

ROL DE DOCUMENTOS E /OU INFORMAÇÕES GERAIS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL		
Resolução TC nº 372/2025		
Anexo III – Fundos, Autarquias e Fundações Públicas de Direito Público		
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 II
3	Rol de Responsáveis	ANEXO IV
4	Relatório de Gestão	PRÓPRIO + ANEXO V
5	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
6	Demonstrativo da Receita e Despesa segundo as categorias econômicas, apurando-se o Resultado Orçamentário	REL014
7	Demonstrativo consolidado das receitas segundo categoria econômica	REL004
8	Demonstrativo consolidado das Despesas por Unidade Orçamentária segundo categorias econômicas	REL008
9	Programa de trabalho por órgão e unidade orçamentária, detalhado por ação (projetos, atividades e operações especiais)	REL103
10	Demonstrativo de Despesas por Funções, Subfunções, Programas e Ação (projetos, atividades e operações especiais)	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
11	Demonstrativo de Despesas por Funções, Subfunções e Programas, conforme o vínculo com os recursos	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
12	Demonstrativo das Despesas por Órgão e Funções	Demonstrativo 2008 “Manual SEFAZ”
13	Demonstrativo da Receita Orçada com a Arrecadada	REL015
14	Demonstrativo do Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada	REL100
15	Demonstrativo de Receita e Despesa Extraorçamentária	REL101
16	Balanco Orçamentário: Quadro Principal, Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados e Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados	REL023 + REL024 + REL025
17	Balanco Financeiro	REL032
18	Balanco 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
19	Demonstração das Variações Patrimoniais	REL035
20	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
21	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	REL040
22	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
23	Relatório do Balancete Contábil	I-GESP – 18245
24	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
25	Extratos Bancários das contas-correntes, conta poupança e de aplicações financeiras do último dia do período ao qual se presta contas	PRÓPRIO
26	Demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa	REL102
27	Demonstrativo da Dívida Flutuante	REL033
28	Demonstrativo dos Restos a Pagar inscritos, sendo informados em todos os casos a funcional-programática da despesa e as fontes de recursos	Demonstrativo 2006 “Manual SEFAZ”
29	Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis do órgão	REL107
30	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos no exercício	ANEXO VIII
31	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados no exercício	ANEXO IX
32	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos no exercício	ANEXO X
33	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados no exercício	ANEXO XI
34	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
35	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo movimentados no almoxarifado da Entidade	ANEXO XIV
36	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
37	Termo de Conferência de Almoxarifado	ANEXO XVI
38	Demonstrativo Analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (concedidos)	ANEXO XVII
39	Demonstrativo Analíticos dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados (recebidos)	ANEXO XVIII
40	Demonstrativo Analíticos dos auxílios, subvenções e doações (concedidos)	ANEXO XIX

ANEXO III - Fundos, Autarquias e Fundações Públicas de Direito Público

41	Demonstrativo Analíticos dos auxílios, subvenções e doações (recebidos)	ANEXO XX
42	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
43	Pareceres dos Conselhos Fiscal e de Administração da Entidade (quando for o caso)	PRÓPRIO
44	Parecer Técnico conclusivo emitido pela Unidade de Controle Interno sobre as Contas Anuais de Gestão	ANEXO XXXII + RELATÓRIO TÉCNICO DA CGE
45	Certificado de Auditoria, com o Parecer de avaliação emitido pelo responsável pela unidade de Controle Interno	PRÓPRIO (ELABORADO PELA CGE)
46	Pronunciamento expreso e indelegável do (a) gestor(a) sobre as contas de gestão e sobre o Parecer do Controle Interno	ANEXO XXII
47	Certificado de Regularidade no Conselho Regional de Contabilidade do responsável contábil	PRÓPRIO