



**GOVERNO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**

**CHECK-LIST - DOCUMENTOS PARA PCA/PCI (IN Nº 001/CGE/2014)
SECRETARIAS DE ESTADO**

ÓRGÃO:

| ITEM | DESCRIÇÃO | IN Nº 001/2014/CG E | Anexo | CONSTA | |
|------|---|---------------------------|-------|--------|-----|
| | | | | SIM | NÃO |
| 1 | Os Processos de Prestação de Contas devem ser encaminhados 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 terá 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 deverão ser 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 Direta do Poder Executivo estadual, na forma do Anexo III da Instrução Normativa nº 001/2014/CGE, 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 | III | | |



**GOVERNO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**

| ITEM | DESCRIÇÃO | IN Nº 001/2014/CG | Anexo | CONSTA | |
|------|---|----------------------|-------|--------|-----|
| | | | | SIM | NÃO |
| 6 | Relatório de Gestão do titular do órgão; | Art.9º "a" 1 2 3 | IV | | |
| 7 | Plano Permanente de Providências - PPP | Art.9º "c" | V | | |
| 8 | Cópia do orçamento do Órgão para o exercício a que se refere a prestação de contas; | Art.9º "d" 1 | - | | |
| 9 | Demonstrativo dos créditos adicionais abertos; | Art.9º "d" 2 | - | | |
| 10 | Cópias dos Decretos que autorizaram a abertura dos créditos adicionais; | Art.9º "d" 2 | - | | |
| 11 | Cópias dos Decretos de anulação de dotação orçamentária em favor de outros órgãos ou entidades; | Art.9º "d" 3 | - | | |
| 12 | Balanço Financeiro; | Art.9º "d" 4 | - | | |
| 13 | Balanço Orçamentário; | Art.9º "d" 5 | - | | |
| 14 | Balanço Patrimonial; | Art.9º "d" 6 | - | | |
| 15 | Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes | - | - | | |
| 16 | Demonstração das Variações Patrimoniais; | Art.9º "d" 7 | - | | |
| 17 | Demonstrativos contábeis da execução orçamentária, por unidade gestora e por elemento de despesa; | Art.9º "d" 8 | - | | |
| 18 | Comparativo da despesa autorizada com a realizada; | Art.9º "d" 9 | - | | |
| 19 | Comparativo da receita orçada com a arrecadada; | Art.9º "d" 10 | - | | |
| 20 | Demonstrativo da receita e despesa segundo as categorias econômicas; | Art.9º "d" 11 | - | | |



**GOVERNO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**

| ITEM | DESCRIÇÃO | IN Nº 001/2014/CG | Anexo | CONSTA | |
|------|---|----------------------|-------|--------|-----|
| | | | | SIM | NÃO |
| 21 | Demonstração da Dívida Flutuante; | Art.9º “d” 12 | - | | |
| 22 | Relatório do Balancete Contábil; | Art.9º “d” 13 | - | | |
| 23 | Demonstrativo consolidado das despesas com publicidade legal; | Art.9º “d” 14 | VI | | |
| 24 | Demonstrativo consolidado das despesas com propaganda institucional ; | Art.9º “d” 15 | VII | | |
| 25 | Demonstrativo da conciliação bancária de cada uma das contas corrente e de aplicação financeira; | Art.9º “e” 1 | - | | |
| 26 | Extratos de todas as contas bancárias do Órgão, do último mês; | Art.9º “e” 2 | - | | |
| 27 | Demonstrativo Razão de todas as contas bancárias, do último mês; | Art.9º “e” 3 | - | | |
| 28 | Demonstrativos do saldo de restos a pagar processados; | Art.9º “e” 4 | - | | |
| 29 | Demonstrativos do saldo de restos a pagar não processados; | Art.9º “e” 4 | - | | |
| 30 | Demonstrativo Razão da conta contábil 6.2.2.1.3.01.00 (somente para PCI) | Art.9º “e” 5 | - | | |
| 31 | Demonstrativo sintético dos materiais de consumo dos bens móveis movimentados no Almoxarifado do Órgão; | Art.9º “e” 6 | VIII | | |
| 32 | Inventário físico dos materiais de consumo existentes no Almoxarifado; | Art.9º “e” 7 | IX | | |
| 33 | Demonstrativos analíticos dos bens móveis adquiridos pelo Órgão; | Art.9º “e” 8 | X | | |
| 34 | Demonstrativos analíticos dos bens imóveis adquiridos pelo Órgão; | Art.9º “e” 8 | XI | | |
| 35 | Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis do Órgão; | Art.9º “e” 9 | XII | | |
| 36 | Demonstrativos analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de | Art.9º “f” 1 | XIII | | |



**GOVERNO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**

| ITEM | DESCRIÇÃO | IN Nº 001/2014/CG | Anexo | CONSTA | |
|------|---|----------------------|-------|--------|-----|
| | | | | SIM | NÃO |
| | parceria ou ajustes firmados <u>concedidos</u> ; | | | | |
| 37 | Demonstrativos analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados <u>recebidos</u> ; | Art.9º “f” 1 | XIV | | |
| 38 | Demonstrativos analíticos dos auxílios, subvenções e doações <u>concedidos</u> ; | Art.9º “f” 2 | XV | | |
| 39 | Demonstrativos analíticos dos auxílios, subvenções e doações <u>recebidos</u> ; | Art.9º “f” 2 | XVI | | |
| 40 | 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.9º “g” 1 | - | | |
| 41 | Cópias de todos os Decretos de nomeação e de eventual exoneração de Gestores ou Ordenadores de Despesas e dos demais Agentes Responsáveis; | Art.9º “g” 2 | - | | |
| 42 | Declaração do Gestor ou Ordenador de Despesas, ou ainda, do Agente Responsável, quanto à existência ou não de suprimentos de fundos com pendências na Prestação de Contas. | Art.9º “g” 3 | - | | |
| 43 | Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis; | Art.9º “g” 4 | - | | |

Conferido por:

Data: ____ / ____ / 2018.



**GOVERNO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO**

(carimbo e assinatura)