

## 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)	966.575,78	966.575,78
A.2) Montante do repasse apurado com base no percentual de aplicação menos percentual de contribuição ao Fundeb (Quadro 03)	964.079,16	964.079,16
<b>B) REPASSES DECENDIAIS</b>		
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 1º mês	118.000,00	118.000,00
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 2º mês	193.500,00	193.500,00
Repasse relativos aos 1º, 2º e 3º decêndios do 3º mês	177.500,00	177.500,00
<b>B.1) Total de Repasses Decendiais</b>	<b>489.000,00</b>	<b>489.000,00</b>
<b>(B.1-A.1) REPASSES A MENOR NO TRIMESTRE</b>	<b>(477.575,78)</b>	<b>(477.575,78)</b>
<b>(B.1-A.2) REPASSES A MENOR NO TRIMESTRE</b>	<b>(475.079,16)</b>	<b>(475.079,16)</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)	2.581.439,57
( - ) Despesas empenhadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	568.454,50
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS EMPENHADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>2.012.985,07</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	748.296,97
<b>( = ) TOTAL DE EMPENHOS A PAGAR</b>	<b>1.264.688,10</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	558,24
<b>EMPENHOS A PAGAR SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(1.264.129,86)</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)	1.215.444,87
( - ) Despesas liquidadas com recursos adicionais (Quadro 2-D)	129.552,65
<b>( = ) TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>1.085.892,22</b>
( - ) Despesas pagas com recursos próprios	748.296,97
<b>( = ) TOTAL DE DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR</b>	<b>337.595,25</b>
Saldo Bancário Conciliado Disponível da Conta LDB destinada aos Repasses Decendiais (Quadro 05)	558,24
<b>DESPESAS LIQUIDADAS SEM LASTRO FINANCEIRO</b>	<b>(337.037,01)</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	558,24	
Saldo Financeiro Apurado	(259.216,68)	259.774,92
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEB</b>		
Saldo Bancário Conciliado	632.314,73	
Saldo Financeiro Apurado	740.133,95	(107.819,22)
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MENOR</b>		
<b>CONTA QSE, CONVÊNIOS E OUTROS RECURSOS ADICIONAIS</b>		
Saldo Bancário Conciliado	542.683,71	
Saldo Financeiro Apurado	510.422,85	32.260,86
<b>SALDO BANCÁRIO CONCILIADO A MAIOR</b>		
<b>CONTA FUNDEF</b>		
Saldo Bancário Conciliado	0,00	
Saldo Financeiro Apurado	0,00	0,00