



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2024

**ACI - ASSESSORIA DE
CONTROLE INTERNO**

Ano 2024

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO
2. ACOMPANHAMENTO DOS RESULTADOS DO PACI/24
 - 2.1. Articulação e atendimento de demandas de órgãos de controle
 - 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. Acompanhamento das dívidas do HFA com as OCS/PSA credenciadas
 - 2.2.2. Monitoramento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho
 - 2.2.3. Acompanhamento do pagamento do contrato para reforma do centro de reabilitação
 - 2.2.4. Monitoramento da fiscalização de contratos de serviços continuados
 - 2.2.5. Avaliação da fase de planejamento das contratações de serviços continuados
 - 2.2.6. Acompanhamento da auditoria do Tribunal de Contas da União sobre a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)
 - 2.2.7. Acompanhamento do plano de ação decorrente do Framework do Programa de Privacidade e Segurança da Informação (PPSI)
 - 2.3. Consolidação dos Indicadores-chaves de desempenho
 - 2.4. Demais atividades realizadas pela Assessoria de Controle Interno

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 no Plano Anual de Controle Interno de 2024 (PACI 2024). Será apresentado neste documento, ainda: a situação do atendimento das recomendações/determinações dos órgãos de controle, as ações do Encarregado de dados pessoais e da Autoridade de Monitoramento da LAI do HFA.

2. ACOMPANHAMENTO DOS RESULTADOS DO PACI/2024

2.1. Articulação e atendimento de demandas de órgãos de controle

2.1.1. Monitoramento das Recomendações da Ciset

➤ Foi realizado o acompanhamento a auditoria da Ciset/MD sobre a avaliação dos controles aplicados ao Imobilizado, bens móveis e imóveis do HFA, essa auditoria foi realizada também pelo acompanhamento de tarefas no e-Aud, SEI (7150568).

➤ Assim como, o acompanhamento da auditoria, para avaliar os controles relativos à Ação 20XT, comunicada pela Ordem de Serviço nº 6/2024/CGAUD/Ciset-MD, objetivando avaliar a gestão do Fundo de Administração do Hospital das Forças Armadas – FAHFA, através do SEI (7306528).

➤ Foi expedida 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).

➤ Foram realizadas as 17 (dezessete) 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). Assim como, o acompanhamento no e-Aud de 15 (quinze) tarefas dos anos anteriores que ainda se encontravam em aberto.

➤ Foi realizado a difusão aos setores competentes do HFA de todos os acórdãos e orientações do informativo “No Radar” distribuído pela Ciset/MD no corrente ano.

2.1.2. Monitoramento dos Processos de Correição

➤ Foi realizado o trabalho de monitoramento e informação sobre os processos de correição do HFA, junto aos setores da DCAF e DRH referente ao exercício de 2024. Sendo as informações repassadas ao Ministério da Defesa por meio do Ofício nº 6300/ACI HFA/CMDO LOG HFA, de 13 MAR 24, SEI (6961914). Visando a atualização trimestral da página de prestação de contas do Ministério da Defesa, conforme preconiza a Instrução Normativa TCU nº 84, de 2020.

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

➤ Vem sendo realizado por esta Assessoria o monitoramento da auditoria da Controladoria Geral da União, que trata da Avaliação e Acompanhamento da Gestão Correcional (AAGC), realizada junto Divisão de Recursos Humanos (DRH) do HFA, constante no processo SEI (7114104).

2.1.4. Monitoramento da Auditoria Anual de Contas (TCU)

➤ Foi feito o acompanhamento e gerenciamento de auditoria do TCU para verificar e 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, mediante 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.

➤ Foi realizado o acompanhamento do Processo TC 001.928/2024-4, apresentado ao HFA através do Ofício 12.503/2024-TCU/Seproc, 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.

➤ 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.

2.2. Monitoramento e Avaliação dos Controles Internos de Gestão

2.2.1. Acompanhamento das dívidas do HFA com as OCS/PSA credenciadas

➤ Foi realizado por esta Assessoria o monitoramento no corrente ano do pagamento das dívidas com as Organizações Civas de Saúde (OCS) e Profissionais de Saúde Autônomos (PSA). Sendo informado mensalmente pela Seção de Gestão Financeira das Credenciadas do andamento do processo.

2.2.2. Monitoramento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho

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

2.2.3. Acompanhamento do pagamento do contrato para reforma do centro de reabilitação

➤ Foi realizado o acompanhamento mensal das medições (1ª a 11ª) relativas ao contrato nº 20/2023 com a empresa Tecnical Engenharia LTDA, cujo objeto é execução da obra de revitalização e ampliação de edificação existente para a realocação do Centro de Reabilitação do Hospital das Forças Armadas – HFA. A atividade consistiu em verificar a conformidade das ações da Administração, em especial de gestão e fiscalização de contrato, e produziu 11 (onze) documentos internos com orientações e recomendações ao Ordenador de Despesas, Chefes de Divisões e aos integrantes da equipe de gestão e fiscalização.

2.2.4. Monitoramento da fiscalização de contratos de serviços continuados

➤ No ano de 2024 foram analisados 25 (vinte e cinco) contratos e realizadas 202 (duzentos e duas) recomendações, sobre o Relatório de Fiscalização, Instrumento de Medição de Resultados, Nota Fiscal, Cronograma físico-financeiro e outros documentos julgados pertinentes.

➤ Foi realizado 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 do processo SEI (6955563).

➤ 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).

➤ Foi realizado 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.

➤ Desta forma, foram analisados pela equipe de análise de contratos da Assessoria de Controle Interno do HFA, no ano de 2024, os seguintes quantitativos de contratos:

Semestre	Contratos Analisados
1º Semestre	17
2º Semestre	8
TOTAL	25

2.2.5. Avaliação da fase de planejamento das contratações de serviços continuados

➤ 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. Sendo realizada uma 2ª reunião no dia 4 Abr 24, 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 realizado o monitoramento do prazo de aditativa ou nova contratação de serviços continuados e foram encaminhadas Partes aos Gestores dos Contratos que estavam 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.

➤ Foram expedidas no âmbito do HFA, durante o ano de 2024, as seguintes normatizações sobre a gestão de contratos:

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).

b) 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).

c) Instrução Normativa nº 32/Cmt Log-HFA, de 5 de setembro de 2024, publicada no Boletim Interno nº 173/HFA, de 6 de setembro de 2024, que estabelece os procedimentos para apuração de responsabilidade administrativa de pessoas jurídicas, no âmbito do Hospital das Forças Armadas, SEI (7400174).

d) 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).

e) 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 orçamentária e o efetivo alcance dos Objetivos Estratégicos, SEI (7002708).

f) 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).

2.2.6. Acompanhamento da auditoria do Tribunal de Contas da União sobre a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)

➤ Foi realizada uma auditoria pelo Tribunal de Contas da União (TCU), visando verificar a implementação dos dispositivos da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) e com o objetivo de elaborar um diagnóstico acerca dos controles implementados por para

adequação à LGPD. A auditoria foi informada através do Ofício 0299/2024-TCU/AudTI, SEI (7197274), sendo respondido o questionário da referida auditoria de conformidade.

2.2.7. Acompanhamento do plano de ação decorrente do Framework do Programa de Privacidade e Segurança da Informação (PPSI)

➤ Foi respondido o ciclo 3 do Framework do Programa de Privacidade e Segurança da Informação (PPSI), demandado pela Secretaria de Governo Digital do Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, através do processo SEI (7273302), tendo o HFA trabalhado para se adequar aos requisitos exigidos pela Lei de Geral de Proteção de Dados Pessoais, no tocante ao tratamento e segurança dessas informações.

➤ Foi realizado 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 Nota para BI nº 22, de 13 de junho de 2024. SEI (7191641). Sendo realizado a atualização de 16 (dezesesseis) Inventários de Dados de diversos setores do HFA, conforme publicado no Boletim Interno nº 115/HFA de 18 de junho de 2024, e também pela Nota para BI nº 38 (7634453), conforme publicado no Boletim Interno nº 238/HFA de 11 de dezembro de 2024.

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

CURSO	SEMESTRE	SETORES	CAPACITAÇÕES
Fundamento da Lei Geral de Proteção de Dados	1º Semestre	DAME	10
Fundamento da Lei Geral de Proteção de Dados	2º Semestre	DAME/SDLAC/SDPA	19
Como Implementar a LGPD: bases, mecanismos e processos		DAME/SDLAC/SDPA	18
Fundamento da Lei Geral de Proteção de Dados		DAME	7

➤ Foi 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 realizando assim a 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.

2.3. Consolidação dos Indicadores-chaves de desempenho

ATIVIDADES		EXECUTADAS		
		1º Sem	2º Sem	Total
Análise de contratos	Quantitativos de contratos analisados	17	8	25
Acompanhamento da fiscalização dos contratos	Quantitativo de recomendações realizadas juntos aos Gestores e Fiscais de contratos	138	64	202
Capacitação de Gestores de contratos	Quantitativo de Gestores e Fiscais de contratos capacitados	38	--	38
Monitoramento do e-Aud	Recomendações respondidas no e-Aud	4	17	21
Demandas externas (exceto e-Aud)	Atendimento às recomendações realizadas fora do Sistema de Auditoria	1	6	7
Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD	Capacitações em cursos da LGPD	10	44	54
	Atualização dos inventários dos setores	18	17	35
Apoio a normatização interna	Documentos produzidos (IN, NT, Portarias e OS)	7	3	10

2.4. Demais atividades realizadas pela Assessoria de Controle Interno

➤ Foi realizada a atualização das informações da Transparência Ativa da página da internet do HFA, atendendo as obrigações legais previstos nos objetivos e diretrizes da Política de Transparência e Acesso à Informação, conforme solicitado através do Ofício nº 9427/2024/SIP/CGU, referente a assessoria técnica da CGU, constante no Processo nº 00190.105405/2024-29.

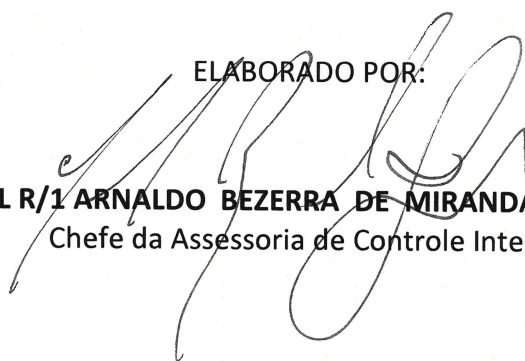
➤ Foi iniciado a atualização dos O Plano de Dados Abertos do HFA 2024/2025, conforme as orientações contidas no Decreto nº 8.777/2016 e na Resolução nº 3/2017 do CGINDA, cumprindo atribuição de Autoridade de Monitoramento da Lei de Acesso à Informação – AMLAI, através do processo SEI (7545652).

➤ Foi aprovada a Instrução Normativa nº 28/CMT LOG-HFA, de 25 Jul 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 do 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).
- Acompanhamento dos processos administrativos que apuram possíveis danos ao erário, sendo realizados no ano de 2024 o acompanhamento de 25 (vinte e cinco) processos administrativos.
- Acompanhamento dos processos administrativos afetos às notificações feitas às empresas que fornecem bens e serviços para o hospital – foi realizado o acompanhamento 28 (vinte e oito) processos administrativos e foi realizada 10 (dez) notificações.
- Visita da comitiva da Força-Tarefa Logística Humanitária - Operação Acolhida a Assessoria de Controle Interno (ACI) do HFA, 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, 10 de março de 2025

ELABORADO POR:


CEL R/1 ARNALDO BEZERRA DE MIRANDA JÚNIOR
Chefe da Assessoria de Controle Interno

APROVADO POR:


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



Assessoria de
Controle Interno (ACI)