MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

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

Evento: 63ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa
Tipo: Ordinária
Data: 23 de maio de 2024
Horário: 16h – 18h
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 Alexandre **Falconiere** de Torres	Força Aérea Brasileira	Chefe do Centro de Controle Interno da Aeronáutica (CENCIAR)
Major Brigadeiro Intendente Gilson Alves de **Almeida Júnior**	Ministério da Defesa	Secretário de Controle Interno (CISET/MD)
Contra-Almirante (IM) **Victor** Leal Domingues	Marinha do Brasil	Diretor do Centro de Controle Interno da Marinha (CCIMAR)
General de Divisão **André** Bastos Silva	Exército Brasileiro	Chefe do Centro de Controle Interno do Exército (CCIEx)

ABERTURA

Após a verificação do quórum para a abertura da 63ª Reunião da Comissão de Controle Interno do Ministério da Defesa, o Major Brigadeiro ALMEIDA JÚNIOR apresentou as boas-vindas e agradeceu a presença dos Chefes/Diretor dos Centros e de seus assessores.

Ressalta-se que o Gen Div André, Chefe de Controle Interno do Exército foi representado pelo Cel Côrtes, Subchefe do CCIEX.

Na sequência, foi iniciada a discussão dos temas constantes da pauta da reunião.

TEMAS TRATADOS NA REUNIÃO

- Validação Externa dos Centros de Controle Interno - Gestão e Melhoria da Qualidade;
- VI Simpósio Conjunto de Controle Interno do Ministério da Defesa;
- Auditoria Integrada do TCU nas Comissões Brasileiras no Exterior; e

- Assuntos Gerais.

DEBATES, VOTOS E RESOLUÇÕES

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

O Maj Brig Almeida Júnior iniciou a pauta citando a deliberação ocorrida sobre o tema na 62ª Reunião da CCI, em que ficou decidido que a validação externa ocorreria por comissão constituída por integrantes da CISET/MD e dos Centros de Controle Interno.

Na sequência, o Secretário apresentou a proposta de criação de um Grupo de Estudos, por meio da Ordem de Serviço 1/2024/ASTEC CISET/CISET-MD, para a verificar a viabilidade do processo de validação externa, de forma a estruturar o processo, identificar os requisitos e apresentar um Plano de Trabalho contendo as etapas necessárias para a implementação do processo. Nessa esteira, o Maj Brig Almeida Júnior ainda citou que o PGMQ da própria CISET se encontra na CGU, para a validação da maturidade para o nível 2.

O Maj Brig Falconiere complementou as informações dizendo concordar e entender a necessidade de estruturar o processo de validação, no sentido de agregar valor e definir uma matriz padrão para que a validação externa seja feita com segurança.

Sobre a proposta apresentada, os membros titulares aprovaram e o resultado do trabalho será oportunamente divulgado aos Centros.

2º ITEM: VI Simpósio Conjunto de Controle Interno do Ministério da Defesa**.**

O Maj Brig Almeida Júnior propôs a realização do VI Simpósio Conjunto de Controle Interno em 2026, sem prejuízo das interações entre os Centros de Controle Internos e a CISET.

Ele explicou que a sugestão está em acordo com o inciso V do Art. 3º do Anexo IV da Portaria Normativa nº 12/MD, de 14 de fevereiro de 2019 (Regimento Interno da CISET).

Sobre essa pauta, todos aprovaram e o Secretário deu sequência ao tópico seguinte.

3º ITEM: Auditoria Integrada do TCU nas Comissões Brasileiras no Exterior**.**

O Maj Brig Almeida Júnior iniciou a pauta citando o Parecer do MPTCU de 11ABR2024 do Procurador Paulo Bugarin.

O Maj Brig Falconiere complementou que o processo em questão se encontra em fase de finalização e que as determinações serão cumpridas e as apurações serão encaminhadas ao Tribunal para análise. Informou que a FAB solicitou que algumas apurações fossem apartadas para melhor atendimento.

Sobre essa pauta, todos aprovaram o contínuo acompanhamento deste processo, e o Secretário deu sequência ao tópico seguinte.

4º ITEM: Assuntos Gerais.

Ao iniciar o tópico “Assuntos Gerais”, O Maj Brig Almeida Júnior abriu a palavra aos Chefes/Diretor para que pudessem trazer assuntos de interesse geral.

Iniciando pelo Chefe do CENCIAR, o Maj Brig Falconiere externou sua inquietação sobre

o tema “Acúmulo de Pensões Militares”, oriundo do Relatório da TC 008.134/2023-5 - 9º Ciclo de Fiscalização das Folhas de Pagamento.

Destacou que há divergência entre o entendimento do Tribunal e a legislação e jurisprudências sobre o assunto.

O C Alte Victor disse que, no âmbito da Marinha, o assunto em pauta está sendo tratado pelos setores de pessoal e veteranos e pensionistas.

O Cel Côrtes disse que, no âmbito do Exército, a questão está sendo trabalhada e que estão atentos aos prazos. Mencionou que a percepção é a de que o assunto deve ser equalizado, sem que, no entanto, haja espaço para mais discussões acerca do assunto.

Na sequência o Chefe do CENCIAR sugeriu que o Ministério da Defesa faça gestões no sentido de incluir o assunto no âmbito jurídico pois entende que os gestores vislumbram uma insegurança jurídica sobre a atuação deles na execução.

Após as considerações dos presentes, o Secretário indicou o CMG Alves Júnior, Assessor, para que pudesse alinhar com a Secretaria Geral/MD o assunto e sugerir reuniões entre a CONJUR/MD e as FFAA no sentido de chegarem a um entendimento conjunto.

Nesse sentido, a deliberação da CCI foi no sentido da solicitação de dilação de prazo pelas Forças para que cada Centro possa deliberar internamente e para que seja elaborada uma resposta conjunta, juntamente com a CONJUR/MD, de forma sinérgica.

O Maj Brig Almeida Júnior iniciou o tópico “Assuntos Gerais” da CISET informando aos Centros sobre o início do 10º Ciclo de Fiscalização Contínua das Folhas de Pagamento, conforme as diretrizes constantes do Comunicado Diaup/Audpessoal 1/2024, encaminhado por meio do Ofício nº Circular n° 575/ASTEC CISET/CISET-MD.

Logo em seguida, comentou sobre a TC 003.306/2017-8, que trata do monitoramento para verificar o cumprimento das determinações ao MD sobre as aquisições conjuntas de PRODE e SD. Citou o Acórdão nº 992/2024 – TCU – Plenário.

DELIBERAÇÕES

Assunto	Deliberação	Responsável
Validação Externa dos Centros de Controle Interno - Gestão e Melhoria da Qualidade	Instituído Grupo de Trabalho, pela CISET, para realizar um estudo de viabilidade do processo de validação externa aprovado pela CCI/MD. O estudo terá prazo de 90 dias e ao final o resultado será apresentado para nova deliberação da CCI.	CISET/MD
VI Simpósio Conjunto de Controle Interno do Ministério da Defesa	O VI Simpósio Conjunto de Controle Interno do MD será	CISET/MD

	realizado em 2026, sob a coordenação da CISET.	
Auditoria Integrada do TCU nas Comissões Brasileiras no Exterior	Os Centros deverão o quanto antes atender às demandas finais do TCU e encaminhar o resultado das apurações.	CISET/MD CENCIAR CCIEX CCIMAR

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 23 de maio de 2024.

ALEXANDRE FALCONIERE DE TORRES:52104044634
Assinado digitalmente por ALEXANDRE FALCONIERE DE TORRES:52104044634
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora de Defesa, OU=03277610000125, OU=Certificado PF A3, CN=ALEXANDRE FALCONIERE DE TORRES:52104044634
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2024.07.05 09:48:47-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.0.1

ALEXANDRE **FALCONIERE** DE TORRES
Major Brigadeiro Intendente
Chefe do CENCIAR

Documento assinado digitalmente
gov.br
GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR
Data: 26/06/2024 17:08:42-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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

Documento assinado digitalmente
gov.br
VICTOR LEAL DOMINGUES
Data: 16/09/2024 11:10:05-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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

Documento assinado digitalmente
gov.br
ALESSANDRO MARCELLO DE ALMEIDA CORTES
Data: 14/06/2024 12:48:32-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

ALESSANDRO MARCELLO DE ALMEIDA **CÔRTES**
Coronel Intendente
Subchefe do CCIEx