



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

# **DIRETORIA DE CONTROLE DE LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES - DLC**

**MARCELO BROGNOLI DA COSTA**  
**DIRETOR**



|                      |                                                                                          |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | SECRETARIA DE ESTADO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL DA GRANDE FLORIANÓPOLIS / FLORIANÓPOLIS |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Obras construção da <b>Escola Jovem do Sul da Ilha</b>, Contrato CT-09/2010 no valor de R\$5.855.180,33.</li><li>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</li><li>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</li></ul> <p>Obs.: Prazo contratual: 30/03/2010 a 24/03/2012</p> |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                                                    |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local                                              |
| 9 a 13/04/2012                          | Planejamento | TCE                                                |
| 16 a 20/04/2012                         | Execução     | SDR - G. Fpolis/Escola Jovem do Sul da Ilha/FPOLIS |
| 23/04 a 23/05/2012                      | Relatório    | TCE                                                |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Execução                            | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Relatório                           | 2          | 30              | 42.558,60                              | -                      | 42.558,60        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>56.744,80</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 120             | 96,00                                  | -                      | 96,00            |
| Motorista                           | 1          | 5               | 3.546,55                               | -                      | 3.546,55         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>3.642,55</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>60.387,35</b> |

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

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

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

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



|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | PREFEITURA MUNICIPAL DE CRICIÚMA |
|----------------------|----------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras construção do prédio da EMEIEF José Cesário da Silva, Concorrência nº 256/PMC/2011, no valor estimado de R\$2.632.579,41.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Conforme contato telefônico, em fevereiro de 2012 a obra estava no início.</p> |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                     |
|-----------------------------------------|--------------|---------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local               |
| 9 a 13/04/2012                          | Planejamento | TCE                 |
| 16 a 17/04/2012                         | Execução     | P.M. CRIC./CRICIÚMA |
| 23/04 a 23/05/2012                      | Relatório    | TCE                 |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 39.146,74 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 210             | 168,00                                 | -                      | 168,00    |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338,00                 | 1.756,62  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.924,62  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 41.071,36 |

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

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

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

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



|                      |                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO – SED / TUBARÃO |
|----------------------|--------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras de construção do CEDUP Diomício Freitas, município de Tubarão, Contrato nº CT-158/2010-SED, no valor de R\$3.984.485,20.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Período do contrato: 22/12/2010 a 21/12/2012</p> |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 9 a 13/04/2012                          | Planejamento | TCE/SED/FPOLIS |
| 18 a 19/04/2012                         | Execução     | SED/TUBARÃO    |
| 23/04 a 23/05/2012                      | Relatório    | TCE            |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 39.146,74 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 80              | 64,00                                  | -                      | 64,00     |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338,00                 | 1.756,62  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.820,62  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 40.967,36 |

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

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

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

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



|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | PREFEITURA MUNICIPAL DE IMBITUBA |
|----------------------|----------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras de construção do Paço Municipal de Imbituba, Concorrência nº 01/2011, no valor de R\$3.181.465,00.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Conforme contato telefônico realizado com a Prefeitura no dia 23/02/2012, o Contrato foi assinado em 28/03/2011 e a previsão de término das obras é julho/2012.</p> |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Período                                 | Atividade    | Local        |
| 9 a 13/04/2012                          | Planejamento | TCE          |
| 20/04/2012                              | Execução     | PMI/IMBITUBA |
| 23/04 a 23/05/2012                      | Relatório    | TCE          |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 1               | 1.418,62                               | 422,00                 | 1.840,62  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 37.306,12 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 180             | 144,00                                 | -                      | 144,00    |
| Motorista                    | 1          | 1               | 709,31                                 | 169,00                 | 878,31    |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.022,31  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 38.328,43 |

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

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

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

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



|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Itá |
|---------------|-----------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Fiscalização decorrente de sugestão constante do Relatório técnico nº 740/2011 nos autos do processo REP 10/00145341 que entendeu necessária a realização de auditoria <i>in loco</i> em razão da grande quantidade de documentos que precisariam ser requisitados e em razão do risco de a documentação ser encaminhada de forma incompleta.</p> <p>- Justifica-se a presente auditoria em razão do acatamento à sugestão da área técnica pelo Conselheiro Relator dos autos que determinou a realização de auditoria <i>in loco</i>, à folha 219 dos autos mencionados.</p> |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 09/04/2012 a 20/04/2012                 | Planejamento | Sede           |
| 23/04/2012 a 27/04/2012                 | Execução     | <i>In loco</i> |
| 30/04/2012 a 11/05/2012                 | Relatório    | Sede           |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |               |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|---------------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total         |
| Planejamento                 | 3          | 10              | R\$ 21.279,30                          | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Execução                     | 3          | 5               | R\$ 10.639,65                          | R\$ 3.165,00           | R\$ 13.804,65 |
| Relatório                    | 3          | 10              | R\$ 21.279,30                          | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | R\$ 56.363,25 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total         |
| Veículo                      | 1          | 1102,20         | R\$ 881,76                             | R\$ -                  | R\$ 881,76    |
| Motorista                    | 1          | 5               | R\$ 3.546,55                           | R\$ 845,00             | R\$ 4.391,55  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | R\$ 5.273,31  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | R\$ 61.636,56 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista:

R\$ 709,31

(2) Valor do Combustível:

R\$ 0,80 por km

(3) Valor diária do técnico:

R\$ 211,00

(4) Valor diária do motorista:

R\$ 169,00



|                      |                                                                          |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto - SAMAE de Jaraguá do Sul-SC |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria na contratação dos serviços de Implantação de rede coletora de esgoto sanitário – bacias 2 e 4.</li><li>- Justifica-se em função do valor elevado para obra com essas características e da importância da obra no contexto regional.</li><li>- Concorrência nº 087/2011.</li><li>- Contrato nº 131/2011</li><li>- Valor do Contrato: R\$ 6.998.941,60</li></ul> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 16/05 a 18/05/2012                      | Planejamento | TCE            |
| 24 a 25/05/2012                         | Execução     | Jaraguá do Sul |
| 28/05 a 07/06/2012                      | Relatório    | TCE            |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 3               | 4.255,86                               | -                      | 4.255,86         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 2          | 10              | 14.186,20                              | -                      | 14.186,20        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>22.123,30</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 400             | 320,00                                 | -                      | 320,00           |
| Motorista                           | 1          | 2               | 896,80                                 | 338,00                 | 1.234,80         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.554,80</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>23.678,10</b> |

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

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

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

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



|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Celso Ramos |
|---------------|-------------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Fiscalização para verificação do cumprimento de determinação do Tribunal Pleno.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a determinação constante do item 6.5 da Decisão nº 404/2011 proferida no processo TCE 09/00235101 que determinou à Diretoria de Controle de Licitações e Contratações que incluísse na programação de auditoria <i>in loco</i> a Prefeitura Municipal de Celso Ramos para averiguação das determinações constantes do item 6.3 da mesma decisão.</p> |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 21/05/2012 a 01/06/2012                 | Planejamento | Sede           |
| 11/06/2012 a 15/06/2012                 | Execução     | <i>In loco</i> |
| 18/06/2012 a 29/06/2012                 | Relatório    | Sede           |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                             |                        |               |
|------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|---------------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>        | Diárias <sup>(3)</sup> | Total         |
| Planejamento                 | 3          | 10              | R\$ 21.279,30               | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Execução                     | 3          | 5               | R\$ 10.639,65               | R\$ 3.165,00           | R\$ 13.804,65 |
| Relatório                    | 3          | 10              | R\$ 21.279,30               | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                             |                        | R\$ 56.363,25 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou (2) | Diárias <sup>(4)</sup> | Total         |
| Veículo                      | 1          | 787,60          | R\$ 630,08                  | R\$ -                  | R\$ 630,08    |
| Motorista                    | 1          | 5               | R\$ 3.546,55                | R\$ 845,00             | R\$ 4.391,55  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                             |                        | R\$ 5.021,63  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                             |                        | R\$ 61.384,88 |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista:

R\$ 709,31

(2) Valor do Combustível:

R\$ 0,80 por km

(3) Valor diária do técnico:

R\$ 211,00

(4) Valor diária do motorista:

R\$ 169,00





|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | FUNDAÇÃO CATARINENSE DE CULTURA - FCC |
|----------------------|---------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Obras de reforma do cinema e teatro do Centro Integrado de Cultura - CIC, Contrato CT-30/2011, no valor de R\$5.971.532,07.</li><li>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</li><li>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</li></ul> |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 11 a 15/06/2012                         | Planejamento | TCE            |
| 18 a 22/06/2012                         | Execução     | FCC/CIC/FPOLIS |
| 25/06 a 25/07/2012                      | Relatório    | TCE            |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Execução                            | 2          | 4               | 5.674,48                               | -                      | 5.674,48         |
| Relatório                           | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>41.139,98</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 50              | 40,00                                  | -                      | 40,00            |
| Motorista                           | 1          | 5               | 3.546,55                               | 0,00                   | 3.546,55         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>3.586,55</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>44.726,53</b> |

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

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

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

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

|                      |                                                   |
|----------------------|---------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Deinfra – Departamento Estadual de Infraestrutura |
|----------------------|---------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Auditoria <i>in loco</i> na execução dos trabalhos rodoviários de terraplenagem, pavimentação asfáltica, drenagem, obras de arte corrente, sinalização e obras complementares na SC-447 Barro Branco-Treviso.</p> <p>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico da obra, com análise de documentos como projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamentos, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</p> <p>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2007 a 2012.</p> <p>Valor estimado: R\$ 19.584.032,02.</p> |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                        |
|-----------------------------------------|--------------|------------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local                  |
| 11 a 15/06/2012                         | Planejamento | TCE                    |
| 18 e 19/06/2012                         | Execução     | Lauro Muller - Treviso |
| 25/06 a 13/07/2012                      | Relatório    | TCE                    |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 1          | 5               | 3.546,55                               | -                      | 3.546,55         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 1          | 15              | 10.639,65                              | -                      | 10.639,65        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>17.867,44</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 160             | 128,00                                 | 0                      | 128,00           |
| Motorista                           | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338                    | 1.756,62         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.884,62</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>19.752,06</b> |

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

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

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

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



|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Prefeitura Municipal de Içara |
|---------------|-------------------------------|

|                   |                            |
|-------------------|----------------------------|
| TIPO DE AUDITORIA | Denúncia – DEN 11/00482889 |
|-------------------|----------------------------|

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria <i>in loco</i> nos trabalhos rodoviários de terraplenagem, pavimentação asfáltica, drenagem, obras de arte corrente e sinalização na Rodovia ICR-253 em Içara.</li><li>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico das obras, incluindo análise documental de projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamento, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</li><li>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2009 a 2011.</li></ul> Valor estimado: R\$ 513.190,16. |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |       |
|-----------------------------------------|--------------|-------|
| Período                                 | Atividade    | Local |
| 04 a 06/06/2012                         | Planejamento | TCE   |
| 20/06/2012                              | Execução     | Içara |
| 16 a 27/07/2012                         | Relatório    | TCE   |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 1          | 3               | 2.127,93                               | -                      | 2.127,93  |
| Execução                     | 2          | 1               | 1.418,62                               | 422,00                 | 1.840,62  |
| Relatório                    | 1          | 10              | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 11.061,65 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 100             | 80,00                                  | 0                      | 80,00     |
| Motorista                    | 1          | 1               | 531,00                                 | 169                    | 700,00    |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 780,00    |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 11.841,65 |

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

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

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

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

|                      |                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Secretaria de Desenv. Regional de Braço do Norte |
|----------------------|--------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Auditoria <i>in loco</i> na execução dos Trabalhos Rodoviários de terraplanagem, pavimentação, drenagem, obras de arte correntes, sinalização e obras complementares na Rodovia SC - 407, São Martinho à São Luiz.</p> <p>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico da obra, com análise de documentos como projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamentos, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</p> <p>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2010 a 2012.</p> <p>Valor estimado: R\$ 7.268.098,58.</p> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Período                                 | Atividade    | Local        |
| 11 a 15/06/2012                         | Planejamento | TCE          |
| 21 e 22/06/2012                         | Execução     | São Martinho |
| 25/06 a 13/07/2012                      | Relatório    | TCE          |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                             |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>        | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 1          | 5               | 3.546,55                    | -                      | 3.546,55         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                    | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 1          | 15              | 10.639,65                   | -                      | 10.639,65        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                             |                        | <b>17.867,44</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou (2) | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 120             | 96,00                       | 0                      | 96,00            |
| Motorista                           | 1          | 2               | 1.418,62                    | 338                    | 1.756,62         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                             |                        | <b>1.852,62</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                             |                        | <b>19.720,06</b> |

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

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

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

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



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

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria na contratação dos serviços de implantação de rede alimentadora de energia elétrica subaquática para a Ilha das Cabras – Praia Central, através da instalação de cabo tetrapolar 4x95mm2.</li><li>- Justifica-se devido à determinação contida na Decisão Singular GC-JG/2011/0241, de 24/05/2011 (fls. 0273 a 0276 do Processo DEN-08/00544129).</li><li>- Tomada de Preços nº 13/2007.</li><li>- Contrato nº 098/2007.</li><li>- Valor do Contrato: R\$ 579.983,64</li><li>- Obs.: há necessidade de transporte marítimo para a citada Ilha.</li></ul> |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                    |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local              |
| 20/06 a 22/06/2012                      | Planejamento | TCE                |
| 27/06/2012                              | Execução     | Balneário Camboriú |
| 02/07 a 11/07/2012                      | Relatório    | TCE                |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 3               | 4.255,86                               | -                      | 4.255,86  |
| Execução                     | 2          | 1               | 1.418,62                               | 422,00                 | 1.840,62  |
| Relatório                    | 2          | 10              | 14.186,20                              | -                      | 14.186,20 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 20.282,68 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 200             | 160,00                                 | -                      | 160,00    |
| Motorista                    | 1          | 1               | 448,40                                 | 169,00                 | 617,40    |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 777,40    |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 21.060,08 |

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

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

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

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

|                      |                                                              |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Auditoria na contratação dos serviços de implantação de ampliação da rede coletora de esgoto doméstico.</li> <li>- Justifica-se em função do valor elevado para obra com essas características e da importância da obra no contexto regional.</li> <li>- Concorrência nº 23/2010.</li> <li>- Contrato nº 38/2010.</li> <li>- Valor do Contrato: R\$ 23.456.773,15.</li> </ul> |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                    |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local              |
| 20/06 a 22/06/2012                      | Planejamento | TCE                |
| 28 a 29/06/2012                         | Execução     | Balneário Camboriú |
| 02/07 a 11/07/2012                      | Relatório    | TCE                |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 3               | 4.255,86                               | -                      | 4.255,86         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 2          | 10              | 14.186,20                              | -                      | 14.186,20        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>22.123,30</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 200             | 160,00                                 | -                      | 160,00           |
| Motorista                           | 1          | 2               | 896,80                                 | 338,00                 | 1.234,80         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.394,80</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>23.518,10</b> |

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

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

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

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



|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEMA |
|---------------|---------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Obras de construção da Escola Municipal de Ensino Básico da Meia Praia, Contrato nº 118/2011, no valor de R\$2.439.979,34.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Data do contrato: 16/12/2011, início efetivo em 19/12/2011, prazo de conclusão: 306 dias, outubro/2012.</p> |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 09 a 13/07/2012                         | Planejamento | TCE     |
| 16 a 17/07/2012                         | Execução     | ITAPEMA |
| 23/07 a 23/08/2012                      | Relatório    | TCE     |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 39.146,74 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 100             | 80,00                                  | -                      | 80,00     |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338,00                 | 1.756,62  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.836,62  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 40.983,36 |

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

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

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

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





|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ITAPEMA |
|---------------|-------------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Obras de construção de um Centro de Especialidades Médicas – Complexo de Saúde, Contrato nº 49//2011, no valor de R\$1.746.324,50.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Data do contrato: 07/06/2011, início efetivo em 13/06/2011, prazo de conclusão: 731 dias, junho/2013.</p> |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 09 a 13/07/2012                         | Planejamento | TCE     |
| 18/07/2012                              | Execução     | ITAPEMA |
| 23/07 a 23/08/2012                      | Relatório    | TCE     |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 1               | 1.418,62                               | 422,00                 | 1.840,62  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 37.306,12 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 100             | 80,00                                  | -                      | 80,00     |
| Motorista                    | 1          | 1               | 709,31                                 | 169,00                 | 878,31    |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 958,31    |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 38.264,43 |

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

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

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

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





|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BRUSQUE |
|---------------|-------------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Obras de construção de uma Unidade de Saúde Central, Contrato nº 40/2011, no valor de R\$2.949.133,68.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Data do contrato: 07/12/2011, início efetivo não cadastrado, prazo de conclusão: 365 dias, aproximadamente, dezembro/2012.</p> |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 09 a 13/07/2012                         | Planejamento | TCE     |
| 19 a 20/07/2012                         | Execução     | BRUSQUE |
| 23/07 a 23/08/2012                      | Relatório    | TCE     |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10  |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24  |
| Relatório                    | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 39.146,74 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 150             | 120,00                                 | -                      | 120,00    |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338,00                 | 1.756,62  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.876,62  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 41.023,36 |

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

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

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

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



|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Secretaria de Estado da Educação |
|---------------|----------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Fiscalização da execução do contrato decorrente da Concorrência Pública nº 26/2008, que teve como objeto a prestação de serviço de merenda escolar terceirizada, em relação ao <b>Lote 3</b> que compreende as Secretarias de Desenvolvimento Regional de Lages, Ituporanga, São Joaquim, Braço do Norte, Laguna, Tubarão, Criciúma e Araranguá.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a determinação constante do item 6.3 da Decisão nº 430/2011 proferida no processo RLA 10/00748631 e item 6.3 da Decisão nº 359/2008 no processo ELC 08/00523989 que determinou o monitoramento da assinatura do contrato e de sua execução, através de inspeções e auditorias periódicas e específicas.</p> |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 23/07/2012 a 03/08/2012                 | Planejamento | Sede    |
| 06/08/2012 a 10/08/2012                 | Execução     | In loco |
| 13/08/2012 a 24/08/2012                 | Relatório    | Sede    |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                            |            |                 |                             |                        |               |
|-------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|---------------|
| Fase                                            | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>        | Diárias <sup>(3)</sup> | Total         |
| Planejamento                                    | 3          | 10              | R\$ 21.279,30               | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Execução                                        | 3          | 5               | R\$ 10.639,65               | R\$ 3.165,00           | R\$ 13.804,65 |
| Relatório                                       | 3          | 10              | R\$ 21.279,30               | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Subtotal (1)                                    |            |                 |                             |                        | R\$ 56.363,25 |
|                                                 | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou (2) | Diárias <sup>(4)</sup> | Total         |
| Veículo                                         | 1          | 453,60          | R\$ 362,88                  | R\$ -                  | R\$ 362,88    |
| Motorista                                       | 1          | 5               | R\$ 3.546,55                | R\$ 845,00             | R\$ 4.391,55  |
| Subtotal (2)                                    |            |                 |                             |                        | R\$ 4.754,43  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)                    |            |                 |                             |                        | R\$ 61.117,68 |
| (1) Salário diário médio por técnico/motorista: |            |                 | R\$ 709,31                  |                        |               |
| (2) Valor do Combustível:                       |            |                 | R\$ 0,80 por km             |                        |               |
| (3) Valor diária do técnico:                    |            |                 | R\$ 211,00                  |                        |               |
| (4) Valor diária do motorista:                  |            |                 | R\$ 169,00                  |                        |               |



|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Secretaria de Estado da Educação |
|---------------|----------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Fiscalização da execução do contrato decorrente da Concorrência Pública nº 26/2008, que teve como objeto a prestação de serviço de merenda escolar terceirizada, em relação ao <b>Lote 4</b> que compreende as Secretarias de Desenvolvimento Regional de Dionísio Cerqueira, São Miguel do Oeste, Itapiranga, São Lourenço do Oeste, Maravilha, Palmitos, Quilombo, Chapecó, Xanxerê, Seara, Concórdia, Joaçaba, Videira e Campos Novos.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta tendo em vista a determinação constante do item 6.3 da Decisão nº 430/2011 proferida no processo RLA 10/00748631 e item 6.3 da Decisão nº 359/2008 no processo ELC 08/00523989 que determinou o monitoramento da assinatura do contrato e de sua execução, através de inspeções e auditorias periódicas e específicas.</p> |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 27/08/2012 a 31/08/2012                 | Planejamento | Sede    |
| 10/09/2012 a 14/09/2012                 | Execução     | In loco |
| 17/09/2012 a 28/09/2012                 | Relatório    | Sede    |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                            |            |                 |                                        |                        |               |
|-------------------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|---------------|
| Fase                                            | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total         |
| Planejamento                                    | 3          | 5               | R\$ 10.639,65                          | R\$ -                  | R\$ 10.639,65 |
| Execução                                        | 3          | 5               | R\$ 10.639,65                          | R\$ 3.165,00           | R\$ 13.804,65 |
| Relatório                                       | 3          | 10              | R\$ 21.279,30                          | R\$ -                  | R\$ 21.279,30 |
| Subtotal (1)                                    |            |                 |                                        |                        | R\$ 45.723,60 |
|                                                 | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total         |
| Veículo                                         | 1          | 1320,00         | R\$ 1.056,00                           | R\$ -                  | R\$ 1.056,00  |
| Motorista                                       | 1          | 5               | R\$ 3.546,55                           | R\$ 845,00             | R\$ 4.391,55  |
| Subtotal (2)                                    |            |                 |                                        |                        | R\$ 5.447,55  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)                    |            |                 |                                        |                        | R\$ 51.171,15 |
| (1) Salário diário médio por técnico/motorista: |            |                 |                                        | R\$ 709,31             |               |
| (2) Valor do Combustível:                       |            |                 |                                        | R\$ 0,80               | por km        |
| (3) Valor diária do técnico:                    |            |                 |                                        | R\$ 211,00             |               |
| (4) Valor diária do motorista:                  |            |                 |                                        | R\$ 169,00             |               |

|                      |                                                     |
|----------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO – SED / GUARAMIRIM |
|----------------------|-----------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras de construção de Centro de Educação Profissional – CEDUP no município de Guaramirim, Contrato CT 97/2010, no valor de R\$6.889.692,55, incluindo aditivo.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Período contratual: ago/2010 a nov/2012.</p> |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 10 a 14/09/2012                         | Planejamento | TCE/SED/FPOLIS |
| 17 a 18/09/2012                         | Execução     | SED/GUARAMIRIM |
| 24/09 a 24/10/2012                      | Relatório    | TCE            |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>39.146,74</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 200             | 160,00                                 | -                      | 160,00           |
| Motorista                           | 1          | 2               | 1.418,62                               | 338,00                 | 1.756,62         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.916,62</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>41.063,36</b> |

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

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

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

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



|                      |                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | SECRETARIA DE ESTADO DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL DE JARAGUÁ DO SUL |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras de construção e ampliação da Unidade Escolar e do Ginásio da EEB General Rondon, no município de Massaranduba, Contrato CT-21/2011, no valor de R\$4.758.592,97.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Período contratual: dez/2011 a fev/2013.</p> |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                                     |
|-----------------------------------------|--------------|-------------------------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local                               |
| 10 a 14/09/2012                         | Planejamento | TCE                                 |
| 19 a 20/09/2012                         | Execução     | SDR-JGS/JARAGUÁ DO SUL/MASSARANDUBA |
| 24/09 a 24/10/2012                      | Relatório    | TCE                                 |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Execução                            | 2          | 1,5             | 2.127,93                               | 633,00                 | 2.760,93         |
| Relatório                           | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>38.226,43</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 200             | 160,00                                 | -                      | 160,00           |
| Motorista                           | 1          | 1,5             | 1.063,97                               | 253,50                 | 1.317,47         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.477,47</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>39.703,90</b> |

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

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

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

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

|                      |                                                              |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | UNIVERSIDADE DO ESTADO DE SANTA CATARINA – UDESC / JOINVILLE |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Obras de construção do Centro de Convivência e Restaurante do CCT/UDESC, no município de Joinville, Contrato CT-88/2011/UDESC/CCT, no valor de R\$2.046.123,49.</p> <p>- Realizar inspeção física nas obras para verificar a situação dos serviços executados em confronto com a documentação correspondente.</p> <p>- Avaliar a execução dos serviços com base nos contratos, nos orçamentos, memoriais descritivos, projetos e medições, confrontando-os com as obras realizadas.</p> <p>Obs.: Período contratual: mai/2011 a nov/2012.</p> |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                 |
|-----------------------------------------|--------------|-----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local           |
| 10 a 14/09/2012                         | Planejamento | TCE/UDESC       |
| 20 a 21/09/2012                         | Execução     | UDESC/JOINVILLE |
| 24/09 a 24/10/2012                      | Relatório    | TCE             |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 5               | 7.093,10                               | -                      | 7.093,10         |
| Execução                            | 2          | 1,5             | 2.127,93                               | 633,00                 | 2.760,93         |
| Relatório                           | 2          | 20              | 28.372,40                              | -                      | 28.372,40        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>38.226,43</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 200             | 160,00                                 | -                      | 160,00           |
| Motorista                           | 1          | 1,5             | 1.063,97                               | 253,50                 | 1.317,47         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.477,47</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>39.703,90</b> |

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

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

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

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

|                      |                                           |
|----------------------|-------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Secretaria de Desen. Regional de Quilombo |
|----------------------|-------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Auditoria <i>in loco</i> na Execução dos trabalhos rodoviários de terraplenagem, pavimentação asfáltica, drenagem, obras de arte correntes e obras complementares da rodovia SC-479, trecho de União do Oeste.</p> <p>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico das obras, incluindo análise documental de projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamento, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</p> <p>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2010 a 2011.</p> <p>Valor estimado: R\$ 10.769.247,70.</p> |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|
| Período                                 | Atividade    | Local          |
| 17 a 21/09/2012                         | Planejamento | TCE            |
| 24 e 25/09/2012                         | Execução     | União do Oeste |
| 01 a 19/10/2012                         | Relatório    | TCE            |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                             |                        |                  |
|------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>        | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                 | 1          | 5               | 3.546,55                    | -                      | 3.546,55         |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                    | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                    | 1          | 15              | 10.639,65                   | -                      | 10.639,65        |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                             |                        | <b>17.867,44</b> |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1) ou (2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                      | 1          | 600             | 480,00                      | 0                      | 480,00           |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.062,00                    | 338                    | 1.400,00         |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                             |                        | <b>1.880,00</b>  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                             |                        | <b>19.747,44</b> |

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

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

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

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





|               |                                                   |
|---------------|---------------------------------------------------|
| UNIDADE/LOCAL | Secretaria de Desenvolvimento Regional de Xanxerê |
|---------------|---------------------------------------------------|

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <p>- Auditoria <i>in loco</i> na Execução dos trabalhos rodoviários de terraplenagem, pavimentação asfáltica, drenagem, obras de arte correntes e obras complementares da rodovia SC 451, trecho: Entre Rios a Ipuçu.</p> <p>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico das obras, incluindo análise documental de projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamento, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</p> <p>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2009 a 2012.</p> <p>Valores estimados (Contratos CT-03/2009 e CT-01/2010): R\$ 6.550.058,33 e R\$13.260.061,87.</p> |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                    |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local              |
| 17 a 21/09/2012                         | Planejamento | TCE                |
| 26 a 28/09/2012                         | Execução     | Entre Rios - Ipuçu |
| 01 a 19/10/2012                         | Relatório    | TCE                |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 1          | 5               | 3.546,55                               | -                      | 3.546,55  |
| Execução                     | 2          | 3               | 4.255,86                               | 1.266,00               | 5.521,86  |
| Relatório                    | 1          | 15              | 10.639,65                              | -                      | 10.639,65 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 19.708,06 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 600             | 480,00                                 | 0                      | 480,00    |
| Motorista                    | 1          | 3               | 1.593,00                               | 507                    | 2.100,00  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 2.580,00  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 22.288,06 |

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

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

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

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





|                      |                     |
|----------------------|---------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | CELESC Distribuição |
|----------------------|---------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <p>- Fiscalização sobre as dispensas e inexigibilidades de licitação e contratos decorrentes, referentes ao exercício de 2011 até o momento da realização da auditoria.</p> <p>- Justifica-se a presente auditoria em razão da verificação no sistema de processos (SIPROC) grande quantidade de processos autuados nos exercícios de 2008 a 2010 nos tipos LCC – Inexigibilidade de Licitação e LCC – Dispensa de Licitação. Destaca-se que de 2008 a 2010, dos 22 processos LCC – Inexigibilidade de Licitação, 9 eram referentes à CELESC Distribuição e dos 37 processos LCC – Dispensa de Licitação, 20 diziam respeito à referida empresa.</p> |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |         |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Período                                 | Atividade    | Local   |
| 01/10/2012 a 19/10/2012                 | Planejamento | Sede    |
| 22/10/2012 a 01/11/2012                 | Execução     | In loco |
| 05/11/2012 a 21/11/2012                 | Relatório    | Sede    |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                             |                        |                      |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>        | Diárias <sup>(3)</sup> | Total                |
| Planejamento                        | 3          | 14              | R\$ 29.791,02               | R\$ -                  | R\$ 29.791,02        |
| Execução                            | 3          | 9               | R\$ 19.151,37               | R\$ -                  | R\$ 19.151,37        |
| Relatório                           | 3          | 12              | R\$ 25.535,16               | R\$ -                  | R\$ 25.535,16        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                             |                        | <b>R\$ 74.477,55</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou (2) | Diárias <sup>(4)</sup> | Total                |
| Veículo                             | 1          | 216,00          | R\$ 172,80                  | R\$ -                  | R\$ 172,80           |
| Motorista                           | 1          | 9               | R\$ 6.383,79                | R\$ -                  | R\$ 6.383,79         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                             |                        | <b>R\$ 6.556,59</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                             |                        | <b>R\$ 81.034,14</b> |

(1) Salário diário médio por técnico/motorista:

R\$ 709,31

(2) Valor do Combustível:

R\$ 0,80 por km

(3) Valor diária do técnico:

R\$ 211,00

(4) Valor diária do motorista:

R\$ 169,00



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

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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria <i>in loco</i> nas obras de pavimentação asfáltica realizadas pelo Município de Itajaí.</li><li>- Fiscalização com inspeção <i>in loco</i>, para verificação do estado físico das obras, incluindo análise documental de projetos, especificações e memoriais descritivos, orçamento, licitações, contratos, medições, aditivos, pagamentos e termos de recebimento.</li><li>- Atividades e despesas realizadas nos exercícios de 2011 a 2012.</li></ul> Valores estimados: R\$ 20.000.000,00. |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |        |
|-----------------------------------------|--------------|--------|
| Período                                 | Atividade    | Local  |
| 15 a 19/10/2012                         | Planejamento | TCE    |
| 23 e 24/10/2012                         | Execução     | Itajaí |
| 29/10 a 21/11/2012                      | Relatório    | TCE    |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS         |            |                 |                                        |                        |           |
|------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|
| Fase                         | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total     |
| Planejamento                 | 1          | 5               | 3.546,55                               | -                      | 3.546,55  |
| Execução                     | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24  |
| Relatório                    | 1          | 15              | 10.639,65                              | -                      | 10.639,65 |
| Subtotal (1)                 |            |                 |                                        |                        | 17.867,44 |
|                              | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total     |
| Veículo                      | 1          | 200             | 160,00                                 | 0                      | 160,00    |
| Motorista                    | 1          | 2               | 1.062,00                               | 338                    | 1.400,00  |
| Subtotal (2)                 |            |                 |                                        |                        | 1.560,00  |
| CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2) |            |                 |                                        |                        | 19.427,44 |

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

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

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

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



|                      |                                            |
|----------------------|--------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Prefeitura Municipal de Balneário Piçarras |
|----------------------|--------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria no contrato de execução e operacionalização dos Serviços de Engenharia Sanitária, no Município de Balneário Piçarras, compreendendo:</li><li>- Justifica-se devido à determinação contida no item 1 do Despacho GAC/WWD – 410/2011, de 06/09/2011 (fl. 2.025 do Processo RPA 07/00369694).</li><li>- Concorrência nº 040/2005.</li><li>- Contrato nº 058/2006.</li><li>- Prazo: 20 anos</li><li>- Valor estimado: R\$ 26.475.026,69.</li></ul> |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |                    |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Período                                 | Atividade    | Local              |
| 17/10 a 19/10/2012                      | Planejamento | TCE                |
| 25 a 26/10/2012                         | Execução     | Balneário Piçarras |
| 29/04 a 07/11/2012                      | Relatório    | TCE                |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 3               | 4.255,86                               | -                      | 4.255,86         |
| Execução                            | 2          | 2               | 2.837,24                               | 844,00                 | 3.681,24         |
| Relatório                           | 2          | 10              | 14.186,20                              | -                      | 14.186,20        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>22.123,30</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 300             | 240,00                                 | -                      | 240,00           |
| Motorista                           | 1          | 2               | 896,80                                 | 338,00                 | 1.234,80         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>1.474,80</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>23.598,10</b> |

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

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

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

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



|                      |                                                     |
|----------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>UNIDADE/LOCAL</b> | Companhia Catarinense de Águas e Saneamento - Casan |
|----------------------|-----------------------------------------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>TIPO DE AUDITORIA</b> | Regularidade |
|--------------------------|--------------|

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Auditoria na execução de obras civis com fornecimento de materiais hidráulicos e equipamentos para implantação do Sistema de Esgotamento Sanitário de Criciúma – Bairro Próspera/SC</li><li>- Justifica-se em razão da materialidade (valor elevado), da importância da obra, pelas suas características no contexto local e no meio ambiente e pelos aspectos analisados previamente no Edital.</li><li>- Concorrência 15/2010.</li><li>- Valor estimado: R\$ 46.485.710,00</li></ul> |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES |              |           |
|-----------------------------------------|--------------|-----------|
| Período                                 | Atividade    | Local     |
| 13/03 a 15/03/2013                      | Planejamento | TCE/Casan |
| 18 a 20/03/2013                         | Execução     | Criciúma  |
| 25/03 a 03/04/2013                      | Relatório    | TCE       |

| ESTIMATIVA DE CUSTOS                |            |                 |                                        |                        |                  |
|-------------------------------------|------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|------------------|
| Fase                                | Técnicos   | Nº de dias      | Valor <sup>(1)</sup>                   | Diárias <sup>(3)</sup> | Total            |
| Planejamento                        | 2          | 3               | 4.255,86                               | -                      | 4.255,86         |
| Execução                            | 2          | 3               | 4.255,86                               | 1.266,00               | 5.521,86         |
| Relatório                           | 2          | 10              | 14.186,20                              | -                      | 14.186,20        |
| Subtotal (1)                        |            |                 |                                        |                        | <b>23.963,92</b> |
|                                     | Quantidade | Nº de dias / km | Valor <sup>(1)</sup> ou <sup>(2)</sup> | Diárias <sup>(4)</sup> | Total            |
| Veículo                             | 1          | 600             | 480,00                                 | -                      | 480,00           |
| Motorista                           | 1          | 3               | 1.345,20                               | 507,00                 | 1.852,20         |
| Subtotal (2)                        |            |                 |                                        |                        | <b>2.332,20</b>  |
| <b>CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)</b> |            |                 |                                        |                        | <b>26.296,12</b> |

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

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

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

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