



UNIDADE/LOCAL	FUNDO DE MELHORIA PARA SEGURANÇA PÚBLICA
----------------------	--

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">• Auditar a execução do contrato firmado com a ICE CARTÕES ESPECIAIS LTDA. - que pertence à confecção e fornecimento de CNHs, PIDs e coleta de armazenamento de impressão digital nos processos de habilitação, mudança ou adição de categoria e renovação da CNH - e, ainda, ao desempenho do controle interno no que tange ao controle e ao acompanhamento destas despesas, referentes todos aos exercícios de 2011 e 2012 e eventualidades de 2010.• Justifica-se a presente proposta pelo expressivo volume de despesas liquidadas, as quais perfazem o total de R\$ 48.425.805,11 (de 1/1/2011 a 31/12/2012);• o assunto se enquadra no TRM nº. 16, contrato de prestação de serviços.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
05/08 a 16/08/2013	Planejamento	TCE/SC e FMSP
19/08 a 30/08/2013	Execução/matrizes	FMSP/TCE
02/09 a 20/09/2013	Relatório	TCE/SC

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	10	1.450,38		14.503,80
Execução	2	10	1.450,38		14.503,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					50.763,30
Veículo			043		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					50.763,30
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					50.763,30

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	FUNDO DE MELHORIA DA POLÍCIA MILITAR
----------------------	--------------------------------------

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">• Fiscalização de contrato para fornecimento de alimentação pronta à corporação militar no exercício de 2012 e eventualidades de 2013;• justifica-se a presente proposta pelo volume de recursos fiscalizados (R\$2.531.607,54) e, ainda, pela identificação precedente de irregularidades em outras UG's envolvendo um dos contratados;• o assunto se enquadra no TRM nº. 16, contrato de prestação de serviços.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
03/02 a 07/02/2014	Planejamento	TCE/POLÍCIA MILITAR
10/02 a 28/02/2014	Execução/matrizes	POLÍCIA MILITAR/TCE
05/03 a 25/03/2014	Relatório	TCE/SC

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	5	1.450,38		7.251,90
Execução	2	15	1.450,38		21.755,70
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					50.763,30
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					50.763,30

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Desenvolvimento Regional de Joinville
----------------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">• Auditoria para apurar possíveis irregularidades na aplicação dos recursos destinados ao financiamento da Educação (FUNDEB e salário educação) na SDR de Joinville;• Justifica-se a presente proposta em virtude da precariedade das escolas públicas e deficiências apuradas nos Pareceres Prévios dos últimos três exercícios;• No exercício de 2012 foram efetuados pagamentos pela SDR de Joinville no valor de R\$ 8.360.956,97 com recursos do FUNDEB e salário educação;• O assunto se enquadra no TMR 14- Escolas
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/04/2013 a 10/05/2013	Planejamento	TCE/SED
13/05/2013 a 24/05/2013	Execução/matrizes	SDR Joinville/TCE
27/05/2013 a 17/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	14	1.450,38		20.305,32
Execução	2	10	1.450,38	571,20	17.359,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					59.420,82
Veículo	1	5	0,43	600km	258,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.023,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					64.444,77

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Desenvolvimento Regional de Florianópolis
----------------------	---

IPO DE AUDITORIA	Regularidade
-------------------------	--------------

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">• Auditoria para apurar possíveis irregularidades na aplicação dos recursos destinados ao financiamento da Educação (FUNDEB e salário educação) na SDR da Grande Florianópolis;• justifica-se a presente proposta em virtude da precariedade das escolas públicas e deficiências apuradas nos Pareceres Prévios dos últimos três exercícios;• no exercício de 2012 foram efetuados pagamentos pela SDR da Grande Fpolis no valor de R\$ 13.466.859,13 com recursos do FUNDEB e salário educação;• o assunto se enquadra no TMR 14- Escolas
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22/04/2013 a 10/05/2013	Planejamento	TCE/SED
13/05/2013 a 24/05/2013	Execução/matrizes	SDR Florianópolis/TCE
27/05/2013 a 17/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	14	1.450,38		20.305,32
Execução	2	10	1.450,38		14.503,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					56.564,82
Veículo			0,43		-
Motorista			725,19		0,00
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					56.564,82

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Companhia de Desenvolvimento e Urbanização de Balneário Camboriú - COMPUR.BC
----------------------	--

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

OBJETO	- Fiscalização do patrimônio, controle interno, receitas, despesas e atos da administração atinentes ao período de 2012 a março/2013. - Justifica-se a presente proposta na necessidade de controle periódico da unidade por este Tribunal de Contas visando auferir a regularidade dos atos de gestão e o significativo lapso de tempo transcorrido desde a última inspeção com esse objeto.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
08/04/2013 a 12/04/2013	Planejamento	TCE
15/04/2013 a 19/04/2013	Execução	COMPUR.BC
22/04/2013 a 10/05/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia* **	Diárias*** ****	Total
Planejamento	4	05	2.900,76	XX	R\$ 14.503,80
Execução	4	05	2.900,76	1.142,40	R\$ 20.215,80
Relatório	4	14	2.900,76	XX	R\$ 40.610,64
Subtotal (1)					R\$ 75.330,24
Veículo	1	5	224km X R\$0,43	XX	R\$ 96,32
Motorista	1	5	725,19	228,00	R\$ 4.765,95
Subtotal (2)					R\$ 4.862,27
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					R\$ 80.192,51

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Celesc Distribuição S/A - Agência Regional de Blumenau
----------------------	--

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

OBJETO	- Fiscalização das atividades, patrimônio, receita e controle interno, pertinentes ao período de 2012 a abril de 2013. - Justifica-se a presente proposta na necessidade de controle periódico da unidade por este Tribunal de Contas visando auferir a regularidade dos atos de gestão e o significativo lapso de tempo transcorrido desde a última inspeção com esse objeto.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13/05/2013 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
20/05/2013 a 24/05/2013	Execução	Ag. Reg. Blumenau da Celesc
27/05/2013 a 21/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia* **	Diárias*** ****	Total
Planejamento	4	05	R\$ 2.900,76	XX	R\$ 14.503,80
Execução	4	05	R\$ 2.900,76	R\$ 1.142,40	R\$ 20.215,80
Relatório	4	19	R\$ 2.900,76	XX	R\$ 55.114,44
Subtotal (1)					R\$ 89.834,04
Veículo	1	5	400km X R\$ 0,43	Xxx	R\$ 172,00
Motorista	1	5	R\$ 725,19	R\$ 228,00	xxxx
Subtotal (2)					R\$ 4.765,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					R\$ 94.599,99

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Centrais de Abastecimento do Estado de Santa Catarina S.A. - CEASA / São José
----------------------	---

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

OBJETO	<p>- Fiscalização do controle interno, receitas, despesas, contratos de box, pessoal cedido, dentre outros, relativos a 2012 até agosto de 2013.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta na necessidade de controle periódico da unidade por este Tribunal de Contas visando auferir a regularidade dos atos de gestão e o significativo lapso de tempo transcorrido desde a última inspeção com esse objeto.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/09/2013 a 04/10/2013	Planejamento	TCE
07/10/2013 a 11/10/2013	Execução	CEASA
14/10/2013 a 08/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia* **	Diárias*** ****	Total
Planejamento	3	05	R\$ 2.175,57	XX	R\$ 10.877,85
Execução	3	05	R\$ 2.175,57	XX	R\$ 10.877,85
Relatório	3	20	R\$ 2.175,57	XX	R\$ 43.511,40
Subtotal (1)					R\$ 65.267,10
Veículo	1	5	300km X R\$ 0,43	Xxx	R\$ 129,00
Motorista	1	5	725,19	Xxx	R\$ 3.625,95
Subtotal (2)					R\$ 3.754,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					R\$ 69.022,05

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Celesc Distribuição S.A./Florianópolis
----------------------	--

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

OBJETO	<p>- Fiscalização de execução contratual, aditivos, contratos emergenciais de grande monta e controle interno vigorando entre 2012 a outubro de 2013.</p> <p>- Justifica-se a eleição da opção em tela, tanto pela elevada cifra financeira e materialidade que os contratos da Celesc envolvem, quanto pela sucessão de denúncias e informações recebidas por este TCE, formal e informalmente, ao longo de diversos anos e relacionadas aos dois temas ora tratados.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11/11/2013 a 29/11/2013	Planejamento	TCE
02/12/2013 a 20/12/2013 e 03/02/2014 a 07/02/2014	Execução	Celesc Distribuição
10/02/2014 a 28/02/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia* **	Diárias*** ****	Total
Planejamento	4	14	R\$ 2.900,76	XX	R\$ 40.610,64
Execução	4	20	R\$ 2.900,76	XX	R\$ 58.015,2
Relatório	4	15	R\$ 2.900,76	XX	R\$ 43.511,4
Subtotal (1)					R\$ 142.137,24
Veículo	1	5	xxx	Xxx	xxxx
Motorista	1	5	xxx	Xxx	xxxx
Subtotal (2)					XXXXXX
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					R\$ 142.137,24

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	- Auditoria para apurar possíveis irregularidades na aplicação dos recursos destinados ao financiamento da Educação (FUNDEB e salário educação) na SDR de Xanxere. - Justifica-se a presente proposta em virtude da precariedade das escolas públicas e deficiências apuradas nos Pareceres Prévios dos últimos três exercícios. - No exercício de 2012 foram efetuados pagamentos pela SDR de Xanxere no valor de R\$ 4.547.670,41 com recursos do FUNDEB e salário educação -TMR: 14 - Escolas
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
22/04/2013 a 10/05/2013	Planejamento	TCE/SED
12/05/2013 a 24/05/2013	Execução/matrizes	SDR Xanxere/TCE
27/05/2013 a 17/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	14	1.450,38		20.305,32
Execução	2	11	1.450,38	571,20	19.381,38
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					61.442,40
Veículo	1	6	0,43	1.320	567,60
Motorista	1	6	725,19	228,00	5.719,14
Subtotal (2)					6.286,74
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					67.729,14

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional de Laguna
----------------------	--

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

OBJETO	- Auditoria para apurar possíveis irregularidades na aplicação dos recursos destinados ao financiamento da Educação (FUNDEB e salário educação) na SDR de Laguna - Justifica-se a presente proposta em virtude da precariedade das escolas públicas e deficiências apuradas nos Pareceres Prévios dos últimos três exercícios. - No exercício de 2012 foram efetuados pagamentos pela SDR de Laguna no valor de R\$ 4.276.964,48 com recursos do FUNDEB e salário educação -TMR: 14 – Escolas
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
22/04/2013 a 10/05/2013	Planejamento	TCE/SED
13/05/2013 a 24/05/2013	Execução/matrizes	SDR Laguna/TCE
27/05/2013 a 17/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	14	1.450,38		20.305,32
Execução	2	10	1.450,38	571,20	17.359,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					59.420,82
Veículo	1	5	0,43	600	258,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.023,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					64.444,77

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Estado da Saúde
----------------------	-------------------------------

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

OBJETO	- Inspeção para apurar possíveis irregularidades no Contrato de Prestação de Serviços nº 309/2012, firmado com a empresa Consaúde – Consultoria em Saúde Ltda. - Justifica-se a presente proposta em atendimento à determinação constante do Despacho do Conselheiro Relator no processo REP 12/00466958 - No exercício de 2012 foram efetuados pagamentos no valor de R\$ 245.000,000 à contratada. -TMR: 16 – Contratos de Prestação de Serviços
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
24/06/2013 a 05/07/2013	Planejamento	TCE/SES
08/07/2013 a 24/07/2013	Execução/matrizes	SES/TCE
25/07/2013 a 14/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	10	1.450,38	0,00	14.503,80
Execução	2	13	1.450,38	0,00	18.854,94
Relatório	2	15	1.450,38	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					55.114,44
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					55.114,44

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Secretaria de Estado de Turismo, Cultura e Esporte
----------------------	--

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

OBJETO	<p>- Auditoria para apurar possíveis irregularidades na execução do Contrato nº 024/2011, celebrado entre o Estado de Santa Catarina e a empresa Result Consultoria e Administração de Negócios Ltda. para a prestação de serviço de customização do sistema BS3, estruturação dos dados e informações estratégicas e manutenção.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em face das inconsistências apontadas no Relatório Parcial de Monitoramento e Avaliação, de 31/10/2012, elaborado pela Comissão instaurada pela Portaria nº 16/2012 da Secretaria de Estado de Turismo, Cultura e Esporte.</p> <p>- No exercício de 2012 foram efetuados pagamentos pela Unidade Gestora à contratada no valor de R\$ 1.694.359,13.</p> <p>-TMR: 16 – Contratos de Prestação de Serviços</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
19/08/2013 a 06/09/2013	Planejamento	TCE/SOL
09/09/2013 a 25/09/2013	Execução/matrizes	SOL/TCE
26/09/2013 a 16/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia*	Diárias**	Total
Planejamento	2	15	1.450,38	0,00	21.755,70
Execução	2	13	1.450,38	0,00	18.854,94
Relatório	2	15	1.450,38	0,00	21.755,70
Subtotal (1)					62.366,34
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					62.366,34

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	BESC S/A Corretora de Seguros e Administradora de Bens - BESCOR
----------------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Analisar o efetivo desempenho das atividades operacionais realizadas pela entidade no ano de 2012, conforme previstas no estatuto social, verificando se está condizente com a estrutura física ocupada/instalada, o pessoal envolvido, bem como o patrimônio investido no negócio. Ainda, verificar a perspectiva de continuidade/sustentabilidade da empresa com as fontes de receitas (faturamento) atuais e possibilidade de incremento, bem como as despesas e suas perspectivas futuras.- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a situação operacional da estatal e saber se ela está efetivamente exercendo as atividades para as quais foi criada.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
01 a 09/04/2013	Planejamento	TCE
10 a 19/04/2013	Execução	Sede da BESCOR
22 a 30/04/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	7	2.175,57	0	15.228,99
Execução	3	8	2.175,57	0	17.404,56
Relatório	3	7	2.175,57	0	15.228,99
Subtotal (1)					47.862,54
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					47.862,54

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN (FLORIANÓPOLIS, SEDE ADMINISTRATIVA E SUPERINTENDÊNCIAS REGIONAIS DE NEGÓCIOS DO SUL/SERRA E NORTE/VALE DO ITAJAI.)
----------------------	---

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

OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Na sede administrativa, analisar a documentação a fim de identificar os planos de expansão/melhoria nas redes de água e esgoto, cronogramas de execução das obras e incremento da receita/faturamento decorrente da expansão, bem como verificar se os diversos financiamentos obtidos pela estatal para fazer frente as necessidades de investimentos estão sendo/foram aplicados conforme previsto.- Na capital, bem como nas Superintendências Regionais de Negócios do Sul/Serra e Norte/Vale do Itajai, verificar <i>in loco</i> a efetiva aplicação dos recursos (se os recursos foram realmente aplicados conforme previsto no contrato de empréstimo). Salienta-se que somente em 16/04/2012 a estatal contratou financiamento com a Caixa Econômica Federal no montante de R\$ 405 milhões de reais.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 17/05/2013	Planejamento	TCE
20/05 a 28/06/2013	Execução	Sede e Regionais da CASAN
01/07 a 16/07/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	12	2.175,57	-	26.106,84
Execução	3	28	2.175,57	8.550,00	78.015,96
Relatório	3	12	2.175,57	-	26.106,84
Subtotal (1)					130.229,64
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Veículo	1	750	322,50		322,50
Motorista	1	10	725,19	228,00	9.531,90
Subtotal (2)					9.854,40
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					140.084,04

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Companhia Hidromineral de Itá
----------------------	-------------------------------

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

OBJETO	Analisar a regularidade na gestão de patrimônio, controle interno, faturamento, pessoal, receitas e despesas referentes ao ano de 2012. - Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a situação gerencial e econômico-financeira da Companhia Hidromineral de Itá, pois a estatal vem apresentando sucessivos prejuízos nos resultados apurados anualmente, sendo que o Balanço Patrimonial levantado em 31/12/2011 registra R\$ 65.433,00 em Prejuízos Acumulados.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22 a 26/07/2013	Planejamento	TCE
04 a 06/08/2013	Execução	Sede da Cia. Hidromineral de Itá
12 a 20/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Execução	3	3	2.175,57	2.137,50	10.801,71
Relatório	3	7	2.175,57	-	15.228,99
Subtotal (1)					36.908,55
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Veículo	1	480	206,40		206,40
Motorista	1	2,5	725,19	228,00	2.382,98
Subtotal (2)					2.589,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					39.497,93

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	CIA. HIDROMINERAL DE PIRATUBA
----------------------	-------------------------------

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

OBJETO	Analisar a regularidade na gestão de patrimônio, controle interno, faturamento, pessoal, receitas e despesas referentes ao ano de 2012. - Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a situação gerencial e econômico-financeira da Companhia Hidromineral de Piratuba, pois a estatal possui ativos de R\$ 14 milhões e apurou receita operacional, em 2011, no montante de R\$ 2,6 milhões. A última auditoria junto a unidade foi realizada no ano de 2011.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
29/07 a 02/08/2013	Planejamento	TCE
07 a 08/08/2013	Execução	Sede da Cia. Hidromineral
21 a 29/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Execução	3	3	2.175,57	856,80	10.801,71
Relatório	3	7	2.175,57	-	15.228,99
Subtotal (1)					36.908,55
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Veículo	1	480	206,40		206,40
Motorista	1	2,5	725,19	228,00	2.382,98
Subtotal (2)					2.589,38
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					39.497,93

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	CIA DE ÁGUAS DE JOINVILLE
----------------------	---------------------------

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

OBJETO	<p>- Analisar a situação financeira da estatal, com ênfase na arrecadação das receitas e nos critérios utilizados para fixar os valores tarifários, bem como nos métodos para cobrar os consumidores/usuários pelos serviços prestados, quais sejam, fornecimento água e coleta/tratamento de esgoto. Ainda, buscar-se-á identificar as metas de expansão da empresa a fim de atender as necessidades da população atingida, a capacidade de operação da empresa e as fontes financiadoras para permitir essa expansão, bem como analisar a atuação do Controle Interno da entidade nos referidos temas.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade nos procedimentos referidos, levando-se em consideração a arrecadação de R\$ 119 milhões em 2011 e contas a receber de R\$ 13 milhões, conforme consta nas demonstrações financeiras levantadas em 31/12/2011.</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11 a 20/09/2013	Planejamento	TCE
23 a 27/09/2013	Execução	Sede da CIA ÁGUAS DE JOINVILLE
30/09 a 09/10/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	8	2.175,57	-	17.404,56
Execução	3	5	2.175,57	856,80	19.427,85
Relatório	3	8	2.175,57	-	17.404,56
Subtotal (1)					54.236,97
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Veículo	1	400	172,00		172,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.937,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					59.174,92

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>- Verificar o controle da estatal com referência aos custos para desenvolver programas específicos para determinados órgãos/instituições (p. ex. Detran, Sec. da Educação, Sec. de Justiça), buscando identificar se a empresa obtém as receitas necessárias/suficientes ao necessário equilíbrio econômico-financeiro essencial a continuidade de suas atividades (e até mesmo auferir lucro), pois é uma empresa com fim lucrativo, bem como analisar a atuação do Controle Interno da entidade nos referidos temas.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta para fins de verificar a regularidade nos controles, pois em análise nas prestações de contas de exercícios anteriores revelou-se que a estatal enfrentava dificuldades econômicas e financeiras, sendo um dos motivos o descompasso entre os custos suportados e as receitas obtidas no desenvolvimento de software para atender determinada entidade ou órgão público.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
14 a 25/10/2013	Planejamento	TCE
28/10 a 20/11/2013	Execução	CIASC (Florianópolis)
21/11 a 04/12/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Técnicos	Nº de dias	Valor*	Diárias**	Total
Planejamento	3	10	2.175,57	-	21.755,70
Execução	3	16	2.175,57	-	34.809,12
Relatório	3	10	2.175,57	-	21.755,70
Subtotal (1)					78.320,52
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor***	Diárias****	Total
Veículo					
Motorista					
Subtotal (2)					-
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					78.320,52

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Companhia de Melhoramentos da Capital - COMCAP
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
OBJETO	<p>- Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2010-2012, enfocando: a admissão e demissão de pessoal, plano de cargos e salários, terceirização de serviços, pagamento de verbas rescisórias, pagamento de horas extras, gratificações, etc;</p> <p>- Análise sobre o regulamento do plano de demissão voluntária incentivado a ser implantado pela Companhia;</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em razão de que no dia 05/03/2013 foi veiculada através do Jornal Notícias do Dia, notícia sobre a implantação de um plano de demissão incentivada que custará R\$ 42 milhões a Prefeitura e beneficiará menos de 10% dos funcionários. Consta da notícia, ainda, que os trabalhadores dispensados serão readmitidos, conforme prevê acordo já firmado. O mesmo jornal também informou que os funcionários que estão reivindicando direitos de aposentadoria recebem em média salários que oscilam entre R\$ 5 mil e R\$16 mil – “existem garis ganhando mais de R\$ 6 mil e motoristas com contracheques superiores de R\$ 12 mil”.</p>

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
15/04 a 26/04/2013	Planejamento (incluso levantamento – 2 dias)	TCE
29/04 a 10/05/2013	Execução	COMCAP
13/05 a 17/05/2013	Execução	TCE
20/05 a 07/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Execução	2	14	1.450,38	-	20.305,32
Relatório	2	14	1.450,38	-	20.305,32
				Subtotal (1)	55.114,44
	Quantidade	Nº de dias/Km	Valor⁽¹⁾ ou ⁽²⁾	Diárias⁽⁴⁾	Total
Veículo					
Motorista					
				Subtotal (2)	
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					55.114,44

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Valor do combustível: R\$ 0,43 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,00

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Agência de Fomento do Estado de Santa Catarina S.A. – BADESC
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
OBJETO	<p>- Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2010-2012, enfocando: a admissão e demissão de pessoal, plano de cargos e salários, terceirização de serviços, pagamento de verbas rescisórias, pagamento de horas extras, gratificações, etc;</p> <p>- Análise sobre a regularidade da execução dos contratos celebrados no período de 2010 a 2012;</p> <p>- Verificação das demandas judiciais em que o BADESC figura como parte, propostas no período de 2010 a 2012 e/ou com condenação judicial no mesmo período;</p> <p>- Atuação do controle interno sobre os assuntos a serem desenvolvidos na auditoria.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em razão de que no dia 02/06/2012 foi veiculada através do site Clic RBS (http://www.clicrbs.com.br/jsc/sc/imprensa/4,180,3777987,19710) notícia de que o ex-presidente do BADESC, Dalírio José Beber e o proprietário do Viena Park Hotel, Nardal Andrade de Souza, entre outros réus, tiveram seus bens bloqueados por decisão judicial, por serem acusados de causar prejuízo de R\$17,4 milhões aos cofres do BADESC. Segundo a notícia, o BADESC propôs a execução de uma dívida do hotel na 4ª Vara Cível de Blumenau e mais tarde fez uma proposta de renegociação, através da qual a dívida caiu pela metade e somente a primeira parcela do acordo foi paga.</p> <p>- Também foi veiculada notícia no Jornal Notícias do Dia, dia 17/04/2011, no sentido de que o Plano de Cargos e Salários do BADESC criado em 2005 prevê a possibilidade de progressão de carreira, com aumento significativo no salário, para os funcionários após 5 (cinco) anos de atividade.</p> <p>- A última auditoria realizada por este Tribunal no BADESC ocorreu em 2007.</p>

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05/08 a 16/08/2013	Planejamento (incluso levantamento – 2 dias)	TCE
19/08 a 30/08/2013	Execução	BADESC
02/09 a 06/09/2013	Execução	TCE
09/09 a 27/09/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	10	2.175,57	-	21.755,70
Execução	3	15	2.175,57	-	32.633,55
Relatório	3	15	2.175,57	-	32.633,55
Subtotal (1)					87.022,80
	Quantidade	Nº de dias/Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo					
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					87.022,80

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Valor do combustível: R\$ 0,43 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,00

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Empresa de Pesquisa Agropecuária e Extensão Rural de Santa Catarina - EPAGRI
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
OBJETO	<p>- Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2010-2012, enfocando: a admissão e demissão de pessoal; plano de cargos e salários; terceirização de serviços; pagamento de verbas rescisórias; pagamento de horas extras, etc.</p> <p>- Análise sobre os procedimentos/controles para pagamentos de adiantamentos de combustíveis e diárias.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em razão de que a Epagri possui 2.187 empregados e a última auditoria ocorreu em 2010, tendo tratado especificamente da análise sobre a legalidade e execução dos contratos de terceirização do período de 2009/2010, referentes ao programa Microbacias 3.</p> <p>- A Epagri é composta pela sede administrativa localizada em Florianópolis e 23 gerências regionais distribuídas no Estado, que administram 293 escritórios municipais de forma direta. A Empresa é composta, ainda, por 14 unidades de pesquisa e 02 campos experimentais. Existem, também, 09 estações experimentais, distribuídas pelo Estado; 01 Centro de Pesquisa para a Agricultura Familiar; 01 Centro de Socioeconomia e Planejamento Agrícola; 01 Centro de excelência em Informações de Recursos Ambientais e de Hidrometeorologia; 01 Centro de Desenvolvimento em Aqüicultura e Pesca; 01 Parque Ecológico Cidade das Abelhas; 03 unidades de beneficiamento de sementes; e 12 centros de treinamento.</p>

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES					
Período	Atividade			Local	
01/04 a 12/04/2013	Planejamento (incluso levantamento – 2 dias)			TCE	
15/04 a 26/04/2013	Execução			EPAGRI - Sede	
29/04 a 03/05/2013	Execução			TCE	
06/05 a 24/05/2013	Relatório			TCE	
ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Execução	2	14	1.450,38	-	20.305,32
Relatório	2	15	1.450,38	-	21.755,70
Subtotal (1)					56.564,82
	Quantidade	Nº de dias/Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo					
Motorista					
Subtotal (2)					
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					56.564,82

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Valor do combustível: R\$ 0,43 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,00

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Empresa de Pesquisa Agropecuária e Extensão Rural de Santa Catarina - EPAGRI – Gerência Regional de Itajaí
----------------------	--

TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
OBJETO	<p>- Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2010-2012, enfocando: a admissão e demissão de pessoal, plano de cargos e salários, terceirização de serviços, pagamento de verbas rescisórias, pagamento de horas extras, etc;</p> <p>- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/cobrança realizada pelo escritório regional de Itajaí relativo ao período de 2010 a 2012;</p> <p>- Fiscalizar o controle patrimonial procedido pelo escritório regional de Itajaí, analisando-se os bens tangíveis existentes, os ingressos e as baixas/saídas ocorridas a partir de 01/01/2010, bem como os levantamentos/inventários por ela realizados no período;</p> <p>- Análise sobre a execução dos contratos celebrados no período de 2010 a 2012, vinculados ao escritório regional de Itajaí;</p> <p>- Análise sobre os procedimentos/controles para pagamentos de adiantamentos de combustíveis e diárias.</p> <p>- Atuação do controle interno sobre os assuntos a serem desenvolvidos na auditoria.</p> <p>- Justifica-se a presente proposta em razão de que já faz muitos anos que este Tribunal não audita nenhuma gerência regional da Epagri.</p> <p>- A Epagri é composta pela sede administrativa localizada em Florianópolis e 23 gerências regionais distribuídas no Estado, dentre elas a de Itajaí. As gerências regionais são responsáveis pela extensão rural e pesqueira visando o desenvolvimento territorial do Estado e tem sobre sua coordenação os escritórios municipais. Também na cidade de Itajaí está localizada uma das nove estações experimentais, bem como um dos doze centros de treinamento.</p>

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES					
Período	Atividade		Local		
27/05 a 31/05/2013	Planejamento		TCE		
03/06 a 07/06/2013	Execução		EPAGRI - Itajaí		
10/06 a 14/06/2013	Execução		TCE		
17/06 a 28/06/2013	Relatório		TCE		
ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	4	1.450,38	-	5.801,52
Execução Itajaí	2	5	1.450,38	571,20	10.101,90
Execução TCE	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					37.659,12
	Quantidade	Nº de dias/Km	Valor ⁽¹⁾ ou ⁽²⁾	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	5/200	86,00		86,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.851,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					42.511,07

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Valor do combustível: R\$ 0,43 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,00

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Companhia Integrada de Desenvolvimento Agrícola de Santa Catarina - CIDASC – Administração Regional de Lages
TIPO DE AUDITORIA	Regularidade
OBJETO	<ul style="list-style-type: none">- Fiscalizar a operacionalização dos procedimentos/controles na arrecadação/cobrança realizada pela administração regional de Lages, relativo ao período de 2010 a 2012, incluindo a Taxa de Vigilância Sanitária Animal;- Análise da movimentação e atos de pessoal referente ao período 2010-2012, enfocando: a admissão e demissão de pessoal, plano de cargos e salários, terceirização de serviços, pagamento de verbas rescisórias, pagamento de horas extras, etc;- Análise sobre os procedimentos/controles para pagamentos de adiantamentos de combustíveis e diárias;- Análise sobre a regularidade da execução dos contratos celebrados no período de 2010 a 2012, vinculados à administração regional de Lages;- Justifica-se a presente proposta em razão de que este Tribunal não realizou nenhuma auditoria na administração regional de Lages. A última auditoria realizada na CIDASC ocorreu em 2011 e restringiu-se ao Terminal Graneleiro de São Francisco do Sul, ocasião em que foram constatadas diversas irregularidades (o processo encontra-se em fase de reinstrução).- A ouvidoria deste Tribunal encaminhou a Comunicação n. 143/2012, que trata de denúncia através da qual foi informado que inexistente controle sobre a Taxa de Vigilância Sanitária Animal cobrada dos trabalhadores rurais pelos funcionários da CIDASC, ou seja, inexistente a comprovação de que tais valores são repassados aos cofres do Estado.- A CIDASC é composta pela sede administrativa localizada em Florianópolis e 24 gerências regionais distribuídas no Estado: Chapecó, Concórdia, Campos Novos, Caçador, Mafra, Lages, Rio do Sul, Itajaí, São José, Criciúma, Tubarão, Joinville, São Miguel do Oeste, Terminal Graneleiro – São Francisco do Sul, Posto Agropecuário de Indaial, Videira, Xanxerê, Blumenau, Joaçaba, Canoinhas, São Joaquim e São Lourenço do Oeste.

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
07/10 a 18/10/2013	Planejamento (incluso levantamento – 2 dias)	TCE
21/10 a 25/10/2013	Execução	CIDASC - Lages
28/10 a 01/11/2013	Execução	TCE
04/11 a 14/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Execução Lages	2	5	1.450,38	571,20	10.101,90
Execução TCE	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Relatório	2	9	1.450,38	-	13.053,42
Subtotal (1)					44.911,02
	Quantidade	Nº de dias/Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	5/446	191,78	-	191,78
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.957,73
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					49.868,75

(1) Salário diário médio por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Valor do combustível: R\$ 0,43 por km.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,00

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na Fundação do Meio Ambiente - FATMA, no tocante à movimentação financeira, orçamentária e patrimonial e seus respectivos controles relacionados às receitas da Unidade, com abrangência sobre o exercício de 2012 e eventualidades de 2011 e 2013, e também acerca da operacionalidade do Sistema de Administração Tributária do Estado (SAT) na Unidade.</p> <p>Justifica-se a presente proposta em razão do volume de recursos arrecadados pela Unidade, que no exercício de 2012 foram da ordem de R\$ 23,9 milhões e, também, pelo fato de que a arrecadação da FATMA ocorre, atualmente, via Sistema de Administração Tributária (SAT), sendo objetivo desta auditoria testar referido sistema.</p> <p>TMR : – Receita Orçamentária.</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
01/04 a 26/04/2013	Planejamento	TCE/FATMA
29/04 a 13/05/2013	Execução/matrizes	FATMA/TCE
14/05 a 04/06/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	20	1.450,38		29.007,60
Execução	2	10	1.450,38		14.503,80
Relatório	2	16	1.450,38		23.206,08
Subtotal (1)					65.267,10
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					65.267,10

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo de Materiais, Publicações e Impressos Oficiais
----------------------	--

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

OBJETO	Fiscalização no Fundo de Materiais, Publicações e Impressos Oficiais, no tocante aos controles relacionados à arrecadação da receita do referido fundo, com abrangência sobre o exercício de 2012 e eventualidades relevantes de 2011 e 2013. Justifica-se a presente proposta em razão do volume de recursos arrecadados pelo fundo, que no exercício de 2012 foram da ordem de R\$ 67,5 milhões. TMR : 9 – Receita Orçamentária.
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
01/07 a 19/07/2013	Planejamento	TCE/SEA
22/07 a 02/08/2013	Execução/matrizes	SEA/Fundo/TCE
05/08 a 23/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	15	1.450,38		21.755,70
Execução	2	10	1.450,38		14.503,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					58.015,20
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					58.015,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	ADM. DO PORTO DE SÃO FRANCISCO DO SUL- APSFS
----------------------	--

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

OBJETO	Fiscalização na Administração do Porto de São Francisco do Sul - APSFS, no tocante à movimentação financeira, orçamentária e patrimonial e seus respectivos controles relacionados às receitas da Unidade, com abrangência sobre o exercício de 2012 e eventualidades de 2011 e 2013. Justifica-se a presente proposta em razão do volume de recursos arrecadados pela Unidade, que nos exercícios de 2011 e 2012 foram da ordem de R\$ 68,5 milhões. TMR : – 9 Receita Orçamentária.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
16/09 a 04/10/2013	Planejamento	TCE
07/10 a 18/10/2013	Execução/matrizes	APSFS/TCE
21/10 a 08/11/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias/Serv**	Total
Planejamento	2	15	1.450,38		21.755,70
Execução	2	10	1.450,38	571,20	17.359,80
Relatório	2	16	1.450,38		23.206,08
Subtotal (1)					62.321,58
Veículo	1	5	0,43	360 Km	154,80
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					4.920,75
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					67.242,33

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Fundo de Apoio à Manutenção e ao Desenvolvimento da Educação Superior no Estado de Santa Catarina - FUNDES
----------------------	--

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

OBJETO	Fiscalização no Fundo de Apoio à Manutenção e ao Desenvolvimento da Educação Superior no Estado de Santa Catarina - FUNDES, no tocante aos controles relacionados à arrecadação da receita do referido fundo, com abrangência sobre o exercício de 2012 e eventualidades relevantes de 2011 e 2013. Justifica-se a presente proposta em razão da Lei Complementar nº 407/2008, impõe às empresas privadas beneficiárias de incentivos financeiros ou fiscais concedidos no âmbito de programas estaduais a recolher valores correspondentes ao benefício concedido ao FUNDES, sendo que no exercício de 2012 tais recursos foram da ordem de R\$ 51,8 milhões. TMR : 13 – Incentivos Fiscais.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES

Período	Atividade	Local
02/12/13 a 20/12/2013	Planejamento	TCE/SED/SEF
17/02/14 a 28/02/2014	Execução/matrizes	SEF/TCE
03/03/14 a 21/03/2014	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS

Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia/Serv	Diárias**	Total
Planejamento	2	15	1.450,38		21.755,70
Execução	2	10	1.450,38		14.503,80
Relatório	2	15	1.450,38		21.755,70
Subtotal (1)					58.015,20
Veículo			0,43		
Motorista			725,19		
Subtotal (2)					0,00
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1+2)					58.015,20

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, passados e atuais, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 6.983.565,96 (seis milhões novecentos e oitenta e três mil quinhentos e sessenta e cinco reais e noventa e seis centavos) pela referida SDR e, ainda, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
21 a 27/03	Planejamento	TCE
01 a 05/4	Execução	SDR Lages
08 a 19/04	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	480	206,40	-	206,40
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.858,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.436,35

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - FUNDOSOCIAL
----------------------	--

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação da Secretaria de Estado da Fazenda, bem como da Secretaria da Casa Civil, por meio da Secretaria Executiva de Supervisão de Recursos Desvinculados que objetivou a apuração dos fatos e identificação dos responsáveis pelos repasses irregulares realizados no exercício de 2009 por meio do FUNDOSOCIAL.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de terem sido realizados 196 repasses irregulares realizados no exercício de 2009, que importaram em R\$ 6.389.558,72, sem que até o momento se tenha notícia da conclusão das apurações.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
21 a 27/03	Planejamento	TCE
01 a 05/04	Execução	FUNDOSOCIAL - Florianópolis
08 a 12/04	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Execução	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Relatório	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Subtotal (1)					
Veículo	1	100	43,00	-	43,00
Motorista	1	5	725,19		3.625,95
Subtotal (2)					3.668,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.302,50

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, passados e atuais, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 2.934.774,34 (dois milhões novecentos e trinta e quatro mil setecentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pelo Tribunal ainda não ter realizado auditorias nos recursos repassados pela SDR.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
22 a 26/04	Planejamento	TCE
29/04 a 03/05	Execução	SDR Tubarão
05/05 a 17/05	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	310	133,30	-	133,30
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.785,25
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.363,25

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados mais de R\$ 2,1 milhões pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pelo Tribunal ainda não ter realizado auditorias nos recursos repassados pela SDR.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
13 a 17/05	Planejamento	TCE
20 a 24/05	Execução	SDR Chapecó
27/05 a 07/06	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	10.107,90
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.863,60
Veículo	1	1260	541,80	-	541,80
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.765,95
Subtotal (2)					5.307,75
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					37.171,35

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43.

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL DE SÃO MIGUEL DO OESTE
----------------------	---

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados mais de R\$ 1,5 milhões pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pelo Tribunal ainda não ter realizado auditorias nos recursos repassados pela SDR.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
27 a 31/05	Planejamento	TCE
03 a 07/06	Execução	SDR São Miguel do Oeste
10 a 21/06	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	10.393,50
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					32.149,20
Veículo	1	1500	645,00	-	645,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.879,95
Subtotal (2)					5.524,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					37.674,15

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, passados e atuais, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 3.273.313,01 (três milhões duzentos e setenta e três mil trezentos e treze reais e um centavo) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pelo Tribunal ainda não ter realizado auditorias nos recursos repassados pela SDR.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03 a 07/06	Planejamento	TCE
10 a 14/06	Execução	SDR Laguna
17 a 28/06	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	296	127,28	-	127,28
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.779,23
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.357,23

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 3.540.224,84 (três milhões quinhentos e quarenta mil duzentos e vinte e quatro reais e oitenta e quatro centavos) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pela última auditoria nos recursos repassados pela SDR ter sido realizada pelo Tribunal no ano de 2006, referente ao exercício de 2005.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
03 a 07/06	Planejamento	TCE
10 a 14/06	Execução	SDR Joinville
17 a 28/06	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	380	163,40	-	163,40
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.815,35
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.393,35

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 3.865.864,63 (três milhões oitocentos e sessenta e cinco mil oitocentos e sessenta e quatro reais e sessenta e três centavos) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pela última auditoria nos recursos repassados pela SDR ter sido realizada pelo Tribunal no ano de 2006, referente ao exercício de 2005.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/08	Planejamento	TCE
12 a 16/08	Execução	SDR Itajaí
19 a 30/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	220	94,60	-	94,60
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.746,55
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.324,55

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, passados e atuais, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 8.559.841,40 (oito milhões quinhentos e cinquenta e nove mil oitocentos e quarenta e um reais e quarenta centavos) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pelo Tribunal ainda não ter realizado auditorias nos recursos repassados pela SDR.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
05 a 09/08	Planejamento	TCE
12 a 16/08	Execução	SDR Criciúma
19 a 30/08	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	464	199,52	-	199,52
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.851,47
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.429,47

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados R\$ 3.755.245,49 (três milhões setecentos e cinquenta e cinco mil duzentos e quarenta e cinco reais e quarenta e nove centavos) pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pela última auditoria nos recursos repassados pela SDR ter sido realizada pelo Tribunal no ano de 2010, referente aos exercícios de 2008-2009.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
02 a 06/09	Planejamento	TCE
09 a 13/09	Execução	SDR Blumenau
16 a 27/09	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	300	129,00	-	129,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					4.780,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.358,95

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	FUNDAÇÃO CATARINENSE DE ESPORTE - FESPORTE
----------------------	--

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da FESPORTE sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2010, 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2010, 2011 e 2012, foram repassados mais de R\$ 7,7 milhões pela FESPORTE e, ainda, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
30/09 a 04/10	Planejamento	TCE
07 a 18/10	Execução	FESPORTE
21/10 a 08/11	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	3	5	2.175,57	-	10.877,85
Execução FESPORTE	3	10	2.175,57	-	21.755,70
Relatório	3	15	2.175,57	-	32.633,55
Subtotal (1)					65.267,10
	Quantidade	Nº de dias / Km	Valor ^{(1) ou (2)}	Diárias ⁽⁴⁾	Total
Veículo	1	60	25,80	-	25,80
Motorista	1	10	725,19	-	7.251,90
Subtotal (2)					7.277,70
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					72.544,80

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



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

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

OBJETO	<p>Fiscalização na atuação dos Controles Internos da SDR sobre os procedimentos de concessão, bem como de análise das prestações de contas de recursos repassados em 2011 e 2012, com recursos do SEITEC e do FUNDOSOCIAL e, eventualmente, sobre fatos relevantes de exercícios anteriores.</p> <p>Fiscalização da utilização de recursos do SEITEC (Fonte 262) para pagamento de despesas não vinculadas a projetos.</p> <p>Justifica-se a presente proposta pelo fato de que, nos exercícios de 2011 e 2012, foram repassados mais de R\$ 3,3 milhões pela referida SDR, pelo histórico de irregularidades verificadas em repasses desta natureza e pela última auditoria nos recursos antecipado pela SDR ter sido realizada 2005.</p> <p>TMR 10: Recursos Antecipados</p>
---------------	--

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
11 a 14/11	Planejamento	TCE
18 a 22/11	Execução	SDR Joaçaba
25/11 a 06/12	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia ⁽¹⁾	Diárias ⁽³⁾	Total
Planejamento	2	5	1.450,38	-	7.251,90
Execução SDR	2	5	1.450,38	571,20	9.822,30
Relatório	2	10	1.450,38	-	14.503,80
Subtotal (1)					31.578,00
Veículo	1	1000	430,00	-	430,00
Motorista	1	5	725,19	228,00	4.651,95
Subtotal (2)					5.081,95
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					36.659,95

(1) Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

(2) Custo do Km rodado: R\$ 0,43

(3) Valor diária do Técnico: R\$ 285,60

(4) Valor diária do Motorista: R\$ 228,00



UNIDADE/LOCAL	Companhia de Desenvolvimento do Estado de Santa Catarina - CODESC / Florianópolis
----------------------	---

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

OBJETO	- Apuração dos fatos, quantificação do dano e indicação dos responsáveis, relativamente à existência de prejuízo causado ao erário quando do pagamento de juros e multas decorrentes de atraso no cumprimento de Termo de Confissão de Dívida com a FUSESC, a fim de instruir o processo TCE 06/00212416.
---------------	---

PROGRAMAÇÃO E CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES		
Período	Atividade	Local
01/08/2013 a 07/08/2013	Planejamento	TCE
08/08/2013 a 16/08/2013	Execução	CODESC
19/08/2013 a 30/08/2013	Relatório	TCE

ESTIMATIVA DE CUSTOS					
Fase	Servidores	Nº de dias	Valor/dia* **	Diárias*** ****	Total
Planejamento	2	05	R\$ 1.450,38	XX	R\$ 7.251,90
Execução	2	07	R\$ 1.450,38	XX	R\$ 10.152,66
Relatório	2	10	R\$ 1.450,38	XX	R\$ 14.503,80
Subtotal (1)					R\$ 31.908,36
Veículo	0	XX	XX	XX	XX
Motorista	0	XX	XX	XX	XX
Subtotal (2)					XX
CUSTO TOTAL ESTIMADO (1 + 2)					R\$ 31.908,36

*Salário diário por técnico/motorista: R\$ 725,19

** Custo do Km rodado: R\$ 0,43

*** Valor Diária do Técnico: R\$ 285,60

**** Valor Diária do Motorista: R\$ 228,00