

PROPOSTA Nº 01 - Roteiro nº 01.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Itapema |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

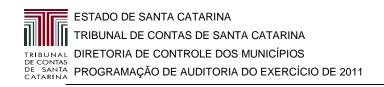
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 07 a 11/03/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 14 a 18/03/2011 | Execução | Itapema | | |
| 21/03 a 08/04/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|--------------|------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|--|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total | |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 | |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 | |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 | |
| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 | |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total | |
| Veículo | 1 | 180 | 144,00 | | 144,00 | |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 | |
| | Subtotal (2) | | | | | |
| | CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.634,00 | |

- (1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00
- (2) Valor do combustível: 0,80 por km.(3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00(4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00



PROPOSTA Nº 02 - Roteiro nº 02.1

| | THO COUNTY OF HOLOHOM OF |
|-------------------|-------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Lages |
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

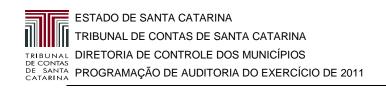
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada nesta Prefeitura por esta Diretoria foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|-------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 07 a 11/03/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 14 a 18/03/2011 | Execução | Lages | | | |
| 21/03 a 08/04/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 500 | 400,00 | | 400,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 3.900,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.890,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 03 - Roteiro nº 03.1

| UNIDADE/L | LOCAL | Prefeitura Municipal de Anita Garibaldi | | | |
|-----------|------------|--|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE A | UDITORIA | Regularidade | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | | |
| | | | | | |
| OBJETO | 1 - Anális | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |
| | Fundamen | tal e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |

de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

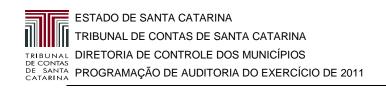
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2004.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|-----------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Anita Garibaldi | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Cerro Negro.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 855 | 684,00 | | 684,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.434,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.876,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 03 - Roteiro nº 03.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Cerro Negro | | | | |
|-------------------|---|--|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | | | |
| | - | | | | |
| PERÍODO | 2010 | | | | |
| | | | | | |
| | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

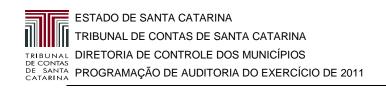
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|-------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Cerro Negro | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Anita Garibaldi.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 760 | 608,00 | | 608,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.358,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.800,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 04 - Roteiro nº 04.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Painel | | | |
|------------|--|--------------------------------|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | | |
| | | | | | |
| OBJETO | 1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | | |
| | de, além de constituição de Processo específico, também servir para | | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2004.

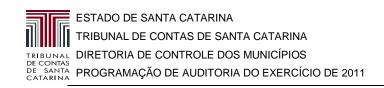
subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|--------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Painel | | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Capão Alto.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 390 | 312,00 | | 312,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.062,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.504,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 04 - Roteiro nº 04.2

| UNIDADE/L | ADE/LOCAL Prefeitura Municipal de Capão Alto | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AU | JDITORIA | Regularidade | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | | |
| | | | | | |
| OBJETO | 1 - Anális | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

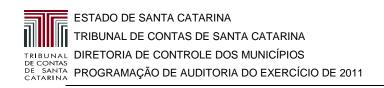
de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Capão Alto | | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Painel.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 385 | 308,00 | | 308,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.058,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.500,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 05 - Roteiro nº 05.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Santo Amaro da Imperatriz |
|-------------------|---|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |
| | |
| OBJETO 1 - Anális | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino |

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

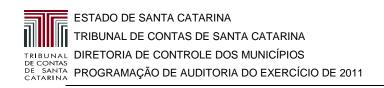
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|-------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Santo Amaro | | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Antonio Carlos.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 791,25 | 4.773,75 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 32.651,25 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 2,5 | 260 | 208,00 | | 208,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 211,25 | 1.538,75 |
| Subtotal (2) | | | | | 1.746,75 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 34.398,00 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 05 - Roteiro nº 05.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Antonio Carlos |
|--------------------------|---|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |
| | |
| OBJETO 1 - Anális | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino |

de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|----------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 21 a 25/03/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Execução | Antonio Carlos | | | |
| 04 a 26/04/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Santo Amaro da Imperatriz.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 791,25 | 4.773,75 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 32.651,25 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 180 | 144,00 | - | 144,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 211,25 | 1.538,75 |
| Subtotal (2) | | | | | 1.682,75 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 34.334,00 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 06 - Roteiro nº 06.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Chapecó |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

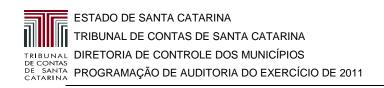
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 03 a 08/04/2011 | Execução | Chapecó | | | |
| 11 a 29/04/2011 | Relatório | TČE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 6 | 9.558,00 | 3.798,00 | 13.356,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 45.216,00 |
| | Quantidade | KM / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 1200 | 960,00 | | 960,00 |
| Motorista | 1 | 6 | 3.186,00 | 1.014,00 | 4.200,00 |
| | Subtotal (2) | | | | 5.160,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 50.376,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 07 - Roteiro nº 07.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Balneário Piçarras | | | |
|--------------------------------|------------|---|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA Regularidade | | | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | | |
| | | | | | |
| OBJETO | 1 - Anális | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |
| | Fundamen | al e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |

subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2002.

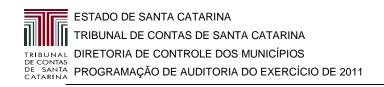
de, além de constituição de Processo específico, também servir para

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|--------------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 04 a 08/04/2011 | Execução | Balneário Piçarras | | | |
| 11/04 a 03/05/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Penha.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 255 | 204,00 | • | 204,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 1.954,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.396,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 07 - Roteiro nº 07.2

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Penha | | | |
|------------|--------------------------------|---|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AL | FIPO DE AUDITORIA Regularidade | | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | | |
| | | | | | |
| OBJETO | | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |
| | Fundamen | al e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2009.

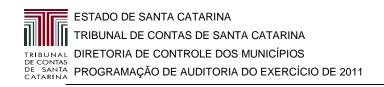
de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|-------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 28/03 a 01/04/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 04 a 08/04/2011 | Execução | Penha | | | |
| 11/04 a 03/05/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Balneário Piçarras.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 240 | 192,00 | | 192,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 1.942,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 35.384,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 08 - Roteiro nº 08.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Treze Tílias | | |
|--------------------------------|---|--------------------------------------|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA Regularidade | | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO 20 | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | 1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de além de capatituição de Processo capacífica também carvir para | | | |
| 020210 | | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2001.

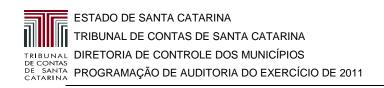
subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|--------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 04 a 08/04/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 10 a 15/04/2011 | Execução | Treze Tílias | | |
| 18/04 a 10/05/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Salto Veloso.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 580 | 464,00 | | 464,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.564,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 37.119,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 08 - Roteiro nº 08.2

| | 11101 0011111 00 11010110 11 0012 |
|-------------------|--------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Salto Veloso |
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |
| | |
| | |

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

nesta Prefeitura foi no ano de 1999.

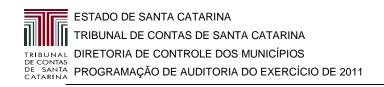
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|--------------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 04 a 08/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 10 a 15/04/2011 | Execução | Salto Veloso | |
| 18/04 a 10/05/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Treze Tílias.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 670 | 536,00 | | 536,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.636,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 37.191,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 09 - Roteiro nº 09.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Palma Sola | | |
|------------|-----------|---|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade | | |
| | | • | | |
| PERÍODO | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino tal e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | |
| | i unuamen | undamental e Educação ilitaritil) no exercicio de 2010 com o objetivo | | |

subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria

de, além de constituição de Processo específico, também servir para

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES
Período Atividade Local
14 a 20/04/2011 Planejamento TCE

 24 a 29/04/2011
 Execução
 Palma Sola

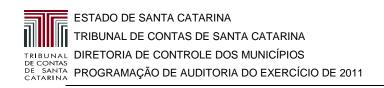
 02/05 a 20/05/2011
 Relatório
 TCE

nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Modelo.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 940 | 752,00 | | 752,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.852,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 37.407,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 09 - Roteiro nº 09.2

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Modelo |
|------------|----------|---|
| | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade |
| | | |
| PERÍODO | | 2010 |
| | | |
| OBJETO | | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

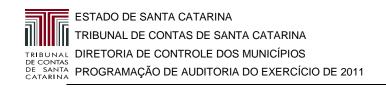
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 1999.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|--------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 14 a 20/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 24 a 29/04/2011 | Execução | Modelo | |
| 02/05 a 20/05/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Palma Sola.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 760 | 608,00 | | 608,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.708,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 37.263,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 10 - Roteiro nº 10.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Urubici | | |
|------------|--|---|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | 1 - Anális | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |
| | de, além de constituição de Processo específico, também servir para | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2001.

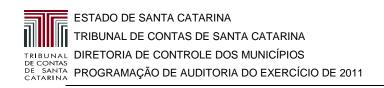
subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|---------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 14 a 20/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 25 a 29/04/2011 | Execução | Urubici | |
| 02/05 a 20/05/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Urupema.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 387 | 309,60 | | 309,60 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.059,60 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 35.502,10 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 10 - Roteiro nº 10.2

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Urupema | | |
|------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | 1 - Anális | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria

de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

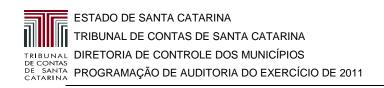
| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|---------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 14 a 20/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 25 a 29/04/2011 | Execução | Urupema | |
| 02/05 a 20/05/2011 | Relatório | TCE | |

nesta Prefeitura foi no ano de 2004.

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Painel.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 433 | 346,40 | | 346,40 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.096,40 | |
| (1) 2 1(1) 11(1) | | | | | 35.583,90 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 11 - Roteiro nº 11.1

| UNIDADE/L | DE/LOCAL Prefeitura Municipal de Xaxim | |
|------------|--|--------------|
| | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade |
| | | |
| PERÍODO | PERÍODO 2010 | |
| | | |
| OBJETO |) · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria ordinária realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2010.

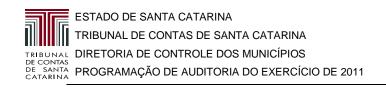
subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|-------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 25 a 29/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 01 a 06/05/2011 | Execução | Xaxim | |
| 09 a 27/05/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Paial.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 670 | 536,00 | | 536,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.636,00 | |
| | | | | | 37.191,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 11 - Roteiro nº 11.2

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Paial | | |
|-----------|----------|---|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE A | UDITORIA | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |
| | Fundamen | ntal e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|-------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 25 a 29/04/2011 | Planejamento | TCE | |
| 01 a 06/05/2011 | Execução | Paial | |
| 09 a 27/05/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Xaxim.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|--|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 846 | 676,80 | | 676,80 |
| Motorista | 1 | 3 | 1593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.776,80 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 37.332,30 | | | | | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 12 - Roteiro nº 12.1

| | 11(0) 001/(1) 12 1(0)(0)(0)(1) 12(1) |
|-------------------|--------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Curitibanos |
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

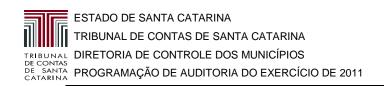
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|-------------|--|
| Período | Atividade | Local | |
| 02 a 06/05/2011 | Planejamento | TCE | |
| 09 a 13/05/2011 | Execução | Curitibanos | |
| 15/05 a 03/06/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | 42.990,00 | |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 640 | 512,00 | | 512,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | 4.012,00 | | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | 47.002,00 | | |

- (1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00
- (2) Valor do combustível: 0,80 por km.(3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
- (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00



PROPOSTA Nº 13 - Roteiro nº 13.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Biguaçu |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

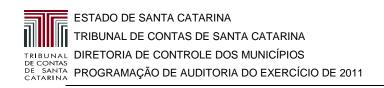
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2008.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 02 a 06/05/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 09 a 13/05/2011 | Execução | Biguaçu | | |
| 15/05 a 03/06/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 1.582,50 | 9.547,50 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | 41.407,50 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 220 | 176,00 | | 176,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 422,50 | 3.077,50 |
| Subtotal (2) | | | | | 3.253,50 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 44.661,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 14 - Roteiro nº 14.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Maravilha | |
|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA Regularidade | | Regularidade | |
| | | | |
| PERÍODO | PERÍODO 2010 | | |
| | | | |
| OBJETO | 1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2007.

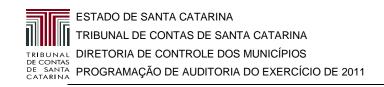
subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|-----------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 09 a 13/05/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 15 a 20/05/2011 | Execução | Maravilha | | |
| 23/05 a 10/06/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de São João do Oeste.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 880 | 704,00 | | 704,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.804,00 | |
| (1) 2 1(1) 11(1) | | | | | 37.359,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 14 - Roteiro nº 14.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de São João do Oeste |
|-------------------|---|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |
| | |

OBJETO

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

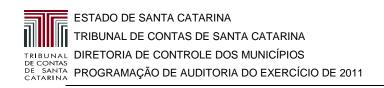
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2002.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | |
|---|--------------|-------------------|--|
| Período Atividade Local | | | |
| 09 a 13/05/2011 | Planejamento | TCE | |
| 15 a 20/05/2011 | Execução | São João do Oeste | |
| 23/05 a 10/06/2011 | Relatório | TCE | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Maravilha.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 1010 | 808,00 | | 808,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| | Subtotal (2) 2.90 | | | | 2.908,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 37.463,5 | | | | 37.463,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 15 - Roteiro nº 15.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Mondaí | | |
|------------|--|--------------------------------|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AL | JDITORIA | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO | | 2010 | | |
| | | | | |
| OBJETO | TO 1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |
| | Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo | | | |

(PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2004.

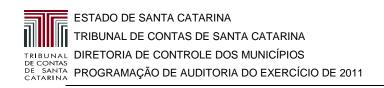
de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|--------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 16 a 20/05/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 22 a 27/05/2011 | Execução | Mondaí | | |
| 30/05 a 17/06/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Itapiranga.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 980 | 784,00 | | 784,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.884,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 37. | | | | 37.439,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 15 - Roteiro nº 15.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Itapiranga | | |
|-------------------|---|--|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2010 | | |
| | | | |
| | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2002.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 16 a 20/05/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 22 a 27/05/2011 | Execução | Itapiranga | | | |
| 30/05 a 17/06/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Mondaí.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 3 | 4.779,00 | 1.899,00 | 6.678,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 34.555,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 1090 | 872,00 | | 872,00 |
| Motorista | 1 | 3 | 1.593,00 | 507,00 | 2.100,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.972,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 37.527,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 16 - Roteiro nº 16.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Rio Negrinho |
|-------------------|--------------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|--------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 23 a 27/05/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 30/05 a 03/06/2011 | Execução | Rio Negrinho | | |
| 06 a 28/06/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 540 | 432,00 | | 432,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 3.932,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.922,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 17 - Roteiro nº 17.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Joaçaba |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2001.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 30/05 a 03/06/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 05 a 10/06/2011 | Execução | Joaçaba | | | |
| 13/06 a 05/07/2011 | Relatório | TČE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|--------------|------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 6 | 9.558,00 | 3.798,00 | 13.356,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 45.216,00 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 865 | 692,00 | | 692,00 |
| Motorista | 1 | 6 | 3.186,00 | 1.014,00 | 4.200,00 |
| | Subtotal (2) | | | | 4.892,00 |
| | CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 50.108,00 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 18 - Roteiro nº 18.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Tubarão |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

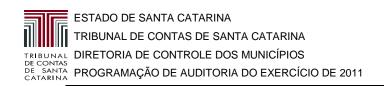
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 30/05 a 03/06/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 06 a 10/06/2011 | Execução | Tubarão | | |
| 13/06 a 05/07/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 315 | 252,00 | | 252,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.752,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.742,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 19 - Roteiro nº 19.1

| | TROI GOTAIL 19 | IXOLCII O II | 10.1 |
|-------------------|----------------------------------|--------------|------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Criciúma | | |
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2010 | | |

OBJETO

- 1 Verificação quanto à regularidade, em toda a sua amplitude, do procedimento adotado com relação à transferência, integralmente, da execução da Educação Infantil para uma associação privada, sediada no Município, que é custeada através de subvenções sociais (Determinação deste Tribunal no PCP 09/00156147).
- 2 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

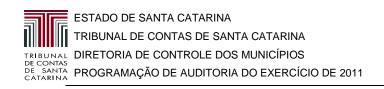
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|----------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 06 a 10/06/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 13 a 17/06/2011 | Execução | Criciúma | | |
| 20/06 a 12/07/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 4 | 5 | 10.620,00 | | 10.620,00 |
| Execução | 4 | 5 | 10.620,00 | 4.220,00 | 14.840,00 |
| Relatório | 4 | 15 | 31.860,00 | | 31.860,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 57.320,00 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 430 | 344,00 | | 344,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.844,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 61.164,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 19 - Roteiro nº 19.2

| UNIDADE/LOCAL | Câmara Municipal de Criciúma |
|-------------------|------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2007 a 2011 |

| OBJETO | 1 – Verificação quanto à regularidade de atos relativos à execução |
|--------|--|
| | orçamentária da Câmara Municipal (verificações pontuais). |

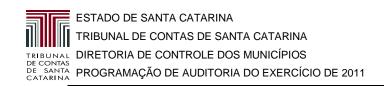
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria neste Município (Prefeitura) foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|----------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 06 a 10/06/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 13 a 17/06/2011 | Execução | Criciúma | | |
| 20/06 a 12/07/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 2 | 5 | 5.310,00 | | 5.310,00 |
| Execução | 2 | 5 | 5.310,00 | 2.110,00 | 7.420,00 |
| Relatório | 2 | 15 | 15.930,00 | | 15.930,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 400 | 320,00 | | 320,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.820,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 32.480,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 20 - Roteiro nº 20.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de São José |
|-------------------|----------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| DEDÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

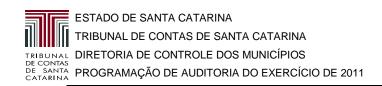
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|----------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 06 a 10/06/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 13 a 17/06/2011 | Execução | São José | | |
| 20/06 a 12/07/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 1.582,50 | 9.547,50 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 41.407,50 |
| | Quantidade | Km / Nº de dias | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 120 | 96,00 | | 96,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 422,50 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.596,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 45.003,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 21 - Roteiro nº 21.1

| | 1 1101 001/111 21 11010110 11 2111 |
|-------------------|------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Brusque |
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

- 1 Dívida Ativa: fiscalização das rotinas e procedimentos para cobrança de Dívida Ativa no Município, em razão da existência de valor elevado como saldo final do exercício de 2009 (R\$ 34.608.847,81) e ineficácia na cobrança da mesma conforme anotado no Relatório n.º 1.904/2010 Prestação de Contas do Prefeito ref. Ano de 2009 (PCP 10/00109540).
- 2- Ofício TC/GP n.º 18.149/2010 e documentos encaminhados pelo Gabinete da Presidência à Diretoria de Controle de Municípios DMU, relatando a possível ocorrência de desvio de valores referentes a taxas municipais.

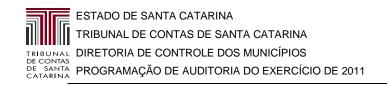
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 02 a 09/09/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 12 a 16/09/2011 | Execução | Brusque | | |
| 19/06 a 07/10/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | 42.990,00 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 270 | 216,00 | | 216,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| | Subtotal (2) | | | | 3.716,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.706,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 22 - Roteiro nº 22.1

| | 11(0) 001/(11 22 | I COLOII O II | |
|-------------------|------------------------------------|---------------|--|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Guaramirim | | |
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2010 | | |

OBJETO

- 1 Controle Interno: verificar o funcionamento do Sistema de Controle Interno do Município, em função dos fatos relatados a Ouvidoria Comunicação nº 505/2010 e ainda, pela ausência de informações nos relatórios bimestrais remetidos quanto às atividades desenvolvidas pelo Sistema de Controle Interno do Município;
- 2 Liquidação de despesas: verificar a liquidação das despesas relativas aos seguintes credores: Taciana Malewschik (Prestação de Serviços de Assessoria e Consultoria compreendendo o levantamento, identificação e apuração de todos os dados cadastrais para alimentação do e-Sfinge Obras) e Luciana Erbs da Costa (funcionária pública do Município de Barra Velha) investigada por improbidade administrativa (fraude em licitações) processo: 006.08.002010-6, 006.01.001158-2, 006.99.000974-8, com quem ja foi gasto mais de 8.000,00 (oito mil) reais em serviços de (assessoria ao setor de compras e licitações). Fato denunciado para a Ouvidoria do TCE Comunicação nº 505/2010.
- 3 Contribuições: verificar a regularidade das Contribuições repassadas a entidades sem fins lucrativos no montante de R\$ 301.825,88 para as seguintes entidades: Associação de Radio Comunit. e Def. do Meio Ambiente Pro Guaramirim, Associação dos Servidores Públicos de Guaramirim, Associação de Serviços Sociais Voluntários de Guaramirim, Associação de Bananicultura de Guaramirim, e Sociedade Avai Esporte Clube. Justifica-se o trabalho em função do grande volume de recursos repassados.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2001.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 12 a 16/09/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 19 a 23/09/2011 | Execução | Guaramirim | | |
| 26/09 a 17/10/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | | 318,40 | | 318,40 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.618,40 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.808,40 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 23 - Roteiro nº 23.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Arabutã | | |
|-------------------|---------------------------------|--|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2008 a 2010 | | |

OBJETO

- 1 Atendimento à solicitação de inclusão de auditoria no Município de Arabutã, por meio de Informação da Diretoria Geral (DGCE/AT 183/08) para verificar a ausência de um sistema confiável de controle de gastos com exames laboratoriais (GENESE Análises Clínicas) desde o exercício de 2008, denotando deficiência ou até mesmo ausência de liquidação das despesas;
- 2 Verificar o controle na distribuição gratuita de medicamentos a munícipes, cuja despesa no exercício de 2010, alcançou o montante de R\$ 149.240,43.
- 3 Verificar o controle dos serviços de saúde prestados aos munícipes por clínicas e hospital, cuja despesa no exercício de 2010, alcançou o montante de R\$ 120.819,51.

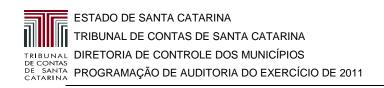
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2008.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 19 a 23/09/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 26 a 30/09/2011 | Execução | Arabutã | | |
| 03/10 a 24/10/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 1090 | 872,00 | | 872,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 4.372,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 47.362,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 24 - Roteiro nº 24.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Imbituba |
|-------------------|----------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2010 |

OBJETO

1 – Dívida Ativa: fiscalização das rotinas e procedimentos para cobrança de Dívida Ativa no Município, em razão da existência de valor elevado como saldo final do exercício de 2009 (R\$ 104.317.631,82) e ineficácia na cobrança da mesma conforme anotado no Relatório n.º 3.875/201 – Prestação de Contas do Prefeito ref. ano de 2009 (PCP 10/00120195).

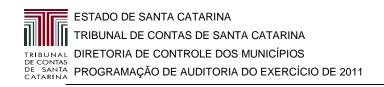
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|----------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 26 a 30/09/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 03 a 07/10/2011 | Execução | Imbituba | | |
| 10 a 31/10/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 225 | 180,00 | | 180,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.680,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.670,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 25 - Roteiro nº 25.1

| | TROTOGIAN 20 NOTCHOLL 1 | |
|-------------------|--------------------------------|---|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Ilhota | |
| | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | |
| | | • |
| PERÍODO | 2010 | |

OBJETO

- 1 Controle da destinação de madeira em doação: verificar a regularidade da destinação da madeira recebida em doação pela Defesa Civil do Município de Ilhota do Estado de Mato Grosso, para construção de casas para desabrigados em decorrência da catástrofe ocorrida no final de 2008. Este fato foi denunciado a Ouvidoria deste Tribunal e encaminhada a DMU por meio das Comunicações nº 175/2010 e 697/2010, em julho e dezembro de 2010, respectivamente.
- 2 Controle de combustível: justifica-se a presente proposta diante do volume de gasto realizado no exercício de 2009 (R\$ 348.682,97), na fragilidade dos controles que envolvem esse tipo de despesa; na contabilização correta dos gastos, principalmente nas funções de educação e saúde, e principalmente pela ausência de informações por meio do sistema e-Sfinge. De acordo com os relatórios de controle interno encaminhados ao TCE não existe controle de combustível no Município.

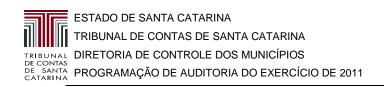
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|--------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 07 a 14/10/2011 | Planejamento | TCE | | | |
| 17 a 21/10/2011 | Execução | Ilhota | | | |
| 24/10 a 22/11/2011 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 310 | 248,00 | | 248,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.748,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.738,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 26 - Roteiro nº 26.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Laguna | | |
|-------------------|--------------------------------|--|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | · | | |
| PERÍODO | 2010 | | |

OBJETO

- 1 Dívida Ativa: fiscalização das rotinas e procedimentos para cobrança de Dívida Ativa no Município, cujo saldo final em 2009 alcançou o valor de R\$ 33.719.052,77 cuja cobrança da Dívida resultou em R\$ 2.411.590,97 (incluso juros e multas), representando 8,71% do total da Dívida.
- 2 Patrimônio (uso comum): verificação de utilização/apropriação de espaço/patrimônio público por particular.
- 3 Liquidação de despesa: verificar a liquidação da despesa com o credor UNIGOV Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda., referente à prestação de serviço de assessoria técnica na área de controle interno, gerenciamento e apoio das informações encaminhadas ao TCE Licitação 12/2009, contrato prorrogado até 31/10/2010 Ausência de Licitação

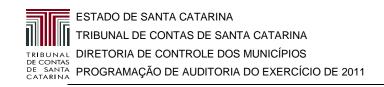
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|--------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 17 a 21/10/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 24 a 28/10/2011 | Execução | Laguna | | |
| 31/10 a 23/11/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 290 | 232,00 | | 232,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.732,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.722,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 27 - Roteiro nº 27.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Rio do Sul |
|-------------------|------------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |

| PERÍODO | 2010 |
|---------|------|

OBJETO

- 1 Dívida Ativa fiscalização das rotinas e procedimentos para cobrança de Dívida Ativa no Município no exercício de 2010.
- Justifica-se a presente proposta em função do grande volume de valores registrados como Dívida Ativa no Balanço do Município: 2008 (R\$ 21.011.480,04); 2009 (R\$ 26.400.107,22); e 2010 (R\$ 27.364.738,58), e o recebimento de valores relativos a essa dívida foi de apenas 4,07% em 2008 e 4,67% no exercício de 2009. Esta também foi a média arrecadada em 2010 sendo que o valor arrecadado durante o exercício corresponde a apenas 3,98% do total da dívida inscrita.
- 2 Subvenção Social verificar a atividade desenvolvida pela Fundação Pássaro Azul que recebe anualmente recursos da Prefeitura Municipal, sendo que no exercício de 2008 foi de R\$ 11.000,00; 2009 R\$ 20.000,00 e no exercício de 2010 o valor de R\$ 18.000,00.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2001.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 28/10 a 04/11/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 07 a 11/11/2011 | Execução | Rio do Sul | | |
| 14/11 a 09/12/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 405 | 324,00 | | 324,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | 3.824,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 46.814,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 28 - Roteiro nº 28.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Morro Grande | | |
|-------------------|--------------------------------------|--|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2010 | | |

OBJETO

- 1 Patrimônio: verificar a regularidade da baixa no patrimônio do Município no montante de R\$ 2.567.080,44, em decorrência de doação de terrenos do Município para a empresa Tramonto Agroindustrial S/A, bem como benfeitorias custeadas pelo Município, sendo necessário verificar se a empresa está cumprindo a contrapartida e demais condições estabelecidas em Lei;
- 2 Controle Interno: verificar o funcionamento do Sistema de Controle Interno do Município. Conforme relatado nos relatório de controle interno do exercício de 2009, o Responsável pelo Controle Interno é Gestor do SAMAE e também atua no setor de tributação do Município, conforme segue:

"Ressalta-se que o sistema de Controle Interno continua não estando devidamente estruturado por falta de padronização dos procedimentos e definições de atribuições de cada cargo para a devida delegação de competência. Outro fator é o acumulo de funções do responsável pelo sistema de controle interno, que também atua no setor tributário do município e é gestor do SAMAE, o que compromete a eficiência e eficácia do sistema, porém isso já foi inúmeras vezes colocado para o Prefeito Municipal e aguarda-se providências do mesmo."

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|--------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 28/10 a 04/11/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 07 a 11/11/2011 | Execução | Morro Grande | | |
| 14/11 a 09/12/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 600 | 480,00 | | 480,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| | Subtotal (2) | | | | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 46.970,00 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

(2) Valor do combustível: 0,80 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00(4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

PROPOSTA Nº 29 - Roteiro nº 29.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Bocaina do Sul |
|---------------|--|
|---------------|--|

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

| PERÍODO | 2010/2011 | |
|---------|-----------|--|
|---------|-----------|--|

OBJETO

- 1 Atuação do Sistema de Controle Interno do Município: verificar o funcionamento do Sistema de Controle Interno do Município. Justifica-se pelos processos apartados de contas neste Tribunal relativos ao atraso na remessa e a não remessa dos relatórios de controle interno em 2006 e 2007, seguindo a situação nos PCPs de 2008 e 2009, com ausência de relatórios e atrasos na remessa superiores à 100 dias, bem como o pedido de retorno de competência do e-Sfinge de todo o exercício de 2010 no mês de fevereiro de 2011.
- 2 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 3 Controle de Patrimônio: verificar o controle patrimonial no Município, tais como escrituração, termo de posse e responsabilidade, bem como existência física dos bens móveis adquiridos.
- 4 Despesa realizada com a AMURES: oscilação dos valores durante os meses do ano em 2007, 2008 e 2009 (totais de R\$ 26.606,00, R\$ 41.156,00 e R\$ 40.129,00, respectivamente), podendo caracterizar vinculação de percentual de receita à despesa.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|----------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 11 a 18/11/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 21 a 25/11/2011 | Execução | Bocaina do Sul | | |
| 28/11 a 16/12/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|----------|------------------|----------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 3.165,00 | 11.130,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |

| | | | | Subtotal (1) | 42.990,00 |
|------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 387 | 309,60 | | 309,60 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 845,00 | 3.500,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 3.809,60 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 46.799,60 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00
(2) Valor do combustível: 0,80 por km.
(3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
(4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

PROPOSTA Nº 30 - Roteiro nº 30.1

| | 11(0) 001/(1) 00 | | |
|-------------------|---|---|--|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Rancho Queimado | | |
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | _ | |
| DEDÍODO | 0044 | | |

PERIODO 2011

OBJETO

1 – Tributação e Dívida Ativa: fiscalização das rotinas e procedimentos para cobrança de Dívida Ativa no Município, bem como atendimento a Determinação no Parecer Prévio n.º 0187/2007 das Contas Anuais de 2006 (PCP 07/00081160) para verificação "in loco" dos assuntos relativos à Tributação relatados pelo Controle Interno, os quais se resumem em creditos tributários sem providências para cobrança e isenção de tributos.

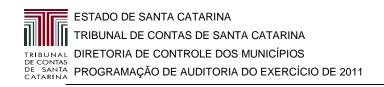
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|-----------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 11 a 18/11/2011 | Planejamento | TCE | | |
| 21 a 25/11/2011 | Execução | Rancho Queimado | | |
| 28/11 a 16/12/2011 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 5 | 7.965,00 | 1.582,50 | 9.547,50 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 175 | 140,00 | | 140,00 |
| Motorista | 1 | 5 | 2.655,00 | 422,50 | 3.077,50 |
| Subtotal (2) | | | | | 3.217,50 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 44.625,00 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 31 - Roteiro nº 31.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de São Bonifácio | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | | | |
| | | | | | |
| PERÍODO | 2011 | | | | |
| | | | | | |
| OP IETO 1 Análio | o do accuntos pontucio do Saúdo o Educação (Encino | | | | |

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

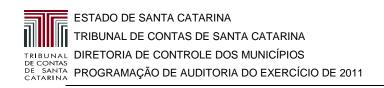
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2005.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 18 a 24/02/2012 | Planejamento | TCE | | |
| 27/02 a 02/03/2012 | Execução | São Bonifácio | | |
| 05 a 23/03/2012 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Angelina.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 791,25 | 4.773,75 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | | | | Subtotal (1) | 32.651,25 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 420 | 336,00 | | 336,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 211,25 | 1.538,75 |
| Subtotal (2) | | | | 1.874,75 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 34.526,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 31 - Roteiro nº 31.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Angelina | | | |
|--------------------------|---|--|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | | |
| | | | | |
| PERÍODO | 2011 | | | |
| | | | | |
| OBJETO 1 - Anális | se de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

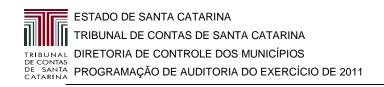
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|----------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 18 a 24/02/2012 | Planejamento | TCE | | | |
| 27/02 a 02/03/2012 | Execução | Angelina | | | |
| 05 a 23/03/2012 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de São Bonifácio.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 791,25 | 4.773,75 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 435 | 348,00 | | 348,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 211,25 | 1.538,75 |
| Subtotal (2) | | | | 1.886,75 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 34.538,00 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 32 - Roteiro nº 32.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Bela Vista do Toldo | | |
|-------------------|--|--|--|
| | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | |
| | | | |
| PERÍODO | 2011 | | |
| | | | |
| | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

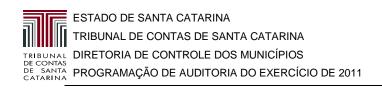
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2000.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|---------------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 18 a 24/02/2012 | Planejamento | TCE | | |
| 27/02 a 02/03/2012 | Execução | Bela Vista do Toldo | | |
| 05 a 23/03/2012 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Matos Costa.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 475 | 380,00 | | 380,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | 2.130,00 | |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 35.572,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 32 - Roteiro nº 32.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Matos Costa |
|-------------------|-------------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2011 |

OBJETO

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2009.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|-------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 18 a 24/02/2012 | Planejamento | TCE | | |
| 27/02 a 02/03/2012 | Execução | Matos Costa | | |
| 05 a 23/03/2012 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Bela Vista do Toldo.

| | ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | |
|------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 775 | 620,00 | | 620,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| | Subtotal (2) | | | | 2.370,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | 35.812,50 | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00

PROPOSTA Nº 33 - Roteiro nº 33.1

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Caçador |
|-------------------|---------------------------------|
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2011 |

OBJETO

- 1 Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.
- 2 Fiscalização quanto à regularidade das despesas pagas com os recursos advindos do FUNDEB no exercício de 2010 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

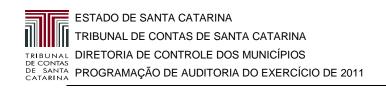
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2008.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|---------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 27/02 a 02/03/2012 | Planejamento | TCE | | | |
| 04 a 09/03/2012 | Execução | Caçador | | | |
| 12 a 30/03/2012 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 5 | 7.965,00 | | 7.965,00 |
| Execução | 3 | 6 | 9.558,00 | 3.798,00 | 13.356,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 855 | 684,00 | | 684,00 |
| Motorista | 1 | 6 | 3.186,00 | 1.014,00 | 4.200,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 4.884,00 |
| | CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 50.100 | | | | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 34 - Roteiro nº 34.1

| UNIDADE/LOCAL Prefeitura Municipal de São João Batista | | |
|--|---|--|
| | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | |
| | | |
| PERÍODO | 2011 | |
| | | |
| OD ICTO 4 Assália | de constante de Coda e Educação (Escina | |

OBJETO

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

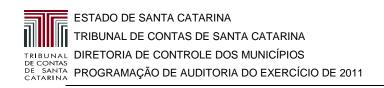
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | |
|---|--------------|------------------|--|--|
| Período Atividade Local | | | | |
| 05 a 09/03/2012 | Planejamento | TCE | | |
| 12 a 16/03/2012 | Execução | São João Batista | | |
| 19/03 a 07/04/2012 | Relatório | TCE | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Major Gercino.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 225 | 180,00 | | 180,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 1.930,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.372,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 34 - Roteiro nº 34.2

| | 1 1101 00 1111 01 11010110 11 0 112 |
|-------------------|---------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Major Gercino |
| | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade |
| | |
| PERÍODO | 2011 |
| | |

OBJETO

1 - Análise de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

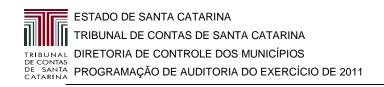
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|---------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 05 a 09/03/2012 | Planejamento | TCE | | | |
| 12 a 16/03/2012 | Execução | Major Gercino | | | |
| 19/03 a 07/04/2012 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de São João Batista.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 350 | 280,00 | | 280,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.030,00 |
| | CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 35.47 | | | | 35.472,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 35 – Roteiro nº 35.1

| UNIDADE/L | OCAL | Prefeitura Municipal de Itaiópolis | | |
|-----------|----------|--|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE A | UDITORIA | Regularidade | | |
| | | | | |
| PERÍODO | | 2011 | | |
| | | | | |
| OBJETO | | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio na instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

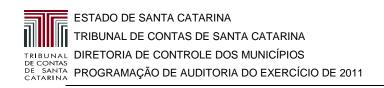
OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2007.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 12 a 16/03/2012 | Planejamento | TCE | | | |
| 19 a 23/03/2012 | Execução | Itaiópolis | | | |
| 26/03 a 13/04/2012 | Relatório | TČE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Papanduva.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| | Subtotal (1) | | | | |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 485 | 388,00 | | 388,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.138,00 |
| | CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) 35.580 | | | | |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00



PROPOSTA Nº 35 - Roteiro nº 35.2

| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Papanduva | | | |
|--------------------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| TIPO DE AUDITORIA | Regularidade | | | |
| | · | | | |
| PERÍODO | 2011 | | | |
| | | | | |
| OBJETO 1 - Anális | e de assuntos pontuais da Saúde e Educação (Ensino | | | |

Fundamental e Educação Infantil) no exercício de 2011 com o objetivo de, além de constituição de Processo específico, também servir para subsídio para instrução do Processo de Prestação de Contas do Prefeito (PCP) para fins de emissão de Parecer Prévio.

OBS.: Destaca-se que a última auditoria realizada por esta Diretoria nesta Prefeitura foi no ano de 2003.

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES | | | | | |
|---|--------------|-----------|--|--|--|
| Período Atividade Local | | | | | |
| 12 a 16/03/2012 | Planejamento | TCE | | | |
| 19 a 23/03/2012 | Execução | Papanduva | | | |
| 26/03 a 13/04/2012 | Relatório | TCE | | | |

Obs.: Na programação acima estão incluídos sábados, domingos e feriados e corresponde aos trabalhos da Equipe nesta Unidade e na Prefeitura de Itaiópolis.

| ESTIMATIVA DE CUSTOS | | | | | |
|------------------------------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| Fase | Técnicos | Nº de dias úteis | Valor ⁽¹⁾ | Diárias ⁽³⁾ | Total |
| Planejamento | 3 | 2,5 | 3.982,50 | | 3.982,50 |
| Execução | 3 | 2,5 | 3.982,50 | 1.582,50 | 5.565,00 |
| Relatório | 3 | 15 | 23.895,00 | | 23.895,00 |
| Subtotal (1) | | | | | 33.442,50 |
| | Quantidade | Nº de dias / Km | Valor ^{(1) ou (2)} | Diárias ⁽⁴⁾ | Total |
| Veículo | 1 | 690 | 552,00 | | 552,00 |
| Motorista | 1 | 2,5 | 1.327,50 | 422,50 | 1.750,00 |
| Subtotal (2) | | | | | 2.302,00 |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) | | | | | 35.744,50 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00