



PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2011

UNIDADE/LOCAL	TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SANTA CATARINA
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Auditoria para verificar a regularidade dos gastos na execução orçamentária e financeira, bem como dos registros e demonstrações contábeis.</p> <p>- O alcance da auditoria compreende o período de junho a dezembro/2006 e os exercícios de 2007 a 2010.</p> <p>- Justifica-se a presente auditoria pelo fato do TCE/SC não ter sido fiscalizado no referido período e em face dos dispêndios realizados, que abarcam despesas no montante de R\$ 540.103.993,57 (2006 R\$ 71.441.438,76, 2007 R\$ 86.281.855,09, 2008 R\$ 106.653.341,41, 2009 R\$ 127.669.769,56 e 2010 R\$ 148.057.588,75).</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/02 a 01/03/2011	Planejamento	TCE
02/03 a 31/03/2011	Execução	TCE
01/04 a 25/04/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor^(A)	Diárias^(C)	Total (R\$)
Planejamento	2	10	10.620,00	0	10.620,00
Execução	2	20	21.240,00	0	21.240,00
Relatório	2	15	15.930,00	0	15.930,00
Subtotal (1)					47.790,00
Custo	Quantidade	Km / Nº de dias	Valor^{(B) e (A)}	Diárias^(D)	Total (R\$)
Veículo	0	0	0	0	0
Motorista	0	0	0	0	0
Subtotal (2)					0
Custo Total Estimado (1 + 2)					47.790,00

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

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

(B) Valor do combustível: 0,80 por km

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

De acordo: Em ____/____/____

JAIR ANTONIO DUARTE

PAULINO FURTADO NETO

Auditor Fiscal de Controle Externo
Chefe de Divisão

Auditor Fiscal de Controle Externo
Coordenador de Controle

De acordo: À consideração superior.

De acordo com o proposto.

Em ____/____/____

Em ____/____/____

NÉVELIS SCHEFFER SIMÃO

CARLOS TRAMONTIN

Diretor da DCE

Diretor Geral da DGCE



PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2011

UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL DE CAÇADOR
---------------	---

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

OBJETO	<p>- Auditoria para apurar a regular aplicação dos recursos oriundos do FUNDEB.</p> <p>- O alcance da auditoria compreende o exercício de 2010 e eventualidades de 2009 e 2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em função do grande volume de recursos movimentados nesta fonte e por haver denúncias de irregularidades na aplicação dos recursos do FUNDEB, no âmbito do Governo do Estado de SC, encaminhadas pela Coordenação Geral de Operacionalização do FUNDEB, vinculada ao Ministério da Educação (Ofício nº 796/2008), bem como pedido de informação do Ministério Público de Santa Catarina (Ofício nº 83137.1/PGJ, protocolado neste Tribunal sob o nº 7974/2010).</p> <p>- A Lei Estadual nº 15.032/2009 alocou à SED, para o exercício de 2010, o montante de R\$ 1,16 bilhões de créditos orçamentários, oriundos da Fonte de Recursos 0131 (FUNDEB), sendo que a SDR de Caçador realizou despesas no montante de R\$ 6,16 milhões, segundo pesquisa efetuada no SIGEF/SC.</p>
--------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
19/09 a 14/10/2011	Planejamento	TCE/SES
17/10 a 22/10/2011	Execução	Caçador e Região
24/10 a 28/10/2011	Execução	TCE
31/10 a 25/11/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ^(A)	Diárias ^(B)	Total (R\$)
Planejamento	3	20	31.860,00	0	31.860,00
Execução	3	6	9.558,00	3.798,00	13.356,00
Execução	3	5	7.965,00	0	7.965,00
Relatório	3	17	27.081,00	0	27.081,00
Subtotal (1)					80.262,00
Custo	Quantidade	Km / Nº de dias	Valor ^{(C) e (A)}	Diárias ^(D)	Total (R\$)
Veículo	1	580	464,00	0	464,00
Motorista	1	6	3.186,00	1.014,00	4.200,00
Subtotal (2)					4.664,00
Custo Total Estimado (1 + 2)					84.926,00

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

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

(C) Valor do combustível: 0,80 por km

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



PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2011

UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE, gestora do FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE – Grande Florianópolis, Lages e Joinville
---------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Auditoria para verificar a regularidade dos gastos na execução dos contratos de prestação dos serviços de exames de patologia clínica de pacientes internados e atendidos nas unidades hospitalares da SES/FES da Grande Florianópolis, Lages e Joinville.- O alcance da auditoria compreende o exercício de 2010 e eventualidades de 2009 e 2011.- A presente proposta de programação de auditoria está contemplada nos Temas de Maior Relevância (TMR), Saúde e Saneamento (Cenário dos Hospitais Públicos).- Justifica-se a presente auditoria pelo fato da SES/FES apresentar características relevantes, em razão do montante de recursos alocados pela Lei Orçamentária Anual (LE nº 15.032/2009), que para o exercício de 2010 contemplou o montante de R\$ 1,84 bilhões para atendimento da população Catarinense na Função Saúde.- No exercício de 2010 foram realizados pagamentos no montante aproximado de R\$ 15 milhões para a prestação de tais serviços.
--------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/06 a 19/07/2011	Planejamento	TCE/SES
20/07 a 09/08/2011	Execução	Grande Fpolis.
10/08 a 12/08/2011	Execução	Lages
15/08 a 17/08/2011	Execução	Joinville
18/08 a 24/08/2011	Execução	TCE
25/08 a 22/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ^(A)	Diárias ^(B)	Total (R\$)
Planejamento	3	25	39.825,00	0	39.825,00
Execução	3	15	23.895,00	0	23.895,00
Execução	3	6	9.558,00	3.798,00	13.356,00
Execução	3	5	7.965,00	0	7.965,00
Relatório	3	20	31.860,00	0	31.860,00
Subtotal (1)					116.901,00
Custo	Quantidade	Km / Nº de dias	Valor ^{(C) e (A)}	Diárias ^(D)	Total (R\$)
Veículo	1	860	688,00	0	688,00
Motorista	1	6	3.186,00	1.014,00	4.200,00
Subtotal (2)					4.888,00
Custo Total Estimado (1 + 2)					121.789,00

(A) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00
(C) Valor do combustível: 0,80 por km

(B) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
(D) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00



PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2011

UNIDADE/LOCAL	FUNDO ESTADUAL DE DEFESA CIVIL – Monte Castelo
---------------	--

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Auditoria para verificar possível irregularidade na distribuição, pela Prefeitura de Monte Castelo, de materiais adquiridos pelo Fundo Estadual de Defesa Civil, destinados à população da região, atingida por vendaval e granizo ocorrido em setembro/2009, em atendimento ao processo nº REP 10/00257140.- O alcance da auditoria compreende o período de setembro/2009 a dezembro/2010 e eventualidades de 2011.- Justifica-se a presente auditoria em face da representação da Câmara Municipal de Monte Castelo, constante do processo REP 10/00257140, que abarca pagamentos realizados pelo FUNDEC no montante de R\$ 3,09 milhões para atender a população do Município.
--------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
26/04 a 09/05/2011	Planejamento	TCE/FUNDEC
10/05 a 13/05/2011	Execução	Fpolis.
16/05 a 20/05/2011	Execução	Monte Castelo
23/05 a 27/05/2011	Execução	TCE
30/05 a 10/06/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ^(A)	Diárias ^(B)	Total (R\$)
Planejamento	2	10	10.620,00	0	10.620,00
Execução	2	4	4.248,00	0	4.248,00
Execução	2	5	5.310,00	2.110,00	7.420,00
Execução	2	5	5.310,00	0	5.310,00
Relatório	2	10	10.620,00	0	10.620,00
Subtotal (1)					38.218,00
Custo	Quantidade	Km / Nº de dias	Valor ^{(C) e (A)}	Diárias ^(D)	Total (R\$)
Veículo	1	730	584,00	0	584,00
Motorista	1	5	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					4.084,00
Custo Total Estimado (1 + 2)					42.302,00

(A) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00
(C) Valor do combustível: 0,80 por km

(B) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00
(D) Valor diária do Motorista: R\$ 169,00



UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO
----------------------	----------------------------------

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

OBJETO	<p>- Fiscalização da regularidade na execução dos contratos de prestação de serviços de terceirização nas áreas de Vigilância Orgânica e Vigilância Eletrônica no exercício de 2010.</p> <p>- A proposta de auditoria se enquadra no Tema de Maior Relevância - 2011 – nº 1 - Pessoal (Terceirização).</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em função do grande volume de recursos movimentados, bem como, em constatações de irregularidades na execução dos contratos de terceirização evidenciadas por este Tribunal em outras unidades gestoras.</p> <p>-No exercício de 2010 foram repassados recursos no elemento de despesa - 37(Locação de Mão de Obra) na ordem de R\$ 27.252.472,74, sendo R\$ 22.221.805,41 empregados para o pagamento de despesas com vigilância ostensiva (Fonte SIGEF/SC – e-SFINGE/TCESC).</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
04 a 29/04/2011	Planejamento	TCE/SED
02 a 13/05/2011	Execução	SED
16 a 20/05/2011	Execução	TCE
23/05 a 10/06/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/Dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽²⁾	Total
Planejamento	3	18	28.674,00	0,00	28.674,00
Execução	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Relatório	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Subtotal (1)					76.464,00
Custo	Quantidade	Km/Nº de dias	Valor ^{(3)e(1)}	Diárias ⁽²⁾	Total (R\$)
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					76.464,00

⁽¹⁾Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00 ⁽²⁾Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

⁽³⁾Valor do combustível: 0,80 por Km



UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL (SDR) DE LAGES
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Auditoria para apurar a regular aplicação dos recursos oriundos do FUNDEB, abrangendo o exercício de 2010 e eventualidades de 2009 e 2011.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em função do grande volume de recursos movimentados, bem como, de denúncia de irregularidades na aplicação dos recursos do FUNDEB, referente ao Governo do Estado de SC, encaminhada pela Coordenação Geral de Operacionalização do FUNDEB, vinculada ao Ministério da Educação (Ofício nº 796/2008), bem como pedido de Informação do Ministério Público/SC (Ofício nº 83.137.1/PGJ, protocolado neste Tribunal sob o nº 7974/2010).</p> <p>A Lei Estadual nº 15.032/2009 alocou à SED, para o exercício de 2010, o montante de R\$ 1.158.322.647,00 de créditos orçamentários, oriundos da FR 0131 (FUNDEB). Por sua vez a SDR-Lages realizou despesas, da ordem de R\$ 6.172.872,73 (Fonte SIGEF/SC).</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
01 a 26/08/2011	Planejamento	TCE/SED
29/08 a 02/09/2011	Execução	SDR-Lages
05 a 09/09/2011	Execução	TCE
12 a 30/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/Dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽²⁾	Total (R\$)
Planejamento	3	20	31.860,00	0,00	31.860,00
Execução	3	09	14.337,00	3.165,00	17.502,00
Relatório	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Subtotal (1)					73.257,00
Custo	Quantidade	Km/Nº de dias	Valor ^{(3)e(1)}	Diárias ⁽²⁾	Total (R\$)
Veículo	1	434	347,20	0,00	347,20
Motorista	1	5	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					3.847,20
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					77.104,20

⁽¹⁾Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00 ⁽²⁾Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

⁽³⁾Valor do combustível: 0,80 por Km



UNIDADE/LOCAL	FUNDAÇÃO DO MEIO AMBIENTE – FATMA - Florianópolis
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Avaliação do desempenho do controle interno da FATMA, quanto aos procedimentos de autuação e tramitação de documentos e processos de licenciamento ambiental – Exercícios de 2010 e 2011.</p> <p>- A proposta de auditoria se enquadra no Tema de Maior Relevância – 2011 – nº 8 – Avaliação do desempenho do Controle Interno</p> <p>- Justifica-se a presente proposta a fim de verificar o cumprimento das determinações exaradas pelo Pleno desta Casa, no Processo RLA – 07/00655786, que tratou de auditoria sobre procedimentos de autuação e tramitação de documentos e processos de licenciamento ambiental – exercícios de 2006 e 2007, realizada por este órgão de controle - DCE (Decisão n. 0528/2010)</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
03 a 28/10/2011	Planejamento	TCE
31/10 a 14/11/2011	Execução	FATMA
16 a 22/11/2011	Execução	TCE
23/11 a 13/12/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/Dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽²⁾	Total
Planejamento	3	19	30.267,00	0,00	30.267,00
Execução	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Relatório	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Subtotal (1)					78.057,00
Custo	Quantidade	Km/Nº de dias	Valor ^{(3)e(1)}	Diárias ⁽²⁾	Total (R\$)
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					78.057,00

⁽¹⁾Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00 ⁽²⁾Valor diária: Técnico: R\$ 211,00 – Motorista: R\$ 169,00

⁽³⁾Valor do combustível: 0,80 por Km



UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA E DE DEFESA DO CIDADÃO – Joinville, Chapecó e Florianópolis
----------------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Auditar as condições de funcionamento das penitenciárias do Estado - Penitenciária Industrial de Joinville, Estadual de Florianópolis e Agrícola de Chapecó – no que tange à sua manutenção, com foco na aquisição de gêneros alimentícios, de uniformes, de serviços de vigilância e manutenção, e de serviços de saúde.- O tema se enquadra no tema de maior relevância nº 3 - “Segurança Pública”.- Justifica-se a presente proposta na grave situação constatada nos estabelecimentos penais do Estado, registrada nos relatórios emitidos pela Coordenadoria da Execução Penal e da Infância e Juventude do Tribunal de Justiça do Estado, afigurando-se a necessidade de avaliação da destinação dos recursos alocados à manutenção das penitenciárias.- A título de exemplificação, vale citar que no exercício de 2010, foram empenhados no subelemento de despesa gêneros de alimentação o valor total de R\$13.974.475,28.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
16/03 a 08/04/2011	Planejamento	TCE/SSP/SC
11/04 a 15/04/2011	Execução	SSP/SC
18/04 a 20/04/2011	Execução	Penitenciária Industrial de Joinville
25/04 a 29/04/2011	Execução	Penitenciária Agrícola de Chapecó
02/05 a 06/05/2011	Execução	Penitenciária Estadual de Florianópolis
09/05 a 13/05/2011	Execução	TCE/SC
16/05 a 10/06/2011	Relatório	TCE/SC

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	18	28.674,00	XX	28.674,00
Execução/Florianópolis	3	10	15.930,00	XX	15.930,00
Execução/Joinville	3	03	4.779,00	1.899,00	6.678,00
Execução/Chapecó	3	05	7.965,00	3.165,00	11.130,00
Execução TCE/SC	3	05	7.965,00	XX	7.965,00
Relatório	3	20	31.860,00	XX	31.860,00
Subtotal (1)					102.237,00
Veículo/Joinville	1	500	400,00	XX	400,00
Veículo/Chapecó	1	1.200	960,00	XX	960,00
Motorista/Joinville		03	1.593,00	507,00	2.100,00
Motorista/Chapecó	1	05	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					6.960,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					109.197,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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

*** Valor do combustível: 0,80 por km.



UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL DE JARAGUÁ DO SUL
----------------------	--

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

OBJETO	<p>- Fiscalização da execução do Fundo e Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação-FUNDEB - instituído pela Emenda Constitucional nº. 53, de 19 de dezembro de 2006 (federal) e regulado pela lei nº. 11.494, de 20 de junho de 2007 (federal) - pela SDR de Jaraguá do Sul.</p> <p>- O objeto da auditoria se enquadra no tema de maior relevância nº. "FUNDEB";</p> <p>- Justifica-se a presente proposta pelo expressivo volume de recursos movimentados pela SDR para a execução do FUNDEB. A lei nº. 15.032, de 28 de dezembro de 2010 (estadual) alocou à Secretaria de Estado da Educação, para o exercício de 2010, o montante de R\$ 1.158.322.647,00, de créditos orçamentários, oriundos da FR 0131. De acordo com dados extraídos do SIGEF/SC (Secretaria de Estado da Fazenda) a SDR de Jaraguá do Sul realizou despesas na ordem de R\$7.03110,14 (valores liquidados e pagos)</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
17/08 a 06/09/2011	Planejamento	TCE /SC e Secretaria de Estado da Educação-SED
12/09 a 16/09/2011	Execução	SDR de
19/09 a 18/10/2011	Relatório	TCE/SC

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	13	23.895,00	XX	23.895,00
Execução	3	18	28.674,00	5.064,00	33.738,00
Relatório	3	20	31.860,00	XX	31.860,00
Subtotal (1)					89.493,00
Veículo	1	1.600	1.280,00	XX	1.280,00
Motorista	1	8	4.248,00	1.352,00	5.600,00
Subtotal (2)					6.880,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					96.373,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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

*** Valor do combustível: 0,80 por km.

Patrycia Byanca Furtado
Auditor Fiscal de Controle Externo
Chefe de Divisão

Paulino Furtado Neto
Auditor Fiscal de Controle Externo
Coordenador de Controle



UNIDADE/LOCAL	Companhia Hidromineral Caldas da Imperatriz - HIDROCALDAS
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Apuração da perda do direito à exploração de lavra, que era exclusiva da HIDROCALDAS, causando prejuízos à Companhia e à Administração Pública.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta na determinação contida no Acórdão n. 0501/2010 e no fato de que no período de vigência do contrato de prestação de serviços firmado com o Sr. Anivaldo Coelho de Souza, engenheiro (Convite n. 03/2000 – período de 01/02/2001 até 31/01/2006), a Companhia perdeu o direito à exploração de lavra, da qual possuía exclusividade. Tal contrato tinha por objeto a prestação de serviços de lavra da Companhia perante os órgãos oficiais como CREA, DNPM e outros, bem como a elaboração do relatório anual de lavra exigido pelo DNPM.</p> <p>- Esclarece-se que a receita da Companhia nos exercícios de 2007 até 2009 foi de aproximadamente R\$1.200.000,00.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14/03/2011 a 25/03/2011	Planejamento	TCE
28/03/2011 a 01/04/2011	Execução	HIDROCALDAS
04/04/2011 a 08/04/2011	Execução	TCE
11/04/2011 a 26/04/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Execução	3	5	7.965,00	1.582,50	9.547,50
Execução	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Relatório	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Subtotal (1)					49.372,50
Veículo	1	31Km/5dias	124,00	-	124,00
Motorista	1	5	2.655,00	422,50	3.077,50
Subtotal (2)					3.201,50
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					52.574,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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

*** Valor do combustível: 0,80 por Km



UNIDADE/LOCAL	CELESC GERAÇÃO S.A. - Florianópolis
----------------------	-------------------------------------

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

OBJETO	<p>- Verificação de eventuais irregularidades cometidas na Celesc Geração, no que concerne à pactuação de contrato de compra e venda de energia elétrica e atos decorrentes do projeto de geração da citada energia, mediante PCHs - Pequenas Centrais Hidrelétricas - em parceria com um grupo de investidores da iniciativa privada.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta pela ausência de informações e dados consistentes sobre do projeto de alternativa de viabilização do suprimento de energia para a Celesc Geração a partir da construção de PCHs.</p> <p>- Esclarece-se que o projeto proposto pela estatal em 2004 tinha por objeto a construção de um vultoso parque gerador de energia elétrica através de PCHs privatizadas na ordem de R\$ 500.000.000,00 (quinhentos milhões de reais) mais a compra obrigatória de energia gerada durante 20 anos por parte da CELESC, quantitativamente de 1.036.800 MWh/ano, o que se estimava representar valor superior a R\$ 2.000.000.000,00 (dois bilhões de reais). Para isso, previa a execução de um ambicioso programa para a captação de recursos públicos para viabilizar tal empreendimento. Tal projeto foi objeto de análise e acompanhamento pormenorizados do Controle Externo, que deliberou pela cessação da execução do mesmo à época, entretanto, constatou-se que a Companhia conta atualmente com outros projetos de PCHs em andamento.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
16/05/2011 a 17/06/2011	Planejamento	TCE
20/06/2011 a 22/08/2011	Execução	CELESC
23/08/2011 a 26/08/2011	Execução	TCE
29/08/2011 a 19/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	25	39.825,00	-	39.825,00
Execução	3	49	78.057,00	-	78.057,00
Relatório	3	15	23.895,00	-	23.895,00
Subtotal (1)					141.777,00
Veículo	-	-	-	-	0,00
Motorista	-	-	-	-	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					141.777,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	CELESC DISTRIBUIÇÃO S.A. - Florianópolis
----------------------	--

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

OBJETO	<p>- Analisar o conteúdo dos valores a receber pela Estatal, aí compreendidos os créditos de liquidação duvidosa da estatal - denominadas perdas de receita irrecuperáveis (inadimplência) e os títulos a receber pela empresa - cuja recuperação é considerada improvável - e as contas a receber do Governo do Estado.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta na recorrente omissão da Companhia na cobrança das dívidas dos grandes consumidores (classes residencial, comercial, industrial, rural, poder público, serviço público, etc.). O Balanço de 2009 apontou a existência de créditos no valor de R\$400 milhões, aproximadamente.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03/10/2011 a 21/10/2011	Planejamento	TCE
24/10/2011 a 11/11/2011	Execução	CELESC
14/11/2011 a 18/11/2011	Execução	TCE
21/11/2011 a 02/12/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	14	22.302,00	-	22.302,00
Execução	3	17	27.081,00	-	27.081,00
Relatório	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Subtotal (1)					65.313,00
Veículo	-	-	-	-	0,00
Motorista	-	-	-	-	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					65.313,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	SANTUR – Santa Catarina Turismo S.A. - Florianópolis
----------------------	--

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

OBJETO	<p>Análise da Execução de Contratos de Consultoria/Prestação de Serviços – período de 2006/2010 – Contratos Firmados com Terceiros</p> <p>A título de exemplo, em 2007, os contratos referentes aos processos licitatórios nºs 032/2007 e 038/2008 tiveram o mesmo objeto e a mesma contratada: “prestação de serviços de assessoria para execução de projeto de turistas norte-americanos, canadenses e portugueses para Santa Catarina”. A empresa contratada é a “Internacional <i>Bussiness Intelligence Ásia-Pacific</i> Consultoria Ltda, com sede em Blumenau-SC. O valor acordado para o Contrato nº 038/2008 foi de R\$ 1.405.000,00 e o de nº 032/2007 foi de R\$ 648.781,00.</p> <p>A última auditoria na SANTUR foi realizada em 2005.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11 a 29/04/2011	Planejamento (incluso levantamento – 2 dias)	TCE
02 a 13/05/2011	Execução	SANTUR
16 a 20/05/2011	Execução	TCE
23/05/2011 a 10/06/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	13	13.806,00		13.806,00
Execução	2	15	15.930,00		15.930,00
Relatório	2	15	15.930,00		15.930,00
Subtotal (1)					45.666,00
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo					
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					45.666,00

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

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

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

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



UNIDADE/LOCAL	Companhia de Urbanização de Blumenau/SC - URB
----------------------	---

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

OBJETO	<p>Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2006-2010, enfocando: os concursos públicos realizados; plano de cargos e salários; admissão e demissão de pessoal; pagamento de verbas rescisórias; pagamento irregular de adicional noturno e horas extras; pessoal à disposição, empregos em comissão, etc.</p> <p>Considerando que a auditoria de 2010 se preocupou em analisar apenas os contratos de terceirização realizados pela URB, a verificação dos atos irregulares no setor de pessoal não pode ser concretizada, mas que será averiguada em 2011, em razão da grande necessidade de apuração da situação.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
08 a 19/08/2011	Planejamento	TCE
22 a 26/08/2011	Execução	URB
29/08 a 02/09/2011	Execução	TCE
05 a 09/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	10	10.620,00		10.620,00
Execução	2	10	10.620,00	2.110,00	12.730,00
Relatório	2	10	10.620,00		10.620,00
Subtotal (1)					33.970,00
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	05 x 157	0,80		628,00
Motorista	1	05	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					4.128,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					38.098,00

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

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

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

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



UNIDADE/LOCAL	Companhia Integrada de Desenvolvimento Agrícola de Santa Catarina – CIDASC – Terminal Graneleiro de São Francisco do Sul/SC
----------------------	---

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

OBJETO	<p>Verificação da condição atual da estrutura física e de pessoal do Terminal Graneleiro de São Francisco do Sul/SC.</p> <p>Foi encaminhado a este TCE o Ofício nº 052/2010 (Protocolo 012861/2010) pela Deputada Estadual Ana Paula Lima, com destaque a solicitação do Sindicato dos Trabalhadores no Comércio Armazenador de Santa Catarina em realizar vistoria no Terminal Graneleiro de São Francisco do Sul. De acordo com a documentação apresentada, as condições que se encontram o dito Terminal são precárias devido a falta de investimentos nas suas instalações e equipamentos, a falta de condições de trabalho aos seus colaboradores, que por sua vez prejudica o desempenho das exportações de granéis do Porto, limitando o seu faturamento, que no primeiro semestre de 2010 foi de aproximadamente R\$ 7.000.000,00.</p> <p>A última auditoria realizada pelo TCE no Terminal Graneleiro foi em 2004.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
26/09 a 14/10/2011	Planejamento	TCE
17 a 21/10/2011	Execução	CIDASC/São Francisco do Sul
24 a 28/10/2011	Execução	TCE
31/10/2011 a 18/11/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	14	22.302,00		22.302,00
Execução	3	10	15.930,00	3.165,00	19.095,00
Relatório	3	14	22.302,00		22.302,00
Subtotal (1)					63.699,00
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	05 x 195	0,80		780,00
Motorista	1	05	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					4.128,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					67.827,00

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

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

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

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



UNIDADE/LOCAL	COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN (FLORIANÓPOLIS, SEDE ADMINISTRATIVA E SUPERINTENDÊNCIA REGIONAL DE NEGÓCIOS DO OESTE – CHAPECÓ)
----------------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/faturamento referente à prestação de serviço de água tratada e esgoto na sede administrativa (Florianópolis) e na Superintendência Regional de Negócios (Chapecó).- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade na arrecadação/faturamento, componente de extrema relevância para a manutenção da empresa e melhoria no saneamento básico do Estado de Santa Catarina, já que a CASAN tem abrangência em grande parte do território catarinense.- Em 2009 a CASAN registrou um faturamento de R\$ 422,967 milhões.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14 a 16/03/2011	Levantamento	CASAN (Florianópolis)
17/03 a 01/04/2011	Planejamento	TCE
04 a 08/04 e 18/04 a 06/05/2011	Execução	CASAN (Florianópolis)
11 a 16/04/2011	Execução	Sup. Regional de Chapecó
09 a 13/05/2011	Execução - TCE	Florianópolis
16 a 26/05/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Levantamento	3	3	4.779,00	-	4.779,00
Planejamento	3	12	19.116,00	-	19.116,00
Execução	3	23	36.639,00	3.798,00	40.437,00
Execução TCE	3	5	44.604,00	-	7.965,00
Relatório	3	9	14.337,00	-	14.337,00
Subtotal (1)					86.634,00
Veículo	1	6	-	720,00	720,00
Motorista	1	6	3.186,00	1.014,00	4.200,00
Subtotal (2)					4.920,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					91.554,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	HIDROPIRATUBA - CIA. HIDROMINERAL DE PIRATUBA (PIRATUBA)
----------------------	--

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/faturamento referente à prestação de serviço banhos termais, acesso a camping, uso de piscinas, e exploração de restaurantes/lanchonetes, considerando-se que a Companhia registrou um faturamento de R\$ 2.701.967,21 em 2009.- Fiscalizar o controle patrimonial procedido pela HIDROPIRATUBA, analisando-se os bens tangíveis existentes, os ingressos e as baixas/saídas ocorridas a partir de 01/01/2009, bem como os levantamentos/inventários por ela realizados no período, considerando-se que a Companhia tem R\$ 14.045.886,64 registrado como patrimônio imobilizado. <p>Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade na arrecadação/faturamento, componente de extrema relevância para a manutenção da empresa e para verificar se o controle sobre os bens tangíveis estão de acordo com as normas pertinentes.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11 a 22/07/2011	Planejamento	TCE
25 a 29/07/2011	Execução	HIDROPIRATUBA (Piratuba)
01 a 05/08/2011	Execução - TCE	TCE
08 a 12/08/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Execução	3	5	7.965,00	3.165,00	11.130,00
Execução-TCE	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Relatório	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Subtotal (1)					42.990,00
Veículo	1	5	-	480,00	480,00
Motorista	1	5	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					3.980,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					46.970,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	CIA. DE ÁGUAS DE JOINVILLE (JOINVILLE)
----------------------	--

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/faturamento referente à prestação de serviço de água tratada e esgoto.- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade na arrecadação/faturamento, é componente de extrema relevância para a manutenção da empresa e melhoria no saneamento básico no município de Joinville.- No ano de 2009 a Companhia registrou um faturamento de R\$ 101.572.394,00.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/05 a 10/06/2011	Planejamento	TCE
13 a 17/06/2011	Execução	Cia. Águas de Joinv. (Joinville)
20 a 27/06/2011	Execução - TCE	TCE
28/06 a 06/07/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Execução	3	5	7.965,00	3.165,00	11.130,00
Execução-TCE	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Relatório	3	7	11.151,00	-	11.151,00
Subtotal (1)					46.176,00
Veículo	1	5	-	360,00	360,00
Motorista	1	5	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					3.860,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					50.036,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	CODEB – CIA. DE DESENVOLVIMENTO E URBANIZAÇÃO DE BRUSQUE (BRUSQUE)
----------------------	--

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/cobrança referente à prestação de serviço pela CODEB, considerando que em 31/12/2009 a Companhia registrava R\$ 16.345.006,98 com clientes de curto prazo.- Fiscalizar o controle patrimonial procedido pela CODEB, analisando-se os bens tangíveis existentes, os ingressos e as baixas/saídas ocorridas a partir de 01/01/2009, bem como os levantamentos/inventários por ela realizados no período, considerando que em 31/12/2009 a Companhia registrava R\$ 256.480,28 com bens imobilizados.- Fiscalizar os procedimentos de Controle Interno. <p>Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade na arrecadação/faturamento, componente de extrema relevância para a manutenção da empresa, para verificar se o controle sobre os bens tangíveis estão de acordo com as normas pertinentes, bem como verificar a regularidade na estrutura e funcionamento do Controle Interno.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15 a 26/08/2011	Planejamento	TCE
29/08 a 02/09/2011	Execução	CODEB (BRUSQUE)
05 a 12/09/2011	Execução - TCE	TCE
13 a 19/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Execução	3	5	7.965,00	3.165,00	11.130,00
Execução-TCE	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Relatório	3	7	7.965,00	-	7.965,00
Subtotal (1)					42.990,00
Veículo	1	5	-	240,00	240,00
Motorista	1	5	2.655,00	845,00	3.500,00
Subtotal (2)					3.980,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					46.970,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	CIASC - CENTRO DE INFORMÁTICA E AUTOMAÇÃO DO ESTADO DE SANTA CATARINA (FLORIANÓPOLIS)
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/faturamento referente à prestação de serviço pelo CIASC, considerando-se que a entidade registrou um faturamento de R\$ 54.424.964,00 em 2009.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade na arrecadação/faturamento, componente de extrema relevância para a manutenção da empresa.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03 a 17/10/2011	Planejamento	TCE
18/10 a 10/11/2011	Execução	CIASC (Florianópolis)
14 a 21/11/2011	Execução-TCE	TCE
22/11 a 05/12/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Execução	3	22	35.046,00	-	38.211,00
Execução-TCE	3	5	7.965,00	-	7.965,00
Relatório	3	10	15.930,00	-	15.930,00
Subtotal (1)					78.036,00
Veículo	-	-	-	-	-
Motorista	-	-	-	-	-
Subtotal (2)					-
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					78.036,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



PROGRAMAÇÃO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2011

UNIDADE/LOCAL	ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE SANTA CATARINA - ALESC
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Auditar a regularidade das despesas, dos registros e das demonstrações contábeis – referentes aos exercícios de 2009 e de 2010 e a eventualidades de 2011 – e, ainda, do desempenho do controle interno no que tange ao controle e ao acompanhamento destas despesas.</p> <p>- O tema se enquadra no tema de maior relevância nº. 8, “Avaliação do Desempenho do Controle Interno”.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em razão do volume de recursos a serem fiscalizados os quais, em 2009, perfazem R\$325.161.864,42 e, em 2010, R\$369.350.560,37. Além disso, a unidade gestora - Assembléia Legislativa - não integra a programação de auditoria deste Tribunal de Contas desde o ano de 2006.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
13/06 a 24/07/2011	Planejamento	TCE /SC e ALESC
27/06 a 08/07/2011	Execução	ALESC
11/07 a 15/07/2011	Execução	TCE/SC
18/07 a 12/08/2011	Relatório	TCE/SC

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor^(A)	Diárias^(C)	Total (R\$)
Planejamento	3	9	14.337,00	0	14.337,00
Execução	3	10	15.930,00	0	15.930,00
Execução	3	5	7.965,00	0	7.965,00
Relatório	3	20	31.860,00	0	31.860,00
Subtotal (1)					70.092,00
Custo	Quantidade	Km / Nº de dias	Valor^{(B) e (A)}	Diárias^(D)	Total (R\$)
Veículo	0	0	0	0	0
Motorista	0	0	0	0	0
Subtotal (2)					0
Custo Total Estimado (1 + 2)					70.092,00

(A) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 531,00 (C) Valor diária do Técnico: R\$ 211,00

(B) Valor do combustível: 0,80 por km

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



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Estado de Turismo, Cultura e Esporte – SOL / Fundo Estadual de Incentivo ao Esporte - FUNDESPORTE / Fundo Estadual de Incentivo ao Turismo – FUNTURISMO / Fundo Estadual de Incentivo à Cultura – FUNCULTURAL.
----------------------	--

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

OBJETO	Fiscalização na atuação do Controle Interno da SOL sobre as prestações de contas de recursos repassados em 2010, por meio dos fundos que compõe o sistema SEITEC (FUNDESPORTE/ FUNTURISMO / FUNCULTURAL). Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, no exercício de 2010, foram repassados R\$ 65 milhões por meio dos referidos fundos e, ainda, pelo histórico de irregularidades verificadas em auditorias realizadas em exercícios anteriores.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03 /10 a 21/10/2011	Planejamento	TCE/SOL
24/10 a 04/11/2011	Execução	SOL
07/11 a 11/11/2011	Execução/ matrizes	TCE
16/11 a 06/12/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor *	Diárias**	Total
Planejamento	3	14	22.302,00	0,00	22.302,00
Execução	3	9	14.337,00	0,00	14.337,00
Execução/TCE	3	5	7.945,00	0,00	7.945,00
Relatório	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Subtotal (1)					68.479,00
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					68.479,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	Fundo de Desenvolvimento Social – FUNDOSOCIAL - Florianópolis
----------------------	---

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

OBJETO	Fiscalização na atuação do Controle Interno da Secretaria de Estado da Fazenda sobre as prestações de contas de recursos repassados. Justifica-se a realização da auditoria pelo fato de haver sido repassado entre 2006 e 2010 R\$ 121.135.125,00 diretamente pelo FUNDOSOCIAL, sob os quais este Tribunal não realizou nenhuma fiscalização.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/05/2011 a 17/06/2011	Planejamento	TCE
20/06/2011 a 01/07/2011	Execução	SEF
04/07/2011 a 08/07/2011	Execução/Matrizes	TCE
11/07/2011 a 29/07/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Execução	3	10	15.930,00	0,00	15.930,00
Execução/TCE	3	5	7.965,00	0,00	7.965,00
Relatório	3	15	23.895,00	0,00	23.895,00
Subtotal (1)					71.685,00
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					71.685,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	Departamento Estadual de Infra-Estrutura / DEINFRA - Florianópolis
----------------------	--

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

OBJETO	Fiscalização na atuação do DEINFRA no controle da arrecadação da receita decorrente da concessão de uso oneroso da faixa de domínio. Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2008, 2009 e 2010, foram arrecadados R\$ 34 milhões por meio dessa fonte de receita, sob os quais este Tribunal não realizou nenhuma fiscalização.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
04 a 22/07/2011	Planejamento	TCE/DEINFRA
25/07 a 05/08/2011	Execução	DEINFRA
08/08 a 12/08/2011	Execução (Matrizes)	TCE
15/08 a 02/09/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	2	15	15.930,00	0,00	15.930,00
Execução	2	10	10.620,00	0,00	10.620,00
Execução / TCE	2	5	5.310,00	0,00	5.310,00
Relatório	2	15	15.930,00	0,00	15.930,00
Subtotal (1)					47.790,00
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					47.790,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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



UNIDADE/LOCAL	Fundo do Plano de Saúde dos Servidores Públicos Estaduais - Florianópolis
----------------------	---

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

OBJETO	Fiscalização na execução do Contrato nº 0133/2008 com a TOPMED – Assistência à Saúde LTDA., referente à prestação de serviços de assistência médica pré-hospitalar para monitoramento preventivo continuado dos segurados do Sistema SC Saúde. Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2009 e 2010, foram pagos ao credor mais de R\$ 22 milhões.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
01/06/2011 a 24/06/2011	Planejamento	TCE
27/06/2011 a 15/07/2011	Execução	SEA
18/07/2011 a 22/07/2011	Execução (Matrizes)	TCE
25/07/2011 a 19/08/2011	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	20	21.240,00	0,00	21.240,00
Execução	2	15	15.930,00	0,00	15.930,00
Execução (TCE)	2	5	5.310,00	0,00	5.310,00
Relatório	2	20	21.240,00	0,00	21.240,00
Subtotal (1)					63.720,00
Veículo	0	0	0,00	0,00	0,00
Motorista	0	0	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 1)					63.720,00

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 531,00

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