



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

ACI - ASSESSORIA DE
CONTROLE INTERNO

1º SEMESTRE / 2024

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO DO HFA

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO
2. ACOMPANHAMENTO DOS RESULTADOS DO PACI/24
 - 2.1. Atendimento às Demandas de órgãos de Controle e Fiscalização
 - 2.1.1. Monitoramento das Recomendações da Ciset
 - 2.1.2. Monitoramento dos Processos de Correição
 - 2.1.3. Monitoramento das Trilhas de Auditoria da CGU (Gestão de RH)
 - 2.1.4. Monitoramento da Auditoria Anual de Contas (TCU)
 - 2.2. Monitoramento e Avaliação dos Controles Internos de Gestão
 - 2.2.1. Monitoramento do pagamento das dívidas com as OCS/PSA
 - 2.2.2. Monitoramento da Comissão de Multiprofissional de Terapia Nutricional
 - 2.2.3. Monitoramento dos CI do processo de internação
 - 2.2.4. Monitoramento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho
 - 2.2.5. Avaliação Técnica de Controle Interno no processo de Gestão de Insumos
 - 2.2.6. Monitoramento da Gestão dos Contratos de obras e benfeitorias
 - 2.2.7. Monitoramento da Gestão dos Contratos de Serviços Terceirizados (Sv continuado)
 - 2.2.8. Avaliação Técnica de CI nos Processos do Plano de Dados Abertos
 - 2.2.9. Avaliação Técnica de CI nos Processos do Plano de Integridade
 - 2.2.10. Avaliação Técnica de CI nos Processos do Programa de Gestão em Privacidade de Dados
 - 2.3. Indicadores-chaves de desempenho
 - 2.4. Atividades não previstas realizadas pela Assessoria

1. APRESENTAÇÃO

O presente Relatório, desenvolvido pela Assessoria de Controle Interno do Hospital das Forças Armadas – ACI/HFA, tem como objetivo apresentar os principais resultados dos trabalhos desenvolvidos pela Assessoria. O Relatório será apresentado com dados referentes ao 1º semestre de 2024.

Referido trabalho visa ao atendimento ao disposto no artigo 8º, da Portaria nº 6.064, de 15 de dezembro de 2022, que aprova o Regimento Interno do HFA. Além disso, o presente relatório tem como foco apresentar dados às demais áreas para subsidiar o acompanhamento dos principais assuntos em trâmite junto aos órgãos de controle e da situação do atendimento das recomendações/determinações. Ademais, visa apresentar os trabalhos desenvolvidos quanto à gestão de riscos, controles internos e às ações atinentes ao Programa de Integridade do Hospital, bem como ao acompanhamento das recomendações oriundas das visitas de controle interno (PACI/ACI) feitas aos diversos setores do hospital.

2. ACOMPANHAMENTO DOS RESULTADOS DO PACI/2024

2.1. Atendimento às Demandas de órgãos de Controle e Fiscalização

2.1.1. Monitoramento das Recomendações da Ciset

➤ Foi expedido a Nota Técnica de Controle Interno nº 003/2024, de 4 de abril de 2024, publicada no Boletim Interno nº 084/HFA, de 2 MAI 24, que trata de monitorar o cumprimento das recomendações emanadas da Secretaria de Controle Interno do Ministério da Defesa – Ciset/MD quanto aos achados de auditoria relacionados à execução dos contratos de lavanderia do HFA, SEI (7080658).

➤ Foi iniciado o processo para atualizar o status de 17 (dezesete) tarefas no e-Aud relativas a recomendações constantes no Relatório Final de Auditoria realizada pela Ciset/MD no serviço de lavanderia, que abrange a contratação de empresa especializada em terceirização do serviço de hotelaria, costuraria e lavagem de roupa hospitalar, SEI (7065755).

➤ Foi realizada reunião de preparação na Ciset/MD com os setores envolvidos do HFA para iniciar a auditoria para avaliação dos controles aplicados ao Imobilizado, bens móveis e imóveis do HFA, essa auditoria será realizada também do acompanhamento de tarefas no e-Aud, SEI (7150568).

➤ Vem sendo feito o acompanhamento no e-Aud de 15 (quinze) tarefas dos anos anteriores que se encontram em aberto para a conclusão das mesmas.

➤ Prosseguimento na difusão dos acórdãos e orientações do informativo “No Radar” - até a presente data foram difundidos os seguintes informativos:

- Caderno "Logística", Ano II, nº 12, em 11 Jan 24 (6831697);
- Caderno "Logística", Ano III, nº 01, em 7 Fev 24 (6885894);

- Caderno "Logística", Ano III, nº 02, em 4 Mar 24 (6937280);
- Caderno "Logística", Ano III, nº 03, em 4 Abr 24 (7021439);
- Caderno "Logística", Ano III, nº 04, em 14 Mai 24 (7111005);
- Caderno "Logística", Ano III, nº 05, em 05 Jun 24 (7168066); e
- Caderno "Logística", Ano III, nº 06, em 04 Jul 24 (7242368).

2.1.2. Monitoramento dos Processos de Correição

➤ Vem sendo realizado o trabalho de monitoramento e informação sobre os processos de correição do HFA, junto aos setores da DCAF e DRH. Sendo as informações repassadas ao Ministério da Defesa, referente ao exercício de 2024, conforme preconiza a Instrução Normativa TCU nº 84, de 2020, conforme SEI (6961914).

2.1.3. Monitoramento das Trilhas de Auditoria da CGU (Gestão de RH)

➤ Foi informado à Divisão de Recursos Humanos (DRH), através da Parte nº 200/ACI HFA, SEI (7114104) que o HFA foi selecionado pela Controladoria Geral da União, juntamente com outros 30 Órgãos da Administração Pública Federal, para Avaliação e Acompanhamento da Gestão Correcional (AAGC). Sendo orientada, que sejam tomadas as providências necessárias para o atendimento das demandas da Controladoria Geral. Ficando a ACI responsável pelo monitoramento dessa atividade junto a DRH.

2.1.4. Monitoramento da Auditoria Anual de Contas (TCU)

➤ Foi feito o acompanhamento e gerenciamento de auditoria do TCU para verificar diagnosticar o grau de maturidade dos órgãos e entidades da Administração Pública das três esferas de governo na aplicação do novo estatuto geral de Licitações e Contratos, Lei 14.133/2021, através de questionário encaminhado pelo Ofício 20556/2024-TCU, de 5 de maio de 2024, Processo: TC 007.863/2024-1, SEI (7097050), que foi respondido pelo Seção de Licitações do HFA.

➤ Vem sendo realizado o acompanhamento do Processo TC 001.928/2024-4, apresentado ao HFA através do Ofício 12.503/2024-TCU/Seprac, SEI (6987782), e cujo conteúdo é a representação atinente ao Pregão nº 100/2023, que tem como objeto a contratação de empresa especializada para realizar serviços contínuos de apoio administrativo e gestão dos processos. Retornando o processo de contratação a fase de pregão e aguardando posicionamento do TCU.

➤ Foi dado prosseguimento a auditoria de reavaliação dos bens imóveis realizada pelo TCU, iniciada no ano de 2023, informado através do despacho nº 608/GAB SEPESD, SEI (7202028), tratando do processo TC 018.199/2023-2, sendo realizadas 2 (duas) reuniões no Ministério de Defesa com a participação de militares da Subdivisão de Patrimônio e Bens Imóveis, para tratar da elaboração de um plano de ação que estabeleça medidas e procedimentos para tratamento dos impactos e dos riscos decorrentes das conclusões da auditoria supracitada.

➤ Foi realizada a resposta ao questionário de auditoria de conformidade do TCU visando verificar a implementação dos dispositivos da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) no HFA, informada através do Ofício 0299/2024-TCU/AudTI, SEI (7197274).

2.2. Monitoramento e Avaliação dos Controles Internos de Gestão

2.2.1. Monitoramento do pagamento das dívidas com as OCS/PSA

➤ Vem sendo feito o monitoramento no corrente ano do pagamento das dívidas com as OCS/PSA. Sendo informado pela Seção de Gestão Financeira das Credenciadas do andamento do processo.

2.2.2. Monitoramento da Comissão de Multiprofissional de Terapia Nutricional

➤ Esta atividade prevista no PACI/2024 está em fase de revisão.

2.2.3. Monitoramento dos CI do processo de internação

➤ Esta atividade prevista no PACI/2024 está em fase de revisão.

2.2.4. Monitoramento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho

➤ Foi realizada a orientação pela ACI junto a DCAF sobre a segurança de trabalho dos colaboradores das empresas terceirizadas que prestam serviços ao HFA, através da Parte nº 94/ACI HFA, SEI (6973605)

2.2.5. Avaliação Técnica de Controle Interno no processo de Gestão de Insumos

➤ Esta atividade prevista no PACI/2024 está em fase de revisão.

2.2.6. Monitoramento da Gestão dos Contratos de obras e benfeitorias

➤ Foram analisados 17 (dezessete) contratos e foram realizadas geradas 138 (cento e trinta e oito) recomendações, sobre o Relatório de Fiscalização, Instrumento de Medição de Resultados, Nota Fiscal, Cronograma físico-financeiro e outros documentos julgados pertinentes.

➤ Foi realizado no dia 22 Fev 24 a 1ª reunião com 20 gestores e fiscais de contratos para padronização de procedimentos, publicada no Boletim Interno nº 039/HFA de 27 Fev 24.

➤ Foi realizada no dia 4 Abr 24, a 2ª reunião sobre as ações de Controle Interno na Gestão e Fiscalização de Contratos, que contou com a participação de mais 20 gestores e fiscais de contratos para padronização de procedimentos, publicada no Boletim Interno nº 066/HFA de 5 Abr 24, SEI (7020542).

➤ Foi expedida a orientação aos fiscais de contrato sobre procedimentos em relação a acidentes de trabalho envolvendo mão de obra terceirizada, através da Parte nº 83/ACI HFA/CMDO LOG HFA/HFA/SEPESD/SG-MD (6956739).

➤ Vem sendo feito o monitoramento do prazo de aditvação ou nova contratação de serviços continuados e foram encaminhadas Partes aos Gestores dos Contratos que estão mais próximos do vencimento, listados abaixo:

- Contrato 14/2022 – MV Sistemas LTDA;
- Contrato 04/2021 – Adraced Sterilization LTDA;
- Contrato 22/2021 – Indcon Ambient LTDA;
- Contrato 14/2019 – Brasconnect Telecomunicações e Informática LTDA;
- Contrato 16/2019 – BK Engenharia e metrologia LTDA;
- Contrato 1308/2017 – CEB/Neoenergia;
- Contrato 25/2021 – Laerdal Medical; e
- Contrato 13/2023 – Engeltech.

➤ Foi aprovada a Portaria nº 2277 ACI HFA/CMDO LOG HFA, de 30 de abril de 2024, publicada no Boletim Interno nº 087, de 7 de maio de 2024, que aprova o Manual de Metodologia de Revisão de Preços para fins de análise do reequilíbrio econômico-financeiro de contratos de obras e serviços de engenharia, no âmbito do Hospital das Forças Armadas, por ocorrência de álea econômica extraordinária. SEI (7083598).

➤ Foi aprovada a Instrução Normativa nº 25/Cmt Log-HFA, de 6 de maio de 2024, publicada no Boletim Interno nº 089, de 9 de maio de 2024, que dispõe sobre as orientações gerais para a disponibilização, para consulta, com acesso público, do inteiro teor dos autos dos processos administrativos eletrônicos que documentam as licitações ou contratações no âmbito do HFA. SEI (7041795).

➤ Foi expedido a Nota Técnica de Controle Interno nº 001/2024, publicada no Boletim Interno nº 046/HFA, que trata da Gestão de Contratos de Terceirização do HFA (Gestão de Contratos de Serviços Continuados do HFA).

➤ Foi expedido a Nota Técnica de Controle Interno nº 002/2024, de 27 de março de 2024, publicada no Boletim Interno nº 089/HFA, que trata da Análise do Processo de Planejamento Orçamentário do HFA, com o objetivo de analisar o processo de elaboração/planejamento do orçamento anual do hospital com vistas a mitigar os principais riscos para o fortalecimento da gestão orçamentaria e o efetivo alcance dos Objetivos Estratégicos, SEI (7002708).

➤ Foi expedido a Nota Técnica de Controle Interno nº 004/2024, de 21 de maio de 2024, que trata de verificar e analisar os processos finalísticos e de apoio quanto a economicidade, eficiência, e efetividade das práticas e controles nos diversos setores do HFA, com vistas à conformidade com os mandamentos legais vigentes relacionados ao processo de planejamento das aquisições e o consequente processo licitatório, SEI (7136212).

➤ Foram analisados até o momento os seguintes quantitativos de contratos pela equipe de análise do controle interno do HFA:

TRIMESTRE	CONTRATOS ANALIZADOS
1º Trimestre	8
2º Trimestre	9
TOTAL NO SEMESTRE	17

2.2.7. Monitoramento da Gestão dos Contratos de Serviços Terceirizados (Sv continuado)

➤ Vem sendo feito o monitoramento da gestão dos contratos de serviços terceirizados (atividade 2.8, do Plano Anual de Controle Interno - PACI 2024), com a finalidade de fiscalização dos contratos vigentes de prestação de serviços envolvendo mão de obra terceirizada, através da Parte nº 80/ACI HFA/CMDO LOG HFA/HFA/SEPESD/SG-MD (6955563).

2.2.8. Avaliação Técnica de CI nos Processos do Plano de Dados Abertos

➤ O Plano de Dados Abertos do HFA está sendo atualizado conforme as orientações contidas no Decreto nº 8.777/2016 e na Resolução nº 3/2017 do CGINDA e em cumprimento da atribuição de Autoridade de Monitoramento da Lei de Acesso à Informação – AMLAI.

2.2.9. Avaliação Técnica de CI nos Processos do Plano de Integridade

➤ Foi aprovada a Instrução Normativa nº 17/Cmt Log-HFA, de 1º Mar 24, que trata da Regulamentação da atividade da Assessoria de Ouvidoria do Hospital das Forças Armadas de acordo com o inciso II, Art. 1º da Resolução nº 7, de 30 de novembro de 2021, da Coordenação Geral da Rede Nacional de Ouvidorias.

➤ Foi expedido a Nota Técnica de Controle Interno nº 005/2024, de 3 de julho de 2024, que trata de estabelecer um plano de contingência que garanta a continuidade do fluxo de atendimento do paciente nos casos em que o Sistema de Gestão Hospitalar – SGH/MV apresente falhas ou interrupções de funcionamento, SEI (7239440).

➤ Vem sendo feito o monitoramento Contrato nº 22/2021, cujo objeto é o serviço de coleta, transporte, tratamento e destinação final de resíduos hospitalares dos Grupos A, B e E, Contrato nº 12/2023, para serviços continuados de gerenciamento de resíduos sólidos urbanos não perigosos, e Contrato nº 07/2022, serviço cujo objeto inclui coleta, transporte e destinação final de resíduos sólidos urbanos (entulho de obras e das oficinas) gerados no HFA, junto a Subdivisão de Meio Ambiente, com a cobrança do efetivo controle através do registro e a execução de relatórios comprobatórios que atestem que o quantitativo recolhido e o quantitativo submetido a tratamento,

incineração e/ou outro tipo de destinação final dos resíduos estão de acordo com o previsto nas normas editalícias e ambientais.

➤ Acompanhamento dos processos administrativos que apuram possíveis danos ao erário - até a presente data estão sendo acompanhados 21 (vinte e um) processos administrativos e foram abertos no último trimestre 4 (quatro) Processos.

➤ Acompanhamento dos processos administrativos afetos às notificações feitas às empresas que fornecem bens e serviços para o hospital - até a presente data estão sendo acompanhados 28 (vinte e oito) processos administrativos e foi realizada 2 (duas) notificação.

2.2.10. Avaliação Técnica de CI nos Processo do Programa de Gestão em Privacidade de Dados

➤ Vem sendo realizado o monitoramento da capacitação dos servidores do HFA na segurança, privacidade e tratamento de dados pessoas, visando aprimorar o manuseio das informações dos pacientes atendidos no hospital, buscando atender ao previsto na Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais.

CURSO	CAPACITAÇÕES	SETORES
Fundamento da Lei Geral de Proteção de Dados – 1º Sem	10	DAME
Fundamento da Lei Geral de Proteção de Dados – 2º Sem	19	DAME/SDLAC/SDPA
Como Implementar a LGPD: bases, mecanismos e processos	18	DAME/SDLAC/SDPA

➤ Vem sendo feito o monitoramento dos Inventários de Dados dos diversos setores do HFA, buscando o mapeamento das informações que tratam dados pessoais e visando a sua privacidade, atendendo ao previsto na Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais, conforme a Parte nº 82, de 11 de março de 2024. SEI (6956398). Sendo realizado a atualização de 16 (dezesseis) Inventários de Dados de diversos setores do HFA, conforme publicado no Boletim Interno nº 115/HFA de 18 de junho de 2024.

➤ Foi realizado a gestão para adequação dos contratos realizados pelo HFA ao previsto na Lei 13.709, de 14 de agosto de 2018, Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD, sendo expedida a Parte nº 206/ACI HFA, SEI (7124663), tratando das cláusulas a serem inseridas nos contratos visando a privacidade e segurança das informações de dados pessoais processados pela empresa contratada. de pacientes e servidores deste nosocômio.

2.3. Consolidação dos Indicadores-chaves de desempenho

ATIVIDADES		EXECUTADAS		
		1º Tri	2º Tri	Semestre
1. Contratos analisados	Quantitativos de contratos analisados	8	9	17
2. Recomendações	Quantitativo de recomendações realizadas juntos as Gestores e Fiscais de contratos	64	74	138
3. Capacitação (nº Contratos)	Quantitativo de Gestores e Fiscais de contratos capacitados	20	18	38
4. Monitoramento das recomendações no e-Aud	Recomendações respondidas no e-Aud	3	1	4
5. Respostas às demandas externas (exceto e-Aud)	Atendimento às recomendações realizadas fora do Sistema de Auditoria	0	1	1
6. Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD	Capacitações em cursos da LGPD	10	37	47
	Atualização dos inventários dos setores	18	16	34
7. Gestão e Melhoria da Qualidade	Documentos produzidos (IN, NT, Recomendações, Portarias e OS)	4	4	8

2.4. Atividades não previstas realizadas pela Assessoria

➤ Foi realizada visita da comitiva da Força-Tarefa Logística Humanitária - Operação Acolhida ao HFA, para acompanhar os trabalhos da Assessoria de Controle Interno (ACI), no período de 4 a 6 de junho de 2024, visando adquirir conhecimento para implantar uma Assessoria de Gestão e Controle Interno (AGCI) na operação acolhida. Tratado o assunto no processo SEI (7085433).

Brasília-DF, 17 de julho de 2024



Gen Div LUIZ GONZAGA VIANA FILHO
Comandante Logístico do Hospital das Forças Armadas

"HFA: Unindo Forças pela Saúde"



HOSPITAL DAS FORÇAS ARMADAS
UNINDO FORÇAS PELA SAÚDE

www.gov.br/hfa



hfasaude

Assessoria de
Controle Interno (ACI)