

Florianópolis, 28 de outubro de 2014.

**CONSIDERAÇÕES SUPLEMENTARES DA AUDITORIA REALIZADA
NOS DOCUMENTOS REFERENTES AOS ADIANTAMENTOS DA
PREFEITURA AO SETUF, SUBSIDIO A TARIFA DO TRANSPORTE
PÚBLICO NO PERÍODO DE SETEMBRO DE 2010 A AGOSTO DE 2014.**

Os documentos de prestação de contas do SETUF – Sindicato das Empresas do Transporte Urbano de Florianópolis, ora encaminhados a esta Controladoria, referem-se ao período compreendido entre os **meses de setembro de 2010 a agosto de 2014**.

A análise realizada por esta Controladoria Geral aos documentos apresentados como prestação de contas, representam apenas o processo de tramitação dos recursos financeiros repassados pelo Município ao SETUF, (empenho, liquidação e pagamento), o recebimento dos recursos pelo SETUF; a sua distribuição as Empresas Concessionárias dos Serviços e o respectivo retorno dos documentos do SETUF à Prefeitura, dispondo sobre os rateios dos valores as empresas.

A aferição da efetiva aplicação dos valores para as empresas em relação ao número de usuários que tiveram acesso as catracas, não há como confirmar, no entanto, podemos afirmar que os documentos ora apresentados estão em conformidade com os trâmites legais que julgamos serem equivalentes aos corretos e aceitáveis por esta Controladoria, como provas.

Neste sentido, após auditoria nos documentos realizada por servidor devidamente designado, recomendamos o encaminhamento dos respectivos documentos ao setor competente, para baixa contábil dos recursos antecipados pelo Município ao SETUF, referentes aos meses de setembro de 2010 a agosto de 2014.

