

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA		EXERCÍCIO	MÊS
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000	2003	DEZEMBRO
GESTÃO	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	15279	EMISSION	PÁGINA
			31/12/2003	457

B A L A N C O F I N A N C E I R O					
INGRESSOS			DISPENDIOS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
RECEITAS CORRENTES	9.809.059,17	12.723.962,45	DESPESAS CORRENTES	347.283.502,00	350.721.389,90
RECEITA PATRIMONIAL	532.859,84	0,00	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	347.283.502,00	350.721.389,90
RECEITA DE SERVICOS	1.923.539,16	3.173.354,02	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.085.724,00	10.675.975,32
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.352.660,17	9.550.608,43	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	335.197.778,00	340.045.414,58
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.555.277,12	TRANSFERENCIAS A ESTADOS, DF E MUNICIPIOS	104.580.077,27	86.095.710,32
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.555.277,12	TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	523.100,00	0,00
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	558.555.016,32	683.152.838,84	OUTRAS DESPESAS	230.094.600,73	253.949.704,26
TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	558.555.016,32	683.072.217,31	DESPESAS DE CAPITAL	3.799.934,32	4.874.723,28
REPASSE RECEBIDO	434.605.050,99	419.498.517,25	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	3.799.934,32	4.874.723,28
SUB-REPASSE RECEBIDO	79.862.583,03	232.332.160,60	INVESTIMENTOS	3.774.934,32	4.874.723,28
SUB-REPASSE RECEBIDO NO EXERC.	79.862.583,03	232.332.160,60	OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	25.000,00	0,00
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	10.524.237,47	20.717.171,05	TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	25.000,00	0,00
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	33.563.144,83	10.524.368,41	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	335.620.462,80	445.298.260,10
TRANSFERENCIAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	0,00	80.621,53	TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	335.620.462,80	445.298.260,10
TRANSFERENCIAS DIVERSAS RECEBIDAS	0,00	80.621,53	REPASSE CONCEDIDO	174.054.728,06	173.166.980,27
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	734.333.492,14	596.207.580,68	SUB-REPASSE CONCEDIDO	79.862.583,03	232.332.160,60
VALORES EM CIRCULACAO	198.198.065,88	96.710.823,89	SUB-REPASSE CONCEDIDO NO EXERC.	79.862.583,03	232.332.160,60
RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	129.424.433,56	96.665.088,54	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	10.524.237,47	20.717.171,05
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	68.764.239,26	1.200,00	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	71.178.914,24	19.081.948,18
CREDITOS TRIBUTARIOS	6.361,17	6.361,17	DISPENDIOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	632.795.023,02	491.588.235,45
RECURSOS DA UNIAO	3.031,89	38.174,18	VALORES EM CIRCULACAO	226.605.493,11	198.414.441,48
VALORES A CLASSIFICAR	0,00	227.283,87	RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	218.517.479,36	129.424.433,56
RECEITA A CLASSIFICAR	0,00	227.283,87	VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	8.043.478,40	68.764.239,26
RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUIN	0,00	227.283,87	CREDITOS TRIBUTARIOS	6.361,17	6.361,17
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	81.703.282,65	33.078.283,98	RECURSOS DA UNIAO	38.174,18	219.407,49
VALORES DIFERIDOS	81.703.282,65	33.078.283,98	VALORES A CLASSIFICAR	227.283,87	786.197,86
DEPOSITOS	89.791,51	105.169,46	RECEITA A CLASSIFICAR	227.283,87	786.197,86
CONSIGNACOES	265,10	15.643,05	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	227.283,87	786.197,86
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	89.526,41	89.526,41	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	52.645.093,01	30.179.404,33
OBRIGACOES EM CIRCULACAO	210.745.667,72	223.207.911,34	VALORES DIFERIDOS	52.645.093,01	30.179.404,33
FORNECEDORES	99.057.999,84	2.841.538,43	DEPOSITOS	105.169,46	352.660,77
DO EXERCICIO	70.173.492,21	2.804.062,27	CONSIGNACOES	15.643,05	2.561,85
DE EXERCICIOS ANTERIORES	81.032,19	595,67	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	89.526,41	350.098,92
CONVENIOS A PAGAR	28.803.475,44	36.880,49	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	220.691.850,33	119.323.530,41
PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	278.991,38	681.588,24	FORNECEDORES	2.841.538,43	10.387.791,31
RESTOS A PAGAR	11.623.516,42	120.376.643,18	DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.804.657,94	1.709.447,78
NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.777.749,04	117.860.582,17	CONVENIOS A PAGAR	36.880,49	8.678.343,53
CANCELADO	8.845.767,38	2.516.061,01	PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	681.588,24	31.328,96
VALORES EM TRANSITO	0,00	72.539.809,00	RP'S NAO PROCESSADOS - INSCRICAO	117.860.582,17	57.069.771,17
RECURSOS A LIBERAR POR TRANSFERENCIA	19.470.852,13	14.841.944,24	VALORES EM TRANSITO	72.539.809,00	0,00
RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	80.314.307,95	11.926.388,25	RECURSOS A LIBERAR POR TRANSFERENCIA	14.841.944,24	21.200.308,71
AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	243.596.684,38	242.878.108,14	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	11.926.388,25	30.634.330,26
INCORPORACAO DE DIREITOS	210.216.767,05	118.715.297,68	AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	132.520.133,24	142.532.000,60
CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	210.216.767,05	118.715.297,68	BAIXA DE DIREITOS	27.014.240,92	48.196.413,88
DESINCORPORACAO DE OBRIGACOES	23.366.120,41	48.630.584,17	CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	27.014.240,92	48.196.413,88
EXERCICIOS ANTERIORES	11.376.854,18	129.199,56	INCORPORACAO DE OBRIGACOES	99.784.812,56	27.796.026,18
RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	11.989.266,23	48.501.384,61	RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	99.784.812,56	27.796.026,18
AJUSTES DE CREDITOS	10.013.796,92	75.532.226,29	AJUSTES DE OBRIGACOES	5.721.079,76	66.539.560,54
VARIACAO CAMBIAL	1.317.365,93	69.116.884,91	VARIACAO CAMBIAL	5.222.544,26	66.367.884,07
AJUSTES FINANCEIROS A CREDITO	8.696.430,99	6.415.341,38	AJUSTES FINANCEIROS A DEBITO	498.535,50	171.676,47
DISPONIBILIDADE DO PERIODO ANTERIOR	33.115.221,62	31.958.171,26	DISPONIBILIDADE P/O PERIODO SEGUINTE	16.313.867,11	33.115.221,62
CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	1.496.248,08	2.037.502,25	CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	3.477.639,10	1.496.248,08
OUTRAS DISPONIBILIDADES	31.618.973,54	29.920.669,01	OUTRAS DISPONIBILIDADES	12.836.228,01	31.618.973,54



EXERCÍCIO 2003	MÊS DEZEMBRO
EMIÇÃO 31/12/2003	PÁGINA 458

B A L A N C O F I N A N C E I R O					
INGRESSOS			DISPENDIOS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
TOTAL INGRESSOS	1.335.812.789,25	1.325.597.830,35	TOTAL DISPENDIOS	1.335.812.789,25	1.325.597.830,35

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA	
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000
GESTÃO	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	15279

EXERCÍCIO	MÊS
2003	DEZEMBRO
EMIÇÃO	PÁGINA
31/12/2003	459

B A L A N C O P A T R I M O N I A L					
ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
ATIVO FINANCEIRO	242.881.186,04	231.310.255,61	PASSIVO FINANCEIRO	239.608.493,15	229.620.057,61
DISPONIVEL	16.313.867,11	33.115.221,62	DEPOSITOS	92.823,40	143.343,64
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	3.477.639,10	1.496.248,08	CONSIGNACOES	265,10	15.643,05
DISPONIVEL EM MOEDA ESTRANGEIRA	12.836.228,01	31.618.973,54	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	3.031,89	38.174,18
CREDITOS EM CIRCULACAO	226.567.318,93	198.195.033,99	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	89.526,41	89.526,41
CREDITOS A RECEBER	7.406.361,17	7.406.361,17	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	201.899.900,34	220.919.134,20
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	900.712,31	3.309.135,88	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	99.336.991,22	3.523.126,67
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	210.216.767,05	118.715.297,68	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	70.173.492,21	2.804.062,27
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS	8.043.478,40	68.764.239,26	FORNECEDORES - DE EXERC.ANTERIORES	81.032,19	595,67
ATIVO NAO FINANCEIRO	46.042.589,10	22.237.598,13	CONVENIOS A PAGAR	28.803.475,44	36.880,49
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	4.375.379,74	4.213.412,05	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	278.991,38	681.588,24
CREDITOS EM CIRCULACAO	4.089.384,55	3.997.991,58	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	2.777.749,04	117.860.582,17
DIVERSOS RESPONSAVEIS	4.089.384,55	3.997.991,58	A LIQUIDAR	2.777.749,04	117.860.582,17
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	285.995,19	215.420,47	VALORES EM TRANSITO EXIGIVEIS	0,00	72.539.809,00
ESTOQUES	285.995,19	215.420,47	RECURSOS ESPECIAIS A LIB.P/TRANSFERENCIA	19.470.852,13	14.841.944,24
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	35.096.738,63	11.704.603,38	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	80.314.307,95	11.926.388,25
VALORES DIFERIDOS	33.563.144,83	10.524.368,41	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	0,00	227.283,87
BENS/DIREITOS A INCorp. POR INSC. RP	1.533.593,80	1.180.234,97	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	37.615.769,41	8.557.579,77
PERMANENTE	6.570.470,73	6.319.582,70	REPASSE RECEBIDO DIFERIDO	37.615.769,41	8.557.579,77
IMOBILIZADO	6.570.470,73	6.319.582,70	PASSIVO NAO FINANCEIRO	33.563.144,83	10.524.368,41
BENS MOVEIS E IMOVEIS	6.570.470,73	6.319.582,70	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	33.563.144,83	10.524.368,41
ATIVO REAL	288.923.775,14	253.547.853,74	VALORES DIFERIDOS	33.563.144,83	10.524.368,41
			PASSIVO REAL	273.171.637,98	240.144.426,02
			PATRIMONIO LIQUIDO	15.752.137,16	13.403.427,72
			PATRIMONIO/CAPITAL	242,44	242,50
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	15.751.894,72	13.403.185,22
ATIVO COMPENSADO	3.607.364.115,37	3.220.841.124,10	PASSIVO COMPENSADO	3.607.364.115,37	3.220.841.124,10
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	3.607.364.115,37	3.220.841.124,10	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	3.607.364.115,37	3.220.841.124,10
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	2.930.404,26	18.259,46	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDADE	2.930.404,26	18.259,46
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	3.599.976.957,97	3.184.676.646,44	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	3.599.976.957,97	3.184.676.646,44
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	4.456.753,14	36.146.218,20	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	4.456.753,14	36.146.218,20
TOTAL ATIVO	3.896.287.890,51	3.474.388.977,84	TOTAL PASSIVO	3.896.287.890,51	3.474.388.977,84
NOTA: ESTE BALANCO ESTA ESTRUTURADO DE ACORDO COM AS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE PARA O SETOR PUBLICO - NICSP 01					

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA	
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000
GESTÃO	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	15279

EXERCÍCIO	MÊS
2003	DEZEMBRO
EMIÇÃO	PÁGINA
31/12/2003	460

V A R I A C O E S P A T R I M O N I A I S					
VARIACOES ATIVAS			VARIACOES PASSIVAS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
ORCAMENTARIAS	571.385.625,79	699.993.704,91	ORCAMENTARIAS	686.703.899,12	800.894.373,28
RECEITAS ORCAMENTARIAS	9.809.059,17	14.279.239,57	DESPESAS ORCAMENTARIAS	351.083.436,32	355.596.113,18
RECEITAS CORRENTES	9.809.059,17	12.723.962,45	DESPESAS CORRENTES	347.283.502,00	350.721.389,90
RECEITA PATRIMONIAL	532.859,84	0,00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.085.724,00	10.675.975,32
RECEITA DE SERVICOS	1.923.539,16	3.173.354,02	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	335.197.778,00	340.045.414,58
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.352.660,17	9.550.608,43	DESPESAS DE CAPITAL	3.799.934,32	4.874.723,28
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.555.277,12	INVESTIMENTOS	3.799.934,32	4.874.723,28
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.555.277,12	INTERFERENCIAS PASSIVAS	335.620.462,80	445.298.260,10
INTERFERENCIAS ATIVAS	558.555.016,32	683.072.217,31	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	335.620.462,80	445.298.260,10
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	558.555.016,32	683.072.217,31	REPASSE CONCEDIDO	174.054.728,06	173.166.980,27
REPASSE RECEBIDO	434.605.050,99	419.498.517,25	SUB-REPASSE CONCEDIDO	79.862.583,03	232.332.160,60
SUB-REPASSE RECEBIDO	79.862.583,03	232.332.160,60	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	10.524.237,47	20.717.171,05
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	10.524.237,47	20.717.171,05	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	71.178.914,24	19.081.948,18
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	33.563.144,83	10.524.368,41	EXTRA-ORCAMENTARIAS	135.916.474,71	146.147.686,63
MUTACOES ATIVAS	3.021.550,30	2.642.248,03	INTERFERENCIAS PASSIVAS	633.806,85	869.617,61
INCORPORACOES DE ATIVOS	3.021.550,30	2.642.248,03	MOVIMENTO DE FUNDOS A CREDITO	633.806,85	869.617,61
AQUISICOES DE BENS	1.480.746,79	1.459.727,56	DECRESCIMOS PATRIMONIAIS	135.282.667,86	145.278.069,02
BENS/DIR. A INCORP. PELA INSC. RP	1.540.803,51	1.182.520,47	DESINCORPORACOES DE ATIVOS	30.271.731,17	51.055.458,65
EXTRA-ORCAMENTARIAS	254.289.434,66	249.678.746,47	BAIXA DE BENS MOVEIS	1.638.194,55	1.579.032,84
INTERFERENCIAS ATIVAS	633.806,85	950.239,27	BAIXA DE DIREITOS	27.451.016,15	48.767.358,85
TRANSFERENCIAS DE BENS E VALORES RECEBIDOS	0,00	0,13	BENS/DIREITOS A INCORP. PELA INSCRICAO DE	1.182.520,47	709.066,96
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00	80.621,53	AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	5.222.544,26	66.367.884,07
MOVIMENTO DE FUNDOS A DEBITO	633.806,85	869.617,61	AJUSTES DE CREDITOS	5.222.544,26	66.367.884,07
ACRESCIMOS PATRIMONIAIS	253.655.627,81	248.728.507,20	INCORPORACAO DE PASSIVOS	99.784.812,56	27.796.026,18
INCORPORACOES DE ATIVOS	211.568.794,32	122.806.276,99	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.579,87	58.700,12
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	473.986,30	559.391,76	AJUSTES FINANCEIROS	3.579,87	0,00
INCORPORACAO DE DIREITOS	211.094.808,02	122.246.885,23	RESULTADO PATRIMONIAL	3.054.686,62	2.630.391,47
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	1.317.365,93	69.116.884,91	SUPERAVID	3.054.686,62	2.630.391,47
AJUSTES DE CREDITOS	1.317.365,93	69.116.884,91			
DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	32.211.887,79	51.146.645,18			
AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.557.579,77	5.658.700,12			
AJUSTES FINANCEIROS	8.557.579,77	0,00			
TOTAL VARIACOES ATIVAS	825.675.060,45	949.672.451,38	TOTAL VARIACOES PASSIVAS	825.675.060,45	949.672.451,38