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 - BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

O Balancete de verificação registra todas as movimentações contábeis realizadas diariamente, pode ser gerado no período que desejar mensal ou acumulado em vários níveis de conta, imprescindível para acompanhar se o método das partidas dobradas está sendo observado. Por este método, cada débito deverá corresponder a um crédito do mesmo valor, cabendo este demonstrativo verificar se a soma dos saldos devedores é igual à soma dos saldos credores.

Este demonstrativo poderá ser utilizado para fins gerenciais, com suas informações extraídas dos registros contábeis mais atualizados, servindo de suporte para acompanhamento do orçamento, e da gestão administrativa.

Registra-se que no exercício de 2020, as movimentações contábeis a débito e a crédito dentro do exercício, tiveram seus saldos majorados, por causa dos ajustes realizados nas fontes de recursos e contas correntes (saldo negativo) para atender o controle da DDR – disponibilidade por destinação de recursos.

NOTA 3 - TERMO DE VERIFICAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRA

A Secretaria Municipal de Educação tem seus recursos depositados em bancos oficiais, conforme art. 164 § 3º da Constituição Federal.

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

A conta contábil: 111111900000 – Bancos conta Movimento – Demais Contas refere-se às contas bancárias que teve sua movimentação de entradas e saídas ao longo do exercício de 2020, finalizando com saldo zerado.

A conta contábil: 111115099000 – Outras aplicações financeiras de liquidez imediata são as contas de aplicação, na qual, finalizou o exercício com saldo R$ 19.027.579,49 (dezenove milhões e vinte e sete mil e quinhentos e setenta e nove reais e quarenta e nove centavos).

A verificação também foi realizada por meio da análise dos Extratos Bancários enviados pelo Banco Banestes, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil, confrontados com os Balanços Contábeis, com isso evidenciaram que ambos são compatíveis.

Ressalta-se que existe a presença de três contas bancárias relacionadas pelo Banestes que não aparecem no Termo de Verificação das Disponibilidades Financeiras da UG Secretaria Municipal de Educação de Presidente Kennedy, dentre as quais 02 (duas) contas bancárias foram encerradas no dia 18/11/2020 e 01 (uma) encontra-se ativa, porém, com saldo zerado, conforme relacionadas abaixo:

Agência	Conta Corrente	Situação
162 - Banestes	29.714.920	Encerrada em 18/11/2020
162 - Banestes	31.283.864	Encerrada em 18/11/2020
162 - Banestes	30.441.810	* saldo 0,00 (zerado) em 31/12/2020

* Conta Bancária referente a Suprimentos de Fundos.

Ressalta-se ainda, que a conta bancária Agência Banco do Brasil nº 3688-9, Conta Corrente nº 11.632-7, e Conta Aplicação 11.632-7 A, tiveram seu encerramento em 31/08/2020.

Presidente Kennedy - ES, 19 de março de 2021.

Fatima Agrizzi Ceccon
Secretária Municipal de Educação
Decreto nº 0189/2019

Leandra Fontana Tonon
Contadora CRC / ES 013281/O-7