

| | | |
|--|---|------------------------------|
| TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ | PLANO ANUAL DE AUDITORIA- AJUSTE III | EXERCÍCIO DE 2007 |
|--|---|------------------------------|

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

1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS PARA EXAME E INSTRUÇÃO

CRITÉRIO: PARECER CONTROLE INTERNO PELA IRREGULARIDADE

| ICE | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|---|--------------|-----------|
| 2ª | Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social - STDS | 03350/2008-8 | Instruída |
| 3ª | Secretaria da Infra-Estrutura - SEINFRA | 03327/2008-2 | Instruída |
| 3ª | Departamento de Edificações, Rodovias e Transporte - DERT | 03331/2008-4 | Instruída |
| 3ª | Secretaria dos Recursos Hídricos - SRH | 03524/2008-4 | Instruída |
| 4ª | Instituto de Saúde dos Servidores do Estado do Ceará - ISSEC | 03542/2008-6 | Instruída |
| 5ª | Secretaria da Educação - SEDUC | 03357/2008-0 | Instruída |
| 5ª | Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica - FUNDEB | 03346/2008-6 | Instruída |
| 5ª | Fundação Universidade Vale do Acaraú - UVA | 03548/2008-7 | Instruída |

CRITÉRIO: MATERIALIDADE

| ICE | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|--|--------------|-----------|
| 2ª | Secretaria da Saúde - SESA | 03552/2008-9 | Instruída |
| 2ª | Fundo Estadual de Saúde - FUNDES | 03553/2008-0 | Instruída |
| 3ª | Departamento Estadual do Trânsito - DETRAN | 03324/2008-7 | Instruída |
| 3ª | Companhia de Gás do Ceará - CEGÁS | 03341/2008-7 | Instruída |
| 3ª | Companhia Cearense de Transportes Metropolitanos - METROFOR | 03334/2008-0 | Instruída |
| 4ª | Fundo Esp. Sistema Único Previdência Social Servidores Públicos - SUPSEC | 03365/2008-0 | Instruída |
| 4ª | Secretaria da Fazenda - SEFAZ | 03558/2008-0 | Instruída |
| 5ª | Fundação Universidade Estadual do Ceará - FUNECE | 03375/2008-2 | Instruída |
| 6ª | Fundo de Desenvolvimento Industrial - FDI | 03506/2008-2 | Instruída |
| 6ª | Secretaria das Cidades | 03320/2008-0 | Instruída |
| 6ª | Secretaria do Desenvolvimento Agrário - SDA | 03392/2008-2 | Instruída |
| 6ª | Companhia de Água e Esgoto - CAGECE | 03481/2008-1 | Instruída |
| 9ª | Secretaria da Segurança Pública e Defesa Social - SSPDS | 03570/2008-0 | Instruída |
| 9ª | Superintendência da Polícia Civil - SPC | 03568/2008-2 | Instruída |
| 9ª | Polícia Militar do Ceará - PMCE | 03567/2008-0 | Instruída |
| 9ª | Tribunal de Justiça - TJ | 03005/2008-2 | Instruída |
| 9ª | Assembléia Legislativa - AL | 03055/2008-6 | Instruída |
| 9ª | Procuradoria Geral da Justiça - PGJ | 03247/2008-4 | Instruída |

CRITÉRIO: PARECER PELA REGULARIDADE COM RESSALVA (APROFUNDAMENTO)

| ICE | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|---|--------------|-----------|
| 2ª | Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 03342/2008-9 | Instruída |
| 4ª | Secretaria do Planejamento e Gestão - SEPLAG | 03333/2008-8 | Instruída |
| 4ª | Secretaria da Controladoria e Ouvidoria Geral - SECON | 03535/2008-9 | Instruída |

| | | | |
|----|---|--------------|-----------|
| 5ª | Fundação Cearense Apoio Desenvolvimento Científico Tecnológico - FUNCAP | 03508/2008-6 | Instruída |
| 5ª | Fundação Universidade Regional do Cariri - URCA | 03373/2008-9 | Instruída |
| 5ª | Secretaria da Cultura - SECULT | 03354/2008-5 | Instruída |
| 5ª | Fundo Estadual da Cultura - FEC | 03352/2008-1 | Instruída |
| 6ª | Secretaria do Turismo - SETUR | 03549/2008-9 | Instruída |
| 6ª | Superintendência Estadual do Meio Ambiente - SEMACE | 03349/2008-1 | Instruída |
| 9ª | Secretaria da Justiça e Cidadania - SEJUS | 03376/2008-4 | Instruída |

CRITÉRIO: PROCESSOS CORRELATOS

| ICE | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|--|--------------|-----------|
| 4ª | Casa Civil | 03527/2008-0 | Instruída |
| 6ª | Conselho de Políticas e Gestão do Meio Ambiente - CONPAM | 03315/2008-6 | Instruída |
| 6ª | Conselho Estadual de Desenvolvimento Econômico - CEDE | 03397/2008-1 | Instruída |
| 6ª | Instituto de Desenvolvimento Agrário do Ceará - IDACE | 03573/2008-6 | Instruída |
| 9ª | Fundo Especial para Registro Civil - FERC | 03004/2008-0 | Instruída |
| 9ª | Agência Reguladora Serviços Públicos Delegados do Estado do Ceará - ARCE | 03359/2008-4 | Instruída |

CRITÉRIO: SORTEIO

| ICE | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|--|--------------|-----------|
| 3ª | Superintendência de Obras Hidráulicas - SOHIDRA | 03523/2008-2 | Instruída |
| 4ª | Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE | 03293/2008-0 | Instruída |
| 4ª | Secretaria do Planejamento e Coordenação - SEPLAN | 03367/2008-3 | Instruída |
| 6ª | Secretaria do Esporte | 03356/2008-9 | Instruída |
| 9ª | Procuradoria Geral do Estado - PGE | 03360/2008-0 | Instruída |

2 - FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA NO EXERCÍCIO DE 2007

| ICE | FUNDO ESPECIAL |
|-----|--|
| 4ª | Fundo Estadual de Desenvolvimento Econômico e Social - FUNEDES |
| 4ª | Fundo Estadual de Desenvolvimento Institucional do Ceará - FUNEDINS |
| 6ª | Fundo Estadual de Desenvolvimento da Agricultura Familiar - FEDAF |
| 6ª | Fundo de Eletrificação Rural para Irrigação - FERPI |
| 6ª | Fundo de Desenvolvimento da Região Metropolitana de Fortaleza - FDM |
| 9ª | Fundo Especial da Escola Superior da Magistratura do Estado do Ceará - ESMEC |

3 - RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS EM ESTADO DE DIFERIMENTO

| ICE | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|--|--------------|------------|
| 2ª | Escola de Saúde Pública - ESP | 03532/2008-3 | Aguardando |
| 2ª | Secretaria da Ação Social - SAS | 03347/2008-8 | Instruída |
| 2ª | Secretaria do Trabalho e Empreendedorismo - SETE | 03336/2008-3 | Instruída |
| 2ª | Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente - FECA | 03405/2008-7 | Retirada |
| 2ª | Fundo de Financiamento Micro, Pequenas e Médias Empresas - FCE | 03650/2008-9 | Instruída |
| 2ª | Fundo Especial Desenvolvimento e Comercialização do Artesanato - FUNDART | 03438/2008-0 | Instruída |
| 3ª | Fundo Estadual de Transporte - FET | 03326/2008-0 | Instruída |

| | | | |
|----|--|--------------|------------|
| 3ª | Companhia de Habitação do Ceará - COHAB | 03330/2008-2 | Instruída |
| 3ª | Companhia de Integração Portuária do Ceará - CEARÁPORTOS | 03328/2008-4 | Instruída |
| 3ª | Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos - COGERH | 03351/2008-0 | Retirado |
| 4ª | Gabinete do Governador | 03497/2008-5 | Instruída |
| 4ª | Gabinete do Vice-Governador | 03757/2008-5 | Instruída |
| 4ª | Fundação de Teleducação do Ceará - FUNTELC | 03369/2008-7 | Instruída |
| 4ª | Junta Comercial do Estado do Ceará - JUCEC | 03557/2008-8 | Instruída |
| 4ª | Instituto de Pesquisa e Estratégia Econômica do Ceará - IPECE | 03130/2008-5 | Instruída |
| 4ª | Secretaria da Administração - SEAD | 03366/2008-1 | Instruída |
| 5ª | Conselho de Educação do Ceará - CEC | 03537/2008-2 | Instruída |
| 5ª | Secretaria da Ciência, Tecnologia e Educação Superior - SECITECE | 03510/2008-4 | Instruída |
| 5ª | Fundação Cearense Meteorologia e Recursos Hídricos - FUNCEME | 03402/2008-1 | Instruída |
| 5ª | Fundação Núcleo de Tecnologia Industrial do Ceará - NUTEC | 03547/2008-5 | Instruída |
| 6ª | Agência de Defesa Agropecuária do Estado do Ceará - ADAGRI | 03332/2008-6 | Instruída |
| 6ª | Agência de Desenvolvimento Econômico - ADECE | 03343/2008-0 | Aguardando |
| 6ª | Centrais de Abastecimento do Ceará - CEASA | 03329/2008-6 | Aguardando |
| 6ª | Companhia de Desenvolvimento do Estado do Ceará - CODECE | 03461/2008-6 | Aguardando |
| 6ª | Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural do Ceará - EMATERCE | 03550/2008-5 | Aguardando |
| 6ª | Fundo de Desenvolvimento do Agronegócio - FDA | 03063/2008-5 | Instruída |
| 6ª | Fundo de Desenvolvimento do Esporte e Juventude - FDEJ | 03353/2008-3 | Instruída |
| 6ª | Fundo Estadual do Meio Ambiente - FEMA | 03660/2008-1 | Instruída |
| 6ª | Secretaria da Ouvidoria Geral e do Meio Ambiente - SOMA | 03403/2008-3 | Instruída |
| 6ª | Secretaria do Desenvolvimento Econômico - SDE | 03505/2008-0 | Instruída |
| 9ª | Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Ceará - CBMCE | 03569/2008-4 | Instruída |
| 9ª | Fundo de Defesa Social do Estado do Ceará - FDS | 03325/2008-9 | Instruída |
| 9ª | Casa Militar | 03538/2008-4 | Instruída |
| 9ª | Fundo Especial de Reparelhamento e Modernização do Poder Judiciário - FERMOJU | 03003/2008-9 | Instruída |
| 9ª | Fundo de Previdência Parlamentar - FPP | 03054/2008-4 | Instruída |
| 9ª | Tribunal de Contas dos Municípios - TCM | 02110/2008-5 | Instruída |
| 9ª | Fundo de Defesa de Direitos Difusos do Estado do Ceará - FDID | 03246/2008-2 | Instruída |
| 9ª | Defensoria Pública Geral do Estado do Ceará - DPGE | 03335/2008-1 | Instruída |
| 9ª | Fundo Apoio Aparelhamento Defensoria Pública Geral do Estado do Ceará - FAADEP | 03345/2008-4 | Instruída |

4 - CONTAS ANUAIS REDIMENSIONADAS PELO AJUSTE II

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | SITUAÇÃO |
|-----|--------------|----------------------|-----------|
| 5ª | 03357/2008-0 | SEDUC | Instruída |
| 5ª | 03346/2008-6 | FUNDEB | Instruída |
| 5ª | 03508/2008-6 | FUNCAP | Instruída |
| 5ª | 03509/2008-8 | FIT | Instruída |

5 – CONTAS RETIRADAS DO ESTADO DE DIFERIMENTO

| ICE | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PROCESSO | SITUAÇÃO |
|-----|--|--------------|---------------|
| 2ª | Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente – FECA | 03402/2008-7 | Instruída |
| 3ª | Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos – COGERH | 03351/2008-0 | Não Instruída |

6 – CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO

| ICE | PROCESSO | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PERÍODO DE INSTRUÇÃO |
|-----|--------------|----------------------|-------------------------|
| 3ª | 03351/2008-0 | COGERH | 08/03/2010 a 16/04/2010 |

7 - JUSTIFICATIVAS DO AJUSTE

Em obediência ao disposto no art. 5º da Instrução Normativa nº 04/2005, aprovada pelo Pleno em 01/09/2005 e publicada no DOE de 26/09/2005, a Secretaria de Controle Externo comunica ao Conselheiro Presidente as razões pelas quais a conta anual da COGERH foi retirada do estado de diferimento, passando compor o cronograma de execução deste ajuste.

De acordo com as justificativas apresentadas pela 3ª Inspeção de Controle Externo, a conta da GOGERH deverá integrar o presente ajuste, tendo em vista a verificação de inúmeras ocorrências apontadas pelo órgão de Controle Interno e que a Inspeção julga ser necessário o seu aprofundamento.

Vale mencionar que também foi retirado do estado de diferimento, pela 2ª ICE, a prestação de contas do Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente, em virtude de representação apresentada pelo Ministério Público, lavrada no Processo nº 00014/2009-6, que trata de possíveis irregularidades na captação de recursos para o FECA e ausência de prestação de contas dos recursos repassados pelo Fundo. Referido processo já se encontra instruído, razão pela qual não constou do presente cronograma.

Por fim, merece destacar a instrução de 93,10% das contas anuais relativas ao exercício de 2007, equivalente a 81 de um total de 87 processos, incluindo-se neste cálculo as contas diferidas, arroladas no item 3. Tal percentual foi superior ao apurado no Ajuste III do exercício de 2006, que atingiu 92,77%, significando um esforço crescente das Inspeções no sentido de elevar, a cada plano, o seu percentual de execução.

Isto posto, a Secretaria de Controle Externo submete à consideração superior o presente ajuste ao Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2007, consubstanciado no item 6, a fim de que seja autorizada a modificação ora proposta.

Elaborado pela Secretaria de Controle Externo. Em 26/02/2010.

Giovanna Augusta Moura Adjafre
Secretária

Ciente: Em ___/___/___

_____ Presidente
Conselheiro Teodorico José de Menezes Neto