



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

Tipo de Auditoria: Avaliação de Gestão

Exercício: 2016
Processo nº: 60100.000058/2017-11
Entidade Auditada: Centro Gestor e Operacional do Sistema de Proteção da Amazônia
Código Entidade: 110511
Cidade Sede: Brasília – DF

1. Em conclusão aos procedimentos relativos à prestação de contas do exercício de 2016 do Centro Gestor e Operacional do Sistema de Proteção da Amazônia (Censipam) sob a responsabilidade desta Secretaria de Controle Interno, expresse opinião sobre o desempenho e a conformidade dos atos de gestão dos agentes relacionados no rol de responsáveis, a partir dos registros e recomendações formulados pela auditoria.
2. Os trabalhos de auditoria evidenciaram a ocorrência de impropriedades que impactaram a gestão da unidade, notadamente a falha de planejamento na contratação de empresa de segurança para o Centro Regional de Belém e Censipam em Brasília (cf. subitem 2.6.1).
3. Como causa das impropriedades encontradas, identificaram-se falhas nos controles internos (ausência de monitoramento para verificação da efetividade na aplicação de procedimentos de controle), em especial no tocante ao planejamento inadequado das aquisições.
4. Nesse sentido, recomendou-se à unidade adotar providências com vistas ao aprimoramento do planejamento das contratações, de modo a reduzir o tempo médio de execução dos processos licitatórios, identificando os pontos críticos e buscando soluções e alternativas que visem à melhoria da qualidade e eficiência do gasto público e a não ocorrência de prorrogações excepcionais e/ou contratações emergenciais, em atendimento ao disposto no art. 37 da CF e no art. 6º, inciso I, do Decreto Lei nº 200/67.
5. Assim, em atendimento às determinações contidas no inciso III, art. 9º da Lei nº 8.443/92, c/c o disposto no art. 151 do Decreto nº 93.872/86, inciso VI e no art. 13 da IN/TCU/nº 63/2010, e, ainda, com base nas fundamentações expressas no Relatório de Auditoria, acolho a opinião exarada no Certificado de Auditoria pela **REGULARIDADE COM RESSALVAS** das contas dos dirigentes máximos do Censipam.
6. De todo o exposto, e para os fins previstos no art. 52, da Lei nº 8.443/1992, submeto a prestação de contas à apreciação do Senhor Ministro de Estado da Defesa, buscando o recebimento do Pronunciamento Ministerial, de modo a permitir posterior remessa ao Tribunal de Contas da União.

Brasília, 25 de julho de 2016.

CLEÔMENES VIANA BATISTA
Secretário de Controle Interno Substituto



Documento assinado eletronicamente por **Cleomenes Viana Batista, Gerente**, em 25/07/2017, às 14:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 1º, art. 6º, do Decreto nº 8.539 de 08/10/2015 da Presidência da República.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site https://sei.defesa.gov.br/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, o código verificador **0593110** e o código CRC **42C0A1ED**.