

**DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO**  
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)  
Exercício: 2011 1.º Trimestre: Janeiro, Fevereiro e Março

<b>RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>TRIM. ANTERIOR</b>	<b>TRIMESTRE</b>	<b>TOTAL</b>
IPPU	0,00	6.347.742,92	6.347.742,92
IPTU	0,00	3.341.360,93	3.341.360,93
IRRF s/ Rendimentos do Trabalho	0,00	640.265,85	640.265,85
IRRF s/ Outros Rendimentos	0,00	58.528,82	58.528,82
ITBI	0,00	522.133,83	522.133,83
ISSQN	0,00	4.107.279,46	4.107.279,46
COTA-PARTE FPM	0,00	6.743.699,68	6.743.699,68
COTA-PARTE IPTR	0,00	9.532,50	9.532,50
TRANSF. FINANCEIRA L.C. 87/96	0,00	90.842,34	90.842,34
COTA-PARTE ICMS	0,00	14.269.488,00	14.269.488,00
COTA-PARTE IPVA	0,00	9.907.413,05	9.907.413,05
COTA-PARTE IPI S/EXPORTAÇÃO	0,00	126.983,67	126.983,67
MULTAS E JUROS DE MORA-IPTU	0,00	37.913,55	37.913,55
MULTAS E JUROS DE MORA-ITBI	0,00	22.167,13	22.167,13
MULTAS E JUROS DE MORA-ISS	0,00	41.342,59	41.342,59
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A IPTU	0,00	214.456,93	214.456,93
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ITBI	0,00	0,00	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ISS	0,00	40.840,00	40.840,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - IPTU	0,00	601.650,68	601.650,68
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ITBI	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ISSQN	0,00	86.797,36	86.797,36
IPTU - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
ISSQN - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA - IPVA	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>47.210.439,29</b>	<b>47.210.439,29</b>
<b>Aplicação Obrigatória (25%)</b>	<b>0,00</b>	<b>11.802.609,82</b>	<b>11.802.609,82</b>
<b>Origem dos Recursos de Impostos</b>			
Tributos Municipais	0,00	16.062.480,05	16.062.480,05
Tributos Estaduais	0,00	24.303.884,72	24.303.884,72
Tributos Federais	0,00	6.844.074,52	6.844.074,52
<b>Total Geral</b>	<b>0,00</b>	<b>47.210.439,29</b>	<b>47.210.439,29</b>

**OUTRAS RECEITAS - APLICAÇÃO 100%**

<b>Outras Receitas (100%) - Educ Infantil</b>			
Indenizações e Restituições Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Educação Infantil (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outras Receitas (100%) - Ens Fundam</b>			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/QSE (Salário Educação)	0,00	101.875,08	101.875,08
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNATE	0,00	0,00	0,00
FNDE/QSE/Salário Educação	0,00	1.782.496,41	1.782.496,41
FNDE/PNATE	0,00	0,00	0,00
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (corrente)	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (capital)	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
<b>Total Ensino Fundamental (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.884.371,49</b>	<b>1.884.371,49</b>
Aplic Merc Fin - MDE	0,00	42.347,21	42.347,21
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS MDE (100%)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.926.718,70</b>	<b>1.926.718,70</b>

**RECEITAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%**

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
FNDE/Projeto Educação Infantil (*)	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/ Proj Educ Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios -Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONVÊNIOS - Ensino Fundamental</b>			
FNDE/Projeto Ens Fundam	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - FNDE/Proj Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios -Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE RECEITAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - APLICAÇÃO 100%**

	<b>TRIM. ANTERIOR</b>	<b>TRIMESTRE</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Educação Infantil</b>			
Creches - 2009	0,00	0,00	0,00
Pré-Escola - 2008	0,00	0,00	0,00
Creches - 2010	0,00	0,00	0,00
Pré-Escola - 2009	0,00	0,00	0,00
Pré-Escola - 2010	0,00	0,00	0,00
<b>Total - Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ensino Fundamental</b>			
Ensino Regular - 2008	0,00	0,00	0,00
Ensino Regular - 2009	0,00	0,00	0,00
Ensino Regular - 2010	0,00	5.691,25	5.691,25
Merenda - 2010	0,00	0,00	0,00
<b>Sub-Total Ens Fundamental 25%</b>	<b>0,00</b>	<b>5.691,25</b>	<b>5.691,25</b>
QSE-Salário Educação - 2009	0,00	0,00	0,00
QSE-Salário Educação - 2010	0,00	292.036,98	292.036,98
EJA 2010	0,00	0,00	0,00
<b>Sub-Total Ens Fundamental 100%</b>	<b>0,00</b>	<b>292.036,98</b>	<b>292.036,98</b>
<b>Total - Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>297.728,23</b>	<b>297.728,23</b>
<b>TOTAL A APLICAR REF. ANULAÇÃO DE RP</b>	<b>0,00</b>	<b>297.728,23</b>	<b>297.728,23</b>

**DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO**  
(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)  
Exercício: 2011 1.º Trimestre: Janeiro, Fevereiro e Março

<b>TOTAL DA APLICAÇÃO OBRIGATORIA</b>	<b>0,00</b>	<b>14.027.056,75</b>	<b>14.027.056,75</b>
(-) Dedução Cota-Parte do F.P.M.	0,00	-1.348.739,87	-1.348.739,87
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.T.R	0,00	-1.906,46	-1.906,46
(-) Dedução Transf. Fin. - L.C. 87/96	0,00	-18.168,45	-18.168,45
(-) Dedução Cota-Parte do I.C.M.S.	0,00	-2.853.897,53	-2.853.897,53
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.V.A.	0,00	-1.981.482,60	-1.981.482,60
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.I.	0,00	-25.396,75	-25.396,75
<b>Total das Deduções do FUNDEB</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.229.591,66</b>	<b>-6.229.591,66</b>
<b>APLICAÇÃO OBRIGATORIA LIQUIDA</b>	<b>0,00</b>	<b>7.797.465,09</b>	<b>7.797.465,09</b>

**DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÕES DE GOVERNO**

	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL	Em % 25%	
<b>12-Educação</b>					
<b>12.361 - ENSINO FUNDAMENTAL (Total)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.305.102,90</b>	<b>10.305.102,90</b>	<b>nihil</b>	
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 25%</b>	<b>0,00</b>	<b>7.317.876,51</b>	<b>7.317.876,51</b>	<b>28,59%</b>	13.499.429,71
Ensino Regular	0,00	7.195.543,46	7.195.543,46	nihil	
Ensino de Jovens e Adultos	0,00	77.291,68	77.291,68	nihil	
Merenda Escolar (pessoal e encargos)	0,00	45.041,37	45.041,37	nihil	
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 100%</b>	<b>0,00</b>	<b>2.987.226,39</b>	<b>2.987.226,39</b>	<b>nihil</b>	
QSE-Salário Educação	0,00	2.717.226,39	2.717.226,39	nihil	
PNATE	0,00	270.000,00	270.000,00	nihil	
FNDE/PDDE	0,00	0,00	0,00	nihil	
<b>12.365 - EDUCAÇÃO INFANTIL (Total)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.277.786,75</b>	<b>3.277.786,75</b>	<b>nihil</b>	
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL - 25%</b>	<b>0,00</b>	<b>3.277.786,75</b>	<b>3.277.786,75</b>	<b>6,94%</b>	3.277.786,75
Creche	0,00	1.288.289,19	1.288.289,19	nihil	
(-) Dedução referente à alimentação das creches <sup>(1)</sup>	0,00	0,00	0,00	nihil	
Pré-Escola	0,00	1.989.497,56	1.989.497,56	nihil	
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>13.582.889,65</b>	<b>13.582.889,65</b>	<b>35,54%</b>	16.777.216,46

<sup>(1)</sup> 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%**

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
FNDE/Projeto Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios - Educação Infantil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONVÊNIOS - Ensino Fundamental</b>			
FNDE/Projeto Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
<b>Total Convênios -Ensino Fundamental</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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)

<b>RESUMO (aplicações art. 212 da Constituição Federal):</b>			
Receita de Impostos e Transferências	47.210.439,29		
Aplicação Obrigatória	11.802.609,82	25,00%	
Aplicação Efetiva	16.777.216,46	35,54%	
Aplicação a maior	4.974.606,64	10,54%	

João Gualberto Fattori  
Prefeito Municipal

José Luiz Bueno da Cunha  
Secretário de Finanças

Jefferson Cirne da Costa  
Contador - CRC 1MG089006/O-5 T SP