

## ANÁLISE FINANCEIRA DAS CONTAS VINCULADAS AO ENSINO

I) CONFRONTO ENTRE OS REPASSES MÍNIMOS E DECENDIAIS ( B - A )	TRIMESTRE	ACUMULADO
<b>A) REPASSE MÍNIMO OBRIGATÓRIO (ART. 69, § 5º DA LEI 9.394/96 )</b>		
A.1) Montante do repasse apurado com base no percentual mínimo de aplicação das receitas menos conta retificadora do Fundeb (Quadro 01-A)	828.391,42	1.794.967,19
A.2) Montante do repasse apurado com base no percentual de aplicação menos percentual de contribuição ao Fundeb (Quadro 03)	828.391,56	1.792.470,72
<b>B) REPASSES DECENDIAIS</b>		
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 1º mês	609.740,00	727.740,00
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 2º mês	573.629,49	767.129,49
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 3º mês	484.950,00	662.450,00
<b>B.1) Total de Repasses Decendiais</b>	<b>1.668.319,49</b>	<b>2.157.319,49</b>
<b>(B.1-A.1) REPASSES A MAIOR NO TRIMESTRE</b>	<b>839.928,08</b>	<b>362.352,30</b>
<b>(B.1-A.2) REPASSES A MAIOR NO TRIMESTRE</b>	<b>839.927,93</b>	<b>364.848,77</b>

II) CONFRONTO ENTRE DESPESA ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA EM RELAÇÃO AO DISPONÍVEL NA CONTA LDB	
<b>APURAÇÃO DOS EMPENHOS A PAGAR (Não consideradas as despesas com recursos do Fundeb)</b>	<b>SALDO</b>
Despesas empenhadas nas funcionais 12.122, 12.361, 12.365, 12.366 E 12.367 (Quadros 2-A e 2-B)	5.248.751,37
( - ) Despesas empenhadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	1.879.460,57
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS EMPENHADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>3.369.290,80</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	2.210.885,27
<b>( = ) TOTAL DE EMPENHOS A PAGAR</b>	<b>1.158.405,53</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	78.912,46
<b>EMPENHOS A PAGAR SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(1.079.493,07)</b>

III) CONFRONTO ENTRE DESPESA LIQUIDADADA E FINANCEIRA EM RELAÇÃO AO DISPONÍVEL NA CONTA LDB	
<b>APURAÇÃO DOS EMPENHOS LIQUIDADADOS A PAGAR (Não consideradas as despesas com recursos do Fundeb)</b>	<b>SALDO</b>
Despesas liquidadas nas funcionais 12.122, 12.361, 12.365, 12.366 E 12.367 (Quadros 2-A e 2-B)	3.091.236,16
( - ) Despesas liquidadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	457.824,21
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDADADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>2.633.411,95</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	2.210.885,27
<b>( = ) TOTAL DE DESPESAS LIQUIDADADAS A PAGAR</b>	<b>422.526,68</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	78.912,46
<b>DESPESAS LIQUIDADADAS SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(343.614,22)</b>

IV) CONFRONTO ENTRE OS SALDOS APURADOS DAS CONTAS VINCULADAS EM RELAÇÃO AOS SALDOS BANCÁRIOS CONCILIADOS		
<b>CONTAS VINCULADAS AO ENSINO</b>	<b>SALDOS</b>	<b>DIFERENÇA</b>
<b>CONTA LDB (ART. 69, § 5º DA LEI 9.394/96)</b>		
Saldo Bancário Conciliado	78.912,46	
Saldo Financeiro Apurado	(52.945,25)	131.857,71
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEB</b>		
Saldo Bancário Conciliado	1.019.824,19	
Saldo Financeiro Apurado	1.127.886,25	(108.062,06)
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MENOR</b>		
<b>CONTA QSE, CONVÊNIOS E OUTROS RECURSOS ADICIONAIS</b>		
Saldo Bancário Conciliado	1.269.689,26	
Saldo Financeiro Apurado	1.207.854,22	61.835,04
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEF</b>		
Saldo Bancário Conciliado	0,00	
Saldo Financeiro Apurado	0,00	0,00