

INSTRUÇÃO NORMATIVA TCE-CE Nº **DD, DE DD DE ABRIL DE 2019**

Altera dispositivos da Instrução Normativa nº 01/2018 e dá outras providências.

O TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ, no uso de suas atribuições constitucionais, legais e regimentais;

RESOLVE, por maioria/unanimidade de votos:

Art. 1º. Ficam alterados os Anexos I, II, III, IV e V da Instrução Normativa nº 01/2018 nos termos dos Anexos I, II, III, IV e V desta Instrução Normativa.

Art. 2º Fica acrescido o Parágrafo Único ao art. 2º da Instrução Normativa nº 01/2018 com a seguinte redação:

“Art. 2º...

...

Parágrafo único. Os documentos “Relatório de Auditoria Externa do Fundo de Previdência” e “Relatório do Cálculo Atuarial do Fundo de Previdência”, integrantes do módulo de Contabilidade, deverão ser apresentados como peças integrantes da prestação de contas anual apenas para as entidades integrantes do regime próprio de previdência.”

Art. 3º. O art. 5º da Instrução Normativa nº 01/2018 passa a vigorar com a seguinte redação:

“Art. 5º O Rol de Responsáveis deverá conter, no mínimo, as informações dos seguintes gestores:

I – Para os Órgãos da Administração Direta, Autarquias, Fundações e Fundos Estaduais:

- a. Dirigente Máximo;
- b. Ordenador de Despesas;
- c. Responsável pelo Setor Financeiro;
- d. Responsável pelo Setor de Almoxarifado;
- e. Responsável pelo Setor de Patrimônio;
- f. Contador responsável pelo Setor Contábil;
- g. Responsável pelas Licitações;
- h. Responsável pelo Setor de Pessoal.

II – Para as Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista:

- a. Dirigente Máximo;
- b. Membros da Diretoria;
- c. Membros do Conselho de Administração, Deliberativo ou Curador e Fiscal;
- d. Ordenador de Despesas, no caso das estatais dependentes;
- e. Responsável pelo Setor Financeiro;
- f. Responsável pelo Setor de Almoxarifado;
- g. Responsável pelo Setor de Patrimônio;

- h. Contador responsável pelo Setor Contábil;
- i. Responsável pelas Licitações;
- j. Responsável pelo Setor de Pessoal; e
- k. Membros do Conselho Fiscal.

§1º O órgão ou entidade que mantenha contrato de gestão, nos termos do art. 4º desta Instrução Normativa, deverá apresentar informações dos seguintes responsáveis pela organização social:

- a. Dirigente Máximo;
- b. Responsável pelo Setor Financeiro;
- c. Contador responsável pelo Setor Contábil;
- d. Membros da Comissão de Avaliação;
- e. Membros do Conselho Fiscal; e
- f. Membros do Conselho de Administração.

§2º Para o caso das Autarquias, Fundações e Fundos Estaduais, o Rol de Responsáveis, além dos elencados no inciso I deste artigo e suas alíneas, deverá contemplar também as informações relativas aos Membros do Conselho de Administração, Deliberativo ou Curador e Fiscal, caso exista.

§3º Para fins desta Instrução Normativa, entende-se como o Responsável pelas Licitações o agente público encarregado pela fase interna das licitações.”

Art. 4º Fica acrescido o § 3º ao art. 12 da Instrução Normativa nº 01/2018 com a seguinte redação:

“Art. 12...

...

§ 3º Os arquivos em formato PDF (Portable Document Format) atenderão ao limite máximo de tamanho, por arquivo, de 10Mb, obedecendo-se, ainda, ao seguinte:

- a. Os documentos em preto e branco devem obedecer à resolução de 200dpi;
- b. Os documentos em tons de cinza devem obedecer à resolução de 150dpi;
- c. Os documentos coloridos devem obedecer à resolução de 150dpi;
- d. A digitalização de documentos deve ser realizada mediante a utilização da funcionalidade de Reconhecimento Óptico de Caracteres – OCR, antes de sua inserção no sistema.”

Art. 5º Esta Instrução Normativa entrará em vigor na data de sua aprovação, revogadas as disposições em contrário.

Votaram os(as) Conselheiros(as).....

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ, Sala das Sessões, em **DD** de abril de 2019.

Conselheiro Edilberto Pontes
PRESIDENTE

Conselheiro(a)
RELATOR(A)

Anexo I – Poderes Legislativo e Judiciário, Ministério Público do Estado, Secretarias, Defensoria Pública do Estado, Procuradoria-Geral do Estado, Fundações, Autarquias e Fundos Estaduais.

Módulo do sistema	Peças Processuais	Responsável pela Assinatura Eletrônica dos Documentos	Forma de geração e envio da informação (modelo de documento disponível no sistema)
Contabilidade	Balanço Orçamentário	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar (Anexos 1 e 2 do Balanço Orçamentário)	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balanço Financeiro	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balanço Patrimonial	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo do Superávit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstração das Variações Patrimoniais	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstração dos Fluxos de Caixa	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo da Dívida Flutuante	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balancete Contábil com todos os grupos de contas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

	Extratos mensais do exercício da Prestação de Contas, contemplando as contas correntes e as aplicações financeiras	Responsável pela informação	Documento em formato TXT e PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Formulário de Cadastro das contas correntes e aplicações financeiras do exercício sob exame.	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Relatório de Auditoria Externa do Fundo de Previdência	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório do Cálculo Atuarial do Fundo de Previdência	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Contratos	Detalhamento de Termo Aditivo	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Cópia digital do Contrato, aditivos e Termo de Referência/Projeto Básico devidamente assinados	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Controles Internos	Relatório de Auditoria do Controle Interno do Órgão/Entidade	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Formulário de Avaliação do Controle Interno	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Certificado de Auditoria do Controle Interno do Órgão/Entidade	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer do Dirigente Máximo do Órgão de Controle Interno	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Pronunciamento Expresso do Dirigente Máximo	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Dados Gerais	Dados Gerais	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
Gestão de Materiais e Patrimônio	Ato de Nomeação da Comissão Inventariante	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

	Inventário Sintético de Materiais de Consumo, Bens Patrimoniais Móveis e Imóveis e Bens Intangíveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Alienações Patrimoniais de Bens Móveis e Imóveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Baixa de Bens por Doação	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
Licitações	Parecer técnico e/ou jurídico, onde conste a justificativa da dispensa; a razão de escolha do fornecedor; e a justificativa do preço, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput e incisos II e III da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Comunicação à autoridade superior, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Ratificação da dispensa ou inexigibilidade, para os procedimentos realizados no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Publicação no Diário Oficial da decisão ratificadora, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Cópia digital do Projeto Básico, no caso de obras e serviços de engenharia contratados por dispensa ou inexigibilidade realizadas no exercício.	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Monitoramento de decisões	Determinações e Recomendações Expedidas	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora

Orçamento	Demonstração dos Ingressos e Dispendios segundo as Categorias Econômicas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Resumo Despesa Empenhada Por Item	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Relatório do Espelho do Monitoramento das Iniciativas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema SIMA
Peças Processuais	Relatório de Desempenho da Gestão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Pessoal	Composição do quadro de pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Quantitativo do quadro de pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Relação de Pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Termo de Referência contratos de terceirização	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
Rol de Responsáveis	Rol de Responsáveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
Tomada de Contas Especiais	Relação das Tomadas de Contas Especiais Instauradas no exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Casos de dispensa de instauração de Tomada de Contas Especiais no exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Relatório Final da Comissão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Transferências Voluntárias	Relação dos Convênios/ Ajustes Congêneres Celebrados no Exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Plano de Trabalho dos Convênios vigentes durante o exercício	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

Anexo II – Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista enquadradas como empresas estatais dependentes e independentes

Módulo do sistema	Peças Processuais	Responsável pela Assinatura Eletrônica dos Documentos	Forma de geração e envio da informação (modelo de documento disponível no sistema)
Contabilidade	Demonstração do Resultado e Demonstração do Resultado Abrangente	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Demonstração de Valor Adicionado	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Balanco Patrimonial	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Demonstração dos Fluxos de Caixa	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Balancete Contábil com todos os grupos de contas	Responsável pela informação	SPED ECD Contábil e respectivo documento em formato PDF.
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Extratos mensais do exercício da Prestação de Contas, contemplando as contas correntes e as aplicações financeiras	Responsável pela informação	Documento em formato TXT e PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Formulário de Cadastro das contas correntes e aplicações financeiras do exercício sob exame.	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Relatório da Auditoria Interna	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório do auditor independente sobre as Demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Contratos	Parecer da Auditoria Externa sobre as Demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Detalhamento de Termo Aditivo	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Cópia digital do Contrato, aditivos e Termo de Referência/Projeto Básico devidamente assinados	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

Controles Internos	Relatório de Auditoria do Controle Interno	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório da auditoria interna da entidade	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Formulário de Avaliação do Controle Interno	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Certificado de Auditoria do Controle Interno	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer do Dirigente Máximo do Órgão de Controle Interno	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Pronunciamento do Secretário de Estado	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Dados Gerais	Dados Gerais	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
Gestão de Materiais e Patrimônio	Ato de Nomeação da Comissão Inventariante	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Inventário Sintético de Materiais de Consumo, Bens Patrimoniais Móveis e Imóveis e Bens Intangíveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Alienações Patrimoniais de Bens Móveis e Imóveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Baixa de Bens por Doação	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
Licitações	Parecer técnico e/ou jurídico, onde conste a justificativa da dispensa; a razão de escolha do fornecedor; e a justificativa do preço, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput e incisos II e III da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Comunicação à autoridade superior, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Ratificação da dispensa ou inexigibilidade, para os procedimentos realizados no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

	Publicação no Diário Oficial da decisão ratificadora, para as dispensas e inexigibilidades realizadas no exercício. (art. 26, caput, da Lei nº 8.666/1993)	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Cópia digital do Projeto Básico, no caso de obras e serviços de engenharia contratados por dispensa ou inexigibilidade realizadas no exercício.	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Monitoramento de decisões	Determinações e Recomendações Expedidas	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
Peças Processuais	Relatório de Desempenho da Gestão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer do Conselho Fiscal	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Pessoal	Composição do quadro de pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Quantitativo do quadro de pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Relação de Pessoal	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
	Termo de Referência contratos de terceirização	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
Rol de Responsáveis	Rol de Responsáveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou Carga em massa no formato XLS.
Tomada de Contas Especiais	Relação das Tomadas de Contas Especiais Instauradas no exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Casos de dispensa de instauração de Tomada de Contas Especiais no exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Relatório Final da Comissão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Transferências Voluntárias	Relação dos Convênios/ Ajustes Congêneros Celebrados no Exercício	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Plano de Trabalho dos Convênios vigentes durante o exercício	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

Anexo III – Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista enquadradas como empresa estatal dependente, nos termos do inc. III do art. 2º da LC 101/2000

Módulo do sistema	Peças Processuais	Responsável pela Assinatura Eletrônica dos Documentos	Forma de geração e envio da informação (modelo de documento disponível no sistema)
Contabilidade	Balanço Orçamentário	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar (Anexos 1 e 2 do Balanço Orçamentário)	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balanço Financeiro	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balanço Patrimonial	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo do Superávit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstração das Variações Patrimoniais	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstração dos Fluxos de Caixa	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Demonstrativo da Dívida Flutuante	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Balancete Contábil com todos os grupos de contas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR

	Relatório do auditor independente sobre as Demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer da Auditoria Externa sobre as Demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
Orçamento	Demonstração dos Ingressos e Dispendios segundo as Categorias Econômicas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Resumo Despesa Empenhada Por Item	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema S2GPR
	Relatório do Espelho do Monitoramento das Iniciativas	Responsável pela informação	Formato XML e PDF a ser baixado do Sistema SIMA

Anexo IV – Caso o órgão jurisdicionado, seja ele Poder, Secretaria de Estado, Autarquia, Fundação, Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista, e mantenha contrato de gestão com organização social, definida na forma da Lei nº 12.781/97, deverão ser acrescentadas às suas Contas Anuais as seguintes peças:

Módulo do sistema	Peças Processuais	Responsável pela Assinatura Eletrônica dos Documentos	Forma de geração e envio da informação (modelo de documento disponível no sistema)
Contrato de Gestão	Cadastro de contrato de Gestão	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Rol de Responsáveis	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora
	Relatório Físico-Financeiro	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.

	Relatório dos pagamentos realizados	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.
	Extratos mensais do exercício da Prestação de Contas, contemplando as contas correntes e as aplicações financeiras	Responsável pela informação	Documento em formato TXT e PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Informações dos Editais e Cotações realizadas	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.
	Relatório da Execução da Receita e Despesa	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.
	Transferência de Recursos entre Contratos de Gestão	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.
	Relação do Pessoal Vinculado ao Contrato de Gestão	Responsável pela informação	Formulário no sistema Ágora ou carga em massa no formato XLS e evidência em PDF.
	Relação de bens adquiridos com recursos do contrato	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Termo de Referência dos contratos de gestão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Cópia do contrato de gestão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer do Conselho de Administração	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

	Parecer do Conselho Fiscal	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório do auditor independente sobre as Demonstrações contábeis	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Relatório da Comissão de Avaliação	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora
	Parecer do dirigente máximo da entidade supervisora da área de atuação do contrato de gestão	Responsável pela informação	Documento em formato PDF a ser vinculado no sistema Ágora

Anexo V – Informações integrantes dos formulários estruturados previstos nos Anexos I, II, III e IV

Modulo	Formulário	Campo no Sistema
Dados Gerais	Dados Gerais	Nome do Órgão
		Descrição Geral
		Missão
		Visão
		Finalidade
		Competências
		Estrutura Organizacional
		Legislação Básica
Rol de Responsáveis	Rol de Responsáveis	Dados da pessoa
		CPF
		Nome
		E-mail funcional
		E-mail pessoal
		CEP
		Logradouro
		Nº
		Complemento
		Bairro
		UF
		Cidade
		Tipo Telefone
		Número Telefone
		Categoria
Cargo Exercido		
Atribuições/Competências conforme legislação		
Período de Efetiva Gestão		

		Tipo da Publicação	
		Tipo de ato	
		Página do Diário	
		Data do Ato	
		Data da Publicação	
Controles Internos	Avaliação do Controle Interno	Pergunta do Questionário	
		Evidencia da resposta	
		Justificativa	
		Plano de Ação	
		Plano de Ação (período)	
Contabilidade	Cadastro das contas correntes e aplicações financeiras do exercício sob exame	Tipo de conta	
		Banco	
		Agência	
		Conta	
		Vinculada à	
		Saldo Extrato	
		Saldo S2GPR	
		Composição de diferença	
		Extrato Bancário	
Contratos	Detalhamento de Termo Aditivo	Tipo do Aditivo	
		Descrição do Item	
		Valor Original	
		Valor Aditado	
		Nova Data da Vigência	
		Aditivo	
		Termo de Referência/Projeto Básico	
Transferências Voluntárias	Relação dos Convênios/Ajustes Congêneres Celebrados/Aditados no Exercício.	N Convênio E-Parcerias/SCC	
		Vigência Atualizada	
		Nome do Conveniente	
		Valor do convênio Atualizado	
		Data da publicação do convênio	
		Saldo remanescente do instrumento	
		Saldo remanescente devolvido	
		Data da devolução do saldo remanescente	
		Situação	
		Justificativa	
Contrato de Gestão	Cadastro de contrato de Gestão	Nº contrato SACC/SCC	
		Organização Social	
		CPF/CNPJ	
		Valor contratado	
		Vigência	
		Objeto	
	Rol de Responsáveis pela Organização Social		N Contrato SACC/SCC
			Dados da pessoa
			CPF

		Nome
		E-mail funcional
		E-mail pessoal
		CEP
		Logradouro
		Nº
		Complemento
		Bairro
		UF
		Cidade
		Tipo Telefone
		Número Telefone
		Categoria
		Cargo
		Período de Efetiva Gestão
		Tipo da Publicação
		Tipo de ato
		Página do Diário
		Data do Ato
		Data da Publicação
Tipo de Ato		
Relatório Físico-Financeiro		Nº contrato SACC/SCC
		Meta
		Atividade
		Quantidade Prevista
		Valor Unitário Previsto
		Valor Unitário Realizado
		Valor Total Previsto
		Valor Total Realizado
Relatório dos pagamentos realizados		Nº contrato SACC/SCC
		Tipo de despesa
		Nº do cheque
		Valor Documento
		Data da Compensação
		Data Emissão
		CPF/CNPJ
		Natureza da Despesa
		Valor Pago
		Credor
Informações dos Editais e Cotações realizadas		Nº Contrato SACC/SCC
		Nº edital/cotação
		Data edital/cotação
		Credor
		CPF/CNPJ
Relatório de execução da receita e despesa		Nº contrato SACC/SCC
		Recursos Recebidos

		Restituições
		Transferências
		Rendimentos Acumulados
		Outras Receitas
		Despesas do Período/Relação de Pagamentos
		Despesas Financeiras
	Transferência de recursos entre contratos de gestão	Nº contrato SAC/SCC
		Valor do Empréstimo
		Data da reposição
		Prazo de Reposição
		Valor devolvido
		Valor da correção
		Destinação do Valor
	Relação do pessoal vinculado ao contrato de gestão	Justificativa
		Nº contrato SAC/SCC
		Organização social
		Nome
		CPF
		Função desenvolvida
		Data de admissão
		Data de desligamento
Remuneração Bruta de Janeiro- Dezembro		
Pessoal	Composição do quadro de pessoal	Nome
		CPF
		Vínculo
		Cargo/Posto de Trabalho
		DOE Edital
		DOE Resultado do concurso
		DOE Homologação do concurso
		DOE Nomeação
		DOE Exoneração/Afastamento/Cessão
	Quantitativo do quadro de pessoal	Cargo/Posto de Trabalho
		Vínculo
		Início do exercício (quantitativo)
		Criados do exercício
		Extintos do exercício
		Final do exercício
		Início do exercício (ocupados)
		Nomeados no exercício
		Exonerados/Outros no exercício
		Final do exercício
		Vagos ao final do exercício
	Relação de Pessoal	Cargo (Cadastro de todos os Cargos existentes)
Quantitativo		
Termo de referência de contratos de terceirização	Nº do contrato SACC/SCC	
	Arquivos	

		Atribuições
Gestão de Materiais e Patrimônio	Inventário Sintético de Material de Consumo	Especificação do Item
		Código Contábil da Conta
		Descrição Contábil da Conta
		Valor Inicial
		Valor Total das Aquisições no Período
		Valor do Consumo no Período
		Valor Contábil Final
		Cadastro em Massa
	Inventário Sintético do Bens Patrimoniais Móveis	Especificação do Bem
		Código Contábil da Conta
		Ano de Aquisição
		Estado de Conservação
		Valor Original
		Descrição Contábil da Conta
		Depreciação no Exercício
		Depreciação Acumulada
		Amortização no Exercício
		Amortização no Acumulada
		Exaustão no Exercício
		Exaustão Acumulada
		Redução Valor Recuperável no Exercício
		Redução Valor Recuperável Acumulado
	Inventário Sintético do Bens Patrimoniais Imóveis	Especificação do Bem
		Código da Conta
		Descrição da Conta
		Depreciação no Exercício
		Depreciação Acumulada
		Exaustão no Exercício
		Exaustão Acumulada
		Redução Valor Recuperável no Exercício
	Redução Valor Recuperável Acumulado	
	Inventário Sintético de Bens Intangíveis	Especificação do Bem
		Código da Conta
Ano de Aquisição		
Estado de Conservação		
Valor Original		
Descrição da Conta		
Amortização no Exercício		
Amortização no Acumulada		
Redução Valor Recuperável no Exercício		
Redução Valor Recuperável Acumulado		
Alienações Patrimoniais de Bens Móveis e Imóveis	Especificação do Bem	
	Lei que Autoriza Alienação	
	Publicação no DOE	
	Número Processo Licitatório ou Dispensa	

		Fundamentação da Dispensa
		Publicação do Extrato de Alienação no DOE
		Número Tombamento
		Valor Avaliação
		Valor Alienação
	Baixa de Bens por Doação	Especificação do Bem
		Número do Decreto
		Número do Tombamento
		Publicação no DOE
		Valor da Baixa
Tomada de Contas Especiais	Tomadas de Contas Especiais Instauradas no Exercício	Número do Convênio ou Instrumento Congênere
		Nº SIC
		Data da Publicação da Portaria de Instauração
		Nº da Portaria de Instauração
		Nome do Convenente/Parceiro
		CPF\CNPJ do Convenente/Parceiro
		Valor do convênio
		Valor Inicial do Dano
		Valor Final do Dano
		Fator gerador da inadimplência
		Tomada de Contas Especiais enviada ao TCE CE conforme instrução normativa.
		Motivo da falta de Envio
	Casos de dispensa de instauração de Tomadas de Contas Especiais	Número do convênio ou Instrumento Congênere
		Nº SIC
		Data de início da adoção das medidas administrativas
		Motivo da Não Instauração da TCE
		Nome do Convenente/Parceiro
		CPF\CNPJ do Convenente/Parceiro
		Valor do convênio
		Valor Inicial do Dano
		Valor Final do Dano
		Fator gerador da inadimplência
Medidas Administrativas Adotadas		
Houve o saneamento da Irregularidade?		
Resultado da adoção das medidas administrativas		
Outras Medidas Administrativas		
Monitoramento de Decisões	Determinações e Recomendações Expedidas	Número do Processo
		Número do Acórdão
		Exercício
		Descrição
		Comentários
		Evidência