

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ANEXO II DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 279/17

**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DE TOMADA DE CONTAS INSTAURADA POR OMISSÃO NO DEVER DE
PRÉSTAR CONTAS DE RECURSOS CONCEDIDOS POR ADIANTAMENTOS, DIÁRIAS E OUTRAS
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS A TERCEIROS A QUALQUER TÍTULO ***

Item	Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas	Formato
1	Ofício de encaminhamento assinado pela autoridade competente para instauração da tomada de contas, nos termos do art. 13 da LC nº 63/90 c/c o art. 14 do Regimento Interno, aprovado pela Deliberação TCE/RJ nº 167/92.	PDF
2	Pronunciamento expresso e indelegável do titular da unidade jurisdicionada sobre o relatório conclusivo da comissão de tomada das contas e o relatório e certificado emitidos pelo Órgão Central de Controle Interno, atestando haver tomado conhecimento das conclusões neles contidas e a descrição das medidas adotadas para sanear as irregularidades apontadas e impedir futuras reincidências.	PDF
3	Cópia da publicação do ato de instauração da tomada de contas, devidamente formalizado, emanado da autoridade competente, contendo a descrição sucinta dos fatos.	PDF
4	Cópia do ato de designação dos membros indicados para compor a comissão de Tomada de Contas, acompanhado de declaração de que esses não se encontram impedidos de atuar no procedimento.	PDF
5	Relatório da comissão de Tomada de Contas, que deve conter no mínimo as especificações contidas nesta Deliberação.	PDF
6	Cadastros dos responsáveis identificados no relatório da comissão de Tomada de Contas, conforme Modelo 1 desta Deliberação.	PDF
7	Certificado de auditoria, acompanhado do respectivo relatório com parecer conclusivo elaborado pelo responsável do órgão central de controle interno competente, que deve se manifestar sobre os pontos especificados nesta Deliberação.	PDF
8	Cópia das notificações remetidas aos responsáveis, acompanhadas dos respectivos avisos de recebimento ou de qualquer outro documento que demonstre a ciência dos responsáveis identificados.	PDF
9	Cópia dos depoimentos colhidos dos responsáveis, oferecendo-lhes oportunidade para apresentar defesa ou ressarcir os prejuízos.	PDF
10	Cópias dos pareceres emitidos pelas áreas técnicas do órgão ou entidade, incluída a análise das justificativas apresentadas pelos responsáveis.	PDF
11	Demonstrativo que evidencie os responsáveis, a síntese e a fundamentação legal da situação caracterizada como dano ao erário, o valor histórico e a data de ocorrência, o valor do dano atualizado e as parcelas eventualmente ressarcidas e as respectivas datas de recolhimento, quando for o caso, conforme Modelo 2 desta Deliberação.	XLS e PDF
12	Razão contábil ou outro documento contábil que comprove a inscrição do dano apurado causado pelos respectivos responsáveis, assinado pelo contabilista responsável.	PDF
13	Identificação de ação judicial e indicação da fase processual em que se encontra, caso o fato consignado na tomada de contas também seja objeto de demanda no Poder Judiciário.	PDF

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ANEXO II DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 279/17

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DE TOMADA DE CONTAS INSTAURADA POR OMISSÃO NO DEVER DE PRESTAR CONTAS DE RECURSOS CONCEDIDOS POR ADIANTAMENTOS, DIÁRIAS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS A TERCEIROS A QUALQUER TÍTULO *

Item	Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas	Formato
14	Cópia do processo administrativo que originou a concessão dos recursos.	PDF
15	Documento contábil que comprove os repasses de recursos, assinado por contabilista responsável no órgão concedente.	PDF
16	Notas de empenho e ordens bancárias de pagamento.	PDF
17	Comprovação de bloqueio e de inclusão, em cadastro de devedores, do beneficiado inadimplente ou em situação irregular, com vista a impedir o recebimento de novas liberações financeiras.	PDF
18	Comprovação de que houve, por parte do órgão ou entidade concedente os recursos, observância das normas legais e regulamentares, referentes à concessão dos recursos, fiscalização do cumprimento do objeto da concessão e instauração tempestiva da tomada de contas correspondente.	PDF
19	Quadro auxiliar com a discriminação de todos os comprovantes de despesas, conforme Modelo 3 desta Deliberação.	XLS e PDF
20	Quadro de execução orçamentária e financeira dos recursos concedidos, conforme Modelo 4 desta Deliberação.	XLS e PDF
21	Comprovantes das despesas realizadas, no valor igual ou superior ao do benefício recebido.	PDF
22	Cópias de cheques ou recibos eletrônicos de pagamentos realizados com os recursos recebidos por terceiros ou autorização expressa prévia do gestor acerca da permissão para utilização dos recursos em espécie.	PDF

***excluindo as transferências financeiras referentes a auxílios e subvenções, concedidas através de termos de colaboração e fomento.**