



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Palmitos
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização referente a suposto descumprimento de jornada de trabalho por parte de alguns profissionais lotados na Secretaria Municipal de Saúde.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar a irregularidade com referência aos procedimentos adotados para o controle de frequência dos servidores da Secretaria Municipal de Saúde de Palmitos, conforme determinação contida na Decisão nº 5.639/2012, item 6.3 proferida pelo Tribunal Pleno deste Tribunal de Contas, que estabeleceu a inclusão da Prefeitura Municipal de Palmitos na Programação de auditorias desta Diretoria de Controle dos Municípios.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17/06/2013 a 21/06/2013	Planejamento	TCE/DMU
05/08/2013 a 09/08/2013	Execução	Prefeitura Municipal de Palmitos
12/08/2013 a 23/08/2013	Relatórios	TCE/DMU

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatórios	2	10	14.503,80	0,00	14.503,80
Subtotal (1)					31.863,60
Veículo	1	1292km			555,56
Motorista	1	05	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.321,51
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					37.185,11

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Capinzal
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização no Convênio nº 008/2002, autorizado pela Lei Municipal nº 2.401/2002, realizado entre a Prefeitura Municipal de Capinzal e a Fundação Educacional Unificada do Oeste do Estado de Santa Catarina – UNOESC, com repasse da importância de R\$ 300.000,00, mediante parcelas mensais no valor de R\$ 15.000,00, destinados à aquisição de material de construção e execução de serviços de terraplenagem visando a instalação de um Campus Universitário, supostamente em desacordo com o princípio da legalidade, pela ausência de motivação do ato, contrariando, também o disposto no artigo 2º da lei Federal nº 9.784/99 e artigo 16, § 5º da Constituição do Estado de Santa Catarina, assim como, pela inexistência de plano de trabalho, exigido pela Lei nº 8.666/93, artigo 116, § 1º.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar a irregularidade com referência aos procedimentos adotados para consecução do referido Convênio e os repasses financeiros efetuados.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/07/2013 a 12/07/2013	Planejamento	TCE
23/09/2013 a 27/09/2013	Execução	Capinzal
30/09/2013 a 11/10/2013	Relatórios	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatórios	2	10	14.503,80	0,00	14.503,80
Subtotal (1)					31.863,60
Veículo	1	866km			372,38
Motorista	1	05	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.138,33
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					37.001,93

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto Municipal de Seguridade Social do Servidor Público de Criciúma - CRICIUMAPREV
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Criciúma/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao CRICIUMAPREV.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
01/04/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013 a 19/04/2013	Execução	Criciúma
22/04/2013 a 03/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	05	10.877,85	0,00	10.877,85
Execução	3	05	10.877,85	4.284,00	15.161,85
Relatório	3	14	30.457,98	0,00	30.457,98
Subtotal (1)					56.497,68
Veículo	1	450km			193,50
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.959,45
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					61.457,13

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo Previdenciário dos Servidores Públicos Municipais de Timbó Grande
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Timbó Grande/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo Previdenciário dos Servidores Públicos Municipais de Timbó Grande</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
01/04/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013 a 19/04/2013	Execução	Timbó Grande
22/04/2013 a 03/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	14	20.305,32	0,00	20.305,32
Subtotal (1)					37.665,12
Veículo	1	800km			344,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.109,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.775,07

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo Municipal de Seguridade de Curitibaanos
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Curitibaanos/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo Municipal de Seguridade de Curitibaanos.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/05/2013 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
20/05/2013 a 24/05/2013	Execução	Curitibaanos
27/05/2013 a 14/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	600km			258,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.023,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.139,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos de Palhoça
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Palhoça/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos de Palhoça.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/05/2013 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
20/05/2013 a 24/05/2013	Execução	Palhoça
27/05/2013 a 14/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					36.259,50
Veículo	1	100km			43,00
Motorista	1	5	3.625,95	0,00	3.625,95
Subtotal (2)					3.668,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					39.928,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Barra Velha
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Barra Velha/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Barra Velha</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
24/06/2013 a 28/06/2013	Planejamento	TCE
01/07/2013 a 05/07/2013	Execução	Barra Velha
08/07/2013 a 26/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	14	20.305,32	0,00	20.305,32
Subtotal (1)					37.665,12
Veículo	1	350km			150,50
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.916,45
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.581,57

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo do Sistema Municipal Previdência de Chapecó
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Chapecó/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo do Sistema Municipal Previdência de Chapecó.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/08/2013 a 09/08/2013	Planejamento	TCE
12/08/2013 a 16/08/2013	Execução	Chapecó
19/08/2013 a 06/09/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	05	10.877,85	0,00	10.877,85
Execução	3	05	10.877,85	4.284,00	15.161,85
Relatório	3	15	32.633,55	0,00	32.633,55
Subtotal (1)					58.673,25
Veículo	1	1200km			516,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.281,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					63.955,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo Municipal de Seguridade Social de Major Vieira
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Major Vieira/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo Municipal de Seguridade Social de Major Vieira.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/08/2013 a 09/08/2013	Planejamento	TCE
12/08/2013 a 16/08/2013	Execução	Major Vieira
19/08/2013 a 06/09/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	700km			301,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.066,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.182,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo do Seguro Social dos Servidores Públicos do Quadro de Pessoal do Município de Balneário Piçarras
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Balneário Piçarras/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo do Seguro Social dos Servidores Públicos do Quadro de Pessoal do Município de Balneário Piçarras.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
16/09/2013 a 20/09/2013	Planejamento	TCE
23/09/2013 a 27/09/2013	Execução	Balneário Piçarras
30/09/2013 a 18/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	350km			150,50
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.916,45
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.031,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo de Previdência Social dos Servidores Públicos de Timbó
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Timbó/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Fundo de Previdência Social dos Servidores Públicos de Timbó.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/09/2013 a 20/09/2013	Planejamento	TCE
23/09/2013 a 27/09/2013	Execução	Timbó
30/09/2013 a 18/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	400km			172,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.937,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.053,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos do Município de Indaial
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Indaial/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos do Município de Indaial</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
28/10/2013 a 01/11/2013	Planejamento	TCE
04/11/2013 a 08/11/2013	Execução	Indaial
11/11/2013 a 29/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	14	20.305,32	0,00	20.305,32
Subtotal (1)					37.665,12
Veículo	1	400 km			172,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.937,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.603,07

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência dos Servidores de São João Batista
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de São João Batista/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência dos Servidores de São João Batista.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
28/10/2013 a 01/11/2013	Planejamento	TCE
04/11/2013 a 08/11/2013	Execução	São João Batista
11/11/2013 a 29/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	14	20.305,32	0,00	20.305,32
Subtotal (1)					37.665,12
Veículo	1	200 km			86,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.851,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.517,07

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	São José Previdência
----------------------	----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de São José/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao São José Previdência.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02/12/2013 a 06/12/2013	Planejamento	TCE
09/12/2013 a 13/12/2013	Execução	São José
16/12/2013 a 14/02/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	05	10.877,85	0,00	10.877,85
Execução	3	05	10.877,85	0,00	10.877,85
Relatório	3	15	32.633,55	0,00	32.633,55
Subtotal (1)					54.389,25
Veículo	1	100km			43,00
Motorista	1	5	3.625,95	0,00	3.625,95
Subtotal (2)					3.668,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					58.058,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Itajaí
----------------------	----------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
18/04/2013	Execução	Itajaí
25/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	2.175,57		2.175,57
Execução	3	1	2.175,57	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1	59 km			25,37
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					978,56
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.909,89

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Barra Velha
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013	Execução	Barra Velha
22/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	2.175,57		2.175,57
Execução	3	1	2.175,57	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1	120 km			51,60
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.004,79
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.936,12

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Navegantes
----------------------	--------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
17/04/2013	Execução	Navegantes
24/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	2.175,57		2.175,57
Execução	3	1	2.175,57	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1	45 km			19,14
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					972,33
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.903,66

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Itapema
----------------------	-----------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
19/04/2013	Execução	Itapema
26/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	2.175,57		2.175,57
Execução	3	1	2.175,57	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1	120 km			51,60
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.004,79
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.936,12

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Balneário Piçarras
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03 a 05/04	Planejamento	TCE
09/04	Execução	Câmara
15/04 a 19/4	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	725,19		2.175,57
Execução	3	1	725,19	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1 veículo	45 km	51,60 ⁽²⁾		19,14
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					972,33
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.903,66

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Navegantes
----------------------	--------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03 a 05/04	Planejamento	TCE
10/04	Execução	Câmara
15/04 a 19/4	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	725,19		2.175,57
Execução	3	1	725,19	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1 veículo	45 km	51,60 ⁽²⁾		19,14
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					972,33
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.903,66

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Itajaí
----------------------	----------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03 a 05/04	Planejamento	TCE
11/04	Execução	Câmara
15/04 a 19/4	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	725,19		2.175,57
Execução	3	1	725,19	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1 veículo	59 km	25,37 ⁽²⁾		25,37
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					978,56
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.909,89

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Barra Velha
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03 a 05/04	Planejamento	TCE
12/04	Execução	Câmara
15/04 a 19/4	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	725,19		2.175,57
Execução	3	1	725,19	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1 veículo	120 km	51,60 ⁽²⁾		51,60
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.004,79
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.936,12

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - JOINVILLE
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalização da adequação das tarifas do transporte público municipal urbano em relação à legislação vigente do Município e aos contratos em vigência com as empresas operadoras do sistema;- O período de apuração do objeto compreende os reajustes ocorridos no ano de 2009 e posteriores;- Justifica-se a presente proposta em função do impacto das tarifas do transporte público na renda disponível da população local usuária do sistema.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/04 a 17/05	Planejamento	TCE
20/05 a 24/05	Execução	Joinville
27/05 a 26/07	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	20	725,19		29.007,60
Execução	2	5	725,19	2.850,00 ⁽³⁾	10.101,90
Relatório	2	60	725,19		87,022,80
Subtotal (1)					126.132,30
Veículo	1 veículo	352 km	151,36 ⁽²⁾		151,36
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.104,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					127.236,85

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Morro da Fumaça
----------------------	-------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07 a 02/08	Planejamento	TCE
05/08	Execução	Câmara
12/08 a 16/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2	725,19		1.450,38
Execução	2	1	725,19	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1 veículo	171 km	73,53 ⁽²⁾		73,53
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.026,72
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.222,67

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Gravatal
----------------------	------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07 a 02/08	Planejamento	TCE
06/08	Execução	Câmara
12/08 a 16/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2	725,19		1.450,38
Execução	2	1	725,19	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1 veículo	53 km	22,79 ⁽²⁾		22,79
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					975,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.171,93

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Jaguaruna
----------------------	-------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07 a 02/08	Planejamento	TCE
07/08	Execução	Câmara
12/08 a 16/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2	725,19		1.450,38
Execução	2	1	725,19	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1 veículo	74,4 km	32,00 ⁽²⁾		32,00
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					985,18
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.181,13

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Capivari de Baixo
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07 a 02/08	Planejamento	TCE
08/08	Execução	Câmara
12/08 a 16/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2	725,19		1.450,38
Execução	2	1	725,19	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1 veículo	49,8 km	21,41 ⁽²⁾		21,41
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					974,60
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.170,55

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Imbituba
----------------------	------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07 a 02/08	Planejamento	TCE
09/08	Execução	Câmara
12/08 a 16/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2	725,19		1.450,38
Execução	2	1	725,19	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1 veículo	159,5 km	68,59 ⁽²⁾		68,59
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.021,78
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.517,73

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Balneário Piçarras
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18/03/2013 a 05/04/2013	Planejamento	TCE
16/04/2013	Execução	Balneário Piçarras
23/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	3 ⁽⁵⁾	2.175,57		2.175,57
Execução	3	1	2.175,57	855,00 ⁽³⁾	3.030,57
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					5.931,33
Veículo	1	45 km			19,14
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					972,33
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					6.903,66

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 15 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Morro da Fumaça
----------------------	-------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07/2013 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
05/08/2013	Execução	Morro da Fumaça
12/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2 ⁽⁵⁾	1.450,38		1.450,38
Execução	2	1	1.450,38	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1	171 km			73,53
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.026,72
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.222,67

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Jaguaruna
----------------------	-------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos;- Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas;- O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07/2013 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
07/08/2013	Execução	Jaguaruna
14/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2 ⁽⁵⁾	1.450,38		1.450,38
Execução	2	1	1.450,38	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1	74,4 km			32,00
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					985,18
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.181,13

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Capivari de Baixo
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07/2013 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
08/08/2013	Execução	Capivari de Baixo
15/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2 ⁽⁵⁾	1.450,38		1.450,38
Execução	2	1	1.450,38	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1	49,8 km			21,41
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					974,60
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.170,55

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Gravatal
----------------------	------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07/2013 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
06/08/2013	Execução	Gravatal
13/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2 ⁽⁵⁾	1.450,38		1.450,38
Execução	2	1	1.450,38	570 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1	53 km			22,79
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					975,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.171,93

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Imbituba
----------------------	------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade/Financeira
--------------------------	-------------------------

OBJETO	- Levantamento preliminar da compatibilidade da movimentação financeira com as informações de receitas e despesas do ente, bem como o adequado recolhimento de obrigações e outros passivos; - Verificação da regularidade de despesas previamente selecionadas; - O período de apuração do objeto em questão compreende o exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/07/2013 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
09/08/2013	Execução	Imbituba
16/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	1	2 ⁽⁵⁾	1.450,38		1.450,38
Execução	2	1	1.450,38	570,00 ⁽³⁾	2.020,38
Relatório	1	1	725,19		725,19
Subtotal (1)					4.195,95
Veículo	1	159,5 km			68,59
Motorista	1	1	725,19	228,00 ⁽⁴⁾	953,19
Subtotal (2)					1.021,78
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					5.517,73

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁵ O valor foi obtido dividindo o total de 10 dias de planejamento para 5 municípios



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - JOINVILLE
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalização da adequação das tarifas do transporte público municipal urbano em relação à legislação vigente do Município e aos contratos em vigência com as empresas operadoras do sistema;- O período de apuração do objeto compreende os reajustes ocorridos no ano de 2009 e posteriores;- Justifica-se a presente proposta em função do impacto das tarifas do transporte público na renda disponível da população local usuária do sistema.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/04/2013 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
20/05/2013 a 24/05/2013	Execução	Joinville
27/05/2013 a 26/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	20	29.007,60		29.007,60
Execução	2	5	7.251,90	2.856,00 ⁽³⁾	10.107,90
Relatório	2	45	65.267,10		65.267,10
Subtotal (1)					104.382,60
Veículo	1	352 km			151,36
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00 ⁽⁴⁾	4.765,95
Subtotal (2)					4.917,31
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					109.299,91

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Custo do Km rodado: R\$ 0,43

³ Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

⁴ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Balneário Camboriú - BCPREVI
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Balneário Camboriú/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Balneário Camboriú.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
17/02/2014 a 21/02/2014	Planejamento	TCE
24/02/2014 a 28/02/2014	Execução	Balneário Camboriú
05/03/2014 a 18/03/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ⁴	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ⁴	3.625,95	1.428,00 ²	5.053,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					15.931,80
Veículo	1			100km (volta)	43,00
Motorista	1	2,5	1.812,97	570,00 ³	2.382,97
Subtotal (2)					2.425,97
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.357,77

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

³ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁴ O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência de Itajaí
----------------------	------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Itajaí/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da aquisição e/ou venda de títulos públicos federais, especialmente com relação ao preço praticado.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação da regular processo de compra e venda de títulos públicos no mercado secundário, perante as informações prestadas pelo Banco Central do Brasil.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17/02/2014 a 21/02/2014	Planejamento	TCE
24/02/2014 a 28/02/2014	Execução	Itajaí
05/03/2014 a 18/03/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ⁴	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ⁴	3.625,95	1.428,00 ²	5.053,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					15.931,80
Veículo	1			100km (ida)	43,00
Motorista	1	2,5	1.812,97	570,00 ³	2.382,97
Subtotal (2)					2.425,97
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.357,77

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

³ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁴ O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Seguridade dos Servidores Municipais de Jaraguá do Sul - ISSEM
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Jaraguá do Sul/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da aquisição e/ou venda de títulos públicos federais, especialmente com relação ao preço praticado.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação da regular processo de compra e venda de títulos públicos no mercado secundário, perante as informações prestadas pelo Banco Central do Brasil.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02/12/2013 a 06/12/2013	Planejamento	TCE
09/12/2013 a 13/12/2013	Execução	Jaraguá do Sul
16/12/2013 a 07/02/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ⁴	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ⁴	3.625,95	1.428,00 ²	5.053,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					15.931,80
Veículo	1			200km (ida)	83,00
Motorista	1	2,5	1.812,97	570,00 ³	2.382,97
Subtotal (2)					2.465,97
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.397,77

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

³ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁴ O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Palhoça - IPPA
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Palhoça/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Palhoça.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
24/06/2013 a 28/06/2013	Planejamento	TCE
01/07/2013 a 05/07/2013	Execução	Palhoça
08/07/2013 a 19/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ²	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ²	3.625,95	0,00	3.625,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					14.503,80
Veículo	1			100km	43,00
Motorista	1	2,5	1.812,98	0,00	1.812,98
Subtotal (2)					1.855,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					16.359,78

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

²O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de São Bento do Sul - IPRESBS
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de São Bento do Sul/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da aquisição e/ou venda de títulos públicos federais, especialmente com relação ao preço praticado.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação da regular processo de compra e venda de títulos públicos no mercado secundário, perante as informações prestadas pelo Banco Central do Brasil.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02/12/2013 a 06/12/2013	Planejamento	TCE
09/12/2013 a 13/12/2013	Execução	São Bento do Sul
16/12/2013 a 07/02/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ⁴	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ⁴	3.625,95	1.428,00 ²	5.053,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					15.931,80
Veículo	1			200km (volta)	83,00
Motorista	1	2,5	1.812,97	570,00 ³	2.382,97
Subtotal (2)					2.465,97
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.397,77

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

² Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

³ Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

⁴ O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência de São José
----------------------	--------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de São José/SC, à luz da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010.</p> <p>- Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.</p> <p>- Justifica-se a auditoria pela necessidade de verificação do regular recolhimento das contribuições previdenciárias, parte patronal e retida, bem como do recolhimento dos parcelamentos dos valores devidos ao Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de São José.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
24/06/2013 a 28/06/2013	Planejamento	TCE
01/07/2013 a 05/07/2013	Execução	São José
08/07/2013 a 19/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia¹	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5 ²	3.625,95	0,00	3.625,95
Execução	2	2,5 ²	3.625,95	0,00	3.625,95
Relatório	1	10	7.251,90	0,00	7.251,90
Subtotal (1)					14.503,80
Veículo	1			100km	43,00
Motorista	1	2,5	1.812,98	0,00	1.812,98
Subtotal (2)					1.855,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					16.359,78

¹Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

²O valor foi obtido dividindo o período total por 02 Entes

* Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Trombudo Central
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 10/05/2013	Planejamento	TCE
17/05/2013	Execução	Trombudo Central
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	7	10.152,66		10.152,66
Execução	2	1	1.450,38	571,20	2.021,58
Relatório	2	05	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					19.426,14
Veículo	1	209 km	89,87		89,87
Motorista	1	1	725,19	228,00	953,19
Subtotal (2)					1.043,06
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					20.469,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Agrolândia
----------------------	-----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 10/05/2013	Planejamento	TCE
15 e 16/05/2013	Execução	Agrolândia
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	7	10.152,66		10.152,66
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	05	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					21.447,72
Veículo	1	142 Km	61,06		61,06
Motorista	1	2	1.450,38	456,00	1.906,38
Subtotal (2)					1.967,44
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					23.415,16

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Agrônômica
----------------------	-----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 10/05/2013	Planejamento	TCE
13 e 14/05/2013	Execução	Agrônômica
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	7	10.152,66		10.152,66
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	05	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					21.447,72
Veículo	1	202 Km	86,86		86,86
Motorista	1	2	1.450,38	456,00	1.906,38
Subtotal (2)					1.993,24
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					23.440,96

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS
PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2013

PROPOSTA
Nº 034



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Águas Mornas
----------------------	-------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
21/03 a 02/04/2013	Planejamento	TCE
03 e 04/04/2013	Execução	Águas Mornas
05 a 11/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	7	10.152,66		10.152,66
Execução	2	2	2.900,76	571,20	3.471,96
Relatório	2	05	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					20.876,52
Veículo	1	150 Km	64,50		64,50
Motorista	1	2	1.450,38	228,00	1.678,38
Subtotal (2)					1.742,88
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					22.619,40

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Canelinha
----------------------	-----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
22 e 23/04/2013	Execução	Canelinha
29/04 a 03/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	2,5	3.625,95	714,00	4.339,95
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					18.843,75
Veículo	1	2,5	150,93	-	150,93
Motorista	1	2,5	1.812,98	285,00	2.097,98
Subtotal (2)					2.248,91
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					21.092,66

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São Bonifácio
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
24 e 25/04/2013	Execução	São Bonifácio
29/04 a 03/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	2,5	3.625,95	714,00	4.339,95
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					18.843,75
Veículo	1	2,5	180,60	-	180,60
Motorista	1	2,5	1.812,98	285,00	2.097,98
Subtotal (2)					2.278,58
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					21.122,33

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Tijucas
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
06/ a 10/05/2013	Planejamento	TCE
13 e 14/05/2013	Execução	Tijucas
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	2	2.900,76	571,20	3.471,96
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					17.975,76
Veículo	1	2	95,29	-	95,29
Motorista	1	2	1.450,38	228,00	1.678,38
Subtotal (2)					1.773,67
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					19.749,43

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Nova Trento
----------------------	-------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
06 a 10/05/2013	Planejamento	TCE
15 e 16/05/2013	Execução	Nova Trento
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	1	1.450,38	285,60	1.735,98
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					16.239,78
Veículo	1	1	76,02		76,02
Motorista	1	1	725,19	114,00	839,19
Subtotal (2)					915,21
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.154,99

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São João Batista
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
06/ a 10/05/2013	Planejamento	TCE
16 e 17/05/2013	Execução	São João Batista
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	2	2.900,76	571,20	3.471,96
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					17.975,76
Veículo	1	2	137,94		137,94
Motorista	1	2	1.450,38	228,00	1.678,38
Subtotal (2)					1.816,32
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					19.792,08

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Biguaçu
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/04/2013 a 12/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013 a 16/04/2013	Execução	Biguaçu
22/04/2013 a 06/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias***	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2,5	3.625,95*		3.625,95
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.228,99
Veículo	1	155Km	66,65**		66,65
Motorista	1	2,5	1.812,98*		1.812,98
Subtotal (2)					1.879,63
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.108,62

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Portaria Nº TC-0272/2012, art. 2º, § 5º



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal – Santo Amaro da Imperatriz
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/04/2013 a 12/04/2013	Planejamento	TCE
17/04/2013 a 18/04/2013	Execução	Santo Amaro da Imperatriz
22/04/2013 a 06/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2,5	3.625,95*	714,00*****	4.339,95
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.942,99
Veículo	1	175 Km	75,25**		75,25
Motorista	1	2,5	1.812,98*	285,00*****	2.097,98
Subtotal (2)					2.173,23
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.116,22

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

***** Valor Meia Diária Técnico/Motorista



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Laguna
----------------------	--------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
22/04/2013 a 23/04/2013	Execução	Laguna
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	4	5.801,52*		5.801,52
Execução	2	2	2.900,76*	1.142,40***	4.043,16
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					17.096,58
Veículo	1	220Km	94,60**		94,60
Motorista	1	2	1.450,38*	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.000,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					19.097,56

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Garopaba
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
24/04/2013 e 25/04/2013	Execução	Garopaba
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2	2.900,76*	1.142,40***	4.043,16
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.646,20
Veículo	1	235Km	101,05**		101,05
Motorista	1	2	1.450,38*	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.007,43
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.653,63

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal – Paulo Lopes
----------------------	---



TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
25/04/2013 a 26/04/2013	Execução	Paulo Lopes
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	1	1.450,38*	285,60*****	1.735,98
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					13.339,02
Veículo	1	135Km	58,05**		58,05
Motorista	1	1	725,19*	114,00*****	839,19
Subtotal (2)					897,24
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					14.236,26

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

***** Valor Meia Diária Técnico/Motorista



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São João Batista
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
06/ a 10/05/2013	Planejamento	TCE
16 e 17/05/2013	Execução	São João Batista
20 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Execução	2	2	2.900,76	571,20	3.471,96
Relatório	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Subtotal (1)					17.975,76
Veículo	1	2	137,94		137,94
Motorista	1	2	1.450,38	228,00	1.678,38
Subtotal (2)					1.816,32
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					19.792,08

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Biguaçu
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/04/2013 a 12/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013 a 16/04/2013	Execução	Biguaçu
22/04/2013 a 06/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias***	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2,5	3.625,95*		3.625,95
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.228,99
Veículo	1	155Km	66,65**		66,65
Motorista	1	2,5	1.812,98*		1.812,98
Subtotal (2)					1.879,63
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.108,62

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Portaria Nº TC-0272/2012, art. 2º, § 5º



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS
PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2013

**PROPOSTA
Nº 041**



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal – Santo Amaro da Imperatriz
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/04/2013 a 12/04/2013	Planejamento	TCE
17/04/2013 a 18/04/2013	Execução	Santo Amaro da Imperatriz
22/04/2013 a 06/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2,5	3.625,95*	714,00*****	4.339,95
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.942,99
Veículo	1	175 Km	75,25**		75,25
Motorista	1	2,5	1.812,98*	285,00*****	2.097,98
Subtotal (2)					2.173,23
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					18.116,22

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

***** Valor Meia Diária Técnico/Motorista



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS
PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2013

**PROPOSTA
Nº 042**



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Laguna
----------------------	--------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
22/04/2013 a 23/04/2013	Execução	Laguna
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	4	5.801,52*		5.801,52
Execução	2	2	2.900,76*	1.142,40***	4.043,16
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					17.096,58
Veículo	1	220Km	94,60**		94,60
Motorista	1	2	1.450,38*	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.000,98
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					19.097,56

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS
PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2013

**PROPOSTA
Nº 043**



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal - Garopaba
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
24/04/2013 e 25/04/2013	Execução	Garopaba
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	2	2.900,76*	1.142,40***	4.043,16
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					15.646,20
Veículo	1	235Km	101,05**		101,05
Motorista	1	2	1.450,38*	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.007,43
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.653,63

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal – Paulo Lopes
----------------------	------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
25/04/2013 a 26/04/2013	Execução	Paulo Lopes
29/04/2013 a 20/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia	Diárias	Total
Planejamento	2	3	4.351,14*		4.351,14
Execução	2	1	1.450,38*	285,60*****	1.735,98
Relatório	2	5	7.251,90*		7.251,90
Subtotal (1)					13.339,02
Veículo	1	135Km	58,05**		58,05
Motorista	1	1	725,19*	114,00*****	839,19
Subtotal (2)					897,24
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					14.236,26

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00

***** Valor Meia Diária Técnico/Motorista



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Lacerdópolis
----------------------	--------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas as que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas às disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11/04/2013	Planejamento	TCE
17/04 e 18/04/2013	Execução	Lacerdópolis
25/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1	1.450,38		1.450,38
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	1	1.450,38		1.450,38
Subtotal (1)					6.943,92
Veículo	1	100 km	43,00**		43,00
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					1.949,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.893,30

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Ibicaré
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
12/04/2013	Planejamento	TCE
18/04 a 19/04/2013	Execução	Ibicaré
26/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1	1.450,38		1.450,38
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	1	1.450,38		1.450,38
Subtotal (1)					6.943,92
Veículo	1	600 km	258,00**		258,00
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.164,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					9.108,30

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São Joaquim
----------------------	-------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 16/04/2013	Planejamento	TCE
22 a 23/04/2013	Execução	São Joaquim
29 a 30/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	2	2.900,76		2.900,76
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	2	2.900,76		2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1	287 km	123,41**		123,41
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.029,79
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.874,47

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Urupema
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17 a 18/04/2013	Planejamento	TCE
24 a 25/04/2013	Execução	Urupema
30/04 a 02/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	264 km	113,52**		113,52
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.543,31
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.926,82

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Correia Pinto
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
18 a 19/04/2013	Planejamento	TCE
25 a 26/04/2013	Execução	Correia Pinto
02 a 03/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	453 km	194,79**		194,79
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.624,58
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					9.008,09

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São Francisco do Sul
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
06/05 a 08/05/2013	Planejamento	TCE
13/05 a 15/05/2013	Execução	São Francisco do Sul
20/05 a 22/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	3	4.351,14		4.351,14
Execução	2	3	4.351,14	1.713,60	6.064,74
Relatório	2	3	4.351,14		4.351,14
Subtotal (1)					14.767,02
Veículo	1	300 km	129,00**		129,00
Motorista	1	3	2.175,57	684,00****	2.859,57
Subtotal (2)					2.988,57
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.755,59

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Araquari
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
09/05 a 10/05/2013	Planejamento	TCE
16/05 a 17/05/2013	Execução	Araquari
23/05 a 24/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	2	2.900,76		2.900,76
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	2	2.900,76		2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1	300 km	129,00**		129,00
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.035,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.880,06

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município Catarinenses
----------------------	------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Levantamento
--------------------------	--------------

OBJETO	Verificar se as concessões de isenção do Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU) deferidas durante o exercício de 2012 atendem ao estabelecido na legislação vigente.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
23/05 a 29/05/2013	Planejamento	TCE
03/06 a 07/06/2013	Execução	Lages
10/06 a 14/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	5	7.251,90		7.251,90
Execução	2	5	7.251,90	2.856,00***	10.107,90
Relatório	2	5	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					24.611,70
Veículo	1 veículo	500 km	215,00**		215,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					4.980,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					29.592,65

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de São José
----------------------	-----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	Verificar se as concessões de isenção do Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU) deferidas durante o exercício de 2012 atendem ao estabelecido na legislação vigente.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17/06 a 21/06/2013	Planejamento	TCE
24/06 a 28/06/2013	Execução	São José
01/07 a 05/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	5	7.251,90		7.251,90
Execução	2	5	7.251,90	-	7.251,90
Relatório	2	5	7.251,90		7.251,90
Subtotal (1)					21.755,70
Veículo	1 veículo	90 km	38,70**		38,70
Motorista	1	5	3.625,95	-	3.625,95
Subtotal (2)					3.664,65
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					25.420,35

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43



UNIDADE/LOCAL	Municípios Catarinenses
----------------------	-------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Levantamento
--------------------------	--------------

OBJETO	- Verificar as seguintes situações: a) Existência do Conselho Municipal de Defesa Civil - COMDEC; b) Atuação Ordinária do COMDEC - cópia das atas do exercício de 2013; c) Existência de Plano de Contingência e atuação;
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02/05/2013 a 31/05/2013	Planejamento	TCE
01/06/2013 a 28/06/2013	Execução	Tabulação e Análise das informações e dos documentos - TCE
01/07/2013 a 31/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	1	22	15.954,18	-	15.954,18
Execução	1	20	14.503,80	-	14.503,80
Relatório	1	23	16.679,37	-	16.679,37
Subtotal (1)					47.137,35
Veículo	-	-	-	-	-
Motorista	-	-	-	-	-
Subtotal (2)					-
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					47.137,35

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Sangão
----------------------	---------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/05 a 14/05/2013	Planejamento	TCE
20/05 a 21/05/2013	Execução	Sangão
27/05 a 28/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80***	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1 veículo	200 km	86,00**		86,00
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.515,79
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.899,30

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Siderópolis
----------------------	--------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14/05 a 15/05/2013	Planejamento	TCE
21/05 a 22/05/2013	Execução	Siderópolis
28/05 a 29/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80***	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1 veículo	150 km	64,50**		64,50
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.494,29
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.877,80

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Treze de Maio
----------------------	----------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/05 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
23/05 a 24/05/2013	Execução	Treze de Maio
03/06 a 04/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	2	2.900,76		2.900,76
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40***	4.043,16
Relatório	2	2	2.900,76		2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1 veículo	200 km	86,00**		86,00
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					1.992,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.837,06

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Itajaí
----------------------	---------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03/06 a 05/06/2013	Planejamento	TCE
10/06 a 12/06/2013	Execução	Itajaí
17/06 a 19/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5	3.625,95		3.625,95
Execução	2	2,5	3.625,95	1.428,00***	5.053,95
Relatório	2	2,5	3.625,95		3.625,95
Subtotal (1)					12.305,85
Veículo	1 veículo	150 km	64,50**		64,50
Motorista	1	2,5	1.812,98	570,00****	2.382,98
Subtotal (2)					2.447,48
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					14.753,33

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Brusque
----------------------	----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/06 a 07/06/2013	Planejamento	TCE
12/06 a 14/06/2013	Execução	Brusque
19/06 a 21/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	2,5	3.625,95		3.625,95
Execução	2	2,5	3.625,95	1.428,00***	5.053,95
Relatório	2	2,5	3.625,95		3.625,95
Subtotal (1)					12.305,85
Veículo	1 veículo	150 km	64,50**		64,50
Motorista	1	2,5	1.812,98	570,00****	2.382,98
Subtotal (2)					2.447,48
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					14.753,33

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de JACINTO MACHADO
----------------------	------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
29 e 30/04/2013	Planejamento	TCE
06 e 07/05/2013	Execução	Jacinto Machado
13 e 14/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	02	2.900,76	0,00	2.900,76
Execução	2	02	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	02	2.900,76	0,00	2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1	400 Km	172,00**		172,00
Motorista	1	02	1.450,38	456,00	1.906,38
Subtotal (2)					2.078,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.923,06

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de TIMBÉ DO SUL
----------------------	---------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/04 e 02/05/2013	Planejamento	TCE
08 e 09/05/2013	Execução	Timbé do Sul
15 e 16/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57	0,00	2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57	0,00	2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	250 Km	107,50**		107,5
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00	1.429,79
Subtotal (2)					1.537,29
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.920,80

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA
DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS
PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2013

**PROPOSTA
Nº 065**



UNIDADE/LOCAL	Município de MARACAJÁ
----------------------	-----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 e 03/05/2013	Planejamento	TCE
09 e 10/05/2013	Execução	Maracajá
16 e 17/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57	0,00	2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57	0,00	2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	350 Km	150,50**		150,50
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00	1.429,79
Subtotal (2)					1.580,29
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.963,80

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de José Boiteux
----------------------	---------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>Verificar as medidas adotadas pelo Município visando à readequação do limite das despesas com pessoal, conforme prescreve o art. 23 da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000).</p> <p>Observação: ao final do 3º quadrimestre de 2012 o Poder Executivo Municipal atingiu o percentual de 54,59% em gastos com pessoal, em comparação com a Receita Corrente Líquida, descumprindo o art. 20, inciso III, alínea “b”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</p> <p>Fonte: Sistema e-Sfinge.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14 a 15/10/2013	Planejamento	TCE
21 a 22/10/2013	Execução	José Boiteux
29 a 30/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	215 km	92,45**		92,45
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.522,24
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.905,75

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Trombudo Central
----------------------	-------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>Verificar as medidas adotadas pelo Município visando à readequação do limite das despesas com pessoal, conforme prescreve o art. 23 da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000).</p> <p>Observação: ao final do 3º quadrimestre de 2012 o Poder Executivo Municipal atingiu o percentual de 54,87% em gastos com pessoal, em comparação com a Receita Corrente Líquida, descumprindo o art. 20, inciso III, alínea “b”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</p> <p>Fonte: Sistema e-Sfinge.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
15 a 16/10/2013	Planejamento	TCE
22 a 23/10/2013	Execução	Trombudo Central
30 a 31/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Execução	2	1,5	2.175,57	856,80	3.032,37
Relatório	2	1,5	2.175,57		2.175,57
Subtotal (1)					7.383,51
Veículo	1	215 km	92,45**		92,45
Motorista	1	1,5	1.087,79	342,00****	1.429,79
Subtotal (2)					1.522,24
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					8.905,75

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de Agrolândia
----------------------	-------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>Verificar as medidas adotadas pelo Município visando à readequação do limite das despesas com pessoal, conforme prescreve o art. 23 da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000).</p> <p>Observação: ao final do 3º quadrimestre de 2012 o Poder Executivo Municipal atingiu o percentual de 56,91% em gastos com pessoal, em comparação com a Receita Corrente Líquida, descumprindo o art. 20, inciso III, alínea “b”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.</p> <p>Fonte: Sistema e-Sfinge.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17 a 18/10/2013	Planejamento	TCE
24 a 25/10/2013	Execução	Agrolândia
01 a 04/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	2	2.900,76		2.900,76
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	2	2.900,76		2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1	215 km	92,45**		92,45
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					1.998,83
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.843,51

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de CRICIÚMA
----------------------	-----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13 a 15/05/2013	Planejamento	TCE
20 a 22/05/2013	Execução	Criciúma
27 a 29/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	03	4.351,14	0,00	4.351,14
Execução	2	03	4.351,14	1.713,60	6.064,74
Relatório	2	03	4.351,14	0,00	4.351,14
Subtotal (1)					14.767,02
Veículo	1	350 Km	150,50**		150,50
Motorista	1	03	2.175,57	684,00	2.859,57
Subtotal (2)					3.010,07
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					17.777,09

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Município de PEDRAS GRANDES
----------------------	-----------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar as seguintes situações:</p> <p>a) Regularidade das disponibilidades financeiras; b) Registro de receitas orçamentárias pelo regime de competência; c) Ocorrência de despesas liquidadas e não empenhadas, e daquelas empenhadas que foram canceladas e não inscritas em Restos a Pagar; d) Realização de despesas no exercício de 2012, porém empenhadas somente em 2013; e) Cancelamento de Restos a Pagar Processados;</p> <p>- Justifica-se a auditoria em razão da necessidade de apurar o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF;</p> <p>Obs. 1) As verificações relativas as disponibilidades financeiras, receitas e despesas deverão ser efetuadas por fontes de recursos. 2) Período de abrangência da auditoria: exercício de 2012.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16 e 17/05/2013	Planejamento	TCE
23 e 24/05/2013	Execução	Pedras Grandes
03 e 04/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	02	2.900,76	0,00	2.900,76
Execução	2	02	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	02	2.900,76	0,00	2.900,76
Subtotal (1)					9.844,68
Veículo	1	350 Km	150,50**		150,50
Motorista	1	02	1.450,38	456,00	1.906,38
Subtotal (2)					2.056,88
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					11.901,56

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Florianópolis
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	- Análise das aquisições de combustíveis realizadas pela Prefeitura Municipal de Florianópolis para os seus diversos órgãos, nos exercícios de 2012 e 2013, com o objetivo de verificar a regularidade dos preços, cujo fornecimento é contratado. Atendimento ao Acórdão nº 0988/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/09 a 20/09/2013	Planejamento	TCE
23/09 a 27/09/2013	Execução	Florianópolis
30/09 a 11/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	5	7.251,90		7.251,90
Execução	2	5	7.251,90		7.251,90
Relatório	2	10	14.503,80		14.503,80
Subtotal (1)					29.007,60
Veículo	1	200 km	86,00**		86,00
Motorista	1	5	3.625,95		3.625,95
Subtotal (2)					3.711,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					32.719,55

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São João Batista
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	- Verificação do zoneamento urbano e o cadastro dos respectivos imóveis para fins de recolhimento do IPTU, conforme Leis Complementares nºs 12/2008, 14/2008 e 37/2011, que estabelecem o Plano Diretor do município. Atendimento à Decisão nº 4410/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/08 a 09/08/2013	Planejamento	TCE
12/08 a 16/08/2013	Execução	São João Batista
19/08 a 30/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	5	7.251,90		7.251,90
Execução	2	5	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	10	14.503,80		14.503,80
Subtotal (1)					31.863,60
Veículo	1	260 km	111,80**		111,80
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					4.877,75
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.741,35

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Porto União
----------------------	---------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização das despesas com diárias nos exercícios financeiros de 2011 e 2012;</p> <p>- Verificação de despesa ocorrida em 2010 com empresa cujo CNPJ encontra-se baixado desde 1997.</p> <p>Atendimento ao Memo. OUVI nº 034/2012 da Ouvidoria.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/09 a 04/10/2013	Planejamento	TCE
07/10 a 11/10/2013	Execução	Porto União
14/10 a 25/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	5	7.251,90		7.251,90
Execução	2	5	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	10	14.503,80		14.503,80
Subtotal (1)					31.863,60
Veículo	1	956 km	411,08**		411,08
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					5.177,03
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					37.040,63

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de São Francisco do Sul
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar a regularidade na concessão, liquidação e prestação de contas das diárias concedidas pela Câmara Municipal de São Francisco do Sul durante o exercício de 2012, que importaram no montante de R\$ 487.911,25.</p> <p>- O período de apuração do objeto em questão ficará restrito ao exercício de 2012, haja vista que nos exercícios de 2009 e 2010, o referido objeto foi verificado quando da análise de Prestação de Contas de Administrador (PCA 10/00190991 e PCA 11/00109738) e para o exercício de 2011 foi realizada a inspeção <i>in loco</i> (REP 11/00461539).</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14/10 a 18/10/2013	Planejamento	TCE
21/10 a 25/10/2013	Execução in loco	São Francisco do Sul
28/10 a 14/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	3	05	10.877,85		10.877,85
Execução	3	05	10.877,85	4.284,00***	15.161,85
Relatório	3	14	30.457,98		30.457,98
Subtotal (1)					56.497,68
Veículo	1 veículo	480 km	206,40**		206,40
Motorista	1	05	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					4.972,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					61.470,03

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Piratuba
----------------------	----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	- Fiscalização da utilização de equipamentos municipais na prestação de serviços em propriedade particular. Atendimento à Comunicação nº 149/2013 da Ouvidoria.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/04 a 10/04/2013	Planejamento	TCE
15/04 a 16/04/2013	Execução	Piratuba
22/04 a 24/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	2	3	4.351,14		4.351,14
Execução	2	2	2.900,76	1.142,40	4.043,16
Relatório	2	3	4.351,14		4.351,14
Subtotal (1)					12.745,44
Veículo	1	600 km	258,00**		258,00
Motorista	1	2	1.450,38	456,00****	1.906,38
Subtotal (2)					2.164,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					14.909,82

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Hospital Municipal São José de Joinville
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar a regularidade na prestação de serviços de montagem de processos administrativos para a cobrança de indenização do Seguro Obrigatório de Danos Pessoais causados por Veículos Automotores de Vias Terrestres (DPVAT), de Despesas de Assistência Médica e Suplementares (DAMS), ou quaisquer outros tipos de seguros privados relativos às vítimas de acidente de trânsito, atendidas pelo Hospital Municipal São José de Joinville pela empresa Altamir Carara & Cia Ltda., no período de 01/01/2002 a 31/12/2012.</p> <p>- Verificar a legalidade no pagamento de percentual sobre o montante da gratificação de produtividade recebidas pelos médicos que executam serviços de radioterapia, ao Sr. Ricardo Polli, servidor do Hospital Municipal São José de Joinville.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/08 a 09/08/2013	Planejamento	TCE
12/08 a 16/08/2013	Execução in loco	Joinville
19/08 a 06/09/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	05	7.251,90		7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00***	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70		21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1 veículo	390 km	167,70**		167,70
Motorista	1	05	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					4.933,65
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.049,15

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Correia Pinto
----------------------	-----------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Verificar a regularidade na concessão, liquidação e prestação de contas das diárias concedidas pela Câmara Municipal de Correia Pinto durante os exercícios de 2009 e 2010, que importaram no montante de R\$ 352.280,00.</p> <p>- A auditoria em questão subsidiará a análise dos Processos de Prestação de Contas de Administrador referente aos exercícios de 2009 e 2010 (PCA 10/00212804 e PCA 11/00393789).</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
29/07 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
05/08 a 09/08/2013	Execução in loco	Correia Pinto
12/08 a 30/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias	Total
Planejamento	2	05	7.251,90		7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00***	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70		21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1 veículo	540 km	232,20**		232,20
Motorista	1	05	3.625,95	1.140,00****	4.765,95
Subtotal (2)					4.998,15
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.113,65

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundação Municipal de Esportes de FLORIANÓPOLIS
----------------------	---

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização nos convênios celebrados pela Fundação Municipal de Esportes de Florianópolis com indícios de irregularidades quanto ao possível pagamento de salários de atletas e técnicos.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta de auditoria na determinação do Tribunal Pleno quando da Decisão nº 3328/2012, Processo DEN 11/00630900.</p> <p>- Nos exercícios de 2010, 2011 e 2012 foram celebrados convênios nos respectivos montantes: R\$ 4.204.761,54, R\$ 4.547.869,60 e R\$ 4.216.230,89.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08 a 12/07/2013	Planejamento	TCE
05 a 09/08/2013	Execução	FME - Florianópolis
12 a 30/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias***	Total
Planejamento	03	05	10.877,85		10.877,85
Execução	03	05	10.877,85		10.877,85
Relatório	03	15	32.633,55		32.633,55
Subtotal (1)					54.389,25
Veículo	1	100 Km	43,00**		43,00
Motorista	1	05	3.625,95		3.625,95
Subtotal (2)					3.668,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					58.058,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

*** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de CAPIVARI DE BAIXO
----------------------	---------------------------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização das diárias pagas a Vereadores e servidores da Câmara Municipal de Capivari de Baixo, nos exercícios de 2009 a 2012.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta de auditoria em virtude dos altos valores despendidos nos exercícios de 2009 a 2012 a título de diárias, bem como a Solicitação da Ouvidoria nº 645/2012, tratando sobre possíveis irregularidades nas mesmas.</p> <p>- Nos exercícios de 2009, 2010, 2011 e 2012 foram gastos com diárias, respectivamente, os seguintes valores: R\$ 283.309,39, R\$ 182.347,29, R\$ 298.934,63 e R\$ 300.810,00.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 06/09/2013	Planejamento	TCE
09 a 13/09/2013	Execução	Câmara Capivari de Baixo
16/09 a 04/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	400 Km	172,00**		172,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.937,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.053,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

*** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	SAMAE de NOVA TRENTO
----------------------	----------------------

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
--------------------------	--------------

OBJETO	<p>- Fiscalização nos controles da utilização dos veículos, dos estoques e de patrimônio, prescrição de Dívida Ativa, ausência de aplicação dos recursos em conta corrente, ausência de liquidação das despesas, bem como almoços a servidores sem comprovação de efetivação dos mesmos (NE 327/2009), referentes ao exercício de 2009.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta de auditoria para atendimento da Comunicação da Ouvidoria nº 179/2009 e como subsídio para a análise do Processo de Prestação de Contas de 2009 (PCA 10/00297443).</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
07 a 11/10/2013	Planejamento	TCE
14 a 18/10/2013	Execução	SAMAE - Nova Trento
21/10 a 08/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	05	7.251,90	0,00	7.251,90
Execução	2	05	7.251,90	2.856,00	10.107,90
Relatório	2	15	21.755,70	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					39.115,50
Veículo	1	300 Km	129,00**		129,00
Motorista	1	5	3.625,95	1.140,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.894,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					44.010,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

*** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00