



**MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO DO MINISTÉRIO DA DEFESA (CCI/MD)

Evento: 58ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa
Tipo: Ordinária
Data: 29 de junho de 2021
Horário: 15h00min – 16h10min
Local: Sala de Reunião da Secretaria de Controle Interno – “Sala Acanto”
Endereço: Esplanada dos Ministérios, Bloco “O”, Anexo 1, 5º Andar, Brasília/DF

PARTICIPANTES

Membro Titular	Instituição	Cargo
Paulo Ricardo Grazziotin Gomes	Ministério da Defesa	Secretário de Controle Interno (CISSET/MD)
General de Divisão Intendente Eugenio Eneias Camilo	Exército Brasileiro	Chefe do Centro de Controle Interno do Exército (CCIEEx)
Brigadeiro Intendente Alexandre Falconiere de Torres	Força Aérea Brasileira	Chefe do Centro de Controle Interno da Aeronáutica (CENCIAR)
Contra-Almirante (IM) Alexandrino Machado Neto	Marinha do Brasil	Diretor do Centro de Controle Interno da Marinha (CCIMAR)

ABERTURA

Inicialmente, o Presidente da CCI/MD, PAULO GRAZZIOTIN, registrou a presença do Coronel Intendente (FAB) QUESADO e do Coronel Intendente (FAB) COUTO, Assessores do CENCIAR; do Tenente-Coronel Intendente (EB) FERREIRA, Assessor do CCIEEx; e por fim, consignou a participação do Assessor da CISSET/MD, Sr. LIAUTEY TURENE DORNELLES JÚNIOR, como apoio de secretaria aos trabalhos da CCI/MD.

Após a verificação do quórum, o Presidente realizou a abertura da reunião dando as boas vindas e agradecendo a presença de todos, destacando a primeira participação do Brigadeiro Intendente FALCONIERE no colegiado e a participação do Contra-Almirante (IM) ALEXANDRINO por videoconferência, em virtude da situação causada pelo coronavírus com a qual tem-se buscado evitar deslocamentos quando podem ser utilizados recursos de videoconferência. Feita a abertura, passou-se a discussão dos temas constantes da pauta da reunião.

DEBATES, VOTOS E RESOLUÇÕES

1º ITEM: Acompanhamento das Câmaras Temáticas no âmbito do Conselho de Dirigentes de Órgãos de Controle Interno da União (DICON): Câmaras Temáticas - colegiados que tratarão de temas específicos, com vistas à realização de estudos, análises, sugestões de documentos, realização de debates e outras considerações necessárias à absorção de conteúdos de interesse do DICON, sugerindo linhas de atuação ou normativos que serão levados à apreciação daquele Conselho.

Após contextualização a respeito de sua participação na Vice-presidência do DICON, o Presidente da CCI/MD comentou que, atualmente, a direção do DICON encontra-se a cargo de um dos dirigentes de órgão de controle interno do Legislativo, o senhor JOÃO LUIZ PEREIRA MARCIANO, Secretário de Controle Interno da Câmara dos Deputados.

O Presidente da CCI/MD comentou, também, que o senhor JOÃO MARCIANO, buscando aumentar a atuação do DICON no âmbito das discussões da atividade de controle interno, sugeriu a criação de Câmaras Temáticas para tratar de temas específicos de interesse dos membros do DICON, com vistas à realização de estudos, análises, sugestões de documentos, realização de debates e outras considerações necessárias à absorção de conteúdos de interesse daquele Conselho. Nesse sentido, solicitou aos Chefes dos Centros de Controle que apresentassem suas considerações quanto à possibilidade de participar dessas Câmaras Temáticas.

O Chefe do CCIEEx, Gen ENEIAS, informou que tem interesse de acompanhar os assuntos tratados no DICON e que já tem um Assessor para isso; contudo, destacou que devido ao volume de atividades que tem não pode deixar um Assessor exclusivo para isso.

O Chefe do CENCIAR, Brig FALCONIERE, destacou que é importante a participação no DICON e acha muito interessante a criação dessas câmaras temáticas; contudo, embora acredite que seja interessante essa participação para a visibilidade das Forças, deve-se ter o entendimento do volume de atividades que os Centros estão envolvidos e não devem ser sobrecarregados com atividades extras.

O Diretor do CCIMAR, Alte ALEXANDRINO, comentou que seu Assessor que acompanha as atividades do DICON não tem conseguido atender à todas as demandas que essas atividades extras oferecem e que é preciso evitar que os Centros fiquem sobrecarregados. Destacou, também, que é preciso buscar ter antecedência dessas atividades para que seja verificada a possibilidade de participar efetivamente.

Nesse contexto, o Presidente da CCI/MD informou que buscaria conversar com o Presidente do DICON para tratar das possibilidades de participação da Ciset-MD e dos Centros de Controle Interno das Forças, considerando essas limitações.

2º ITEM: Envio de solicitação do Ministro da Defesa ao Ministro da Controladoria-Geral da União referente à alocação de vagas em futuro concurso da carreira de finanças e controle (auditores e técnicos) para a Secretaria de Controle Interno do MD e para os Centros de Controle Interno dos Comandos Militares, para ocupação de cargos na condição de exercício descentralizado de atividades de auditoria.

O Presidente da CCI/MD comentou que no RAIN-2020 da Ciset-MD registrou a intenção de apresentar solicitação do Ministro da Defesa ao Ministro da Controladoria-Geral da União referente à alocação de vagas em futuro concurso da carreira de finanças e controle (auditores e técnicos) para a Secretaria de Controle Interno do MD, para ocupação de cargos na condição de exercício descentralizado de atividades de auditoria, e que essa situação poderia se estender para os Centros de Controle Interno dos Comandos Militares, caso desejassem.

O Gen ENEIAS informou que o CCIEEx estudou essa situação, mas declinava da possibilidade de incluir um pedido de vagas de servidores para aquele Centro no momento, pois acreditava que atualmente o número de servidores da CGU atende às demandas dessa especificidade. Afirmou, também, que o CCIEEx tem tentado qualificar mais os militares para as atividades de auditoria.

O Brig FALCONIERE afirmou que a situação do CENCIAR era a mesma e que no momento não vislumbrava pedir mais servidores da CGU.

O Alte ALEXANDRINO informou que naquele momento também não vislumbrava pedir mais servidores da CGU, mas que daria seu posicionamento sobre essa questão quando respondesse ao Ofício Circular nº 636/ASTEC Ciset/Ciset-MD.

Tendo essas considerações, o Presidente da CCI/MD informou que aguardaria a resposta do CCIMAR e, caso não houvesse interesse, apresentaria apenas as necessidades da Ciset-MD.

3º ITEM: Simpósio de Controle Interno do Ministério da Defesa

O Presidente da CCI/MD comentou sobre o cancelamento do Simpósio de Controle Interno do Ministério da Defesa, que seria organizado pelo CENCIAR em 2020, devido à adoção de medidas restritivas decorrentes da pandemia de coronavírus. Após isso, solicitou aos Chefes dos Centros as suas opiniões quanto à realização do Simpósio de forma virtual, neste ano.

O Brig FALCONIERE afirmou que, embora exista um rodízio dos Centros para a realização do evento e o CENCIAR não tenha realizado o Simpósio em 2020, há interesse do CENCIAR em realizar o próximo Simpósio; contudo, afirmou que a situação ainda requer muita cautela para organização de eventos e acha que a forma presencial é mais produtiva e trás mais resultados para quem participa. Nesse sentido, sugeriu a realização do Simpósio em 2022, em meados de junho ou julho.

O Gen ENEIAS lembrou que, como o evento é patrocinado pelo MD, seria importante consultar o Ministro da Defesa e o Comandante da Força. Além disso, também afirmou que o evento tem mais valor na forma presencial.

O Alte ALEXANDRINO comentou que concorda com o posicionamento do CCIEx e do CENCIAR.

Nesse contexto, foi sugerido pensar na realização do Simpósio em 2022 conforme proposto pelo CENCIAR, devendo ser mantidas tratativas da Ciset com os Centros para acompanhar a situação da pandemia, de forma que as ações necessárias para realização do evento sejam feitas nos prazos adequados com vistas a não atrapalhar as demais atividades dos Centros, principalmente, do CENCIAR.

4º ITEM: Alteração da Portaria CGU nº 807, de 25 de abril de 2013, a qual aprova Norma de Execução destinada a orientar tecnicamente, sobre Tomada de Contas Especial-TCE, os órgãos e entidades sujeitos ao Controle Interno do Poder Executivo Federal.

O Presidente da CCI/MD informou que, após consulta pública realizada pela Controladoria-Geral da União, encerrada em 30 de março de 2021, foi elaborada uma proposta de portaria contendo as novas orientações normativas aos órgãos e entidades do Controle Interno do Poder Executivo Federal sobre a instauração e a organização da fase interna do processo administrativo de Tomada de Contas Especial (TCE) e que dentre as alterações destacou a redação do artigo 28 que trata do pronunciamento do Ministro de Estado supervisor da área ou autoridade equivalente e, ainda, do Comandante da Força no caso do Ministério da Defesa, a que se refere o inciso IV do art. 10 da IN - TCU nº 71/2012, no qual deve declarar de forma expressa haver tomado conhecimento do relatório do tomador de contas especial e do parecer do dirigente do órgão de controle interno. Nesse contexto, solicitou a opinião dos Chefes dos Centros sobre eventuais sugestões.

O Gen ENEIAS informou que não tinha nenhuma sugestão a apresentar, sendo seguido pelo Brig FALCONIERE e pelo Alte ALEXANDRINO que tiveram o mesmo posicionamento.

Com essas considerações, o Presidente da CCI/MD informou que não apresentaria sugestões à CGU.

5º ITEM: Prestação de Contas Anual relativa ao exercício de 2021 (PCA/2021) - Auditoria Financeira

O Gen ENEIAS lembrou que na última reunião da CCI/MD a posição de todos era de que naquele momento os Centros não tinham condições de abrir mais frentes e trabalhar na questão da auditoria financeira conforme o TCU havia proposto, em face da situação da pandemia, mas que, embora a situação da pandemia não tenha sido totalmente resolvida, o tema permanece na pauta, pois poderá ser exigido algo na prestação de contas anual e, portanto, há necessidade da Ciset/MD coordenar ações de contato junto ao TCU para capacitação dos auditores, padronização de procedimentos e integração dos trabalhos, em favor dos Centros de Controle Interno das Forças. Comentou, também, que nessa coordenação a Ciset-MD deve buscar conversar com o TCU para discutir as questões dos prazos estabelecidos na Decisão Normativa (DN) do TCU relativa as prestações de contas, antes de sua publicação.

O Brig FALCONIERE e o Alte ALEXANDRINO afirmaram ter o mesmo posicionamento sobre essa situação.

O Gen ENEIAS afirmou, novamente, que seu pessoal esta tentando se qualificar no tema, mas lembrou que é essencial buscar o contato com o TCU para discutir esse assunto antes da publicação da nova DN.

Com essas considerações, o Presidente da CCI/MD informou que iria verificar com a Gerência de Auditoria os detalhes necessários para tratar dessa questão com o TCU.

OUTROS ASSUNTOS

Próxima reunião ordinária

Em face da situação de pandemia causada pelo coronavírus, a próxima reunião ordinária não teve uma data marcada, ficando de ser verificada, posteriormente, a sua realização em setembro de 2021.


ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, o Secretário de Controle Interno agradeceu a presença e a participação de todos e deu por encerrada a reunião.

Brasília-DF, em 29 de junho de 2021.



PAULO RICARDO GRAZZIOTIN GOMES
Secretário de Controle Interno



EUGENIO ENEIAS CAMILO
General de Divisão Intendente
Chefe do CCIEx



ALEXANDRE FALCONIERE DE TORRES
Brigadeiro Intendente
Chefe do CENCIAR



ALEXANDRINO MACHADO NETO
Contra-Almirante (IM)
Diretor do CCIMAR