MPRJ | MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ANEXO II - ROTEIRO DA DOCUMENTAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

FUNDAÇÕES DE DIREITO PRIVADO COM SEDE FORA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ITEM	DOCUMENTO	DESCRIÇÃO e ORIENTAÇÕES	NOME DO ARQUIVO	FORMATO
1	PETIÇÃO	**Ofício de apresentação** da prestação de contas ao MPRJ. Assinado digitalmente pelo representante legal.	Doc01-oficio.pdf	PDF editável (OCR)
2	RELATÓRIO DE ATIVIDADES	**Relatório circunstanciado das atividades desenvolvidas PELA FILIAL da Fundação domiciliada no Estado do Rio de Janeiro no respectivo exercício**, pormenorizado, com informações que comprovem as ações realizadas (em conformidade com o estatuto) incluindo registro por meio de fotos, e ainda informações sobre: (a) os projetos e as atividades com seus dados financeiros (receita, despesa, custo e saldo de cada um, incluindo a mensuração das gratuidades, de acordo com a ITG 2002 (R1)/CFC, quando for o caso); (b) o número de voluntários e de empregados; (c) bolsas concedidas a qualquer título e critérios de concessão. Obs.: as informações do relatório devem guardar compatibilidade com as receitas, despesas e custos do exercício. Assinado pelo representante legal.	Doc02-atividades.pdf	PDF editável (OCR)
3	BALANCETE	**Balancete de verificação anual** (com os saldos das contas de resultado antes do fechamento), de 31 de dezembro, **DA FILIAL domiciliada no Estado do Rio de Janeiro** Assinado pelo contador e pelo representante legal.	Doc03-balancete.pdf e Doc03-balancete.xlsx	PDF editável (OCR) e XLSX
4	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	**Demonstrações contábeis comparativas e notas explicativas**, assinadas pelo contador e pelo representante legal da Fundação, a saber: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas;	Doc04-dcs.pdf e Doc04-01-bp.xlsx Doc04-02-drp.xlsx Etc.	PDF editável (OCR) e XLSX
5	PACOTE DO AUDITOR EXTERNO	**Pacote do auditor externo**, que deverá conter, necessariamente, os seguintes documentos: (a) **relatório do auditor** (contendo o parecer); (b) **relatório circunstanciado de controle interno**; (c) **súmula de elementos de auditoria externa** (nos termos do documento que consta do sítio eletrônico do MPRJ). Os documentos devem estar assinados pelo auditor	Doc05a-auditor.pdf Doc05b-rcci.pdf Doc05c-sumula.pdf	PDF editável (OCR)
6	APROVAÇÃO DO MP DA SEDE	**Certidão de aprovação das contas** e/ou de regularidade da Fundação, emitida pelo Ministério Público onde se situa a sua sede.	Doc06-sede.pdf	PDF editável (OCR)
7	MÍDIA SICAP (item facultativo)	**É FACULTADA À FUNDAÇÃO A APRESENTAÇÃO DO:** **Arquivo .DPC do Sistema de Cadastro e Prestação de Contas Informatizado de Fundações – SICAP,** elaborado de acordo com a última versão atualizada pelo sítio eletrônico www.fundata.org.br, acompanhado do "Protocolo de Entrega de Prestação de Contas Anual" e da "Carta de Representação da Administração", devidamente assinados pelo contador ou contabilista responsável, pelo presidente do Conselho Deliberativo e pelo representante legal da Fundação. A Fundação deve atentar para o integral e correto preenchimento de todas as informações solicitadas no sistema.	Doc07-01-sicap.dpc Doc07-02-protocolo.pdf Doc07-03-carta.pdf	SICAP: DPC Protocolo e Carta: em PDF editável (OCR)

ATENÇÃO: As assinaturas devem ser preferencialmente por meio de certificado digital. Nesse caso passarão pela verificação de sua autenticidade.

Orientações para digitalização de documentos em formato PDF editável (OCR) (quando não gerados pelo próprio sistema):
a)resolução de 300dpi escala 1:1;
b)manter o posicionamento conforme o original: modo paisagem ou retrato;
c)manter o alinhamento horizontal;
d)não digitalizar documentos de cabeça para baixo;
e)não cortar documentos (suprimir informações, tais como cabeçalho e rodapé);
f)o documento deverá ser nítido e legível;
g)não digitalizar dois documentos em uma única página;e
h)Digitalizar de tal forma que o texto seja pesquisável (OCR)