



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL

FUNDEB



FEVEREIRO

2026



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

MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº ___/2026

Caroebe – RR, 27 de março 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 **fevereiro 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 fevereiro 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\$ 1.920.580,42
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 16.233.035,14



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\$ 215.092,44
- Liquidados no mês: R\$ 1.090.762,22
- Pagos no mês: R\$ 989.163,11
- A pagar: R\$ 10.652.735,40
- Saldo a empenhar: R\$ 6.594.851,10

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\$ 0,00



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

- Liquidados no mês: R\$ 888.164,44
- Pagos no mês: R\$ 769.036,43
- A pagar: R\$ 8.678.587,92
- Saldo a empenhar: R\$ 3.536.681,08

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\$ 215.092,44
- Liquidados no mês: R\$ 202.597,78
- Pagos no mês: R\$ 220.126,68
- A pagar: R\$ 1.904.147,48
- 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\$ 184.689,11

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 28/02/2026 é de R\$ 1.753.764,92 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

01.614.606/0001-80

Exercício: 2026

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DIA 28/02/2026

Página 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
111110200	CONTA ÚNICA											1.753.764,92
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	1	1	540	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200	516.667,81
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	2	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200	283.376,09
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	3	1	869	0000	230	001	FUNDEB NOVO	111110200	121.875,57
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	4	1	540	1070	230	000	FUNDEB NOVO	111110200	5.944,07
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	5	1	540	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200	103.653,63
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	6	1	501	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200	145.691,36
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	7	1	869	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200	144.882,90
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	8	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200	183.577,68
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	9	1	540	1070	230	015	FUNDEB NOVO	111110200	3.561,98
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	10	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200	113.621,28
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	11	1	869	0000	001	001	FUNDEB NOVO	111110200	130.912,55
TOTAL GERAL												1.753.764,92

CAROEBE, 28 de FEVEREIRO 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, 27 de março de 2026.

ANTONIA SAMIA
MONTEIRO DA
SILVA:02543951202

Assinado de forma digital por
ANTONIA SAMIA MONTEIRO
DA SILVA:02543951202
Dados: 2026.03.27 12:33:42
-04'00'

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

OSMAR SERRA
BONFIM
FILHO:61830330225

Assinado de forma digital por
OSMAR SERRA BONFIM
FILHO:61830330225
Dados: 2026.03.27 12:34:10
-04'00'

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**G331111133899421008
11/03/2026 11:44:00**Cliente - Conta atual**

Agência 3783-4
 Conta corrente 32242-3 SME CAROEBE - FEB
 Período do extrato 02 / 2026

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/01/2026		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
02/02/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.020.203	88.918,64 D	
02/02/2026		0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	88.918,64 C	0,00 C
04/02/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	83,41 C	
04/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.744,63 C	
04/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.744,63 C	
04/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	11.710,87 C	
04/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	3.903,62 C	
04/02/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.020.412	26.400,00 D	
04/02/2026		0000	13105	362 Pagamento conta luz Roraima Energia	20.401	28.332,69 D	
04/02/2026		0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	33.545,53 C	0,00 C
06/02/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	48,05 C	
06/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	762,87 C	
06/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	762,87 C	
06/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	11.984,19 C	
06/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	3.994,73 C	
06/02/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	17.552,71 D	0,00 C
10/02/2026		0000	14011	683 ITR	350	43,50 C	
10/02/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	616,39 C	
10/02/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	23.800,57 C	
10/02/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	140.009,11 C	
10/02/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	924.689,05 C	
10/02/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	1.089.158,62 D	0,00 C
11/02/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	25,72 C	
11/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.486,09 C	
11/02/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.486,09 C	
11/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	12.704,89 C	
11/02/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	4.234,96 C	
11/02/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	21.937,75 D	0,00 C
12/02/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.021.204	94.571,34 D	
12/02/2026		0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	94.571,34 C	0,00 C

18/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	1.211,41 C	
18/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	403,80 C	
18/02/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	1.615,21 D	0,00 C
19/02/2026	0000	14011	638 ITCMD	350	193,81 C	
19/02/2026	0000	14011	639 IPVA	350	3.135,22 C	
19/02/2026	0000	14011	639 IPVA	350	3.135,22 C	
19/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	121.153,59 C	
19/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	40.443,63 C	
19/02/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.021.905	52.550,00 D	
19/02/2026	0000	13105	362 Pagamento conta luz Roraima Energia	21.901	20.704,28 D	
19/02/2026	0000	13105	375 Impostos RFB-DARF CODIGO DE BARRAS	21.902	93.605,72 D	
19/02/2026	0000	13105	362 Pagamento conta luz Roraima Energia	21.903	650,27 D	
19/02/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	551,20 D	0,00 C
20/02/2026	3783	99015	870 Transferência recebida 20/02 18:37 PM CAROEBE ICS	553.783.000.009.050	13.179,82 C	
20/02/2026	0000	14011	683 ITR	350	21,52 C	
20/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	3.585,73 C	
20/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	21.093,40 C	
20/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	155.050,19 C	
20/02/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	273,90 C	
20/02/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	193.204,56 D	0,00 C
25/02/2026	0000	14011	638 ITCMD	350	210,83 C	
25/02/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.356,49 C	
25/02/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.356,49 C	
25/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	25.400,11 C	
25/02/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	8.466,70 C	
25/02/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	38.790,62 D	0,00 C
26/02/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.022.610	21.710,00 D	
26/02/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	21.710,00 C	0,00 C
27/02/2026	0000	14011	683 ITR	350	15,97 C	
27/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	8.233,50 C	
27/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	48.434,34 C	
27/02/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	313.006,41 C	
27/02/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	139,32 C	
27/02/2026	0000	13134	250 Folha de Pagamento	75.944	524.886,46 D	
27/02/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	155.056,92 C	0,00 C
28/02/2026	0000	00000	999 S A L D O			0,00 C



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G331111133899421015
11/03/2026 11:51:29

Cliente

Agência 3783-4
Conta 32242-3 SME CAROEBE - FEB
Mês/ano referência FEVEREIRO/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
30/01/2026	SALDO ANTERIOR	774.173,15			524.035,688015		
02/02/2026	RESGATE	88.918,64			60.162,971534	1,477962902	463.872,716481
	Aplicação 19/12/2025	34.764,34			23.521,796005		
	Aplicação 23/12/2025	25.335,96			17.142,487957		
	Aplicação 24/12/2025	28.818,34			19.498,687572		
04/02/2026	RESGATE	33.545,53			22.677,480360	1,479244143	441.195,236121
	Aplicação 24/12/2025	33.545,53			22.677,480360		
06/02/2026	APLICAÇÃO	17.552,71			11.855,824873	1,480513603	453.051,060994
10/02/2026	APLICAÇÃO	1.089.158,62			735.031,222470	1,481785517	1.188.082,283464
11/02/2026	APLICAÇÃO	21.937,75			14.798,580827	1,482422555	1.202.880,864291
12/02/2026	RESGATE	94.571,34			63.767,131481	1,483073455	1.139.113,732810
	Aplicação 24/12/2025	26.369,48			17.780,293780		
	Aplicação 29/12/2025	52.150,64			35.163,897969		
	Aplicação 31/12/2025	378,02			254,890966		
	Aplicação 07/01/2026	15.673,20			10.568,048766		
18/02/2026	APLICAÇÃO	1.615,21			1.088,161941	1,484347079	1.140.201,894751
19/02/2026	APLICAÇÃO	551,20			371,182108	1,484985368	1.140.573,076859
20/02/2026	APLICAÇÃO	193.204,56			130.049,577424	1,485622359	1.270.622,654283
25/02/2026	APLICAÇÃO	38.790,62			26.077,113380	1,487535044	1.296.699,767663
26/02/2026	RESGATE	21.710,00			14.588,345054	1,488174287	1.282.111,422609
	Aplicação 07/01/2026	7.386,50			4.963,461166		
	Aplicação 09/01/2026	14.323,50			9.624,883888		
27/02/2026	RESGATE	155.056,92			104.148,142099	1,488811196	1.177.963,280510
	Aplicação 09/01/2026	155.056,92			104.148,142099		
27/02/2026	SALDO ATUAL	1.753.764,92			1.177.963,280510		1.177.963,280510

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	774.173,15
APLICAÇÕES (+)	1.362.810,67
RESGATES (-)	393.802,43
RENDIMENTO BRUTO (+)	10.583,53
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	10.583,53
SALDO ATUAL =	1.753.764,92

Valor da Cota

30/01/2026	1,477329064
27/02/2026	1,488811196

Rentabilidade

No mês	0,7772
No ano	1,6894
Últimos 12 meses	11,0741

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

