



**CHECK-LIST – DOCUMENTOS PARA PCA/PCI (IN Nº 001/CGE/2014)**  
**AUTARQUIAS, FUNDAÇÕES DE DIREITO PÚBLICO E FUNDOS**  
**(Lei nº 4.320/1964 e NBCT 16.6)**

**ENTIDADE:**

**PERÍODO/EXERCÍCIO:**

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
1	O Processo de Prestação de Contas foi encaminhado à CGE em 2 vias, sendo uma original e outra cópia (contendo o carimbo e assinatura de confere com o original);	Art.6º	-		
2	Cada volume tem no máximo 200 (duzentas) páginas numeradas em ordem cronológica, rubricadas pelo responsável pela numeração;	Art.6º	-		
3	Índice do conteúdo documental;	Art.6º § 1º	-		
4	Todos os demonstrativos contábeis encontram-se assinados por Contabilista, devidamente registrado no respectivo Conselho Regional de Contabilidade, e pelo Gestor ou Ordenador de Despesa, ou ainda, pelo Agente Responsável;	Art.6º § 2º	-		
5	Relacionar as informações do Gestor ou Ordenador de Despesas e dos Agentes Responsáveis pela gestão dos atos e fatos de natureza contábil, orçamentária, financeira, operacional e patrimonial dos Órgãos e Entidades da Administração Indireta do Poder Executivo estadual, na forma do Anexo III da Instrução Normativa nº 001/CGE/2014, bem como dos titulares e eventuais substitutos do DAF, da ASPLAN e do responsável pela gestão do Almoxarifado de bens móveis e imóveis, ou ainda, dos setores responsáveis por essas atividades;	Art.8º e Art.10 “C”	III		



ESTADO DE SERGIPE  
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
6	Pronunciamento do Secretário;	Art.10 "a"	XVII		
7	Relatório de Gestão;	Art.10º "b" 1, 2 e 3	IV		
8	Plano Permanente de Providências - PPP	Art.10 "d"	V		
9	Cópia do orçamento da unidade para o exercício a que se refere a prestação de contas;	Art.10 "e" 1	-		
10	Demonstrativo dos créditos adicionais abertos;	Art.10 "e" 2	-		
11	Cópias dos Decretos que autorizaram a abertura dos créditos adicionais;	Art.10 "e" 2	-		
12	Cópias dos Decretos de anulação de dotação orçamentária em favor de outros órgãos ou entidades;	Art.10 "e" 3	-		
13	Balanço Orçamentário;	Art.10 "e" 4	12 da Lei nº 4.320/64		
14	Balanço Financeiro;	Art.10 "e" 5	13 da Lei nº 4.320/64		
15	Balanço Patrimonial;	Art.10 "e" 6	14 da Lei nº 4.320/64		
16	Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;	-	-		
17	Demonstração das Variações Patrimoniais;	Art.10 "e" 7	15 da Lei nº 4.320/64		



ESTADO DE SERGIPE  
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
18	Comparativo da despesa autorizada com a realizada	Art.10 “e” 8	11 da Lei nº 4.320/64		
19	Comparativo da receita orçada com arrecadada;	Art.10 “e” 9	10 da Lei nº 4.320/64		
20	Demonstrativo da receita e despesa segundo as categorias econômicas;	Art.10 “e” 10	1 da Lei nº 4.320/64		
21	Demonstrativo da execução orçamentária por Unidade Gestora;	-	-		
22	Demonstrativo da execução da receita orçamentária por Unidade Gestora;	-	-		
23	Demonstração da Dívida Flutuante;	Art.10 “e” 12	17 da Lei nº 4.320/64		
24	Demonstração da Dívida Fundada Interna;	Art.10 “e” 13	XVIII (16 da Lei nº 4.320/64)		
25	Demonstração da Dívida Fundada Externa;	Art.10 “e” 14	XIX		
26	Relatório do Balancete Contábil;	Art.10 “e” 15	-		
27	Demonstrativo consolidado das despesas com publicidade legal;	Art.10 “e” 16	VI		
28	Demonstrativo consolidado das despesas com propaganda institucional;	Art.10 “e” 17	VII		
29	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis;	Art.10 “e” 18	-		
30	Demonstrativo da Conciliação Bancária de cada uma das contas correntes e de aplicação financeira;	Art.10 “f” 1	-		



ESTADO DE SERGIPE  
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
31	Extrato bancário de todas as contas correntes e de aplicações financeiras do último mês a que se refere a prestação de contas;	Art.10 “f” 2	-		
32	Demonstrativo do Razão de cada conta bancária, do último mês a que se refere a prestação de contas;	Art.10 “f” 3	-		
33	Demonstrativo dos saldos de restos a pagar processados;	Art.10 “f” 4	-		
34	Demonstrativo dos saldos de restos a pagar não processados;	Art.10 “f” 4	-		
35	Demonstrativo do Razão da conta contábil 6.2.2.1.3.01.00 (somente nos casos de PCI)	Art.10 “f” 5	-		
36	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo e dos bens móveis movimentados no Almoxarifado da Entidade;	Art.10 “f” 6	VIII		
37	Inventário físico dos materiais de consumo e dos bens móveis do almoxarifado;	Art.10 “f” 7	IX		
38	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos;	Art.10 “f” 8	X		
39	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos;	Art.10 “f” 8	XI		
40	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados;	Art.10 “f” 9	XX		
41	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados;	Art.10 “f” 9	XXI		
42	Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis da entidade;	Art.10 “f” 10	XII		
43	Demonstrativo analítico dos contratos, acordos, convênios, termos de parcerias ou ajustes firmados <u>concedidos</u> ;	Art.10 “g” 1	XIII		
44	Demonstrativo Analítico dos contratos, acordos, convênios, termos de parcerias ou	Art.10 “g” 1	XIV		



ESTADO DE SERGIPE  
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN N° 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
	ajustes firmados <u>recebidos</u> ;				
45	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações <u>concedidos</u> ;	Art.10 “g” 2	XV		
46	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações <u>recebidos</u> ;	Art.10 “g” 2	XVI		
47	Declaração da respectiva Unidade de Recursos Humanos, contendo cópia anexa, da documentação comprobatória de entrega das Declarações de Bens e Rendas dos Gestores e Ordenadores de Despesas, ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, referente ao exercício anterior ao que se refere a Prestação de Contas.	Art.10 “h” 1	-		
48	Cópias dos Decretos de nomeação e/ou exoneração dos Gestores ou Ordenadores de Despesas e dos demais Agentes Responsáveis;	Art.10 “h” 2	-		
49	Declaração do Gestor ou Ordenador de despesas, ou ainda, do Agente Responsável, quanto à existência ou não de suprimento de fundos com pendências na prestação de contas.	Art.10 “h” 3	-		

Conferido por:

Data: \_\_\_ / \_\_\_ /2018

(carimbo e assinatura)