

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 0106/2025

Processo: 01.01.011109.000874/2024-03

Emitente: Controladoria-Geral do Estado do Amazonas

Unidade Auditada/UG: 022104 - Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Amazonas - CBMAM

Gestor Responsável: Coronel QOBM Orleilso Ximenes Muniz (CPF: 572.XXX.XXX 53) / Coronel QOBM Alexandre Gama De Freitas (CPF: 020.XXX.XXX-17)

Cargo: Comandante-Geral

Exercício: 2024

Foram analisados os atos de gestão do responsável, relativos ao período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2024.

Os estudos foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no planejamento da auditoria, constante deste Processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício avaliado, sob a gestão da unidade.

Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório Anual de Auditoria, e em face do disposto no artigo Art. 1º, Incisos I e II, da Lei Orgânica n. 2.423/1996 e a Resolução n. 15/2024, ambos do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE-AM, proponho que a avaliação das contas do responsável pela Unidade Gestora seja pela **regularidade**.

Manaus, 10 de março de 2025.

(assinado digitalmente)

LÚCIA DE FÁTIMA RIBEIRO MAGALHÃES
Subcontroladora-Geral de Controle Interno



De acordo:

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

www.cge.am.gov.br
[instagram.com/cge.am/](https://www.instagram.com/cge.am/)
linktr.ee/cge.am

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**



Processo nº 01.01.011109.000874/2024-03

Em: 12/03/2025

ENCAMINHEM-SE os autos ao gabinete do Controlador-Geral, sugerindo:

- Aprovação do Relatório Anual de Auditoria e do Certificado de Contas;
- Emissão do Parecer de Contas, conforme minuta em anexo;
- Envio do Relatório, do Parecer de Contas e do Certificado de Contas à Unidade, os quais comporão o processo de prestação de contas do Gestor, exercício 2024, a ser enviado ao TCE.

LUCIA DE FATIMA RIBEIRO MAGALHAES
Subcontroladora-Geral de Controle Interno





AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

Processo nº 01.01.011109.000874/2024-03

Em: 12/03/2025

I. CIENTE;

II. **APROVO** o presente Relatório Final de Auditoria Anual e o Certificado de Contas;

III. **ENCAMINHO** os autos ao Gabinete, para providências, conforme solicitado no despacho da lavra da Subcontroladora-Geral de Controle Interno.

JEIBSON DOS SANTOS JUSTINIANO
Controlador-Geral do Estado

www.amazonas.am.gov.br
twitter.com/GovernodoAM
youtube.com/governodoamazonas
facebook.com/governodoamazonas

Rua Franco de Sá, 270, Amazon
Trade Center, 10º andar,
CEP: 69.079-210

 **CONTROLADORIA-GERAL
DO ESTADO**



PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Parecer: 0106/2025

Relatório: 0106.CGE/2024

Processo: 01.01.011109.000874/2024-03

Unidade Auditada/UG: 022104 - Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Amazonas - CBMAM

Gestor Responsável: Coronel QOBM Orleilson Ximenes Muniz (CPF: 572.XXX.XXX 53) / Coronel QOBM Alexandre Gama De Freitas (CPF: 020.XXX.XXX-17)

Cargo: Comandante-Geral

Exercício: 2024

1. Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Unidade de Controle Interno quanto às atividades da Unidade Auditada, referentes ao exercício sob exame, expresse, a seguir, opinião conclusiva, de natureza opinativo, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão central de controle interno, cuja Certificação foi pela regularidade.
2. A auditoria realizada e os procedimentos de controle, sob os aspectos da regularidade/legalidade demonstraram que os apontamentos realizados por esta Controladoria vêm sendo observados e estão sendo considerados na realização dos trabalhos da Unidade.
3. Quanto à avaliação dos resultados, destacou-se o cumprimento das determinações do TCE, gestão contratual, patrimonial, adiantamentos, movimentação no e-contas, Portal da Transparência e controle interno da Unidade, bem como outras ações implementadas para promover a missão institucional, concluindo-se que a Unidade cumpriu as normas legais e regulamentares, enviando os documentos necessários à comprovação da boa gestão.
4. Não foram constatadas falhas com impacto na gestão da Unidade.
5. Outrossim, não havia determinações/recomendações expedidas pelo TCE/AM, no exercício em referência, pendentes de providências.
6. Assim, em atendimento às determinações contidas nos artigos 70 a 74 da Constituição Federal e art. 184, §2º, III, do Regimento Interno do TCE/AM e fundamentado no



Relatório de Auditoria, acolho a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela **regularidade** da gestão, exercício 2024.

7. Desse modo, o Processo pode ser encaminhado à autoridade máxima do Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Amazonas (CBMAM), com vistas à obtenção do pronunciamento de que trata o art. 184, §2º, IV, do Regimento Interno do TCE/AM, e posterior remessa ao Tribunal de Contas do Estado.

Manaus, 10 de março de 2025.

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



Ofício Circular Nº 006/2025-GCG/CGE

Manaus, 14 de fevereiro de 2025.

Excelentíssimo Senhor Procurador-Geral;
Excelentíssimo (a) Senhor (a) Secretário (a);
Senhor (a) Diretor (a) – Presidente;
Senhores (as) Dirigentes

Assunto: Encaminhamento Parecer e Certificado de Auditoria, exercício 2024

Ao cumprimentá-lo (a) cordialmente, em cumprimento ao capítulo V, XV a XVIII, do Decreto nº 40.824/2019 – Regimento Interno desta Controladoria-Geral do Estado, das diretrizes e procedimentos da Instrução Normativa CGE nº 001, de 17 de março de 2020, encaminho a Vossa Excelência o Parecer e Certificado de Auditoria para conhecimento e ações necessárias, em atendimento à Resolução nº 15/2024 do Tribunal de Contas do Estado – TCE/AM.

Atenciosamente,

[documento assinado digitalmente]
JEIBSON DOS SANTOS JUSTINIANO
Controlador-Geral do Estado





AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

Processo nº 01.01.011109.000874/2024-03

Em: 13/03/2025

Ao Sr. COMANDANTE GERAL do CBMAM.

Ao cumprimentá-lo cordialmente e, em atenção ao Processo, encaminho-vos, em anexo, o referido expediente, para apreciação e deliberação.


Respeitosamente,

MÁRCIO ANDRÉ DA SILVA LOPES

CB QCPBM - Vice Boletínista Geral e Protocolista do CBMAM

www.amazonas.am.gov.br
twitter.com/GovernodoAM
youtube.com/governodoamazonas
facebook.com/governodoamazonas

Av. Codajás, 1565, Petrópolis
Fone: (92) 98138-1414 (Gabinete
Comandante Geral)
Manaus - AM, CEP: 69063-390

 **Corpo de Bombeiros
Militar do Amazonas -
CBMAM**





AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

Processo nº 01.01.011109.000874/2024-03

Em: 13/03/2025

Ao Ch EMG,

I - Encaminham-se os presentes autos para as providências cabíveis que o caso concreto requer, conforme a legislação vigente e respectivas competências, em consonância com as diretrizes emanadas dos órgãos centrais do Poder Executivo e ordens deste Comandante-Geral.


II - Para conhecimento e providências.

III - Cumpra-se o presente despacho!

CEL QOBM ORLEILSO XIMENES MUNIZ
Comandante-Geral do CBMAM

www.amazonas.am.gov.br
twitter.com/GovernodoAM
youtube.com/governodoamazonas
facebook.com/governodoamazonas

Av. Codajás, 1565, Petrópolis
Fone: (92) 98138-1414 (Gabinete
Comandante Geral)
Manaus - AM, CEP: 69063-390

 **Corpo de Bombeiros
Militar do Amazonas -
CBMAM**





AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

Processo nº 01.01.011109.000874/2024-03

Em: 14/03/2025


À DF,

Para providências.

CEL QOBM ALEXANDRE GAMA DE FREITAS
Chefe do Estado Maior-Geral do CBMAM

www.amazonas.am.gov.br
twitter.com/GovernodoAM
youtube.com/governodoamazonas
facebook.com/governodoamazonas

Av. Codajás, 1565, Petrópolis
Fone: (92) 98138-1414 (Gabinete
Comandante Geral)
Manaus - AM, CEP: 69063-390

 **Corpo de Bombeiros
Militar do Amazonas -
CBMAM**

