



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL

FUNDEB



MARÇO

2026



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

MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº ___/2026

Caroebe – RR, 30 de abril 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 **março 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 março 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\$ 1.322.281,11
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 14.910.75,03



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\$ 3.612.853,41
- Liquidados no mês: R\$ 2.166.820,67
- Pagos no mês: R\$ 2.020.092,39
- A pagar: R\$ 12.140.833,09
- Saldo a empenhar: R\$ 3.237.173,43

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\$ 631.291,00



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

- Liquidados no mês: R\$ 1.215.202,05
- Pagos no mês: R\$ 1.168.473,77
- A pagar: R\$ 8.211.405,15
- Saldo a empenhar: R\$ 2.532.390,08

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\$ 2.876.899,08
- Liquidados no mês: R\$ 951.618,62
- Pagos no mês: R\$ 851.618,62
- A pagar: R\$ 3.929.427,94
- Saldo a empenhar: 634.270,94

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\$ 441.869,84.

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 31/03/2026 é de R\$ 944.205,77 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 31/03/2026

Page 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
111110200	CONTA ÚNICA											944.205,77
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	1	1	540	0000	240	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-600.596,09
3	FUNDEB NOVO	CAROEBE	32242-3	2	1	869	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	278.315,37
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	7.521,87
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
TOTAL GERAL												944.205,77

CAROEBE, 31 de MARÇO 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, 30 de abril 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**G338071139967866010
07/04/2026 11:49:19**Ciente - Conta atual**

Agência 3783-4
 Conta corrente 32242-3 SME CAROEBE - FEB
 Período do extrato 03 / 2026

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
27/02/2026		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
04/03/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	117,86 C	
04/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	11.985,10 C	
04/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	11.985,10 C	
04/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	76.130,13 C	
04/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	25.376,71 C	
04/03/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	125.594,90 D	0,00 C
05/03/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.030.509	62.328,70 D	
05/03/2026		0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	62.328,70 C	0,00 C
10/03/2026		0000	14011	683 ITR	350	22,25 C	
10/03/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	9.091,99 C	
10/03/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	53.484,49 C	
10/03/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	313.666,73 C	
10/03/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	518,64 C	
10/03/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.031.010	123.744,67 D	
10/03/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	253.039,43 D	0,00 C
11/03/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	265,88 C	
11/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.066,98 C	
11/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.066,98 C	
11/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	8.444,35 C	
11/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	2.814,78 C	
11/03/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	15.658,97 D	0,00 C
17/03/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.031.708	316.076,66 D	
17/03/2026		0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	316.076,66 C	0,00 C
18/03/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	165,99 C	
18/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.348,23 C	
18/03/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.348,23 C	
18/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	113.909,89 C	
18/03/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	37.969,96 C	
18/03/2026		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.031.804	119.483,13 D	
18/03/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	37.259,17 D	0,00 C
19/03/2026		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	1.970.000	35.910,00 C	

19/03/2026	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT BB RF Curto Prazo Automático	1.972	35.910,00 D	0,00 C
20/03/2026	3783	99015	870 Transferência recebida 20/03 18:05 PM CAROEBE ICS	553.783.000.009.050	13.179,82 C	
20/03/2026	0000	14011	683 ITR	350	7,36 C	
20/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	2.434,42 C	
20/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	14.320,71 C	
20/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	90.120,53 C	
20/03/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	283,08 C	
20/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.032.011	95.034,82 D	
20/03/2026	0000	13105	375 Impostos RFB-DARF CODIGO DE BARRAS	32.001	189.036,22 D	
20/03/2026	0000	13105	375 Impostos RFB-DARF CODIGO DE BARRAS	32.002	17.519,82 D	
20/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	181.244,94 C	0,00 C
24/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.032.404	160.020,02 D	
24/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	160.020,02 C	0,00 C
25/03/2026	0000	14011	638 ITCMD	350	319,36 C	
25/03/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.374,93 C	
25/03/2026	0000	14011	639 IPVA	350	2.374,93 C	
25/03/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	34.388,59 C	
25/03/2026	0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	11.462,86 C	
25/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.032.509	60.300,00 D	
25/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	9.379,33 C	0,00 C
27/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.032.703	70.561,85 D	
27/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	70.561,85 C	0,00 C
30/03/2026	3783	99015	870 Transferência recebida 30/03 14:36 PM CAROEBE ICS	553.783.000.009.050	13.179,82 C	
30/03/2026	0000	14011	683 ITR	350	25,37 C	
30/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	10.043,54 C	
30/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	59.082,05 C	
30/03/2026	0000	14011	952 FPE/FPM	350	394.468,16 C	
30/03/2026	0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	217,49 C	
30/03/2026	0000	13134	250 Folha de Pagamento	75.519	777.973,19 D	
30/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.033.008	7.167,89 D	
30/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.033.009	185.754,62 D	
30/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	493.879,27 C	0,00 C
31/03/2026	0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	2.080.000	555,07 C	
31/03/2026	0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	2.090.000	555,07 C	
31/03/2026	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.026.033.106	1.215,31 D	
31/03/2026	0000	00000	848 Resgate Automático BB RF Curto Prazo Automático	1.972	105,17 C	
31/03/2026	0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

*** A CONTA NAO FOI MOVIMENTADA ***

OBSERVAÇÕES:

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



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G338071139967866017
07/04/2026 11:54:56

Cliente

Agência 3783-4
Conta 32242-3 SME CAROEBE - FEB
Mês/ano referência MARCO/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
27/02/2026	SALDO ANTERIOR	1.753.764,92			1.177.963,280510		
04/03/2026	APLICAÇÃO	125.594,90			84.250,401986	1,490733540	1.262.213,682496
05/03/2026	RESGATE	62.328,70			41.792,790228	1,491374461	1.220.420,892268
	Aplicação 09/01/2026	62.328,70			41.792,790228		
10/03/2026	APLICAÇÃO	253.039,43			169.449,487002	1,493303016	1.389.870,379270
11/03/2026	APLICAÇÃO	15.658,97			10.481,632652	1,493943789	1.400.352,011922
17/03/2026	RESGATE	316.076,66			211.207,785392	1,496519929	1.189.144,226530
	Aplicação 09/01/2026	85.866,45			57.377,416382		
	Aplicação 14/01/2026	28.814,01			19.254,009366		
	Aplicação 20/01/2026	88.040,46			58.830,130917		
	Aplicação 21/01/2026	15.768,70			10.536,910542		
	Aplicação 28/01/2026	97.587,04			65.209,318185		
18/03/2026	APLICAÇÃO	37.259,17			24.886,423324	1,497168537	1.214.030,649854
19/03/2026	APLICAÇÃO	35.910,00			23.975,007378	1,497809758	1.238.005,657232
20/03/2026	RESGATE	181.244,94			120.955,621199	1,498441645	1.117.050,036033
	Aplicação 28/01/2026	8.527,69			5.691,041867		
	Aplicação 06/02/2026	17.765,26			11.855,824873		
	Aplicação 10/02/2026	154.951,99			103.408,754459		
24/03/2026	RESGATE	160.020,02			106.701,171749	1,499702556	1.010.348,864284
	Aplicação 10/02/2026	160.020,02			106.701,171749		
25/03/2026	RESGATE	9.379,33			6.251,501655	1,500332323	1.004.097,362629
	Aplicação 10/02/2026	9.379,33			6.251,501655		
27/03/2026	RESGATE	70.561,85			46.991,078784	1,501600981	957.106,283845
	Aplicação 10/02/2026	70.561,85			46.991,078784		
30/03/2026	RESGATE	493.879,27			328.764,246011	1,502229260	628.342,037834
	Aplicação 10/02/2026	493.879,27			328.764,246011		
31/03/2026	RESGATE	105,17			69,979844	1,502861314	628.272,057990
	Aplicação 10/02/2026	105,17			69,979844		
31/03/2026	SALDO ATUAL	944.205,77			628.272,057990		628.272,057990

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	1.753.764,92
APLICAÇÕES (+)	467.462,47
RESGATES (-)	1.293.595,94
RENDIMENTO BRUTO (+)	16.574,32
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	16.574,32
SALDO ATUAL =	944.205,77

Valor da Cota

27/02/2026	1,488811196
31/03/2026	1,502861314

Rentabilidade

No mês	0,9437
No ano	2,6490
Últimos 12 meses	11,3150

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