

PARECER ANUAL DE AUDITORIA DE CONTAS N. 108/2024

Unidade Auditada/UG: CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DO AMAZONAS - CBMAM

Exercício: 2023

Responsável: Coronel QOBM Orleilso Ximenes Muniz

1. Durante o exercício de 2023, foram realizados trabalhos de auditoria, com a consequente emissão do **Relatório Anual de Auditoria n. 108/2023**, objetivando emitir opinião acerca da regularidade da gestão, sob os aspectos definidos pelo Tribunal de Contas do Estado-TCE/AM, em atendimento à Resolução de nº 05/90.
2. Os trabalhos foram desenvolvidos considerando as disposições do Regimento Interno da Controladoria-Geral do Estado, do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas, e das diretrizes estabelecidas no Plano de Auditoria da CGE/AM, aprovado pela Portaria 028/2023-CGC/CGE e na **Ordem de Serviço SGCI/CGE/AM 006/2023**, e com base na análise dos atos registrados nos Sistemas AFI, Portal da Transparência, SGC, E-Contas, AJURI e SCDP, além das demais informações fornecidas pela própria Unidade.
3. Para o escopo do trabalho de auditoria e, com vistas à verificação da boa gestão dos recursos, de acordo com a legislação pertinente, formularam-se questões de auditoria referente aos seguintes temas: monitoramento do cumprimento das determinações do TCE; gestão contratual; gestão patrimonial; gestão de compras e contratações; adiantamentos; monitoramento da movimentação do e-contas; ordem cronológica dos pagamentos; monitoramento das demonstrações contábeis; portal da transparência e funcionamento da unidade de controle interno.
4. As falhas correspondem a: dificuldades para o desenvolvimento das atividades de controle pela UCI; desatualização dos dados relativos a receita, servidor e lista de estagiários, e não disponibilização de informações relativas à ouvidoria, comprometendo o exercício do controle social; não atendimento dos pedidos de acesso à informação, no prazo legal; ausência



(assinado digitalmente)
JEIBSON DOS SANTOS JUSTINIANO
Controlador-Geral do Estado do Amazonas

gabinete@cge.am.gov.br
Fone:(92) 3612 - 4000
Rua Franco de Sá, 240
São Francisco Manaus - AM
CEP: 69079-210

▶ Controladoria-Geral do Estado

