

| | | |
|--|--|------------------------------|
| TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ | AJUSTE I PLANO ANUAL DE AUDITORIA | EXERCÍCIO DE 2010 |
|--|--|------------------------------|

| |
|---|
| TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL |
|---|

1 – CRONOGRAMA DE INSTRUÇÃO DAS CONTAS ANUAIS

1.1 - CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DA MATERIALIDADE

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|---------------|
| 2ª | 05045/2011-5 | FUNDES - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE | Não Instruída |
| 2ª | 05044/2011-3 | SESA - SECRETARIA DA SAÚDE DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 2ª | 05024/2011-8 | STDS - SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL | Instruída |
| 3ª | 05011/2011-0 | CEGAS - COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ | Instruída |
| 3ª | 05055/2011-8 | DER - DEPARTAMENTO DE EDIFICAÇÕES E RODOVIAS | Instruída |
| 3ª | 04944/2011-1 | DETRAN - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO | Instruída |
| 3ª | 05018/2011-2 | SEINFRA - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA | Instruída |
| 3ª | 04935/2011-0 | SRH - SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS | Instruída |
| 4ª | 05009/2011-1 | FECOP - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE A POBREZA | Instruída |
| 4ª | 05039/2011-0 | SEFAZ - SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 05033/2011-9 | SUPSEC - FUNDO ESPECIAL DO SISTEMA ÚNICO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª | 05047/2011-9 | FUNDEB - FUNDO DE MANUT. E DESENV. DA EDUCAÇÃO BÁSICA E VALORIZAÇÃO DOS PROFIS. DA EDUCAÇÃO | Instruída |
| 5ª | 05207/2011-5 | FUNECE - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª | 05048/2011-0 | SEDUC - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO | Instruída |

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|--|---------------|
| 6ª | 05046/2011-7 | CAGECE - COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 05043/2011-1 | SDA - SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO | Não Instruída |
| 6ª | 05037/2011-6 | SECID - SECRETARIA DAS CIDADES | Instruída |
| 6ª | 05038/2011-8 | SETUR - SECRETARIA DO TURISMO | Não Instruída |
| 9ª | 04155/2011-7 | AL - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 04097/2011-8 | FERMOJU - FUNDO ESPECIAL DE REAPARELHAMENTO E MODERNIZAÇÃO DO PODER JUDICIÁRIO | Instruída |
| 9ª | 03995/2011-2 | PGJ - PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA | Instruída |
| 9ª | 04290/2011-2 | PMCE - POLÍCIA MILITAR DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 05022/2011-4 | SPC - SUPERINTENDÊNCIA DA POLÍCIA CIVIL | Instruída |
| 9ª | 05023/2011-6 | SSPDS - SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL | Instruída |
| 9ª | 04096/2011-6 | TJ - TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |

1.2 – CONTAS ANUAIS DE ÓRGÃOS/ ENTIDADES/FUNDOS COM DETERMINAÇÕES PENDENTES DE ATENDIMENTO

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|-----------|
| 3ª | 05013/2011-3 | METROFOR - COMPANHIA CEARENSE DE TRANSPORTES METROPOLITANOS | Instruída |

1.3 – CONTAS ANUAIS COM OCORRÊNCIAS APONTADAS PELO CONTROLE INTERNO QUE INDIQUEM A NECESSIDADE DE APROFUNDAMENTO DO EXAME

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|---------------|
| 2ª | 05027/2011-3 | FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | Instruída |
| 3ª | 05036/2011-4 | COGERH - COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS DO CEARÁ | Não instruída |
| 3ª | 05165/2011-4 | SOHIDRA - SUPERINTENDÊNCIA DE OBRAS HIDRÁULICAS | Instruída |

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|------------|-----------------|---|-----------------|
| 4ª | 05034/2011-0 | CC - CASA CIVIL | Instruída |
| 4ª | 04463/2011-7 | FUNTELC - FUNDAÇÃO DE TELEDUCAÇÃO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 04394/2011-3 | JUCEC - JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 04151/2011-0 | SEPLAG - SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO | Instruída |
| 5ª | 04031/2011-0 | FUNCAP - FUNDAÇÃO CEARENSE DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO | Não Instruída |
| 5ª | 04991/2011-0 | SECITECE - SECRETARIA DA CIENCIA TECNOLOGIA E EDUCAÇÃO SUPERIOR | Instruída |
| 5ª | 05015/2011-7 | SECULT - SECRETARIA DA CULTURA | Instruída |
| 5ª | 05007/2011-8 | URCA - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE REGIONAL DO CARIRI | Instruída |
| 5ª | 05166/2011-6 | UVA - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL VALE DO ACARAÚ | Instruída |
| 6ª | 05066/2011-2 | ADECE - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 05236/2011-1 | CEASA - CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO CEARÁ S/A | Instruída |
| 6ª | 05000/2011-5 | EMATERCE - EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 04828/2011-0 | IDACE - INSTITUTO DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 03844/2011-3 | SEMACE - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 05238/2011-5 | SESPORTE - SECRETARIA DO ESPORTE | Instruída |
| 9ª | 04291/2011-4 | CBMCE - CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 05073/2011-0 | FAADEP - FUNDO DE APOIO E APARELH. DA DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 04899/2011-0 | PEFOCE - PERÍCIA FORENSE DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 05031/2011-5 | PGE - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO | Instruída |
| 9ª | 04118/2011-1 | SEJUS - SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA | Não Instruída |

1.4 – CONTAS ANUAIS COM PROCESSOS INDIVIDUAIS CORRELATOS

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|-----------|
| 6ª | 04047/2011-4 | FEMA - FUNDO ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE | Instruída |
| 9ª | 04154/2011-5 | FPP - FUNDO DE PREVIDÊNCIA PARLAMENTAR | Instruída |
| 9ª | 02239/2011-3 | TCM - TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS | Instruída |

1.5 – CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DE SORTEIO

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|-----------|
| 2ª | 05040/2011-6 | ESP - ESCOLA DE SAÚDE PÚBLICA | Instruída |
| 4ª | 04157/2011-0 | GABGOV - GABINETE DO GOVERNADOR | Instruída |
| 9ª | 04296/2011-3 | ARCE - AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |

1.6 – CONTAS ANUAIS PARA EXAME SIMPLIFICADO

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|--|-----------|
| 2ª | 04094/2011-2 | FECA - FUNDO ESTADUAL PARA A CRIANÇA E O ADOLESCENTE | Instruída |
| 2ª | 05025/2011-0 | FUNDART - FUNDO ESPECIAL PARA O DESENVOLVIMENTO DA PRODUÇÃO E COMERCIALIZAÇÃO DO ARTESANATO CEARENSE | Instruída |
| 3ª | 05017/2011-0 | CEARAPORTOS - COMPANHIA DE INTEGRAÇÃO PORTUÁRIA DO CEARÁ | Instruída |
| 3ª | 04058/2011-9 | COHAB - COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 05208/2011-7 | CGE - CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL | Instruída |
| 4ª | 04315/2011-3 | EGPCE - ESCOLA DE GESTÃO PÚBLICA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 05243/2011-9 | ETICE - EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ | Instruída |
| 4ª | 03973/2011-3 | GVG - GABINETE DO VICE-GOVERNADOR | Instruída |
| 4ª | 04077/2011-2 | IPECE - INSTITUTO DE PESQUISA E ESTRATÉGIA | Instruída |

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | SITUAÇÃO |
|------------|-----------------|--|-----------------|
| | | ECONÔMICA DO CEARÁ | |
| 4ª | 04138/2011-7 | ISSEC - INSTITUTO DE SAÚDE DOS SERVIDORES DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª | 04927/2011-1 | CEC - CONSELHO DE EDUCAÇÃO DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª | 05014/2011-5 | FEC - FUNDO ESTADUAL DA CULTURA | Instruída |
| 5ª | 05035/2011-2 | FIT - FUNDO DE INOVAÇÃO TECNOLÓGICA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª | 04056/2011-5 | FUNCEME - FUNDAÇÃO CEARENSE DE METEOROLOGIA E RECURSOS HÍDRICOS | Instruída |
| 5ª | 04972/2011-6 | NUTEC - FUNDAÇÃO NÚCLEO DE TECNOLOGIA INDUSTRIAL | Instruída |
| 6ª | 05209/2011-9 | ADAGRI - AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 03689/2011-6 | CEDE - CONSELHO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO | Instruída |
| 6ª | 05012/2011-1 | CODECE - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 03589/2011-2 | CONPAM - CONSELHO DE POLÍTICA E GESTÃO DO MEIO AMBIENTE | Instruída |
| 6ª | 05130/2011-7 | EMAZP - EMPRESA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DE PECÉM S/A | Instruída |
| 6ª | 03688/2011-4 | FDI - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL | Não Instruída |
| 6ª | 05237/2011-3 | FUNDEJ - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE E JUVENTUDE | Instruída |
| 9ª | 04075/2011-9 | CM - CASA MILITAR | Instruída |
| 9ª | 04158/2011-2 | DPGE - DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 03996/2011-4 | FDID - FUNDO DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 04980/2011-5 | FDS - FUNDO DE DEFESA SOCIAL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9ª | 05032/2011-7 | FUNPECE - FUNDO DE MODERNIZAÇÃO E REAPARELHAMENTO DA PGE | Instruída |

2 – FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2010

| ICE | PROCESSO | FUNDOS | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|---|-----------|
| 2ª | 05026/2011-1 | FCE - FUNDO DE FINANCIAMENTO ÀS MICROS, PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS | Instruída |
| 3ª | 05016/2011-9 | FET - FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES | Instruída |
| 4ª | 05254/2011-3 | FUNEDINS - FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DO CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 04670/2011-1 | FEDAF - FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO DA AGRICULTURA FAMILIAR | Instruída |
| 6ª | 04989/2011-1 | FERPI - FUNDO DE ELETRIFICACAO RURAL PARA IRRIGACAO | Instruída |
| 6ª | 03912/2011-5 | FIES - FUNDO DE INCENTIVO A ENERGIA SOLAR DO ESTADO DE CEARÁ | Instruída |
| 6ª | 05626/2011-3 | FEHIS - FUNDO ESTADUAL DE HABITAÇÃO DO INTERESSE SOCIAL | Instruída |
| 9ª | 05021/2011-2 | FDCC - FUNDO DE DEFESA CIVIL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |

3 – FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2010 E NÃO ENCAMINHADOS AO TCE

| ICE | FUNDOS |
|-----|---|
| 6ª | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO METROPOLITANA DE FORTALEZA |
| 6ª | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO DA REGIÃO METROPOLITANA DO CARIRI |

4 - CONTAS ANUAIS NÃO INSTRUÍDAS DE ACORDO COM O CRONOGRAMA APROVADO

| ICE | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PROCESSO |
|-----|---|--------------|
| 2ª | FUNDES - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE | 05045/2011-5 |
| 3ª | COGERH - COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS DO CEARÁ | 05036/2011-4 |
| 5ª | FUNCAP - FUNDAÇÃO CEARENSE DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO | 04031/2011-0 |
| 6ª | FDI - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL | 03688/2011-4 |
| 6ª | SETUR - SECRETARIA DO TURISMO | 05038/2011-8 |

| | | |
|----|---|--------------|
| 6ª | SDA - SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO | 05043/2011-1 |
| 9ª | SEJUS - SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA | 04118/2011-1 |

5 – CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO DAS CONTAS NÃO INSTRUÍDAS

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PERÍODO DE INSTRUÇÃO |
|-----|--------------|----------------------|----------------------|
| 2ª | 05045/2011-5 | FUNDES | 01/03 a 15/03/12 |
| 3ª | 05036/2011-4 | COGERH | 01/03 a 31/03/12 |
| 5ª | 04031/2011-0 | FUNCAP | 01/03 a 14/04/12 |
| 6ª | 03688/2011-4 | FDI | 02/07 a 31/08/12 |
| 6ª | 05038/2011-8 | SETUR | 05/03 a 30/04/12 |
| 6ª | 05043/2011-1 | SDA | 01/03 a 26/03/12 |
| 9ª | 04118/2011-1 | SEJUS | 01/03 a 30/03/12 |

6 - JUSTIFICATIVAS DO AJUSTE

Em obediência ao disposto no art. 5º da Instrução Normativa nº 02/2010, aprovada pelo Pleno em 18/05/2010 e publicada no DOE de 21/05/2010, a Secretaria de Controle Externo comunica ao Conselheiro Presidente as razões pelas quais as contas do item 4, não instruídas, foram redimensionadas e passaram a compor o cronograma de execução, para serem devidamente examinadas até agosto/2012.

Há necessidade de ajuste para algumas das contas que já constaram do cronograma de Execução do Plano Anual de Auditoria para os processos de Prestação de Contas referentes ao exercício de 2010, aprovado em 26/08/2011 que não foi possível sua conclusão dentro do prazo ali estabelecido, conforme item 4 precedente. Trata-se dos Processos nºs 05045/2011-5, 05036/2011-4, 04031/2011-0, 03688/2011-4, 05038/2011-8, 05043/2011-1, 04118/2011-1 referentes às prestações de contas do FUNDES, COGERH, FUNCAP, FDI, SETUR, SDA, SEJUS.

De acordo com as justificativas apresentadas pelas Inspetorias de Controle Externo, as prorrogações de prazo para instrução dos processos acima citados decorreram basicamente do grande volume de processos para instrução, do deslocamento de servidores das ICes para participar de comissões especiais, da transferência de servidores para outros setores do Tribunal e da complexidade das abordagens dos exames das prestações de contas.

Por fim, merece destacar, o cumprimento de 92,22% do cronograma de execução inicial do Plano Anual de Auditoria de 2010. Tal resultado demonstra o esforço das inspetorias no sentido de cumprir o cronograma inicial.

Isto posto, a Secretaria de Controle Externo submete à consideração superior o presente ajuste ao Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2010, consubstanciado no item 5, a fim de que sejam autorizadas as modificações ora propostas.

Elaborado pela Secretaria de Controle Externo. Em 01/03/2012.

Secretária de Controle Externo

Aprovo: _____