

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**

**ANEXO V DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 278/17**

**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO ESTADUAL**

**Aplicável às Empresas Estatais Dependentes**

<b>Item</b>	<b>Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas</b>	<b>Formato</b>
<b>1</b>	Ofício de encaminhamento assinado pelo Titular da unidade jurisdicionada ou responsável competente.	PDF
<b>2</b>	Relação dos Responsáveis, conforme <b>Modelo 1</b> desta Deliberação: - do responsável pelas contas; - do responsável pelo encaminhamento das contas; - do responsável pelo setor contábil; - do responsável pela Unidade de Controle Interno - UCI - do órgão/entidade/Poder.	PDF
<b>3</b>	Balancete Analítico evidenciando o saldo inicial, os créditos e débitos e o saldo final em 31/12.	XLS e PDF
<b>4</b>	Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada, de acordo com o Anexo 10 da Lei Federal nº 4.320/64.	XLS e PDF
<b>5</b>	Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada, de acordo com o Anexo 11 da Lei Federal nº 4.320/64.	XLS e PDF
<b>6</b>	Demonstração das Variações Patrimoniais, de acordo com o MCASP vigente no exercício em análise.	XLS e PDF
<b>7</b>	Balanco Orçamentário, de acordo com o MCASP vigente no exercício em análise, acompanhado dos quadros: - execução de Restos a Pagar Não Processados; - execução de Restos a Pagar Processados.	XLS e PDF
<b>8</b>	Balanco Financeiro, de acordo com o MCASP vigente no exercício em análise.	XLS e PDF
<b>9</b>	Balanco Patrimonial, de acordo com o MCASP vigente no exercício em análise, acompanhado dos quadros: - dos ativos e passivos financeiros e permanentes; - das contas de compensação; - do <i>superávit/déficit</i> financeiro.	XLS e PDF
<b>10</b>	Demonstração dos Fluxos de Caixa, de acordo com o MCASP vigente no exercício em análise.	XLS e PDF
<b>11</b>	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, na forma estabelecida pelo MCASP vigente no exercício em análise.	PDF
<b>12</b>	Demonstrativo da Dívida Fundada, de acordo com o Anexo 16 da Lei Federal nº 4.320/64.	XLS e PDF
<b>13</b>	Demonstrativo da Dívida Flutuante, de acordo com o Anexo 17 da Lei Federal nº 4.320/64.	XLS e PDF
<b>14</b>	Quadro Auxiliar das Disponibilidades Financeiras e Quadros I e II, conforme <b>Modelo 2</b> desta Deliberação.	XLS e PDF
<b>15</b>	Relatório elaborado pela Unidade de Controle Interno, considerando o conteúdo de referência previsto no <b>Modelo 3A</b> desta Deliberação, além de outros considerados na abordagem baseada em risco para definição do escopo da auditoria e da natureza e extensão dos procedimentos a serem aplicados, acompanhado de parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis.	PDF
<b>16</b>	Relatório elaborado pela Unidade Central do Controle Interno, considerando o conteúdo de referência previsto no <b>Modelo 3B</b> desta Deliberação, além de outros considerados na abordagem baseada em risco para definição do escopo da auditoria e da natureza e extensão dos procedimentos a serem aplicados, acompanhado de Certificado de Auditoria, com parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis.	PDF
<b>17</b>	Declaração do Titular da Unidade Jurisdicionada informando as medidas tomadas para saneamento das irregularidades, caso encontradas em relatório de auditoria realizada pelos órgãos integrantes do sistema de controle interno.	PDF
<b>18</b>	Declaração do responsável pelo setor contábil, conforme <b>Modelo 4</b> desta Deliberação.	PDF
<b>19</b>	Demonstrativo das Responsabilidade não Regularizadas, conforme <b>Modelo 5</b> desta Deliberação.	XLS e PDF
<b>20</b>	Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, conforme <b>Modelo 6</b> desta Deliberação.	XLS e PDF
<b>21</b>	Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RGPS no exercício, conforme <b>Modelo 7</b> desta Deliberação.	XLS e PDF
<b>22</b>	Quadro Resumo da Dívida Fundada, conforme <b>Modelo 8</b> desta Deliberação.	XLS e PDF
<b>23</b>	Lei de Criação/Autorização, Estatuto e demais Normas Regulamentadoras e posteriores alterações havidas no exercício ou declaração expressa de sua não ocorrência.	PDF
<b>24</b>	Cópias dos relatórios e pareceres de órgãos colegiados e entidades que devam se pronunciar sobre as contas ou sobre a gestão da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos (Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, dentre outros), quando aplicáveis.	PDF
<b>25</b>	Cópia da Ata da Assembleia Geral Ordinária ou Extraordinária (AGO/AGE) que elegeu ou destituiu os administradores.	PDF
<b>26</b>	Ata da assembleia geral referente à criação da Entidade, no caso de apresentação da primeira Prestação de Contas da Entidade, ou, em caso de aquisição de controle acionário de entidade constituída, Ata da Assembleia que registrou a participação do novo acionista estatal.	PDF
<b>27</b>	Relatório anual da Administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do exercício findo e o exame das demonstrações financeiras (inciso I do art. 133 da Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores).	PDF
<b>28</b>	Balanco Patrimonial, elaborado de acordo com a Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores.	XLS e PDF
<b>29</b>	Demonstração do Resultado do Exercício, elaborado de acordo com a Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores.	XLS e PDF
<b>30</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa, elaborado de acordo com a Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores.	XLS e PDF
<b>31</b>	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, elaborado de acordo com a Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores.	XLS e PDF

32	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, elaborado de acordo com a Lei Federal nº 6.404/76 e alterações posteriores.	PDF
33	Parecer dos Auditores Independentes, obrigatório para empresas de grande porte, ainda que não constituídas sob a forma de sociedades por ações, conforme parágrafo único e artigo 3º da Lei Federal nº 11.638/07 e alterações posteriores.	PDF
34	Composição Acionária do Capital Social, no caso de Sociedade Anônima (S/A).	PDF