

TÍTULO :	BALANÇO DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	EXERCÍCIO	MES
SUBTÍTULO:	MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO	2002	DEZEMBRO
GESTÃO :	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NÍVEL SUPERIOR	26000	EMISSÃO
		15279	PAG INICIAL BGU
		31/12/2002	437

BALANÇO FINANCEIRO					
INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
TÍTULOS	2002	2001	TÍTULOS	2002	2001
RECEITAS CORRENTES	12.723.962,45	9.486.628,50	DESPESAS CORRENTES	350.721.389,90	307.373.622,28
RECEITA DE SERVIÇOS	3.173.354,02	1.558.334,12	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	350.721.389,90	307.373.622,28
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.550.608,43	7.928.294,38	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.675.975,32	9.932.224,00
RECEITAS DE CAPITAL	1.555.277,12	667.946,44	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	340.045.414,58	297.441.398,28
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.555.277,12	667.946,44	TRANSFERENCIAS A ESTADOS, DF E MUNICIPIOS	86.095.710,32	101.854.645,81
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	683.152.838,84	578.659.361,83	OUTRAS DESPESAS	253.949.704,26	195.586.752,47
TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	683.072.217,31	556.674.648,16	DESPESAS DE CAPITAL	4.874.723,28	4.057.332,72
REPASSE RECEBIDO	419.498.517,25	444.341.809,47	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	4.874.723,28	4.057.332,72
SUB-REPASSE RECEBIDO	232.332.160,60	98.334.591,99	INVESTIMENTOS	4.874.723,28	4.057.332,72
SUB-REPASSE RECEBIDO NO EXERC.	232.332.160,60	98.334.591,99	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	445.298.260,10	292.971.935,37
VALORES DIFERIDOS	0,00	13.998.246,70	TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	445.298.260,10	292.971.935,37
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	20.717.171,05	0,00	REPASSE CONCEDIDO	173.166.980,27	174.980.396,56
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	10.524.368,41	0,00	SUB-REPASSE CONCEDIDO	232.332.160,60	98.334.591,99
TRANSFERENCIAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	80.621,53	21.984.713,67	SUB-REPASSE CONCEDIDO NO EXERC.	232.332.160,60	98.334.591,99
ORDEN DE TRANSFERENCIA RECEBIDA	0,00	21.955.948,73	VALORES DIFERIDOS	0,00	19.656.946,82
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	0,00	21.900.000,00	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	20.717.171,05	0,00
RECEBIMENTO DE TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	0,00	55.948,73	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	19.081.948,18	0,00
TRANSFERENCIAS DIVERSAS RECEBIDAS	80.621,53	28.764,94	DISPÊNDIOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	491.588.235,45	267.778.435,17
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	596.207.580,68	271.819.914,71	VALORES EM CIRCULACAO	198.414.441,48	97.050.625,77
VALORES EM CIRCULACAO	96.710.823,89	25.080.489,82	RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	129.424.433,56	96.665.088,54
RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	96.665.088,54	24.728.953,90	VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	68.764.239,26	1.200,00
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	1.200,00	0,00	CREDITOS TRIBUTARIOS	6.361,17	6.361,17
CREDITOS TRIBUTARIOS	6.361,17	132.128,43	RECURSOS DA UNIAO	219.407,49	377.976,06
RECURSOS DA UNIAO	38.174,18	219.407,49	VALORES A CLASSIFICAR	786.197,86	656.311,05
VALORES A CLASSIFICAR	227.283,87	786.197,86	RECEITA A CLASSIFICAR	786.197,86	656.311,05
RECEITA A CLASSIFICAR	227.283,87	786.197,86	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	786.197,86	656.311,05
RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	227.283,87	786.197,86	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	30.179.404,33	13.997.943,55
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	33.078.283,98	19.656.643,66	VALORES DIFERIDOS	30.179.404,33	13.997.943,55
VALORES DIFERIDOS	33.078.283,98	19.656.643,66	DEPOSITOS	352.660,77	481.865,81
DEPOSITOS	105.169,46	352.660,77	CONSIGNACOES	2.561,85	33.851,28
CONSIGNACOES	15.643,05	2.561,85	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	350.098,92	448.014,53
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	89.526,41	350.098,92	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	119.323.530,41	65.942.424,99
OBRIGACOES EM CIRCULACAO	223.207.911,34	121.978.875,01	FORNECEDORES	10.387.791,31	7.012.006,96
FORNECEDORES	2.841.538,43	10.387.791,31	DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.709.447,78	675.991,76
DO EXERCICIO	2.804.062,27	1.709.447,78	CONVENIOS A PAGAR	8.678.343,53	6.336.015,20
DE EXERCICIOS ANTERIORES	595,67	0,00	PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	31.328,96	661.931,73
CONVENIOS A PAGAR	36.880,49	8.678.343,53	RP'S NAO PROCESSADOS - INSCRICAO	57.069.771,17	46.978.392,91
PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	681.588,24	31.328,96	VALORES EM TRANSITO	0,00	53.904,84
RESTOS A PAGAR	120.376.643,18	59.725.115,77	RECURSOS A LIBERAR POR TRANSFERENCIA	21.200.308,71	10.742.559,32
NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	117.860.582,17	57.069.771,17	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	30.634.330,26	493.629,23
CANCELADO	2.516.061,01	2.655.344,60	AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	142.532.000,60	89.649.264,00
VALORES EM TRANSITO	72.539.809,00	0,00	BAIXA DE DIREITOS	48.196.413,88	23.803.904,32
RECURSOS A LIBERAR POR TRANSFERENCIA	14.841.944,24	21.200.308,71	CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	48.196.413,88	23.803.904,32
RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	11.926.388,25	30.634.330,26	INCORPORACAO DE OBRIGACOES	27.796.026,18	51.859.633,29
AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	242.878.108,14	103.965.047,59	RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	27.796.026,18	51.859.633,29
INCORPORACAO DE DIREITOS	118.715.297,68	95.553.569,77	AJUSTES DE OBRIGACOES	66.539.560,54	13.985.726,39
CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	118.715.297,68	95.553.569,77	VARIACAO CAMBIAL	66.367.884,07	13.985.667,25
DESINCORPORACAO DE OBRIGACOES	48.630.584,17	637.819,28	AJUSTES FINANCEIROS A DEBITO	171.676,47	59,14
EXERCICIOS ANTERIORES	129.199,56	24.443,19			
RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	48.501.384,61	613.376,09			
AJUSTES DE CREDITOS	75.532.226,29	7.773.658,54			
VARIACAO CAMBIAL	69.116.884,91	7.626.655,83			
AJUSTES FINANCEIROS A CREDITO	6.415.341,38	147.002,71			

TITULO :	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA	EXERCICIO	MES
		2002	DEZEMBRO
SUBTITULO:	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000	
GESTAO :	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	EMISSAO	PAG INICIAL BGU
		31/12/2002	437

B A L A N C O F I N A N C E I R O					
INGRESSOS			DISPENDIOS		
TITULOS	2002	2001	TITULOS	2002	2001
DISPONIBILIDADE DO PERIODO ANTERIOR	31.958.171,26	43.505.645,32	DISPONIBILIDADE P/O PERIODO SEGUINTE	33.115.221,62	31.958.171,26
CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	2.037.502,25	3.364.372,17	CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	1.496.248,08	2.037.502,25
OUTRAS DISPONIBILIDADES	29.920.669,01	40.141.273,15	OUTRAS DISPONIBILIDADES	31.618.973,54	29.920.669,01
TOTAL INGRESSOS	1.325.597.830,35	904.139.496,80	TOTAL DISPENDIOS	1.325.597.830,35	904.139.496,80

TÍTULO :	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA	EXERCICIO	MES
		2002	DEZEMBRO
SUBTÍTULO:	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000	
GESTAO :	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	15279	PAG INICIAL BGU
		31/12/2002	437

BALANÇO PATRIMONIAL					
ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	2002	2001	TÍTULOS	2002	2001
ATIVO FINANCEIRO	231.310.255,61	128.630.820,97	PASSIVO FINANCEIRO	229.620.057,61	126.340.496,65
DISPONIVEL	33.115.221,62	31.958.171,26	DEPOSITOS	143.343,64	572.068,26
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	1.496.248,08	2.037.502,25	CONSIGNACOES	15.643,05	2.561,85
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	31.618.973,54	29.920.669,01	RECURSOS DO TESOIRO NACIONAL	38.174,18	219.407,49
CREDITOS EM CIRCULACAO	198.195.033,99	96.672.649,71	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	89.526,41	350.098,92
CREDITOS A RECEBER	7.406.361,17	11.206.361,17	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	220.919.134,20	120.109.728,27
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	3.309.135,88	1.111.518,77	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	3.523.126,67	10.419.120,27
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	118.715.297,68	84.353.569,77	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	2.804.062,27	1.709.447,78
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	68.764.239,26	1.200,00	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	595,67	0,00
ATIVO NAO FINANCEIRO	22.237.598,13	21.514.660,73	CONVENIOS A PAGAR	36.880,49	8.678.343,53
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	4.213.412,05	1.286.601,21	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	681.588,24	31.328,96
CREDITOS EM CIRCULACAO	3.997.991,58	716.626,91	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	117.860.582,17	57.069.771,17
DIVERSOS RESPONSAVEIS	3.997.991,58	716.626,91	A LIQUIDAR	117.860.582,17	57.069.771,17
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	215.420,47	569.974,30	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	72.539.809,00	0,00
ESTOQUES	215.420,47	569.974,30	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	14.841.944,24	21.200.308,71
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	11.704.603,38	14.288.855,80	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	11.926.388,25	30.634.330,26
VALORES DIFERIDOS	10.524.368,41	13.996.335,80	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	227.283,87	786.197,86
BENS/DIREITOS A INCorp. POR INSC. RP	1.180.234,97	292.520,00	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	8.557.579,77	5.658.700,12
PERMANENTE	6.319.582,70	5.939.203,72	REPASSE RECEBIDO DIFERIDO	8.557.579,77	5.658.700,12
IMOBILIZADO	6.319.582,70	5.939.203,72	PASSIVO NAO FINANCEIRO	10.524.368,41	13.996.335,80
BENS MOVEIS E IMOVEIS	6.319.582,70	5.939.203,72	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	10.524.368,41	13.996.335,80
ATIVO REAL	253.547.853,74	150.145.481,70	VALORES DIFERIDOS	10.524.368,41	13.996.335,80
			PASSIVO REAL	240.144.426,02	140.336.832,45
			PATRIMONIO LIQUIDO	13.403.427,72	9.808.649,25
			PATRIMONIO/CAPITAL	242,50	242,49
			RESULTADO ACUMULADO	13.403.185,22	9.808.406,76
ATIVO COMPENSADO	3.220.841.124,10	2.905.144.559,82	PASSIVO COMPENSADO	3.220.841.124,10	2.905.144.559,82
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	3.220.841.124,10	2.905.144.559,82	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	3.220.841.124,10	2.905.144.559,82
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E BEN	18.259,46	3.000,00	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDADE	18.259,46	3.000,00
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	3.184.676.646,44	2.869.490.931,62	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	3.184.676.646,44	2.869.490.931,62
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	36.146.218,20	35.650.628,20	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	36.146.218,20	35.650.628,20
TOTAL ATIVO	3.474.388.977,84	3.055.290.041,52	TOTAL PASSIVO	3.474.388.977,84	3.055.290.041,52

NOTA: ESTE BALANCO ESTA ESTRUTURADO DE ACORDO COM AS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE PARA O SETOR PUBLICO - NICSP 01

TITULO :	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA		EXERCICIO	MES
			2002	DEZEMBRO
SUBTITULO:	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000	EMISSAO	PAG INICIAL BGU
GESTAO :	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	15279	31/12/2002	437

VARIACOES ATIVAS		V A R I A C O E S P A T R I M O N I A I S		VARIACOES PASSIVAS	
TITULOS	2002	2001	TITULOS	2002	2001
ORCAMENTARIAS	699.993.704,91	568.695.405,44	ORCAMENTARIAS	800.894.373,28	604.402.890,37
RECEITAS ORCAMENTARIAS	14.279.239,57	10.154.574,94	DESPESAS ORCAMENTARIAS	355.596.113,18	311.430.955,00
RECEITAS CORRENTES	12.723.962,45	9.486.628,50	DESPESAS CORRENTES	350.721.389,90	307.373.622,28
RECEITA DE SERVICOS	3.173.354,02	1.558.334,12	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.675.975,32	9.932.224,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.550.608,43	7.928.294,38	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	340.045.414,58	297.441.398,28
RECEITAS DE CAPITAL	1.555.277,12	667.946,44	DESPESAS DE CAPITAL	4.874.723,28	4.057.332,72
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.555.277,12	667.946,44	INVESTIMENTOS	4.874.723,28	4.057.332,72
INTERFERENCIAS ATIVAS	683.072.217,31	556.674.648,16	INTERFERENCIAS PASSIVAS	445.298.260,10	292.971.935,37
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	683.072.217,31	556.674.648,16	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	445.298.260,10	292.971.935,37
REPASSE RECEBIDO	419.498.517,25	444.341.809,47	REPASSE CONCEDIDO	173.166.980,27	174.980.396,56
SUB-REPASSE RECEBIDO	232.332.160,60	98.334.591,99	SUB-REPASSE CONCEDIDO	232.332.160,60	98.334.591,99
VALORES DIFERIDOS	0,00	13.998.246,70	VALORES DIFERIDOS	0,00	19.656.946,82
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	20.717.171,05	0,00	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	20.717.171,05	0,00
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	10.524.368,41	0,00	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	19.081.948,18	0,00
MUTACOES ATIVAS	2.642.248,03	1.866.182,34	EXTRA-ORCAMENTARIAS	146.147.686,63	91.208.230,37
INCORPORACOES DE ATIVOS	2.642.248,03	1.866.182,34	INTERFERENCIAS PASSIVAS	869.617,61	147.061,85
AQUISICOES DE BENS	1.459.727,56	1.157.115,38	MOVIMENTO DE FUNDOS A CREDITO	869.617,61	147.061,85
BENS/DIR. A INCORP. PELA INSC. RP	1.182.520,47	709.066,96	DECRESCIMOS PATRIMONIAIS	145.278.069,02	91.061.168,52
EXTRA-ORCAMENTARIAS	249.678.746,47	129.838.122,15	DESINCORPORACOES DE ATIVOS	51.055.458,65	25.215.867,98
INTERFERENCIAS ATIVAS	950.239,27	22.131.775,52	BAIXA DE BENS MOVEIS	1.579.032,84	1.216.888,51
TRANSFERENCIAS DE BENS E VALORES RECEBIDOS	0,13	0,00	BAIXA DE DIREITOS	48.767.358,85	23.998.979,47
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	80.621,53	21.984.713,67	BENS/DIREITOS A INCORP. PELA INSCRICAO DE	709.066,96	0,00
MOVIMENTO DE FUNDOS A DEBITO	869.617,61	147.061,85	AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	66.367.884,07	13.985.667,25
ACRESCIMOS PATRIMONIAIS	248.728.507,20	107.706.346,63	AJUSTES DE CREDITOS	66.367.884,07	13.985.667,25
INCORPORACOES DE ATIVOS	122.806.276,99	96.786.526,92	INCORPORACAO DE PASSIVOS	27.796.026,18	51.859.633,29
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	559.391,76	475.477,03	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	58.700,12	0,00
INCORPORACAO DE DIREITOS	122.246.885,23	96.311.049,89	RESULTADO PATRIMONIAL	2.630.391,47	2.922.406,85
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	69.116.884,91	7.626.655,83	SUPERAVIT DO EXERCICIO	2.630.391,47	2.922.406,85
AJUSTES DE CREDITOS	69.116.884,91	7.626.655,83			
DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	51.146.645,18	3.293.163,88			
AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.658.700,12	0,00			
TOTAL VARIACOES ATIVAS	949.672.451,38	698.533.527,59	TOTAL VARIACOES PASSIVAS	949.672.451,38	698.533.527,59