

Ano de elaboração: 06/01/2017
 Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
 Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 2/05/2017

MATRIZ DE CONTROLE

Tempo previsto:

12/05/2017

Ano de programação: 06/01/2017

Publicação: 07/06/2017

Para programação: 08/11/2017

Tipo de auditoria	Objeto da auditoria	Escopo da auditoria	Local de realização	Início	Final	Porcentagem	Prazo Legal de Execução	Programação	Equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo 2014\2015 e 2015\2016	3 - Levantamento e análise da legislação; 3.1 - Verificar a planilha do cálculo tarifário; Avaliar a conformidade dos custos apresentados na planilha do cálculo tarifário;apresentada nos realustes; 3.3 - Verificar se o reajuste tarifário está dentro do período da anualidade; 3.4 - Verificar se houve deliberação do CMAT\COMMUB sobre a concessão do aumento tarifário; 3.5 - Verificar se há autorização prévia da autoridade competente para concessão do aumento tarifário; 3.6 - Avaliar os controles internos da SIMMU; Construção do Relatório de Auditoria 3.7	STC e SIMMU	12/05/2017	09/08/2017				Jobel da Silva Furtado Filho - Matheus Nunes Gusinsky - Leonardo Gesser - Felipe Stefan Koerich Theis

MATRIZ DE CONTROLE

Ato de designação nº 06/SMT/2017
 Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
 Secretária Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Termino Previsto:

12/05/2017

Ato de prorrogação nº 06/ST Publicação: 07/08/2017
 prazo prorrogado: 08/11/2017

Tipo de auditoria	Objeto da auditoria	Escopo da auditoria	Local de realização	Início	Final	prorrogação	prorrogação	Prazo Legal de Execução	prorrogação	equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014/2015 e 2015/2016	3.7 - Construção do Relatório de Auditoria - Itens 4.2 e 4.3 do Manual de Auditoria Interna.	STC e SMMU							Jobel da Silva Furtado Filho - Mathieur Nunes Gusinsky - Leonar Gesser - Felipe Stefen Koerich The
		3.7.1 Elaborar a introdução	STC	22/07/2017	28/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.2 Elaborar as Considerações Gerais	STC	28/07/2017	07/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.3 Fazer a revisão	STC	07/08/2017	09/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.4 Definição do Tipo de Parecer	STC	09/08/2017	10/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.5 Publicação do Parecer	STC	10/08/2017	10/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		obs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.								

Jobel Furtado Filho
 Contador
 CRC/SC 025794/V-2
 Superintendência de Transparência e Controle
 Prefeitura Municipal de Florianópolis

Ato de designação n.º 06/SMT/C/2017
Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Término Previsto:

12/05/2017

Ato de prorrogação n.º 06/SMT/P/2017/07/10. Prazo prorrogado: 08/11/2017

MATRIZ DE CONTROLE

Item	Descrição	Local de realização	Início	Fim	prorrogação	prorrogação	Prazo Legal de Execução	prorrogação	equipe de auditoria
3.1	Verificar a planilha do cálculo tarifário apresentada nos resumos;	STC e SMMU	05/06/2017	23/06/2017					Jobel da Silva Furtado Filho - Mathaux Nunes Gusinsky - Leonardo Casser - Felipe Stefan Koehn Thies
3.1.1	Solicitar planilha dos cálculos que embasaram o reajuste tarifário dos exercícios 2014,2015 e 2015,2016	STC	05/06/2017	09/06/2017	23/06/2017		23/06/2017 - realizado	08.11.2017	Jobel
3.1.2	Analisar a composição dos itens que compõe a planilha de custos	STC	12/06/2017	16/06/2017	07.07.2017 (1)		07.07.2017 (1)	08.11.2017	equipe de auditoria
3.1.3	Confrontar se os itens que compõe a planilha estão de acordo com a legislação municipal pertinente ao assunto	STC	12/06/2017	16/06/2017	12.07.2017 (2)		12.07.2017 (2)	08.11.2017	equipe de auditoria Jobel
3.1.4	Abstrair diligência com base na análise dos documentos apresentados.	STC	05/06/2017					08.11.2017	

Ato de delegação nº 06/SMT/C/2017
Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Término Previsto: 12/05/2017

Ato de prorrogação nº 06/SMT/P/Relatório: 07/L. Prazo prorrogado: 09/11/2017

MATRIZ DE CONTROLE

Atividade	Objeto da auditoria	Escopo da auditoria	Local de realização	Início	Final	prorrogação	prorrogação	Prazo Legal de Execução	prorrogação	equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.8 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014/2015 e 2015/2016	3.2 - Avaliar a conformidade dos custos apresentados na planilha do aditivo tarifário	STC e SMMU	19/06/2017	29/06/2017	07.07.2017 (1)	31.08.2017	10.08.2017	08.11.2017	Jabel da Silva Furtado Filho - Matrôus Nunes Gusinsky - Leonilde Gasser - Felipe Stefan Koehn Thies
		3.2.1 - Realização de recálculos dos itens que compõe a planilha	STC	19/06/2017	29/06/2017	07.07.2017 (1)	31.08.2017	10.08.2017	08.11.2017	Matrôus
		Informação do item 3.2.1: Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017, de 08, de Junho de 2017 solicita prorrogação de prazo do item 3.1.1. Autorizada prorrogação até o dia 23.06.2017. Ofício nº 586.SMMU/GAB.2017, de dia 22.06.2017, encaminha o item solicitado. (1)								
		3.2.2 - Pesquisa dos reajustes dos itens no mercado da composição dos custos da planilha	STC	19/06/2017	29/06/2017	07.07.2017 (2)	31.08.2017	10.08.2017	08.11.2017	Matrôus
		Informação do item 3.2.2: O prazo de realização de etapa será prorrogado em função do Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017 (2)								
		3.2.3 - Verificar a vinculação dos custos com a atividade								
		Informação do item 3.2.3: O prazo de realização de etapa será prorrogado em função do Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017 (3)								
		3.2.4 - Analisar e recalcular, de acordo com o artigo 4º do Decreto 39456/04, a formação da tarifa.	STC	26/06/2017	30/06/2017	14.07.2017 (4)	31.08.2017	10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		Informação do item 3.2.4: O prazo de realização de etapa será prorrogado em função do Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017 (3)								
		3.2.5 - Ador diligência com base na análise dos documentos apresentados.	STC							
		Obs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento Solicitação da Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.	STC							Matrôus

Jobel Furtado Filho

Contador

CRC/SC 0257947/2

Superintendência de Transparencia e Controle
Prefeitura Municipal de Florianópolis

MATRIZ DE CONTROLE

Ato de designação nº 06/SMTC/2017
 Entidade Solicitante: Prefeitura Municipal de Moñidade Urbana

Publicação: 12/05/2017
 Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Índice: 12/05/2017
 Termo de Referência: 12/05/2017
 Ato de Prorrogação nº 06/SMTC/2017
 Publicação: 07/06/2017
 Prazo prorrogado: 08/11/2017

Item	Objeto da auditoria	Escopo da auditoria	Local de realização	Início	Final	Prorrogação	Prorrogação	Prazo Legal de Execução	Prorrogação	Equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMP	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014,2015 e 2015,2016	3.3 - Verificar se o reajuste tarifário está dentro do período da anualidade	STC e SMMU							Jobel da Silva Furtado Filho - Mathheus Nunes Gusinsky - Leonardo Gasser - Felipe Stela Koerich Theis
		3.3.1 - Solicitar a Secretaria de Mobilidade Urbana, por meio da S.A., a data do último reajuste, anteriormente aos períodos: 2014,2015 e 2015,2016	STC	05/06/2017	09/06/2017	23.06.2017 - realizado		10.08.2017	08.11.2017	Felipe
		3.3.2 - Avaliar a data apresentação do reajuste conforme os documentos em anexos.	STC	12/06/2017	16/06/2017	07.07.2017 (2) - realizado		10.08.2017	08.11.2017	
		3.3.3 - Solicitar a Secretaria de Mobilidade Urbana, por meio da S.A., a data do último reajuste, anteriormente aos períodos: 2014,2015 e 2015,2016	STC	05/06/2017	09/06/2017			10.08.2017	08.11.2017	Felipe
		Informação do item 3.3.1: Ofício nº 531/SMMU/GAB,2017, de 08, de junho de 2017, solicita prorrogação de prazo do item 3.1.1. Autorizada prorrogação até o dia 23/06/2017. Ofício nº 586/SMMU/GAB,2017, do dia 22/06/2017, encaminha o item solicitado. (1)								
		Informação do item 3.3.2: O prazo da realização da etapa será prorrogado em função do Ofício nº 531/SMMU/GAB,2017 (2)								
		3.3.3 - Abrir diligência com base na análise dos documentos apresentados.	STC	05/06/2017				10.08.2017	08.11.2017	Felipe
		Obs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.								

Jobel Furtado Filho
 Contador
 CRC/SC 025796/0-2
 Superintendência da Transparência e Controle
 Prefeitura Municipal de Florianópolis

MATRIZ DE CONTROLE

Ato de designação nº 06/SMTC/2017 - Publicação: 12/05/2017
 Entidade Solicitante: Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Termino Previsto: 12/05/2017

Ato de prorrogação nº 06/SMTC/2017 - Publicação: 07/ Prazo Prorrogado: 08/11/2017

CONDOMÍNIO 83.402

Tipo de auditoria	Objeto da auditoria	Escopo da auditoria	Local de realização	Início	Final	Prorrogação	Prorrogação	Prazo Legal de Execução	Prorrogação	Equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014,2015 e 2015/2016	3.4 - Verificar se houve deliberação do CMT/CONMUB sobre a concessão do aumento tarifário	STC e SMMU							Jobel da Silva Furtado Filho - Mathias Nunes Guenesty - Leonardo Gasser - Felipe Stefan Koerich Theis
	3.4.1 Solicitar o Regimento Interno do CONMUB/CMT	Informação do Item 3.4.1: Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017, de 08, de junho de 2017, solicita prorrogação de prazo do Item. Autorizada prorrogação até o dia 23.06.2017. Ofício nº 586.SMMU/GAB.2017, do dia 22.06.2017, encaminha o Item solicitado. (1)	STC	05/06/2017	09/06/2017	23/06/2017 (1) - realizado		10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.4.2 Solicitar a composição do Conselho no período de 2014,2015 e 2015,2016	Informação do Item 3.4.2: Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017, de 08, de junho de 2017, solicita prorrogação de prazo do Item. Autorizada prorrogação até o dia 23.06.2017. Ofício nº 586.SMMU/GAB.2017, do dia 22.06.2017, encaminha o Item solicitado. (2)	STC	05/06/2017	09/06/2017	23/06/2017 (2) - realizado		10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.4.3 Solicitar todas as atas de deliberações no período de 2014,2015 e 2015,2016	Informação do Item 3.4.3: Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017, de 08, de junho de 2017, solicita prorrogação de prazo do Item. Autorizada prorrogação até o dia 23.06.2017. Ofício nº 586.SMMU/GAB.2017, do dia 22.06.2017, encaminha o Item solicitado. (3)	STC	05/06/2017	09/06/2017	07/07.2017 (4) - realizado		10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.4.4 Verificar a publicação da ata autorizando o reajuste tarifário nos períodos de 2014,2015 e 2015,2016	Informação do Item 3.4.4: O prazo da realização da etapa será prorrogado em função do Ofício nº 531.SMMU/GAB.2017 (4)	STC	03/07/2017	07/07/2017	07.07.2017 - realizado		10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
	3.4.5 Observar a composição do Conselho conforme a Legislação	3.4.5 Analisar e confrontar os documentos apresentados	STC	03/07/2017	07/07/2017	07.07.2017 - realizado		10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
	3.4.7 Abrir diligência com base na análise dos documentos apresentados.	3.4.7 Abrir diligência com base na análise dos documentos apresentados.	STC	20/07/2017	14/07/2017	07.07.2017 - realizado		10.08.2017	08.11.2017	Jobel

obs.: Todas as solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.

Jobel Furtado Filho

Contador

CRC/SC 025764/0-2

Superintendência de Transparência e Controle
 Prefeitura Municipal de Florianópolis

MATRIZ DE CONTROLE

Ato de designação n.º 06/SMT/2017
 Entidade Solicitante: Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Território Previsto:

12/05/2017

Ato de prorrogação n.º 06/SMT/2017 Publicação: 08/11/2017

Tipo de auditoria	objeto de auditoria	Escopo da auditoria	local de realização	início	final	prorrogação	Prazo Legal de Execução	prorrogação	equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PNF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014/2015 e 2015/2016	3.5 - Verificar se há autorização prévia da autoridade competente para concessão do aumento tarifário	STC e SMMU	05/05/2017	09/06/2017	23/06/2017 (1) - realizado	10.08.2017	08.11.2017	Jobel da Silva Furtado Filho - Mathheus Nunes Gusinsky Leonardo Geeser - Felipe Stefan Koerich Theis
	3.5.1 Solicitar as autorizações para concessão do aumento tarifário nos períodos: 2014.2015 e 2015.2016	Informação do item 3.5.1: Ofício n.º 531.SMMU.GAB.2017, de 08, de junho de 2017, solicita prorrogação de prazo do item. Autorizada prorrogação até o dia 23.06.2017. Ofício n.º 586.SMMU.GAB.2017, do dia 22.06.2017, encaminha o item solicitado. (1)	STC	19/06/2017	23/06/2017	07.07.2017 (2) - realizado	10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.5.2 Verificar a publicação dos Decretos autorizativos do aumento tarifário respectivos aos períodos de 2014.2015 e 2015.2016	Informação do item 3.5.2: O prazo de realização da etapa será prorrogado em função do Ofício n.º 531.SMMU.GAB.2017 (2)	STC	19/06/2017	23/06/2017	07.07.2017 (3) - realizados	10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.5.3 Analisar os valores publicados por meio do Decreto estádio de acordo com as autorizações do CMT/CONMUB	Informação do item 3.5.2: O prazo de realização da etapa será prorrogado em função do Ofício n.º 531.SMMU.GAB.2017 (3)	STC	19/06/2017	23/06/2017	07.07.2017 (4) - realizado	10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
	3.5.4 Analisar e confrontar os documentos apresentados	Informação do item 3.5.2: O prazo de realização da etapa será prorrogado em função do Ofício n.º 531.SMMU.GAB.2017 (4)	STC	19/06/2017	23/06/2017	07.07.2017 (4) - realizado	10.08.2017	08.11.2017	Jobel
	3.5.5 Abrir diligência com base na análise dos documentos apresentados	obvs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.		05.06.2017					

Ato de designação n.º 06/SMT/C/2017
 Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
 Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

MATRIZ DE CONTROLE
 Índice: 12/05/2017
 Termo Previsto: 12/05/2017
 At. de prorrogação: 06/ SMT Publicação: 07/11/2017
 Prazo prorrogação: 08/11/2017

Tipo de auditoria	objeto da auditoria	Escopo da auditoria	local de realização	Início	Final	prorrogação	prorrogação	Prazo legal de Execução	prorrogação	equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014/2015 e 2015/2016	3.6 - Avaliar os controles internos da SMMU.	STC e SMMU							Joel da Silva Furtado Filho - Matheus Nunes Gusinsky - Leonardo Geasser - Felipe Stefan Koerich Thies
		3.6.1 Identificar a estrutura existente do Controle Interno	SMMU	10/07/2017	14/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.6.2 Verificar as rotinas administrativas de controle implantadas.	SMMU	10/07/2017	14/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.6.3 Analisar a participação do controle interno no processo do reajuste tarifário	SMMU	10/07/2017	14/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.6.4 Fazer intervisita em relação do controle interno como suporte ao CART/COMMUS	SMMU	10/07/2017	14/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.6.4 Valida, ou não, as rotinas do controle interno	STC	17/07/2017	21/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		Obs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.								

Joel Furtado Filho
 Contador
 CRC/SC/025794/0-2
 Superintendência de Transparência e Controle
 Prefeitura Municipal de Florianópolis

MATRIZ DE CONTROLE

Ato de designação nº 06/SMTG/2017
 Entidade Solicitante:

Publicação: 12/05/2017
 Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana

Início: 12/05/2017

Término Previsto:

12/05/2017

Ato de prorrogado nº 06/SV Publicação: 01 Prazo prorrogado: 09/11/2017

Tipo de auditoria	objeto da auditoria	Escopo da auditoria	local de realização	Início	Final	prorrogado	prorrogado	Prazo Legal de Execução	prorrogado	equipe de auditoria
Auditoria Especial - Item 3.1.6 Manual de Auditoria Interna da PMF	confirmar a regularidade e conformidade na concessão de aumento tarifário do Sistema de Transporte Coletivo referente aos exercícios 2014\2015 e 2015\2016	3.7 - Construção do Relatório de Auditoria - itens 4.2 e 4.3 do Manual de Auditoria Interna.	STC e SMMU							Jobel da Silva Furtado Filho - Matheus Nunes Gusinsky - Leonan Gesser - Felipe Stelan Koerich The
		3.7.1 Elaborar e introduzir	STC	21/07/2017	28/07/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.2 Elaborar as Considerações Gerais	STC	28/07/2017	07/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.3 Fazer a revisão	STC	07/08/2017	08/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.4 Definição do Tipo de Parecer	STC	08/08/2017	10/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		3.7.5 Publicação do Parecer	STC	10/08/2017	10/08/2017			10.08.2017	08.11.2017	equipe de auditoria
		obs: Todas as Solicitações deverão ser por meio do Documento - Solicitação de Auditoria, conforme Manual de Auditoria do Município de Florianópolis.								

Jobel Furtado Filho
 Contador
 CRC/SP-0257540-2
 Superintendente de Transparencia e Controle
 Prefeitura Municipal de Florianópolis