



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL

FUNDEB



JANEIRO 2026



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

MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº ____/2026

Caroebe – RR, 28 de fevereiro de 2026.

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 **janeiro de 2026** 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 de janeiro no exercício de 2026, 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 304, de 12 de dezembro de 2025, a previsão inicial de arrecadação do FUNDEB para o exercício de 2026 é de R\$ 19.776.739,73.

2.2 Receitas Arrecadadas no Período

- Receita arrecadada no mês: R\$ 1.623.124,17
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 18.153.615,56



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 304/2025 fixou a despesa orçamentária do FUNDEB em R\$ 19.776.739,73 para 2026, respeitando a distribuição entre:

- Parcela mínima de 70%: R\$ 13.843.17,81
- Parcela máxima de 30%: R\$ 5.933.021,92

3.2 Despesas Realizadas no Período

- Empenhados no mês: R\$ 12.649.640,45
- Liquidados no mês: R\$ 1.434.787,77
- Pagos no mês: R\$ 1.222.834,38
- A pagar: R\$ 11.426.806,07
- Saldo a empenhar: R\$ 6.09.943,54

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\$ 13.843.17,81
- Empenhados no mês: R\$ 10.471.361,68



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

- Liquidados no mês: R\$ 1.109.690,72
- Pagos no mês: R\$ 953.737,33
- A pagar: R\$ 9.517.624,35
- Saldo a empenhar: R\$ 3.546.681,08

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\$ 5.933.021,92
- Empenhados no mês: R\$ 2.178.278,77
- Liquidados no mês: R\$ 325.097,05
- Pagos no mês: R\$ 269.097,05
- A pagar: R\$ 1.909.181,72
- Saldo a empenhar: 3.263.262,46

3.3 Situação de Restos a Pagar no Mês

Restos a Pagar Não Processados (Exercícios Anteriores)

- Inscrição Inicial: R\$ 71.374,93
- Liquidados: R\$ 0,00
- Pagos: R\$ 0,00
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 71.374,93

Restos a Pagar Processados (Exercícios Anteriores)

- Inscrição Inicial: R\$ 198.602,72



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

- Pagos: R\$ 192.674,77
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 5.927,95

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\$ 460.539,22

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 31/01/2026 é de R\$ 774.173,05 conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.

3.5.1 Disponibilidade Financeira



FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FN

01.614.606/0001-80

Exercício: 2026

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
DIA 31/01/2026

Page 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.	Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
111110200	CONTA ÚNICA												774.173,05
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	1	1	540	0000	240	001		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-216.609,24
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	2	1	869	0000	100	000		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	283.376,09
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	5.944,07
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	5	1	540	0000	240	000		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	103.653,63
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	6	1	501	0000	240	001		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	145.691,36
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	7	1	869	0000	240	001		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	144.882,90
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	8	1	869	0000	100	000		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	183.577,68
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	9	1	540	1070	230	015		FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	1.780,99
TOTAL GERAL													774.173,05

CAROEBE, 31 de JANEIRO de 2026

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, 28 de fevereiro de 2026.

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

Visualizar Pix agrupados



Extrato de Conta Corrente

G335101007475190005
10/02/2026 10:13:17

Cliente - Conta atual

Agência 3783-4
Conta corrente 32242-3 SME CAROEBE - FEB
Período do extrato 01 / 2026

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/12/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
07/01/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	55,40 C	
07/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	634,59 C	
07/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	634,59 C	
07/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	16.090,25 C	
07/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	5.363,42 C	
07/01/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT	1.972	22.778,25 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.040.000	4.332,66 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.050.000	4.270,44 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.060.000	2.512,17 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.070.000	1.768,88 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.080.000	2.807,95 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.090.000	13.145,19 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.100.000	6.135,18 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.110.000	7.748,31 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.120.000	20.373,71 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.130.000	514,56 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.140.000	34.304,00 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.150.000	17.201,49 C	
08/01/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.160.000	1.265,45 C	
08/01/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.010.808	116.379,99 D	0,00 C
09/01/2026		0000	14011	683 ITR	350	58,73 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	10.729,51 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	63.117,35 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	354.480,51 C	
09/01/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	559,38 C	
09/01/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.010.903	116.379,99 D	
09/01/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT	1.972	312.565,49 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
13/01/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.011.307	75.142,44 D	
13/01/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	75.142,44 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
14/01/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	107,70 C	
14/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.759,73 C	
14/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.759,73 C	
14/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	17.073,84 C	

4/01/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	5.891,28 C	
14/01/2026	0000	13113	500 Tar Pag Salár Créd Conta Cobrança referente 30/12/2025	517.259.109	59,73 D	
14/01/2026	0000	13113	500 Tar Lib/Ant Float Pg Sal Cobrança referente 30/12/2025	517.259.109	34,35 D	
14/01/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	28.298,20 D	0,00 C
16/01/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.011.603	150.153,35 D	
16/01/2026	0000	13105	375 Impostos RFB-DARF CODIGO DE BARRAS	11.601	20.218,35 D	
16/01/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	170.371,70 C	0,00 C
20/01/2026	0000	14011	683 ITR	350	24,65 C	
20/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	4.656,97 C	
20/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	27.395,09 C	
20/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	169.479,15 C	
20/01/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	261,24 C	
20/01/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.012.008	88.104,82 D	
20/01/2026	0000	13105	362 Pagamento conta luz Roraima Energia	12.001	27.099,17 D	
20/01/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	86.613,11 D	0,00 C
21/01/2026	0000	14011	638 ITCMD	350	73,14 C	
21/01/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.343,09 C	
21/01/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.343,09 C	
21/01/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	130.060,84 C	
21/01/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	43.353,61 C	
21/01/2026	0000	13105	375 Impostos RFB-DARF CODIGO DE BARRAS	12.101	162.654,06 D	
21/01/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	15.519,71 D	0,00 C
28/01/2026	0000	14011	638 ITCMD	350	76,28 C	
28/01/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.075,87 C	
28/01/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.075,87 C	
28/01/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	75.319,04 C	
28/01/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	25.106,35 C	
28/01/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APLAUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	104.653,41 D	0,00 C
29/01/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.012.907	130.884,08 D	
29/01/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	130.884,08 C	0,00 C
30/01/2026	0000	14011	683 ITR	350	15,10 C	
30/01/2026	0000	14011	850 Dist.Rec.Ens.Integral	350	47.257,11 C	
30/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	12.943,92 C	
30/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	76.143,82 C	
30/01/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	510.461,17 C	
30/01/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	160,52 C	
30/01/2026	0000	14011	639 IPVA	350	1.650,69 C	
30/01/2026	0000	13134	250 Folha de Pagamento	73.509	642.743,38 D	
30/01/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.013.006	132.333,08 D	

2026, 09:15

Banco do Brasil

30/01/2026	0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	-126.444,13 C	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático			
31/01/2026	0000	00000	999 SALDO			0,00 C

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



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G335101007475190008
10/02/2026 10:27:27

Cliente

Agência 3783-4
Conta 32242-3 SME CAROEBE - FEB
Mês/ano referência JANEIRO/2026

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

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/12/2025	SALDO ANTERIOR	698.703,69			477.231,521035		
07/01/2026	APLICAÇÃO	22.778,25			15.531,509932	1,466583101	492.763,030967
09/01/2026	APLICAÇÃO	312.565,49			212.943,232597	1,467834813	705.706,263564
13/01/2026	RESGATE	75.142,44			51.148,702204	1,469097685	654.557,561360
	Aplicação 10/12/2025	3.313,94			2.255,764055		
	Aplicação 17/12/2025	69.443,59			47.269,552116		
	Aplicação 19/12/2025	2.384,91			1.623,386033		
14/01/2026	APLICAÇÃO	28.298,20			19.254,009366	1,469730250	673.811,570726
16/01/2026	RESGATE	170.371,70			115.820,616687	1,470996312	557.990,954039
	Aplicação 19/12/2025	170.371,70			115.820,616687		
20/01/2026	APLICAÇÃO	86.613,11			58.830,130917	1,472257645	616.821,084956
21/01/2026	APLICAÇÃO	15.519,71			10.536,910542	1,472889984	627.357,995498
28/01/2026	APLICAÇÃO	104.653,41			70.900,360052	1,476063167	698.258,355550
29/01/2026	RESGATE	130.884,08			88.632,982013	1,476697241	609.625,373637
	Aplicação 19/12/2025	130.884,08			88.632,982013		
30/01/2026	RESGATE	126.444,13			85.589,685522	1,477329064	524.035,688015
	Aplicação 19/12/2025	126.444,13			85.589,685522		
30/01/2026	SALDO ATUAL	774.173,15			524.035,688015		524.035,688015

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	698.703,69
APLICAÇÕES (+)	570.428,17
RESGATES (-)	502.842,35
RENDIMENTO BRUTO (+)	7.883,64
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	7.883,64
SALDO ATUAL =	774.173,15

Valor da Cota

31/12/2025	1,464076992
30/01/2026	1,477329064

Rentabilidade

No mês	0,9051
No ano	0,9051
Últimos 12 meses	11,0327

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