



**MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

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

Evento: 64ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa
Tipo: Ordinária
Data: 05 de dezembro de 2024
Horário: 10h – 12h
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
Major Brigadeiro Intendente Gilson Alves de Almeida Júnior	Ministério da Defesa	Secretário de Controle Interno (CIS/MD)
General de Divisão André Luiz Santos da Silva	Exército Brasileiro	Chefe do Centro de Controle Interno do Exército (CCIE)
Contra-Almirante (IM) Victor Leal Domingues	Marinha do Brasil	Diretor do Centro de Controle Interno da Marinha (CCIMAR)
Coronel Intendente David de Andrade Pereira	Força Aérea Brasileira	Subchefe do Centro de Controle Interno da Aeronáutica (CENCIAR)

ABERTURA

Ao iniciar a 64ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa, o Major Brigadeiro Intendente Almeida Júnior apresentou as boas-vindas e agradeceu a presença dos Chefes/Diretor dos Centros e de seus assessores.

O Chefe do Centro de Controle Interno da Aeronáutica, Major Brigadeiro Intendente Falconiere, foi representado pelo seu Subchefe, o Coronel Intendente David.

Na sequência, foi iniciada a apresentação dos temas da reunião, os quais serão abordados adiante.

TEMAS TRATADOS NA REUNIÃO

- Validação Externa dos Centros de Controle Interno - Gestão e Melhoria da Qualidade;
- Sistema AUDCONT - CCIMAR;
- Indicação de Auditores para Empresas Vinculadas - Retificação de deliberação da 62ª Reunião da CCI;
- Acompanhamento de Processos; e
- Assuntos Gerais.

DEBATES, VOTOS E RESOLUÇÕES

1) Validação Externa dos Centros de Controle Interno - Gestão e Melhoria da Qualidade:

O Maj Brig Int Almeida Júnior apresentou a evolução do processo de validação externa, em curso na CGU, conforme o seguinte:

Em 07 de março de 2024, a Ciset/MD realizou uma Avaliação Periódica e concluiu que a atividade de auditoria interna se encontra em conformidade com o Nível 2 (Infraestrutura) do Modelo IA-CM, tendo em vista que as 66 Atividades Essenciais elencadas nos 10 KPA (*Key Process Areas*) deste Nível de Maturidade foram consideradas existentes e institucionalizadas.

Em 03 de abril de 2024, a CGU manifestou concordância quanto à realização da Validação Externa sobre os resultados da Avaliação Periódica de capacidade da atividade de auditoria interna da Ciset/MD, conforme a ótica do Modelo IA-CM.

Em setembro e outubro de 2024, foram encaminhadas informações e documentos complementares à CGU.

Atualmente, a Ciset/MD aguarda a conclusão da análise da CGU.

Encerrando o tema, o Maj Brig Int Almeida Júnior declarou que manterá informados os Centros de Controle Interno sobre o andamento do processo e colocou à disposição o Coordenador-Geral de Desenvolvimento Técnico-Operacional, AUFC Cleber, para contribuir com apoio técnico, conforme o interesse de cada Centro de Controle para o processo de validação ao Nível 2.

2) Sistema AUDCONT – CCIMAR:

O Maj Brig Int Almeida Júnior citou que, em visita ao CCIMAR, foi-lhe apresentado o Sistema de Auditoria Contínua “AudCont” e, em face da excelente impressão sobre as ferramentas do sistema e do potencial de contribuição às atividades de auditoria da Ciset/MD,

deu início às tratativas com aquele Centro de Controle Interno no intuito de avaliar a exequibilidade de implementar o Sistema nesta Secretaria.

3) Indicação de auditores para Empresas Vinculadas:

O Maj Brig Int Almeida Júnior comentou que a deliberação realizada na 62ª Reunião da CCI, acerca do trâmite documental da indicação de auditores para Empresas Vinculadas, apresentava etapas em desconformidade à Portaria nº 2.737/2017/CGU.

Assim sendo, visando a consonância com o referido normativo, expôs que as Empresas Vinculadas deverão tramitar a documentação diretamente à CGU, a qual emitirá resposta com cópias para a Ciset/MD e o respectivo Centro de Controle Interno da Força.

Em ato contínuo, a retificação do procedimento foi anuída pelos Membros.

4) Acompanhamento de processos:

O Maj Brig Int Almeida Júnior apresentou três processos instaurados pelo TCU, constantes do rol de acompanhamento desta Ciset, quais sejam: TC 002.173/2022-0 (Comissões Militares no Exterior), TC 008.637/2023-7 (Pensão por morte ficta) e TC 026.184/2024-9 (Manutenção remuneratória de indiciados). Em seguida, passou a palavra ao CMG (RM1-IM) Marcelo, Assessor Militar, para comentar as respectivas situações e atualizações processuais.

Especificamente sobre o processo referente às Comissões no Exterior, foi exposta a evolução do trâmite dos últimos documentos encaminhados pelos Comandos do Exército e da Aeronáutica, baseado nas informações do Sistema CONECTA-TCU. Quanto ao Comando da Marinha, não foram apresentados novos elementos devido à ausência de demandas por parte da Corte de Contas.

5) Assuntos Gerais:

Aberta a palavra, o Gen Div Luiz comentou sobre a Representação lavrada junto ao TCU, na qual questiona a regularidade do processo licitatório para a aquisição de unidades da Viatura Blindada de Combate Obuseiro Autopropulsado 155 mm Sobre Rodas, assim como a conclusão do TCU por não a conhecer e recomendar o arquivamento.

Adicionalmente, citou que avaliará o processo de validação do CCIEx para o Nível 2 e, para tanto, solicitou a troca de informações com a Ciset/MD.

Concluindo, externou o interesse em conhecer o Sistema “AudCont”, do CCIMAR, e em analisar a viabilidade de implementá-lo no Exército.

Em seguida, o C Alte (IM) Victor discorreu brevemente sobre o Sistema “AudCont”, sua operacionalização e áreas de atuação, e disponibilizou os setores do CCIMAR para apoiar a Ciset/MD e as Forças.

Complementou enfatizando a importância da integração com os Centros de Controle, conduzida pela Ciset/MD em 2024, na busca da convergência das ações entre o Ministério da Defesa e os Comandos de Força.

Por fim, o Coronel Int David informou não haver, pelo CENCIAR, assuntos a serem abordados.

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 dezembro de 2024.

GILSON ALVES DE ALMEIDA JÚNIOR
Major Brigadeiro Intendente
Secretário de Controle Interno do MD

ANDRÉ LUIZ SANTOS DA SILVA
General de Divisão
Chefe do CCIEx

VICTOR LEAL DOMINGUES
Contra-Almirante (IM)
Diretor do CCIMAR

DAVID DE ANDRADE PEREIRA
Coronel Intendente
Subchefe do CENCIAR