

MEMORANDUM

Documentos de prestação de contas ⁽¹⁾

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

(1) Anexo I, da Resolução nº. 4/2001 - 2ª. Secção do Tribunal de Contas, publicada no Diário da República, II série, nº. 191, de 18 Agosto de 2001.