

ROL DE DOCUMENTOS E /OU INFORMAÇÕES GERAIS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL		
Resolução TC nº 372/2025		
Anexo II – Secretarias de Estado		
ITEM	RELATÓRIOS E DOCUMENTOS	TIPO (ANEXO, I-GESP, PRÓPRIO)
1	Ofício de encaminhamento da prestação de contas ao Tribunal de Contas	ANEXO I
2	Pronunciamento do Secretário	ANEXO III
3	Rol de Responsáveis	ANEXO IV
4	Relatório de Gestão	PRÓPRIO + ANEXO V
5	Parecer do Conselho Estadual de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB (SÓ SEDUC)	PRÓPRIO
6	Demonstrativo do Cumprimento dos percentuais constitucionais relativos à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino MDE, incluindo aqueles alusivos ao FUNDEB (SÓ SEDUC)	PRÓPRIO
7	Programação anual e execução do Plano Estadual de Educação (SÓ SEDUC)	PRÓPRIO
8	Parecer conclusivo emitido pelo Conselho Estadual de Saúde CMS e a ata da sessão que o aprovou referente, no mínimo, à elaboração e execução do Plano de Saúde Plurianual, ao cumprimento das metas para a saúde estabelecidas na lei de diretrizes orçamentárias, à aplicação dos recursos mínimos em ações e serviços públicos de saúde, às transferências dos recursos aos Fundos de Saúde e à aplicação dos recursos vinculados ao SUS, devidamente assinada pelos membros do Conselho. (SÓ SES)	PRÓPRIO
9	Programação anual e execução do Plano Estadual de Saúde, com detalhamento das ações, metas e resultados alcançados (SÓ SES)	PRÓPRIO
10	Demonstrativo das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde, de acordo com as normas estabelecidas pela Secretaria do Tesouro Nacional STN (SÓ SES)	PRÓPRIO
11	Programação anual e execução do Plano Estadual de Assistência Social, com detalhamento das ações, metas e resultados alcançados (SÓ SEASIC)	PRÓPRIO
12	Plano Anual de Auditorias Internas PAAI, contendo a relação detalhada das Auditorias programadas para os Órgãos da Administração Direta e Indireta do Estado de Sergipe, relativo ao exercício da Prestação de Contas (SÓ CGE)	PRÓPRIO
13	Relatório Anual das Atividades do Controle Interno RACI (SÓ CGE)	PRÓPRIO
14	Relação cronológica dos decretos referentes aos créditos adicionais (suplementares, especiais ou extraordinários) abertos no exercício a que se refere a prestação de contas e respectivas leis, discriminando número de decreto, valor, totalização de cada tipo de crédito aberto, data e fontes para abertura, incluindo as fontes de recursos	IGESP – 18261
15	Demonstrativo da Receita e Despesa segundo as categorias econômicas, apurando-se o Resultado Orçamentário	REL014
16	Demonstrativo consolidado das receitas segundo categoria econômica	REL004
17	Demonstrativo consolidado das Despesas por Unidade Orçamentária segundo categorias econômicas	REL008
18	Programa de trabalho por órgão e unidade orçamentária, detalhado por ação (projetos, atividades e operações especiais)	REL103
19	Demonstrativo de Despesas por Funções, Subfunções, Programas e Ação (projetos, atividades e operações especiais)	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
20	Demonstrativo de Despesas por Funções, Subfunções e Programas, conforme o vínculo com os recursos	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
21	Demonstrativo das Despesas por Órgão e Funções	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
22	Demonstrativo da Receita Orçada com a Arrecadada	REL015
23	Demonstrativo do Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada	REL100
24	Demonstrativo de Receita e Despesa Extraorçamentária	REL101
25	Balanço Orçamentário: Quadro Principal, Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados e Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados	REL023 + REL024 + REL025
26	Balanço Financeiro	REL032
27	Balanço Patrimonial: Quadro Principal, Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, Quadro das Contas de Compensação (controle) e Quadro do Superávit / Déficit Financeiro	REL029 + REL030 + REL031 + REL041
28	Demonstração das Variações Patrimoniais	REL035
29	Demonstração dos Fluxos de Caixa: Quadro Principal, Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função e Quadro de Juros e Encargos da Dívida	REL042
30	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	REL040
31	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis e Demonstrativos Fiscais contendo: a) informações sobre a base de preparação das demonstrações contábeis e eventos significativos; b) informações exigidas pelas práticas contábeis adotadas no Brasil que não estejam apresentadas em nenhuma parte das demonstrações financeiras; c) informações adicionais não indicadas nas próprias demonstrações contábeis e consideradas necessárias para uma apresentação adequada; d) critérios de mensuração de elementos patrimoniais; e) detalhamento dos elementos expostos nas demonstrações contábeis; e g) itens que não satisfazem a definição de um elemento ou critérios de reconhecimento, mas são importantes para a devida compreensão das finanças e da capacidade de prestar serviços da entidade.	PRÓPRIO
32	Relatório do Balancete Contábil	I-GESP - 18245
33	Demonstrativo sintético das conciliações bancárias de todas as contas-correntes, conta poupança e de aplicações financeiras pertencentes ao Tesouro Estadual do último dia do período ao qual se presta contas	ANEXO VI + IGESP - 24092
34	Extratos Bancários das contas-correntes, conta poupança e de aplicações financeiras do último dia do período ao qual se presta contas	PRÓPRIO
35	Demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa	REL102
36	Demonstrativo da Dívida Flutuante	REL033

ANEXO II - Secretarias de Estado

37	Demonstrativo dos Restos a Pagar inscritos, sendo informados em todos os casos a funcional programática da despesa e as fontes de recursos, detalhando: a) Processados e não Processados; b) Pagos e Cancelados no exercício; c) Valores inscritos em exercícios anteriores e processados no exercício, abrangendo os últimos cinco anos.	Demonstrativo 2006 "Manual SEFAZ"
38	Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis do órgão	ANEXO VII + REL107
39	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos no exercício	ANEXO VIII
40	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados no exercício	ANEXO IX
41	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos no exercício	ANEXO X
42	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados no exercício	ANEXO XI
43	Inventário dos bens móveis e imóveis, evidenciando a fidedignidade desses bens inventariados com os correspondentes registros contábeis, apontando as eventuais diferenças e as respectivas providências adotadas, ou Declaração de Inocorrência de Movimento	ANEXO XII + ANEXO XIII
44	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo movimentados no almoxarifado do órgão	ANEXO XIV
45	Inventário do estoque em almoxarifado, evidenciando a fidedignidade desses bens inventariados com os correspondentes registros contábeis, apontando as eventuais diferenças e as respectivas providências adotadas	ANEXO XV
46	Termo de Conferência de Almoxarifado	ANEXO XVI
47	Demonstrativo Analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (concedidos)	ANEXO XVII
48	Demonstrativo Analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (recebidos)	ANEXO XVIII
49	Demonstrativo Analíticos dos auxílios, subvenções e doações (concedidos)	ANEXO XIX
50	Demonstrativo Analíticos dos auxílios, subvenções e doações (recebidos)	ANEXO XX
51	Demonstrativo de acompanhamento das determinações emitidas pelo TCE/SE, referentes às deliberações em processos de prestação de contas e de auditorias publicadas nos últimos 03 (três) anos, compreendendo o exercício referente ao da prestação de contas e 02 (dois) anos anteriores, evidenciadas as providências tomadas para o seu efetivo cumprimento	ANEXO XXI
52	Parecer Técnico conclusivo emitido pela Unidade de Controle Interno sobre as Contas Anuais de Gestão	ANEXO XXXII + RELATÓRIO TÉCNICO DA CGE
53	Certificado de Auditoria, com o Parecer de avaliação emitido pelo responsável pela unidade de Controle Interno	PRÓPRIO (ELABORADO PELA CGE)
54	Pronunciamento expresso e indelegável do (a) gestor(a) sobre as contas de gestão e sobre o Parecer do Controle Interno	ANEXO XXII
55	Certificado de Regularidade no Conselho Regional de Contabilidade do responsável contábil	PRÓPRIO