



**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 2020**

**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 - BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial de entidade, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

**DENOTAM-SE AS CONTAS DO ATIVO CIRCULANTE E ATIVO NÃO CIRCULANTE**

**Caixa e equivalente de caixa:**

Os valores do caixa e equivalentes de caixa foram depositados em bancos oficiais e mensurados ou avaliados pelo valor original.

**Estoques:**

Os valores de estoque referem-se a materiais de consumo das diversas destinações levantados em 31/12/2020, no almoxarifado é utilizado para avaliação o método para mensuração e avaliação das saídas de estoques, o custo médio ponderado, conforma tabela demonstrando os valores por conta contábeis.

<i>Conta Contábil</i>	<i>Descrição por conta contábil</i>	<i>Saldo Anterior</i>	<i>Entradas</i>	<i>Saídas</i>	<i>Saldo</i>
115610100000	Material de Consumo	49.059,81	647.555,95	646.634,87	49,980,89
115610200000	Gêneros Alimentícios	442,28	3.353,787,45	3.354,230,33	0,00
115610700000	Material de Expediente	58.827,72	0,00	16.385,12	42.442,60
<b>Total</b>			<b>4.001,343,40</b>	<b>4.017.250,32</b>	<b>92.423,49</b>

<i>Conta Contábil</i>	<i>Descrição por conta contábil</i>	<i>Saldo Anterior</i>	<i>Entradas</i>	<i>Saídas</i>	<i>Saldo</i>
115810000000	Outros Estoques		153.933,66	153.933,66	0,00

<b>Total de Materiais Detalhado</b>	<b>4.155.277,06</b>
-------------------------------------	---------------------



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

Ressalvamos que o INVMOV - inventário de bens móveis e o INVIMO - inventário de bens imóveis foram conferidos para verificar a veracidade dos saldos levantados pelo Setor de Patrimônio e comparadas com o balancete contábil, apresentado consistência entre os valores. Ocorreram, porém, algumas movimentações contábeis – almoxarifado, para correção quando a natureza de algumas contas.

**DENOTAM-SE AS CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE E PASSIVO NÃO CIRCULANTE E PL:**

**Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar em Curto Prazo:**

São obrigações a pagar referente à folha de pagamento e encargos sociais dos servidores, provisão de férias e décimo terceiro salários, provisão de encargos de INSS e FGTS e outros vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS);

**Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo:**

São obrigações com terceiros a pagar por serviços ou bens adquiridos, cuja execução será dentro do período de 01 (um) ano;

**Demais Obrigações de Curto Prazo:**

São obrigações com terceiros referente às consignações, diárias, depósitos e cauções;

**Bens Móveis e Imóveis:**

Os bens móveis e imóveis foram avaliados inicialmente pelo custo de aquisição, e foram depreciados utilizando o método de depreciação linear, dividindo-se o valor depreciável pelo tempo de vida útil do bem (depreciação = valor de custo – valor residual).

No sistema de Patrimônio, Foi registrado um saldo dos bens móveis no valor de R\$ 1.326.844,49 (um milhão trezentos e vinte seis reais e oitocentos e quarenta e quatro reais e quarenta e nove centavos), e um saldo dos bens imóveis no valor de R\$ 24.115.965,83 vinte e quatro milhões cento e quinze mil novecentos e sessenta e cinco reais e oitenta e três centavos).

Presidente Kennedy-ES, 15 de março de 2021.

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