

## 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>		
<b>A.1)</b> Montante do repasse apurado com base no percentual mínimo de aplicação das receitas menos conta retificadora do Fundeb (Quadro 01-A)	1.111.388,69	3.783.893,32
<b>A.2)</b> Montante do repasse apurado com base no percentual de aplicação menos percentual de contribuição ao Fundeb (Quadro 03)	1.030.852,44	3.700.861,00
<b>B) REPASSES DECENDIAIS</b>		
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 1º mês	285.000,00	1.452.240,00
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 2º mês	276.535,37	1.522.810,73
Repasses relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 3º mês	293.839,33	1.291.086,95
<b>B.1)</b> Total de Repasses Decendiais	855.374,70	4.266.137,68
<b>(B.1-A.1) REPASSES A MENOR NO TRIMESTRE</b>	(256.013,99)	482.244,36
<b>(B.1-A.2) REPASSES A MENOR NO TRIMESTRE</b>	(175.477,74)	565.276,68

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)	5.437.921,44
( - ) Despesas empenhadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	1.276.720,89
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS EMPENHADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>4.161.200,55</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	4.027.689,80
<b>( = ) TOTAL DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS</b>	<b>133.510,75</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	8.687,74
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(124.823,01)</b>

III) CONFRONTO ENTRE DESPESA LIQUIDADA E FINANCEIRA EM RELAÇÃO AO DISPONÍVEL NA CONTA LDB	
<b>APURAÇÃO DOS EMPENHOS LIQUIDADOS 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)	5.359.106,70
( - ) Despesas liquidadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	1.245.938,52
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>4.113.168,18</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	4.027.689,80
<b>( = ) TOTAL DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>	<b>85.478,38</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	8.687,74
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(76.790,64)</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	8.687,74	
Saldo Financeiro Apurado	239.132,91	(230.445,17)
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MENOR</b>		
<b>CONTA FUNDEB</b>		
Saldo Bancário Conciliado	353.792,97	
Saldo Financeiro Apurado	115.081,68	238.711,29
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA QSE, CONVÊNIOS E OUTROS RECURSOS ADICIONAIS</b>		
Saldo Bancário Conciliado	993.771,11	
Saldo Financeiro Apurado	969.255,43	24.515,68
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEF</b>		
Saldo Bancário Conciliado	0,00	
Saldo Financeiro Apurado	0,00	0,00