



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

# DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL FUNDEB



## NOVEMBRO 2025



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

## MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº \_\_\_/2025

Caroebe– RR, 23 de dezembro de 2025.

À Vossa Senhoria

**LUCIANO DA SILVA**

**Presidente do Conselho do Fundeb de Caroebe/RR**

Caroebe - Roraima

Assunto: **Demonstrativo Gerencial do FUNDEB**

Senhora Conselheira Presidente,

Ao cumprimentar Vossa Senhoria, encaminhamos o Demonstrativo Gerencial do FUNDEB referente ao mês de **novembro de 2025** do Município de Caroebe-RR, para conhecimento e providências deste conselho.

Atenciosamente

**LOREMAR RAMOS DA SILVA**

Secretário Municipal de educação



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

## **1. INTRODUÇÃO**

Este demonstrativo consolida as informações referentes ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) do Município de Caroebe, em cumprimento ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020, e à Instrução Normativa nº 001/2022 do TCE-RR. Os dados contemplam as receitas e despesas, bem como a conciliação bancária da conta específica do FUNDEB (Banco do Brasil, Agência 3783-4, Conta nº 32242-3).

Os valores ora apresentados referem-se ao mês e ao acumulado no exercício de 2025, evidenciando a origem dos créditos e a destinação dos recursos, com o objetivo de demonstrar transparência na gestão e prestar contas aos órgãos de controle interno e externo.

## **2. RECEITAS**

### **2.1 Previsão Orçamentária da Receita**

De acordo com a Lei Orçamentária Anual (LOA) nº 292, de 11 de dezembro de 2024, a previsão inicial de arrecadação do FUNDEB para o exercício de 2025 é de R\$ 15.657.871,09

### **2.2 Receitas Arrecadadas no Período**

- Receita arrecadada no mês: R\$ 1.728.106,11

Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ -1.325.044,64



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

### **3. DESPESAS**

#### **3.1 Previsão Orçamentária da Despesa**

A LOA nº 292/2024 fixou a despesa orçamentária do FUNDEB em R\$ 15.657.871,09 para 2025, respeitando a distribuição entre:

- Parcela mínima de 70%: R\$ 10.960.509,76
- Parcela máxima de 30%: R\$ 4.697.361,32

#### **3.2 Despesas Realizadas no Período**

- Empenhados no mês: R\$ 669.828,65
- Liquidados no mês: R\$ 1.503.148,76
- Pagos no mês: R\$ 1.783.375,95
- A pagar: R\$ 3.358.093,62
- Saldo a empenhar: R\$ 168.068,17

##### **3.2.1 Distribuição dos Recursos do FUNDEB: 70% e 30%**

#### **Aplicação da parcela mínima de 70%**

Conforme o art. 26 da Lei nº 14.113/2020, a parcela de pelo menos 70% dos recursos do FUNDEB deve ser destinada à remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício. Esses profissionais podem estar sujeitos ao regime jurídico único ou à Consolidação das Leis do Trabalho (CLT), bem como podem atuar sob contratos temporários legalmente instituídos.

- Despesa Fixada Inicial: R\$ 10.960.509,76
- Empenhados no mês: R\$ 545.803,86



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

- Liquidados no mês: R\$ 1.188.008,49
- Pagos no mês: R\$ 1.390.338,68
- A pagar: R\$ 1.866.920,01
- Saldo a empenhar: R\$ 75.595,72

### **Aplicação da parcela máxima de 30%**

A parcela de até 30% destina-se às demais despesas de manutenção e desenvolvimento da educação (MDE).

- Despesa Fixada Inicial: R\$ 4.697.361,32
- Empenhados no mês: R\$ 124.024,79
- Liquidados no mês: R\$ 315.140,27
- Pagos no mês: R\$ 393.037,27
- A pagar: R\$ 1.491.173,61
- Saldo a empenhar: 92.472,45

### **3.3 Situação de Restos a Pagar no Mês**

#### **Restos a Pagar Não Processados (Exercícios Anteriores)**

- Inscrição Inicial: R\$ 491.076,23
- Liquidados: R\$ 50.400,00
- Pagos: R\$ 50.400,00
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 440.676,23

#### **Restos a Pagar Processados (Exercícios Anteriores)**

- Inscrição Inicial: R\$ 183.334,09



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

- Pagos: R\$ 95.690,74
- Saldo a pagar: R\$ 87.643,35

### 3.4 Despesa Extraorçamentária

São despesas que não transitam pelo orçamento do exercício corrente, como devoluções de depósitos e pagamentos de Restos a Pagar inscritos de exercícios anteriores.

- Valor total das despesas extraorçamentárias no período: R\$ 451.390,09

### 3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 30/11/2025 é de R\$ 289.770,71 conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.

#### 3.5.1 Disponibilidade Financeira



#### FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FUNDEB

30.214.934/0001-97

Exercício: 2025

#### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

DIA 30/11/2025

Página 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
111110200	CONTA ÚNICA											289.770,71
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	1	1	540	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-181.418,08
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	2	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	241.609,04
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	3	1	869	0000	230	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	121.875,57
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	4	1	540	1070	230	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	4.050,55
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	5	1	869	0000	001	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	103.653,63
<b>TOTAL GERAL</b>												<b>289.770,71</b>

CAROEBE, 30 de NOVEMBRO de 2025

OSMAR SERRA BONFIM FILHO  
PREFEITO MUNICIPAL

GLADYS M. BUENO BRASIL  
CONTADORA - CRC: 000280/O-2/RR

LOREMAR RAMOS DA SILVA  
SEC. MUN. EDUCAÇÃO



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

#### **4. CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**

A conciliação bancária visa comparar e ajustar os lançamentos contábeis com os extratos fornecidos pela instituição bancária. Assim, identificam-se eventuais diferenças oriundas de lançamentos pendentes de compensação no período. As despesas contabilizadas, mas ainda não compensadas pelo banco, serão reconhecidas na conciliação do período subsequente.

Boa Vista/RR, 23 de dezembro de 2025.

---

**ANTÔNIA SÂMIA MONTEIRO DA SILVA**  
**CONTADORA CRC 1904/O-3-RR**

---

**OSMAR SERRA BONFIM FILHO**  
**PREFEITO**



Prefeitura Municipal de Caroebe  
Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças  
Secretaria Municipal de Educação

## **5. ANEXOS**

### **5.1 RESPONSÁVEIS TÉCNICOS**

#### **PREFEITO DO MUNICÍPIO DE CAROEBE**

OSMAR SERRA BONFIM FILHO

#### **CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO**

MARCIO DA SILVA INACIO

#### **SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS**

LOREMAR RAMOS DA SILVA

#### **SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA**

JOSE ROBERTO PEREIRA DOS SANTOS

#### **EQUIPE TÉCNICA CONTÁBIL**

GM BUENO BRASIL & CIA LTDA

REVISADO POR: ANTÔNIA SÂMIA MONTEIRO DA SILVA - CRC 1904/O-3-RR

ELABORADO POR: DYENNE CRISTINA DOS SANTOS ALVES

### **5.2 EXTRATOS BANCÁRIOS**



Ofertas

Mensagens

Pendências <sup>11</sup>

S

J1646095  
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta  
3783-4 • 32242-3



Saldo disponível: R\$ 363.990,08 C

Sessão 05:39



Fale  
com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências

11

S

J1646095 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta 3783-4 • 32242-3



Saldo disponível: R\$ 363.990,08 C

Sessão 05:39 03/12/2025 14



### Extrato de Conta Corrente

#### Cliente - Conta atual

Agência 3783-4  
 Conta corrente 32242-3 SME CAROEBE - FEB  
 Período do extrato 11 / 2025

#### Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$
31/10/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior		209.68
05/11/2025		0000	14011	638 ITCMD	350	134,57 C
05/11/2025		0000	14011	639 IPVA	350	1.650,65 C
05/11/2025		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	30.149,92 C
05/11/2025		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	10.049,97 C
05/11/2025		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	330,13 C
05/11/2025		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	252.002,54 D
				BB RF Curto Prazo Automático		
06/11/2025		0000	13113	500 Tar Pag Salár Créd Conta	517.259.109	806,37 D
				Cobrança referente 30/10/2025		
06/11/2025		0000	13113	500 Tar Lib/Ant Float Pg Sal	517.259.109	1.246,71 D
				Cobrança referente 30/10/2025		
06/11/2025		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	2.053,08 C
				BB RF Curto Prazo Automático		
10/11/2025		0000	14011	683 ITR	350	184,24 C
10/11/2025		0000	14011	952 FPE/FPM	350	16.992,53 C
10/11/2025		0000	14011	952 FPE/FPM	350	99.787,52 C
10/11/2025		0000	14011	952 FPE/FPM	350	670.558,63 C
10/11/2025		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	735,44 C
10/11/2025		0000	14175	983 TED Devolvida	400.006	27.758,00 C
				AG OU CNT DEST DO CRED INVAL		
10/11/2025		0000	14175	983 TED Devolvida	700.002	2.380,26 C
				AG OU CNT DEST DO CRED INVAL		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.000.025.540	14.400,00 D
				10/11 15:08 K B FERREIRA		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	2.284,35 D
				10/11 12:01 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	514,56 D
				10/11 12:01 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	4.270,44 D
				10/11 13:26 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	35.208,71 D
				10/11 13:27 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	20.373,71 D
				10/11 13:27 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	13.145,19 D
				10/11 13:27 CDC CONSIGN CAROEBE RR		
10/11/2025		3783	99015	470 Transferência enviada	553.783.031.027.101	6.899,40 D
				10/11 13:27 CDC CONSIGN CAROEBE RR		



Fale com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências

11

S

J1646095 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta 3783-4 • 32242-3



Saldo disponível: R\$ 363.990,08 C

Sessão 05:39



10/11/2025

3783

99015

10/11 12:01 FOPAG FME CAROEBE

470 Transferência enviada

553.797.000.009.412

52.052,39 D



10/11/2025

0000

13105

10/11 12:01 FOPAG FME CAROEBE

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.001

1.265,45 D



10/11/2025

0000

13105

104 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.002

2.380,26 D



10/11/2025

0000

13105

105 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

375 Impostos

111.003

224.923,91 D



10/11/2025

0000

13105

RFB-DARF CODIGO DE BARRAS

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.004

7.748,31 D



10/11/2025

0000

13105

104 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.005

1.768,88 D



10/11/2025

0000

13105

104 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.006

1.649,60 D



10/11/2025

0000

13105

104 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

375 Impostos

111.007

13.007,38 D



10/11/2025

0000

13105

RFB-DARF CODIGO DE BARRAS

375 Impostos

111.008

17.314,18 D



10/11/2025

0000

13105

RFB-DARF CODIGO DE BARRAS

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.009

17.201,49 D



10/11/2025

0000

13105

104 0653 001614606000180 MUNICIPIO DE

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.010

27.758,00 D



10/11/2025

0000

13105

756 3315 043715985000144 M M DOS SANTO

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.011

56.141,04 D



10/11/2025

0000

00000

104 3421 008716614000186 A. A. D. DE M

271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT

1.972

149.513,13 D



11/11/2025

3783

99015

BB RF Curto Prazo Automático

470 Transferência enviada

553.783.000.020.453

149.000,00 D



11/11/2025

0000

13105

11/11 14:21 P M CAROEBE-REC PROPRIOS

393 TED Transf.Eletr.Disponiv

111.101

27.758,00 D



11/11/2025

0000

00000

756 3315 043715985000144 M M DOS SANTO

848 Resgate Automático

1.972

176.758,00 C



12/11/2025

0000

14011

BB RF Curto Prazo Automático

638 ITCMD

350

258,63 C



12/11/2025

0000

14011

BB RF Curto Prazo Automático

639 IPVA

350

1.008,22 C



12/11/2025

0000

14011

BB RF Curto Prazo Automático

639 IPVA

350

1.008,22 C



12/11/2025

0000

14011

BB RF Curto Prazo Automático

831 RECEBIMENTO DE ICMS

350

9.031,34 C



12/11/2025

0000

14011

BB RF Curto Prazo Automático

831 RECEBIMENTO DE ICMS

350

3.010,45 C



12/11/2025

0000

13113

BB RF Curto Prazo Automático

500 Tar Pag Salár Créd Conta

517.259.109

408,16 D



12/11/2025

0000

13113

BB RF Curto Prazo Automático

500 Tar Lib/Ant Float Pg Sal

517.259.109

391,62 D



12/11/2025

0000

00000

BB RF Curto Prazo Automático

271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT

1.972

13.517,08 D



18/11/2025

0000

13138

BB RF Curto Prazo Automático

132 Emissão Ordem Bancária

2.025.111.811

60.214,95 D



18/11/2025

0000

00000

BB RF Curto Prazo Automático

848 Resgate Automático

1.972

60.214,95 C



Fale com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências

11

S

J1646095 SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta 3783-4 • 32242-3



Saldo disponível: R\$ 363.990,08 C

Sessão 05:39



19/11/2025 0000 14011 639 IPVA 350 1.103,63 C

19/11/2025 0000 14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS 350 141.212,91 C



19/11/2025 0000 14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS 350 47.070,97 C



19/11/2025 0000 14011 683 ITR 350 31,32 C



19/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 3.180,78 C



19/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 18.678,91 C



19/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 129.824,08 C



19/11/2025 0000 14011 953 IPI/EXPORTACAO 350 344,37 C



19/11/2025 0000 13105 362 Pagamento conta luz 111.901 26.492,48 D  
Roraima Energia



19/11/2025 0000 13105 362 Pagamento conta luz 111.902 22.597,79 D  
Roraima Energia



19/11/2025 0000 13105 362 Pagamento conta luz 111.903 26.206,83 D  
Roraima Energia



19/11/2025 0000 13105 362 Pagamento conta luz 111.904 24.595,63 D  
Roraima Energia



19/11/2025 0000 00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT 1.972 256.130,09 D  
BB RF Curto Prazo Automático



26/11/2025 0000 14011 638 ITCMD 350 154,81 C



26/11/2025 0000 14011 639 IPVA 350 881,53 C



26/11/2025 0000 14011 639 IPVA 350 881,53 C



26/11/2025 0000 14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS 350 61.706,98 C



26/11/2025 0000 14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS 350 20.568,99 C



26/11/2025 0000 13134 250 Folha de Pagamento 42.905 1,00 D



26/11/2025 0000 13138 132 Emissão Ordem Bancária 2.025.112.607 35.077,37 D



26/11/2025 0000 00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT 1.972 49.115,47 D  
BB RF Curto Prazo Automático



28/11/2025 0000 14011 850 Dist.Rec.Ens.Integral 350 66.947,56 C



28/11/2025 0000 14011 683 ITR 350 51,24 C



28/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 8.418,01 C



28/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 49.434,24 C



28/11/2025 0000 14011 952 FPE/FPM 350 326.483,42 C



28/11/2025 0000 14011 953 IPI/EXPORTACAO 350 227,09 C



28/11/2025 0000 13134 250 Folha de Pagamento 104.029 595.137,02 D



28/11/2025 0000 13138 132 Emissão Ordem Bancária 2.025.112.810 50.139,00 D



28/11/2025 0000 00000 848 Resgate Automático 1.972 193.714,46 C  
BB RF Curto Prazo Automático



30/11/2025 0000 00000 999 S A L D O

-----

Transação efetuada com sucesso por: J1646095 LOREMAR RAMOS DA SILVA.



Fale com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências <sup>11</sup>

S

J1646095  
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta  
3783-4 • 32242-3



Saldo disponível: R\$ 363.990,08 C

Sessão 05:39



Fale  
com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências <sup>11</sup>

S

J1646095  
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta  
3783-4 • 32242-3



Fale  
com o BB

GOVERNO

## Cliente

Agência 3783-4  
 Conta 32242-3 SME CAROEBE - FEB  
 Mês/ano referência NOVEMBRO/2025

## BB RF CP Automático - CNPJ: 42.592.315/0001-15

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo
31/10/2025	SALDO ANTERIOR	0,00					
05/11/2025	APLICAÇÃO	252.002,54			174.950,956551	1,440418189	174.950,9
06/11/2025	RESGATE	2.053,08			1.424,725070	1,441035919	173.526,2
	Aplicação 05/11/2025	2.053,08			1.424,725070		
10/11/2025	APLICAÇÃO	149.513,13			103.665,047732	1,442271366	277.191,2
11/11/2025	RESGATE	176.758,00			122.502,413417	1,442894022	154.688,8
	Aplicação 05/11/2025	176.758,00			122.502,413417		
12/11/2025	APLICAÇÃO	13.517,08			9.363,965714	1,443520877	164.052,8
18/11/2025	RESGATE	60.214,95			41.642,355736	1,446002488	122.410,4
	Aplicação 05/11/2025	60.214,95			41.642,355736		
19/11/2025	APLICAÇÃO	256.130,09			177.053,822565	1,446622763	299.464,2
26/11/2025	APLICAÇÃO	49.115,47			33.893,542161	1,449109974	333.357,8
28/11/2025	RESGATE	193.714,46			133.564,044262	1,450348865	199.793,7
	Aplicação 05/11/2025	13.606,39			9.381,462328		
	Aplicação 10/11/2025	150.350,48			103.665,047732		
	Aplicação 12/11/2025	13.581,02			9.363,965714		
	Aplicação 19/11/2025	16.176,57			11.153,568488		
28/11/2025	SALDO ATUAL	289.770,71			199.793,796238		199.793,7

## Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	0,00
APLICAÇÕES (+)	720.278,31
RESGATES (-)	432.740,49
RENDIMENTO BRUTO (+)	2.232,89
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	2.232,89
SALDO ATUAL =	289.770,71

## Valor da Cota

31/10/2025	1,438563723
28/11/2025	1,450348865

## Rentabilidade

No mês	0,8192
No ano	9,8100
Últimos 12 meses	10,5607

Transação efetuada com sucesso por: J1646095 LOREMAR RAMOS DA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678  
 Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Fale  
com o BB



Ofertas

Mensagens

Pendências <sup>11</sup>

S

J1646095  
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO DO MUNICIPIO ...

Agência e Conta  
3783-4 • 32242-3



Fale  
com o BB