



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE
CHECK- LIST – DOCUMENTOS PARA PCA/PCI (IN Nº 001/SETC/2024, alterada pela IN Nº 03/SETC/2024)
EMPRESAS PÚBLICAS E SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA DEPENDENTES

(Lei nº 4.320/64 e Decreto Estadual nº 28.830/2012, sem prejuízo das disposições da Lei nº 6.404/76, e suas alterações subsequentes)

ENTIDADE:

PERÍODO/EXERCÍCIO:

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
1	Os processos de Prestação de Contas foram apresentados à Secretaria de Estado da Transparência e Controle – SETC por meio do e-DOC Sergipe;	Art.6º	-		
2	Índice do conteúdo documental;	Art.6º § 1º	-		
3	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	-		
4	Os demonstrativos da gestão patrimonial encontram-se assinados pelo responsável pelo setor de patrimônio e/ou almoxarifado, ou pelo representante legal, e pelo gestor ou agente responsável;	Art.6º § 4º	-		
5	Os demonstrativos do relacionamento com entidades públicas e privadas, encontram-se assinados pelo responsável pelo respectivo setor, ou pelo representante legal, e pelo gestor ou agente responsável;	Art.6º § 5º	-		
6	Pronunciamento do Secretário;	Art.11, inciso “II”, letra “a”	XVII		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
7	Rol dos Responsáveis da Unidade ou entidade jurisdicionada, conforme estabelece o item I, do art. 85, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, citado no art. 8º da IN 001/SETC/2024;	Art.11, inciso “II”, letra “b”	III		
8	Cópia de todos os Atos Administrativos referentes ao processo de nomeação e eventual exoneração dos Ordenadores de Despesas e dos demais Agentes Responsáveis;	Art.11, inciso “II”, letra “b”, item 1	-		
9	Identificação da Entidade e Relatório da Administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do exercício a que se refere a prestação de contas; ou conforme o caso, Relatório de Gestão;	Art.11, inciso “II”, letra “c”	IV		
10	Plano Permanente de Providências – PPP;	Art.11, inciso “II”, letra “d”	V		
11	Orçamento Fiscal e da Seguridade Social, conforme disposto na LOA, relativo ao exercício a que se refere a Prestação de Contas, contendo o Quadro de Dotações por Órgãos do Governo e o Quadro de Especificação da Receita do Estado por Entidade;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 1	-		
12	Demonstrativo dos créditos adicionais abertos;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 2	-		
13	Demonstração Comparativa da Despesa Autorizada com a Realizada;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 3	-		
14	Demonstração Comparativa da Receita Orçada com a Arrecadada;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 4	-		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
15	Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 5	-		
16	Demonstrativo da Execução Orçamentária por Unidade Gestora;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 6	-		
17	Demonstrativo da Dívida Flutuante;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 7	-		
18	Demonstrativo da Dívida Fundada Interna;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 8	XVIII		
19	Demonstrativo da Dívida Fundada Externa;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 9	XIX		
20	Relatório Balancete Contábil;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 10	-		
21	Relação de Restos a Pagar Inscritos, Processados e Não Processados;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 11	-		
22	Relação de Empenhos a Liquidar – conta contábil 6.2.2.9.2.01.01 e Empenhos liquidados a pagar 6.2.2.9.2.02.01, extraídos do i-gesp, quando se tratar de PCI;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 12	-		
23	Demonstrativo da Execução Orçamentária por Programa de Governo/Ação;	Art.11, inciso “II”, letra “e”, item 13	-		
24	Balanço Orçamentário (Quadro Principal);	Art.11, inciso “II”, letra “f”, item 1a	-		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
25	Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 1b	-		
26	Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 1c	-		
27	Balanço Financeiro;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 2	-		
28	Balanço Patrimonial (Quadro Principal)	Art.11, inciso "II", letra "f", item 3a	-		
29	Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 3b	-		
30	Quadro das Contas de Compensação;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 3c	-		
31	Quadro do Superavit/Deficit Financeiro;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 3d	-		
32	Demonstração das Variações Patrimoniais, sintética e analítica;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 4	-		
33	Demonstração dos Fluxos de Caixa;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 5	-		
34	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 6	-		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
35	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis;	Art.11, inciso "II", letra "f", item 7	-		
36	Demonstração do Valor Adicionado, se companhia aberta, ou justificativa devidamente justificada, se companhia fechada;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 1	-		
37	Demonstrativo da Composição do Patrimônio Líquido;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 2	XXII		
38	Demonstrativo da Participação nos Lucros;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 3	XXIII		
39	Demonstrativo da Destinação do Lucro Líquido do Exercício;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 4	XXIV		
40	Prova de publicação das Demonstrações Financeiras, do Relatório da Diretoria ou dos Administradores e do Parecer do Conselho Fiscal ou justificativa, devidamente fundamentada, com a exposição dos motivos da falta de publicação desses documentos;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 5	-		
41	Relação Analítica das Receitas;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 6	-		
42	Relação Analítica das Despesas;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 7	-		
43	Parecer do Conselho Fiscal;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 8	-		
44	Relatório da Auditoria Externa;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 9	-		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
45	Demonstrativo consolidado das despesas com publicidade legal;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 10	VI		
46	Demonstrativo consolidado das despesas com propaganda institucional;	Art.11, inciso "II", letra "g", item 11	VII		
47	Conciliação bancária de todas as contas-correntes e de aplicações financeiras;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 1	XXVII		
48	Extratos bancário de todas as contas-correntes e de aplicações financeiras do último mês a que se refere a prestação de contas;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 2	-		
49	Termo de Conferência dos Valores em Caixa e equivalentes de caixa, em 31 de dezembro do exercício a que se refere a Prestação de Contas;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 3	-		
50	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo movimentados no Almoxarifado da Entidade;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 4	VIII		
51	Inventário físico dos materiais de consumo existente no Almoxarifado;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 5	IX		
52	Termo de Conferência de Almoxarifado;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 5	XXIX		
53	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos no exercício;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 6	X		
54	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos no exercício;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 6	XI		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
55	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados no exercício;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 7	XX		
56	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados no exercício;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 7	XXI		
57	Inventário físico dos bens móveis existentes, em 31 de dezembro do exercício a que se refere a Prestação de Contas;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 8	-		
58	Inventário físico dos bens imóveis existentes, em 31 de dezembro do exercício a que se refere a Prestação de Contas;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 8	-		
59	Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis da Entidade;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 9	XXVIII		
60	Inventário geral das dívidas e obrigações existentes, em 31 de dezembro do exercício a que se refere a Prestação de Contas;	Art.11, inciso "II", letra "h", item 10	-		
61	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (concedidos);	Art.11, inciso "II", letra "i", item 1	XXV		
62	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (recebidos);	Art.11, inciso "II", letra "i", item 1	XXVI		
63	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações (concedidos);	Art.11, inciso "II", letra "i", item 2	XV		
64	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações (recebidos);	Art.11, inciso "II", letra "i", item 2	XVI		



GOVERNO DE SERGIPE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/SETC/2024	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
65	Relação nominal dos administradores ou agentes responsáveis, com indicação dos honorários e vantagens financeiras recebidas da entidade, no exercício a que se refere a Prestação de Contas:	Art.11, inciso “II”, letra “j”, item 1	-		
66	Declaração da respectiva Unidade de Recursos Humanos, acompanhada do recibo de protocolo de entrega das declarações de bens e rendas do (s) gestor (es), ordenador(es) de Despesas e dos demais agentes responsáveis, ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, referentes ao exercício anterior ao que se refere a Prestação de Contas;	Art.11, inciso “II”, letra “j”, item 2	-		
67	Certidão de Regularidade do Contabilista responsável;	Art.11, inciso “II”, letra “j”, item 3	-		
68	Cópia da publicação da Convocação para reunião da Assembleia Geral Ordinária – AGO;	Art.11, inciso “II”, letra “j”, item 4	-		
69	Cópia da Ata de realização da Assembleia Geral Ordinária – AGO, que poderá ocorrer nos 4 (quatro) primeiros meses seguintes ao término do exercício a que se refere a Prestação de Contas.	Art.11, inciso “II”, letra “j”, item 5	-		

Conferido por:

Data: ____/____/2025.