



ESTADO DE SANTA CATARINA
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA

DIRETORIA DE CONTROLE DE ATOS DE
PESSOAL - DAP

REINALDO GOMES FERREIRA
DIRETOR



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Criciúma
----------------------	----------------------------------

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado e, em especial, em unidades cuja área da educação e da saúde sejam compostas por volume expressivo de servidores, considerando que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
09/04/2012 a 13/04/2012	Planejamento	TCE/ Prefeitura de Criciúma
16/04/2012 a 20/04/2012	Execução	Prefeitura de Criciúma
23/04/2012 a 04/05/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	02 dias/197 Km	315,20		315,20
Motorista	1	05	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.706,75
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.189,15

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Criciúma
----------------------	------------------------------

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

OBJETO	1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.
	2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.
	3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.
	4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.
	5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.
	6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.
	- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e tendo sido a Prefeitura de Criciúma abrangida por tal critério, torna-se oportuna a realização de auditoria na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
09/04/2012 a 13/04/2012	Planejamento	TCE/ Câmara de Criciúma
16/04/2012 a 20/04/2012	Execução	Câmara de Criciúma
23/04/2012 a 04/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 01, a qual se refere à Prefeitura de Criciúma.				
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					30.482,40

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31
 (2) Valor do combustível: 0,80 por km.
 (3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
 (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

Eduardo Gomes Ferreira
 Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Brusque
----------------------	---------------------------------

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado e, em especial, em unidades cuja área da educação e da saúde sejam compostas por volume expressivo de servidores, bem como em razão do considerável número de denúncias/representações em face da unidade, considerando que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
23/04/2012 a 04/05/2012	Planejamento	TCE/ Prefeitura de Brusque
07/05/2011 a 11/05/2012	Execução	Prefeitura de Brusque
14/05/2012 a 25/05/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	09	12.767,58	-	12.767,58
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					36.156,88
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	02 dias/101 Km	161,60		161,60
Motorista	1	05	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.553,15
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					40.710,03

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Renaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Brusque
----------------------	-----------------------------

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

OBJETO	1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.
	2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.
	3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.
	4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.
	5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.
	6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.
	- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e tendo sido a Prefeitura de Brusque abrangida por tal critério, torna-se oportuna a realização de auditoria na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
23/04/2012 a 04/05/2012	Planejamento	TCE/ Câmara de Brusque
07/05/2012 a 11/05/2012	Execução	Câmara de Brusque
14/05/2012 a 25/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	09	12.767,58	-	12.767,58
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					36.156,88
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ⁽¹⁾ ou ⁽²⁾	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 03, a qual se refere à Prefeitura de Brusque.				
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.156,88

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31
 (2) Valor do combustível: 0,80 por km.
 (3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
 (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

Reinaldo Gomes Ferreira
 Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional de Grande Florianópolis
----------------------	--

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagas/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista que se trata da primeira auditoria em atos de pessoal em Secretaria de Estado Regional, a qual abrange região importante do Estado, considerando que eventuais irregularidades dentro dos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
28/05/2012 a 08/06/2012	Planejamento	TCE/ Secretaria Regional
11/06/2012 a 22/06/2012	Execução	Secretaria Regional
25/06/2012 a 06/07/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	09	19.151,37	-	19.151,37
Execução	3	10	21.279,30	-	21.279,30
Relatório	3	10	21.279,30	-	21.279,30
Subtotal (1)					61.709,97
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	10 dias/25 Km	200,00	-	200,00
Motorista	1	10	7.093,10	-	7.093,10
Subtotal (2)					7.293,10
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					69.003,07

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Chapecó
----------------------	---------------------------------

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado e, em especial, em unidades cuja área da educação e da saúde sejam compostas por volume expressivo de servidores, considerando ainda que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02/07/2012 a 06/07/2012	Planejamento	TCE/ Prefeitura de Chapecó
09/07/2012 a 13/07/2012	Execução	Prefeitura de Chapecó
16/07/2012 a 27/07/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	02 dias/588 Km	940,80		940,80
Motorista	1	05	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.332,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.814,75

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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

Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de Chapecó
----------------------	-----------------------------

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

OBJETO	1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.
	2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.
	3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.
	4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.
	5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.
	6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.
	- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e tendo sido a Prefeitura de Chapecó abrangida por tal critério, torna-se oportuna a realização de auditoria na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
02/07/2012 a 06/07/2012	Planejamento	TCE/ Câmara de Chapecó
09/07/2012 a 13/07/2012	Execução	Câmara de Chapecó
16/07/2012 a 27/07/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor⁽¹⁾ ou ⁽²⁾	Diárias⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 06, a qual se refere à Prefeitura de Chapecó.				
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					30.482,40

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31
 (2) Valor do combustível: 0,80 por km.
 (3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
 (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

Reinaldo Gomes Ferreira
 Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de São Miguel do Oeste
----------------------	---

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

OBJETO	<p>1 - REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagas/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 - COMISSIONADOS - Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 - CESSÃO DE SERVIDORES - Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado e, em especial, em unidades cuja área da educação e da saúde sejam compostas por volume expressivo de servidores, considerando que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
30/07/2012 a 03/08/2012	Planejamento	TCE/ Prefeitura de São Miguel do Oeste
06/08/2012 a 10/08/2012	Execução	Prefeitura de São Miguel do Oeste
13/08/2012 a 24/08/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	02 dias/702 Km	1.123,20		1.123,20
Motorista	1	05	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.514,75
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.997,15

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de São Miguel do Oeste
----------------------	---

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente.</p> <p>6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e tendo sido a Prefeitura de São Miguel do Oeste abrangida por tal critério, torna-se oportuna a realização de auditoria na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
30/07/2012 a 03/08/2012	Planejamento	TCE/ Câmara de São Miguel do Oeste
06/08/2012 a 10/08/2012	Execução	Câmara de São Miguel do Oeste
13/08/2012 a 24/08/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	05	7.093,10	-	7.093,10
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 08, a qual se refere à Prefeitura de São Miguel do Oeste.				
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					30.482,40

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31
 (2) Valor do combustível: 0,80 por km.
 (3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
 (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

Reinaldo Gomes Ferreira
 Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Polícia Militar de Santa Catarina - PMSC
----------------------	--

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

OBJETO	<p>1 - REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 - ADMISSÃO DE SERVIDORES/MILITARES - Apreciar os atos de admissão para fins de registro.</p> <p>4 - CESSÃO DE SERVIDORES/MILITARES - Verificar a legalidade na cessão, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores/militares - se os servidores/militares efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista que a última auditoria na unidade para fins de registro de admissões de efetivos completou cinco anos, bem como pelo fato de que abrange a segurança pública, setor incluído como tema de maior relevância a ser considerado nas programações de auditorias do TCE para o ano de 2012, além de que eventuais irregularidades dentro dos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03/09/2012 a 14/09/2012	Planejamento	TCE/ PMSC
17/09/2012 a 05/10/2012	Execução	PMSC
08/10/2012 a 26/10/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	09	19.151,37	-	19.151,37
Execução	3	15	31.918,95	-	31.918,95
Relatório	3	14	29.791,02	-	29.791,02
Subtotal (1)					80.861,34
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	15 dias/15 Km	180,00	-	180,00
Motorista	1	15	10.639,65	-	10.639,65
Subtotal (2)					10.819,65
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					91.680,99

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Imbituba
----------------------	----------------------------------

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a Decisão Plenária n. 3097/2010, na qual há determinação para que se realize auditoria na unidade, com ênfase em cargos comissionados e temporários, considerando ainda que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
29/10/2012 a 02/11/2012	Planejamento	TCE/ Prefeitura de Imbituba
05/11/2012 a 09/11/2012	Execução	Prefeitura de Imbituba
12/11/2012 a 23/11/2012	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	04	5.674,48	-	5.674,48
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	09	12.767,58	-	12.767,58
Subtotal (1)					27.645,16
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ⁽¹⁾ ou ⁽²⁾	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	05 dias/88 Km	352,00		352,00
Motorista	1	05	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.743,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					32.388,71

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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


Renaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



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

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

OBJETO	1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.
	2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.
	3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.
	4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato temporariedade, ônus.
	5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.
	6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.
	- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e também pelo fato de que a Prefeitura de Imbituba foi abrangida pela programação de auditorias do TCE para o ano de 2012, em razão da Decisão Plenária n. 3097/2010, tornando-se oportuna a realização de auditoria na mesma data na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
29/10/2012 a 02/11/2012	Planejamento	TCE/ Câmara de Imbituba
05/11/2012 a 09/11/2012	Execução	Câmara de Imbituba
12/11/2012 a 23/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	04	5.674,48	-	5.674,48
Execução	2	05	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	09	12.767,58	-	12.767,58
Subtotal (1)					27.645,16
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 11, a qual se refere à Prefeitura de Imbituba.				
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					27.645,16

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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

Renato Gomes Ferreira
 Diretor - DAP



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

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO - Verificar a existência ou não dos pressupostos de transitoriedade da função, temporariedade do contrato e excepcionalidade na contratação, ver a previsão legal, verificar os contratos, as recontrações sucessivas e casos que configurem burla ao concurso público, ver o teste seletivo.</p> <p>6 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos, temporários e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>7 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado e, em especial, em unidades cuja área da educação e da saúde sejam compostas por volume expressivo de servidores, bem como em razão do considerável número de denúncias/representações em face da unidade, considerando que irregularidades na área de pessoal podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/02/2013 a 22/02/2013	Planejamento	TCE/ Prefeitura de São José
25/02/2013 a 08/03/2013	Execução	Prefeitura de São José
11/03/2013 a 22/03/2013	Relatório	TCE



ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	08	11.348,96	-	11.348,96
Execução	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					39.721,36
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	10 dias/9 Km	72,00	-	72,00
Motorista	1	10	7.093,31	-	7.093,31
Subtotal (2)					7.165,31
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					46.886,67

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31

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

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

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

Reinaldo Gomes Ferreira
Diretor - DAP



UNIDADE/LOCAL	Câmara Municipal de São José
----------------------	------------------------------

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

OBJETO	<p>1 – REMUNERAÇÃO/PROVENTOS - Verificar a legalidade quanto ao pagamento de gratificações, bem como verificar se está sendo respeitado o limite salarial definido no artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.</p> <p>2 - CARGOS EFETIVOS - Verificar a situação do Quadro de Vagas da Unidade (cargos efetivos/comissionados, vagos/ocupados e legislação), bem como verificar se o órgão está realizando avaliação no estágio probatório.</p> <p>3 – COMISSIONADOS – Averiguar se de fato exercem cargo de direção, chefia e assessoramento.</p> <p>4 – CESSÃO DE SERVIDORES – Verificar a legalidade na cessão, se servidores temporários e comissionados estão sendo cedidos, verificar o convênio, ato, temporariedade, ônus.</p> <p>5 - CONTROLE DE FREQUÊNCIA - Verificar o ponto dos servidores - se os servidores efetivos e comissionados estão comparecendo ao trabalho regularmente e cumprindo a jornada de trabalho.</p> <p>6 - CONTROLE INTERNO - Verificar se existe o parecer de legalidade/regularidade previsto na IN TC nº 11/2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a adoção de critério regional que contemple a realização de auditorias em todas as regiões do estado, e tendo sido a Prefeitura de São José abrangida por tal critério, torna-se oportuna a realização de auditoria na respectiva Câmara, além de considerar que irregularidades nos temas aqui propostos podem resultar em danos significativos ao erário.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
13/02/2013 a 22/02/2013	Planejamento	TCE/ Câmara de São José
25/02/2013 a 08/03/2013	Execução	Câmara de São José
11/03/2013 a 22/03/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	08	11.348,96	-	11.348,96
Execução	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Relatório	2	10	14.186,20	-	14.186,20
Subtotal (1)					39.721,36
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	Serão utilizados possivelmente o mesmo veículo e o mesmo motorista que constam da programação de auditoria de proposta n. 13, a qual se refere à Prefeitura de São José.				
Motorista					
Subtotal (2)					-
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					39.721,36

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 709,31
 (2) Valor do combustível: 0,80 por km.
 (3) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
 (4) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00

Reinaldo Gomes Ferreira
 Diretor - DAP