



Tribunal de Contas

ANEXO I

DOCUMENTOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS				
Nº	DESIGNAÇÃO	CÓDIGO POCAL	GRUPO 1	GRUPO 2
1	Balanço	5	X	
2	Demonstração de resultados	6	X	
3	Plano plurianual de investimentos	7.1	X	X
4	Orçamento (Resumo)	7.2	X	X
5	Orçamento	7.2	X	X
6	Controlo orçamental da despesa	7.3.1	X	X
7	Controlo orçamental da receita	7.3.2	X	X
8	Execução do Plano plurianual de investimentos	7.4	X	X
9	Fluxos de caixa	7.5	X	X
10	Contas de ordem	7.5	X	X
11	Operações de tesouraria	7.6	X	X
12	Caracterização da entidade	8.1	X	X
13	Notas ao balanço e à demonstração de resultados	8.2	X	
14	Modificações do orçamento – receita	8.3.1.1	X	X
15	Modificações do orçamento – despesa	8.3.1.2	X	X
16	Modificações ao Plano plurianual de investimentos	8.3.2	X	X
17	Contratação administrativa - Situação dos contratos	8.3.3	X	
18	Transferências correntes - despesa	8.3.4.1	X	
19	Transferências de capital - despesa	8.3.4.2	X	
20	Subsídios concedidos	8.3.4.3	X	
21	Transferências correntes - receita	8.3.4.4	X	
22	Transferências de capital - receita	8.3.4.5	X	
23	Subsídios obtidos	8.3.4.6	X	
24	Activos de rendimento fixo	8.3.5.1	X	
25	Activos de rendimento variável	8.3.5.2	X	
26	Empréstimos	8.3.6.1	X	X
27	Outras dívidas a terceiros	8.3.6.2	X	X
28	Relatório de gestão	13	X	X
OUTROS DOCUMENTOS				
29	Guia de remessa		X	X
30	Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta		X	X
31	Norma de controlo interno e suas alterações	2.9	X	X
32	Resumo Diário de Tesouraria	12.2.9	X	X
33	Síntese das reconciliações bancárias		X	X
34	Mapa de Fundos de Maneio		X	X



Tribunal de Contas

35	Relação de emolumentos notariais e custas de execuções fiscais		X	
36	Relação de acumulação de funções		X	X
37	Relação nominal de responsáveis		X	X

ANEXO II

GUIA DE REMESSA

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Gerência	
-----------------	--

DOCUMENTOS ENVIADOS *

<i>Montante anual de receita igual ou superior a 5000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública</i>	<i>Montante anual de receita inferior a 5000 vezes o índice 100 da escala indiciária das carreiras do regime geral da função pública</i>	<i>Montante anual de receita ou despesa igual ou inferior ao limite definido pelo Tribunal de Contas para efeitos de dispensa da remessa de contas</i>
---	--	--

Balanço
 Demonstração de resultados
 Controlo orçamental da despesa
 Controlo orçamental da receita
 Fluxos de caixa
 Contas de ordem
 Operações de tesouraria
 Caracterização da entidade
 Contratação administrativa
 Empréstimos
 Relatório de gestão
 Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta
 Norma de controlo interno e suas alterações
 Síntese das reconciliações bancárias
 Relação nominal de responsáveis

Controlo orçamental da despesa
 Controlo orçamental da receita
 Fluxos de caixa
 Contas de ordem
 Operações de tesouraria
 Caracterização da entidade
 Empréstimos
 Relatório de gestão
 Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta
 Norma de controlo interno e suas alterações
 Síntese das reconciliações bancárias
 Relação nominal de responsáveis

Fluxos de caixa
 Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta
 Relação nominal de responsáveis



Tribunal de Contas

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

Assinalar com “X” no quadrado apropriado à situação financeira da entidade.
Os documentos a enviar são os que estão inseridos na coluna correspondente.

ANEXO III

GUIA DE REMESSA

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Gerência	
-----------------	--

Nº do documento	Designação	Nome e extensão do ficheiro	Dimensão em bytes	Data de criação
1	Balanço			
2	Demonstração de resultados			
6	Controlo orçamental da despesa			
7	Controlo orçamental da receita			
9	Fluxos de caixa			
10	Contas de ordem			
11	Operações de tesouraria			
12	Caracterização da entidade			
17	Contratação administrativa			
26	Empréstimos			
28	Relatório de gestão			
30	Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta			
31	Norma de controlo interno e suas alterações			
33	Síntese das reconciliações bancárias			
37	Relação nominal de responsáveis			

Os nomes dos ficheiros, as extensões, as dimensões indicadas e as datas da sua criação correspondem integralmente ao conteúdo da(s) disquete(s) ou do CD-R e têm contraponto em suporte em papel, assinado pelos membros do órgão executivo, constante dos arquivos da entidade e disponíveis para consulta ou envio ao Tribunal de Contas sempre que este ou os seus serviços o entenda necessário.



Tribunal de Contas

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Presidente do órgão executivo

Assinatura.....

ANEXO IV

SÍNTESE DAS RECONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	
---	--

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Instituição bancária		Saldo em 31/12/n a)	Saldo contabilístico b)	Observações c)
Banco	Nº de conta			
		Total		



Tribunal de Contas

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....

Na coluna a) indicar o valor do saldo constante do extracto bancário à data de 31/12/n.

Na coluna b) a importância constante do Resumo Diário de Tesouraria.

Na coluna c) indicar para cada conta, consoante a situação, um dos seguintes códigos:

- (1) Reconciliação efectuada e justificadas as divergências
- (2) Reconciliação efectuada mas não justificada a divergência de
- (3) Reconciliação não efectuada

ANEXO V

MAPA DE FUNDOS DE MANEIO	
Designação da entidade	
Gerência	

Titular do Fundo de Maneio	
Dotação orçamental	
Valor do Fundo	
Data de constituição	

Ordem de pagamento			Ordem de pagamento			Ordem de pagamento		
Nº	Data	Valor	Nº	Data	Valor	Nº	Data	Valor
	transporte			transporte			transporte	



Tribunal de Contas

	a transportar			a transportar			a transportar/ total	

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro

Assinatura.....

ANEXO VI

RELAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS QUE NA GERÊNCIA RECEBERAM PARTICIPAÇÃO EMOLUMENTAR E/OU CUSTAS DE EXECUÇÕES FISCAIS	
---	--

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Gerência	
-----------------	--

Nome	Categoria	Diuturnidades na categoria em 31/10/89	Remuneração base Auferida (1)	Emolumentos (2)	Custas de execuções fiscais (3)	Subtotal (4)=(2)+(3)	Total (5)=(1)+(4)
------	-----------	--	-------------------------------	-----------------	---------------------------------	----------------------	-------------------



Tribunal de Contas

--	--	--	--	--	--	--	--

<p>O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira</p> <p>Assinatura.....</p> <p>O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro financeiro</p> <p>Assinatura.....</p>
--

ANEXO VII

RELAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS EM SITUAÇÃO DE ACUMULAÇÃO DE FUNÇÕES
--

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Gerência	
-----------------	--

Situação na entidade a que respeita a conta	Cargos acumulados Funções públicas e/ou privadas
---	---



Tribunal de Contas

Nome	Cargo ou função	Data do provimento	Forma do provimento	Cargo ou função	Regime de acumulação	Data do despacho de autorização

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Pessoal

Assinatura.....

O Membro do executivo responsável pela área/ pelouro de pessoal/recursos humanos

Assinatura.....

ANEXO VIII

	RELAÇÃO NOMINAL DOS RESPONSÁVEIS	
--	---	--

Designação da entidade	
-------------------------------	--

Gerência	
-----------------	--



Tribunal de Contas

Nome	Situação na entidade	Remuneração líquida auferida	Período de responsabilidade	Morada

O Dirigente responsável pela área Administrativa e/ou Financeira

Assinatura.....