



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITATIBA - Estado de São Paulo

## DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO

(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)

Exercício: 2014

4.º Trimestre: Outubro, Novembro e Dezembro

RECEITAS DE IMPOSTOS	TRIM. ANTERIOR	TRIMESTRE	TOTAL
IPPU	15.391.686,71	3.015.699,53	18.407.386,24
IPTU	7.613.118,16	1.415.107,13	9.028.225,29
IRRF Sobre Rendimentos do Trabalho	3.239.221,72	1.496.136,01	4.735.357,73
IRRF s/ Outros Rendimentos	256.708,72	74.753,03	331.461,75
ITBI	5.866.811,85	3.879.996,63	9.746.808,48
ISSQN	17.682.250,73	6.201.915,77	23.884.166,50
COTA-PARTE FPM	26.023.000,89	9.867.330,09	35.890.330,98
COTA-PARTE IPTR	23.902,87	107.012,44	130.915,31
TRANSF. FINANCEIRA L.C. 87/96	239.161,52	119.580,76	358.742,28
COTA-PARTE ICMS	52.908.265,66	18.150.508,66	71.058.774,32
COTA-PARTE IPVA	18.150.241,47	1.872.573,10	20.022.814,57
COTA-PARTE IPI S/EXPORTAÇÃO	420.239,36	159.147,25	579.386,61
MULTAS E JUROS DE MORA-IPTU	137.612,61	116.329,26	253.941,87
MULTAS E JUROS DE MORA-ITBI	85.227,41	363.658,85	448.886,26
MULTAS E JUROS DE MORA-ISS	138.279,85	97.983,78	236.263,63
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A IPTU	728.990,90	192.781,54	921.772,44
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ITBI	0,00	0,00	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA-D.A ISS	255.598,87	85.232,04	340.830,91
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - IPTU	1.634.102,61	344.899,43	1.979.002,04
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ITBI	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA - ISSQN	906.169,71	219.504,04	1.125.673,75
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>151.700.591,62</b>	<b>47.780.149,34</b>	<b>199.480.740,96</b>
<b>Aplicação Obrigatória (25%)</b>	<b>37.925.147,91</b>	<b>11.945.037,34</b>	<b>49.870.185,24</b>
<b>Origem dos Recursos de Impostos</b>			
Tributos Municipais	36.673.768,48	11.461.228,52	48.134.997,00
Tributos Estaduais	71.297.668,65	20.142.662,52	91.440.331,17
Tributos Federais	43.729.154,49	16.176.258,30	59.905.412,79
<b>Total Geral</b>	<b>151.700.591,62</b>	<b>47.780.149,34</b>	<b>199.480.740,96</b>

## OUTRAS RECEITAS - APLICAÇÃO 100%

<b>Outras Receitas (100%) - Educ Infantil</b>			
FNDE - Manutenção da Educação Infantil	353.159,84	511.053,30	864.213,14
Juros de Títulos de Renda - FNDE Manut.Educação Infantil	14.361,12	12.706,02	27.067,14
Indenizações e Restituições Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00
<b>Total Educação Infantil (100%)</b>	<b>367.520,96</b>	<b>523.759,32</b>	<b>891.280,28</b>
<b>Outras Receitas (100%) - Ens Fundam</b>			
Juros de Títulos de Renda - FNDE/QSE (Salário Educação)	284.358,79	117.136,84	401.495,63
Juros de Títulos de Renda - FNDE/PNATE	1.152,90	202,76	1.355,66
Juros de Títulos de Renda - FNDE	15,61	0,00	15,61
FNDE/QSE/Salário Educação	6.648.962,18	2.087.536,89	8.736.499,07
FNDE/PNATE	189.943,02	63.314,34	253.257,36
FNDE/PEJA	0,00	0,00	0,00
FNDE/PDDE (corrente)	0,00	199.422,33	199.422,33
FNDE/PDDE (capital)	940,00	89.213,45	90.153,45
Indenizações e Restituições Ensino Fundamental	3.068,68	0,00	3.068,68
<b>Total Ensino Fundamental (100%)</b>	<b>7.128.441,18</b>	<b>2.556.826,61</b>	<b>9.685.267,79</b>
Aplic Merc Fin - MDE	271.860,92	42.238,95	314.099,87
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS MDE (100%)</b>	<b>7.767.823,06</b>	<b>3.122.824,88</b>	<b>10.890.647,94</b>

## RECEITAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
CONV FNDE 700232/2011 Constr Creche Sto Antonio	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - Conv FNDE 700232/2011 Constr Creche Sto Antonio	11.610,17	3.404,70	15.014,87
FDE/PROG Ação ED Est Mun/ Educ Inf Creche Engenho	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - Convênio Creche Escola Bairro Engenho	11.497,75	4.389,67	15.887,42
FNDE/MEC/CONSTR CEMEI CENTRAL PARK	0,00	0,00	0,00
Aplic Merc Fin - Convênio FNDE CEMEI Central Park	13.943,70	231,35	14.175,05
<b>Total Convênios -Educação Infantil</b>	<b>37.051,62</b>	<b>8.025,72</b>	<b>45.077,34</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>37.051,62</b>	<b>8.025,72</b>	<b>45.077,34</b>

## ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - APLICAÇÃO 100%

<b>Educação Infantil</b>	<b>TRIM. ANTERIOR</b>	<b>TRIMESTRE</b>	<b>TOTAL</b>
Pré-Escola - 2012	0,00	1.414,96	1.414,96
Pré-Escola - 2013	18.665,31	13.079,86	31.745,17
Creches - 2012	0,00	430,64	430,64
Creches - 2013	1.832,24	16.922,92	18.755,16
<b>Total - Educação Infantil</b>	<b>20.497,55</b>	<b>31.848,38</b>	<b>52.345,93</b>
<b>Ensino Fundamental</b>			
Ensino Regular - 2012	0,00	704,12	704,12
Ensino Regular - 2013	235.858,30	113.297,61	349.155,91
<b>Sub-Total Ens Fundamental 25%</b>	<b>235.858,30</b>	<b>114.001,73</b>	<b>349.860,03</b>
QSE-Salário Educação - 2011	0,00	39.800,00	39.800,00

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITATIBA - Estado de São Paulo**

**DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DOS RECURSOS APLICADOS NA EDUCAÇÃO**

(Constituição Federal Art. 212 - Constituição de São Paulo Art. 256)

**Exercício: 2014      4.º Trimestre: Outubro, Novembro e Dezembro**

QSE-Salário Educação - 2012	0,00	1.845,60	1.845,60
QSE-Salário Educação - 2013	7.206,55	300.484,95	307.691,50
PNATE - Ens Fundamental - 2013	0,28	0,00	0,28
<b>Sub-Total Ens Fundamental 100%</b>	<b>7.206,83</b>	<b>342.130,55</b>	<b>349.337,38</b>
<b>Total - Ensino Fundamental</b>	<b>243.065,13</b>	<b>456.132,28</b>	<b>699.197,41</b>
<b>TOTAL A APLICAR REF. ANULAÇÃO DE RP</b>	<b>263.562,68</b>	<b>487.980,66</b>	<b>751.543,34</b>

<b>TOTAL DA APLICAÇÃO OBRIGATORIA</b>	<b>60.197.214,45</b>	<b>15.563.868,60</b>	<b>61.557.453,86</b>
(-) Dedução Cota-Parte do F.P.M.	-5.070.878,82	-1.674.281,91	-6.745.160,73
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.T.R	-4.780,53	-21.402,46	-26.182,99
(-) Dedução Transf. Fin. - L.C. 87/96	-47.832,24	-23.916,12	-71.748,36
(-) Dedução Cota-Parte do I.C.M.S.	-10.581.652,98	-3.632.685,57	-14.214.338,55
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.V.A.	-3.630.048,37	-374.514,65	-4.004.563,02
(-) Dedução Cota-Parte do I.P.I.	-84.047,88	-29.245,56	-113.293,44
<b>Total das Deduções do FUNDEB</b>	<b>-19.419.240,82</b>	<b>-5.756.046,27</b>	<b>-25.175.287,09</b>
<b>APLICAÇÃO OBRIGATORIA LÍQUIDA</b>	<b>40.777.973,63</b>	<b>9.807.822,33</b>	<b>36.382.166,77</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>21.268.703,05</b>	<b>4.569.694,30</b>	<b>25.838.397,35</b>	<b>nihil</b>
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 25%</b>	<b>15.061.623,45</b>	<b>6.232.289,01</b>	<b>21.293.912,46</b>	<b>22,96%</b>
Ensino Regular	14.279.071,79	6.098.276,09	20.377.347,88	nihil
Ensino de Jovens e Adultos	782.551,66	134.012,92	916.564,58	nihil
Merenda Escolar (pessoal e encargos)	0,00	0,00	0,00	nihil
<b>ENSINO FUNDAMENTAL - 100%</b>	<b>6.207.079,60</b>	<b>-1.662.594,71</b>	<b>4.544.484,89</b>	<b>nihil</b>
Ensino Regular	0,00	0,00	0,00	nihil
QSE-Salário Educação	5.893.773,77	-1.603.901,90	4.289.871,87	nihil
PNATE	313.305,83	-58.692,81	254.613,02	nihil
FNDE/PDDE	0,00	0,00	0,00	nihil
<b>12.365 - EDUCAÇÃO INFANTIL (Total)</b>	<b>7.377.726,82</b>	<b>2.383.497,06</b>	<b>9.761.223,88</b>	<b>nihil</b>
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL - 25%</b>	<b>5.792.469,39</b>	<b>2.288.447,47</b>	<b>8.080.916,86</b>	<b>4,02%</b>
Creche	2.996.816,44	1.844.931,11	4.841.747,55	nihil
Pré-Escola	2.795.652,95	443.516,36	3.239.169,31	nihil
<b>EDUCAÇÃO INFANTIL - 100%</b>	<b>1.585.257,43</b>	<b>95.049,59</b>	<b>1.739.085,01</b>	<b>nihil</b>
Creche	5.719,89	58.777,99	64.497,88	nihil
Pré-Escola	23.403,20	117.366,38	140.769,58	nihil
FNDE/PDDE	0,00	0,00	0,00	nihil
QSE-Salário Educação	1.556.134,34	-22.316,79	1.533.817,55	nihil
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>28.646.429,87</b>	<b>6.953.191,36</b>	<b>35.599.621,23</b>	<b>26,99%</b>

Despesas com fornecimento de alimentação para as pré-escolas e ensino fundamental não empenhadas com recursos MDE, nos termos da Deliberação TCA-35186/026

**DESPESAS DE CONVÊNIOS - APLICAÇÃO 100%**

<b>CONVÊNIOS - Educação Infantil</b>			
CONV FNDE 700232/2011 CONSTR CRECHE STO ANTONIO	645.805,65	-645.805,65	0,00
CONSTR CEMEI CENTRAL PARK	580.115,55	-552.789,58	27.325,97
<b>Total Convênios - Educação Infantil</b>	<b>1.225.921,20</b>	<b>-1.198.595,23</b>	<b>27.325,97</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>1.225.921,20</b>	<b>-1.198.595,23</b>	<b>27.325,97</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	199.480.740,96		
Aplicação Obrigatória	49.870.185,24	25,00%	
Aplicação Efetiva	53.833.810,58	26,99%	
Aplicação a maior	3.963.625,34	1,99%	

João Gualberto Fattori  
Prefeito Municipal

Jefferson Cirne da Costa  
Secretário Municipal de Finanças

Carlos Adriano Frare  
Téc. Contábil - CRC 1SP166065/O-0

