



CHECK-LIST – DOCUMENTOS PARA PCA (ATUALIZADO IN Nº 016/CONGER/2011)

EMPRESAS PÚBLICAS, SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DE DIREITO PRIVADO

ITEM	DESCRIÇÃO	IN 007/2009- alterada p/IN Nº 016/2011	Anexo	CONSTA	
				SIM	NÃO
1	Os Processos de Prestação de Contas devem ser encaminhados à CONGER em 2 vias, sendo um original e uma cópia;	Art.5º		SIM	NÃO
2	Cada volume terá no máximo 200(duzentas) páginas numeradas em ordem cronológica e rubricadas pelo responsável pela numeração;	Art.5º			
3	Índice do conteúdo documental;	Art.5º § 1º			
4	Todos os demonstrativos contábeis deverão ser assinados pelo Contador registrado no CRC e Gestor ou ordenador de despesas;	Art.5º § 2º			
5	Relação com os nomes, CPF e função do Gestor, Ordenador de despesa e Agentes Responsáveis, 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.7º			
6	Relatório da Administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do exercício a que se refere a prestação de contas;	Art.8º III a			
7	Demonstrativo contendo a descrição das metas estabelecidas e das principais ações	Art.8º III b			



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

	realizadas no período a que se refere a Prestação de Contas (no caso das Fundações Públicas de Direito Privado);				
8	Balanco Patrimonial, comparativo com Balanco do exercicio anterior;	Art.8º III c 1			
9	Demonstração de Resultado do Exercício, comparativo com demonstração do exercício anterior;	Art.8º III c 2			
10	Demonstração do Valor Adicionado;	Art.8º III c 3			
11	Demonstração de Fluxo de Caixa;	Art.8º III c 4			
12	Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados;	Art.8º III c 5			
13	Demonstrativo da Composição do Patrimônio Líquido;	Art.8º III c 6	XXV		
14	Demonstrativo da Participação nos Lucros;	Art.8º III c 7	XXVI		
15	Demonstrativo da Destinação do Lucro Líquido do Exercício;	Art.8º III c 8	XXVII		
16	Prova da 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.8º III c 9			
17	Relação analítica das receitas;	Art.8º III c 10			
18	Relação analítica das despesas;	Art.8º III c 11			
19	Parecer do Conselho Fiscal;	Art.8º III c 12			
20	Parecer e Relatório da auditoria externa;	Art.8º III c 13			
21	Demonstrativo consolidado das despesas com publicidade legal (2007-2010);	Art.8º III c 14	IV		
22	Demonstrativo consolidado das despesas com propaganda institucional (2007-2010);	Art.8º III c 15	V		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

23	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis;	Art.8º III c 16			
24	Demonstrativo da conciliação bancária de cada uma das contas correntes e de aplicação financeira;	Art.8º III d 1	VI		
25	Extratos de todas as contas bancárias, do último mês do exercício;	Art.8º III c 2			
26	Termo de Conferência dos Valores em Caixa, em 31 de dezembro;	Art.8º III c 3			
27	Demonstrativo sintético dos materiais de consumo movimentados no estoque da Entidade;	Art.8º III c 4	IX		
28	Inventário físico dos materiais de consumo em estoque;	Art.8º III c 5	X		
29	Demonstrativo analítico dos bens móveis adquiridos no exercício;	Art.8º III c 6	XI		
30	Demonstrativo analítico dos bens imóveis adquiridos no exercício;	Art.8º III c 6	XII		
31	Demonstrativo analítico dos bens móveis alienados no exercício;	Art.8º III c 7	XIII		
32	Demonstrativo analítico dos bens imóveis alienados no exercício;	Art.8º III c 7	XIV		
33	Inventário físico dos bens móveis, em 31 de dezembro;	Art.8º III c 8	XXVIII		
34	Inventário físico dos bens imóveis, em 31 de dezembro;	Art.8º III c 8	XXIX		
35	Inventário geral das dívidas e obrigações existentes, em 31 de dezembro;	Art.8º III c 9			
36	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados, concedidos;	Art.8º III e 1	XXX		
37	Demonstrativo dos contratos, acordos, convênios, termos de parceria ou ajustes firmados, recebidos;	Art.8º III e 1	XXXI		



ESTADO DE SERGIPE
CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO

38	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações, concedidos;	Art.8º III e 2	XVII		
39	Demonstrativo dos auxílios, subvenções e doações, recebidos;	Art.8º III e 2	XVIII		
40	Relação nominal dos administradores, com indicação dos honorários e vantagens financeiras recebidas da entidade, no exercício;	Art.8º III f 1			
41	Declaração, do Setor de Recursos Humanos da Entidade, comprobatória de que o Gestor ou Ordenador de Despesas apresentou a Declaração de Bens e Renda do exercício anterior ao que se refere a prestação de contas;	Art.8º III f 2			
42	Cópias dos Decretos de nomeação e/ou exoneração do Ordenador de Despesas e dos demais Agentes Responsáveis.	Art.8º III f 3			