



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL FUNDEB



ABRIL
2026



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

MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº ____/2026

Pacaraima - RR, 18 de maio de 2026

À Vossa Senhoria

Presidente do Conselho do Fundeb de Pacaraima/RR

Pacaraima - Roraima

Assunto: **Demonstrativo Gerencial do FUNDEB**

Senhor Conselheiro Presidente,

Ao cumprimentar Vossa Senhoria, encaminhamos o Demonstrativo Gerencial do FUNDEB referente ao mês de **abril de 2026**, do Município de Pacaraima -RR, para conhecimento e providências deste Conselho.

Atenciosamente,

ALSIONE P. DE ALENCAR SULBARAN

Secretária Municipal de Educação



Prefeitura Municipal de Pacaraima
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 Pacaraima 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 4129-7, Conta nº 12628-4).

Os valores ora apresentados referem-se ao mês 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 428, de 22 de dezembro de 2025, a previsão inicial de arrecadação do FUNDEB para o exercício de 2026 é de R\$ 61.237.928,39.

2.2 Receitas Arrecadadas no Período

- Receita arrecadada no mês: R\$ 4.857.226,16
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 40.255.926,48

3. DESPESAS

3.1 Previsão Orçamentária da Despesa

A LOA nº 428/2025 fixou a despesa orçamentária do FUNDEB em R\$ 61.237.928,39 para 2026, respeitando a distribuição entre:



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

- Parcela mínima de 70%: R\$ 42.866.549,87
- Parcela máxima de 30%: R\$ 18.371.378,52

3.2 Despesas Realizadas no Período

- Empenhados no mês: R\$ 2.985.949,65
- Liquidados no mês: R\$ 4.860.296,11
- Pagos no mês: R\$ 4.501.054,22
- A pagar: R\$ 35.862.914,05
- Saldo a empenhar: R\$ 9.092.594,37

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\$ 42.866.549,87
- Empenhados no mês: R\$ 2.427.959,68
- Liquidados no mês: R\$ 3.593.144,17
- Pagos no mês: R\$ 3.579.440,37
- A pagar: R\$ 20.916.055,40
- Saldo a empenhar: R\$ 1.787.986,71

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\$ 18.371.378,52
- Empenhados no mês: R\$0,00
- Liquidados no mês: R\$ 1.178.567,33
- Pagos no mês: R\$ 848.996,41



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

- A pagar: R\$ 13.830.955,70
- Saldo a empenhar: 6.508.27,69

3.3 Situação de Restos a Pagar no Mês

Restos a Pagar Não Processados (Exercícios Anteriores)

- Inscrição Inicial: R\$ 7.486.079,06
- Liquidados: R\$ 7.486.079,06
- Pagos: R\$ 7.486.079,06
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 0,00

Restos a Pagar Processados (Exercícios Anteriores)

- Inscrição Inicial: R\$ 1.717.980,11
- Liquidados: R\$ 0,00
- Pagos: R\$ 1.096.426,61
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 621.553,50

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\$ 525.702,05.

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 30/04/2026 é de R\$ 5.346.295,98, conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.



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

3.5.1 Disponibilidade Financeira



FUNDEB - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

RUA 05, S/N - CENTRO

30.915.481/0001-26

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											5.346.295,98
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	1	1	599	0000	210	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-74.974.529,11
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	2	1	501	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	6.672.968,93
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	3	1	501	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	2.736.914,87
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	4	1	599	0000	250	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	-306.386,30
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	7	1	501	0000	200	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	0,00
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	8	1	869	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	2.212.783,67
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	9	1	540	0000	230	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	0,00
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	10	1	540	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	5.454.079,67
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	11	1	542	0000	250	008	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	5.685.723,28
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	12	1	540	0000	260	002	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	0,00
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	13	1	500	0000	250	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	131.887,66
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	14	1	540	0000	260	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	83.310,04
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	16	1	869	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	227.165,21
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	19	1	500	0000	200	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	1.346,57
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	22	1	899	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	738.551,91
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	24	1	899	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	102.861,47
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	30	1	500	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	64.742,99
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	31	1	869	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	4.681.797,04
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	32	1	540	0000	230	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	21.985.973,46
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	33	1	540	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	9.380.324,93
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	34	1	540	0000	260	002	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	228.620,88
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	35	1	869	0000	200	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	600,00
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	36	1	540	1070	230	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	12.726.185,88
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	37	1	542	1070	230	071	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	2.274.897,57
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	38	1	599	0000	210	207	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	26.414,27
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	39	1	540	1070	260	002	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	64.006,03
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	40	1	869	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	3.109.039,50
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	41	1	869	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	860.614,64
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	42	1	599	0000	250	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	26.459,98
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	43	1	540	1070	260	002	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	119.241,98
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	44	1	540	0000	260	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	51.019,44
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	45	1	540	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	13.484,92
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	46	1	542	1070	230	071	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	205.126,82
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	47	1	869	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	302.682,48
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	48	1	869	0000	100	001	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	453.437,09
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	49	1	599	0000	250	000	FUNDEB NOVO	111110200 CONTA ÚNICA	4.950,21
TOTAL GERAL												5.346.295,98



FUNDEB - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

RUA 05, S/N - CENTRO

30.915.481/0001-26

Exercício: 2026

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

DIA 30/04/2026

Page 2

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
PACARAIMA, 30 de ABRIL de 2026												
		WALDERY D'AVILA SAMPAIO			GLADYS MATILDE BUENO BRASIL			ALSIONE P. DE ALENCAR SULBARAN				
		PREFEITO MUNICIPAL			CONTADORA - CRC: 00280/O/RR			SEC. MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO				



Prefeitura Municipal de Pacaraima
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.

ANTONIA SAMIA
MONTEIRO DA
SILVA:025439512
02

Assinado de forma
digital por ANTONIA
SAMIA MONTEIRO DA
SILVA:02543951202
Dados: 2026.05.18
10:43:02 -04'00'

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

WALDERY D'AVILA SAMPAIO
PREFEITO



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

5. ANEXOS

5.1 RESPONSÁVEIS TÉCNICOS

PREFEITO DO MUNICÍPIO DE PACARAIMA

WALDERY D'AVILA SAMPAIO

CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

BRUNA PINHEIRO

SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

PAULO CEZAR PEREIRA CAMILO

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA E DESPORTO

ALSIONE P. DE ALENCAR SULBARAN

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

16/04/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.416.009	130.587,96 D	
16/04/2026	0000	13105 375 Impostos	41.601	734.264,79 D	
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
16/04/2026	0000	13105 375 Impostos	41.602	1.362,62 D	
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
16/04/2026	0000	13105 375 Impostos	41.603	2.612,83 D	
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
16/04/2026	0000	00000 848 Resgate Automático	1.972	868.828,20 C	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
17/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.170.000	18.536,64 C	
17/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.190.000	16.955,32 C	
17/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.210.000	21.945,81 C	
17/04/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	57.437,77 D	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
20/04/2026	0000	14011 683 ITR	350	34,27 C	
20/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	11.470,96 C	
20/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	67.479,00 C	
20/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	454.819,37 C	
20/04/2026	0000	14011 953 IPI/EXPORTACAO	350	736,71 C	
20/04/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	534.540,31 D	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
22/04/2026	0000	14011 638 ITCMD	350	617,84 C	
22/04/2026	0000	14011 639 IPVA	350	5.739,52 C	
22/04/2026	0000	14011 639 IPVA	350	5.739,52 C	
22/04/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	316.159,47 C	
22/04/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	105.386,49 C	
22/04/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	433.642,84 D	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
23/04/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.423.008	81.458,77 D	
23/04/2026	0000	13105 375 Impostos	42.301	38.610,47 D	
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
23/04/2026	0000	00000 848 Resgate Automático	1.972	120.069,24 C	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
24/04/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.424.005	2.655.275,01 D	
24/04/2026	0000	00000 848 Resgate Automático	1.972	2.655.275,01 C	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
27/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.890.000	273,21 C	
27/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.900.000	71,26 C	
27/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.910.000	54,28 C	
27/04/2026	0000	14138 972 ORDEM BANC CANCELADA	10.920.000	289,76 C	
27/04/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.427.008	55.832,83 D	
27/04/2026	0000	00000 848 Resgate Automático	1.972	55.144,32 C	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
29/04/2026	0000	14011 638 ITCMD	350	282,84 C	
29/04/2026	0000	14011 639 IPVA	350	4.760,01 C	
29/04/2026	0000	14011 639 IPVA	350	4.760,01 C	
29/04/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	233.917,73 C	
29/04/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	77.972,58 C	
29/04/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	321.693,17 D	0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
30/04/2026	0000	14011 683 ITR	350	17,16 C	
30/04/2026	0000	14011 850 Ajuste Complemento VAAT	350	26.045,79 C	
30/04/2026	0000	14011 850 VAAT Complemento FUNDEB	350	179.081,03 C	
30/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	28.678,61 C	
30/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	168.704,61 C	
30/04/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	1.128.380,66 C	
30/04/2026	0000	14011 953 IPI/EXPORTACAO	350	289,69 C	
30/04/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	1.531.197,55 D	
30/04/2026	0000	00000 999 S A L D O			0,00 C

*** A CONTA NAO FOI MOVIMENTADA ***

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: JI828677 GLADYS MATILDE BUENO BRASIL.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3330411079346811
04/05/2026 11:09:40

Cliente	
Agência	4129-7
Conta	12628-4 SME PACARAIMA 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	4.759.523,99				3.166.974,850393		
01/04/2026	APLICAÇÃO	241.925,53				160.908,067165	1,503501560	3.327.882,917558
08/04/2026	APLICAÇÃO	98.444,27				65.366,842168	1,506027624	3.393.249,759726
09/04/2026	APLICAÇÃO	18.974,10				12.593,454468	1,506663644	3.405.843,214194
10/04/2026	APLICAÇÃO	1.401.303,18				929.683,456160	1,507290649	4.335.526,670354
13/04/2026	RESGATE	623.084,55				413.207,562159	1,507921459	3.922.319,108195
	Aplicação 27/02/2026	623.084,55				413.207,562159		
15/04/2026	APLICAÇÃO	226.668,97				150.192,398516	1,509190693	4.072.511,506711
16/04/2026	RESGATE	868.828,20				575.447,663202	1,509830095	3.497.063,843509
	Aplicação 27/02/2026	480.031,77				317.937,607836		
	Aplicação 04/03/2026	362.544,14				240.122,476884		
	Aplicação 10/03/2026	26.252,29				17.387,578482		
17/04/2026	APLICAÇÃO	57.437,77				38.026,464785	1,510468310	3.535.090,308294
20/04/2026	APLICAÇÃO	534.540,31				353.741,293611	1,511105205	3.888.831,601905
22/04/2026	APLICAÇÃO	433.642,84				286.849,527231	1,511743262	4.175.681,129136
23/04/2026	RESGATE	120.069,24				79.390,623891	1,512385646	4.096.290,505245
	Aplicação 10/03/2026	120.069,24				79.390,623891		
24/04/2026	RESGATE	2.655.275,01				1.754.947,196143	1,513022737	2.341.343,309102
	Aplicação 10/03/2026	941.627,55				622.348,577988		
	Aplicação 11/03/2026	45.199,70				29.873,774588		
	Aplicação 18/03/2026	451.462,68				298.384,596630		
	Aplicação 23/03/2026	236.699,25				156.441,302274		
	Aplicação 26/03/2026	2.833,54				1.872,767842		
	Aplicação 30/03/2026	977.452,29				646.026,176821		
27/04/2026	RESGATE	55.144,32				36.431,099475	1,513660603	2.304.912,209627
	Aplicação 30/03/2026	55.144,32				36.431,099475		
29/04/2026	APLICAÇÃO	321.693,17				212.346,925046	1,514941504	2.517.259,134673
30/04/2026	APLICAÇÃO	1.531.197,55				1.010.307,095981	1,515576359	3.527.566,230654
30/04/2026	SALDO ATUAL	5.346.295,98				3.527.566,230654		3.527.566,230654

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	4.759.523,99
APLICAÇÕES (+)	4.865.827,69
RESGATES (-)	4.322.401,32
RENDIMENTO BRUTO (+)	43.345,62
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	43.345,62
SALDO ATUAL =	5.346.295,98

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: JI828677 GLADYS MATILDE BUENO BRASIL.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088

