

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)
Exercício: 2009 4.º Trimestre: Outubro, Novembro e Dezembro

RECEITAS DE IMPOSTOS	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
IPPU	9.170.501,17	1.405.999,90	10.576.501,07
IPTU	4.204.151,41	621.698,83	4.825.850,24
IRRF s/ Rendimentos do Trabalho	1.468.729,25	719.470,71	2.188.199,96
IRRF s/ Outros Rendimentos	92.569,59	31.742,23	124.311,82
ITBI	1.328.136,54	489.737,43	1.817.873,97
ISSQN	7.085.293,74	2.828.028,40	9.913.322,14
COTA-PARTE FPM	14.627.319,49	6.498.222,02	21.125.541,51
COTA-PARTE IPTR	12.572,60	70.781,50	83.354,10
TRANSF. FINANCEIRA L.C. 87/96	278.938,71	92.979,57	371.918,28
COTA-PARTE ICMS	34.175.665,75	13.315.459,31	47.491.125,06
COTA-PARTE IPVA	10.590.291,92	1.002.189,98	11.592.481,90
COTA-PARTE IPI S/EXPORTAÇÃO	249.641,06	99.632,20	349.273,26
MULTAS E JUROS DE MORA-IPTU	81.516,30	113.199,40	194.715,70
MULTAS E JUROS DE MORA-ITBI	15.016,05	11.372,97	26.389,02
MULTAS E JUROS DE MORA-ISS	65.806,91	30.068,43	95.875,34
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A IPTU	586.694,45	195.818,10	782.512,55
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ITBI	251,01	83,67	334,68
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ISS	146.097,89	53.614,40	199.712,29
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - IPTU	1.286.705,84	392.931,89	1.679.637,73
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ITBI	847,71	282,57	1.130,28
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ISSQN	325.903,11	106.228,98	432.132,09
IPTU - EXERCÍCIOS ANTERIORES	47.779,12	21.108,36	68.887,48
ISSQN - EXERCÍCIOS ANTERIORES	634,76	133,40	768,16
MULTAS E JUROS DE MORA - IPVA	121.194,31	0,00	121.194,31
TOTAL	61.444.065,69	28.100.784,25	114.063.042,94
Aplicação Obrigatória (25%)	21.490.565,12	7.025.195,62	28.515.760,74
Origem dos Recursos de Impostos			
Tributos Municipais	25.906.634,85	7.021.519,67	32.928.154,52
Tributos Estaduais	45.136.793,04	14.417.281,49	59.554.074,53
Tributos Federais	14.918.830,80	6.661.983,09	21.580.813,89
Total Geral	85.962.258,69	28.100.784,25	114.063.042,94

OUTRAS RECEITAS - APLICAÇÃO 100%

Outras Receitas (100%) - Educ Infantil			
Indenizações e Restituições Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNAC	0,00	0,00	0,00
PNAC/Creches	7.480,00	-7.480,00	0,00
Total Educação Infantil (100%)	7.480,00	-7.480,00	0,00
Outras Receitas (100%) - Ens Fundam			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/QSE (Salário Educação)	153.980,53	66.253,57	220.234,10
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNATE	388,59	546,12	934,71
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/QSE/Salário Educação	3.534.945,90	1.125.128,21	4.660.074,11
FNDE/PNATE	89.368,66	57.996,54	147.365,20
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (corrente)	0,00	130.848,28	130.848,28
FNDE/PDDE (capital)	0,00	79.408,32	79.408,32
Indenizações e Restituições Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
Total Ensino Fundamental (100%)	3.778.683,68	1.460.181,04	5.238.864,72
Aplic Merc Fin - MDE	376.673,98	103.614,11	480.288,09
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS MDE (100%)	4.162.837,66	1.556.315,15	5.719.152,81

RECEITAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%

CONVÊNIOS - Educação Infantil			
FNDE/Projeto Educação Infantil (*)	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/ Proj Educ Infantil	0,00	0,00	0,00
Total Convênios -Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
CONVÊNIOS - Ensino Fundamental			
FNDE/Projeto Ens Fundam-Form Cont Prof	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/Proj Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
Operação de Crédito - Programa Caminho da Escola/BNDES	0,00	679.700,00	679.700,00
Total Convênios -Ensino Fundamental	0,00	679.700,00	679.700,00
TOTAL DE RECEITAS DE CONVÊNIOS	0,00	679.700,00	679.700,00

ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - APLICAÇÃO 100%

Educação Infantil	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
Creches - 2008	8.207,59	0,00	8.207,59
Pré-Escola - 2008	41.484,11	0,00	41.484,11
Total - Educação Infantil	49.691,70	0,00	49.691,70
Ensino Fundamental			
Ensino Regular - 2008	144.444,52	670,00	145.114,52
Ensino Supletivo - 2008	0,00	0,00	0,00
Merenda - 2008	0,00	0,00	0,00
Sub-Total Ens Fundamental 25%	144.444,52	670,00	145.114,52
QSE-Salário Educação - 2007	0,00	0,00	0,00
QSE-Salário Educação - 2008	14.192,77	0,00	14.192,77
Sub-Total Ens Fundamental 100%	14.192,77	0,00	14.192,77
Total - Ensino Fundamental	158.637,29	670,00	159.307,29
TOTAL A APLICAR REF. ANULAÇÃO DE RP	208.328,99	670,00	208.998,99

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)
Exercício: 2009 4.º Trimestre: Outubro, Novembro e Dezembro

TOTAL DA APLICAÇÃO OBRIGATORIA	25.861.731,77	9.261.880,77	35.123.612,54
(-) Dedução Cota-Parte do F.P.M.	-2.921.276,60	-1.120.403,02	-4.041.679,62
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.T.R	-2.514,37	-14.156,24	-16.670,61
(-) Dedução Transf. Fin. - L.C. 87/96	-55.787,67	-18.595,89	-74.383,56
(-) Dedução Cota-Parte do I.C.M.S.	-6.825.162,56	-2.663.091,79	-9.488.254,35
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.V.A.	-2.118.058,43	-200.438,00	-2.318.496,43
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.I.	-49.828,46	-19.926,46	-69.754,92
Total das Deduções do FUNDEB	-11.972.628,09	-4.036.611,40	-16.009.239,49
APLICAÇÃO OBRIGATORIA LIQUIDA	13.889.103,68	5.225.269,37	19.114.373,05

DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÕES DE GOVERNO

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL	Em % 25%	
12-Educação					
12.361 - ENSINO FUNDAMENTAL (Total)	7.945.644,77	7.008.948,75	14.954.593,52	nihil	
ENSINO FUNDAMENTAL - 25%	6.021.773,65	6.608.862,08	12.630.635,73	24,56%	28.014.472,61
Ensino Regular	5.851.944,98	6.298.904,90	12.150.849,88	nihil	
Ensino de Jovens e Adultos	16.923,34	287.510,50	304.433,84	nihil	
Merenda Escolar (pessoal e encargos)	152.905,33	22.446,68	175.352,01	nihil	
ENSINO FUNDAMENTAL - 100%	1.923.871,12	400.086,67	2.323.957,79	nihil	
QSE-Salário Educação	1.840.507,07	124.894,21	1.965.401,28	nihil	
PNATE	83.364,05	64.935,86	148.299,91	nihil	
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00	nihil	
FNDE/PDDE	0,00	210.256,60	210.256,60	nihil	
12.365 - EDUCAÇÃO INFANTIL (Total)	2.068.537,47	2.568.701,28	3.971.412,52	nihil	
EDUCAÇÃO INFANTIL - 25%	2.068.537,47	2.568.701,28	3.971.412,52	3,44%	3.921.720,82
Creche	1.286.031,58	1.050.366,81	2.336.398,39	nihil	
(-) Dedução referente à alimentação das creches ⁽¹⁾	-	-	-665.826,23	nihil	
Pré-Escola	782.505,89	1.518.334,47	2.300.840,36	nihil	
EDUCAÇÃO INFANTIL - 100%	0,00	0,00	0,00	nihil	
FNDE/PNAC	0,00	0,00	0,00	nihil	
TOTAL DAS DESPESAS	10.014.182,24	9.577.650,03	18.926.006,04	28,00%	31.936.193,43

⁽¹⁾ Dedução dos gêneros alimentícios e mão-de-obra referente ao fornecimento de alimentação para as creches conforme Deliberação TCA-35186/026/08. As despesas com fornecimento de alimentação para as pré-escolas e ensino fundamental não foram deduzidas por não terem sido empenhadas e nem pagas com recursos MDE.

DESPESAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%

CONVÊNIOS - Educação Infantil			
FNDE/Projeto Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Total Convênios - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
CONVÊNIOS - Ensino Fundamental			
Operação de Crédito - Programa Caminho da Escola/BNDES	0,00	679.700,00	679.700,00
Total Convênios -Ensino Fundamental	0,00	679.700,00	679.700,00
TOTAL DE DESPESAS DE CONVÊNIOS	0,00	679.700,00	679.700,00

Fórmula para cálculo dos percentuais de aplicação no ensino:

Ensino Infantil = (Valor Total das Despesas Educ Infantil (-) Aplic Merc Fin-EI e PNAC (-) Anul RP) / Total de Rec Impostos

Ens Fund= (Valor Total Desp Ens Fund 25% (-) Aplic Merc Fin-EF (-) Anul RP (+) retenções FUNDEB) / Total de Rec Impostos (não somar o QSE)

RESUMO (aplicações art. 212 da Constituição Federal):		
Receita de Impostos e Transferências	114.063.042,94	
Aplicação Obrigatória	28.515.760,74	25,00%
Aplicação Efetiva	31.936.193,43	28,00%
Aplicação a maior	3.420.432,69	3,00%

João Gualberto Fattori
Prefeito Municipal

José Luiz Bueno da Cunha
Secretário de Finanças

Jefferson Cirne da Costa
Contador - CRC 1MG089006/P-O S SP

RESUMO (aplicações 100%):	Saldo Exerc Anterior	Receita 2009	Anulação RP ex ant	Despesa	% aplicado
FNDE/PNAC	0,00	0,00	0,00	0,00	--
FNDE/QSE	0,00	4.880.308,21	14.192,77	1.965.401,28	39,98%
FNDE/PNATE	0,00	148.299,91	0,00	148.299,91	100,00%
FNDE/PDDE	0,00	210.256,60	0,00	210.256,60	100,00%
Aplicação no Mercado Financeiro - MDE	0,00	480.288,09	0,00	480.288,09	100,00%
MDE (anulação de restos a pagar)	0,00	0,00	194.806,22	194.806,22	100,00%
TOTAL	0,00	5.719.152,81	208.998,99	2.999.052,10	48,78%