



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

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

Evento: 59ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa
Tipo: Ordinária
Data: 05 de abril de 2022
Horário: 15h00min – 17h30min
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
General de Divisão Intendente Eugenio Eneias Camilo	Exército Brasileiro	Chefe do Centro de Controle Interno do Exército (CCIEEx)
Major 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)
Contra-Almirante (IM) Alexandre Chaves de Jesus	Ministério da Defesa	Secretário de Controle Interno (CISSET/MD)

ABERTURA

Após a verificação do quórum para a abertura da 59ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa, o Almirante CHAVES apresentou as boas vindas e agradeceu a presença de todos os Oficiais Gerais Chefes dos Centros e dos seus assessores: o Coronel Intendente (FAB) QUESADO do CENCIAR; do Tenente-Coronel Intendente (EB) FERREIRA do CCIEEx; e do CF (IM) MARCELO do CCIMAR.

Registrou, ainda, a participação de assessores da ASTEC CISSET/MD, LIAUTEY DORNELLES e CF (IM) FABIANA TEIXEIRA, como apoio de secretaria aos trabalhos da CCI/MD.

Após isso, antes de abordar os assuntos da pauta, o Almirante CHAVES comentou sobre a ata da última reunião perguntando se haveria alguma observação por parte dos membros da Comissão. Nesse sentido, o Gen ENEAS abordou a questão da auditoria financeira, pois gostaria de partilhar com os Centros e a Ciset, que tem buscado a capacitação de seu pessoal e também estava trabalhando em um projeto piloto no qual seriam avaliadas algumas contas de bens imóveis e que em breve teria os primeiros resultados dessa avaliação.

O Brigadeiro FALCONIERE comentou, também, que o CENCIAR também estava iniciando alguns trabalhos semelhantes e que iria realizar duas avaliações em ações da Força Aérea, durante o ano. Comentou ainda, que seria interessante a realização de algum tipo de workshop, ainda esse ano, para que os Centros buscassem mais interação e conhecimento sobre as boas práticas realizadas no âmbito dos Centros e da Ciset.

O Almirante ALEXANDRINO comentou que ainda não tinha iniciado avaliações dessa forma, mas estava interessado na capacitação de seu pessoal.

O Almirante CHAVES comentou que recentemente a Gerência de Auditoria havia procurado contatar o TCU para saber como estava o planejamento sobre auditoria financeira, mas a informação que se tinha era de que não havia uma definição sobre o assunto.

Nesse contexto, todos concordaram que o workshop deveria buscar a capacitação de pessoal com a apresentações das equipes técnicas de cada Unidade sobre a experiências adquiridas nos trabalhos realizados.

Após isso, passou-se a discussão dos temas constantes da pauta da reunião.

TEMAS PROPOSTOS PARA A REUNIÃO

CENCIAR:

- Atuação dos Centros de Controle Interno na prevenção de acúmulo ilegal de cargos públicos e cálculos irregulares ou inexistentes da rubrica abate teto: uniformização de entendimentos e procedimentos para a identificação e saneamento das irregularidades, em atendimento ao disposto no art. 12 da Portaria SGP/SEDGG/ME nº 4.975, de 29 de abril de 2021.

CCIMAR:

- Acesso ao Banco de Informações Estratégicas e Gerenciais do MD (BIEG); e
- Acesso ao Sistema Nacional de Informações de Registro Civil (SIRC).

CISSET/MD:

- Trilhas de auditoria elaboradas e fornecidas pela CGU: uniformização de entendimentos, no âmbito da Ciset/MD e Centros de Controle Interno, sobre a

- análise, definição de critérios e encaminhamento; e
- Área de atuação da Ciset/MD, tendo em vista a publicação da nova Estrutura Regimental do Ministério da Defesa (Decreto nº 10.998 de 15/03/2022).

DEBATES, VOTOS E RESOLUÇÕES

1º ITEM: Atuação dos Centros de Controle Interno na prevenção de acúmulo ilegal de cargos públicos e cálculos irregulares ou inexistentes da rubrica abate teto: uniformização de entendimentos e procedimentos para a identificação e saneamento das irregularidades, em atendimento ao disposto no art. 12 da Portaria SGP/SEDGG/ME nº 4.975, de 29 de abril de 2021.

Antes de passar a palavra ao Brigadeiro FALCONIERE, o Almirante CHAVES perguntou ao Gen ENEAS se o CCIEEx teria algum assunto novo para abordar na reunião mesmo não tendo sugerido temas anteriormente. O Gen ENEAS informou que não teria nada a apresentar.

Ao contextualizar o tema, o Brigadeiro FALCONIERE informou que encaminhou as duas demandas recebidas da Ciset ao Órgão de Pagamento de Pessoal da Força e que aquele Órgão entende não ter ferramentas suficientes para fazer todas as verificações preventivamente. Nesse sentido, destacou que, no momento, a melhor opção seria o uso do Banco de Informações Estratégicas e Gerenciais do MD (BIEG) para o cruzamento de dados no âmbito das Forças; e que isso poderia ser feito a nível do MD via Ciset. Destacou, ainda, que conforme a legislação o 2º órgão pagador é quem deve fazer a verificação do abate-teto.

Ao observar que foi citado o uso do BIEG, o Gen ENEAS perguntou se essa sugestão teria relação ao tema que o CCIMAR também iria apresentar, O Almirante Alexandrino informou que sim; que os dois temas estão interligados, pois os dois sistemas são primordiais para a execução de atividades rotineiras do CCIMAR: acesso às bases de dados dos Sistemas: SIRC - Sistema Nacional de Informações de Registro Civil, do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS), e BIEG- Banco de Dados de Informações Estratégicas e Gerenciais, do Ministério da Defesa (MD), pelo CCIMAR. Após essa colocação, o Almirante CHAVES passou a palavra ao Diretor do CCIMAR para apresentar seus assuntos de forma conjunta.

2º ITEM: Acesso ao Banco de Informações Estratégicas e Gerenciais do MD (BIEG) e ao Sistema Nacional de Informações de Registro Civil (SIRC).

O Diretor do CCIMAR comentou que BIEG, desde sua criação em 2001, vem sendo utilizado como um sistema de apoio ao MD e às Forças Armadas (EB, MB e FAB) nos processos decisórios relacionados à remuneração dos militares da Ativa, Veteranos, Pensionistas e Anistiados Políticos, pois é um banco de dados que reúne informações tanto de pessoal (cadastro) quanto da folha de pagamento das três Forças Armadas. Assim, visando incrementar a atividade de Auditoria Contínua na Folha de Pagamento de Pessoal da MB, seria importante CCIMAR ter acesso às informações originárias das outras Forças (EB e FAB), também constantes no BIEG. A título de informação, comentou que, por meio de conciliação da Folha de Pagamento da MB com o “Portal da Transparência do Governo Federal”, foram identificados 26 pensionistas de Ex-Combatentes recebendo indevidamente Pensões Militares no EB ou na FAB, contrariando o artigo 4º da Lei nº 8.059/1990 que preconiza o seguinte: “A pensão de Ex-Combatente é inacumulável com quaisquer rendimentos percebidos dos cofres público”.

Continuando, o Almirante ALEXANDRINO comentou que, da mesma forma, o CCIMAR realizava, mensalmente, a conciliação dos dados do Sistema Informatizado de Controle de Óbitos (SISOBI), de responsabilidade do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS), com os Sistemas da Folha de Pagamento de Pessoal Militar (SISPAG) e Folha de Pagamento de Pessoal Civil (SIAPE). Esse processo permite identificar e solicitar, tempestivamente, o bloqueio do pagamento de civis, militares, veteranos e pensionistas da MB, mediante o encaminhamento de Notas de Auditoria, evitando, assim, que os proventos sejam disponibilizados em corrente e, posteriormente, apropriados indevidamente por terceiros, causando danos ao erário público. Com a descontinuação da geração dos arquivos do SISOBI, ocorrido desde DEZ2021, e entrada do Sistema Nacional de Informações de Registro Civil (SIRC) do INSS, o CCIMAR ficou sem acesso direto, tendo que buscar apoio junto ao Exército, em face da forma que foram distribuídos os acessos no âmbito do MD, tendo em vista, os poucos acessos disponibilizados pelo INSS. Destacou, também, que na ocasião, após diversas tratativas realizadas do MD junto ao INSS ao longo de 2021, foram disponibilizadas 2 (duas) senhas de acesso ao SIRC para o MD, que repassou tais acessos para o EB e a FAB e, ainda, definiu que o EB terá a responsabilidade de fornecer para o Serviço de Veteranos e Pensionistas da Marinha, os dados relativos do SIRC, conforme foi destacado no Ofício Circular nº 1071/DEPES/SEPESD/SG-MD, de 27/10/2021. Diante disso, o CCIMAR ficou sem acesso às informações dos óbitos, o que tem prejudicado sobremaneira as atividades de Auditoria Contínua na Folha de Pagamento de civis, militares, veteranos e pensionistas da MB. Mencionou, ainda, que o SIRC contém outras informações úteis para o desenvolvimento de novas Trilhas de Auditoria no CCIMAR, como: dados relativos a registros de nascimento, casamento, óbito e natimorto, produzidos pelos cartórios de registro civil das pessoas naturais. Nesse contexto, o Diretor do CCIMAR sugeriu a

realização de gestões Secretaria de Controle Interno junto ao Ministério da Defesa, a fim de disponibilizar os acessos ao SIRC e BIEG, para o CCIMAR.

Diante dessas colocações, o Almirante CHAVES afirmou que iria analisar essa situação para verificar junto à SEPESD/DEPES como os Centros poderiam ter acesso aos dados necessários para suas atividades de auditoria.

3º ITEM: Trilhas de auditoria elaboradas e fornecidas pela CGU: uniformização de entendimentos, no âmbito da Ciset/MD e Centros de Controle Interno, sobre a análise, definição de critérios e encaminhamento.

O Almirante CHAVES comentou que a Controladoria-Geral da União (CGU) tem encaminhado à Ciset-MD diversos documentos contendo os resultados de trilhas de auditoria, algumas relacionadas ao MD e que estariam no âmbito de avaliação da Ciset-MD, mas outras estão no âmbito do controle interno das Forças e, por isso, estão sendo encaminhadas aos Centros, conforme o caso. Destacou que, tão logo forem concluídos as averiguações, a Ciset-MD encaminhará os resultados à CGU.

Nesse contexto, foi sugerido pelos Chefes dos Centros que a Ciset-MD buscasse contatar a CGU para verificar como poderiam ser melhoradas as trilhas de auditoria de forma que as mesmas fossem mais precisas quanto as suas constatações.

4º ITEM: Área de atuação da Ciset/MD, tendo em vista a publicação da nova Estrutura Regimental do Ministério da Defesa (Decreto nº 10.998 de 15/03/2022).

O Almirante CHAVES comentou sobre o Decreto nº 10.998 de 15/03/2022, que trata da nova estrutura regimental do MD, destacando o Art.10 que trata das competências da Secretaria de Controle Interno e também, o Art 8º, relativo as Competências da Assessoria Especial de Integridade, criada com o objetivo de incluir na estrutura do MD as atividades desenvolvidas pelo Núcleo de Assessoria de Integridade. Nesse contexto, destacou a perda de 6 cargos de pessoal, principalmente, os de assessores militares, por ocasião da estruturação do Ministério, fato que tem dificultado, o atendimento de determinadas demandas e interlocuções junto às Forças.

OUTROS ASSUNTOS

Não foram abordados outros assuntos.

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 05 de abril de 2022.



EUGENIO ENEIAS CAMILO
General de Divisão Intendente
Chefe do CCIEEx



ALEXANDRE FALCONIERE DE TORRES
Major Brigadeiro Intendente
Chefe do CENCIAR



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



ALEXANDRE CHAVES DE JESUS
Contra-Almirante (IM)
Secretário de Controle Interno