



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

DEMONSTRATIVO GERENCIAL MENSAL

FUNDEB



NOVEMBRO DE 2025



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

MODELO

PMC/SEMEC/OFICIO Nº ____/2025

Rorainópolis - RR, 23 de dezembro de 2025

À Vossa Senhoria

Presidente do Conselho do FUNDEB de Rorainópolis /RR

Rorainópolis - Roraima

Assunto: **Demonstrativo Gerencial do FUNDEB**

Senhor Conselheiro Presidente,

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

Atenciosamente,

MURIELLY NEVES AGUIAR VASCONCELOS

Secretária Municipal de Educação



Prefeitura Municipal de Rorainópolis
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 Rorainópolis, 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 3994-2, Conta nº 15-9).

Os valores ora apresentados referem-se ao mês 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 513, de 17 de dezembro de 2024, a previsão inicial de arrecadação do FUNDEB para o exercício de 2025 é de R\$ 43.691.313,00.

2.2 Receitas Arrecadadas no Período

- Receita arrecadada no mês: R\$ 4.726.187,18
- Saldo a realizar nos meses seguintes: R\$ -2.657.544,78

3. DESPESAS

3.1 Previsão Orçamentária da Despesa



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

- A LOA nº 513/2024 fixou a despesa orçamentária do FUNDEB em R\$ 43.691.313,00 para 2025, respeitando a distribuição entre:
- Parcela mínima de 70%: R\$ 30.583.919,10
 - Parcela máxima de 30%: R\$ 13.107.393,90

3.2 Despesas Realizadas no Período

- Despesa Fixada Inicial: 13.107.393,90
- Empenhados no mês: R\$ 2.737.567,26
- Liquidados no mês: R\$ 2.429.428,23
- Pagos no mês: R\$ 2.510.385,61
- A pagar: R\$ 11.772.848,75
- Saldo a empenhar: R\$ 13.533,94

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\$ 30.583.919,10
- Empenhados no mês: R\$ 2.737.564,26
- Liquidados no mês: R\$ 2.290.890,06



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

- Pagos no mês: R\$ 2.261.503,46

- A pagar: R\$ 10.453.021,26

-Saldo a empenhar: R\$ 46,46

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\$ 13.107.393,90

- Empenhados no mês: R\$ 663.844,64

- Liquidados no mês: R\$ 138.538,17

- Pagos no mês: R\$ 248.882,15

- A pagar: R\$ 1.319.827,49

-Saldo a empenhar: R\$ 13.487,48

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\$ 10.287.947,36



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

- Liquidados: R\$ 0,00
- Pagos: 616.548,51
- Anulados: R\$ -10.762,00
- Saldo a pagar: R\$ 9.660.636,85

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\$ 1.665.865,81

3.5 Saldo Disponível para o Mês Seguinte

O saldo financeiro em 30/11/2025 é de R\$723.059,03 conforme a conciliação bancária e a disponibilidade registrada em conta movimento e aplicações de curto prazo.

3.5.1 Disponibilidade Financeira

		FUNDO DO DESENV. DA EDUCAÇÃO - FUNDEB		27.445.737/0001-74		Exercício: 2025		DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		DIA 30/11/2025		Página 3	
UG	RECURSO	BANCO	CONTA	DET.	F.Idu	F.Gru	F.Cód	V.Gru	V.Cód	DESCRIÇÃO	PLANO TCE	SALDO	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	82	1	660	0000	230	002	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	0,00	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	83	1	660	0000	250	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	105.199,02	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	84	1	660	0000	200	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	192,22	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	85	1	700	0000	210	001	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	4.450,00	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	86	1	700	0000	210	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	99.917,40	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	87	1	715	0000	110	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	146.709,73	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	88	1	760	0000	110	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	7.645,16	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	89	1	715	0000	200	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	378.474,91	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	90	1	715	0000	100	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	5.725,00	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	91	1	715	0000	250	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	4.226,56	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	92	1	715	0000	210	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	652,64	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	93	1	869	0000	110	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	55.379,91	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	94	1	869	0000	100	000	FEB	111110200 CONTA ÚNICA	7.745.910,32	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	95	1	869	0000	230	000	FEB	111110200 CONTA ÚNICA	7.822.500,00	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	96	1	869	0000	200	000	FEB	111110200 CONTA ÚNICA	363.455,71	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	97	1	869	0000	240	000	FEB	111110200 CONTA ÚNICA	903.688,24	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	98	1	501	0000	100	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	89.289,19	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	99	1	540	1001	240	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	49.149,83	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	100	1	540	1001	240	000	FUNDEB	111110200 CONTA ÚNICA	-268.077,45	
111210300 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA												0,00	
2	FUNDEB	SATELITE	15-9	5	1	501	0000	100	000	FUNDEB NOVO	111210300 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DI	0,00	
TOTAL GERAL												723.059,03	

RORAINÓPOLIS, 30 de NOVEMBRO de 2025

ALESSANDRO DALTRO SOUSA
PREFEITO MUNICIPAL

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

MURIELLY NEVES AGUIAR VASCONCELOS
SEC. MUN. DE EDUCAÇÃO



Prefeitura Municipal de Rorainópolis
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, 23 de dezembro de 2025.

ÂNTONIA SÂMIA MONTEIRO DA SILVA
CONTADORA CRC 1904/0-3-RR

ALESSANDRO DALTRO SOUSA
PREFEITO



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

5. ANEXOS

5.1 RESPONSÁVEIS TÉCNICOS

PREFEITO DO MUNICÍPIO DE RORAINÓPOLIS

ALESSANDRO DALTRO SOUSA

CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

FRANCILDA GOMES TEIXEIRA

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

MAYKON WILLCKSON DOS SANTOS LEITE

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

MURIELLY NEVES AGUIAR VASCONCELOS

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