

<b>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ</b>	<b>AJUSTE I PLANO ANUAL DE AUDITORIA</b>	<b>EXERCÍCIO DE 2009</b>
--	--	------------------------------

<b>TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL</b>
---

## 1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS PARA EXAME E INSTRUÇÃO

### 1.1 - CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DA MATERIALIDADE

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª ICE	02973/2010-2	FUNDES - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	Não Instruída
2ª ICE	02974/2010-4	SESA - SECRETARIA DA SAÚDE DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
2ª ICE	02971/2010-9	STDS - SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	Instruída
3ª ICE	03360/2010-7	CEGAS - COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ	Instruída
3ª ICE	03015/2010-1	DER - DEPARTAMENTO DE EDIFICAÇÕES E RODOVIAS	Instruída
3ª ICE	03492/2010-2	DETRAN - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO	Instruída
3ª ICE	02977/2010-0	SEINFRA - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA	Instruída
3ª ICE	02986/2010-0	SRH - SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS	Não Instruída
4ª ICE	02982/2010-3	CC - CASA CIVIL	Não instruída
4ª ICE	00634/2010-3	FECOP - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE A POBREZA	Instruída
4ª ICE	02669/2010-0	SEFAZ - SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
4ª ICE	02972/2010-0	SUPSEC - FUNDO ESPECIAL DO SISTEMA ÚNICO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
5ª ICE	02979/2010-3	FUNDEB - FUNDO DE MANUT. E DESENV. DA EDUCAÇÃO BÁSICA E VALORIZAÇÃO DOS PROFIS. DA EDUCAÇÃO	Instruída
5ª ICE	02978/2010-1	SEDUC - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	Instruída
6ª ICE	03481/2010-8	SDA - SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO	Instruída

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
6ª ICE	03549/2010-5	CIDADES – SECRETARIA DAS CIDADES	Instruída
6ª ICE	03551/2010-3	SETUR – SECRETARIA DO TURISMO	Instruída
6ª ICE	03583/2010-5	CAGECE – COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	02803/2010-0	AL - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03165/2010-9	CBMCE - CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03252/2010-4	PGJ - PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	Instruída
9ª ICE	03164/2010-7	PMCE - POLÍCIA MILITAR DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03295/2010-0	SEJUS - SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA	Instruída
9ª ICE	03163/2010-5	SPC - SUPERINTENDÊNCIA DA POLÍCIA CIVIL	Instruída
9ª ICE	03562/2010-8	SSPDS - SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL	Instruída
9ª ICE	02961/2010-6	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 ICE	02958/2010-6	COHAB - COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO CEARÁ	Não Instruída
3ª ICE	03531/2010-8	METROFOR - COMPANHIA CEARENSE DE TRANSPORTES METROPOLITANOS	Instruída
5ª ICE	03548/2010-3	FEC - FUNDO ESTADUAL DA CULTURA	Instruída
5ª ICE	03547/2010-1	SECULT - SECRETARIA DA CULTURA	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 ICE	02959/2010-8	FEAS - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Instruída

<b>ICE</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
4ª ICE	03560/2010-4	SEPLAG - SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO	Instruída
5ª ICE	03507/2010-0	FUNECE - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DO CEARÁ	Instruída
5ª ICE	02985/2010-9	NUTEC - FUNDAÇÃO NÚCLEO DE TECNOLOGIA INDUSTRIAL	Instruída
5ª ICE	02935/2010-5	SECITECE - SECRETARIA DA CIENCIA TECNOLOGIA E EDUCAÇÃO SUPERIOR	Instruída
5ª ICE	02917/2010-3	URCA - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE REGIONAL DO CARIRI	Instruída
6ª ICE	02888/2010-0	CODECE - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO CEARÁ	Instruída
6ª ICE	02975/2010-6	EMATERCE - EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO CEARÁ	Instruída
6ª ICE	02991/2010-4	FUNDEJ - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE E JUVENTUDE	Instruída
6ª ICE	03043/2010-6	SEMACE - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE DO CEARÁ	Instruída
6ª ICE	02990/2010-2	SESPORTE - SECRETARIA DO ESPORTE	Não instruída
6ª ICE	03550/2010-1	ADECE – AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída

#### **1.4 – CONTAS ANUAIS COM PROCESSOS INDIVIDUAIS CORRELATOS**

<b>ICE</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
9ª ICE	02964/2010-1	FERMOJU - FUNDO ESPECIAL DE REAPARELHAMENTO E MODERNIZAÇÃO DO PODER JUDICIÁRIO	Instruída
9ª ICE	02802/2010-8	FPP - FUNDO DE PREVIDÊNCIA PARLAMENTAR	Instruída

#### **1.5 – CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DE SORTEIO**

<b>ICE</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
3ª	03563/2010-0	COGERH - COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS DO CEARÁ	Não Instruída

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
6ª	02905/2010-7	FDI - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL	Instruída
6ª	03044/2010-8	CONPAM - CONSELHO DE POLÍTICA E GESTÃO DO MEIO AMBIENTE	Instruída
6ª	03541/2010-0	FEDAF - FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO DA AGRICULTURA FAMILIAR	Instruída

### 1.6 – CONTAS ANUAIS QUE TERÃO EXAME SIMPLIFICADO

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª ICE	02946/2010-0	ESP - ESCOLA DE SAÚDE PÚBLICA	Instruída
2ª ICE	02960/2010-4	FCE - FUNDO DE FINANCIAMENTO ÀS MICROS, PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS	Instruída
2ª ICE	02965/2010-3	FECA - FUNDO ESTADUAL PARA A CRIANÇA E O ADOLESCENTE	Instruída
2ª ICE	02970/2010-7	FUNDART - FUNDO ESPECIAL PARA O DESENVOLVIMENTO DA PRODUÇÃO E COMERCIALIZAÇÃO DO ARTESANATO CEARENSE	Instruída
3ª ICE	03371/2010-1	CEARAPORTOS - COMPANHIA DE INTEGRAÇÃO PORTUÁRIA DO CEARÁ	Instruída
3ª ICE	02951/2010-3	SOHIDRA - SUPERINTENDÊNCIA DE OBRAS HIDRÁULICAS	Instruída
4ª ICE	03524/2010-0	CGE - CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL	Instruída
4ª ICE	03559/2010-8	EGPCE - ESCOLA DE GESTÃO PÚBLICA DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
4ª ICE	02981/2010-1	ETICE - EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ	Instruída
4ª ICE	02980/2010-0	FUNTELC - FUNDAÇÃO DE TELEDUCAÇÃO DO CEARÁ	Instruída
4ª ICE	03137/2010-4	GABGOV - GABINETE DO GOVERNADOR	Instruída
4ª ICE	02969/2010-0	GVG - GABINETE DO VICE-GOVERNADOR	Instruída
4ª ICE	03431/2010-4	IPECE - INSTITUTO DE PESQUISA E ESTRATÉGIA ECONÔMICA DO CEARÁ	Instruída
4ª ICE	02956/2010-2	ISSEC - INSTITUTO DE SAÚDE DOS SERVIDORES DO	Instruída

<b>ICE</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
		ESTADO DO CEARÁ	
4ª ICE	03430/2010-2	JUCEC - JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
5ª ICE	02936/2010-7	CEC - CONSELHO DE EDUCAÇÃO DO CEARÁ	Instruída
5ª ICE	03394/2010-2	FIT - FUNDO DE INOVAÇÃO TECNOLÓGICA DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
5ª ICE	03395/2010-4	FUNCAP - FUNDACAO CEARENSE DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO	Instruída
5ª ICE	02944/2010-6	FUNCEME - FUNDAÇÃO CEARENSE DE METEOROLOGIA E RECURSOS HÍDRICOS	Instruída
5ª ICE	02992/2010-6	UVA - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL VALE DO ACARAÚ	Instruída
6ª ICE	02924/2010-0	ADAGRI - AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
6ª ICE	02906/2010-9	CEDE - CONSELHO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	Instruída
6ª ICE	02934/2010-3	IDACE - INSTITUTO DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO DO CEARÁ	Instruída
6ª ICE	03561/2010-6	FEMA – FUNDO ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE	Instruída
9ª ICE	02966/2010-5	ARCE - AGÊNCIA REGULADORA DE SERVICOS PÚBLICOS DELEGADOS DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	02953/2010-7	CM - CASA MILITAR	Instruída
9ª ICE	02984/2010-7	DPGE - DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	02983/2010-5	FAADEP - FUNDO DE APOIO E APARELH. DA DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03495/2010-8	FDS - FUNDO DE DEFESA SOCIAL DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03322/2010-0	PEFOCE - PERÍCIA FORENSE DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	03493/2010-4	PGE - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	Instruída
9ª ICE	03253/2010-6	FDID - FUNDO DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS DO ESTADO DO CEARÁ	Instruída
9ª ICE	06514/2009-1	FERC - FUNDO ESPECIAL PARA REGISTRO CIVIL	Instruída

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
9ª ICE	03494/2010-6	FUNPECE - FUNDO DE MODERNIZAÇÃO E REAPARELHAMENTO DA PGE	Instruída
9ª ICE	01633/2010-6	TCM - TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS	Instruída

**1.7 – CONTA ANUAL NÃO SELECIONADA PELOS CRITÉRIOS DA IN 02/2010 POR TER SIDO DEVOLVIDA PARA COMPLEMENTAÇÃO DE PEÇAS**

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
6ª ICE	03169/2010-6	CEASA – CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO CEARÁ S/A	Instruída

**1.8 – FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2009**

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS
3ª ICE	02904/2010-5	FET - FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES
4ª ICE	02884/2010-3	FUNEDINS - FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DO CEARÁ
6ª ICE	02987/2010-2	FDM - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO METROPOLITANA DE FORTALEZA
6ª ICE	03008/2010-4	FDMC - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO DA REGIÃO METROPOLITANA DO CARIRÍ
6ª ICE	03100/2010-3	FEHIS - FUNDO ESTADUAL DE HABITAÇÃO DO INTERESSE SOCIAL
6ª ICE	02989/2010-6	FIES - FUNDO DE INCENTIVO A ENERGIA SOLAR DO ESTADO DE CEARÁ
6ª ICE	03630/2010-0	FERPI – FUNDO DE ELETRIFICAÇÃO RURAL PARA IRRIGAÇÃO

**2 - CONTAS ANUAIS NÃO INSTRUÍDAS DE ACORDO COM O CRONOGRAMA APROVADO**

ICE	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PROCESSO
2ª ICE	FUNDES - FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	02973/2010-2
3ª ICE	SRH - SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS	02986/2010-0
3ª ICE	COHAB - COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO CEARÁ	02958/2010-6

3ª ICE	COGERH - COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS DO CEARÁ	03563/2010-0
4ª ICE	CC - CASA CIVIL	02982/2010-3
6ª ICE	SESPORTE - SECRETARIA DO ESPORTE	02990/2010-2

### **3 – CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO DAS CONTAS NÃO INSTRUÍDAS**

<b>ICE</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO</b>	<b>PERÍODO DE INSTRUÇÃO</b>
2ª ICE	02973/2010-2	FUNDES	01/03 a 22/03/2011
3ª ICE	02986/2010-0	SRH	01/03 a 31/03/2011
3ª ICE	02958/2010-6	COHAB	04/04 a 31/05/2011
3ª ICE	03563/2010-0	COGERH	01/03 a 31/03/2011
4ª ICE	02982/2010-3	CC	16/03 a 15/04/2011
6ª ICE	02990/2010-2	SESPORTE	28/03 a 02/05/2011

### **4 - 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 2, não instruídas, foram redimensionadas e passaram a compor o cronograma de execução, para serem devidamente examinadas até maio/2011.

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 2009, aprovado em 27/08/2011, que não foi possível sua conclusão dentro do prazo ali estabelecido, conforme item 2 precedente. Trata-se dos Processos nºs 02982/2010-3, 02973/2010-2, 02986/2010-0, 02958/2010-6, 03563/2010-0, e 02990/2010-2 referentes às prestações de contas da Casa Civil, FUNDES, SRH, COHAB, COGERH, e SESPORTE.

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, em virtude da aprovação da IN nº 02/2010, de 18/05/2010, que alterou os procedimentos para seleção e análise das contas, como também pelo afastamento de servidores em virtude de treinamentos e férias. Vale citar, ainda, a mudança da

sede da Casa Civil para o Palácio da Abolição, que impossibilitou a análise da prestação de contas no período inicialmente previsto.

Por fim, merece destacar, o cumprimento de 92,86% do cronograma de execução inicial do Plano Anual de Auditoria de 2009. 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 2009, consubstanciado no item 3, a fim de que sejam autorizadas as modificações ora propostas.

Elaborado pela Secretaria de Controle Externo. Em 04/03/2011.

---

Secretária de Controle Externo

Aprovo: \_\_\_\_\_