

|                                                  |                                                    |                              |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>TRIBUNAL DE CONTAS<br/>DO ESTADO DO CEARÁ</b> | <b>PLANO ANUAL DE AUDITORIA</b><br><b>Ajuste 1</b> | <b>EXERCÍCIO DE<br/>2012</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|

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

**1.– CONTAS ANUAIS SELECIONADAS PELO CRITÉRIO DA MATERIALIDADE**

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                                                          | SITUAÇÃO      |
|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 2a. ICE | 04824/2013-5 | FUNDO ESTADUAL DE SAUDE                                                                          | Não Instruída |
| 2a. ICE | 04862/2013-2 | SECRETARIA DA SAUDE                                                                              | Instruída     |
| 2a. ICE | 04919/2013-5 | SECRETARIA DO TURISMO                                                                            | Instruída     |
| 3a. ICE | 04861/2013-0 | SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA                                                                    | Instruída     |
| 3a. ICE | 04885/2013-3 | COMPANHIA DE GAS DO CEARA                                                                        | Instruída     |
| 3a. ICE | 04914/2013-6 | DEPARTAMENTO ESTADUAL DE RODOVIAS                                                                | Instruída     |
| 3a. ICE | 04915/2013-8 | DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO                                                                | Instruída     |
| 4a. ICE | 04895/2013-6 | SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARÁ                                                         | Instruída     |
| 4ª ICE  | 05261/2013-3 | FUNDO ESTADUAL DE COMBATE A POBREZA                                                              | Instruída     |
| 4a. ICE | 04944/2013-4 | FUNDO ESPECIAL DO SISTEMA ÚNICO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída     |
| 5a. ICE | 04825/2013-7 | FUNDACAO UNIVERSIDADE ESTADUAL DO CEARA                                                          | Instruída     |
| 5a. ICE | 04894/2013-4 | SECRETARIA DA EDUCAÇÃO                                                                           | Instruída     |
| 6a. ICE | 04961/2013-4 | COMPANHIA DE AGUA E ESGOTO DO CEARA                                                              | Instruída     |
| 6a. ICE | 04970/2013-5 | SECRETARIA DAS CIDADES                                                                           | Instruída     |
| 6a. ICE | 04971/2013-7 | SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO                                                            | Instruída     |
| 9a. ICE | 04080/2013-5 | TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO DO CEARÁ                                                           | Instruída     |
| 9a. ICE | 04119/2013-6 | ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO CEARÁ                                                        | Instruída     |
| 9a. ICE | 04201/2013-2 | PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA                                                                    | Instruída     |
| 9a. ICE | 04687/2013-0 | SECRETARIA DA JUSTICA E CIDADANIA                                                                | Não Instruída |
| 9a. ICE | 04841/2013-5 | POLICIA CIVIL DO CEARA                                                                           | Instruída     |
| 9a. ICE | 04844/2013-0 | POLICIA MILITAR DO CEARA                                                                         | Instruída     |

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

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                                                    | SITUAÇÃO      |
|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 2a. ICE | 04888/2013-9 | FUNDO ESTADUAL PARA A CRIANÇA E O ADOLESCENTE                                              | Instruída     |
| 2a. ICE | 04892/2013-0 | FUNDO ESPECIAL PARA O DESENVOLVIMENTO DA PRODUÇÃO E COMERCIALIZAÇÃO DO ARTESANATO CEARENSE | Instruída     |
| 2a. ICE | 04941/2013-9 | ESCOLA DE SAUDE PUBLICA                                                                    | Instruída     |
| 3a. ICE | 04890/2013-7 | COMPANHIA DE INTEGRACAO PORTUARIA DO CEARA                                                 | Não Instruída |
| 3a. ICE | 04891/2013-9 | COMPANHIA DE GESTAO DOS REC. HIDRICOS DO CEARA                                             | Não Instruída |
| 3a. ICE | 04998/2013-5 | SUPERINTENDENCIA DE OBRAS HIDRAULICAS                                                      | Instruída     |
| 4a. ICE | 04968/2013-7 | FUNDAÇÃO DE TELEDUCAÇÃO DO ESTADO DO CEARA                                                 | Instruída     |

## 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 | 04762/2013-9 | CONSELHO DE POLÍTICA E GESTÃO DO MEIO AMBIENTE       | Instruída |
| 2a. ICE | 04846/2013-4 | SUPERINTENDENCIA ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE           | Instruída |
| 2a. ICE | 04887/2013-7 | FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL                 | Instruída |
| 2a. ICE | 04920/2013-1 | SECRETARIA DO TRABALHO E DESENVOLVIMENTO SOCIAL      | Instruída |
| 3a. ICE | 04863/2013-4 | SECRETARIA DOS RECURSOS HIDRICOS                     | Instruída |
| 4a. ICE | 04843/2013-9 | ESCOLA DE GESTÃO PÚBLICA DO ESTADO DO CEARÁ          | Instruída |
| 4a. ICE | 04893/2013-2 | JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO CEARA                   | Instruída |
| 4a. ICE | 04937/2013-7 | SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO                  | Instruída |
| 4a. ICE | 04943/2013-2 | INSTITUTO DE SAÚDE DOS SERVIDORES DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 4a. ICE | 04962/2013-6 | CASA CIVIL                                           | Instruída |
| 4a. ICE | 04963/2013-8 | EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ         | Instruída |
| 4a. ICE | 05089/2013-6 | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE E JUVENTUDE      | Instruída |
| 4a. ICE | 05090/2013-2 | SECRETARIA DO ESPORTE                                | Instruída |
| 6a. ICE | 04763/2013-0 | EMPRESA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO      | Instruída |

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                                        | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|         |              | DE EXPORTAÇÃO DE PECÉM S/A                                                     |           |
| 6a. ICE | 04764/2013-2 | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL                                            | Instruída |
| 6a. ICE | 04822/2013-1 | AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO ESTADO DO CEARÁ                              | Instruída |
| 9a. ICE | 04530/2013-0 | CONTROLADORIA GERAL DE DISCIPLINA DOS ÓRGÃOS DE SEG. PUB E SIST. PENITENCIÁRIO | Instruída |
| 9a. ICE | 04759/2013-9 | CASA MILITAR                                                                   | Instruída |
| 9a. ICE | 04837/2013-3 | CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO CEARA                                  | Instruída |
| 9a. ICE | 04884/2013-1 | ACADEMIA ESTADUAL DE SEGURANÇA PÚBLICA                                         | Instruída |
| 9a. ICE | 04897/2013-0 | SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL                                | Instruída |
| 9a. ICE | 04930/2013-4 | DEFENSORIA PUBLICA GERAL DO ESTADO                                             | Instruída |

#### 4 – CONTAS ANUAIS COM PROCESSOS INDIVIDUAIS CORRELATOS

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                              | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|------------------------------------------------------|-----------|
| 5a. ICE | 04932/2013-8 | FUNDO ESTADUAL DA CULTURA                            | Instruída |
| 5a. ICE | 04845/2013-2 | SECRETARIA DA CIENCIA TECNOLOGIA E EDUCAÇÃO SUPERIOR | Instruída |
| 5a. ICE | 04936/2013-5 | SECRETARIA DA CULTURA                                | Instruída |
| 5a. ICE | 04921/2013-3 | FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE REGIONAL DO CARIRI             | Instruída |
| 6a. ICE | 04912/2013-2 | CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO CEARA S/A               | Instruída |
| 6a. ICE | 04913/2013-4 | COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARA      | Instruída |

#### 5 – CONTAS ANUAIS S ELECONADAS PELO CRITÉRIO DE SORTEIO

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                  | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|----------------------------------------------------------|-----------|
| 4ª. ICE | 04758/2013-7 | CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL                          | Instruída |
| 4ª. ICE | 05023/2013-9 | FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DO CEARÁ | Instruída |
| 5ª. ICE | 04945/2013-6 | FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL VALE DO ACARAÚ            | Instruída |

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                  | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|------------------------------------------|-----------|
| 9ª. ICE | 04859/2013-2 | FUNDO DE DEFESA CIVIL DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |

## 6 – CONTAS ANUAIS QUE TERÃO EXAME SIMPLIFICADO

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                         | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| 3a. ICE | 04933/2013-0 | COMPANHIA CEARENSE DE TRANSP METROPOLITANOS                     | Instruída |
| 3a. ICE | 04940/2013-7 | DEPARTAMENTO DE ARQUITETURA E ENGENHARIA                        | Instruída |
| 4a. ICE | 04826/2013-9 | GABINETE DO GOVERNADOR                                          | Instruída |
| 4a. ICE | 04840/2013-3 | GABINETE DO VICE-GOVERNADOR                                     | Instruída |
| 4a. ICE | 04860/2013-9 | SECRETARIA ESPECIAL DA COPA 2014                                | Instruída |
| 4a. ICE | 04918/2013-3 | INSTITUTO DE PESQ. E ESTRATEGIA ECONOMICA DO CEARA              | Instruída |
| 4a. ICE | 04929/2013-8 | COMPANHIA DE HABITACAO DO CEARA                                 | Instruída |
| 5a. ICE | 04532/2013-3 | FUNDACAO CEARENSE DE MET. E REC. HIDRICOS                       | Instruída |
| 5a. ICE | 04838/2013-5 | FUNDO DE INOVAÇÃO TECNOLÓGICA DO ESTADO DO CEARÁ                | Instruída |
| 5a. ICE | 04842/2013-7 | CONSELHO ESTADUAL DE EDUCAÇÃO                                   | Instruída |
| 5a. ICE | 04934/2013-1 | FUNDACAO NUCLEO DE TECNOLOGIA INDUSTRIAL                        | Instruída |
| 5a. ICE | 04839/2013-7 | FUNDAÇÃO CEARENSE DE APOIO AO DESENV. CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO  | Instruída |
| 6a. ICE | 04757/2013-5 | CONSELHO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO                  | Instruída |
| 6a. ICE | 04819/2013-1 | FUNDO ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO DA AGRICULTURA FAMILIAR       | Instruída |
| 6a. ICE | 04896/2013-8 | SECRETARIA DA PESCA E AQUICULTURA                               | Instruída |
| 6a. ICE | 04916/2013-0 | INSTITUTO DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO DO CEARÁ                   | Instruída |
| 6a. ICE | 04917/2013-1 | INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL DAS CIDADES DO CEARÁ | Instruída |
| 6a. ICE | 04947/2013-0 | EMPRESA DE ASSIST. TECN. E EXT. RURAL DO CEARA                  | Instruída |
| 6a. ICE | 04960/2013-2 | AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DO ESTADO DO CEARÁ         | Instruída |
| 9a. ICE | 04046/2013-5 | TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICIPIOS                               | Instruída |
| 9a. ICE | 04078/2013-7 | FUNDO ESPECIAL DE REAPARELH. E MOD. DO PODER JUDICIARIO         | Instruída |
| 9a. ICE | 04079/2013-9 | FUNDO ESTADUAL DE SEGURANÇA DOS MAGISTRADOS                     | Instruída |

| ICE     | PROCESSO     | ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS                                              | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| 9a. ICE | 04113/2013-5 | FUNDO DE PREVIDENCIA PARLAMENTAR                                     | Instruída |
| 9a. ICE | 04374/2013-0 | FUNDO DE DEFESA DOS DIREITOS DIFUSOS DO ESTADO DO CEARÁ              | Instruída |
| 9a. ICE | 04818/2013-0 | FUNDO DE DEFESA SOCIAL DO ESTADO DO CEARÁ                            | Instruída |
| 9a. ICE | 04931/2013-6 | FUNDO DE APOIO E APARELH. DA DEFENSORIA PUBLICA                      | Instruída |
| 9a. ICE | 04935/2013-3 | PERÍCIA FORENSE DO ESTADO DO CEARÁ                                   | Instruída |
| 9a. ICE | 04939/2013-0 | AGENCIA REGULADORA DE SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO ESTADO DO CEARÁ | Instruída |
| 9a. ICE | 04967/2013-5 | FUNDO DE MODERNIZAÇÃO E REAPARELHAMENTO DA PGE                       | Instruída |
| 9a. ICE | 04969/2013-9 | PROCURADORIA GERAL DO ESTADO                                         | Instruída |

## 7 - FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA NO EXERCÍCIO DE 2012

| ICE     | PROCESSO     | FUNDOS                                                                  | SITUAÇÃO  |
|---------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 2ª. ICE | 04886/2013-5 | FUNDO DE FINANC. AS MICROS, PEQ. E MEDIAS EMP. CE                       | Instruída |
| 3ª. ICE | 04942/2013-0 | FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTE                                            | Instruída |
| 6ª. ICE | 04531/2013-1 | FUNDO DE INCENTIVO A ENERGIA SOLAR DO ESTADO DE CEARÁ                   | Instruída |
| 6a. ICE | 04820/2013-8 | FUNDO DE ELETRIFICACAO RURAL PARA IRRIGACAO                             | Instruída |
| 6a. ICE | 04823/2013-3 | FUNDO DE DEFESA AGROPECUARIA DO ESTADO DO CEARA                         | Instruída |
| 6a. ICE | 04964/2013-0 | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO METROPOLITANA DE FORTALEZA           | Instruída |
| 6a. ICE | 04965/2013-1 | FUNDO DE DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO DA REGIÃO METROPOLITANA DO CARIRÍ | Instruída |
| 6a. ICE | 04966/2013-3 | FUNDO ESTADUAL DE HABITAÇÃO DO INTERESSE SOCIAL                         | Instruída |

## 8- FUNDO ESPECIAL SEM MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2012 E NÃO ENCAMINHADO AO TCE

| ICE    | FUNDOS                                                |
|--------|-------------------------------------------------------|
| 4ª ICE | FDCV – FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO COMERCIO VAREJISTA |

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

| ICE | PROCESSO     | ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO | PERÍODO DE INSTRUÇÃO    |
|-----|--------------|----------------------|-------------------------|
| 2ª  | 04824/2013-5 | FUNDES               | 28/02/2014 a 31/03/2014 |
| 3ª  | 04891/2013-9 | COGERH               | 01/03/2014 a 31/03/2014 |
| 3ª  | 04890/2013-7 | CEARÁPORTOS          | 01/04/2014 a 30/04/2014 |
| 9ª  | 04687/2013-0 | SEJUS                | 01/03/2014 a 14/03/2014 |

#### **10 – JUSTIFICATIVA 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 9, não instruídas, foram redimensionadas e passaram a compor o cronograma de execução, para serem devidamente examinadas até abril/2014.

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 2012, aprovado em 30/08/2013 que não foi possível sua conclusão dentro do prazo ali estabelecido, conforme item 9 precedente. Trata-se dos Processos nºs 04824/2013-5, 04891/2013-9, 04890/2013-7 e 04687/2013-0 referentes às prestações de contas da COGERH, CEARÁPORTOS, FUNDES e 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, da complexidade das abordagens dos exames, da materialidade das contas, do afastamento de servidores das ICEs para gozo de férias.

Por fim, merece destacar o cumprimento de 95,55% do cronograma de execução inicial do Plano Anual de Auditoria de 2012. 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 2012, consubstanciado no item 9, a fim de que sejam autorizadas as modificações ora propostas.

Secretaria de Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.  
Fortaleza, 11 de março de 2014.

---

Giovanna Augusta Moura Adjafre  
Secretária de Controle Externo

Aprovo: \_\_\_\_\_  
Cons. José Valdomiro Távora de Castro Júnior  
Presidente