



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 2021

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 Rua Atila Vivacqua Vieira, 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 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 – 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 Assistência Social de Presidente Kennedy-ES, apresentou ao final do exercício de 2021 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	1.810.224,27
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	(288.242,67)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	600.000,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	2.121.981,60

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2021 foram:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	6.362.107,69
Caixa e Equivalente de Caixa Final	8.484.089,29
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	2.121.981,60



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

Presidente Kennedy-ES, 10 de março de 2022.

Wagner Lugão de Oliveira
Contador CRC: 016196/O-8