



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

# DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL

## FUNDEB



# ABRIL

# 2026



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

## MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº \_\_\_/2026

Caroebe – RR, 18 de maio 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 **abril 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 abril 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\$ 1.631.539,96
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 13.284.186,37



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\$ 1.286.972,45
- Liquidados no mês: R\$ 1.739.967,62
- Pagos no mês: R\$ 1.912.600,41
- A pagar: R\$ 12.051.268,97
- Saldo a empenhar: R\$ 1.950.200,98

##### **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\$ 498.326,36



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

- Liquidados no mês: R\$ 1.235.424,51
- Pagos no mês: R\$ 1.228.057,30
- A pagar: R\$ 7.481.674,21
- Saldo a empenhar: R\$ 953.063,72

### **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\$ 5.933.021,92
- Empenhados no mês: R\$ 893.309,42
- Liquidados no mês: R\$ 504.543,11
- Pagos no mês: R\$ 604.543,11
- A pagar: R\$ 4.218.194,25
- Saldo a empenhar: 821.961,52

### **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\$ 289.445,94.

### 3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 30/04/2026 é de R\$ 669.048,96 conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.

#### 3.5.1 Disponibilidade Financeira



FUNDEB

01.614.606/0001-80

Exercício: 2026

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA  
DIA 30/04/2026

Page 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
111110200	CONTA ÚNICA											669.048,96
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	1	1	540	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-1.150.767,08
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	2	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	263.164,99
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	9.619,51
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	10	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	113.621,28
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	11	1	869	0000	230	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	130.912,55
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	12	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	173.581,72
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	13	1	869	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	135.223,86
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	14	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	150.952,97
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	15	1	869	0000	001	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	137.113,95
<b>TOTAL GERAL</b>												<b>669.048,96</b>

CAROEBE, 30 de ABRIL 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, 18 de maio 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**



## Extrato investimentos financeiros - mensal

G3341311057534161  
13/05/2026 11:09:42

<b>Cliente</b>	
Agência	3783-4
Conta	32242-3 SME CAROEBE - FEB
Mês/ano referência	ABRIL/2026

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

Data	Histórico	Valor	Valor IR Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/03/2026	SALDO ANTERIOR	944.205,77			628.272,057990		
01/04/2026	RESGATE	119.363,43			79.390,293416	1,503501560	548.881,764574
	Aplicação 10/02/2026	119.363,43			79.390,293416		
08/04/2026	RESGATE	105.515,22			70.061,941971	1,506027624	478.819,822603
	Aplicação 10/02/2026	95.563,77			63.454,196552		
	Aplicação 11/02/2026	9.951,45			6.607,745419		
09/04/2026	APLICAÇÃO	6.657,34			4.418,597360	1,506663644	483.238,419963
10/04/2026	APLICAÇÃO	491.667,25			326.192,728871	1,507290649	809.431,148834
13/04/2026	RESGATE	121.200,35			80.375,771084	1,507921459	729.055,377750
	Aplicação 11/02/2026	12.351,14			8.190,835408		
	Aplicação 18/02/2026	1.640,86			1.088,161941		
	Aplicação 19/02/2026	559,71			371,182108		
	Aplicação 20/02/2026	106.648,64			70.725,591627		
15/04/2026	APLICAÇÃO	79.530,05			52.697,151108	1,509190693	781.752,528858
16/04/2026	RESGATE	275.646,61			182.567,966365	1,509830095	599.184,562493
	Aplicação 20/02/2026	89.569,14			59.323,985797		
	Aplicação 25/02/2026	39.372,01			26.077,113380		
	Aplicação 04/03/2026	127.203,79			84.250,401986		
	Aplicação 10/03/2026	19.501,67			12.916,465202		
17/04/2026	RESGATE	81.716,59			54.100,168444	1,510468310	545.084,394049
	Aplicação 10/03/2026	81.716,59			54.100,168444		
20/04/2026	APLICAÇÃO	187.551,11			124.115,190245	1,511105205	669.199,584294
22/04/2026	APLICAÇÃO	152.149,79			100.645,257580	1,511743262	769.844,841874
23/04/2026	RESGATE	29.544,96			19.535,334839	1,512385646	750.309,507035
	Aplicação 10/03/2026	29.544,96			19.535,334839		
29/04/2026	APLICAÇÃO	112.870,65			74.504,955935	1,514941504	824.814,462970
30/04/2026	RESGATE	581.020,34			383.365,929768	1,515576359	441.448,533202
	Aplicação 10/03/2026	125.637,52			82.897,518517		
	Aplicação 11/03/2026	15.885,71			10.481,632652		
	Aplicação 18/03/2026	37.717,27			24.886,423324		
	Aplicação 19/03/2026	36.335,96			23.975,007378		
	Aplicação 09/04/2026	6.696,72			4.418,597360		
	Aplicação 10/04/2026	358.747,16			236.706,750537		
30/04/2026	SALDO ATUAL	669.048,96			441.448,533202		441.448,533202

### Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	944.205,77
APLICAÇÕES (+)	1.030.426,19
RESGATES (-)	1.314.007,50
RENDIMENTO BRUTO (+)	8.424,50
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	8.424,50
SALDO ATUAL =	669.048,96

### Valor da Cota

31/03/2026	1,502861314
30/04/2026	1,515576359

### Rentabilidade

No mês	0,8460
No ano	3,5175
Últimos 12 meses	11,3569

---

Transação efetuada com sucesso por: JI646095 LOREMAR RAMOS DA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088

Visualizar Pix agrupados**Extrato conta corrente**G334131105753416006  
13/05/2026 11:10:16**Cliente - Conta atual**

Agência 3783-4  
 Conta corrente 32242-3 SME CAROEBE - FEB  
 Período do extrato 04 / 2026

**Lançamentos**

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/03/2026		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/04/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	834,06 C	
01/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.788,58 C	
01/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.788,58 C	
01/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	58.853,86 C	
01/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	19.617,95 C	
01/04/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.040.108	204.246,46 D	
01/04/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	119.363,43 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
08/04/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	112,63 C	
08/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	4.549,99 C	
08/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	4.549,99 C	
08/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	27,72 C	
08/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	27,72 C	
08/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	18.592,16 C	
08/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	362,25 C	
08/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	6.197,39 C	
08/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	120,75 C	
08/04/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.040.810	140.055,82 D	
08/04/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	105.515,22 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
09/04/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	91,81 C	
09/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	985,13 C	
09/04/2026		0000	14011	639 IPVA	350	985,13 C	
09/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	3.446,45 C	
09/04/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	1.148,82 C	
09/04/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	6.657,34 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
10/04/2026		0000	14011	683 ITR	350	33,32 C	
10/04/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	11.309,47 C	
10/04/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	66.529,01 C	
10/04/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	413.258,99 C	
10/04/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	536,46 C	
10/04/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	491.667,25 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
13/04/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.041.306	121.200,35 D	
13/04/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	121.200,35 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			

15/04/2026	0000	14011	638 ITCMD		350	289,07 C	
15/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	1.859,51 C	
15/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	1.859,51 C	
15/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	56.641,47 C	
15/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	18.880,49 C	
15/04/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	79.530,05 D	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
16/04/2026	0000	13105	375 Impostos		41.601	20.657,71 D	
			RFB-DARF CODIGO DE BARRAS				
16/04/2026	0000	13105	375 Impostos		41.602	254.988,90 D	
			RFB-DARF CODIGO DE BARRAS				
16/04/2026	0000	00000	848 Resgate Automático		1.972	275.646,61 C	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
17/04/2026	3783	99021	870 Transferência recebida	613.783.000.009.050		13.179,81 C	
			17/04 10:07 PM CAROEBE ICS				
17/04/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.041.704		21.452,40 D	
17/04/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.041.706		73.444,00 D	
17/04/2026	0000	00000	848 Resgate Automático		1.972	81.716,59 C	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
20/04/2026	0000	14011	683 ITR		350	12,03 C	
20/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	4.024,75 C	
20/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	23.675,97 C	
20/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	159.579,87 C	
20/04/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO		350	258,49 C	
20/04/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	187.551,11 D	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
22/04/2026	0000	14011	638 ITCMD		350	216,78 C	
22/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	2.013,79 C	
22/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	2.013,79 C	
22/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	110.929,07 C	
22/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	36.976,36 C	
22/04/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	152.149,79 D	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
23/04/2026	0000	13105	362 Pagamento conta luz		42.301	14.388,52 D	
			Roraima Energia				
23/04/2026	0000	13105	362 Pagamento conta luz		42.302	15.156,44 D	
			Roraima Energia				
23/04/2026	0000	00000	848 Resgate Automático		1.972	29.544,96 C	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
29/04/2026	0000	14011	638 ITCMD		350	99,24 C	
29/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	1.670,12 C	
29/04/2026	0000	14011	639 IPVA		350	1.670,12 C	
29/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	82.073,38 C	
29/04/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	27.357,79 C	
29/04/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	112.870,65 D	0,00 C
			BB RF Curto Prazo Automático				
30/04/2026	0000	14011	683 ITR		350	6,02 C	
30/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	10.062,30 C	
30/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	59.192,42 C	
30/04/2026	0000	14011	952 FPE/FPM		350	395.908,47 C	

13/05/2026, 10:10

Banco do Brasil

30/04/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	101,64 C
30/04/2026	0000	13134	250 Folha de Pagamento	85.817	788.991,26 D
30/04/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.043.007	257.299,93 D
30/04/2026	0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	581.020,34 C
			BB RF Curto Prazo Automático		
30/04/2026	0000	00000	999 S A L D O		0,00 C

---

-----

---

Transação efetuada com sucesso por: JI646095 LOREMAR RAMOS DA SILVA.