



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE**  
**ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PRESIDENTE KENNEDY**  
**EXERCÍCIO 2025**

**Nota 1 – ENCADEAMENTO OPERACIONAL**

A Secretaria Municipal de Assistência Social de Presidente Kennedy-ES, inscrita no CNPJ sob nº 16.899.018/0001-07, situada na Avenida Orestes Baiense, S/N, Centro, Presidente Kennedy-ES, CEP 29.350-000, com o objetivo de criar condições financeiras e de gerência dos recursos destinados ao desenvolvimento das ações e serviços em Assistência Social, executadas através da Secretaria Municipal de Assistência Social, e seu orçamento está integrado ao orçamento do município de Presidente Kennedy – ES.

**Nota 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulamentam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64 Lei Complementar nº 101/2000, as Normas Brasileiras de Contabilidade e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais normativas vigentes e Normas de Conselho Federal de Contabilidade.

A contabilidade far-se-á pelo regime de competência em sua integralidade, visando garantir o registro de todos os ativos e passivos da entidade pelo fato gerador.

**Nota 3 - TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRA - TVDISP:**

Os recursos da Secretaria **Municipal de Assistência Social - SEMAS** estão depositados em Bancos Oficiais, conforme determina o art. 164 § 3º da Constituição Federal.

Os recursos recebidos são aplicados imediatamente para rentabilidade em condições de segurança.

Analisando a conciliação das contas bancárias, identificamos no caixa do ente, em moeda corrente do país, os seguintes valores:



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES**  
**ESTADO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

**Bancos – saldo extrato: 6.225.400,04** (seis milhões, duzentos e vinte e cinco mil, quatrocentos reais e quatro centavos), conforme conta contábil a seguir:

**A conta contábil nº 111115000000 – Outras Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata**, referente a saldos em aplicação financeira, na qual, finalizou o exercício com saldo R\$ 6.225.400,04;

**Contabilidade – saldo contábil: 6.225.400,04** (seis milhões, duzentos e vinte e cinco mil, quatrocentos reais e quatro centavos).

Presidente Kennedy-ES, 02 de março de 2026

**Jacqueline Galacio Cecon**

**Contador CRC-018628/O-0**