

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
AJUSTE 1
EXERCÍCIO DE 2013**

TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

CRONOGRAMA DE INSTRUÇÃO DAS CONTAS ANUAIS

1 - CRITÉRIO: MATERIALIDADE			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª	09049/2014-0	FUNDES - Fundo Estadual de Saúde	Instruída
3ª	09012/2014-9	CEGAS - Companhia de Gás do Ceará	Não Instruída
3ª	09068/2014-3	DER - Departamento Estadual de Rodovias	Instruída
3ª	09026/2014-9	DETRAN - Departamento Estadual de Trânsito	Instruída
3ª	09085/2014-3	SEINFRA - Secretaria da Infraestrutura	Instruída
3ª	09094/2014-4	SRH - Secretaria dos Recursos Hídricos	Instruída
4ª	09039/2014-7	FECOP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza	Instruída
4ª	09084/2014-1	SEFAZ - Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará	Instruída
4ª	09096/2014-8	SUPSEC - Fundo Especial do Sistema Único de Previdência Social dos Servidores Públicos do Estado do Ceará	Instruída
5ª	09061/2014-0	FUNECE - Fundação Universidade Estadual do Ceará	Instruída
5ª	09083/2014-0	SEDUC - Secretaria da Educação	Não Instruída
6ª	09226/2014-6	CAGECE - Companhia de Água e Esgoto do Ceará	Não Instruída
6ª	09079/2014-8	SCIDADES - Secretaria das Cidades	Instruída
6ª	09080/2014-4	SDA - Secretaria do Desenvolvimento Agrário	Instruída
9ª	09130/2014-4	AL - Assembleia Legislativa do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09116/2014-0	MPCE - Procuradoria Geral de Justiça	Instruída
9ª	09075/2014-0	PC - Polícia Civil do Ceará	Instruída
9ª	09078/2014-6	PMCE - Polícia Militar do Ceará	Instruída
9ª	09086/2014-5	SEJUS - Secretaria da Justiça e Cidadania	Não Instruída
9ª	09000/2014-2	TJ - Tribunal de Justiça do Estado do Ceará	Instruída

2 - CRITÉRIO: DETERMINAÇÃO ANTERIOR PENDENTE DE ATENDIMENTO			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
9ª	09005/2014-1	ARCE - Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09007/2014-5	CBMCE - Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09032/2014-4	FAADEF - Fundo de Apoio e Aparelh. da Defensoria Pública Geral do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09095/2014-6	SSPDS - Secretaria da Segurança Pública e Defesa Social	Não Instruída
9ª	09014/2014-2	TCM - Tribunal de Contas dos Municípios	Instruída

3 - CRITÉRIO: OCORRÊNCIAS DO CONTROLE INTERNO (COM APROFUNDAMENTO DA ICE)

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª	09037/2014-3	FEAS - Fundo Estadual de Assistência Social	Instruída
2ª	09089/2014-0	SESA - Secretaria da Saúde do Estado do Ceará	Instruída
2ª	09091/2014-9	SETUR - Secretaria do Turismo	Instruída
2ª	09114/2014-6	STDS - Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social	Instruída
4ª	09006/2014-3	Casa Civil - Casa Civil	Não Instruída
4ª	09019/2014-1	Cohab - Companhia de Habitação do Ceará	Instruída
4ª	09072/2014-5	JUCEC - Junta Comercial do Estado do Ceará	Instruída
4ª	09082/2014-8	SECOPA - Secretaria Especial da Copa 2014	Instruída
5ª	09414/2014-7	FEC - Fundo Estadual da Cultura	Instruída
5ª	09415/2014-9	SECULT - Secretaria da Cultura	Instruída
5ª	09097/2014-0	URCA - Fundação Universidade Regional do Cariri	Não Instruída
6ª	09003/2014-8	ADECE - Agência de Desenvolvimento Econômico do Estado do Ceará	Instruída
6ª	09009/2014-9	Ceasa - Centrais de Abastecimento do Ceará S.A.	Instruída
6ª	09030/2014-0	EMATERCE - Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural do Ceará	Não Instruída

4 - CRITÉRIO: PROCESSO CORRELATO

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
4ª	09090/2014-7	SESPORTE - Secretaria do Esporte	Instruída
6ª	09017/2014-8	CODECE - Companhia de Desenvolvimento do Estado Ceará	Instruída
6ª	09035/2014-0	FDI - Fundo de Desenvolvimento Industrial	Instruída

5 - CRITÉRIO: SORTEIO

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
4ª	09065/2014-8	GVG - Gabinete do Vice-Governador	Instruída
5ª	09115/2014-8	FUNCAP - Fundação Cearense de Apoio ao Desenvolvimento Científico e Tecnológico	Instruída
5ª	09074/2014-9	NUTEC - Fundação Núcleo de Tecnologia Industrial	Instruída
5ª	09081/2014-6	SECITECE - Secretaria da Ciência Tecnologia e Educação Superior	Instruída
12ª	09092/2014-0	SOHIDRA - Superintendência de Obras Hidráulicas	Não Instruída

6 - CRITÉRIO: ANÁLISE SIMPLIFICADA

ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª	09020/2014-8	CONPAM - Conselho de Política e Gestão do Meio Ambiente	Instruída
2ª	09069/2014-5	ESP - Escola de Saúde Pública	Instruída
2ª	09043/2014-9	FECA - Fundo Estadual Para a Criança e o Adolescente	Instruída

6 - CRITÉRIO: ANÁLISE SIMPLIFICADA			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª	09047/2014-6	FUNDART - Fundo Especial para o Desenvolvimento da Produção e Comercialização do Artesanato Cearense	Instruída
2ª	09087/2014-7	SEMACE - Superintendência Estadual do Meio Ambiente	Instruída
3ª	09008/2014-7	CEARAPORTOS - Companhia de Integração Portuária do Ceará	Instruída
3ª	09018/2014-0	COGERH - Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos do Ceará	Instruída
3ª	09021/2014-0	DAE - Departamento de Arquitetura e Engenharia	Instruída
3ª	09073/2014-7	METROFOR - Companhia Cearense de Transportes Metropolitanos	Instruída
4ª	09015/2014-4	CGE - Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado	Instruída
4ª	09028/2014-2	EGPCE - Escola de Gestão Pública do Estado do Ceará	Instruída
4ª	09031/2014-2	ETICE - Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará	Instruída
4ª	09048/2014-8	FUNDEJ - Fundo de Desenvolvimento do Esporte e Juventude	Instruída
4ª	09063/2014-4	FUNTELC - Fundação de Teleducação do Ceará	Instruída
4ª	09064/2014-6	GABGOV - Gabinete do Governador	Instruída
4ª	09070/2014-1	IPECE - Instituto de Pesquisa E Estratégia Econômica do Ceará	Instruída
4ª	09071/2014-3	ISSEC - Instituto de Saúde dos Servidores do Estado do Ceará	Instruída
4ª	09088/2014-9	SEPLAG - Secretaria do Planejamento e Gestão	Instruída
5ª	09011/2014-7	CEE - Conselho de Educação do Ceará	Instruída
5ª	09045/2014-2	FIT - Fundo de Inovação Tecnológica do Estado do Ceará	Instruída
5ª	09046/2014-4	FUNCEME - Fundação Cearense de Meteorologia e Recursos Hídricos	Instruída
5ª	09098/2014-1	UVA - Fundação Universidade Estadual Vale do Acaraú	Instruída
6ª	09002/2014-6	ADAGRI - Agência de Defesa Agropecuária do Estado do Ceará	Instruída
6ª	09010/2014-5	CEDE - Conselho Estadual de Desenvolvimento Econômico	Instruída
6ª	09038/2014-5	FDM - Fundo de Desenvolvimento da Região Metropolitana de Fortaleza	Instruída
6ª	09040/2014-3	FDMC - Fundo de Desenvolvimento e Integração da Região Metropolitana do Cariri	Instruída
6ª	09136/2014-5	FEDAF - Fundo Estadual de Desenvolvimento da Agricultura Familiar	Instruída
6ª	09044/2014-0	FEHIS - Fundo Estadual de Habitação do Interesse Social	Instruída

6 - CRITÉRIO: ANÁLISE SIMPLIFICADA			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
6ª	09041/2014-5	FERPI - Fundo de Eletrificação Rural para Irrigação	Instruída
6ª	09042/2014-7	FIES - Fundo de Incentivo a Energia Solar do Estado de Ceará	Instruída
6ª	09135/2014-3	FUNDEAGRO - Fundo de Defesa Agropecuária do Estado do Ceará	Instruída
6ª	09066/2014-0	IDACE - Instituto do Desenvolvimento Agrário do Ceará	Instruída
6ª	09067/2014-1	IDECI - Instituto de Desenvolvimento Institucional das Cidades do Ceará	Instruída
6ª	09093/2014-2	SPA - Secretaria da Pesca e Aquicultura	Instruída
6ª	09099/2014-3	ZPE - Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará	Instruída
9ª	09004/2014-0	AESP-CE - Academia Estadual de Segurança Pública	Instruída
9ª	09013/2014-0	CGD - Controladoria Geral de Disciplina dos Órgãos de Seg. Pub. e Sist. Penitenciário	Instruída
9ª	09016/2014-6	CM - Casa Militar	Instruída
9ª	09027/2014-0	DPGE - Defensoria Pública Geral do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09034/2014-8	FDCC - Fundo de Defesa Civil do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09117/2014-1	FDID - Fundo de Defesa dos Direitos Difusos do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09036/2014-1	FDS - Fundo de Defesa Social do Estado do Ceará	Instruída
9ª	08998/2014-0	FERMOJU - Fundo Especial de Reparcelamento e Modernização do Poder Judiciário	Instruída
9ª	09131/2014-6	FPP - Fundo de Previdência Parlamentar	Instruída
9ª	09062/2014-2	FUNPECE - Fundo de Modernização e Reparcelamento da PGE	Instruída
9ª	08999/2014-1	FUNSEG - Fundo Estadual de Segurança dos Magistrados	Instruída
9ª	09076/2014-2	PEFOCE - Perícia Forense do Estado do Ceará	Instruída
9ª	09077/2014-4	PGE - Procuradoria Geral do Estado	Instruída

7 - FUNDO ESPECIAL SEM MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	SITUAÇÃO
2ª	09033/2014-6	FCE - Fundo de Financiamento às Micros, Pequenas e Médias Empresas	Instruída

8 - CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO DAS CONTAS NÃO INSTRUÍDAS			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
3ª	09012/2014-9	CEGAS	09/03/2015 a 30/04/2015
4ª	09006/2014-3	CASA CIVIL	02/03/2015 a 31/03/2015
5ª	09083/2014-0	SEDUC	02/03/2015 a 30/04/2015

8 – CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO DAS CONTAS NÃO INSTRUÍDAS			
ICE	PROCESSO	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO	PERÍODO DE INSTRUÇÃO
5ª	09097/2014-0	URCA	02/03/2015 a 30/04/2015
6ª	09226/2014-6	CAGECE	01/03/2015 a 15/03/2015
6ª	09030/2014-0	EMATERCE	01/03/2015 a 15/03/2015
9ª	09086/2014-5	SEJUS	02/03/2015 a 31/03/2015
9ª	09095/2014-6	SSPDS	02/03/2015 a 31/03/2015
12ª	09092/2014-0	SOHIDRA	16/03/2015 a 30/04/2015

9 – 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 8, não instruídas, foram redimensionadas e passaram a compor o cronograma de execução, para serem devidamente examinadas até abril/2015.

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 2013, aprovado em 29/08/2014, que não foi possível sua conclusão dentro do prazo ali estabelecido, conforme item 9 precedente. Trata-se dos Processos nºs 09012/2014-9, 09006/2014-3, 09083/2014-0, 09097/2014-0, 09226/2014-6, 09030/2014-0, 09086/2014-5, 09095/2014-6 e 09092/2014-0 referentes às prestações de contas da CEGAS, CASA CIVIL, SEDUC, URCA, CAGECE, EMATERCE, SEJUS, SSPDS e SOHIDRA.

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 outros setores do TCE e para gozo de férias.

Por fim, merece destacar o cumprimento de 90,62 % do cronograma de execução inicial do Plano Anual de Auditoria de 2013. 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 2013, consubstanciado no item 8, a fim de que sejam autorizadas as modificações ora propostas.

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ. Fortaleza, 02 de março de 2015.

Giovanna Augusta Moura Adjafre
SECRETÁRIA DE CONTROLE EXTERNO

Aprovo:

Conselheiro José Valdomiro Távora de Castro Júnior
PRESIDENTE