

COORDENADORIA DAS UNIDADES DE CONTROLE EXTERNO

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

EXERCÍCIO DE 2006

AGOSTO / 2007

COORDENADORIA DAS UNIDADES DE CONTROLE EXTERNO

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

EXERCÍCIO DE 2006

Coordenadoria das Unidades de Controle Externo

Giovanna Augusta Moura Adjafre

Equipe Técnica

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 2006
--	-------------------------------------	------------------------------

TOMADA E PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

1 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS PARA EXAME E INSTRUÇÃO
(Art. 3º da IN nº 04/2005 – critérios do Item 3 do Manual)

CRITÉRIO PARECER CONTROLE INTERNO PELA IRREGULARIDADE

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
2ª	Secretaria da Ação Social – SAS	02397/2007-0
2ª	Fundo Estadual de Assistência Social – FEAS	01941/2007-3
2ª	Fundo Estadual de Saúde – FUNDES	02444/2007-5
3ª	Secretaria da Infra-Estrutura – SEINFRA	02442/2007-1
3ª	Departamento de Edificações, Rodovias e Transportes – DERT	02446/2007-9
4ª	Sistema Único de Previdência dos Servidores do Estado do Ceará – SUPSEC	02472/2007-0
5ª	Secretaria da Educação Básica – SEDUC	02425/2007-1
5ª	Secretaria da Cultura – SECULT	02405/2007-6
5ª	Secretaria do Esporte e Juventude – SEJUV	02378/2007-7
5ª	Fundação Universidade Estadual do Ceará – FUNECE	02424/2007-0
5ª	Fundação Cearense de Apoio ao Desenvolvimento Científico – FUNCAP	02408/2007-1
6ª	Secretaria do Turismo – SETUR	01896/2007-2
6ª	Empresa de Assist. Téc. Ext. Rural do Ceará – EMATERCE	02800/2007-1

CRITÉRIO MATERIALIDADE

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
2ª	Secretaria da Saúde – SESA	02443/2007-3
3ª	Secretaria dos Recursos Hídricos – SRH	02634/2007-0
3ª	Companhia de Água e Esgoto do Ceará – CAGECE	02524/2007-3
3ª	Companhia Cearense de Transporte Metropolitana – METROFOR	02441/2007-0
3ª	Departamento Estadual de Trânsito – DETRAN	02414/2007-7
3ª	Superintendência de Obras Hidráulicas – SOHIDRA	02633/2007-8
4ª	Secretaria da Fazenda – SEFAZ	02659/2007-4
5ª	Fundo de Manut. e Des. do Ens. Fund. e Val. do Magistério - FUNDEF	02447/2007-0
6ª	Secretaria do Desenvolvimento Econômico – SDE	01895/2007-0
6ª	Secretaria do Desenvolvimento Local e Regional – SDLR	02427/2007-5
6ª	Secretaria da Agricultura e Pecuária – SEAGRI-P	02653/2007-3
6ª	Fundo de Desenvolvimento Industrial – FDI	02395/2007-7
9ª	Assembléia Legislativa	02359/2007-3
9ª	Tribunal de Justiça do Estado – TJ	01088/2007-4
9ª	Procuradoria Geral de Justiça – PGJ	02538/2007-3
9ª	Superintendência da Polícia Civil – SPC	02454/2007-8
9ª	Polícia Militar do Ceará – PMCE	02455/2007-0

CRITÉRIO DETERMINAÇÃO ANTERIOR PENDENTE DE ATENDIMENTO

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
3ª	Companhia de Gás do Ceará – CEGÁS	02445/2007-7
5ª	Universidade Regional do Cariri – URCA	02423/2007-8

CRITÉRIO PARECER PELA REGULARIDADE COM RESSALVA (APROFUNDAMENTO)

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
9ª	Secretaria da Segurança Pública e Defesa Social – SSPDS	02412/2007-3
9ª	Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Ceará – CBMCE	02413/2007-5
9ª	Superintendência Estadual do Meio Ambiente do Ceará – SEMACE	02415/2007-9

CRITÉRIO PROCESSOS CORRELATOS

ICE	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
5ª	Universidade Estadual Vale do Acaraú – UVA	02409/2007-3
5ª	Fundação Núcleo de Tecnologia Industrial – NUTEC	02422/2007-6
5ª	Fundo Estadual da Cultura – FEC	02403/2007-2
9ª	Secretaria da Ouvidoria-Geral do Meio Ambiente – SOMA	02365/2007-9
9ª	Secretaria da Justiça e Cidadania – SEJUS	02655/2007-7

CRITÉRIO SORTEIO

	ÓRGÃOS/ENTIDADES/FUNDOS	PROCESSO
	Fundo Estadual para a Criança e o Adolescente - FECA	01940/2007-1
	Companhia de Habitação do Ceará - COHAB	02407/2007-0
	Secretaria da Administração - SEAD	02478/2007-0
	Conselho de Educação do Ceará - CEC	02400/2007-7
	Secretaria do Trabalho e Empreendedorismo - SETE	02411/2007-1

2 - FUNDOS ESPECIAIS SEM MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA NO EXERCÍCIO DE 2006

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
5ª	Fundo de Inovação Tecnológica do Estado do Ceará – FIT
6ª	Fundo de Desenvolvimento da Região Metropolitana de Fortaleza – FDM
6ª	Fundo de Desenvolvimento Urbano do Estado do Ceará - FDU
9ª	Fundo Especial da Escola Superior de Magistratura - ESMEC

3 – 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			
2ª	02397/2007-0	SAS	07/01/08 a 29/02/08
2ª	01941/2007-3	FEAS	07/01/08 a 29/02/08

2ª	02444/2007-5	FUNDES	01/10/07 a 21/12/07
3ª	02442/2007-1	SEINFRA	10/09/07 a 05/10/07
3ª	02446/2007-9	DETR	10/09/07 a 19/10/07
4ª	02472/2007-0	SUPSEC	01/10/07 a 30/11/07
5ª	02425/2007-1	SEDUC	16/01/08 a 28/02/08
5ª	02405/2007-6	SECULT	15/10/07 a 25/11/07
5ª	02378/2007-7	SEJUV	26/11/07 a 21/12/07
5ª	02424/2007-0	FUNECE	17/09/07 a 25/10/07
5ª	02408/2007-1	FUNCAP	10/09/07 a 11/10/07
6ª	01896/2007-2	SETUR	17/09/07 a 19/10/07
6ª	02800/2007-1	EMATERCE	03/09/07 a 05/10/07
MATERIALIDADE			
2ª	02443/2007-3	SESA	01/10/07 a 21/12/07
3ª	02634/2007-0	SRH	15/10/07 a 09/11/07
3ª	02524/2007-3	CAGECE	19/11/07 a 14/12/07
3ª	02441/2007-0	METROFOR	05/11/07 a 14/12/07
3ª	02414/2007-7	DETRAN	07/01/08 a 15/02/08
3ª	02633/2007-8	SOHIDRA	07/01/08 a 15/02/08
4ª	02659/2007-4	SEFAZ	05/11/07 a 14/12/07
5ª	02447/2007-0	FUNDEF	01/12/07 a 28/02/08
6ª	01895/2007-0	SDE	14/01/08 a 15/02/08
6ª	02427/2007-5	SDLR	22/10/07 a 23/11/07
6ª	02653/2007-3	SEAGRI-P	01/10/07 a 02/11/07
6ª	02395/2007-7	FDI	29/10/07 a 30/11/07
9ª	02359/2007-3	Assembléia Legislativa	03/09/07 a 21/09/07
9ª	01088/2007-4	Tribunal de Justiça	22/10/07 a 16/11/07
9ª	02538/2007-3	PGJ	19/11/07 a 07/12/07
9ª	02454/2007-8	SPC	24/09/07 a 19/10/07
9ª	02455/2007-0	PMCE	03/12/07 a 28/12/07
DETERMINAÇÃO DO TCE PENDENTE DE ATENDIMENTO			
3ª	02445/2007-7	CEGÁS	10/09/07 a 19/10/07
5ª	02423/2007-8	URCA	01/12/07 a 28/02/08
REGULAR COM RESSALVA (APROFUNDAMENTO)			
9ª	02412/2007-3	SSPDS	02/01/08 a 31/01/08
9ª	02413/2007-5	CBMCE	14/01/08 a 31/01/08
9ª	02415/2007-9	SEMACE	01/02/08 a 29/02/08
PROCESSOS CORRELATOS			
5ª	02409/2007-3	UVA	01/10/07 a 21/12/07
5ª	02422/2007-6	NUTEC	22/11/07 a 24/10/07
5ª	02403/2007-2	FEC	15/10/07 a 25/11/07
9ª	02365/2007-9	SOMA	04/02/08 a 29/02/08
9ª	02655/2007-7	SEJUS	01/10/07 a 19/10/07
SORTEIO			
PROCESSO	ÓRGÃO/ENTIDADE/FUNDO		PERÍODO DE INSTRUÇÃO
01940/2004-1	FECA		01/10/07 a 31/10/07
02407/2007-0	COHAB		07/01/08 a 15/02/08
02478/2007-0	SEAD		06/02/08 a 29/02/08
02400/2007-7	CEC		01/11/07 a 20/11/07
02411/2007-1	SETE		14/01/08 a 15/02/08

4 – RELAÇÃO DAS CONTAS ANUAIS EM ESTADO DE DIFERIMENTO

(§ 3º do art. 3º da IN nº 04/2005 – instruídas até 31 de outubro de 2008)

2ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Escola de Saúde Pública – ESP	02476/2007-7
3ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Companhia de Integração Portuária – CEARÁPORTOS	02440/2007-8
Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos do Ceará - COGERH	02632/2007-6
Fundo Estadual de Transportes – FET	02448/2007-2
4ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Secretaria do Planejamento e Coordenação – SEPLAN	02479/2007-2
Secretaria da Controladoria – SECON	01716/2007-7
Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará – ETICE	02464/2007-0
Instituto de Previdência do Estado do Ceará – IPEC	02463/2007-9
Instituto de Pesquisa e Estratégia Econômica do Ceará - IPECE	02465/2007-2
Fundação Instituto de Pesq. e Inform do Ceará – IPLANCE	02462/2007-7
Centro de Estratégias de Desenv. Estado do Ceará - CED	02461/2007-5
5ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Secretaria da Ciência e Tecnologia – SECITECE	02385/2007-4
Fundação Cearense de Meteo. Recursos Hídricos – FUNCEME	02384/2007-2
Fundação de Teleducação do Ceará – FUNTELC	02404/2007-4
Fundo de Desenvolvimento do Esporte e Juventude - FUNDEJ	02379/2007-9
6ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Secretaria de Governo – SEGOV	02153/2007-5
Secretaria Extraordinária de Inclusão e Mob. Social - SIM	02393/2007-3
Gabinete do Governador – GG	02393/2007-3
Gabinete do Vice-Governador – GVG	01856/2007-1
Agência Def. Agropecuária do Estado do Ceará – ADAGRI	02809/2007-8
Casa Militar – CM	02367/2007-2
Centrais de Abastecimento do Ceará S/A – CEASA	02654/2007-5
Junta Comercial do Estado do Ceará – JUCEC	02426/2007-3
Companhia de Desenvolvimento do Ceará – CODECE	02686/2007-7
Instituto de Desenvolvimento Agrário do Ceará – IDACE	02491/2007-3
Fundo de Financ. Micro Peq. Méd. Empresas – FCE	02406/2007-8
Fundo de Desenvolvimento do Agronegócio – FDA	02092/2007-0
Fundo de Desenvolvimento do Artesanato – FUNDART	02410/2007-0
9ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO	
Agência Reg. Serv. Púb. Deleg. Estado do Ceará – ARCE	02418/2007-4
Tribunal de Contas dos Municípios – TCM	02188/2007-2
Procuradoria Geral do Estado – PGE	02419/2007-6
Defensoria Pública Geral do Estado – DPGE	02416/2007-0
Fundo de Apoio Apar. Def. Púb. Geral do Ceará – FAADEP	02417/2007-2
Fundo de Previdência Parlamentar – FPP	02360/2007-0
Fundo Especial para Registro Civil – FERC	01664/2007-3
Fundo Especial Moder. Reap. Poder Judiciário – FERMOJU	02230/2007-8
Fundo de Defesa dos Direitos Difusos do Estado do Ceará – FDID	02539/2007-5

Fundo de Defesa Social do Estado do Ceará – FDS	02826/2007-8
Fundo Estadual do Meio Ambiente – FEMA	02555/2007-3

Plano elaborado pela Coordenadoria das Unidades de Controle Externo. Fortaleza, 20 de agosto de 2007.

Coordenadoria

Aprovo

Presidente do TCE