

FLASH

Nº

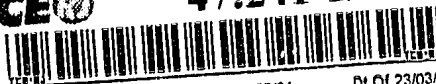
010

21

**CONTAS DE GESTÃO
2003**

TCE

47.241-1/04



Nº Orig **01 155/04** Dt Of **23/03/2004**
Origem **GABINETE DO GOVERNADOR**
Natureza **OUTROS***
Int. Princ **ROSINHA GAROTINHO**
Obs. **DOCUMENTOS CONTAS DE GESTÃO GOVERNO DO ESTADO - EXERCÍCIO 2003 - VOLUME XXI REF PROC TCE 114 976-4/04**

**Governadora
Rosinha Garotinho**

TCE

Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro

7.563-9/04



Nº Origem: **Ofício: 155/04** Data Ofício: **23/03/2004**
Origem : **GABINETE DO GOVERNADOR**
Natureza : **PRESTAÇÃO DE CONTAS (DOC)***
Int. Principal : **ROSINHA GAROTINHO**

Observação

DOCUMENTOS CONTAS DE GESTÃO GOVERNO DO ESTADO - EXERCÍCIO 2003 - VOLUME XXI

Cadastrado em 23/03/2004

Impressa por 02/001983

21

7563-9/04	
Rubrica M	Fis. 02

GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
CONTADORIA GERAL DO ESTADO

CONTAS DE GESTÃO - EXERCÍCIO DE 2003

SUMÁRIO DESTE VOLUME

FUNDEF

- RELATÓRIOS
- COMENTÁRIOS

TCE-RJ	PROCESSO Nº
	7563-9/04
Rubrica	M
	Fis. 03

**FUNDO DE MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO
ENSINO FUNDAMENTAL E DE
VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO
– FUNDEF/RJ**

RELATÓRIO/2003

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls 04

INDICE

	Página
1- Aspectos Gerais do FUNDEF	3-4
2- Membros do Conselho do FUNDEF	4
3- Dos Recursos Canalizados para o FUNDEF	5
4- Da Distribuição dos Recursos Canalizados para o FUNDEF	6-9
5- Dos Recursos do FUNDEF recebidos pelo estado do Rio de Janeiro	10
6- Da Contabilização	11
6.1- Das Receitas estaduais (15%) que compuseram o FUNDEF	11
6.2- Das Despesas das Contribuições do Estado	11
7- Da Execução Orçamentária- Fonte de Recursos 15 - FUNDEF	11
7.1- Da Receita do FUNDEF (FR 15)	12
7.2- Da Despesa do FUNDEF (FR 15)	13
8- Da Movimentação Financeira	14-16
9- Do Resultado da Participação do Estado no FUNDEF	

TCE-RJ	PROCESSO N°
7563-9/04	
Rubrica	Fig 05

RELATÓRIO/2003
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO
FUNDAMENTAL E DE VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - FUNDEF/RJ

1- ASPECTOS GERAIS DO FUNDEF

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério - FUNDEF, foi instituído pela Emenda Constitucional Federal n.º 14 de 12 de setembro de 1996, com o advento da alteração do artigo 60 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias.

Em seguida, com a edição da Lei Federal n.º 9.424, de 24 de dezembro de 1996, o FUNDEF foi regulamentado, com a implantação automática a partir de 1 de janeiro de 1998.

O FUNDEF é um fundo de natureza contábil e é composto por 15% (quinze por cento) de cada uma das principais receitas de impostos, a seguir:

- Do Imposto sobre operações relativas à circulação de mercadorias e sobre prestação de serviços de transporte interestadual e intermunicipal e de comunicação - ICMS;
 - Do Fundo de Participação dos Estados e do Distrito Federal - FPE (art. 159, I, a da CRFB);
 - Do Fundo de Participação dos Municípios - FPM (art. 159, b, da CRFB)
 - Da parcela do imposto sobre produtos industrializados - IPI devido aos estados e ao Distrito Federal (art. 159, II da CRFB e da Lei Complementar n.º 61 de 26/12/89;
- Incluem-se, ainda, na base de cálculo do FUNDEF os recursos provenientes:
- Das transferências pela União aos Estados, Distrito Federal e Municípios, a título de compensação financeira pela desoneração das exportações (Lei Complementar n.º 87 de 13/09/96), bem, como os créditos decorrentes da alteração do fator de ampliação desta lei complementar, autorizados pela Medida Provisória n.º 1816 de 18/03/99;
 - Dos ganhos adicionais decorrentes da redistribuição do FPM (Lei Complementar n.º 91 de 22/12/97

Os recursos do FUNDEF destinam-se exclusivamente ao ensino fundamental, devendo ser aplicados nas despesas enquadradas como "manutenção e desenvolvimento do ensino", conforme estabelecido pelo art. 70 da Lei Federal n.º 9394/96 (LDB).

É assegurado, pelo menos 60% (sessenta por cento) dos recursos do FUNDO, para remuneração dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no ensino fundamental público,

Deduzida a despesa acima mencionada, o restante dos recursos (correspondente ao máximo 40%) deverá ser utilizado na cobertura das demais despesas previstas no art. 70 da Lei 9.393/96 (LDB), tais como:

TCE-RJ	PROCESSO Nº
	7563-9104
Rubrica	Fis. 06

- Remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais da educação
- Aquisição, manutenção, construção e conservação de instalações e equipamentos necessários ao ensino;
- Uso e manutenção de bens vinculados ao ensino
- Levantamentos estatísticos, estudos e pesquisas visando o aprimoramento da qualidade e expansão do ensino
- Realização de atividades –meios necessárias ao funcionamento do ensino
- Aquisição de material didático.

2-MEMBROS DO CONSELHO DO FUNDEF

Segundo o art. 4º da Lei n.º 9424/96, o acompanhamento e o controle social sobre a participação, a transferência e a aplicação dos recursos do FUNDEF serão exercidos será exercida pelo Conselho, que no âmbito do estado do Rio de Janeiro tem a seguinte composição com a respectiva representação.

CONSELHO – FUNDEF / RJ.

CONSELHEIROS	REPRESENTAÇÃO
Maria Thereza Lopes Leite	Secretaria de Estado de Educação
Iracema Pessoa	Secretaria de Estado e Planejamento e Desenvolvimento Econômico e Turismo
Edgard de Castro Filho	Secretaria de Estado de Fazenda
Leonardo Azevedo dos Santos	Procuradoria Geral do Estado
Aline Goudard de Freitas	Secretaria de Estado de Administração e Reestruturação
Luiz Fernando Pezão de Souza	Executivos Municipais
Eduardo Mechas	Executivos Municipais
Rivo Gianini de Araújo	Conselho Estadual de Educação
Jelcy Rodrigues Correa Júnior	União dos Dirigentes Municipais
Martha Maria Rodrigues Freire Vieira	Rede Pública Estadual
João Luiz Faria Netto Júnior	Responsável Legal por Alunos das Escolas Públicas
Emília Igreja Parreira	Ministério de Educação no Estado do RJ.
Maria Beatriz Lugão Rios	Confederação Nacional dos Trabalhadores em Educação

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls. 67

3- DOS RECURSOS CANALIZADOS PARA O FUNDEF /RJ

O Quadro n.º 1 demonstra os recursos canalizados para o FUNDEF/RJ, bem como os percentuais de crescimento nas relações 2002/2001 e 2003/2002.

O total dos recursos canalizados para o FUNDEF/RJ no exercício de 2003, somou **R\$ 1.883.380.461,11** (um bilhão, oitocentos e oitenta e três milhões, trezentos e oitenta mil, quatrocentos e sessenta e um reais e onze centavos), 8,98% a mais em relação ao exercício anterior, 2002 cujo o volume canalizado totalizou **R\$ 1.728.254.814,19** (um bilhão, setecentos e vinte e oito milhões, duzentos e cinquenta e quatro mil e oitocentos e quatorze reais e dezenove centavos). Percebemos que tal acréscimo foi menor em 2,55% do que o configurado no exercício de 2001 para 2002.

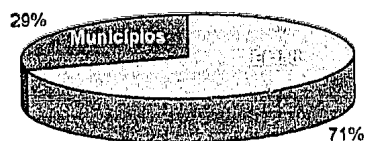
Quadro n.º 1
FUNDEF/RJ- RECURSOS CANALIZADOS - 2001/ 2002/2003

2.001	crescimento	2.002	crescimento	2.003
1.549.625.153,66	11,53%	1.728.254.814,19	8,98%	1.883.380.461,11

Do valor total canalizado, o estado do Rio de Janeiro contribuiu com 1.335.124.089,29 (um bilhão, trezentos e trinta e cinco milhões, cento e vinte e quatro mil, oitenta e nove reais e nove centavos), enquanto os municípios contribuíram com R\$ 548.256.371,82 (quinhentos e quarenta e oito milhões , duzentos e cinquenta e seis mil, trezentos e setenta e um reais e oitenta e dois centavos).

O gráfico abaixo demonstra as contribuições do Estado e dos Municípios em valores percentuais, donde verificamos que o estado contribuiu com 71% do total do recursos canalizados para o FUNDEF/RJ.

Contribuição do Estado e dos Municípios - FUNDEF/RJ - 2003



TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fir
M	08

4- DA DISTRIBUIÇÃO DOS RECURSOS CANALIZADOS

A Portaria Nº 3.477, de 12 de dezembro de 2002, expedida pela Ministério da Educação divulgou os Coeficientes de Distribuição dos recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério – FUNDEF, para o exercício de 2003.

O Coeficiente de Distribuição dos recursos do FUNDEF, para cada Governo, é calculado a partir do número de matrículas no ensino fundamental público, nas modalidades regular e especial, nas respectivas redes de ensino (estadual e municipal) no âmbito de cada Unidade Federada, tomando-se como referência os dados do Censo Escolar de 2002, publicado por meio da Portaria nº 3.259, de 26 de novembro de 2002, e a diferenciação de valor por aluno/ano, de que trata o art. 2º, incisos I e II, do Decreto nº 3.326, de 31 de dezembro de 1999; ou seja R\$1,00 para os alunos da 1ª a 4ª séries, nas escolas urbanas e rurais e R\$ 1,05 para os alunos da 5ª a 8ª séries do ensino fundamental, bem assim das classes de educação especial, nas escolas urbanas e rurais.

No Quadro n.º 2 estão evidenciados os doze maiores Municípios que obtiveram as maiores participações na distribuição dos recursos do FUNDEF-RJ, com os respectivos coeficientes de distribuição, bem como o número de alunos matriculados.

Quadro n.º 2
Participação no FUNDEF /RJ dos 12 maiores municípios

Municípios / Estado do Rio de Janeiro	matrículas 2.002	Portaria n. 3259/2002 Coeficiente Distribuição	Valores transferidos (R\$) Quadro Distribuição BB
RIO DE JANEIRO	599.316	0,2977540389283	560.900.461,54
DUQUE DE CAXIAS	70.512	0,0348074390795	65.521.792,78
NOVA IGUAÇU	50.039	0,0246217802684	46.364.596,05
SÃO GONÇALO	46.446	0,0230193154948	43.360.315,73
PETRÓPOLIS	40.226	0,0199069443675	37.478.784,19
BELFORD ROXO	38.173	0,0189106946742	35.589.109,14
VOLTA REDONDA	33.181	0,0165180169525	31.120.052,82
CAMPOS DOS GOYTACAZES	27.759	0,0136805479809	25.752.284,29
ITABORAÍ	25.000	0,0123502122592	23.245.936,37
MAGÉ	23.698	0,0115962685894	21.815.115,60
SÃO JOÃO DE MERITI	23.498	0,0115008884149	21.643.479,34
TERESÓPOLIS	20.259	0,0100552256319	18.939.605,58
Subtotal (12 maiores municípios)	998.107	0,4947213726415	931.731.533,43
Demais Municípios	376.756	0,1859278751711	350.081.269,71
Estado do Rio de Janeiro	636.364	0,3193507521874	601.567.657,97
Total Geral	2.011.227	1,0000000000000	1.883.380.461,11

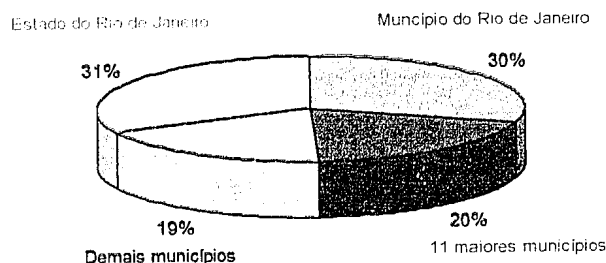
Dados extraídos do Quadro de Distribuição do Banco do Brasil e Portaria n.º 3477/2002

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563 - 9 / 04	
Rubrica	Fls 09

Verificamos que dos recursos que ingressaram no FUNDEF/RJ/2003, cerca de 31% forem entregues ao Estado, 49% aos doze maiores municípios acima listados destacando-se o município do Rio de Janeiro que recebeu cerca de 30% e os 19% restantes foram distribuídos aos demais municípios.

O Gráfico a seguir, demonstra a participação no FUNDEF/RJ do município do Rio de Janeiro; dos onze maiores municípios; do Estado e dos 80 demais municípios.

Participantes do FUNDEF/RJ - 2003



O Quadro n.º 3 demonstra a distribuição dos recursos do FUNDEF/RJ/2003 aos municípios e Estado do Rio de Janeiro, bem como o número de alunos matriculados.

Quadro n.º 3
RESUMO DE REPASSES AOS MUNICÍPIOS e ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Municípios / Estado do Rio de Janeiro	matriculas 2002	Valores transferidos Quadro Distribuição BB
ANGRA DOS REIS	17.545	16.324.415,46
APERIBÉ	890	829.685,83
ARARUAMA	15.597	14.513.678,15
AREAL	1.785	1.658.327,36
ARMAÇÃO DE BÚZIOS	4.111	3.832.320,04
ARRAIAL DO CABO	2.922	2.730.049,56
BARRA DO PIRAI	4.555	4.198.878,65
BARRA MANSA	18.636	17.375.972,71
BELFORD ROXO	38.173	35.589.109,14
BOM JARDIM	1.725	1.595.586,18
BOM JESUS DO ITABAPOANA	2.461	2.274.603,11
CABO FRIO	18.883	17.576.699,36
CACHOEIRAS DE MACACU	3.661	3.389.489,41

TCE-RJ
PROCESSO Nº
7563-9/04
Rubrica *M* Pág. *10*

		continuação
CAMBUCI	798	733.036,17
CAMPOS DOS GOYTACAZES	27.759	25.752.284,29
CANTAGALO	1.592	1.479.471,76
CARAPEBUS	1.655	1.532.548,04
CARDOSO MOREIRA	1.981	1.849.888,25
CARMO	888	818.123,62
CASIMIRO DE ABREU	4.281	3.998.653,80
COMENDADOR LEVY GASPARIAN	1.503	1.402.316,40
CONCEIÇÃO DE MACABU	1.412	1.305.929,14
CORDEIRO	974	907.343,04
DUAS BARRAS	1.350	1.236.883,02
DUQUE DE CAXIAS	70.512	65.521.792,78
ENGENHEIRO PAULO DE FRONTIN	1.447	1.347.982,53
GUAPIMIRIM	5.354	4.961.632,06
IGUABA GRANDE	1.891	1.753.678,94
ITABORAÍ	25.000	23.245.936,37
ITAGUAÍ	11.352	10.545.398,77
ITALVA	1.084	1.015.661,99
ITAOCARA	1.268	1.180.037,85
ITAPERUNA	7.219	6.703.108,34
ITATIAIA	3.843	3.589.733,64
JAPERI	11.806	10.981.685,49
LAJE DO MURIAÉ	644	603.096,07
MACAÉ	18.379	17.127.456,37
MACUCO	476	436.870,82
MAGÉ	23.698	21.815.115,60
MANGARATIBA	5.651	5.280.267,39
MARICÁ	8.329	7.735.953,11
MENDES	922	852.041,53
MESQUITA	7.962	7.364.889,64
MIGUEL PEREIRA	2.391	2.213.430,85
MIRACEMA	1.729	1.584.053,31
NATIVIDADE	1.326	1.231.716,26
NILÓPOLIS	10.000	9.353.309,42
NITERÓI	15.337	14.243.041,82
NOVA FRIBURGO	12.405	11.515.920,56
NOVA IGUAÇU	50.039	46.364.596,05
PARACAMBI	3.921	3.652.986,71
PARAIBA DO SUL	4.176	3.866.487,62
PARATI	3.505	3.252.820,65
PATY DO ALFERES	2.555	2.343.233,05
PETRÓPOLIS	40.226	37.478.784,19

TCE-RJ PROCESSO Nº

7563-9/04

Rubrica

Fls

11

		continuação
PINHEIRAL	3.038	2.829.651,35
PIRAÍ	3.958	3.719.398,21
PORCIÚNCULA	1.552	1.422.487,99
PORTO REAL	1.908	1.776.106,37
QUATIS	1.825	1.693.046,76
QUEIMADOS	12.688	11.694.135,11
QUISSAMÃ	2.488	2.317.758,84
RESENDE	11.663	10.865.253,22
RIO BONITO	6.316	5.882.852,70
RIO CLARO	1.656	1.537.035,97
RIO DAS FLORES	1.097	1.024.304,87
RIO DAS OSTRAS	6.576	6.125.866,99
RIO DE JANEIRO	599.316	560.900.461,54
SANTA MARIA MADALENA	509	466.461,91
SANTO ANTÔNIO DE PADUA	2.749	2.552.171,51
SÃO FIDELIS	2.816	2.621.943,74
SÃO FRANCISCO DO ITABAPOANA	3.879	3.583.453,86
SÃO GONÇALO	46.446	43.360.315,73
SÃO JOÃO DA BARRA	2.487	2.293.909,70
SÃO JOÃO DE MERITI	23.498	21.643.479,34
SÃO JOSÉ DE UBÁ	443	405.936,85
SÃO JOSE DO VALE DO RIO PRETO	2.921	2.711.929,24
SÃO PEDRO DA ALDEIA	8.092	7.493.520,65
SÃO SEBASTIÃO DO ALTO	450	412.718,42
SAPUCAIA	1.509	1.395.383,83
SAQUAREMA	8.298	7.686.565,11
SEROPÉDICA	9.986	9.271.093,74
SILVA JARDIM	3.299	3.054.902,98
SUMIDOURO	1.573	1.460.938,56
TANGUÁ	3.125	2.914.510,74
TERESÓPOLIS	20.259	18.939.605,58
TRAJANO DE MORAES	457	421.920,13
TRÊS RIOS	6.205	5.780.423,87
VALENÇA	4.961	4.611.677,54
VARRE E SAI	1.467	1.359.472,70
VASSOURAS	2.588	2.394.042,40
VOLTA REDONDA	33.181	31.120.052,82
TOTAL DOS MUNICÍPIOS	1.374.863	1.281.812.803,14
ESTADO DO RIO DE JANEIRO	636.364	601.567.657,97
TOTAL GERAL	2.011.227	1.883.380.461,11

Dados extraídos do Quadro de Distribuição do Banco do Brasil e Portaria n.º 3.477/2002

TCE-RJ	PROCESSO Nº
	7563-9/04
Rubrica	Fila
H	12

5- DOS RECURSOS DO FUNDEF RECEBIDOS PELO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

O Estado do Rio de Janeiro, no exercício de 2003 recebeu do FUNDEF o montante de **R\$ 601.567.657,97** (seiscentos e um milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e noventa e sete centavos). O Quadro n.º 4 demonstra os valores recebidos pelo Estado do Rio de Janeiro, por origem da receita (FPE, FPM, ICMS-LEI 87/96, ICMS-EST, IPI-EXP; LC 91/97).

Quadro n.º 4
Recursos do FUNDEF recebidos pelo Estado por origem de receita
2003

Origem do Recurso	R\$	
FPE	15.892.412,85	2,64%
FPM	31.562.857,40	5,25%
ICMS LEI 87/96	9.053.109,25	1,50%
ICMS / EST	537.782.251,86	89,40%
IPI EXP.	6.694.030,14	1,11%
LC 91/97	582.996,47	0,10%
TOTAL	601.567.657,97	100,00%

Dados coletados do quadro de distribuição do Banco do Brasil S/A

Do total de recursos recebidos pelo estado do Rio de Janeiro, **R\$ 601.567.657,97** (seiscentos e um milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e noventa e sete centavos), observamos que o ICMS recolhido pelo Estado é a receita que tem a maior participação como fonte dos recursos do FUNDEF captados pelo Estado – 89,40%.

Em relação ao exercício anterior, 2002, cujo o volume recebido do FUNDEF pelo Estado totalizou **R\$ 559.120.941,43** (quinhentos e cinquenta e nove milhões, cento e vinte mil, novecentos e quarenta e um reais e quarenta e três centavos), verificamos acréscimo de 7,59%.

Quadro n.º 5
Recursos recebidos pelo Estado

2002	2003	crescimento
559.120.941,43	601.567.657,00	7,59%

TCE-RJ	PROCESSO Nº
	7563-9/04
Rubrica	M Flc 13

6- DA CONTABILIZAÇÃO:

A contabilização dos recursos destinados e provenientes do FUNDEF, no sistema SIAFEM/RJ, foi objeto da Portaria CGE nº 92 DE 31 de julho de 2003.

6.1- DAS RECEITAS ESTADUAIS (15%) QUE COMPUSERAM O FUNDEF/RJ

As receitas estaduais que compuseram o FUNDEF/RJ foram registradas nas seguintes contas contábeis:

CONTA CONTÁBIL	NOME	VALOR R\$
411130203	COTA-PARTE ESTADUAL PARA O FUNDEF-ICMS	1.245.464.500,73
417210103	COTA-PARTE DO FPE PARA O FUNDEF	49.760.895,96
417210114	PI-COTA-PARTE DO ESTADO PARA O FUNDEF	15.719.546,02
417210904	TRANSF.FINANC.L.C.87/96-COTA ESTADO P/FUNDEF	21.261.366,19
419311503	COTA-PARTE DO ESTADO DIV. ATIVA ICMS-FUNDEF	2.917.780,39
TOTAL GERAL		1.335.124.089,29

Dados extraídos do SIAFEM/2003

6.2- DAS DESPESAS DAS CONTRIBUIÇÕES DO ESTADO PARA O FUNDEF/RJ

De acordo com a supracitada Portaria as despesas das contribuições do estado do Rio de Janeiro ao FUNDEF estão contabilizadas na conta contábil 33370404102 - Contribuições ao FUNDEF, cujo registro soma R\$ 1.335.124.089,29 (um bilhão, trezentos e trinta e cinco milhões, cento e vinte e quatro mil, oitenta e nove reais e vinte e nove centavos).

7- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (FONTE DE RECURSOS -15 - FUNDEF)

7.1- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA (FR 15)

A Secretaria de Estado de Educação registrou Unidade Gestora - 186100 - FUNDEF, as receitas provenientes do FUNDEF, que ingressaram na conta corrente do Banco do Brasil nº 580.20-1.

O Quadro nº 6 a seguir, resume a Execução Orçamentária da Receita do FUNDEF, inclusive as decorrentes das aplicações financeiras, contabilizadas da UG no 186100 - FUNDEF/SIAFEM/2003

Quadro nº 6

CONTAS CONTÁBEIS	R\$
41724.01.00 TRANSF REC FUN MANUT ENS FUND VAL MAG-FUNDEF	601.567.657,97
41325.01.00 REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS - FUNDEF	2.886.810,00
Total Contabilizado	604.454.467,97

Dados extraídos do SIAFEM/2003

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fila
M	14

7.2- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA (FR 15)

Conforme determina art. 7º da Lei n.º 9424, de 24 de dezembro de 1996, os recursos do FUNDEF serão utilizados de forma a assegurar pelo menos 60% para a remuneração dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades.

Tal qual em 2002, no exercício de 2003, a execução de despesa com recursos da Fonte 15 – FUNDEF foi destinada exclusivamente para pagamento de despesa de pessoal e totalizou R\$ 604.442.917,03 (seiscentos e quatro milhões, quatrocentos e quarenta e dois mil, novecentos e dezessete reais e três centavos)

O Quadro n.º 7 demonstra o resumo da Execução Orçamentária da Despesa da Secretaria de Estado de Educação com Pessoal Civil, financiada pela Fonte de Recurso 15- FUNDEF.

Quadro n.º 7
Resumo da Execução Orçamentária da Despesa com Pessoal Civil - FR 15

FONTES DE RECURSO	15
UNIDADE GESTORA	186100
PTRES	182694
Dotação Inicial	842.495.560,00
Dotação Suplementar	0,00
Dotação Cancelada	0,00
Dotação Atual	842.495.560,00
Despesa Empenhada	604.442.917,03
Empenho Liquidado	604.442.917,03
Despesa Paga	570.894.100,80
Restos A Pagar	33.548.816,23

Considerando o Resumo da Execução Orçamentária da Despesa com Pessoal Civil (FR 15), os Restos a Pagar inscritos para atender a despesa de pessoal foi da ordem de R\$ 33.548.816,23 (trinta e três milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, oitocentos e dezesseis reais e vinte e três centavos) suportados inteiramente pelas disponibilidades financeiras em conta corrente, conforme conciliação bancária da conta corrente do Banco do Brasil 58020-1 – FUNDEF.

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls 15

8- DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Pela conta corrente do Banco do Brasil S/A, 58020-1 controlamos a movimentação de recursos (origem e aplicação) do FUNDEF, que demonstramos resumidamente conforme Quadro n.º 08 abaixo:

Quadro n.º 08

	BB 58020-1
Total disponível no início de 2003(a)	35.645.262,78
Cotas Partes (b)	601.567.657,97
Aplicações Financeiras(c)	2.886.810,00
Subtotal (d)= (a+b+c)	640.099.730,75
Pagamentos RPP/2002(e)	35.645.262,78
Pagamentos pessoal 2003 (f)	570.894.100,80
Pagamento RPP/2003 (30/12) (g)	33.548.816,23
Subtotal (h)= (e+f+g)	640.088.179,81
(=)Subtotal (i)= (d -h)	11.550,94
Transferência p/ BANERJ em 30/12 (j)	33.548.816,23
Total disponível ao final de 2003 (l)=(i+j)	33.560.367,17

As entradas de recursos na conta do Banco do Brasil, 58020-1 são contabilizadas pela Secretaria de Educação com base nos extratos bancários.

Conforme evidenciado no Quadro n.º 08 acima, as entradas na conta-corrente referentes participação do Estado no FUNDEF, R\$ 601.567.657,97(seiscentos e um milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e noventa e sete reais) mais os rendimentos das aplicações financeiras, R\$ 2.886.810,00 (dois milhões, oitocentos e oitenta e seis mil e oitocentos e dez reais), somado ao saldo disponível no início do exercício de 2003 totalizaram R\$ 640.099.730,75 (seiscentos e quarenta e um milhões , noventa e nove mil, setecentos e trinta reais e setenta e cinco centavos).

As saídas da conta corrente se referem as transferências ao Banco Banerj, para fins de pagamento da folha de pessoal.

Estes débitos na conta corrente somaram R\$ 640.088.179,81, sendo que o ocorrido em 30/12/2003, R\$ 33.548.816,23 (trinta e três milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, oitocentos e dezesseis reais e vinte e três centavos) encontra-se disponível no Banco BANERJ conta corrente 1174-6 para pagamento da despesa inscrita em restos a pagar de 2003, conforme demonstrado em conciliação bancária.

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls. 6

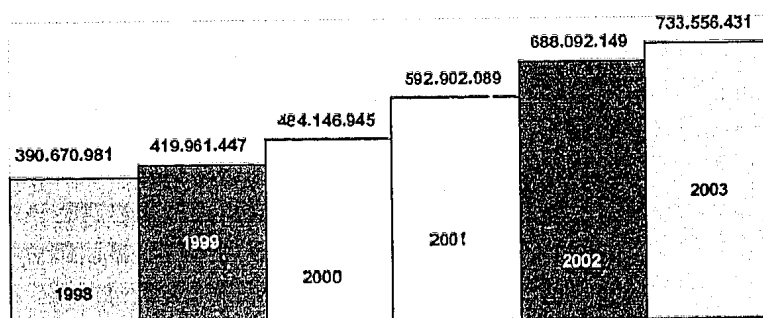
9- DO RESULTADO DA PARTICIPAÇÃO DO ESTADO NO FUNDEF-RJ

A diferença entre o total da contribuição de um ente federado e o valor recebido do FUNDEF constitui o que chamamos de perda/ganho do FUNDEF. No caso do Estado do Rio de Janeiro, em 2002, mais uma vez, verificamos perda no FUNDEF, já que a contribuição, conforme já mencionado foi maior que o recebimento.

Quadro n.º 11
FUNDEF-RJ - Resultado do Estado

DESCRIÇÃO	R\$
CONTRIBUIÇÃO DO ESTADO	1.335.124.089,29
PARTICIPAÇÃO	601.567.657,97
PERDA DO ESTADO	733.556.431,32

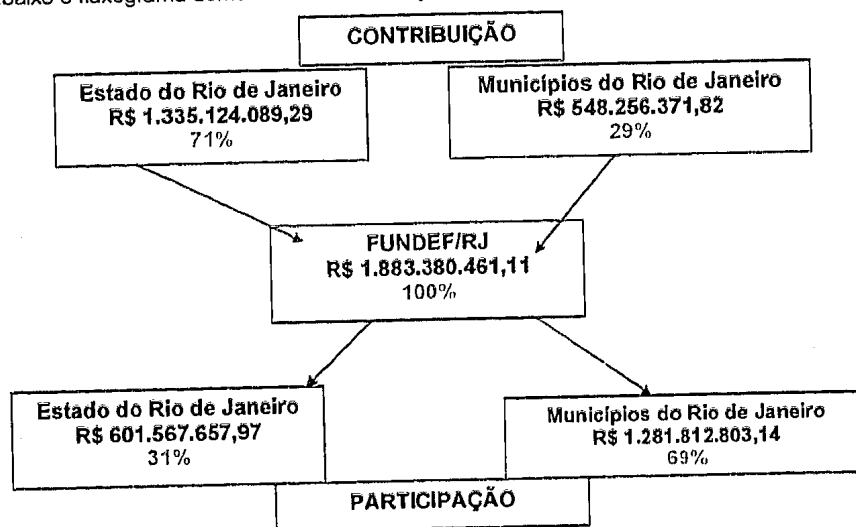
Perda em R\$ FUNDEF 1998 a 2003



É de se observar que desde a implantação do FUNDEF, a partir de 1998, o Estado do Rio de Janeiro vem contabilizando perdas no FUNDEF. O Gráfico acima, demonstra as perdas apuradas anualmente pelo Estado do Rio de Janeiro desde 1998. Apesar do volume significativo nas perdas do FUNDEF/RJ uma média de R\$ 551.555.157,06 (quinhentos e cinquenta e um milhões, quinhentos e cinquenta e cinco mil, cento e cinquenta e sete reais e seis centavos) nos últimos 6 anos, em contraponto e por consequência, ela apresenta um ganho para o conjunto dos Municípios do Estado, pois corresponde a uma redistribuição dos recursos que serão investidos na manutenção e desenvolvimento do ensino, valorizando o profissional da educação em todo o Estado, contribuindo para a concretização dos objetivos do FUNDEF e também dos objetivos dos governantes diminuindo as desigualdades regionais e sociais.

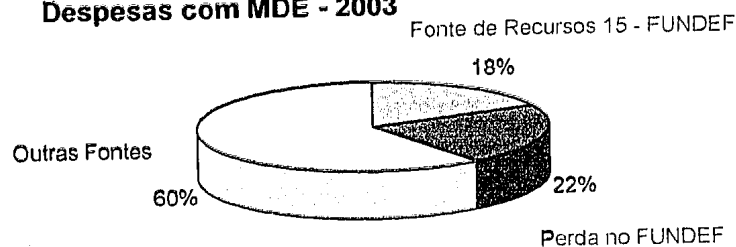
TCE-RJ PROCESSO Nº
7563-9/04
 Rubrica M Fls 17

Abaixo o fluxograma demonstra a redistribuição em comento:



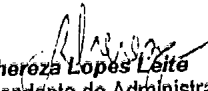
Não obstante, é de se observar que no exercício de 2003 a perda financeira apontada de R\$ 733.556.431,32 contribuiu ,aproximadamente com 22% do total apurado para fins de comprovação de aplicação de 25% da Receita Resultantes de Impostos em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino do Estado do Rio de Janeiro (art. 212 da CRFB).

Despesas com MDE - 2003



TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fir 18

Tecnicamente está correto considerar a perda do FUNDEF no cálculo das despesas com MDE, já que tal procedimento está institucionalizado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional n.º 517, de 14 de outubro de 2002, além disto percebemos ser uma forma encontrada para compensar as perdas do FUNDEF, que ao longo destes 6 anos já somam R\$ 3.309.330.942,34 (três bilhões, trezentos nove milhões, trezentos e trinta mil, novecentos e quarenta e dois reais e trinta e quatro reais).


Maria Theroza Lopes Leite
Superintendente de Administração Financeira

COMENTÁRIOS FUNDEF 2003

O presente relatório foi elaborado para acompanhamento dos registros contábeis das Receitas do FUNDEF - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério, sendo utilizadas as informações contidas na Execução Orçamentária da Receita, verificadas através da arrecadação e dos recursos financeiros transferidos que entram na formação do Fundo. Para tanto foram confeccionados demonstrativos com as respectivas análises, posicionando os fatos e esclarecendo as movimentações que estão disponibilizadas, objetivando a transparência dos valores devidos em consonância com as arrecadações informadas pela Secretaria do Tesouro Nacional.

DA MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEF

Expomos, a seguir, quadro que apresenta o cálculo dos 15% da arrecadação do ICMS e Dívida Ativa ICMS para o FUNDEF, arrecadados pelo Banco do Brasil para distribuição:

MESES	TOTAL BASE CÁLCULO ICMS	ARREDAÇÃO BANCO DO BRASIL ESTADUAL	ARREDAÇÃO BANCO DO BRASIL MUNICIPAL	TOTAL 15%
JANEIRO	1.010.823.507,67	113.717.644,61	37.905.881,54	151.623.526,15
FEVEREIRO	904.474.627,30	101.753.395,63	33.917.798,54	135.671.194,17
MARÇO	958.913.571,60	107.877.776,81	35.959.258,94	143.837.035,74
ABRIL	1.054.990.155,07	118.686.392,45	39.562.130,82	158.248.523,26
MAIO	930.413.143,73	104.671.478,67	34.890.492,89	139.561.971,56
JUNHO	811.288.111,93	91.269.912,59	30.423.304,20	121.693.216,79
JULHO	980.915.335,73	110.352.975,27	36.784.325,09	147.137.300,36
AGOSTO	896.880.628,20	100.899.070,67	33.633.023,56	134.532.094,23
SETEMBRO	905.697.337,40	101.890.950,46	33.963.650,15	135.854.600,61
OUTUBRO	862.450.289,27	97.025.657,54	32.341.885,85	129.367.543,39
NOVEMBRO	875.130.746,93	98.452.209,03	32.817.403,01	131.269.612,04
DEZEMBRO	1.032.420.393,73	116.147.294,30	38.715.764,77	154.863.059,06
TOTAL	11.224.397.849,07	1.262.744.758,02	420.814.918,34	1.683.659.677,38

Fonte STN

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	File 12

A Distribuição das Cotas do ICMS e Dívida Ativa - ICMS - FUNDEF, pelo Banco do Brasil, detalhadas por mês, extraída da página do Tesouro Nacional, na Internet.

QUADRO DISTRIBUIÇÃO DAS COTAS DO ICMS DÍVIDA ATIVA ICMS - FUNDEF BANCO DO BRASIL

MESES	ICMS DISTRIB FUNDEF-ESTADO BB	ICMS DISTRIB FUNDEF-MUNIP. BB	TOTAL DISTRIBUIÇÃO COTAS - BB
JANEIRO	48.525.354,44	103.008.171,71	151.623.526,15
FEVEREIRO	43.326.697,88	92.344.496,29	135.671.194,17
MARÇO	45.934.465,66	97.902.570,08	143.837.035,74
ABRIL	50.536.784,96	107.711.738,30	158.248.523,26
MAIO	44.569.220,59	94.992.750,97	139.561.971,56
JUNHO	38.662.820,37	82.830.396,42	121.693.216,79
JULHO	46.988.407,47	100.148.892,89	147.137.300,36
AGOSTO	42.962.925,57	91.569.168,66	134.532.094,23
SETEMBRO	43.385.268,88	92.469.331,72	135.854.600,61
OUTUBRO	41.313.622,31	88.053.921,08	129.367.543,39
NOVEMBRO	41.921.049,30	89.348.562,74	131.269.612,04
DEZEMBRO	49.455.634,42	105.407.424,64	154.863.059,06
TOTAL	537.782.251,86	1.145.877.425,50	1.683.659.677,36

FONTE: STN

Demonstramos abaixo a movimentação dos recursos arrecadados pelas contas bancárias do Banco Banerj transferidos para o Banco do Brasil:

QUADRO DEMONSTRATIVO DO "FLOAT" - TRANSFERÊNCIAS DO BANERJ PARA O BANCO DO BRASIL - FUNDEF

MESES	ARREDAÇÃO B. DO BRASIL ESTADO E MUNICÍPIOS ICMS	TRANSF. ARRECAD. BANCO BANERJ ICMS/FUNDEF ESTADO MUNICÍPIOS	DIFERENÇA	"FLOAT" BANCO DO BRASIL		
				DATA	ESTADO R\$	MUNICÍPIOS R\$
JANEIRO	151.623.526,15	132.473.388,55	19.150.137,60	30/12/02	14.362.603,52	4.787.534,08
FEVEREIRO	135.671.194,17	135.671.194,17	-			
MARÇO	143.837.035,75	160.148.754,19	-16.311.718,44	28/03/03	12.233.789,14	4.077.929,31
ABRIL	158.248.523,27	141.936.804,81	16.311.718,46			
MAIO	139.561.971,56	139.561.971,56	-			
JUNHO	121.693.216,79	135.019.774,15	-13.326.557,36			
JULHO	147.137.300,36	133.810.743,00	13.326.557,36	30/06/03	9.994.922,72	3.331.634,64
AGOSTO	134.532.094,23	134.532.094,23	-			
SETEMBRO	135.854.600,61	135.854.600,61	-			
OUTUBRO	129.367.543,39	129.367.543,39	-			
NOVEMBRO	131.269.612,04	131.269.612,04	-			
DEZEMBRO	154.863.059,06	154.863.059,06	-			
TOTAL	1.683.659.677,36	1.684.509.539,76	19.150.137,60			

FONTE: STN / EXTRATO BANERJ

TCE-RJ PROCESSO Nº

7563-9/04

Rubrica *4* Fls. **20**

A tabela anterior tem como finalidade demonstrar os valores arrecadados com o ICMS e Dívida Ativa ICMS pelas contas bancárias do Banco Banerj - FUNDEF ESTADO - 02903497013627 e FUNDEF MUNICIPIOS - 02903497013635 transferidos para o Banco do Brasil.

O acompanhamento é realizado através das conciliações bancárias, confrontando os valores e as respectivas datas, com a finalidade de verificar as diferenças do "float" dos repasses.

DA REPARTIÇÃO DO ICMS E DÍVIDA ATIVA ICMS

QUADRO DA REPARTIÇÃO CONSTITUCIONAL DO IMPOSTOS ICMS E D.A. ICMS - FUNDEF.

SIAFEM/RJ	ICMS	VALOR CONTABILIZADO	%
COTA-PARTES			
411130201	ESTADO	7.076.852.749,90	63,78%
411130202	MUNICÍPIOS	2.772.603.061,58	24,99%
411130203	FUNDEF	1.245.464.500,73	11,23%
	TOTAL	11.094.920.312,21	100,00%

SIAFEM/RJ	DÍV. AT. ICMS	VALOR CONTABILIZADO	%
COTA-PARTES			
419311501	ESTADO	13.839.493,51	59,55%
419311502	MUNICÍPIOS	6.483.957,92	27,90%
419311503	FUNDEF	2.917.780,39	12,55%
	TOTAL	23.241.231,82	100,00%
TOTAL DA ARRECAÇÃO		11.118.161.544,03	

EXEC. ORÇAMENTÁRIA		
ICMS E DÍVIDA ATIVA ICMS	11.118.161.544,03	
ESTADO 75%	8.338.621.158,02	%
TOTAL DO FUNDEF	1.248.382.281,12	14,97%
BANCO BANERJ - FUNDEF ESTADO - 02903497013627	(4.445.423,64)	FLOAT 2002
BANCO BANERJ - FUNDEF MUNICÍPIOS - 02903497013635	(1.481.807,74)	FLOAT 2002
BANCO BANERJ - FUNDEF ESTADO - 02903497013627	7.036.829,42	FLOAT 2003
BANCO BANERJ - FUNDEF MUNICÍPIOS - 02903497013635	2.345.608,76	FLOAT 2003
TOTAL	1.251.837.487,92	15,01%

FONTE: SIAFEM/EXT BANCÁRIOS

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls. 21

Pelas análises realizadas nas planilhas de repartição do ICMS e Dívida Ativa ICMS, constatamos o percentual de 14,97% do total contabilizado na execução orçamentária. Considerando o "float" bancário, os repasses atingem percentualmente os 15% como determina a Lei Federal nº 9.424 de 24 de dezembro de 1996.

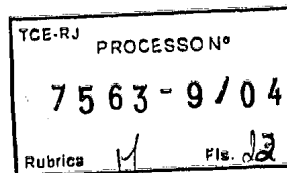
DA DISTRIBUIÇÃO ARRECAÇÃO DO ICMS E DÍVIDA ATIVA ICMS

STN-FUNDEF	DISTRIBUIÇÃO -ICMS E DÍVIDA ATIVA ICMS ESTADO/MUNICIPIOS	POSIÇÃO STN	DIFERENÇA
VALOR DEVIDO AO FUNDEF	1.664.509.539	1.683.659.677	(19.150.138)

O quadro resumido da arrecadação do ICMS e Dívida Ativa ICMS, evidencia a totalidade da receita arrecadada do Estado e Municípios para o FUNDEF, em comparativo com o total da receita distribuída pelo Banco Brasil. A diferença acima apresentada refere-se ao "float" bancário, conforme demonstrado às fls. 2.

DESCRIÇÃO	RS
DIFERENÇA DO ICMS - FUNDEF EM CONFRONTO COM STN	19.150.138
"FLOAT" - BANCO DO BRASIL REFERENTE (14.362.603 + 4.787.534) DE 30/12/2002	(19.150.138)
SALDO	-

Fonte: STN/Extratos Bancários



QUADRO GERAL DOS RECURSOS DO FUNDEF - PARTE ESTADO

RECURSOS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO PARA FORMAÇÃO DOS 15% DO FUNDEF - 2003												
	ICMS		FPE		IPI		L.C.87/96		DIV.ATIVA		TOTAL	
JANEIRO												
	84%	%	3%	%	1%	%	1%	%	0%	%	100%	%
R\$	132.051.314,68	9%	4.460.339,08	9%	1.401.036,53	9%	1.959.630,00	8%	224.233,57	10%	140.098.554,00	10%
FEVEREIRO												
	83%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	102.886.721,07	9%	4.898.533,25	9%	1.391.904,02	8%	1.754.703,29	4%	124.098,08	8%	110.834.859,21	8%
MARÇO												
	82%	%	5%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	81.653.076,47	8%	4.073.807,21	8%	1.285.085,69	8%	1.754.703,29	15%	432.224,55	7%	89.199.577,21	7%
ABRIL												
	84%	%	3%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	100.388.853,88	8%	3.878.587,08	9%	1.437.281,00	8%	1.754.703,29	7%	212.054,47	9%	118.671.480,00	9%
MAIO												
	83%	%	5%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	105.618.354,00	11%	5.440.191,47	7%	1.112.051,78	8%	1.754.703,29	8%	231.128,17	9%	114.158.427,87	9%
JUNHO												
	86%	%	3%	%	1%	%	1%	%	0%	%	100%	%
R\$	121.451.172,29	8%	3.820.423,31	8%	1.242.950,94	8%	1.754.703,29	8%	240.522,32	10%	128.509.772,15	10%
JULHO												
	82%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	77.184.036,36	6%	3.203.242,38	7%	1.174.571,89	8%	1.754.703,29	9%	274.908,09	8%	83.591.459,71	8%
AGOSTO												
	83%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	101.378.163,98	8%	4.202.376,53	8%	1.252.770,63	8%	1.754.703,29	8%	229.980,93	8%	108.817.985,34	8%
SETEMBRO												
	84%	%	3%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	100.056.241,90	7%	3.648.325,25	7%	1.132.045,23	8%	1.754.703,29	8%	228.715,08	8%	108.816.030,73	8%
OUTUBRO												
	83%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	99.301.244,94	8%	3.787.243,75	9%	1.387.254,09	8%	1.754.703,29	7%	217.878,72	8%	106.408.124,81	8%
NOVEMBRO												
	84%	%	4%	%	1%	%	1%	%	0%	%	100%	%
R\$	111.172.034,20	8%	4.198.571,20	9%	1.408.408,94	8%	1.754.703,29	7%	189.046,05	9%	118.730.763,77	9%
DEZEMBRO												
	83%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	103.343.206,22	9%	4.378.454,50	10%	1.613.304,58	8%	1.754.703,29	10%	304.314,88	8%	111.291.073,47	8%
TOTAL												
	83%	%	4%	%	1%	%	2%	%	0%	%	100%	%
R\$	1.245.464.500,73	100%	149.760.895,96	100%	15.719.546,02	100%	21.261.386,10	100%	2.917.780,30	100%	1.335.124.089,20	100%

FONTE: SIAFEM/RJ

TCE-RJ

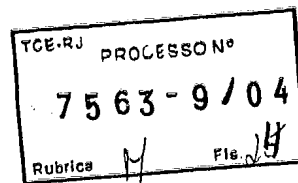
PROCESSO Nº

7563-9/04

Rubrica

Fis 23

Apresentamos, no quadro anterior, o demonstrativo dos recursos do Estado que foram transferidos para formação do FUNDEF - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério. Como se observa, traçamos percentuais horizontais e verticais, para que analisássemos a participação dos impostos no mês e no total arrecadado. Pela análise horizontal, o percentual do totalizador geral dos impostos apresenta as seguintes seqüências: o ICMS e Dívida Ativa ICMS com 93%, o FPE com 4%, a Lei Complementar 87/96 em 2% e o IPI em 1%. Na visão vertical o comportamento dos impostos em índices percentuais, nos meses de janeiro e junho foi de 10%, abril, maio e novembro com 9 % ; fevereiro, agosto, setembro e dezembro em 8%, março 7% e julho 6%. Com isso concluímos que a oscilação da distribuição dos recursos é maior no 1º semestre e menor no 2º semestre. Durante o exercício, o mês de janeiro foi o que apresentou maior volume de recursos totalizando R\$ 140.096.554,99, e o de julho o menor no total de R\$ 83.591.459,71. Analisando, com base nos Impostos, os índices de participação em relação ao total arrecadado, foram os seguintes: o ICMS no mês de maio em 11% , o FPE em dezembro com 10% , o IPI em janeiro em 9% , a Lei Complementar 87/96, em março, com 15% e Dívida Ativa ICMS, em janeiro, com 10%. No tocante ao volume, apresentamos os impostos que tiveram incremento na soma da arrecadação: Dívida Ativa ICMS, no mês de março, totalizou R\$ 432.224,55, o ICMS, em janeiro, foi de R\$ 132.051.314,58, o FPE, em maio, somou R\$ 5.440.101,47, o IPI, em dezembro, R\$ 1.513.304,58 e a Lei Complementar 87/96, em janeiro, no total de R\$ 1.959.630,00. Nos outros meses os valores mantiveram-se constantes.

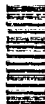


Banco Banerj S.A.

Estrato de Conta Corrente - PJ

YCE-RJ PROCESSO Nº
7563-9/04
Rubrica *fl* Fls 26

BANERJ



FUNDEF PARTICIPACAO DO ERJ
RUA DA ALFANDEGA 45
2 ANDAR CENTRO
20070-000 RIO DE JANEIRO RJ REM-C



7287002825007590000000110510120203

Posição
31/01/2003
Folha 001/002
Extra 048
para simples
conferência

Conta Corrente - 3497.01352-7

Saldo anterior 4.445.423,84
Total de Créditos 106.420.512,07
Total de Débitos 99.403.592,84
Saldo Atual 11.462.342,87

Comentação Conta Corrente

Data	Histórico	Ag/Orig	Credito/Débito	Saldo em R\$	Composição do Saldo Devedor	Composição do Valor Liberado
31/12	Saldo anterior			4.445.423,84		
01/01	DI 3497.000021 Cheque	3497	243,28			
01/01	DOC 041.0335BANRISUL	9435	132,77			
01/01	DOC 341.0496BCO ITAU SA	9435	3.817,61			
01/01	DOC 341.0496BCO ITAU SA	9435	15.742,79			
01/01	Rep. 001.004217BBRASIL	9592	437.581,34			
01/01	Rep. 001.004221BBRASIL	9592	145,38			
01/01	Banerj Rep Fundel 11,25%		27.333,12			
01/01	Rep Fundel 11,25% Bco033		1.291,85			
01/01	Rep Fundel 11,25% Bco151		378,87			
01/01	Rep Fundel 11,25% Bco237		1.565,37	5.933.454,82		
02/01	DI 3543.111111 Cheque	3543	98,51			
02/01	DOC 041.0335BANRISUL S.A	9435	261,11			
02/01	Itaú Rep Fundel 11,25%		191.497,07			
02/01	Rep. 001.004241BBRASIL	9592	0,20			
02/01	Rep. 033.004235BANESPA	9592	211,49			
02/01	Arrecadações Banerj	3497	4,78			
02/01	Banerj Rep Fundel 11,25%		220.695,01			
02/01	Rep Fundel 11,25% Bco033		23.669,54			
02/01	Rep Fundel 11,25% Bco151		334,63			
02/01	Rep Fundel 11,25% Bco237		11.255,43			
02/01	Rep		35.532,05	6.537.237,25		
06/01	AG. TED 009992	3497	11.167.748,38			
06/01	Débito Autorizado	3497	25.565,91			
06/01	DI 3402.111111 Cheque	3402	65,90			
06/01	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	3.103,20			
06/01	Itaú Rep Fundel 11,25%		4.711.521,15			
06/01	Rep. 001.004283BBRASIL	9592	275.643,52			
06/01	Rep. 001.004285BBRASIL	9592	1.948,81			
06/01	Banerj Rep Fundel 11,25%		7.722.225,63			
06/01	Rep Fundel 11,25% Bco033		55.905,74			
06/01	Rep Fundel 11,25% Bco237		11.369,78	8.143.406,32		
07/01	DI 3402.111111 Cheque	3402	375,89			
07/01	DOC 041.0335BANRISUL S.A	9435	1.065,58			
07/01	DOC 341.0496BCO ITAU SA	9435	13.913,59			
07/01	Itaú Rep Fundel 11,25%		12.778.825,62			
07/01	Rep. 001.004325BBRASIL	9592	2.455.165,51			
07/01	Arrecadações Banerj	3497	14.426,10			
07/01	Itaú Rep Demais Receitas	3497	93,31			
07/01	Banerj Rep Fundel 11,25%		54.369,67	23.491.641,57		
08/01	DI 3402.111111 Débito	3402	17,01			
08/01	DOC 341.0496BCO ITAU SA	9435	7.092,82			
08/01	DOC 341.0496BCO ITAU SA	9435	4.819,50			
08/01	Itaú Rep Fundel 11,25%		461.659,11			
08/01	Rep. 001.004363BBRASIL	9592	109,78			
08/01	Rep. 001.004367BBRASIL	9592	6.780.432,01			
08/01	Banerj Rep Fundel 11,25%		152.287,38	30.903.839,16		
09/01	DI 3577.000001 Cheque	3577	255,07			
09/01	DOC 041.0335BANRISUL	9435	5.305,74			

001/002

-Banco Banerj SA

Extrato de Conta Corrente - PJ
FUNDEF PARTICIPACAO DO EJU

TCE-RJ
PROCESSO Nº
7563-9/04
Rubrica **4** Fls. **16**

BANERJ

31/01/2005
Folha 002/002
Exato das
data e hora
conferencia

Exatidão Conta Corrente

De	Histórico	Ag/Orig	Crédito/Débito	Saldo em R\$	Composição do Saldo Devedor	Composição de Valor Liberado
	Rep 001.0047908BRASIL	9592	483,97			
	Rep 001.0047946BRASIL	9592	542,37			
	Arrecadações Banerj	3497	7,10			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		78.426,60			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		1.117,48			
	Rep Fundel 11,25% Eco 641		15.278,88	8.583.584,92		
	Ch Devol Recebto Tributo	3497	187,70			
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	3.083,39			
C	DOC 341.0496BDO ITAU SA	9435	30.403,91			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		191.289,06			
	Rep 001.0048288BRASIL	9592	5.736.796,84			
	Rep 001.0048356BRASIL	9592	403,01			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		142.960,71			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		26,83	12.488.387,57		
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	5,48			
C	DOC 341.0496BDO ITAU SA	9435	111.229,36			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		392.228,31			
	Rep 001.0048718BRASIL	9592	558.658,25			
	Rep 001.0048788BRASIL	9592	655,17			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		60.535,44			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		2.501,35	13.648.185,33		
C	AG. TED. 179753	3497	13.882.897,71			
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	174,90			
C	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	115.802,02			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		239.213,73			
	Rep 001.0049108BRASIL	9592	578.891,10			
	Rep 001.0049168BRASIL	9592	261,69			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		136.607,83			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		314,24			
	Rep Fundel 11,25% Eco 641		17,82	18.571,05		
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	5.598,19			
C	DOC 341.0496BDO ITAU SA	9435	7.718,67			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		916.700,11			
	Rep 001.0049588BRASIL	9592	766.662,30			
	Rep 001.0049658BRASIL	9592	137,08			
	Arrecadações Banerj	3497	41,40			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		57.108,59			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		1.081,41	2.561.618,06		
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	110,68			
C	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	1.533,97			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		591.025,13			
	Rep 001.0049968BRASIL	9592	523.415,06			
	Rep 001.0050008BRASIL	9592	217,84			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		209.006,75	3.816.311,29		
	Ch Devol Recebto Tributo	3497	17,82			
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	3,01			
C	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	4.014,88			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		638.101,34			
	Rep 001.0050378BRASIL	9592	365.242,88			
	Rep 001.0050428BRASIL	9592	996,06			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		26,93			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		1.318.260,44	6.142.354,97		
	Ch Devol Recebto Tributo	3497	75,63			
	Ch Devol Recebto Tributo	3497	24,74			
C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	405,31			
C	DOC 341.0496BDO ITAU SA	9435	5.560,63			
	Itaú Rep Fundel 11,25%		613.167,95			
	Rep 001.0050748BRASIL	9592	273.719,91			
	Rep 001.0050788BRASIL	9592	416,56			
	Arrecadações Banerj	3497	7,05			
	Banerj Rep Fundel 11,25%		4.424.748,38			
	Rep Fundel 11,25% Eco 151		839,16	11.482.342,87		
	Saldo Final Conta Corrente			11.482.342,87		

Encargamentos sujeitos a cobrança de CPVF

Contribuição Provisória sobre Utilização Financeira

Banco Banerj S.A.

BANERJ

Extrato da Conta Corrente - PJ



0
FUNDEF PARY MUNICIPIOS DO RJ
RUA DA ALPANDEGA 48
2 ANDAR CENTRO
20070-000 RIO DE JANEIRO RJ REM-C



7287002825007890000000110610120203

Posição
\$101/2863
Folha 001/002
Extrato 048
para simplificar
contabilidade

TCE-RJ PROCESSO Nº
7503-9104
Rubrica *M* Fls. *27*

Conta Corrente - 3497.01363-5
Saldo anterior 1.481.807,74
Total de Créditos 35.473.502,39
Total de Débitos 33.134.529,54
Saldo Atual 1.820.780,59

Movimentação Conta Corrente

Dt	Histórico	Ag/Orig	Crédito/Débito	Saldo em R\$	Composição do Saldo Devedor	Composição de Valor Liberado
31/12	Saldo anterior			1.481.807,74		
	DI 3497.000021 Cheque	3497	81,10			
	DOC 041.0335BANRISUL	0435	44,25			
	DOC 341.0496BCO ITAU SA	0435	1.205,87			
	DOC 341.0496BCO ITAU SA	0435	5.247,59			
	Rep. 001.004214BBRASL	0592	479.193,72			
	Rep. 001.004222BBRASL	0592	48,46			
	Banerj Rep. Fundef 3,75%		9.111,04			
	Rep Fundef 3,75% Bco033		430,61			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		128,29			
	Rep Fundef 3,75% Bco237		521,79	1.577.818,46		
03/01	DI 3543.111111 Cheque	3543	33,18			
	DOC 041.0335BANRISUL SA	0435	87,04			
	Itau Rep Fundef 3,75%		63.632,35			
	Rep. 001.004242BBRASL	0592	0,07			
	Rep. 033.004237BANESPA	0592	70,50			
	Arrecadações Banerj	3497	1,60			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		106.898,33			
	Rep Fundef 3,75% Bco033		7.896,64			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		111,54			
	Rep Fundef 3,75% Bco237		3.785,14			
	Rep		16.544,00	2.178.078,35		
06/01	AG TED 010073	3497	3.719.248,59			
	Débito Autorizado	3497	8.521,67			
	DI 3402.111111 Cheque	3402	21,88			
	DOC 341.0496BANCO ITAUS	0435	1.034,40			
	Itau Rep Fundef 3,75%		1.570.507,05			
	Rep. 001.004281BBRASL	0592	91.881,26			
	Rep. 001.004289BBRASL	0592	548,67			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		2.574.408,53			
	Rep Fundef 3,75% Bco033		18.635,24			
	Rep Fundef 3,75% Bco237		6.123,58	2.714.468,69		
07/01	DI 3402.111111 Cheque	3402	125,30			
	DOC 041.0335BANRISUL SA	0435	355,19			
	DOC 341.0496BCO ITAU SA	0435	4.637,86			
	Itau Rep Fundef 3,75%		4.259.608,53			
	Rep. 001.004324BBRASL	0592	828.388,46			
	Arrecadações Banerj	3497	4.808,70			
	Itau Rep Demais Receitas	3497	31,10			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		18.123,21	7.438.547,04		
08/01	DI 3402.111111 Dinheiro	3402	5,67			
	DOC 341.0496BCO ITAU SA	0435	1.539,83			
	DOC 341.0496BCO ITAU SA	0435	2.364,27			
	Itau Rep Fundef 3,75%		183.888,30			
	Rep. 001.004384BBRASL	0592	36,59			
	Rep. 001.004388BBRASL	0592	2.280.143,95			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		52.755,78	18.301.278,49		
09/01	DI 3577.000001 Cheque	3577	65,01			
	DOC 041.0335BANRISUL	0435	1.788,59			

001/002

Banco Banerj S.A.

TCE-RJ PROCESSO Nº
7563-9/04
Rubrica M Fis. 28

BANERJ

31/01/2004
Folha 002/002
EXIBIR 048
DATA 31/01/04
CONTABILIDADE

Extrato de Conta Corrente - PJ
FUNDEF PART MUNICIPIOS DO RJ

Movimentação Conta Corrente

Doc	Histórico	Ag/Orig	Crédito/Débito	Saldo em R\$	Composição de Saldo Devedor	Composição de Valor Liberado
	Rep 001.004781BBRASIL	9592	181,32			
	Rep 001.004785BBRASIL	9592	180,79			
	Arrecadações Banerj	3497	2,37			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		25.475,62			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		372,49			
	Rep Fundef 3,75% Bco641		5.092,06	2.128.529,74		
22	Ch Devol Recabto Tributo	3497	62,57			
	DOC 041.0335BANRISUL	9435	1.027,80			
	DOC 341.0496BANCO ITAU SA	9435	10.134,83			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		63.763,01			
	Rep 001.004829BBRASIL	9592	1.912.265,56			
	Rep 001.004837BBRASIL	9592	134,34			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		47.653,56			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		9,61	4.183.455,88		
24	DOC 041.0335BANRISUL	9435	1,83			
	DOC 341.0496BANCO ITAU SA	9435	37.076,45			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		130.742,78			
	Rep 001.004874BBRASIL	9592	186.219,34			
	Rep 001.004878BBRASIL	9592	218,36			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		30.179,80			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		833,78	4.548.728,93		
27	AG TED 178819	3497	4.627.632,15			
	DOC 041.0335BANRISUL	9435	58,30			
	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	38.600,67			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		78.737,90			
	Rep 001.004911BBRASIL	9592	192.963,66			
	Rep 001.004917BBRASIL	9592	87,23			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		46.202,63			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		104,74			
	Rep Fundef 3,75% Bco641		5,84	278.354,85		
28	DOC 041.0335BANRISUL	9435	1.666,06			
	DOC 341.0496BANCO ITAU SA	9435	2.572,89			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		305.568,70			
	Rep 001.004959BBRASIL	9592	255.554,06			
	Rep 001.004966BBRASIL	9592	45,69			
	Arrecadações Banerj	3497	13,82			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		19.036,18			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		350,47	863.372,82		
29	DOC 041.0335BANRISUL	9435	36,88			
	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	511,32			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		197.008,37			
	Rep 001.004997BBRASIL	9592	174.471,64			
	Rep 001.005001BBRASIL	9592	72,61			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		36.238,57	1.272.310,21		
30	Ch Devol Recabto Tributo	3497	5,84			
	DOC 041.0335BANRISUL	9435	1,00			
	DOC 341.0496BANCO ITAU S	9435	1.338,28			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		212.700,44			
	Rep 001.005039BBRASIL	9592	121.747,56			
	Rep 001.005043BBRASIL	9592	332,02			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		8,97			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		439.420,14	2.047.852,80		
31	Ch Devol Recabto Tributo	3497	25,54			
	Ch Devol Recabto Tributo	3497	8,25			
	DOC 041.0335BANRISUL	9435	135,10			
	DOC 341.0496BANCO ITAU SA	9435	1.860,21			
	Itaú Rep Fundef 3,75%		204.389,31			
	Rep 001.005075BBRASIL	9592	91.239,92			
	Rep 001.005079BBRASIL	9592	138,85			
	Arrecadações Banerj	3497	2,35			
	Banerj Rep Fundef 3,75%		1.474.916,12			
	Rep Fundef 3,75% Bco151		279,72	3.829.780,59		
	Saldo Final Conta Corrente			3.829.780,59		

Limitando os supostos a cobrança de CPMF

Contribuição Provisória sobre Movimentação Financeira

002/002

12/01/2004 12:00:00 177-111,00

>> CONTA EM OPERAÇÃO: 3497 01362-7

ACESSAR OUTRAS CONTAS Home |

Conta Corrente | Poupança | Investimentos | Transferência/DOC/TED | Pagamentos | Agendamentos | Débito Automá
Capitalização | Produtos/Serviços | Consórcio | Sair

Home > Conta Corrente > Extrato > A partir de uma data específica

FUNDEF PA

Extrato de Conta Corrente

05/01/2004 Conta: 3497 01362-7 09:57:36

FUNDEF PARTICIPACAO DO ERJ

Data Histórico Valor

28/11	SALDO ANTERIOR	17.299.034,76
01/12	TED D REPASSE CONVENIO	18.118.175,46-
01/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	829.740,51
01/12	REP 001.017007BBRASIL 9592	821.028,60
01/12	REP 341.016970ITAUBANC 9592	1.452,93
01/12	ARRECADACOES BANERJ	4,05
01/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	40.011,14
01/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	949,26
01/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	636,67
01/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	10.369,84
01/12	S A L D O	885.052,30
02/12	DOC 041.1335BANRISUL 9435	3,08
02/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	195.877,10
02/12	REP 001.017093BBRASIL 9592	104,22
02/12	REP 001.017103BBRASIL 9592	3.218.445,89
02/12	REP 341.017023ITAUBANC 9592	52.857,81
02/12	ARRECADACOES BANERJ	25,81
02/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	41.233,36
02/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	3.809,39
02/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	862,76
02/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	20.632,72
02/12	S A L D O	4.419.913,44
03/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTO	6,76-
03/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	184.622,17
03/12	REP 001.017149BBRASIL 9592	329.420,98
03/12	REP 001.017156BBRASIL 9592	5,37
03/12	REP 341.017117ITAUBANC 9592	9.277,00
03/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	42.585,21
03/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	1.202,68
03/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	2.446,12
03/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	11.440,20
03/12	S A L D O	4.399.291,41
04/12	- DEBITO AUTORIZADO	20,99-
04/12	- DEBITO AUTORIZADO	146,70-
04/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	254.609,04
04/12	REP 001.017214BBRASIL 9592	213.392,94
04/12	REP 001.017220BBRASIL 9592	66,96
04/12	REP 341.017177ITAUBANC 9592	5.376,64
04/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	1.329.617,95

TCE-RJ

PROCESSO Nº: 007.563-9/04 05/01/2004

RUBRICA: M FLS. 24

<https://bankline.itau.com.br/GRIPNET/graegi.EXE>

Bankline

04/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	4.839,03
04/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	31,33
04/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	13.574,41
04/12	S A L D O	6.621.237,55
05/12	DOC 041.0335BANRISUL 9435	13,41
05/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	646.521,21
05/12	REP 001.017264BBRASIL 9592	422.325,32
05/12	REP 341.0172371TAUBANC 9592	33.147,41
05/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	1.683.651,91
05/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	804,67
05/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	66,63
05/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	11.467,20
05/12	S A L D O	9.616.635,59
08/12	TED D REPASSE CONVENIO	26.689.398,72
08/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	17.083.102,25
08/12	REP 001.017316BBRASIL 9592	298.042,24
08/12	REP 001.017323BBRASIL 9592	29,03
08/12	REP 341.0172941TAUBANC 9592	71.494,82
08/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	80.480,01
08/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	1.973,31
08/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	253,43
08/12	S A L D O	464.643,38
09/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	1.255.101,24
09/12	REP 001.017365BBRASIL 9592	2,69
09/12	REP 001.017386BBRASIL 9592	9.070.810,35
09/12	REP 341.0173411TAUBANC 9592	12.469,63
09/12	ARRCADACOS BANERJ	14.057,44
09/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	651.711,71
09/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	351,45
09/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	593,21
09/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	2.811,44
09/12	S A L D O	11.473.344,47
10/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	2.010.213,71
10/12	REP 001.017440BBRASIL 9592	542.821,11
10/12	REP 341.0173991TAUBANC 9592	19.992,26
10/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	1.734.710,71
10/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	1.977,22
10/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	249,45
10/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	5.940,84
10/12	S A L D O	15.789.258,19
11/12	DOC 041.0335BANRISUL 9435	2.298,36
11/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	11.453.215,33
11/12	REP 001.017501BBRASIL 9592	114,17
11/12	REP 001.017512BBRASIL 9592	2.726.650,11
11/12	REP 001.017505BBRASIL 9592	9,16
11/12	REP 341.0174671TAUBANC 9592	2.456,55
11/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	121.416,11
11/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	5.613,31
11/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	6.513,89
11/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	12.549,36

YCE-RJ

PROCESSO N.: 007-563-9/04

05/01/2004

<https://bankline.itau.com.br/GRIPNET/gracgi.EXE>

EMISSAO: 11

FLS.: 30

DOKUMENT

11/12	S A L D O		30.120.156,39
12/12	CH DEVOL RETEN TO TRIBUT.		99,48-
12/12	DOC 041.0335BANRISUL 9435		530,17
12/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%		359.721,75
12/12	REP 001.01761BBRASIL 9592		14.051.723,79
12/12	REP 341.017536ITAUBANC 9592		245.812,11
12/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%		122.012,81
12/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033		96.772,65
12/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151		320,18
12/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237		255.454,80
12/12	S A L D O		45.152.405,17
15/12	TED D REPASSE CONVENIO		45.200.736,45-
15/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%		400.878,91
15/12	REP 001.017632BBRASIL 9592		167,11
15/12	REP 001.017643BBRASIL 9592		1.097.764,50
15/12	REP 341.017595ITAUBANC 9592		45.413,27
15/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%		65.470,97
15/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033		8.601,58
15/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151		1.617,04
15/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237		38.410,32
15/12	S A L D O		1.609.992,42
16/12	DOC 041.0335BANRISUL 9435		14,64
16/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%		905.417,74
16/12	REP 001.017675BBRASIL 9592		467.112,96
16/12	REP 001.017680BBRASIL 9592		72,59
16/12	REP 341.017650ITAUBANC 9592		10.274,53
16/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%		1.048.312,56
16/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033		2.901,02
16/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151		742,07
16/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237		15.435,32
16/12	S A L D O		4.060.275,87
17/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%		364.144,45
17/12	REP 001.017764BBRASIL 9592		491.961,96
17/12	REP 033.017774BANESPA 9592		12,24
17/12	REP 341.017729ITAUBANC 9592		3.945,38
17/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%		83.945,59
17/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033		762,57
17/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151		192,38
17/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237		58.115,93
17/12	S A L D O		5.063.356,37
18/12	DOC 041.0335BANRISUL 9435		1,47
18/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%		345.726,07
18/12	REP 001.017823BBRASIL 9592		328.338,95
18/12	REP 001.017829BBRASIL 9592		35,15
18/12	REP 341.017800ITAUBANC 9592		16.145,09
18/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%		132.500,66
18/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033		2.901,05
18/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151		1.221,70
18/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237		8.044,65
18/12	S A L D O		5.898.271,16

<https://bankline.itaub.com.br/GRIPNET/gracgi.EXE>

TCE-RJ	
PROCESSO Nº: 004.563-9/04	05/01/2004
MURICIA: 4	FLS.: 34

19/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	669.065,90
19/12	REP 001.017961BRASIL 9592	364.299,76
19/12	REP 001.017961BRASIL 9592	16,39
19/12	REP 341.017961ITAUBANC 9592	14.343,47
19/12	ARRECADACOES BANERJ	17,91
19/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	47.717,16
19/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	5.089,37
19/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	324,39
19/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	7.513,39
19/12	S A L D O	7.006.648,89
22/12	TED D REPASSE CONVENIO	7.427.221,74
22/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	433.500,00
22/12	REP 001.017961BRASIL 9592	9,80
22/12	REP 001.017961BRASIL 9592	339.389,96
22/12	REP 341.017961ITAUBANC 9592	7.729,35
22/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	54,24
22/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	167.409,01
22/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	655,07
22/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	198,54
22/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	13.012,58
22/12	S A L D O	541.385,70
23/12	DOC 041.033BRASIL 9435	7,59
23/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	4.544.466,38
23/12	REP 001.018224BRASIL 9592	839.812,50
23/12	REP 341.018224ITAUBANC 9592	8.627,69
23/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	46.172,90
23/12	S A L D O	5.980.472,76
24/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	1.276.483,17
24/12	REP 001.018224BRASIL 9592	15,30
24/12	REP 001.018224BRASIL 9592	3.706.866,40
24/12	REP 341.018224ITAUBANC 9592	6.183,34
24/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	966.873,94
24/12	S A L D O	13.936.894,91
26/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTO	17,52
26/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTO	6,76
26/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	60.725,40
26/12	REP 001.018224BRASIL 9592	496.509,55
26/12	REP 341.018224ITAUBANC 9592	1.763,84
26/12	ARRECADACOES BANERJ	17,75
26/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	4.035.520,93
26/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	3.865,77
26/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	1.659,09
26/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	31.689,67
26/12	S A L D O	13.568.622,39
29/12	TED D REPASSE CONVENIO	13.711.782,51
29/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	180.374,66
29/12	REP 001.018347BRASIL 9592	70.577,05
29/12	REP 341.018347ITAUBANC 9592	12.110,07
29/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	129.105,02
29/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	886,90

<https://bankline.itaub.com.br/GRIPNET/gracgi.EX> PROCESSADA: 007-563-4/04 05/01/2004

TCE-RJ

RUBRICA: M

FLS: 32

29/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	262,89
29/12	REP FUNDEF 11,25% BCO137	6.280,49
29/12	S A L D O	257.436,95
30/12	AS. TED 094084	350.526,45-
30/12	CH DEVOL RECEITO TRIBUTO	6,77-
30/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	955.364,69
30/12	REP 001.018454BBRASIL 9592	4.596.422,78
30/12	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	405.505,31
30/12	REP FUNDEF 11,25% BCO033	1,00
30/12	REP FUNDEF 11,25% BCO151	14,52
30/12	REP FUNDEF 11,25% BCO237	7.280,63
30/12	S A L D O	5.871.492,63
31/12	ITAU REP FUNDEF 11,25%	664.308,69
31/12	REP 001.018445BBRASIL 9592	500.424,86
31/12	REP 341.018415ITAUBANC 9592	603,24
31/12	S A L D O	7.036.829,42
02/01	REP 001.018560BBRASIL 9592	2.782.424,86
02/01	REP 341.018525ITAUBANC 9592	3.711,80
02/01	BANERJ REP FUNDEF 11,25%	27.398,15
02/01	S A L D O	9.850.364,23
05/01	ITAU REP FUNDEF 11,25%	63.092,94
05/01	REP 341.018568ITAUBANC 9592	9.768,20
05/01	S A L D O	9.923.225,37

Praticidade!

Agende seus pagamentos, transferências, DOCS e investimentos em fundos no Bankline e simplifique sua vida.



Invista na sua sorte!

Além de comodidade e liquidez, agora investindo no Banerjvest Plus você concorre a 5 Ford Fiesta por mês.

CLIQUE AQUI

CLIQUE AQUI

Posição em 05/01/2004

(+)	SDO PARCIAL	9.923.225,37
(-)	SDO DISPONIVEL P/ SAQUE	9.923.225,37
	SDO DISP P/ APLIC HOJE	9.923.225,37

OS SALDOS ACIMA SAO BASEADOS NAS INFORMACOES DISPONIVEIS ATE ESTE INSTANTE E PODERAO SER ALTERADOS A QUALQUER MOMENTO EM FUNCAO DE NOVOS LANÇAMENTOS.

Versão para Impressão

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica	Fls 33

<https://bankline.itaub.com.br/GRIPNET/gracgi.EXE>

05/01/2004

>> CONTA EM OPERAÇÃO: 3497 01363-5 ACESSAR OUTRAS CONTAS Home |
 Conta Corrente | Poupança | Investimentos | Transferência/DOC/TED | Pagamentos | Agendamentos | Débito Automá
 Capitalização | Produtos/Serviços | Consórcio | Sair
 Home > Conta Corrente > Extrato > A partir de uma data específica ERJ SEF FUND

Extrato de Conta Corrente

05/01/2004 Conta: 3497 01363-5 10:04:34
 ERJ SEF FUNDEF PART MUN DO RJ
 Data Histórico Valor

28/11	SALDO ANTERIOR	5.766.341,44
01/12	TED D REPASSE CONVENIO	6.039.389,34-
01/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	276.580,16
01/12	REP 001.017000BBRASIL 9592	273.676,11
01/12	REP 341.016966ITAUBANC 9592	484,31
01/12	ARRECADACOES BANERJ	1,35
01/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	13.337,03
01/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	316,42
01/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	212,22
01/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	3.456,61
01/12	S A L D O	295.017,31
02/12	DOC 041.0335BAHRISUL 9435	0,69
02/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	65.292,36
02/12	REP 001.017094BBRASIL 9592	34,74
02/12	REP 001.017106BBRASIL 9592	1.072.815,01
02/12	REP 341.017021ITAUBANC 9592	17.619,27
02/12	ARRECADACOES BANERJ	8,60
02/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	13.744,44
02/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	1.269,79
02/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	257,58
02/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	6.877,56
02/12	S A L D O	1.472.967,35
03/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTU	2,25-
03/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	61.540,71
03/12	REP 001.017150BBRASIL 9592	109.806,57
03/12	REP 001.017157BBRASIL 9592	0,12
03/12	REP 341.017116ITAUBANC 9592	3.092,33
03/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	14.195,06
03/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	400,69
03/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	615,37
03/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	3.813,40
03/12	S A L D O	1.666.629,55
04/12	DEBITO AUTORIZADO	6,99-
04/12	DEBITO AUTORIZADO	49,57-
04/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	54.869,67
04/12	REP 001.017215BBRASIL 9592	71.130,65
04/12	REP 001.017221BBRASIL 9592	22,31
04/12	REP 341.017179ITAUBANC 9592	1.792,21
04/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	443.205,97

<https://bankline.itaub.com.br/GRIPNET/gracgi.EXE>

TCE-RJ
PROCESSO Nº: 002.563-9/04
RUBRICA: 41
FLS: 34

05/01/2004

04/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	1.613,01
04/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	10,95
04/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0237	4.524,90
04/12	S A L D O		2.273.744,57
05/12	DOC 041.0335BANRISUL	9435	4,53
05/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		215.516,73
05/12	REP 001.017265BBRASIL	9592	141.774,86
05/12	REP 341.017239ITAUBANC	9592	11.049,27
05/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		561.017,32
05/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	269,22
05/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	22,88
05/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0237	3.822,40
05/12	S A L D O		3.226.210,78
08/12	TED D REPASSE CONVENIO		8.856.464,69
08/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		5.694.367,41
08/12	REP 001.017319BBRASIL	9592	99.347,17
08/12	REP 001.017324BBRASIL	9592	9,69
08/12	REP 341.017285ITAUBANC	9592	23.531,60
08/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		26.826,66
08/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	657,77
08/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	94,47
08/12	S A L D O		154.880,86
09/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		411.367,08
09/12	REP 001.017364BBRASIL	9592	0,90
09/12	REP 001.017367BBRASIL	9592	3.133.603,17
09/12	REP 341.017340ITAUBANC	9592	4.156,54
09/12	ARRECADACOES BANERJ		4.952,48
09/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		217.236,90
09/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	116,81
09/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	195,20
09/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0237	937,48
09/12	S A L D O		3.824.447,42
10/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		571.074,56
10/12	REP 001.017441BBRASIL	9592	150.939,47
10/12	REP 341.017398ITAUBANC	9592	6.664,08
10/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		575.236,89
10/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	662,07
10/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	83,15
10/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0237	1.980,31
10/12	S A L D O		5.263.087,95
11/12C	DOC 041.0335BANRISUL	9435	766,12
11/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		3.517.741,77
11/12	REP 001.017494BBRASIL	9592	503.581,91
11/12	REP 001.017506BBRASIL	9592	2,72
11/12	REP 001.017502BBRASIL	9592	39,09
11/12	REP 341.017459ITAUBANC	9592	522,19
11/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		41.475,33
11/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0033	1.274,43
11/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0151	1.175,29
11/12	REP FUNDEF 3,75%	BC0237	4.113,22

PROCESSO Nº: 002-563-9/04
 ORÇAMENTO: 17
 DATA: 26/05/2004

11/12	S A L D O		10.040.043,92
12/12	TR DEVID RECEBTO TRIBUTO		33,16-
12/12	DOC 141.0335BANRISUL 9435		174,70
12/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		66.573,91
12/12	REP 001.017579BBRASIL 9592		4.683.903,51
12/12	REP 341.017537ITAUBANC 9592		81.937,37
12/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		40.670,93
12/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033		32.257,55
12/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151		106,72
12/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237		85.151,60
12/12	S A L D O		15.050.794,07
15/12	TED D REPASSE CONVENIO		15.066.904,49-
15/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		133.626,29
15/12	REP 001.017627BBRASIL 9592		365.921,11
15/12	REP 001.017633BBRASIL 9592		55,71
15/12	REP 341.017597ITAUBANC 9592		15.137,75
15/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		21.823,65
15/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033		2.867,19
15/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151		539,01
15/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237		12.803,44
15/12	S A L D O		536.663,73
16/12C	DOC 141.0335BANRISUL 9435		4,89
16/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		301.805,90
16/12	REP 001.017676BBRASIL 9592		155.701,58
16/12	REP 001.017681BBRASIL 9592		24,20
16/12	REP 341.017651ITAUBANC 9592		3.424,84
16/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		349.437,51
16/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033		967,00
16/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151		247,35
16/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237		5.145,10
16/12	S A L D O		1.353.422,10
17/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		121.381,48
17/12	REP 001.017766BBRASIL 9592		163.966,00
17/12	REP 033.017775BANESPA 9592		4,08
17/12	REP 341.017730ITAUBANC 9592		1.315,12
17/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		27.981,86
17/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033		254,15
17/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151		64,12
17/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237		19.371,97
17/12	S A L D O		1.687.780,92
18/12C	DOC 141.0335BANRISUL 9435		0,49
18/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%		115.242,01
18/12	REP 001.017824BBRASIL 9592		109.443,93
18/12	REP 001.017830BBRASIL 9592		11,72
18/12	REP 341.017801ITAUBANC 9592		5.381,69
18/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%		44.166,88
18/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033		967,01
18/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151		407,23
18/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237		2.681,55
18/12	S A L D O		1.966.083,43

YCE-RJ

PROCESSO Nº: 007.563-9/04

RECEBIM.

M

FLS. 36

05.01.2001

TCE-RJ

PROCESSO Nº: 007-563-9/04

RUBRICA: 11

FLS.: 39

19/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	2.335.541,75
19/12	REP 001.017962BBRASIL 9592	121.429,11
19/12	REP 001.017962BBRASIL 9592	5,47
19/12	REP 341.017921ITAUBANC 9592	4.781,13
19/12	ARRECADACOES BANERJ	5,57
19/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	15.905,71
19/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	1.696,45
19/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	103,13
19/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	2.504,46
19/12	S A L D O	2.335.541,75
22/12	TED D REPASSE CONVENIO	2.475.732,71
22/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	144.499,99
22/12	REP 001.017962BBRASIL 9592	3,27
22/12	REP 001.017962BBRASIL 9592	113.127,25
22/12	REP 341.017921ITAUBANC 9592	2.576,45
22/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	55.802,99
22/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	18,05
22/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	218,35
22/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	66,15
22/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	4.337,52
22/12	S A L D O	180.459,13
23/12C	DOC 041.0333BANRISUL 9435	2,55
23/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	1.514.822,11
23/12	REP 001.018156BBRASIL 9592	279.936,47
23/12	REP 341.018050ITAUBANC 9592	2.875,59
23/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	15.390,55
23/12	S A L D O	1.993.467,72
24/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	425.494,35
24/12	REP 001.018230BBRASIL 9592	5,11
24/12	REP 001.018235BBRASIL 9592	1.902.286,35
24/12	REP 341.018184ITAUBANC 9592	2.061,11
24/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	322.291,31
24/12	S A L D O	4.645.623,23
26/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTO	2,15
26/12	CH DEVOL RECEBTO TRIBUTO	5,54
26/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	20.241,51
26/12	REP 001.018274BBRASIL 9592	165.502,60
26/12	REP 341.018239ITAUBANC 9592	587,54
26/12	ARRECADACOES BANERJ	5,52
26/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	1.345.173,53
26/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	1.286,59
26/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	553,12
26/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	10.563,12
26/12	S A L D O	6.189.533,50
29/12	TED D REPASSE CONVENIO	6.237.253,55
29/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	60.124,87
29/12	REP 001.018348BBRASIL 9592	23.515,84
29/12	REP 341.018309ITAUBANC 9592	4.036,49
29/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	42.701,67
29/12	REP FUNDEF 3,75% BCO033	291,42

29/12	REP FUNDEF 3,75% BCO111	87,63
29/12	REP FUNDEF 3,75% BCO117	2.760,16
29/12	S A L D O	55.812,15
30/12	AGT FID - 094039	116.840,77
31/12	CAIXA FIDELIDADE TRIBUTOS	2,07
31/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	318.454,89
30/12	REP 001.018441ESBRASIL 9592	1.532.140,59
30/12	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	135.168,43
30/12	REP FUNDEF 3,75% BCO030	0,33
30/12	REP FUNDEF 3,75% BCO151	4,84
30/12	REP FUNDEF 3,75% BCO237	2.426,87
30/12	S A L D O	1.957.163,74
31/12	ITAU REP FUNDEF 3,75%	221.436,22
31/12	REP 001.018441ESBRASIL 9592	166.807,72
31/12	REP 341.01841ETTAUBANC 9592	201,08
31/12	S A L D O	2.345.608,76
02/01	REP 001.018441ESBRASIL 9592	927.474,51
02/01	REP 341.01851ETTAUBANC 9592	1.237,26
02/01	BANERJ REP FUNDEF 3,75%	9.132,70
02/01	S A L D O	3.293.453,23
05/01	ITAU REP FUNDEF 3,75%	21.030,97
05/01	REP 341.01851ETTAUBANC 9592	3.256,06
05/01	S A L D O	3.307.740,26

Praticidade!

Agende seus pagamentos,
transferências, DOCS e
investimentos em fundos no
Bankline e simplifique sua vida.



Invista na sua sorte!

Além de comodidade e
liquidez, agora investindo no
Banerjvest Plus você concorre
• a 5 Ford Fiesta por mês.

CLIQUE AQUI

CLIQUE AQUI

Posição em 05/01/2004

(=)	SDO PARCIAL	3.307.740,26
(=)	SDO DISPONIVEL E SAQUE	3.307.740,26
	SDO DISP P/ APLIC NOCE	3.307.740,26

OS SALDOS ACIMA SÃO BASEADOS NAS INFORMACOES
DISPONIVEIS ATA ESTE INSTANTE E PODERAO SER
ALTERADOS A QUALQUER MOMENTO EM FUNCAO DE
NOVOS LANÇAMENTOS.

Vamos para frente, são

TCE-RJ	PROCESSO Nº
7563-9/04	
Rubrica M	Fis 38