



Prefeitura Municipal de Cantá

Secretaria Municipal de Economia, Planejamento e Finanças

Secretaria Municipal de Educação

## **DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL FUNDEB**



**ABRIL 2025**



PMC/SEMEC/OFICIO Nº \_\_\_\_/2025

Cantá - RR, 30 de Abril, 2025

À Vossa Senhoria

***Presidente do Conselho do FUNDEB de Cantá/RR***

Cantá - Roraima

**Assunto: Demonstrativo Gerencial do FUNDEB**

Senhor Conselheiro Presidente,

Ao cumprimentar Vossa Senhoria, encaminhamos o Demonstrativo Gerencial do FUNDEB referente ao mês de **Abril 2025** do Município de Cantá-RR, para conhecimento e providências deste Conselho.

Atenciosamente,

Ana Marta Costa de Castro  
Secretária Municipal de Educação



**PREFEITO DO MUNICÍPIO DE CAROEBE**

ANDRE LUIS COSTA DE CASTRO

**CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO**

SELMA APARECIDA DE SÁ

**SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS**

CARLA CRISTINA FEITOSA DANTAS

**SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA**

ANA MARTA COSTA DE CASTRO

**EQUIPE TÉCNICA CONTÁBIL**

GM BUENO BRASIL & CIA LTDA

Revisado por: ANTÔNIA SÂMIA MONTEIRO DA SILVA - CRC 1904/O-3-RR

Elaborado por: IVANILDE DA SILVA SANTOS



## **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 2617-4, Conta nº 58.578-5).

Os valores ora apresentados referem-se ao mês Abril e ao acumulado no exercício de 2025, 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 430, de 26 de dezembro de 2024, a previsão inicial de arrecadação do FUNDEB para o exercício de 2025 é de R\$ 27.660.569,00

### **2.2 Receitas Arrecadadas no Período**

- Receita arrecadada no mês: R\$ 2.781.684,57

Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ 15.513.158,26

## **3. DESPESAS**



### **3.1 Previsão Orçamentária da Despesa**

A LOA nº 292/2024 fixou a despesa orçamentária do FUNDEB em R\$ 15.657.871,09 para 2025, respeitando a distribuição entre:

- Parcela mínima de 70%: R\$ 19.362.398,3
- Parcela máxima de 30%: R\$ 8.298.170,7

### **3.2 Despesas Realizadas no Período**

- Empenhados no mês: R\$ 4.520.233,79
- Liquidados no mês: R\$ 2.606.262,37
- Pagos no mês: R\$ 2.143.784,89
- A pagar: R\$ 8.520.017,78
- Saldo a empenhar: R\$ 9.067.599,94

#### **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\$ 19.362.398,3
- Empenhados no mês: R\$ 3.259.113,90
- Liquidados no mês: R\$ 1.711.360,79
- Pagos no mês: R\$ 1.692.323,43
- A pagar: R\$ 5.695.259,55
- Saldo a empenhar: R\$ 5.695.259,55



### **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\$ 8.298.170,7
- Empenhados no mês: R\$ 1.261.119,89
- Liquidados no mês: R\$ 894.901,58
- Pagos no mês: R\$ 451.461,46
- A pagar: R\$ 2.824.758,23
- Saldo a empenhar: 4.699.002,00

### **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\$ 0,00
- Pagos: R\$ 0,00
- Saldo a pagar: R\$ 0,00

### **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\$ 357.482,10

### 3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 30/04/2025 é de R\$ 5.469.045,35, conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.

#### 3.5.1 Disponibilidade Financeira



#### FUNDO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO FUNDEB

Av. Renato Costa de Almeida, nº 100  
06.086.732/0001-22 Exercício: 2025

#### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DIA 30/04/2025

Página 1

UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO
3	CAIXA	CAIXA	9999	1	1	540	1001	200	000	CAIXA	111110100 CAIXA	0,00
3	FOPAG	B.B.	8194	1	1	501	0000	250	000	FOPAG	111110200 CONTA UNICA	602,74
3	FUNDEB PM CANTA	B.B.	101-5	1	1	540	0000	200	000	FUNDEB PM CANTA	111110200 CONTA UNICA	0,00
3	FUNDEB PM CANTA	C.E.F	672001-0	1	1	540	1001	200	000	FUNDEB PM CANTA	111110200 CONTA UNICA	13.295,41
3	FUNDEB RATEIO	B.B.	9490-0	1	2	540	1001	230	000	FUNDEB RATEIO	111110200 CONTA UNICA	1.216.096,20
3	SMEC FUNDEB PM	B.B.	58578-5	1	1	500	0000	240	000	SMEC FUNDEB PM CANTA	111110200 CONTA UNICA	1.272.800,76
3	SMEC FUNDEB PM	B.B.	58578-5	2	1	540	1001	230	000	FUNDEB 70%	111110200 CONTA UNICA	2.966.250,24
<b>TOTAL GERAL</b>											<b>5.469.045,35</b>	

Cantá, 30 de ABRIL de 2025

ANDRE LUIS COSTA DE CASTRO  
PREFEITO

GLADYS MATILDE BUENO BRÁSIL  
CONTADORA - CRC: CRC-RR 000280/O-2/RR

ANA MARTA COSTA DE CASTRO  
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, 30 de Abril de 2025.



#### **4 ANEXOS COMPLEMENTARES**





## Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3360311307769371  
03/09/2025 11:41:23

Cliente	
Agência	2617-4
Conta	58578-5 SMEC CANTA - FEB
Mês/ano referência	ABRIL/2025

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
31/03/2025	SALDO ANTERIOR	3.374.010,79				2.499.088,321079		
01/04/2025	RESGATE	3.166,20				2.344,221424	1,350640331	2.496.744,099655
	Aplicação 10/02/2025	3.166,20				2.344,221424		
02/04/2025	APLICAÇÃO	52.087,72				38.549,594127	1,351187248	2.535.293,693782
03/04/2025	APLICAÇÃO	54.560,45				40.363,406267	1,351730566	2.575.657,100049
04/04/2025	RESGATE	401.162,86				296.657,686330	1,352275294	2.278.999,413719
	Aplicação 10/02/2025	152.851,31				113.032,685140		
	Aplicação 12/02/2025	28.775,81				21.279,550300		
	Aplicação 20/02/2025	210.863,43				155.932,321172		
	Aplicação 26/02/2025	8.672,31				6.413,129718		
07/04/2025	APLICAÇÃO	0,01				0,007391	1,352818923	2.278.999,421110
09/04/2025	APLICAÇÃO	15.380,89				11.360,363037	1,353908317	2.290.359,784147
10/04/2025	APLICAÇÃO	813.086,11				600.306,121779	1,354452471	2.890.665,905926
16/04/2025	APLICAÇÃO	347.940,28				256.472,285273	1,356638904	3.147.138,191199
17/04/2025	APLICAÇÃO	372.954,30				274.799,775819	1,357185605	3.421.937,967018
23/04/2025	APLICAÇÃO	163.596,05				120.443,474510	1,358280726	3.542.381,441528
25/04/2025	RESGATE	337.133,33				248.006,361523	1,359373719	3.294.375,080005
	Aplicação 26/02/2025	186.338,58				137.076,783533		
	Aplicação 28/02/2025	150.794,75				110.929,577990		
29/04/2025	RESGATE	1.155.088,49				849.042,124079	1,360460756	2.445.332,955926
	Aplicação 28/02/2025	673.105,99				494.763,254407		
	Aplicação 05/03/2025	36.556,50				26.870,672907		
	Aplicação 10/03/2025	445.426,00				327.408,196765		
30/04/2025	APLICAÇÃO	910.936,14				669.310,481948	1,361006834	3.114.643,437874
30/04/2025	SALDO ATUAL	4.239.051,00				3.114.643,437874		3.114.643,437874

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	3.374.010,79
APLICAÇÕES (+)	2.730.541,95
RESGATES (-)	1.896.550,88
RENDIMENTO BRUTO (+)	31.049,14
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	31.049,14
SALDO ATUAL =	4.239.051,00

Valor da Cota	
31/03/2025	1,350096658
30/04/2025	1,361006834

Rentabilidade	
No mês	0,8081
No ano	3,0457
Últimos 12 meses	8,4158

Transação efetuada com sucesso por: JI857325 ANA MARTA COSTA DE CASTRO.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088



## Cliente - Conta atual

Agência 2617-4  
Conta corrente 58578-5SMEC CANTA - FEB  
Período do extrato 04 / 2025

## Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/03/2025		0000	00000 000	Saldo Anterior			0,00 C
01/04/2025		2617	99015 470	Transferência enviada	553.797.000.008.194	3.166,20 D	
				01/04 19:14 SMEC CANTA FOPAG			
01/04/2025		0000	00000 848	Resgate Automático	1.972	3.166,20 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
02/04/2025		0000	14011 638	ITCMD	350	501,86 C	
02/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	5.234,41 C	
02/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	5.234,41 C	
02/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	30.837,77 C	
02/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	10.279,26 C	
02/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	0,01 C	
02/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	52.087,72 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
03/04/2025		0000	14011 638	ITCMD	350	213,45 C	
03/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	8.743,12 C	
03/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	8.743,12 C	
03/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	27.645,57 C	
03/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	9.215,19 C	
03/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	54.560,45 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
04/04/2025		0000	13138 132	Emissão Ordem Bancária	250.404.011	401.162,86 D	
04/04/2025		0000	00000 848	Resgate Automático	1.972	401.162,86 C	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
07/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	0,01 C	
07/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	0,01 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
09/04/2025		0000	14011 638	ITCMD	350	42,55 C	
09/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	2.458,44 C	
09/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	2.458,44 C	
09/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	7.816,10 C	
09/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	2.605,36 C	
09/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	15.380,89 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
10/04/2025		0000	14011 683	ITR	350	82,20 C	
10/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	19.345,84 C	
10/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	113.607,15 C	
10/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	678.670,29 C	
10/04/2025		0000	14011 953	IPI/EXPORTACAO	350	1.380,63 C	
10/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	813.086,11 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
16/04/2025		0000	14011 638	ITCMD	350	307,26 C	
16/04/2025		0000	14011 639	IPVA	350	3.564,57 C	
16/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	3.564,57 C	
16/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	255.377,91 C	
16/04/2025		0000	14011 831	RECEBIMENTO DE ICMS	350	85.125,97 C	
16/04/2025		0000	00000 271	BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	347.940,28 D	0,00 C
				BB RF Curto Prazo Automático			
17/04/2025		0000	14011 683	ITR	350	73,13 C	
17/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	7.985,03 C	
17/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	46.891,55 C	
17/04/2025		0000	14011 952	FPE/FPM	350	317.276,17 C	

17/04/2025	0000	14011 953 IPI/EXPORTACAO		350	728,42 C
17/04/2025	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	372.954,30 D 0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
23/04/2025	0000	14011 638 ITCMD		350	265,94 C
23/04/2025	0000	14011 639 IPVA		350	3.481,65 C
23/04/2025	0000	14011 639 IPVA		350	3.481,65 C
23/04/2025	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	117.275,11 C
23/04/2025	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS		350	39.091,70 C
23/04/2025	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT		1.972	163.596,05 D 0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
25/04/2025	0000	13105 375 Impostos		42.501	26.018,56 D
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
25/04/2025	0000	13105 375 Impostos		42.502	303.470,52 D
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
25/04/2025	0000	13105 375 Impostos		42.503	7.644,25 D
		RFB-DARF CODIGO DE BARRAS			
25/04/2025	0000	00000 848 Resgate Automático		1.972	337.133,33 C 0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		6.369,64 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		1.235,83 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		455.800,56 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		2.441,87 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		770,15 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		36.103,91 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		12.497,38 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		91.819,90 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		28.387,59 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		12.003,18 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		716,85 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		264,08 D
		29/04 17:34 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		279.967,35 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		67.671,65 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		206,63 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		2.023,81 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		2.742,53 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		734,13 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		132.655,19 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		20.056,38 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	2617	99015 470 Transferência enviada	553.797.000.008.194		619,88 D
		29/04 17:35 SMEC CANTA FOPAG			
29/04/2025	0000	00000 848 Resgate Automático		1.972	1.155.088,49 C 0,00 C
		BB RF Curto Prazo Automático			
30/04/2025	0000	14011 638 ITCMD		350	332,94 C
30/04/2025	0000	14011 639 IPVA		350	2.741,25 C
30/04/2025	0000	14011 639 IPVA		350	2.741,25 C

30/04/2025	0000	14011 683 ITR	350	46,96 C
30/04/2025	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	56.155,35 C
30/04/2025	0000	14011 831 RECEBIMENTO DE ICMS	350	18.718,45 C
30/04/2025	0000	14011 850 VAAT Complemento FUNDEB	350	35.451,12 C
30/04/2025	0000	14011 850 VAAR Complemento FUNDEB	350	56.156,75 C
30/04/2025	0000	14011 952 FPE/FPM	350	16.608,65 C
30/04/2025	0000	14011 952 FPE/FPM	350	97.533,21 C
30/04/2025	0000	14011 952 FPE/FPM	350	624.218,89 C
30/04/2025	0000	14011 953 IPI/EXPORTACAO	350	231,32 C
30/04/2025	0000	00000 271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	910.936,14 D
		BB RF Curto Prazo Automático		
30/04/2025	0000	00000 999 S A L D O		0,00 C

---

Transação efetuada com sucesso por: JI857325 ANA MARTA COSTA DE CASTRO.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088