



**REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES**  
**Vice - Presidência do Governo**  
**Emprego e Competitividade Empresarial**  
**Direção Regional do Orçamento e Tesouro**

**ANEXO II**

**GUIA DE REMESSA**

Designação da entidade | Direção Regional do Orçamento e Tesouro

Período da Gerência | 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2017

DOCUMENTOS ENVIADOS		
<i>Entidades cujo regime contabilístico imponha a aplicação integral do respectivo plano contabilístico</i>	<i>Entidades cujo regime contabilístico admita a utilização de formas simplificadas de aplicação do respectivo plano contabilístico</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>

X

Nº	(a)	Designação	Nº	(a)	Designação	Nº	(a)	Designação
1	X	Balanço	3		Controlo orçamental - Despesa	5		Fluxos de caixa
2	X	Demonstração de resultados	4		Controlo orçamental - Receita	1; 2		Balanço e demonstração de resultados, se aplicável
3	X	Controlo orçamental - Despesa	5		Fluxos de caixa	36		Acta da reunião em que foi discutida e votada a conta
4	X	Controlo orçamental - Receita	7		Descontos e retenções	46		Parecer do órgão de fiscalização, se aplicável
5	X	Fluxos de caixa	8		Entrega de descontos e retenções	35		Relação nominal de responsáveis
6	(1)	Situação financeira	9		Desenvolvimento das despesas com o pessoal			
7	X	Descontos e retenções	10		Orçamento - Despesa			
8	X	Entrega de descontos e retenções	11		Orçamento - Receita			
9	(1)	Desenvolvimento das despesas com o pessoal	17		Caracterização da entidade			
10	X	Orçamento - Despesa	19		Alterações orçamentais - Despesa			
11	X	Orçamento - Receita	20		Alterações orçamentais - Receita			
12	n.a.	Decomposição das dívidas de terceiros	21		Contratação administrativa - Situação dos contratos			
13	n.a.	Orçamento financeiro - Aplicação de fundos próprios	22		Contratação administrativa - Formas de adjudicação			
14	n.a.	Orçamento financeiro - Origem de fundos próprios	23		Execução de programas e projectos de investimento			
15	n.a.	Orçamento económico - Custos e perdas	24		Transferências correntes - Despesa			
16	n.a.	Orçamento económico - Proveitos e ganhos	25		Transferências de capital - Despesa			
17	(1)	Caracterização da entidade	26		Subsídios concedidos			
18	(1)	Notas ao balanço e à demonstração de resultados por natureza	27		Transferências correntes - Receita			
19	X	Alterações orçamentais - Despesa	28		Transferências de capital - Receita			
20	X	Alterações orçamentais - Receita	29		Subsídios obtidos			
21	X	Contratação administrativa - Situação dos contratos	30		Activos de rendimento fixo			
22	X	Contratação administrativa - Formas de adjudicação	31		Activos de rendimento variável			



**REGIÃO AUTÓNOMA DOS AÇORES**  
**Vice – Presidência do Governo**  
**Emprego e Competitividade Empresarial**  
**Direção Regional do Orçamento e Tesouro**

23	n.a.	Execução de programas e projectos de investimento	33	Relatório de gestão			
24	X	Transferências correntes - Despesa	34	Guia de remessa			
25	n.a.	Transferências de capital - Despesa	35	Relação nominal de responsáveis			
26	n.a.	Subsídios concedidos	36	Acta da reunião de apreciação das contas pelo órgão competente			
27	n.a.	Transferências correntes - Receita	37	Norma de controlo interno e suas alterações			
28	n.a.	Transferências de capital - Receita	38	Relação dos documentos de receita e de despesa			
29	n.a.	Subsídios obtidos	39	Certidões ou extractos dos saldos bancários			
30	n.a.	Activos de rendimento fixo	40	Certidões dos juros obtidos no exercício			
31	n.a.	Activos de rendimento variável	41	Certidões das verbas recebidas de outras entidades			
32	n.a.	Situação e evolução da dívida e juros	42	Reconciliações bancárias			
33	X	Relatório de gestão	43	Síntese das reconciliações bancárias			
34	X	Guia de remessa	44	Relação de acumulação de funções			
35	X	Relação nominal de responsáveis					
36	n.a.	Acta da reunião de apreciação das contas pelo órgão competente					
37	X	Norma de controlo interno (b)					
38	X	Relação dos documentos de receita e de despesa					
39	X	Certidões ou extractos dos saldos bancários reportados ao fim do exercício					
40	n.a.	Certidões dos juros obtidos no exercício					
41	n.a.	Certidões das verbas recebidas de outras entidades					
42	X	Reconciliações bancárias					
43	X	Síntese das reconciliações bancárias					
44	X	Relação de acumulação de funções					
45	X	Balancetes sintéticos antes e após o apuramento dos resultados, devidamente identificados					
46	n.a.	Relatório e parecer do órgão de fiscalização e cópia da certificação legal de contas, quando emitidos					

Assinalar com "X" no quadrado apropriado à situação aplicável à entidade.

(a) Assinalar com "X" os documentos enviados;

(b) Deve incluir as normas relativas ao Fundo Maney e fazer-se acompanhar de indicação, das acções inspectivas levadas a efeito, nos últimos 3 anos, por órgão de controlo interno.

A remeter sempre que se verificarem alterações.

(1) Informação constante do Relatório de Gestão

(Ponta Delgada, 9 de Abril de 2018)

(O Diretor Regional do Orçamento e Tesouro)