

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

PLANO DE AUDITORIA DE PRESTAÇÕES

E TOMADAS DE CONTAS ANUAIS

EXERCÍCIO DE 2008

JUNHO / 2010

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO

**PLANO DE AUDITORIA DE PRESTAÇÕES E
TOMADAS DE CONTAS ANUAIS**

EXERCÍCIO DE 2008

Secretaria de Controle Externo

Giovanna Augusta Moura Adjafre

Coordenadoria Técnica

José Teni Cordeiro Júnior
Elisa Maria Arruda Bastos Barroso
Elisabeth Couto Falcão
José Ricardo Moreira Dias

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ	PLANO ANUAL DE AUDITORIA	EXERCÍCIO DE 2008
--	-------------------------------------	------------------------------

TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS PARA EXAME E INSTRUÇÃO

1.1 - CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DA MATERIALIDADE

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
2ª	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – FEAS	05306/2009-0
2ª	FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE – FUNDES	05315/2009-1
2ª	SECRETARIA DA SAÚDE DO ESTADO DO CEARÁ – SESA	05314/2009-0
2ª	SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – STDS	05305/2009-9
3ª	DEPARTAMENTO DE EDIFICAÇÕES E RODOVIAS – DER	04415/2009-0
3ª	COMPANHIA DE GAS DO CEARÁ - CEGAS	05317/2009-5
3ª	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO – DETRAN	05190/2009-7
3ª	SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA – SEINFRA	05307/2009-2
3ª	SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS – SRH	05249/2009-3
4ª	FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À POBREZA – FECOP	01208/2009-2
4ª	SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARÁ – SEFAZ	05285/2009-7
4ª	FUNDO ESPECIAL DO SISTEMA ÚNICO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ – SUPSEC	04404/2009-6
5ª	FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – FUNDEB	05288/2009-2
5ª	FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DO CEARÁ – FUNECE	04536/2009-1
5ª	SECRETARIA DA EDUCAÇÃO – SEDUC	05289/2009-4
6ª	SECRETARIA DO TURISMO – SETUR	05348/2009-5
6ª	COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO CEARÁ – CAGECE	05299/2009-7
6ª	SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO – SDA	05312/2009-6
6ª	SECRETARIA DAS CIDADES – SECID	05246/2009-8
9ª	ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO CEARÁ - AL	04088/2009-0

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
9ª	PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA - PGJ	04345/2009-5
9ª	POLÍCIA MILITAR DO CEARÁ – PMCE	05321/2009-7
9ª	SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA - SEJUS	05250/2009-0
9ª	SUPERINTENDÊNCIA DA POLÍCIA CIVIL – SPC	04475/2009-7
9ª	SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL – SSPDS	05320/2009-5
9ª	TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO CEARÁ – TJ	04276/2009-1

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

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
3ª	COMPANHIA CEARENSE DE TRANSPORTES METROPOLITANOS-METROFOR	05226/2009-2
4ª	JUNTA COMERCIAL DO CEARÁ – JUCEC	04436/2009-8
5ª	FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE REGIONAL DO CARIRI – URCA	04233/2009-5

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

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
2ª	ESCOLA DE SAÚDE PÚBLICA – ESP	05195/2009-6
2ª	FUNDO ESTADUAL PARA A CRIANÇA E O ADOLESCENTE - FECA	05193/2009-2
3ª	COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HIDRICOS DO CEARÁ – COGERH	05248/2009-1
3ª	COMPANHIA DE INTEGRAÇÃO PORTUÁRIA - CEARAPORTOS	05253/2009-5
4ª	CASA CIVIL	05391/2009-6
4ª	GABINETE DO GOVERNADOR – GABGOV	05331/2009-0
4ª	GABINETE DO VICE GOVERNADOR -GVG	05256/2009-0
4ª	EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ – ETICE	05292/2009-4
4ª	SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO – SEPLAG	05251/2009-1
5ª	CONSELHO DE EDUCAÇÃO DO CEARÁ – CEC	05300/2009-0
5ª	FUNDO ESTADUAL DA CULTURA – FEC	05260/2009-2
5ª	FUNDAÇÃO CEARENSE DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO – FUNCAP	05286/2009-9
5ª	SECRETARIA DA CULTURA – SECULT	05329/2009-1

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
6ª	EMPRESA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO CEARÁ – EMATERCE	04397/2009-2
6ª	COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ – CODECE	05254/2009-7
6ª	SECRETARIA DO ESPORTE – SESPORTE	05311/2009-4
6ª	SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE – SEMACE	05294/2009-8
9ª	AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO ESTADO DO CEARÁ – ARCE	04414/2009-9
9ª	CASA MILITAR – CM	05038/2009-1

1.4 – CONTAS ANUAIS COM PROCESSOS INDIVIDUAIS CORRELATOS

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
5ª	SECRETARIA DA CIÊNCIA TECNOLOGIA E EDUCAÇÃO SUPERIOR	05304/2009-7
9ª	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO CEARÁ – CBMCE	05209/2009-2

1.5 – CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DE SORTEIO

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
6ª	AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA -ADAGRI	04465/2009-4
9ª	FUNDO DE APOIO E APARELHAMENTO DA DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ - FAADEP	05322/2009-9
9ª	PROCURADORIA GERAL DO ESTADO - PGE	05282/2009-1

1.6 – CONTAS ANUAIS QUE TERÃO EXAME SIMPLIFICADO

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
2ª	FUNDO ESPECIAL PARA O DESENVOLVIMENTO DA PRODUÇÃO E COMERCIALIZAÇÃO DO ARTESANATO - FUNDART	05192/2009-0
3ª	SUPERINTENDÊNCIA DE OBRAS HIDRÁULICAS - SOHIDRA	05233/2009-0
3ª	COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO CEARÁ - COHAB	04320/2009-0
4ª	INSTITUTO DE SAÚDE DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ - ISSEC	04395/2009-9
4ª	FUNDAÇÃO DE TELEDUCAÇÃO DO CEARÁ - FUNTELC	05335/2009-7

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
4ª	CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL - CGE	05316/2009-3
4ª	INSTITUTO DE PESQUISA E ESTRATÉGIA ECONÔMICA DO CEARÁ - IPECE	04394/2009-7
5ª	FUNDAÇÃO CEARENSE METEOROLOGIA E RECURSOS HÍDRICOS - FUNCEME	04485/2009-0
5ª	NÚCLEO DE TECNOLOGIA INDUSTRIAL - NUTEC	04408/2009-3
5ª	FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL VALE DO ACARAÍ - UVA	05328/2009-0
5ª	FUNDO DE INOVAÇÃO TECNOLÓGICA - FIT	05287/2009-0
6ª	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE E JUVENTUDE - FUNDEJ	05310/2009-2
6ª	FUNDO ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE - FEMA	05293/2009-6
6ª	AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE	05309/2009-6
6ª	CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO CEARÁ S/A - CEASA	05326/2009-6
6ª	CONSELHO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO - CEDE	04308/2009-0
6ª	CONSELHO DE POLÍTICA E GESTÃO DO MEIO AMBIENTE - CONPAM	05295/2009-0
6ª	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL - FDI	04307/2009-8
6ª	INSTITUTO DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO DO CEARÁ - IDACE	04388/2009-1
9ª	DEFENSORIA PÚBLICA GERAL DO ESTADO DO CEARÁ - DPGE	05323/2009-0
9ª	FUNDO DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS DO ESTADO DO CEARÁ - FDID	04346/2009-7
9ª	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - FDS	05255/2009-9
9ª	FUNDO DE PREVIDÊNCIA PARLAMENTAR - FPP	04087/2009-9
9ª	FUNDO ESPECIAL DE REAPARELHAMENTO E MODERNIZAÇÃO DO PODER JUDICIÁRIO - FERMOJU	04277/2009-3
9ª	FUNDO ESPECIAL PARA REGISTRO CIVIL - FERC	04275/2009-0
9ª	TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS - TCM	02943/2009-4

1.7 – FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2008

ICE	FUNDO ESPECIAL
2ª	FUNDO DE FINANCIAMENTO ÀS MICROS, PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS – FCE
3ª	FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES - FET

ICE	FUNDO ESPECIAL
4ª	FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL DO ESTADO DO CEARÁ – FUNEDES
4ª	FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DO CEARÁ - FUNEDINS
6ª	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO METROPOLITANA DE FORTALEZA – FDM
6ª	FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO DA AGRICULTURA FAMILIAR – FEDAF
6ª	FUNDO ESTADUAL DE HABITAÇÃO DO INTERESSE SOCIAL - FEHIS
6ª	FUNDO DE ELETRIFICAÇÃO RURAL PARA IRRIGAÇÃO – FERPI
9ª	FUNDO DE MODERNIZAÇÃO E REAPARELHAMENTO DA PGE – FUNPECE
9ª	PERÍCIA FORENSE DO ESTADO DO CEARÁ - PEFOCE

2 – CRONOGRAMA DE INSTRUÇÃO DAS CONTAS ANUAIS

MATERIALIDADE			
ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
2ª	FEAS	05306/2009-0	27/04 a 26/05/2010
2ª	FUNDES	05315/2009-1	24/02 a 24/04/2010
2ª	SESA	05314/2009-0	07/06 a 07/07/2010
2ª	STDS	05305/2009-9	11/02 a 23/03/2010
3ª	DER	04415/2009-0	28/06 a 31/08/2010
3ª	CEGAS	05317/2009-5	07/06 a 16/07/2010
3ª	DETRAN	05190/2009-7	07/06 a 16/07/2010
3ª	SEINFRA	05307/2009-2	19/04 a 18/06/2010
3ª	SRH	05249/2009-3	01/03 a 31/03/2010
4ª	FECOP	01208/2009-2	15/10 a 18/12/2009
4ª	SEFAZ	05285/2009-7	15/01 a 01/03/2010
4ª	SUPSEC	04404/2009-6	25/01 a 22/04/2010
5ª	FUNDEB	05288/2009-2	19/01 a 07/04/2010
5ª	FUNECE	04536/2009-1	01/08 a 31/08/2010
5ª	SEDUC	05289/2009-4	19/01 a 31/03/2010
6ª	SETUR	05348/2009-5	08/02 a 28/06/2010
6ª	CAGECE	05299/2009-7	07/06 a 16/07/2010
6ª	SDA	05312/2009-6	22/04 a 31/05/2010
6ª	SECID	05246/2009-8	07/06 a 16/07/2010
9ª	AL	04088/2009-0	01/02 a 04/03/2010

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
9ª	PGJ	04345/2009-5	09/03 a 05/04/2010
9ª	PMCE	05321/2009-7	20/05 a 25/06/2010
9ª	SEJUS	05250/2009-0	02/08 a 31/08/2010
9ª	SPC	04475/2009-7	02/08 a 27/08/2010
9ª	SSPDS	05320/2009-5	08/04 a 14/05/2010
9ª	TJ	04276/2009-1	03/11 a 02/12/2009

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

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
3ª	METROFOR	05226/2009-2	26/07 a 31/08/2010
4ª	JUCEC	04436/2009-8	02/06 a 02/07/2010
5ª	URCA	04233/2009-5	02/08 a 31/08/2010

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

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
2ª	ESP	05195/2009-6	15/06 a 15/07/2010
2ª	FECA	05193/2009-2	04/08 a 31/08/2010
3ª	COGERH	05248/2009-1	26/07 a 31/08/2010
3ª	CEARAPORTOS	05253/2009-5	02/03 a 10/05/2010
4ª	CC	05391/2009-6	02/08 a 31/08/2010
4ª	GABGOV	05331/2009-0	02/08 a 31/08/2010
4ª	GVG	05256/2009-0	02/06 a 09/07/2010
4ª	ETICE	05292/2009-4	05/07 a 30/07/2010
4ª	SEPLAG	05251/2009-1	02/06 a 02/07/2010
5ª	CEC	05300/2009-0	09/06 a 30/06/2010
5ª	FEC	05260/2009-2	10/06 a 30/07/2010
5ª	FUNCAP	05286/2009-9	18/03 a 30/06/2010
5ª	SECULT	05329/2009-1	10/06 a 30/07/2010
6ª	EMATERCE	04397/2009-2	05/07 a 13/08/2010
6ª	CODECE	05254/2009-7	05/07 a 13/08/2010
6ª	SESPORTE	05311/2009-4	26/07 a 31/08/2010
6ª	SEMACE	05294/2009-8	26/07 a 31/08/2010

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
9ª	ARCE	04414/2009-9	07/06 a 18/06/2010
9ª	CM	05038/2009-1	21/06 a 30/06/2010

1.4 – CONTAS ANUAIS COM PROCESSOS INDIVIDUAIS CORRELATOS

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
5ª	SECITECE	05304/2009-7	15/07 a 31/07/2010
9ª	CBMCE	05209/2009-2	01/07 a 23/07/2010

1.5 – CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DE SORTEIO

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
6ª	ADAGRI	04465/2009-4	26/07 a 31/08/2010
9ª	FAADEP	05322/2009-9	14/06 a 25/06/2010
9ª	PGE	05282/2009-1	19/07 a 30/07/2010

1.6 – CONTAS ANUAIS QUE TERÃO EXAME SIMPLIFICADO

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
2ª	FUNDART	05192/2009-0	04/08 a 31/08/2010
3ª	SOHIDRA	05233/2009-0	02/08 a 31/08/2010
3ª	COHAB	04320/2009-0	02/08 a 31/08/2010
4ª	ISSEC	04395/2009-9	12/07 a 30/07/2010
4ª	FUNTELC	05335/2009-7	12/07 a 30/07/2010
4ª	CGE	05316/2009-3	12/07 a 30/07/2010
4ª	IPECE	04394/2009-7	12/07 a 30/07/2010
5ª	FUNCEME	04485/2009-0	09/06 a 30/06/2010
5ª	NUTEC	04408/2009-3	16/08 a 31/08/2010
5ª	UVA	05328/2009-0	02/08 a 20/08/2010
5ª	FIT	05287/2009-0	01/07 a 16/07/2010
6ª	FUNDEJ	05310/2009-2	07/06 a 28/06/2010
6ª	FEMA	05293/2009-6	07/06 a 28/06/2010
6ª	ADECE	05309/2009-6	28/06 a 19/07/2010
6ª	CEASA	05326/2009-6	28/06 a 19/07/2010

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
6ª	CEDE	04308/2009-0	19/07 a 09/08/2010
6ª	CONPAM	05295/2009-0	19/07 a 09/08/2010
6ª	FDI	04307/2009-8	09/08 a 30/08/2010
6ª	IDACE	04388/2009-1	09/08 a 30/08/2010
9ª	DPGE	05323/2009-0	02/06 a 11/06/2010
9ª	FDID	04346/2009-7	21/06 a 25/06/2010
9ª	FDS	05255/2009-9	28/06 a 02/07/2010
9ª	FPP	04087/2009-9	01/06 a 02/06/2010
9ª	FERMOJU	04277/2009-3	02/08 a 13/08/2010
9ª	FERC	04275/2009-0	16/08 a 20/08/2010
9ª	TCM	02943/2009-4	05/07 a 23/07/2010

Secretaria de Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.
Fortaleza, 02 de junho de 2010.

Secretária de Controle Externo

Aprovo:

Presidente do TCE