

## 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)	877.537,44	2.672.504,63
A.2) Montante do repasse apurado com base no percentual de aplicação menos percentual de contribuição ao Fundeb (Quadro 03)	877.537,82	2.670.008,54
<b>B) REPASSES DECENDIAIS</b>		
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 1º mês	439.500,00	1.167.240,00
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 2º mês	479.145,87	1.246.275,36
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 3º mês	334.797,62	997.247,62
<b>B.1) Total de Repasses Decendiais</b>	<b>1.253.443,49</b>	<b>3.410.762,98</b>
<b>(B.1-A.1) REPASSES A MAIOR NO TRIMESTRE</b>	<b>375.906,05</b>	<b>738.258,35</b>
<b>(B.1-A.2) REPASSES A MAIOR NO TRIMESTRE</b>	<b>375.905,67</b>	<b>740.754,44</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)	6.247.743,99
( - ) Despesas empenhadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	2.215.356,63
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS EMPENHADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>4.032.387,36</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	3.160.884,47
<b>( = ) TOTAL DE EMPENHOS A PAGAR</b>	<b>871.502,89</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	11.654,66
<b>EMPENHOS A PAGAR SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(859.848,23)</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)	4.166.116,35
( - ) Despesas liquidadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	736.995,69
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>3.429.120,66</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	3.160.884,47
<b>( = ) TOTAL DE DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR</b>	<b>268.236,19</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	11.654,66
<b>DESPESAS LIQUIDADAS SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(256.581,53)</b>

IV) CONFRONTO ENTRE OS SALTOS APURADOS DAS CONTAS VINCULADAS EM RELAÇÃO AOS SALTOS BANCÁRIOS CONCILIADOS		
<b>CONTAS VINCULADAS AO ENSINO</b>	<b>SALTOS</b>	<b>DIFERENÇA</b>
<b>CONTA LDB (ART. 69, § 5º DA LEI 9.394/96)</b>		
Saldo Bancário Conciliado	11.654,66	
Saldo Financeiro Apurado	250.563,54	(238.908,88)
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MENOR</b>		
<b>CONTA FUNDEB</b>		
Saldo Bancário Conciliado	650.260,59	
Saldo Financeiro Apurado	1.095.098,06	(444.837,47)
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MENOR</b>		
<b>CONTA QSE, CONVÊNIOS E OUTROS RECURSOS ADICIONAIS</b>		
Saldo Bancário Conciliado	1.114.650,65	
Saldo Financeiro Apurado	1.103.733,35	10.917,30
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEF</b>		
Saldo Bancário Conciliado	0,00	
Saldo Financeiro Apurado	0,00	0,00