



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

DIRETORIA DE CONTROLE DOS MUNICÍPIOS - DMU

KLIWER SCHMITT
DIRETOR



UNIDADE/LOCAL	Município de Campos Novos
---------------	---------------------------

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

OBJETO	- Verificar a existência de veículos adquiridos nos exercícios de 2010, 2011 e 2012, com recursos da Educação, em uso diverso. - Analisar os registros contábeis, financeiros e a Prestação de Contas dos gastos com a Festa do Município, referente ao exercício de 2012. - Analisar os registros contábeis, financeiros e a Prestação de Contas dos gastos com as festividades natalinas e com o baile de miss, referente ao exercício de 2011. - Verificar os gastos com manutenção, os atendimentos e a situação do Hospital Santa Brígida, nos exercícios de 2011 e 2012. - Verificar a correta aplicação dos recursos repassados pelo Município a título de recursos antecipados (amostragem). - Verificar a correta classificação da despesa por categoria econômica: correntes e de capital. - Verificar os procedimentos de cobrança de ISS em caso pontual. Atendimento à comunicação n. 85/2012 da Ouvidoria.
--------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03/10 a 11/10/2012	Planejamento	TCE
15/10 a 19/10/2012	Execução in loco	Campos Novos
22/10 a 16/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	7	14.895,51		14.895,51
Execução	3	5	10.639,65	3.165,00	13.804,65
Relatório	3	18	38.302,74		38.302,74
Subtotal (1)					67.002,90
Veículo	1	900 km	720,00***		720,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.111,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					72.114,45

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março de 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Bocaina do Sul
----------------------	-----------------------------

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

OBJETO	- Analisar as despesas executadas nos exercícios de 2011 e 2012, com aquisição de bens e materiais permanentes, que importaram em 2011 o valor de R\$ 1.840.243,52, representando 16,57% das despesas do Município. - Verificar a localização física dos bens e a existência de controle patrimonial, bem como a identificação patrimonial da frota municipal. - Verificar a existência de controle de abastecimento e manutenção da frota municipal, no exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
19/11 a 23/11/2012	Planejamento	TCE
26/11 a 30/11/2012	Execução in loco	Bocaina do Sul
03/12 a 14/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	14.186,20		14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1	600 km	480,00***		480,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.871,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.353,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março de 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Nova Itaberaba
----------------------	-----------------------------

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

OBJETO	- Analisar as despesas executadas nos exercícios de 2011 e 2012, com aquisição de bens e materiais permanentes, que importaram em 2011 o valor de R\$ 2.291.707,30, representando 17,90% das despesas do Município. - Verificar a localização física dos bens e a existência de controle patrimonial, bem como a identificação patrimonial da frota municipal. - Verificar a existência de controle de abastecimento e manutenção da frota municipal, no exercício de 2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/08 a 17/08/2012	Planejamento	TCE
20/08 a 24/08/2012	Execução in loco	Nova Itaberaba
27/08 a 10/09/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.532,00	9.625,10
Relatório	2	10	14.186,20		14.186,20
Subtotal (1)					30.904,40
Veículo	1	1.500 km	1.200,00***		1.200,00
Motorista	1	5	3.546,55	1.014,00	4.560,55
Subtotal (2)					5.760,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.664,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março de 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Jaguaruna
---------------	------------------------

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

OBJETO	- Verificar a regularidade dos repasses, a prestação de contas, bem como a liquidação da despesa dos recursos antecipados repassados pela Administração Municipal de Jaguaruna durante o exercício de 2012. (Durante o exercício de 2011 foi repassado R\$ 1.898.668,31).
--------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/08 a 17/08/2012	Planejamento	TCE
20/08 a 24/08/2012	Execução in loco	Jaguaruna
27/08 a 17/09/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.575,50
Veículo	1	490 km	392,00***		392,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.783,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.359,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Paineira
----------------------	-----------------------

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

OBJETO	Verificar a regularidade da liquidação da despesa nos exercícios de 2009, 2010 e 2011, aspectos destacados conforme constou do Ofício TC/DGCE-17515/2010.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/11 a 14/11/2012	Planejamento	TCE
19/11 a 23/11/2012	Execução in loco	Paineira
26/11 a 14/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.575,50
Veículo	1	700 km	0,80		560,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.951,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.527,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Concórdia
---------------	------------------------

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

OBJETO	- Verificar a regularidade dos repasses, a prestação de contas, bem como a liquidação da despesa dos recursos antecipados repassados pela Administração Municipal de Concórdia durante o exercício de 2012. (Durante o exercício de 2011 foram repassados R\$ 7.046.193,02).
--------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15/10 a 19/10/2012	Planejamento	TCE
22/10 a 26/10/2012	Execução in loco	Concórdia
29/10 a 22/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.532,00	9.625,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.997,50
Veículo	1	1.040 km	832,00***		832,00
Motorista	1	5	3.546,55	1.014,00	4.560,55
Subtotal (2)					5.392,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					43.390,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).

UNIDADE/LOCAL	Município de Jaraguá do Sul
----------------------	-----------------------------

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

OBJETO	- Verificar a regularidade dos repasses, a prestação de contas, bem como a liquidação da despesa dos recursos antecipados repassados pela Administração Municipal de Jaraguá do Sul durante o exercício de 2012. (Durante o exercício de 2011 foram repassados R\$ 38.239.499,93).
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15/10 a 19/10/2012	Planejamento	TCE
22/10 a 26/10/2012	Execução in loco	Jaraguá do Sul
29/10 a 22/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.575,50
Veículo	1	540 km	432,00***		432,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.823,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.399,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Rio do Sul
----------------------	-------------------------

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

OBJETO	- Verificar a regularidade dos repasses, a prestação de contas, bem como a liquidação da despesa dos recursos antecipados repassados pela Administração Municipal de Rio do Sul durante o exercício de 2012. (Foram repassados no exercício de 2011 R\$ 10.767.331,44).
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08/11 a 14/11/2012	Planejamento	TCE
19/11 a 23/11/2012	Execução in loco	Rio do Sul
26/11 a 14/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.575,50
Veículo	1	500 km	400,00***		400,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.791,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.367,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Município de Navegantes
----------------------	-------------------------

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

OBJETO	Verificar a regularidade de contratos de comodato firmados pelo Município de Navegantes com particulares, com fins residenciais, conforme Decisão Plenária nº 3.715/2009, prolatada no Processo nº CON 09/00058560.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/08 a 17/08/2012	Planejamento	TCE
20/08 a 24/08/2012	Execução in loco	Navegantes
27/08 a 17/09/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	7.093,10		7.093,10
Execução	2	5	7.093,10	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					37.575,50
Veículo	1	300 km	0,80		240,00
Motorista	1	5	3.546,55	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.631,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.207,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor da diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de março 2012 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL Câmara Municipal de Curitiba

TIPO DE AUDITORIA Regularidade

OBJETO - Fiscalizar os procedimentos atinentes à gestão dos recursos financeiros da Câmara Municipal. O período de apuração dos objetos em questão refere-se aos exercícios de 2009/2010/2011.

Considerando a informação prestada pela Responsável pelo Controle Interno do Município que os documentos da Câmara foram apreendidos pelo Grupo especial de Combate as Organizações Criminosas (GAECO), o procedimento sugerido é a solicitação através de ofício dirigido ao Ministério Público de SC, solicitando cópia da documentação apreendida.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
09/04 a 13/04/2012	Planejamento	TCE
16/04 a 20/04/2012	Execução	TCE
Verificar necessidade	Execução in loco	Curitiba/Lages
23/04 a 04/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	10	709,31		14.186,20
Execução in loco	2	5	709,31	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					44.668,60
Veículo	1 veículo	280 km	448,00***		448,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.839,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					49.508,15

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Mafra
----------------------	-------------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização dos procedimentos pertinentes à realização de despesas destinadas com aquisição de peças e contratação de serviços de manutenção mecânica para a manutenção de equipamentos; - Análise de prestação de contas de recursos repassados pelo Município na forma de subvenção social; - Análise de procedimentos envolvendo a doação de imóveis e alienação de veículos O período de apuração dos objetos em questão refere-se aos exercícios de 2005/2006. (DEN 07/00003959).
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
09/07 a 13/07/2012	Planejamento	TCE
16/07 a 20/07/2012	Execução in loco	Mafra
23/07 a 03/08/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	5	709,31	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1 veículo	259 km	414,40***		414,40
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.805,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.288,35

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Orleans
----------------------	---------------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização dos procedimentos atinentes ao controle de execução de despesas previamente selecionadas versando sobre: pagamento de refeições para servidores, contratação de serviços médicos, cursos de capacitação, aquisição de materiais hospitalares e medicamentos. O período de apuração do objeto em questão refere-se ao exercício de 2009 (REP 10/00094500)
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
09/04 a 13/04/2012	Planejamento	TCE
16/04 a 20/04/2012	Execução in loco	Orleans
23/04 a 04/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	5	709,31	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31		7.093,10
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1 veículo	185 km	296,00***		296,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.687,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.169,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



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

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

OBJETO	- Fiscalização dos procedimentos que envolvem a gestão tributária do Município, atinentes a concessão de descontos e isenções tributárias. O período de apuração do objeto em questão refere-se aos exercícios de 2001/2004. (REP 09/00648791).
--------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11/06 a 15/06/2012	Planejamento	TCE
18/06 a 22/06/2012	Execução in loco	São Bento do Sul
25/06 a 06/07/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	5	709,31	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1 veículo	279 km	446,40***		446,40
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.837,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.320,35

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura e Fundo Municipal de Saúde de São José do Cerrito.
----------------------	---

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

OBJETO	- Fiscalização dos procedimentos atinentes ao controle de execução de despesas previamente selecionadas versando sobre: consumo de combustíveis, aquisição de peças e contratação de serviços para a manutenção da frota do Município; - Fiscalização dos procedimentos pertinentes à alienação e aquisição de veículo e gestão de bens imóveis (benfeitorias e doação) e levantamento de documentação pertinente a obras de benfeitorias realizadas em unidades de saúde do Município. O período de apuração dos objetos em questão refere-se aos exercícios de 2005/2006/2007. (REP 08/00436237)
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14/05 a 18/05/2012	Planejamento	TCE
21/05 a 25/05/2012	Execução in loco	São José do Cerrito
28/05 a 08/06/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	5	709,31	2.110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1 veículo	270 km	432,00***		432,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.823,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.305,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).

UNIDADE/LOCAL	Município de Campo Erê
----------------------	------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização referente ao pagamento de materiais e medicamentos adquiridos no final do exercício de 2008 e realização de despesas com serviços nos veículos do transporte escolar sem a devida liquidação da despesa. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar irregularidades com referência ao pagamento de materiais e medicamentos adquiridos no final do exercício de 2008 e realização de despesas com serviços nos veículos do transporte escolar sem a devida liquidação.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14/05/2012 a 18/05/2012	Planejamento	TCE
21/05/2012 a 25/05/2012	Execução	P.M., Fundos de Saúde e Educação de Campo Erê
28/05/2012 a 08/06/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31	0,00	7.093,10
Execução	2	5	709,31	2110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31	0,00	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1	1.376 KM	0,80	0,00	1.110,80
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.492,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.974,75

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km

UNIDADE/LOCAL	Município de Guabiruba
----------------------	------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização referente contratação de serviços públicos e despesas diversas aparentemente irregulares. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar irregularidades com referência a contratação de servidores públicos, despesas sem a devida comprovação ou com suspeita de superfaturamento, despesas com publicidade, locação de equipamentos com suspeita de favorecimento ao locador, contratação de serviço continuado sem o devido concurso público, fornecimento de material e execução de serviços em propriedade particular, despesas com suspeita de serem originadas de promessas de campanha e diversas despesas aparentemente estranhas.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/04/2012 a 20/04/2012	Planejamento	TCE
23/04/2012 a 27/04/2012	Execução	P.M. Guabiruba
02/05/2012 a 11/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31	0,00	7.093,10
Execução	2	5	709,31	2110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31	0,00	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1	232 KM	0,80	0,00	185,60
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.577,15
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.059,55

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Município de Nova Veneza
----------------------	--------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização no consumo de combustíveis (gasolina, álcool e óleo diesel) da frota do município nos exercícios de 2005 a 2008. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar irregularidades com referência a suspeita de elevado consumo de combustíveis (gasolina, álcool e óleo diesel) da frota do município nos exercícios de 2005 a 2008. (REP 09/00619856)
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11/06/2012 a 15/06/2012	Planejamento	TCE
18/06/2012 a 22/06/2012	Execução	PM Nova Veneza
25/06/2012 a 06/07/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	5	709,31	0,00	10.639,65
Execução	3	5	709,31	2110,00	13.804,65
Relatório	3	10	709,31	0,00	21.279,30
Subtotal (1)					45.723,60
Veículo	1	416 KM	0,80	0,00	332,80
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.724,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					50.447,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Município de Peritiba
----------------------	-----------------------

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

OBJETO	- Fiscalização na concessão de financiamento habitacional através do Fundo Municipal de Habitação - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar irregularidades com referência a concessão de financiamento habitacional através do Fundo Municipal de Habitação no exercício de 2008 para a edificação de 100 (cem) casas com alegação de ausência de avaliação para a percepção do benefício.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
12/03/2012 a 16/03/2012	Planejamento	TCE
09/04/2012 a 13/04/2012	Execução	P.M. e F. M. Hab. Peritiba
16/04/2012 a 27/04/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31	0,00	7.093,10
Execução	2	5	709,31	2110,00	9.203,10
Relatório	2	10	709,31	0,00	14.186,20
Subtotal (1)					30.482,40
Veículo	1	966 KM	0,80	0,00	772,80
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.164,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					35.646,75

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km

UNIDADE/LOCAL	Município de Peritiba
----------------------	-----------------------

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

OBJETO	- Fiscalização em empréstimos e financiamentos realizados pelo Fundo Municipal de Desenvolvimento da Indústria e Comércio (FUNDICOM), financiamento e dação em comodato de bem público, atuação deficitária do Controle Interno e realização de despesas com recursos da Educação utilizados para fins diversos. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade ou confirmar irregularidades com referência a concessão de empréstimos realizados pelo Fundo Municipal de Desenvolvimento da Indústria e Comércio (FUNDICOM), financiamento e dação em comodato de bem público a parente de agente político, omissão de irregularidades nos relatórios de Controle Interno (exercício de 2008) e utilização de recursos da Educação para realização de financiamentos e dação em comodato de bem público imóvel a empresas de agentes públicos com a finalidade de edificação de centro poliesportivo.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/07/2012 a 20/07/2012	Planejamento	TCE
23/07/2012 a 27/07/2012	Execução	P.M. e FUNDICOM de Peritiba
30/07/2012 a 10/08/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	5	709,31	0,00	10.639,65
Execução	3	5	709,31	3.165,00	13.804,65
Relatório	3	10	709,31	0,00	21.279,30
Subtotal (1)					45.723,60
Veículo	1	966 KM	0,60	0,00	579,60
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.971,15
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					50.694,75

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,60/km

UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos de Garopaba/SC
----------------------	--

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Garopaba/SC, a partir da vigência as Resolução 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
19/03 a 23/03/2012	Planejamento	TCE
26/03 a 30/03/2012	Execução in loco	Garopaba
02/04 a 05/04/2012	Execução	TCE
09/04 a 20/04/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	9	709,31	2.110,00	14.877,58
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					36.156,88
Veículo	1 veículo	300 km	0,80		240,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.631,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					40.788,43

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diário: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência Municipal de Ilhota/SC
----------------------	---

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Ilhota/SC, a partir da vigência as Resolução 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
23/07 a 27/07/2012	Planejamento	TCE
30/07 a 03/08/2012	Execução in loco	Ilhota
06/08 a 10/08/2012	Execução	TCE
13/08 a 24/08/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,31
Execução	2	10	709,31	2.110,00	16.296,62
Relatório	2	10	709,31		14.186,62
Subtotal (1)					37.576,55
Veículo	1 veículo	300 km	0,80		240,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.631,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.208,10

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km

UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência do Município de Lages/SC
----------------------	---

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Lages/SC, a partir da vigência as Resolução 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
26/11 a 30/11/2012	Planejamento	TCE
03/12 a 07/12/2012	Execução in loco	Lages
10/12 a 14/12/2012	Execução	TCE
17/12 a 15/02/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	10	709,31	2.110,00	16.296,62
Relatório	2	13	709,31		18.442,06
Subtotal (1)					41.831,78
Veículo	1 veículo	600 km	0,80		480,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.871,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					46.703,33

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km

UNIDADE/LOCAL	Fundo Municipal de Assistência e Previdência de Maracajá/SC
----------------------	---

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Maracajá/SC, a partir da vigência as Resolução 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15/10 a 19/10/2012	Planejamento	TCE
22/10 a 26/10/2012	Execução in loco	Maracajá
29/10 a 01/11/2012	Execução	TCE
05/11 a 14/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	9	709,31	2.110,00	14.877,58
Relatório	2	8	709,31		11.348,96
Subtotal (1)					33.319,64
Veículo	1 veículo	500 km	0,80		400,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.791,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					38.111,19

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência de Matos Costa/SC
----------------------	--

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Matos Costa/SC, a partir da vigência as Resolução 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03/09 a 06/09/2012	Planejamento	TCE
10/09 a 14/09/2012	Execução in loco	Matos Costa
17/09 a 21/09/2012	Execução	TCE
24/09 a 05/10/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	4	709,31		5.674,48
Execução	2	10	709,31	2.110,00	16.296,62
Relatório	2	10	709,31		14.186,62
Subtotal (1)					36.157,72
Veículo	1 veículo	1000 km	0,80		800,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					5.191,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					41.349,27

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Instituto de Previdência e Assistência Municipal de Otacílio Costa/SC
----------------------	---

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

OBJETO	- Fiscalização do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do município de Otacílio Costa/SC, a partir da vigência da Resolução nº 3.922, do Conselho Monetário Nacional, de 25/11/2010. - Referida auditoria objetiva verificar a regularidade da constituição dos RPPS, das receitas e despesas, bem como da aplicação dos recursos no mercado financeiro, com observância às leis, regulamentos e estatuto do respectivo fundo de previdência.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
07/05 a 11/05/2012	Planejamento	TCE
14/05 a 18/05/2012	Execução in loco	Otacílio Costa
21/05 a 25/05/2012	Execução	TCE
28/05 a 06/06/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	10	709,31	2.110,00	16.296,62
Relatório	2	08	709,31		11.348,96
Subtotal (1)					34.738,68
Veículo	1 veículo	700 km	0,80		560,00
Motorista	1	5	709,31	845,00	4.391,55
Subtotal (2)					4.951,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					39.690,23

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	São José Previdência – SJPREV/SC
----------------------	----------------------------------

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

OBJETO	- Fiscalização de operação com títulos públicos federais, no período de junho de 2006 a setembro de 2008, realizadas no âmbito da Autarquia São José Previdência – SC. - Referida auditoria objetiva verificar a ocorrência de operações no mercado de títulos públicos federais, que podem ter sido lesivas ao patrimônio do citado órgão previdenciário.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
07 a 11/05/2012	Planejamento	TCE
14 a 18/05/2012	Execução	São José Prev.
21 a 30/05/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	709,31		7.093,10
Execução	2	5	709,31		7.093,10
Relatório	2	10	709,31		14.186,20
Subtotal (1)					28.372,40
Veículo	1 veículo	50 km	0,80		40,00
Motorista	1	5	709,31		4.391,55
Subtotal (2)					4.431,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					32.803,95

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

*** Custo de combustível: R\$ 0,80/km



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Itajaí
----------------------	--------------------------------

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	Itajaí
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	150 km	120,00***		120,00
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.315,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.623,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Balneário Camboriú
----------------------	--

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	Balneário Camboriú
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	130 km	104,00***		104,00
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.299,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.727,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



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

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	São Francisco do Sul
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	280 km	224,00***		224,00
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.419,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.847,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Joinville
----------------------	-----------------------------------

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	Joinville
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	2.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	2.456,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	220 km	176,00***		176,00
Motorista	1	2,5	2.655,00	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.371,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.799,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



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

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	Brusque
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	3.546,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	170 km	136,00 ***		136,00
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.331,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.759,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).

UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Gaspar
----------------------	--------------------------------

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a outubro/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/11/2012	Planejamento	TCE
19 a 23/11/2012	Execução in loco	Gaspar
26 a 10/12/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	120 km	96,00 ***		96,00
Motorista	1	2,5	2.655,00	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.291,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.719,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).



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

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a setembro/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 19/10/2012	Planejamento	TCE
22 a 26/10/2012	Execução in loco	São Cristovão do Sul
29/10 a 13/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	348 km	278,40 ***		278,40
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.474,17
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.901,57

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).

UNIDADE/LOCAL	Prefeitura Municipal de Curitiba
----------------------	----------------------------------

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

OBJETO	1) Débitos Consolidados: fiscalização das rotinas de inscrições e baixas dos débitos consolidados, bem como verificação da regularidade dos parcelamentos de débitos junto ao INSS e RPPS; 2) Precatórios: fiscalizar a contabilização dos precatórios, considerando o Regime Especial instituído pela emenda Constitucional n.º 62, de 09 de dezembro de 2009, bem como o disposto no art. 100 da Constituição Federal; 3) Cancelamento de Restos a Pagar: verificar a regularidade dos cancelamentos de restos a pagar. Obs.: Período de abrangência da auditoria – janeiro/2012 a setembro/2012.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 19/10/2012	Planejamento	TCE
22 a 26/10/2012	Execução in loco	Curitiba
29 a 13/11/2012	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	2,5	3.546,55		3.546,55
Execução	2	2,5	3.546,55	1.055,00	4.601,55
Relatório	2	15	21.279,30		21.279,30
Subtotal (1)					29.427,40
Veículo	1 veículo	320 km	256,00***		256,00
Motorista	1	2,5	1.773,27	422,50	2.195,77
Subtotal (2)					2.451,77
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					31.879,17

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 709,31

**Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

***Valor do quilômetro rodado referente ao mês de fevereiro de 2011 (R\$ 0,80).