



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES**  
**ESTADO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE**  
**SERVIÇOS PÚBLICOS DE PRESIDENTE KENNEDY**  
**EXERCÍCIO 2025**

**Nota 1 – ENCADEAMENTO OPERACIONAL**

A Secretaria Municipal de Serviços Públicos de Presidente Kennedy-ES, inscrita no CNPJ sob nº 48.815.060/0001-99, situada na Rua ETA – Parque de Exposição Costalonga, SN, 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 Manutenção dos serviços públicos, executadas através da Secretaria Municipal de Serviços Públicos, 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 FINANCEIRAS - TVDISP:**

Os recursos da **Secretaria Municipal de Serviços Públicos - SEMUSP** 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 que estão em conformidade com o saldo no banco e o saldo contábil:



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS**

**Bancos – saldo extrato: 13.272.281,15** (treze milhões, duzentos e setenta e dois mil, duzentos e oitenta e um reais e quinze 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 de **R\$ 13.272.281,15** (treze milhões, duzentos e setenta e dois mil, duzentos e oitenta e um reais e quinze centavos);

**Contabilidade – saldo contábil: 13.272.281,15 (treze milhões, duzentos e setenta e dois mil, duzentos e oitenta e um reais e quinze centavos).**

Presidente Kennedy-ES, 02 de março de 2026

**Jacqueline Galacio Cecon**

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