



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL FUNDEB



JANEIRO 2026



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

MODELO

PMC/EDU/OFICIO Nº ____/2026

Pacaraima - RR, 28 de fevereiro 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 **janeiro 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 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 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\$ 6.556.530,06
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 54.681.398,33

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\$ 19.831.846,70
- Liquidados no mês: R\$ 1.572.016,65
- Pagos no mês: R\$ 1.143.347,09
- A pagar: R\$ 18.688.499,61
- Saldo a empenhar: R\$ 28.723.743,45

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\$ 11.536.230,14
- Liquidados no mês: R\$ 1.301.109,48
- Pagos no mês: R\$ 1.000.730,59
- A pagar: R\$ 10.535.499,55
- Saldo a empenhar: R\$ 12.320.663,62

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\$ 8.295.616,56
- Liquidados no mês: R\$ 270.907,17
- Pagos no mês: R\$ 142.616,50



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

- A pagar: R\$ 8.153.000,06
- Saldo a empenhar: 16.403.079,83

3.3 Situação de Restos a Pagar no Mês

Restos a Pagar Não Processados (Exercícios Anteriores)

- Inscrição Inicial: R\$ 0,00
- Liquidados: R\$ 0,00
- Pagos: R\$ 0,00
- 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\$ 1.038.466,61
- Anulados: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 679.513,50

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\$ 675.183,52

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 31/01/2026 é de R\$ 12.882.085,61, 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 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											12.882.065,61	
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	1	1	599	0000	210	000	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	-49.148.656,81
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	-90.332,28
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	2.309.085,25
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	1.342.169,15
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	102.851,47
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	4.681.074,10
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	9.390.324,93
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	3.131.728,01
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	37	1	542	1070	230	071	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	1.958.061,91
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	298.489,99
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	41	1	869	0000	240	000	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	262.897,50
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	42	1	599	0000	250	000	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	6.156,29
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	43	1	540	1070	260	002	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	0,00
3	FUNDEB NOVO		12.628-4	44	1	540	0000	260	001	FUNDEB NOVO	111110200	CONTA ÚNICA	0,00
TOTAL GERAL												12.882.065,61	

PACARAIMA, 31 de JANEIRO de 2026



FUNDEB - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
RUA 05, S/N - CENTRO
30.915.481/0001-26 Exercício: 2026
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
DIA 31/01/2026

Page 2

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

ANTONIA SAMIA
MONTEIRO DA
SILVA:02543951202

Assinado de forma digital por
ANTONIA SAMIA MONTEIRO
DA SILVA:02543951202
Dados: 2026.03.05 10:04:14
-04'00'

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

WALDERY D AVILA
SAMPAIO:6706464
7320

Assinado de forma digital
por WALDERY D AVILA
SAMPAIO:67064647320
Dados: 2026.03.05
10:04:44 -04'00'

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



Extrato de Conta Corrente

G3340211372294991
02/03/2026 11:39:28

Cliente - Conta atual

Agência 4129-7
Conta corrente 12628-4SME PACARAIMA FEB
Período do extrato 01 / 2026

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/12/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
07/01/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	181,07 C	
07/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.074,19 C	
07/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	2.074,19 C	
07/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	52.591,78 C	
07/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	17.530,59 C	
07/01/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	74.451,82 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
09/01/2026		0000	14011	683 ITR	350	191,98 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	30.580,23 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	179.891,07 C	
09/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	1.010.306,62 C	
09/01/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	1.594,31 C	
09/01/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	1.222.564,21 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
12/01/2026		0000	13105	375 Impostos	11.201	68.664,80 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
12/01/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	68.664,80 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
14/01/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	306,95 C	
14/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	7.865,52 C	
14/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	7.865,52 C	
14/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	48.662,23 C	
14/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	16.220,74 C	
14/01/2026		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	80.920,96 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
20/01/2026		0000	14011	683 ITR	350	70,25 C	
20/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	13.272,86 C	
20/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	78.078,87 C	
20/01/2026		0000	14011	952 FPE/FPM	350	483.033,36 C	
20/01/2026		0000	14011	953 IPI/EXPORTACAO	350	744,56 C	
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.001	362.186,08 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.002	295.894,78 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.003	2.162,98 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.004	73.951,70 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.005	80,94 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.006	14.685,64 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	13105	375 Impostos	12.007	611.800,00 D	
				RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
20/01/2026		0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	785.562,22 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
21/01/2026		0000	14011	638 ITCMD	350	208,47 C	
21/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	6.678,05 C	
21/01/2026		0000	14011	639 IPVA	350	6.678,05 C	
21/01/2026		0000	14011	831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	370.687,02 C	

21/01/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	123.562,34 C	
21/01/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	507.813,93 D	0,00 C
BB RF Curto Prazo Automático					
27/01/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.127.004	1.703.381,10 D	
27/01/2026	0000	13138 132 Emissão Ordem Bancária	260.127.006	27.740,67 D	
27/01/2026	0000	00000 848 Resgate Automático	1.972	1.731.121,77 C	0,00 C
BB RF Curto Prazo Automático					
28/01/2026	0000	14011 638 ITCMD	350	217,41 C	
28/01/2026	0000	14011 639 IPVA	350	5.916,45 C	
28/01/2026	0000	14011 639 IPVA	350	5.916,45 C	
28/01/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	214.667,17 C	
28/01/2026	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	71.555,72 C	
28/01/2026	0000	13105 375 Impostos	12.801	25.040,76 D	
RFB-DARF CODIGO DE BARRAS					
28/01/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	273.232,44 D	0,00 C
BB RF Curto Prazo Automático					
30/01/2026	0000	14011 683 ITR	350	43,04 C	
30/01/2026	0000	14011 850 VAAT Complemento FUNDEB	350	137.754,63 C	
30/01/2026	0000	14011 850 VAAT Complemento FUNDEB	350	1.820.307,28 C	
30/01/2026	0000	14011 850 Dist.Rec.Ens.Integral	350	26.414,27 C	
30/01/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	36.891,52 C	
30/01/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	217.017,87 C	
30/01/2026	0000	14011 952 FPE/FPM	350	1.454.867,86 C	
30/01/2026	0000	14011 953 IPI/EXPORTACAO	350	457,50 C	
30/01/2026	0000	14011 639 IPVA	350	5.395,35 C	
30/01/2026	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	3.699.149,32 D	0,00 C
BB RF Curto Prazo Automático					
31/01/2026	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

G3340211372294991
02/03/2026 11:39:50

Cliente	
Agência	4129-7
Conta	12628-4 SME PACARAIMA FEB
Mês/ano referência	JANEIRO/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
31/12/2025	SALDO ANTERIOR	9.517.864,53			6.500.931,700772		
07/01/2026	APLICAÇÃO	74.451,82			50.765,496990	1,466583101	6.551.697,197762
09/01/2026	APLICAÇÃO	1.222.564,21			832.903,129951	1,467834813	7.384.600,327713
12/01/2026	RESGATE	68.664,80			46.759,630626	1,468463268	7.337.840,697087
	Aplicação 10/11/2025	68.664,80			46.759,630626		
14/01/2026	APLICAÇÃO	80.920,96			55.058,375508	1,469730250	7.392.899,072595
20/01/2026	RESGATE	785.562,22			533.576,594197	1,472257645	6.859.322,478398
	Aplicação 10/11/2025	785.562,22			533.576,594197		
21/01/2026	APLICAÇÃO	507.813,93			344.773,836142	1,472889984	7.204.096,314540
27/01/2026	RESGATE	1.731.121,77			1.173.300,780736	1,475428806	6.030.795,533804
	Aplicação 10/11/2025	664.824,50			450.597,481842		
	Aplicação 21/11/2025	20.625,08			13.979,040235		
	Aplicação 26/11/2025	280.189,72			189.903,923744		
	Aplicação 28/11/2025	765.482,47			518.820,334915		
28/01/2026	APLICAÇÃO	273.232,44			185.108,907334	1,476063167	6.215.904,441138
30/01/2026	APLICAÇÃO	3.699.149,32			2.503.944,050206	1,477329064	8.719.848,491344
30/01/2026	SALDO ATUAL	12.882.085,61			8.719.848,491344		8.719.848,491344

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	9.517.864,53
APLICAÇÕES (+)	5.858.132,68
RESGATES (-)	2.585.348,79
RENDIMENTO BRUTO (+)	91.437,19
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	91.437,19
SALDO ATUAL =	12.882.085,61

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: 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