

PERMANENT FILE (PF)

CLIENTE: _____

NOTAS:

- a) Este índice deve ser incluído como o primeiro item no permanent file.
- b) Cada ano, o “permanent file” deve ser revisto de forma a certificar que o mesmo só contém documentos de interesse futuro.
- c) A assinatura abaixo indica que o conteúdo do permanent file foi revisto para o devido efeito no exame corrente e que, na conclusão do exame, o dossier contém informação sobre matérias com interesse permanente.

ÍNDICE:

REFERÊNCIA	DESCRIÇÃO
100	INFORMAÇÕES GERAIS
200	PESSOAL DA EMPRESA E CONSULTORES
300	SISTEMA CONTABILÍSTICO
400	SISTEMA DE CONTROLO INTERNO
500	CONTRATOS E ACORDOS
600	OUTROS

REVISÃO:

PERÍODO DO EXAME	SENIOR	MANAGER
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

REF. ^a	DESCRIÇÃO	ASSINALAR ITEMS INCLS.
100	INFORMAÇÕES GERAIS	
101	ESTATUTOS	<hr/>
102	PUBLICAÇÃO NO DIÁRIO DA REPÚBLICA	<hr/>
103	REGISTO NA CONSERVATÓRIA DO REGISTO COMERCIAL	<hr/>
104	BREVE HISTORIAL DA EMPRESA E DESCRIÇÃO DO NEGÓCIO (MAIORES CLIENTES E FORNECEDORES, SITUAÇÃO DO MERCADO, MAIORES CONCORRENTES, PRINCIPAIS FONTES DE FINANCIAMENTO, POLÍTICAS DE VENDAS, ETC.)	<hr/>
105	LOCALIZAÇÃO DAS INSTALAÇÕES	<hr/>
106	REGISTOS PREDIAIS	<hr/>
107	RESUMO DAS ACTAS DAS REUNIÕES DA ASSEMBLEIA GERAL	<hr/>
108	RESUMO DAS ACTAS DAS REUNIÕES DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO (CONSELHO DE GERÊNCIA)	<hr/>
109	RESUMO DAS ACTAS DAS REUNIÕES DO CONSELHO FISCAL	<hr/>
110	LIVROS OFICIAIS E DETALHES DO CUMPRIMENTO DAS OBRIGAÇÕES LEGAIS	<hr/>
111	RELATÓRIOS E CONTAS	<hr/>
112	OUTROS	<hr/>
200	PESSOAL DA EMPRESA E CONSULTORES	
201	ORGANOGRAMA DA EMPRESA, COM DESCRIÇÃO DE PESSOAS E RESPECTIVAS FUNÇÕES E POLÍTICAS DE REMUNERAÇÃO	<hr/>
202	ASSINATURAS AUTORIZADAS	<hr/>
203	LISTA DO(S) ADVOGADO(S) DA EMPRESA	<hr/>
204	NOME(S) DOS AUDITORES INTERNOS E CÓPIAS DOS SEUS RELATÓRIOS E COMENTÁRIOS	<hr/>
205	NOME DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS, DO TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS OU DE OUTRAS ENTIDADES QUE ESTEJAM LIGADAS À ELABORAÇÃO DA CONTABILIDADE, CONSULTORES FISCAIS.....	<hr/>
206	OUTROS	<hr/>

REF. ^a	DESCRIÇÃO	ASSINALAR ITEMS INCLS.
600	OUTROS	
601	LEGISLAÇÃO	<hr/>
602	ENTIDADES RELACIONADAS (descrição das entidades relacionadas e operações efectuadas entre elas)	<hr/>
603	ESTATUTOS DA(S) EMPRESA(S) ASSOCIADA(S)	<hr/>
604	RECORTES DE JORNAIS, REVISTAS.....	<hr/>
605	OUTROS	<hr/>