



PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES
Estado do Espírito Santo
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

NOTA EXPLICATIVA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

EXERCÍCIO 2025

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Secretaria Municipal de Educação de Presidente Kennedy-ES foi criada através do Decreto nº 064 de 27 de junho de 2018, inscrita no CNPJ sob nº 30.882.308/0001-79, situada na Rua Atila Vivacqua Vieira, 79, 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 de atendimento em educação da população, executadas através da Secretaria Municipal de Educação, e seu orçamento está integrado ao orçamento do município de Presidente Kennedy - ES.

NOTA 2 - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada conforme STN 437/2012 pelo método direto e evidencia as Movimentações de Caixa e Equivalentes de Caixa, a partir das principais classes de rendimentos e pagamentos.

A Demonstração do Fluxo de Caixa é composta pelos fluxos de caixa das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, a DFC da Secretaria Municipal de Educação de Presidente Kennedy-ES, apresentou ao final do exercício de 2025 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	(20.179.636,33)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	(13.489.947,56)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	(33.669.583,89)

Fonte: Demonstração dos Fluxos de caixa 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES
Estado do Espírito Santo
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2025 foram:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	43.493.510,84
Caixa e Equivalente de Caixa Final	9.823.926,95
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	(33.669.583,89)

Fonte: Demonstração dos Fluxos de caixa 2025

Presidente Kennedy - ES, 26 de fevereiro de 2026.

Fatima Agrizzi Ceccon
Secretária Municipal de Educação
Decreto nº 0112/2024

Érica dos Santos Martins
Contadora
CRC / ES 015440/O4