

COORDENADORIA DAS UNIDADES DE CONTROLE EXTERNO

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

EXERCÍCIO DE 2005

AGOSTO / 2006

COORDENADORIA DAS UNIDADES DE CONTROLE EXTERNO

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

EXERCÍCIO DE 2005

Coordenadoria das Unidades de Controle Externo

Giovanna Augusta Moura Adjafre

Assessores Técnicos

José Oscar Feitosa Andrade
Elisa Maria Arruda Bastos Barroso
José Ricardo Moreira Dias
Márcio Paiva de Aguiar

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ	PLANO ANUAL DE AUDITORIA	EXERCÍCIO DE 2005
--	-------------------------------------	------------------------------

TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

GRUPO 1

1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS PARA EXAME E INSTRUÇÃO

(Art. 3º da IN nº 04/2005 – critérios do Item 3 do Manual)

ICE	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PROCESSO
CRITÉRIO PARECER CONTROLE INTERNO PELA IRREGULARIDADE		
5ª	Secretaria da Educação Básica – SEDUC	04470/2006-9
5ª	Secretaria do Esporte e Juventude – SEJUV	03273/2006-2
5ª	Fundação Universidade Estadual do Ceará – FUNECE	03498/2006-4
CRITÉRIO MATERIALIDADE		
2ª	Secretaria da Saúde do Estado do Ceará – SESA	03406/2006-6
2ª	Secretaria da Ação Social – SAS	03554/2006-0
3ª	Superintendência de Obras Hidráulicas – SOHIDRA	03454/2006-6
3ª	Secretaria da Infra-Estrutura – SEINFRA	03943/2006-0
3ª	Secretaria dos Recursos Hídricos – SRH	03894/2006-1
3ª	Companhia de Água e Esgoto do Ceará – CAGECE	03895/2006-3
3ª	Departamento de Edificações, Rodovias e Transportes – DERT	03856/2006-4
3ª	Departamento Estadual do Trânsito – DETRAN	03875/2006-8
4ª	Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará – SEFAZ	04014/2006-5
4ª	Sistema Único de Previdência do Estado do Ceará – SUPSEC	03409/2006-1
5ª	Fundo de Manutenção e Des. do Ensino Fund. e Val. do Magistério – FUNDEF	03410/2006-8
6ª	Secretaria do Desenvolvimento Local e Regional – SDLR	03658/2006-0
6ª	Fundo de Desenvolvimento Industrial – FDI	03260/2006-4
9ª	Assembleia Legislativa do Estado do Ceará – AL	03413/2006-3
9ª	Tribunal de Justiça do Estado do Ceará – TJ	03451/2006-0
9ª	Procuradoria Geral de Justiça – PGJ	03399/2006-2
9ª	Superintendência da Polícia Civil – SPC	03370/2006-0
9ª	Polícia Militar do Ceará – PMCE	03281/2006-1
CRITÉRIO CONDENAÇÃO EM PROCESSOS INDIVIDUAIS (RISCO)		
----	----	----
CRITÉRIO DETERMINAÇÃO ANTERIOR		
----	----	----
CRITÉRIO PARECER PELA REGULARIDADE COM RESSALVA (APROFUNDAMENTO)		
4ª	Instituto de Previdência do Estado do Ceará – IPEC	03375/2006-0
6ª	Casa Militar – CM	03162/2006-4
6ª	Secretaria da Agricultura e Pecuária – SEAGRI-P	03676/2006-2
6ª	Secretaria do Turismo – SETUR	03475/2006-3
9ª	Superintendência Estadual do Meio Ambiente do Ceará – SEMACE	03408/2006-0
9ª	Secretaria da Segurança Pública e Defesa Social – SSPDS	03506/2006-0
CRITÉRIO PROCESSOS CORRELATOS		
----	----	----
CRITÉRIO SORTEIO		
2ª	Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente – FECA	03169/2006-7
3ª	Companhia de Integração Portuária – CEARÁPORTOS	03876/2006-0
4ª	Secretaria da Administração – SEAD	03434/2006-0
5ª	Fundação de Teleeducação do Ceará – FUNTELC	03671/2006-3

6ª	Empresa de Assist. Téc. E Ext. Rural do Ceará – EMATERCE	03518/2006-6
9ª	Secretaria da Ouvidoria-Geral do Meio Ambiente – SOMA	02879/2006-0
TOMADAS DE CONTAS		
----	----	----

CONTAS ANUAIS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2005 QUE NÃO FORAM ENVIADAS		
ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADE/FUNDOS	
2ª	Fundo Estadual de Saúde – FUNDES	
6ª	Fundo de Desenvolvimento do Agronegócio – FDA	

* Foram encaminhados pedidos de prorrogação de prazo mediante Processos nºs 04457/2006-6 (FUNDES), e 04459/2006-0 (FDA) – sendo apreciados pelo Plenário na sessão de 22/08/2006 e fixada a data de 11/09/2006 como data limite para o envio da prestação de contas.

2 – CRONOGRAMA DE INSTRUÇÃO DAS CONTAS ANUAIS

(Prioridade de instrução – item 4 do Manual)

ICE	PROCESSO	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
PARECER CONTROLE INTERNO PELA IRREGULARIDADE			
5ª	04470/2006-9	SEDUC	08/JAN a 28/FEV/2007
5ª	03273/2006-2	SEJUV	20/SET a 30/OUT/2006
5ª	03498/2006-4	FUNECE	02/OUT a 30/NOV/2006
MATERIALIDADE			
2ª	03406/2006-6	SESA	06/NOV a 15/DEZ/2006
2ª	03554/2006-0	SAS	08/JAN a 09/FEV/2007
3ª	03454/2006-6	SOHIDRA	27/NOV/2006 a 19/JAN/2007
3ª	03943/2006-0	SEINFRA	18/SET a 13/OUT/2006
3ª	03894/2006-1	SRH	11/SET a 06/OUT/2006
3ª	03895/2006-3	CAGECE	23/OUT a 10/NOV/2006
3ª	03856/2006-4	DETRT	27/NOV/2006 a 19/JAN/2007
3ª	03875/2006-8	DETRAN	23/OUT a 10/NOV/2006
4ª	04014/2006-5	SEFAZ	11/SET a 20/OUT/2006
4ª	03409/2006-1	SUPSEC	04/SET a 13/OUT/2006
5ª	03410/2006-8	FUNDEF	08/JAN a 28/FEV/2007
6ª	03658/2006-0	SDLR	04/SET a 06/OUT/2006
6ª	03260/2006-4	FDI	04/SET a 06/OUT/2006
9ª	03414/2006-5	AL	01/SET a 29/SET/2006
9ª	03451/2006-0	TJ	20/NOV a 15/DEZ/2006
9ª	03399/2006-2	PGJ	09/OUT a 31/OUT/2006
9ª	03370/2006-0	SPC	02/OUT a 20/OUT/2006
9ª	03281/2006-1	PMCE	01/NOV a 30/NOV/2006
CONDENAÇÃO EM PROCESSOS INDIVIDUAIS			
----	----	----	----
DETERMINAÇÃO ANTERIOR			
----	----	----	----

REGULAR COM RESSALVA (APROFUNDAMENTO)			
4ª	03375/2006-0	IPEC	23/OUT a 17/NOV/2006
6ª	03162/2006-4	CM	23/OUT a 01/DEZ/2006
6ª	03676/2006-2	SEAGRI-P	23/OUT a 01/DEZ/2006
6ª	03475/2006-3	SETUR	18/SET a 20/OUT/2006
6ª	04677/2006-9	FDU	22/JAN a 23/FEV/2007
9ª	03408/2006-0	SEMACE	01/DEZ a 29/DEZ/2006
9ª	03506/2006-0	SSPDS	01/FEV a 28/FEV/2007
PROCESSOS CORRELATOS			
----	----	----	----
SORTEIO			
2ª	03169/2006-7	FECA	29/JAN a 28/FEV/2007
3ª	03876/2006-0	CEARÁPORTOS	24/JAN a 16/FEV/2007
4ª	03434/2006-0	SEAD	15/JAN a 09/FEV/2007
5ª	03671/2006-3	FUNTELC	11/SET a 31/OUT/2006
6ª	03518/2006-6	EMATERCE	20/DEZ/2006 a 26/JAN/2007
9ª	02879/2006-0	SOMA	02/JAN a 26/JAN/2007
TOMADA DE CONTAS			
----	----	----	----

GRUPO 2

1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS EM ESTADO DE DIFERIMENTO

(§ 3º do art. 3º da IN nº 04/2005 – instruídas até 31 de outubro de 2007)

ICE	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PROCESSO
2ª	Escola de Saúde Pública – ESP	03640/2006-3
2ª	Fundo Estadual de Assistência Social – FEAS	03631/2006-2
3ª	Companhia Cearense de Transportes Metropolitanos – METROFOR	03841/2006-2
3ª	Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos do Ceará – COGERH	03453/2006-4
3ª	Companhia de Habitação do Ceará – COHAB	03105/2006-3
3ª	Fundo Estadual de Transportes – FET	03897/2006-7
3ª	Companhia de Gás do Ceará – CEGÁS	03823/2006-0
4ª	Centro de Estratégias de Desenvolvimento do Estado do Ceará – CED	03739/2006-0
4ª	Empresa de Tecnologia da Informática do Ceará – ETICE	02872/2006-8
4ª	Fundação Instituto de Pesquisa e Inform. do Estado do Ceará – IPLANCE	03736/2006-5
4ª	Fundo Estadual de Desenv. Econômico e Social do Estado do Ceará – FUNEDES	03955/2006-6
4ª	Fundo Estadual de Desenvolvimento Institucional do Ceará – FUNEDINS	03737/2006-7
4ª	Instituto de Pesquisa e Estratégia Econômica do Ceará – IPECE	03442/2006-0
4ª	Secretaria da Controladoria – SECON	03372/2006-4
4ª	Secretaria do Planejamento e Coordenação – SEPLAN	03696/2006-8
5ª	Conselho de Educação do Ceará – CEC	02701/2006-3
5ª	Fundação Cearense de Meteorologia e Recursos Hídricos – FUNCEME	03394/2006-3
5ª	Fundação Núcleo de Tecnologia Industrial – NUTEC	03407/2006-8
5ª	Fundo de Desenvolvimento do Esporte e Juventude – FUNDEJ	03285/2006-9

5ª	Fundo de Inovação Tecnológica do Estado do Ceará – FIT	04536/2006-2
5ª	Secretaria da Ciência e Tecnologia – SECITECE	02875/2006-3
5ª	Universidade Estadual Vale do Acaraú – UVA	03378/2006-5
5ª	Universidade Regional do Cariri – URCA	03379/2006-7
5ª	Fundação Cearense de Apoio ao Desenvolvimento Científico –FUNCAP	03374/2006-8
5ª	Fundo Estadual da Cultura – FEC	03672/2006-5
5ª	Secretaria da Cultura do Estado do Ceará – SECULT	03673/2006-7
6ª	Agência de Defesa Agropecuária do Estado do Ceará – ADAGRI	03706/2006-7
6ª	Centrais de Abastecimento do Ceará S/A – CEASA	03528/2006-9
6ª	Companhia de Desenvolvimento do Ceará – CODECE	03402/2006-9
6ª	Fundo de Desenvolvimento da Região Metropolitana de Fortaleza – FDM	04260/2006-9
6ª	Fundo de Desenvolvimento do Artesanato – FUNDART	03604/2006-0
6ª	Fundo de Financiamento às Micro, Peq. E Méd. Empresas – FCE	03605/2006-1
6ª	Gabinete do Governador – GG	03986/2006-6
6ª	Gabinete do Vice-Governador – GVG	02792/2006-0
6ª	Instituto de Desenvolvimento Agrário do Ceará – IDACE	03313/2006-0
6ª	Junta Comercial do Estado do Ceará – JUCEC	03325/2006-6
6ª	Secretaria do Desenvolvimento Econômico – SDE	03396/2006-7
6ª	Secretaria do Trabalho e Empreendedorismo – SETE	03603/2006-8
6ª	Secretaria Extraordinária de Inclusão e Mobilização Social – SIM	03986/2006-6
6ª	Secretaria do Governo – SEGOV	04135/2006-6
9ª	Agência Reguladora dos Serv. Pub. Delegados do Estado do Ceará – ARCE	02880/2006-7
9ª	Corpo de Bombeiro Militar do Estado do Ceará – CBMCE	03630/2006-0
9ª	Defensoria Pública Geral do Estado do Ceará – DPGE	03369/2006-4
9ª	Fundo de Apoio e Apar. da Defensoria Púb. Geral do Estado do Ceará – FAADEP	03398/2006-0
9ª	Fundo de Defesa dos Direitos Difusos do Estado do Ceará – FDID	02946/2006-0
9ª	Fundo de Defesa Social do Estado do Ceará – FDS	04026/2006-1
9ª	Fundo de Previdência Parlamentar – FPP	03414/2006-5
9ª	Fundo Especial de Modernização e Reapar. do Poder Judiciário – FERMOJU	03415/2006-7
9ª	Fundo Especial para Registro Civil – FERC	01721/2006-4
9ª	Fundo Estadual do Meio Ambiente – FEMA	03234/2006-3
9ª	Procuradoria Geral do Estado – PGE	03482/2006-0
9ª	Tribunal de Contas dos Municípios – TCM	02202/2006-7
9ª	Secretaria da Justiça e Cidadania – SEJUS	03669/2006-5

Plano elaborado pela Coordenadoria das Unidades de Controle Externo. Fortaleza, 29 de agosto de 2006.

Coordenadoria

Aprovo

Presidente do TCE