



CHECK- LIST – DOCUMENTOS PARA PCA/PCI (IN Nº 001/CGE/2014)
EMPRESAS PÚBLICAS E SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA DEPENDENTES
(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 e 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 das Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e Fundações Públicas de Direito Privado 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.11 “a”	III		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN N° 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
6	Plano Permanente de Providências - PPP	Art.11 "b"	V		
7	Cópia do orçamento da unidade para o exercício a que se refere a prestação de contas;	-	-		
8	Demonstrativo dos créditos adicionais abertos;	-	-		
9	Cópias dos Decretos que autorizaram a abertura dos créditos adicionais;	-	-		
10	Cópias dos Decretos de anulação de dotação orçamentária em favor de outros órgãos ou entidades;	-	-		
11	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;	Art.11 "c"	IV		
12	Demonstrativo contendo a descrição das metas estabelecidas e das principais ações realizadas no período a que se refere a Prestação de Contas (no caso das Fundações Públicas de Direito Privado);	Art.11 "d"	-		
13	Balanço Patrimonial;	Art.11 "e" 1	14 da Lei nº 4.320/64		
14	Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;	-	-		
15	Balanço Orçamentário;	-	12 da Lei nº 4.320/64		
16	Balanço Financeiro;	-	13 da Lei nº 4.320/64		
17	Demonstração de Resultado do Exercício (DRE);	Art.11 "e" 2	-		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
18	Demonstração do Valor Adicionado;	Art.11 "e" 3	-		
19	Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);	-	15 da Lei nº 4.320/64		
20	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;	Art.11 "e" 5	19 da Lei nº 4.320/64		
21	Demonstração dos Fluxos de Caixa;	Art.11 "e" 4	18 da Lei nº 4.320/64		
22	Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados;	Art.11 "e" 5	-		
23	Demonstrativo da Composição do Patrimônio Líquido;	Art.11 "e" 6	XXII		
24	Demonstrativo da Participação nos Lucros;	Art.11 "e" 7	XXIII		
25	Demonstrativo da Destinação do Lucro Líquido do Exercício;	Art.11 "e" 8	XXIV		
26	Demonstrativo da receita e despesa segundo as categorias econômicas;	-	-		
27	Comparativo da despesa autorizada com a realizada;	-	-		
28	Comparativo da receita orçada com arrecadada;	-	-		
29	Demonstrativo da execução orçamentária por Unidade Gestora ;	-	-		
30	Demonstrativo da execução da receita orçamentária por Unidade Gestora ;	-	-		
31	Demonstração da Dívida Flutuante (PCASP);	-	-		
32	Relatório do Balancete Contábil;	-	-		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
33	Demonstrativo dos saldos de restos a pagar processados;	-	-		
34	Demonstrativo dos saldos de restos a pagar não processados;	-	-		
35	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 “e” 9	-		
36	Relação analítica das receitas;	Art.11 “e” 10	-		
37	Relação analítica das despesas;	Art. 11 “e” 11	-		
38	Parecer do Conselho Fiscal;	Art.11 “e” 12	-		
39	Parecer e Relatório da Auditoria Externa;	Art.11 “e” 13	-		
40	Demonstrativo consolidado das despesas com publicidade legal;	Art.11“e” 14	VI		
41	Demonstrativo consolidado das despesas com propaganda institucional ;	Art.11 “e” 15	VII		
42	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis;	Art.11 “e” 16	-		
43	Demonstrativo da conciliação bancária de cada uma das contas correntes e de aplicação financeira;	Art.11 “f” 1	XXIX		
44	Extrato bancário de todas as contas correntes e de aplicações financeiras do último mês a que se refere a prestação de contas;	Art.11 “f” 2	-		
45	Demonstrativo do Razão de cada conta bancária, do último mês a que se refere a prestação de contas;	-	-		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
46	Termo de Conferência dos Valores em Caixa, em 31 de dezembro;	Art.11 “f” 3	-		
47	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo movimentados no Almojarifado da Entidade;	Art.11 “f” 4	VIII		
48	Inventário físico dos materiais de consumo existente no Almojarifado;	Art.11 “f” 5	IX		
49	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos no exercício;	Art.11 “f” 6	X		
50	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos no exercício;	Art.11 “f” 6	XI		
51	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados no exercício;	Art.11 “f” 7	XX		
52	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados no exercício;	Art.11 “f” 7	XXI		
53	Inventário físico dos bens móveis, em 31 de dezembro;	Art.11 “f” 8	XXV		
54	Inventário físico dos bens imóveis, em 31 de dezembro;	Art.11 “f” 8	XXVI		
55	Demonstrativo sintético dos bens móveis e imóveis da entidade;	Art.11 “f” 9	XII		
56	Inventário geral das dívidas e obrigações existentes, em 31 de dezembro;	Art.11 “f” 10	-		
57	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados, <u>concedidos</u> ;	Art.11 “g” 1	XXVII		
58	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados, <u>recebidos</u> ;	Art.11 “g” 1	XXVIII		
59	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações, <u>concedidos</u> ;	Art.11 “g” 2	XV		
60	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações, <u>recebidos</u> ;	Art.11 “g” 2	XVI		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN Nº 001/CGE/2014	ANEXO	CONSTA	
				SIM	NÃO
61	Relação nominal dos administradores, com indicação dos honorários e vantagens financeiras pagas pela entidade, no exercício;	Art.11 "h" 1	-		
62	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.11 "h" 2	-		
63	Cópias dos Decretos de nomeação e/ou exoneração dos Ordenadores de Despesas e dos demais Agentes Responsáveis.	Art.11 "h" 3	-		
64	Relatório Circunstanciado, contendo os resultados das providências adotadas para o fiel cumprimento da Lei Estadual nº 7.993 , de 19 de janeiro de 2015, quanto à situação dos BENS, DIREITOS, OBRIGAÇÕES e EMPREGADOS das seguintes entidades: EMSETUR, EMGETIS, CEHOP, COHIDRO e PRONESE.	-	-		

Conferido por:

Data: ___ / ___ /2018.

(carimbo e assinatura)