



# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

## 2025

ACI - ASSESSORIA DE  
CONTROLE INTERNO

**JAN À SET / 2025**

# ÍNDICE

## ATIVIDADES REALIZADAS

1. Articulação e atendimento de demandas de órgãos de controle
  - 1.1 Acompanhamento do PAINT da CISET
  - 1.2 Monitoramento das Recomendações da CISET
    - 1.2.1 Auditoria na Ação 21C0 – COVID 19
    - 1.2.2 Auditoria Financeira 2021
    - 1.2.3 Auditoria HFA Inteligente – Lavanderia
    - 1.2.4 Auditoria de Avaliação do Fundo de Administração do Hospital das Forças Armadas (FAHFA)
    - 1.2.5 Auditoria Financeira – Bens Imóveis HFA
  - 1.3 Monitoramento das Recomendações CGU
  - 1.4 Acompanhamento da Auditoria Anual de Contas (TCU)
    - 1.4.1 Auditoria Anual de Contas MD 2023 - Bens Imóveis
    - 1.4.2 Auditoria Anual de Contas MD 2023 - Bens Móveis
2. Monitoramento e Avaliação dos Controles Internos de Gestão
  - 2.1 Acompanhamento dos pagamentos das OCS/PSA credenciadas
  - 2.2 Acompanhamento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho
  - 2.3 Acompanhamento do pagamento do contrato para reforma do centro de reabilitação
  - 2.4 Acompanhamento do Contrato do Serviço de Readequação dos BRISES do HFA
  - 2.5 Avaliação do Contrato de Lavanderia
  - 2.6 Avaliação do Serviço de Manutenção dos PNR
  - 2.7 Avaliação do Serviço de Limpeza e Conservação
  - 2.8 Avaliação do Serviço de Agentes de Portaria e Administrativos
  - 2.9 Avaliação do Serviço de Alimentação
  - 2.10 Acompanhamento da Gestão dos OPME
3. Encargos da Assessoria de Controle Interno
  - 3.1 Acompanhamento do Programa de Privacidade e Segurança da Informação (PPSI)
  - 3.2 Acompanhamento do Programa de Gestão e Privacidade de dados
  - 3.3 Acompanhamento do Plano de Dados Abertos
  - 3.4 Acompanhamento do Plano de Integridade
4. Ações da Conformidade de Registro e Gestão
5. Outras Ações de Controle
  - 5.1 Fotovoltaica
  - 5.2 Diversos

## EQUIPE TÉCNICA

# ATIVIDADES REALIZADAS

## 1. Articulação e atendimento de demandas de órgãos de controle

Este item trata das atividades relacionadas a interlocução entre o HFA e os órgãos de controle interno e externo por meio do acompanhamento das fiscalizações/auditorias e do atendimento às correções determinadas pelos acórdãos e apontadas pelos achados das auditorias e dos órgãos de fiscalização. Segue abaixo as atividades previstas no Plano Anual de Controle Interno (PACI/2025).

### 1.1 Acompanhamento do PAINT da CISET

Foi verificado no processo do PAINT/2025, da Secretaria de Controle Interno (CISET) do Ministério da Defesa que o HFA não foi selecionado para atividades no PAINT/2025, permanecendo os trabalhos que compõe o PAINT/2024, tendo em vista a necessidade de rodízio de ênfase das auditorias.

### 1.2 Monitoramento das Recomendações da CISET

Para o presente ano estão sendo acompanhadas as seguintes auditorias:

#### 1.2.1. Auditoria na Ação 21C0 – COVID 19

Todas as recomendações foram atendidas e respondidas no sistema e-CGU.

#### 1.2.2. Auditoria Financeira 2021- Contas a Receber

Todas as recomendações foram atendidas e respondidas no sistema e-CGU.

#### 1.2.3. Auditoria HFA Inteligente – Lavanderia

Foram enviadas, aos setores responsáveis, as recomendações da CISET, via sistema e-Aud, sobre o acompanhamento da auditoria da Lavanderia.

#### 1.2.4. Auditoria de Avaliação do Fundo de Administração do Hospital das Forças Armadas (FAHFA)

Todas recomendações foram respondidas no sistema e-CGU. A CISET analisou e encaminhou ao HFA novas diretrizes, com o prazo de retorno da resposta para 30 de novembro de 2025.

#### 1.2.5. Auditoria Financeira – Bens Imóveis HFA

Todas recomendações foram respondidas no sistema e-CGU. A CISET analisou e encaminhou ao HFA novas diretrizes, com o prazo de retorno da resposta para 30 de novembro de 2025.

#### 1.2.6. Acompanhamento do RAIANT 2024

Foi encaminhado ao HFA pela Secretaria de Controle Interno do Ministério da Defesa - CISET, o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAIANT 2024. Onde constam as atividades de auditoria realizados pela CISET ao longo do ano de 2024. Dentre elas as auditorias realizadas no HFA.

a) No referido relatório constam as situação dos serviços de auditoria realizados no HFA, conforme previsto no PAINT/2024, como demonstrado na tabela abaixo:

ITEM	TRABALHO	TIPO DE SERVIÇO	SITUAÇÃO NO PAINT/2024	SITUAÇÃO NO RAINT/2024
3	Ação 20XT - Prestação de Serviços Médico Hospitalares e Pesquisa Médicas do Hospital das Forças Armadas (financeira / contábil)	Avaliação	PREVISTO	FINALIZADO
7	20XT - Prestação de Serviços Médico Hospitalares e Pesquisa Médicas do Hospital das Forças Armadas (Fundo de Administração do HFA - FAHFA)	Avaliação	PREVISTO	FINALIZADO

b) O acompanhamento das recomendações das tarefas de auditoria realizadas no sistema e-Aud, conforme abaixo:

QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES RALATIVAS AOS SERVIÇOS DE AVALIAÇÃO											
UNIDADE RESPONSÁVEL	EMITIDAS 2019-2024	IMPLEMENTADAS	FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS	NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO	A VENCER (POR ANO DE EMISSÃO)						
					2019	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL A VENCER
FAHFA/HFA/SEPE SD/SG/MD	4	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
HFA/SEPESD/SG	60	31	0	0	0	0	1	0	0	28	29

### 1.3 Monitoramento das Recomendações CGU

A Assessoria de Controle Interno estar realizando o acompanhamento da auditoria da CGU referente a gestão da atividade correcional no âmbito do HFA, realizada a pela Coordenação-Geral de Supervisão do SisCor da CGU, com o objetivo de realizar a avaliação e Acompanhamento da Gestão Correcional

### 1.4 Acompanhamento da Auditoria do Tribunal de Contas da União (TCU)

#### 1.4.1 Monitoramento da Auditoria Anual de Contas MD 2023 - Bens Imóveis

Não houve alteração ou evolução no período.

#### 1.4.2. Monitoramento da Auditoria Anual de Contas MD 2023 - Bens Móveis

Foi enviado Ofício nº 30330 ao Gabinete da SEPESD, repondendo as solicitações contidas no Despacho nº 1172/GAB SEPESD.

### 2. Monitoramento e Avaliação dos Controles Internos de Gestão

Consiste no acompanhamento, avaliação e validação dos Controles Internos (CI) de gestão adotados pelos gestores dos principais macroprocessos/processos que contribuem para o atingimento dos objetivos estratégicos do hospital.

#### 2.1. Pagamentos das OCS/PSA credenciadas

Acompanhamento do processo de execução da Ação Orçamentária 2004 com despesas de OCS que culminam em Termos de Reconhecimento de Dívidas – TRD. Para isso, foi realizado por meio

da Nota Técnica nº 5, a avaliação sobre as medidas administrativas implantadas com vistas ao atendimento da recomendação da CISET/MD.

## **2.2. Acompanhamento da Comissão de Saúde e Segurança do Trabalho**

Foram realizados o acompanhamento das incidentes nas dependências do hospital, informados pela Assessoria de Segurança, junto aos setores encarregados para que realizem as medidas necessárias a evitar essas ocorrências.

## **2.3. Acompanhamento do pagamento do contrato para reforma do centro de reabilitação**

Foram realizadas o acompanhamento, análise e recomendações da medições do contrato para reforma do centro de reabilitação do HFA.

## **2.4. Acompanhamento do Contrato do Serviço de Readequação dos BRISES do HFA**

Foi realizado o acompanhamento do contrato do serviço de readequação dos Brises do 8º, 9º e 10º andares do HFA.

## **2.5. Avaliação do Contrato de Lavanderia**

Não houve alteração ou evolução no período.

## **2.6. Avaliação do Serviço de Manutenção dos PNR**

Início dos trabalhos de avaliação dos Controles Internos nos processos de serviços de manutenção de PNR, por meio do qual se verificará a Maturidade desse tipo de acompanhamento, através de questionário.

## **2.7. Avaliação do Serviço de Limpeza e Conservação**

Início dos trabalhos de avaliação dos Controles Internos nos processos de contratação de Serviços de Limpeza e Conservação, por meio do qual se verificará a Maturidade desse tipo de contratação, bem como aos relatórios de Gestão e Fiscalização dos Contratos.

## **2.8. Avaliação do Serviço de Agentes de Portaria e Administrativos**

Início dos trabalhos de avaliação dos Controles Internos nos processos de contratação de Agentes de Portaria e Administrativos, por meio do qual se verificará a Maturidade desse tipo de contratação, bem como aos relatórios de Gestão e Fiscalização dos Contratos.

## **2.9. Avaliação do Serviço de Alimentação**

Início dos trabalhos de avaliação dos Controles Internos nos processos de contratação de Serviços de Alimentação, por meio do qual se verificará a Maturidade desse tipo de contratação, bem como aos relatórios de Gestão e Fiscalização dos Contratos.

## **2.10. Acompanhamento da Gestão dos OPME**

Início dos trabalhos de avaliação dos Controles Internos na Seção Central de Órteses, Próteses e Materiais Especiais – SCOPME, que será realizado por meio de questionário.

### **3. Encargos da Assessoria de Controle Interno**

#### **3.1. Acompanhamento do Programa de Privacidade e Segurança da Informação**

No 1º semestre de 2025 foi realizado o acompanhamento do ciclo 4 do Framework do Programa de Privacidade Informação (PPSI), ferramenta de implementação da LGPD, requisitada pela Secretaria de Governo Digital, tendo este ciclo a implementação de mais 31 (trinta e uma) atividades relacionadas a segurança e proteção de dados.

#### **3.2. Acompanhamento do Programa de Gestão e Privacidade de dados**

Foram realizada a divulgação das datas de remessa dos inventários dados pessoais, que deverão ser remetidos pelos setores para a ACI, visando a publicação da atualização dos inventários, conforme tratado no processo.

Publicado a atualização do inventário de dados dos setores do HFA, relativo ao 1º trimestre de 2025, conforme o Boletim Interno nº 088/HFA de 13 de maio de 2025.

#### **3.3. Acompanhamento do Plano de Dados Abertos**

No mês de março foi encaminhado uma minuta do plano de dados abertos, versão 2025/2027, a Controladoria-Geral da União para avaliação pelo Núcleo de Dados Abertos daquela Controladoria.

Foi encaminhada documento a Divisão de Infraestrutura, solicitando os dados referentes a Lista de permissionários ocupantes dos Próprio Nacional Residencial, para a atualização dessas informações no Portal de Dados Abertos do Governo Federal.

Solicitado a DCAF os dados referentes a Série orçamentária histórica dos últimos 5 anos e sobre a Execução orçamentária do corrente ano por ações, para a atualização dessas informações no Portal de Dados Abertos do Governo Federal.

Encaminhada solicitação, via Parte, a AComSoc informando da necessidade de atualização dos dados do HFA no Portal de Dados Abertos do Governo Federal, com as informações repassadas pelos setores responsáveis.

#### **3.4. Acompanhamento do Plano de Integridade**

No dia 19 de maio de 2025, o HFA participou do encontro “Sitai 2 anos: Implementação e Caminhos Futuros”, no auditório Anadyr Ribeiro, na Controladoria Geral da União – CGU. Onde foram abordados os seguintes assuntos:

- Construindo a Integridade: Práticas e Aprendizados nos Ministérios;
- Integridade em Foco: Avanços e Desafios nas Autarquias e Fundações;
- Integridade, Ouvidoria e Transparência: articulações e interseções no âmbito do Sitai;
- Coordenando Esforços: Perspectivas para o Fortalecimento da Integridade Pública;
- Próximos passos para a implementação do Sita.

A ACI está participando da Comissão Multissetorial, com o objetivo de estudar e apresentar

proposta de atualização de normativos do HFA, o que envolver diretamente assuntos relativos à gestão da integridade dentro do HFA.

Atendendo ao cronograma de atualização dos normativos do HFA, foi encaminhada uma proposta de atualização da Política de Governança Digital para a apreciação e sugestões dos setores envolvidos.

#### **4. Ações da Conformidade de Registro e Gestão**

Foram analisados pela Assessoria de Conformidade de Registro de Gestão, até o momento, 34.021 documentos hábeis. Do total analisado, cerca de 432 documentos apresentaram restrições, que corresponde a um percentual de 11,21%, sendo em sua maioria Notas de Sistemas (NS) e Registro Orçamentário (RO), com ênfase em restrições tais como: erro/insuficiência de informações no campo Observação - NS/RO.

Mês	QTD Documentos emitidos/mês	Média diária Documentos emitidos	QTD Documentos com Erro/Mês	Percentual de Erros/ Mês
Janeiro	3.234	147	20	0,61%
Fevereiro	3.486	174	42	1,20%
Março	3.055	161	35	1,14%
Abril	3.248	148	50	1,54%
Maio	4.138	188	54	1,30%
Junho	4.186	190	28	0,67%
Julho	4.543	206	84	1,85%
Agosto	4.058	184	64	1,55%
Setembro	4.073	185	55	1,35
<b>TOTAL</b>	<b>34.021</b>	<b>1583</b>	<b>432</b>	<b>11,21%</b>
<b>MÉDIA MENSAL</b>	<b>3.780</b>	<b>175</b>	<b>48</b>	<b>1,25%</b>

#### **5. Outras Ações de Controle**

##### **5.1. Fotovoltaica**

A Assessoria de Controle Interno vem participando do processo de atualização das ações do projeto da fotovoltaico, com o objetivo de acompanhar os trabalhos da Equipe do PA, visando consolidar todas as informações relacionadas ao contrato.

Sobre o assunto esta Assessoria expediu os seguintes Notas Técnicas:

a) Nota Técnica n° 2/2025 ACI/HFA, Trata de análise, no cumprimento das recomendações oriundas da CONJUR/MD acerca do processo licitatório, na modalidade concorrência, para contratação de empresa especializada em obras técnicas de engenharia para execução do remanescente da obra do Sistema de Geração de Energia Fotovoltaica, conforme consta na descrição do objeto no Termo de Referência.

b) Nota Técnica n° 3/2025 ACI/HFA, Sobre os procedimentos a serem adotados para o

deslinde da questão envolvendo o processo de encerramento do contrato, para a execução da obra do Sistema de Geração de Energia Fotovoltaica.

### **5.2. Diversos**

Emitida a Nota Técnica nº 4/2025 ACI/HFA, que trata da problemática do não cumprimento das metas estabelecidas nos cronogramas físico-financeiros dos contratos de obras e serviços de engenharia celebrados pelo hospital, e os reflexos dos sequentes aditamentos do contrato para a conclusão do objeto contratado e os custos da contratação.

Aprovada e publicada a Instrução Normativa nº 043/CMT LOG HFA, de 15 de julho de 2025, que dispõe sobre as ações de prevenção e enfrentamento do assédio sexual e assédio moral e a discriminação, no âmbito do HFA.

Foi realizada a divulgação a todos os setores do hospital, da Instrução Normativa nº 043/CMT LOG HFA e do Fluxo de tratamento da denúncia, que tratam sobre as ações de prevenção e enfrentamento do assédio sexual e assédio moral e a discriminação.

Execução e acompanhamento da implementação das recomendações do Ministério Público do Trabalho – MPT, relativas à prevenção e combate ao assédio sexual, assédio moral e discriminação do Hospital das Forças Armadas.

Foram expedida as Parte nº 218; nº 237 e nº 252/ACI HFA, tratando de sugestões para revisão do Regimento Interno e Instrução Normativa nº 11/CMT LOG-HFA, dentre elas a alteração do organograma do HFA.

## **EQUIPE TÉCNICA**

### **Chefia/Coordenação**

Cel R/1 Arnaldo

### **Equipe de Análise de Contratos**

Cel R/1 Bispo

1º Sgt Adalberto

### **Equipe de Acompanhamento da Gestão, Integridade e LGPD**

2º Ten QAO Evandro

SC Larissa Dourado

### **Equipe de Conformidade de Registro e Gestão**

Cap R/1 Everaldo

1º Ten QAO Nunes

2º Sgt R/1 Fernandes



**HOSPITAL DAS FORÇAS ARMADAS**  
UNINDO FORÇAS PELA SAÚDE

[www.gov.br/hfa](http://www.gov.br/hfa)



Assessoria de  
Controle Interno (ACI)