PARECER DA CONTROLADORIA INTERNA

TIPO DE AUDITORIA: Auditoria de Gestão
EXERCÍCIO: 2023
UNIDADE AUDITADA: Companhia de Desenvolvimento do Estado do Amazonas - Ciama
MUNICÍPIO/UF: Manaus/AM
RELATÓRIO: nº 001/2024
UCI EXECUTORA: Controladoria Interna

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Administração da CIAMA quanto ao processo de contas do exercício de 2023, expresso, a seguir, opinião de natureza gerencial, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de Controle Interno sobre a gestão do referido exercício.

A Companhia de Desenvolvimento do Estado do Amazonas (CIAMA), sociedade de economia mista vinculada a SEDECTI - Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico, Ciência, Tecnologia e Inovação, tem por objetivo promover o desenvolvimento socioeconômico, tecnológico e sustentável do estado do Amazonas, competindo-lhe:

Elaborar, executar ou participar de projetos, obras e serviços de engenharia, de infraestrutura rodoviária, aeroportuária, portuária, de habitação, de meio ambiente, infraestrutura de saneamento básico, de edificações, de transporte de massa, de navegação no transporte de cargas, além de projetos de reforma, ampliação e/ou adequação de prédios públicos; promoção de Desenvolvimento Econômico, execução de programas e projetos governamentais, participação acionária em empreendimentos e oportunidade de negócios; incentivo a preservação e ampliação de empreendimentos; Convênios de cooperação nas áreas certificadas, tecnológicas, de promoção econômica, de gestão empresarial e profissionalização e mão-de-obra, com instituições e entidades nacionais e internacionais.

As auditorias internas planejadas e realizadas foram de extrema importância para o aprimoramento dos controles internos da Companhia. Os trabalhos de auditoria foram realizados com base no Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) com a finalidade de orientação aos setores da CIAMA.

Os trabalhos da Controladoria Interna foram realizados com base no Plano de Ação Relatório de Produtividade da Controladoria Interna – 2023 e Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) do exercício de 2023, sendo o último, cumprido conforme revisão 01, tendo seus resultados apresentados nos Relatórios de Auditoria.

Quanto ao resultado negativo apresentado no exercício de 2023, inferior ao

exercício anterior, ações para contenção de despesas e aumento de receitas devem ser estudadas e implementadas pela Companhia.

Não houve transferências de recursos mediante convênio, acordo, ajuste ou outros instrumentos congéneres, bem como a título de subvenção, auxilio Procedimento de Licitações e Contratos e contribuição.

No tocante a adequação a Lei 13.303/2016, a Companhia vem cumprindo o Plano Anual de Contratações e o Regulamento Interno de Licitações e Contratos, com fito de atender as exigências da Lei supracitada, no âmbito da Companhia.

Não houve execução de projetos e programas financiados com recursos externos contratados pela CIAMA com organismos internacionais.

Por fim, entre as principais realizações da CIAMA no exercício de 2023, destacam-se as seguintes: a) elaboração de projetos do Sistema de Abastecimento de Água, para obtenção de acesso aos recursos de orçamento de captação (Funasa) para os municípios de Boa Vista do Ramos, Santo Antônio do Içá, Juruá, Bocado Acre, Silves e Beruri; b) levantamento topográfico para subsidiar a elaboração de projeto do Sistema de Abastecimento de Água e Infraestrutura Viária aos Municípios de Pauini, Silves e Tonantins; c) elaboração de projetos de captação de recursos de acesso à linha de financiamento e crédito da AFEAM, ao interior do Estado para os segmentos de Farmácia e autopeças, totalizando 57 mil reais de crédito; d) execução do projeto de formação técnica para Capacitação e Aperfeiçoamento Profissional, aos municípios de Benjamin Constant, Rio Preto da Eva e Fonte Boa, para aproximadamente 237 participantes foram certificados; e) elaboração de Projeto de Fruticultura com a realização dos cursos Delícias da laranja, no município de Rio Preto da Eva – AM e Delícias do Açaí em Benjamin Constant, visando o desenvolvimento do capital empreendedor das cadeias produtivas regionais, com formação de 379 participantes; f) Projeto do Distrito Bioagroindustrial - Biodarpe no município de Rio Preto da Eva, incluindo a implantação, unidade gestora, pavilhão de exposição e galpões industriais, totalizando 20 lotes, na 1ª etapa do projeto; g) Projeto Lote Urbanizado, que dispõe da construção de casa padrão, o qual pode ser implementado, com segurança, em qualquer município do interior, bem como projetos de ginásio poliesportivo e poliuso; h) participação na Comissão Especial para articular, debater, estudar, levantar informações e propor providências junto às autoridades competentes do Brasil e Equador, visando a implementação do Projeto Eixo Multimodal Manta-Manaus; i) Parcerias estratégicas com GIZ, BID; j) Programa Ciama de Desenvolvimento Sustentável - Projeto de empresas de produtos compatíveis com a floresta; dentre outros.

Assim, em atendimento as determinações legais, apresento a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela Regularidade da gestão dos responsáveis pela Companhia. Desse modo, o processo pode ser encaminhado ao Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE AM, conforme determina a Resolução nº 03/2016 da Egrégia Corte de Contas.

Manaus, 05 de março de 2024.

gov.br Documento assinado digitalmente
DIANA PATRICIA COSTA VIANNA
Data: 27/03/2024 12:14:51-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

DIANA PATRÍCIA COSTA VIANNA
Controladoria Interna - CIAMA