

**UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**  
**RELATÓRIO PRELIMINAR DE AUDITORIA**  
**Nº 02/2024-UCI/IPAAM**



## SUMÁRIO

1. Relatório Preliminar de auditoria Nº 02/2024-UCI/IPAAM.....	03
ANEXO I – Tela de consulta do portal “esiga”.....	08
ANEXO II – Tela da planilha de controle de entrega de relatórios de desempenho das gerências/DT.....	11
ANEXO III – Tela de consulta ao site do IPAAM quanto a publicação da estatística relativa aos dados dos relatórios de desempenho das gerências.....	12





## RELATÓRIO PRELIMINAR DE AUDITORIA Nº 02/2024-UCI/IPAAM

Trata-se de auditoria do tipo inspeção realizada neste Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas – IPAAM visando atender o que consta no Plano Anual de Atividades de Controle Interno do IPAAM.

Ao acessarmos o portal “e-siga” e site do IPAAM, identificamos desatualizações dos indicadores e na planilha de controle de entrega de relatório de desempenho das gerências técnicas, nesta última uma desatualização de dados decorrentes do desempenho das citadas gerências quanto a geração de dados específicos por gerência, por tipo de licenças, por etapas da licença e atividades de fiscalização, como a falta da geração de relatório específicos por municípios, por gerências e para outras demandas que possam surgir.

### Fundamento:

(...) garante a todos o direito de receber dos órgãos públicos informações de seu interesse particular ou de interesse coletivo ou geral, ressalvando apenas aquelas cujo sigilo seja imprescindível à segurança da sociedade e do Estado.

Inciso XXXIII do Artigo 5 da Constituição Federal de 1988.

Art. 6º Cabe aos órgãos e entidades do poder público, observadas as normas e procedimentos específicos aplicáveis, assegurar a:

I - gestão transparente da informação, propiciando amplo acesso a ela e sua divulgação;

Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011.

Art. 2º Cabe a Unidade de Controle Interno:

[...]

IV – avaliar o cumprimento das metas estabelecidas no plano plurianual, execução dos programas de governo e dos orçamentos dos órgãos;

V – participar do processo de planejamento setorial, produzindo informações e analisando os indicadores, controlar e avaliar o desempenho administrativo e rotinas de atuação sugerindo o correto procedimento para o alcance da máxima eficiência do órgão;

[...]

VII – adotar medidas que visem transparência integral aos atos de gestão desta Autarquia;

Decreto nº 42872 de 14 de outubro de 2020.



## ACHADO 01

Desatualização dos indicadores de desempenho do IPAAM no portal e-siga.

**e - SIGA**  
SISTEMA DE INFORMAÇÕES GOVERNAMENTAIS DO AMAZONAS

Wednesday, 20 de March de 2024

Caro usuário,

O Sistema de Informações Governamentais do Amazonas é uma ferramenta que visa prover informações aos tomadores de decisões do Estado. Para tanto é de suma importância que estes dados sejam constantemente atualizados.

Foi verificado que até a presente data os seguintes indicadores estão defasados:

Órgão Superior	Indicador	Tipo	Última Atualização	Data Atual
IPAAM	120 - Área desmatada no Amazonas em Km <sup>2</sup>	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4007 - Receita do Licenciamento Ambiental	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4008 - Número de focos de calor	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4162 - Número de autos de infrações lavrados	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4163 - Número de Licenças Ambientais concedidas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4164 - Número de Fiscalizações realizadas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11007 - Pessoal e Encargos	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11008 - Outras Despesas Correntes	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11016 - Execução Orçamentária	MES/ANO	12/2023	03/2024

Solicitamos que estes dados sejam atualizados, para que possamos manter o Portal e-Siga atendendo as necessidades dos gestores do Poder Executivo Estadual.

Atenciosamente,  
Grupo Gestor do Portal de Informações Governamentais do Amazonas

**Fonte: Portal e-siga/2023 - 2024.**

Consta do relatório de atualização dos indicadores no sistema e-siga (ver tela acima), a observação de que: "Foi constatado que até a presente data os seguintes indicadores estão defasados:".

### CAUSA PROVÁVEL:

A inexistência de um sistema que possibilitasse a consolidação dos dados gerados pelas gerências da área técnica, uma vez que as planilhas EXCEL adotadas até 2023 não atende aos novos indicadores do PPA 2024 e não foram atualizadas por parte do Instituto para gerar os novos indicadores a ser inseridos no e-siga.

### RECOMENDAÇÕES:

Atualização das Planilhas EXCEL para consolidar os dados gerados pelas gerências da área técnica que atenda aos novos indicadores do PPA 2024.



## ACHADO 02

Desatualização da planilha de controle de desempenho das gerências da área técnica. Atualizar a contagem de licenças por tipo, por gerência e por fase. Atualizar dados de fiscalização e indicadores padrões. Implementar melhorias na emissão de relatórios com filtro para dados específicos.

Após constatarmos a desatualização no portal e-siga (achado 1), acessamos o controle de dados referentes aos relatórios de desempenho das gerências da área técnica. A planilha continha dados referentes ao exercício 2023, porém sem uma versão ao exercício 2024.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	IPAAM Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas	<b>INTITUTO DE PROTEÇÃO AMBIENTAL DO AMAZONAS</b>										AMAZONAS GOVERNO DO ESTADO			
2		NBR ISO 9001:2015													
3		<b>TELA PRINCIPAL</b>													
4															
5															
6															
7															
8															
9	CONTROLE DE ENTREGA DE RELATÓRIOS	→ REGISTRE AQUI A DATA DE ENTREGA DOS RELATÓRIOS DAS GERÊNCIAS	PROFLORAM	→ VISUALIZE AQUI OS DADOS ESPECÍFICOS POR ATIVIDADE DAS DAS GERÊNCIAS NO ÂMBITO DO PROJETO PROFLORAM											
10															
11															
12	STATUS DE RELATÓRIOS DAS GERÊNCIAS	→ DIGITE OS STATUS DOS RELATÓRIOS ENTREGUES NA SUA RESPECTIVA GERÊNCIA	RELATÓRIO DE AUDITORIA	→ VISUALIZE AQUI O RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA											
13															
14															
15	INDICADORES SGQ/IPAAM	→ VISUALIZE AQUI OS GRÁFICOS DE DESEMPENHO E MONITORAMENTO DAS TRATATIVAS DE NÃO-CONFORMIDADE	IMPRESSÃO DOS GRÁFICOS GERADOS	→ TELA DE IMPRESSÃO DE GRÁFICOS GERADOS DO MÊS ATUAL											
16															
17															
18	GRÁFICOS 2023	→ VISUALIZE OS GRÁFICOS DOS PRINCIPAIS INDICADORES DE DESEMPENHO DO IPAAM	CALENDÁRIO DE AUDITORIA INTERNA	→ VISUALIZE O CRONOGRAMA DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMADO EM 2019											
19															
20															
21	RELATÓRIOS GERAIS	→ VISUALIZE, FILTRE E IMPRIMA AQUI OS DADOS ESPECÍFICOS POR ATIVIDADE DAS GERÊNCIAS	CALENDÁRIO DE AUDITORIA EXTERNA	→ VISUALIZE O CRONOGRAMA DE AUDITORIA EXTERNA PROGRAMADO EM 2018											
22															
23															
	◀ ▶ ...	TELA PRINCIPAL	TELAGRÁFICOS	Controle de Entrega	GRÁFICO DE ENTREGA	RELATÓRIO GER									

Status de entrega dos relatórios de desempenho das gerências da Fonte: Setor de Planejamento e projetos/IPAAM

### CAUSA PROVÁVEL:

A não entrega do relatório de desempenho das gerências dentro do prazo normatizado e a não adoção de medidas pela Diretoria Técnica para o seu cumprimento.

### RECOMENDAÇÕES:

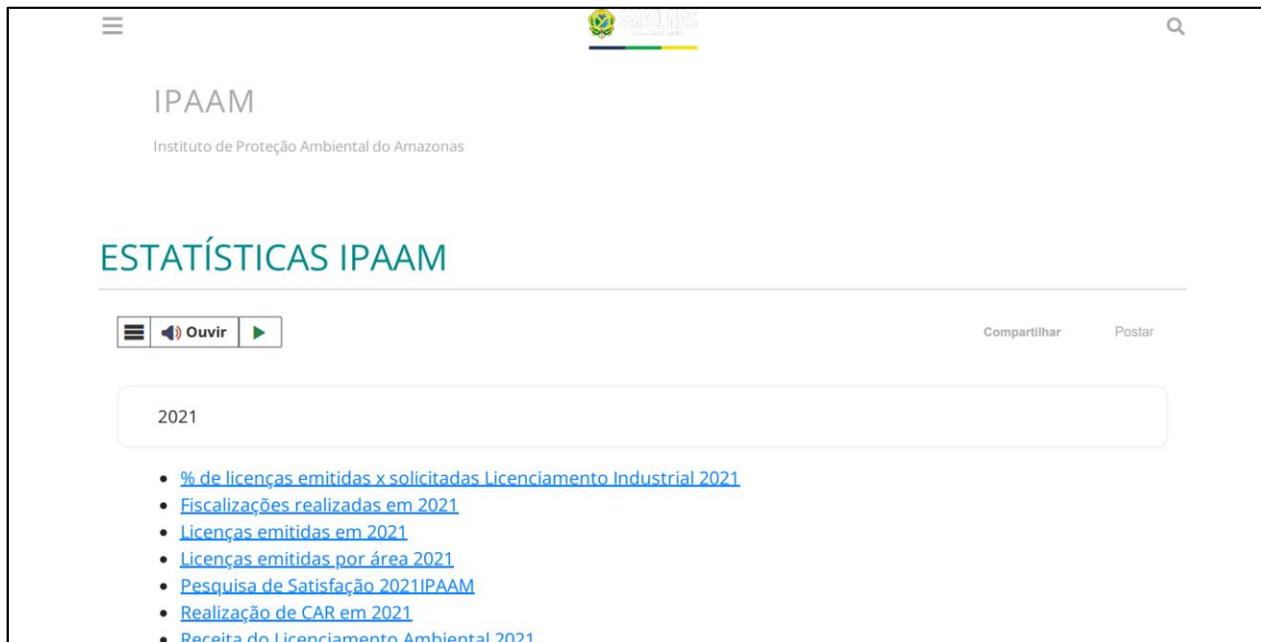
- I – adotar providências para a geração dos dados e inserção dos mesmos no portal “e-siga” no prazo estabelecido;
- II – Estabelecer procedimento de controles internos no âmbito da Diretoria Técnica para monitorar e acompanhar a entrega dos relatório de desempenho das gerências da área técnica dentro do prazo de forma a evitar que os dados do “e-siga” e “splam” sejam inseridos em atraso.



## ACHADO 03

Desatualização de dados estatísticos quanto aos indicadores do IPAAM no site: [www.ipaam.am.gov.br](http://www.ipaam.am.gov.br).

Ao consultarmos o site do IPAAM, e acessarmos o seguinte os links, “Publicações/ estatísticas IPAAM”, identificamos que os dados estatísticos estão disponíveis até o exercício de 2021, e que não constam dados referentes ao exercício de 2024.



The screenshot shows the IPAAM website's statistics section for the year 2021. The page title is "ESTATÍSTICAS IPAAM". Below it, there are navigation icons for menu, audio, and forward/backward. On the right, there are "Compartilhar" and "Postar" buttons. A sidebar on the left shows the year "2021". The main content area lists several statistical reports as hyperlinks:

- [% de licenças emitidas x solicitadas Licenciamento Industrial 2021](#)
- [Fiscalizações realizadas em 2021](#)
- [Licenças emitidas em 2021](#)
- [Licenças emitidas por área 2021](#)
- [Pesquisa de Satisfação 2021IPAAM](#)
- [Realização de CAR em 2021](#)
- [Receita do Licenciamento Ambiental 2021](#)

### CAUSA PROVÁVEL:

Ausência de monitoramento por parte da Diretoria Técnica, no que se refere à publicação de dados estatísticos referentes aos principais indicadores da área técnica;

### RECOMENDAÇÕES:

- I – adotar providências para a geração dos dados e inserção dos mesmos no site do IPAAM no prazo estabelecido;
- II – estabelecer procedimento de controles internos no âmbito da Diretoria Técnica para monitorar e acompanhar a entrega dos relatórios de desempenho das gerências da área técnica de forma a evitar que os dados sejam inseridos em atraso.
- III – adotar providências quanto a melhoria da planilha de controle dos relatórios de desempenhos das gerências da área técnica junto ao setor responsável (Assessoria de Planejamento e Projetos).





**ANEXOS:**

ANEXO I – Tela demonstrando a desatualização dos indicadores no sistema “e-siga”;

ANEXO II - Tela de alguma funcionalidades da planilha de controle de relatórios de desempenho das gerências da área técnica;

ANEXO III – Tela de consulta ao site do IPAAM sem dados estatísticos sobre o exercício 2024;

Manaus, 05 de abril de 2024

**Wagner Cabral Pinto**  
Analista Ambiental – Administrador  
UCI/IPAAM



## Anexo I – Tela de consulta de dados no portal “e-siga”.

 - SIGA  
SISTEMA DE INFORMAÇÕES GOVERNAMENTAIS DO AMAZONAS

Friday, 15 de March de 2024

Caro usuário,

O Sistema de Informações Governamentais do Amazonas é uma ferramenta que visa prover informações aos tomadores de decisões do Estado. Para tanto é de suma importância que estes dados sejam constantemente atualizados.

Foi verificado que até a presente data os seguintes indicadores estão defasados:

Órgão Superior	Indicador	Tipo	Última Atualização	Data Atual
IPAAM	120 - Área desmatada no Amazonas em Km2	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4007 - Receita do Licenciamento Ambiental	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4008 - Número de focos de calor	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4162 - Número de autos de infrações lavrados	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4163 - Número de Licenças Ambientais concedidas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4164 - Número de Fiscalizações realizadas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11007 - Pessoal e Encargos	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11008 - Outras Despesas Correntes	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11016 - Execução Orçamentária	MES/ANO	12/2023	03/2024

Solicitamos que estes dados sejam atualizados, para que possamos manter o Portal e-Siga atendendo as necessidades dos gestores do Poder Executivo Estadual.

Atenciosamente,  
Grupo Gestor do Portal de Informações Governamentais do Amazonas



- SIGA

SISTEMA DE INFORMAÇÕES GOVERNAMENTAIS DO AMAZONAS

Wednesday, 20 de March de 2024

Caro usuário,

O Sistema de Informações Governamentais do Amazonas é uma ferramenta que visa prover informações aos tomadores de decisões do Estado. Para tanto é de suma importância que estes dados sejam constantemente atualizados.

Foi verificado que até a presente data os seguintes indicadores estão defasados:

Órgão Superior	Indicador	Tipo	Última Atualização	Data Atual
IPAAM	120 - Área desmatada no Amazonas em Km2	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4007 - Receita do Licenciamento Ambiental	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4008 - Número de focos de calor	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4162 - Número de autos de infrações lavrados	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4163 - Número de Licenças Ambientais concedidas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4164 - Número de Fiscalizações realizadas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11007 - Pessoal e Encargos	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11008 - Outras Despesas Correntes	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11016 - Execução Orçamentária	MES/ANO	12/2023	03/2024

Solicitamos que estes dados sejam atualizados, para que possamos manter o Portal e-Siga atendendo as necessidades dos gestores do Poder Executivo Estadual.

Atenciosamente,  
Grupo Gestor do Portal de Informações Governamentais do Amazonas



- SIGA

SISTEMA DE INFORMAÇÕES GOVERNAMENTAIS DO AMAZONAS

Monday, 25 de March de 2024

Caro usuário,

O Sistema de Informações Governamentais do Amazonas é uma ferramenta que visa prover informações aos tomadores de decisões do Estado. Para tanto é de suma importância que estes dados sejam constantemente atualizados.

Foi verificado que até a presente data os seguintes indicadores estão defasados:

Órgão Superior	Indicador	Tipo	Última Atualização	Data Atual
IPAAM	120 - Área desmatada no Amazonas em Km2	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4007 - Receita do Licenciamento Ambiental	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4008 - Número de focos de calor	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4162 - Número de autos de infrações lavrados	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4163 - Número de Licenças Ambientais concedidas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	4164 - Número de Fiscalizações realizadas	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11007 - Pessoal e Encargos	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11008 - Outras Despesas Correntes	MES/ANO	12/2023	03/2024
IPAAM	11016 - Execução Orçamentária	MES/ANO	12/2023	03/2024

Solicitamos que estes dados sejam atualizados, para que possamos manter o Portal e-Siga atendendo as necessidades dos gestores do Poder Executivo Estadual.

Atenciosamente,  
Grupo Gestor do Portal de Informações Governamentais do Amazonas

**ANEXO II** – Tela de consulta a planilha de controle dos relatórios de desempenho das gerências da área técnica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	IPAAM														
2	Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas														
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10	<b>CONTROLE DE ENTREGA DE RELATÓRIOS</b>														
11															
12															
13	<b>STATUS DE RELATÓRIOS DAS GERÊNCIAS</b>														
14															
15															
16	<b>INDICADORES SGQ/IPAAM</b>														
17															
18															
19	<b>GRÁFICOS 2023</b>														
20															
21															
22	<b>RELATÓRIOS GERAIS</b>														
23															
	◀	▶	...	<b>TELA PRINCIPAL</b>		<b>TELAGRÁFICOS</b>		<b>Controle de Entrega</b>		<b>GRÁFICO DE ENTREGA</b>		<b>RELATÓRIO GER</b>			

### Anexo III – Tela de consulta ao site do IPAAM quanto a publicação da estatística relativa aos dados dos relatórios de desempenho das gerências/DT

01/04/2024 14:45 ESTATÍSTICAS IPAAM - IPAAM - IPAAM

IPAAM

Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas

## ESTATÍSTICAS IPAAM

Ouvir | Compartilhar | Postar

2021

- [% de licenças emitidas x solicitadas Licenciamento Industrial 2021](#)
- [Fiscalizações realizadas em 2021](#)
- [Licenças emitidas em 2021](#)
- [Licenças emitidas por área 2021](#)
- [Pesquisa de Satisfação 2021IPAAM](#)
- [Realização de CAR em 2021](#)
- [Receita do Licenciamento Ambiental 2021](#)
- [Resgate de animais em 2021](#)
- [SANCÃO ADMINISTRATIVA 2021\\_AUTOS](#)
- [Termos emitidos em 2021](#)
- [Volume de madeira em m<sup>3</sup> 2021](#)

2020

2019

2018

2017

2016

2015

2014

2013

2012

2011

2010

CONTEÚDO 1 NAVEGAÇÃO 2 BUSCA 3 RODAPÉ 4

<https://www.ipaam.am.gov.br/estatisticas-ipaam/>

