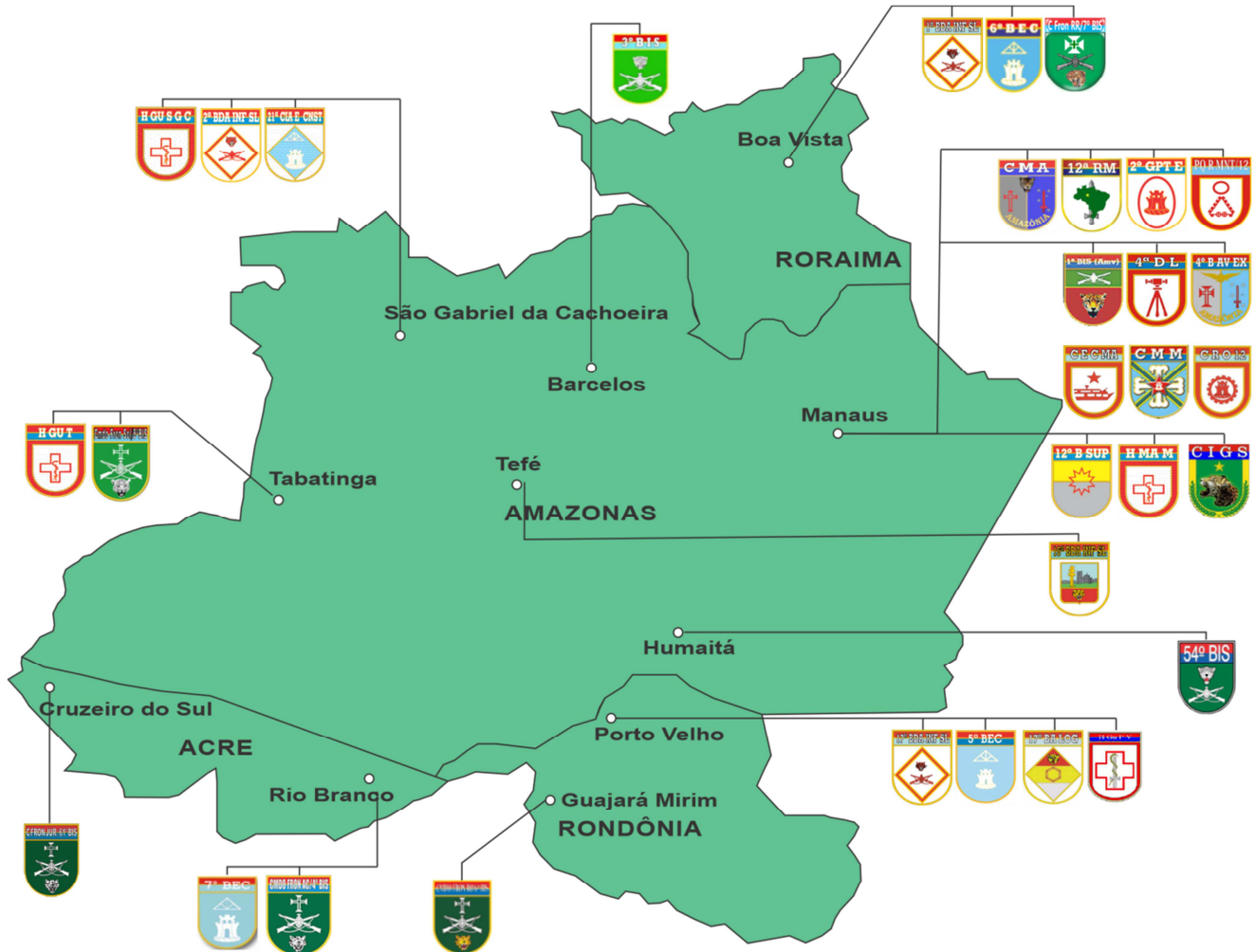




MINISTÉRIO DA DEFESA
EXÉRCITO BRASILEIRO
SECRETARIA DE ECONOMIA E FINANÇAS
12ª INSPETORIA DE CONTABILIDADE E FINANÇAS DO EXÉRCITO
(Estabelecimento Regional de Finanças da 12ª Região Militar/1969)



BOLETIM INFORMATIVO Nº 05

(Maio/2020)

Manaus – AM, 10 de junho de 2020.

ÍNDICE

1ª PARTE – CONFORMIDADE CONTÁBIL	
- Registro da Conformidade Contábil	3
2ª PARTE – ORIENTAÇÃO TÉCNICA E NORMATIZAÇÃO	
1. Rotinas de Trabalho	
a. Execução Orçamentária	3
b. Execução Financeira	3
c. Execução Patrimonial	3
d. Execução Contábil	3
e. Licitações e Contratos	3
f. Pessoal	4
g. Custos	4
h. Controle Interno	4
2. Recomendações sobre prazos	4
3. Consultas à legislação (pareceres, normas, portarias, diretrizes e orientações diversas).	
a. Assessoria 1 / SEF	4
b. Assessoria 2 / SEF	4
c. Legislação e Atos Normativos.	4
d. Informativo do Tribunal de Contas da União	5
e. Consultas respondidas por esta ICFeX	5
4. Últimas orientações emitidas pela SEF/CCIEEx	5
5. Atualização nos Sistemas Corporativos	5
3ª PARTE – AUDITORIA	
1. Abertura de Auditoria Especial, Tomada de Contas Especial, IPM, Sindicância e Processo Administrativo.	5
2. Principais Achados de Auditoria, Impropriedades e Irregularidades.	6
4ª PARTE – ASSUNTOS DIVERSOS	
1. Você sabia?	6
2. Senhas	7
3. Atividades de Capacitação 2020/12ª ICFeX	8

1ª PARTE – CONFORMIDADE CONTÁBIL

- Registro da Conformidade Contábil

Conforme a Macrofunção 02.03.15 / SIAFI, estabelecida na Portaria/STN Nr 833, de 16 de dezembro de 2011, e após a certificação dos demonstrativos contábeis gerados pelo SIAFI, esta Inspeção registrou a Conformidade Contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial das Unidades Gestoras Vinculadas à 12ª ICEx, com ocorrência, relativa ao mês de maio de 2020.

Código / Nome da Ocorrência	Tipo da Ocorrência	QTD Ocorrências Registradas no Mês
608	Saldo invertido ativo circulante	1

2ª PARTE – ORIENTAÇÃO TÉCNICA E NORMATIZAÇÃO

1. Rotinas de Trabalho

a. Execução Orçamentária

- Nada a considerar.

b. Execução Financeira

- Nada a considerar.

c. Execução Patrimonial

1) DIEx nº 253-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 25 de maio de 2020. Versando sobre a revisão da Nota Técnica (NT) nº 001-SecCont/DCont/SEF, que dispõe sobre Unidade Gestora Semiautônoma específica para fins de controle patrimonial.

2) DIEx nº 219-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 8 de maio de 2020. Versando sobre a atualização da Cartilha de Depreciação e Amortização.

d. Execução Contábil

- Nada a considerar.

e. Licitações e Contratos

1) DIEx nº 264-S1/12ª ICEx - CIRCULAR, 29 de maio de 2020. Versando sobre a Orientação nº 4 da Chefia de Logística e Mobilização/MD, que tem por finalidade garantir a transparência dos atos de gestão e a fiscalização de despesas relacionadas ao COVID-19.

2) DIEx nº 259-S1/12ª ICEx - CIRCULAR, 28 de maio de 2020. Versando sobre utilização de novas funcionalidades do Sistema de Acompanhamento de Gestão (SAG).

3) DIEx nº 246-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 22 de maio de 2020. Versando sobre disponibilizou Termo de Referência para adesão ao Almojarifado Virtual, com prazo para manifestação de interesse na Intenção até 29 MAIO 20.

f. Pessoal

- Nada a considerar.

g. Custos

- Nada a considerar.

h. Controle Interno

1) DIEx nº 234-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 19 de maio de 2020. Versando sobre dúvidas quanto à incidência de juros e atualização monetária sobre o parcelamento de dívida para com o erário, quando não houve a comprovação de má-fé do responsável.

2) DIEx nº 214-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 4 de maio de 2020. Versando sobre algumas plataformas digitais com sugestões de cursos na modalidade de EaD.

3) DIEx nº 222-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 12 de maio de 2020. Versando sobre a publicação “*Levantamento jurisprudencial - destinação e utilização de recursos públicos em situações emergenciais*”, do Tribunal de Contas da União (TCU), de 7 MAIO 20, que traz uma coletânea de decisões do Tribunal que podem balizar a atuação dos gestores das diversas esferas de governo no enfrentamento da emergência decorrente da pandemia do novo coronavírus.

4) DIEx nº 248-S1/12ª ICEx – CIRCULAR, 25 de maio de 2020. Versando sobre a padronização dos procedimentos a serem adotados quando do recebimento de demandas (solicitações, interpelações, requerimentos de informações, indicações de trabalhos, entre outras) oriundas de órgãos externos ao Cmdo Ex.

2. Recomendações sobre prazos

- Nada a considerar.

3. Consultas à legislação (pareceres, normas, orientações, diretrizes e portarias).

a. Assessoria 1 / SEF

- Nada a considerar.

b. Assessoria 2 / SEF

- Nada a considerar.

c. Legislação e Atos Normativos

- Nada a considerar.

12ª ICFeX	Continuação do B Info nº 05, de 10 de junho de 2020	Pág.5	Documento original assinado e arquivado na SATT/12ª ICFeX Ch 12ª ICFeX
-----------	---	-------	---

d. Informativo do Tribunal de Contas da União

- Nada a considerar.

e. Consultas respondidas por esta ICFeX

Consulente	Assunto	Documento de resposta
3º BIS	Indenização de transporte de bagagem na mesma sede.	DIEx nº 228-S1/12ª ICFeX, de 14 MAIO 20
Cmdo CMA	Análise de viabilidade de adesão em ata de pregão.	DIEx nº 231-S1/12ª ICFeX, de 19 MAIO 20
Cmdo 12ª RM	Consulta técnica acerca de adesão à Ata SRP.	DIEx nº 233-S1/12ª ICFeX, de 19 MAIO 20.
1º BIS	Consulta acerca de majoração de adicional de habilitação.	DIEx nº 236-S1/12ª ICFeX, de 19 MAIO 20
HGTab	Consulta acerca de majoração de adicional de habilitação de oficial.	DIEx nº 243-S1/12ª ICFeX, de 21 MAIO 20
7º BEC	Consulta sobre majoração de adicional de habilitação.	DIEx nº 245-S1/12ª ICFeX, de 22 MAIO 20
12º B SUP	Orientação a respeito de procedimentos para sancionar empresas, cujos prazos decurso dos processuais encontram-se suspensos.	DIEx nº 244-S1/12ª ICFeX, de 22 MAIO 20
21ª Cia E Cnst	Orientação sobre a ocorrência de Impedimento Indireto de Licitar.	DIEx nº 255-S1/12ª ICFeX, de 26 MAIO 20

4. Últimas orientações emitidas pela SEF/CCIEEx

- Nada a considerar.

5. Atualização dos Sistemas Corporativos

1) DIEx nº 217-S1/12ª ICFeX – CIRCULAR, 7 de maio de 2020. Versando sobre uma funcionalidade que permite a atualização, de forma automática, do saldo devedor dos processos cadastrados no Sistema SISADE.

2) DIEx nº 256-S1/12ª ICFeX – CIRCULAR, 27 de maio de 2020. Versando sobre a concessão do perfil "Instaurador" no e-TCE, para os novos Cmt, Ch ou Dir OM.

3ª PARTE – AUDITORIA

1. Abertura de Auditoria Especial, Tomada de Contas Especial, IPM, Sindicância e Processo Administrativo.

- Nada a considerar.

2. Principais Achados de Auditoria, Impropriedades e Irregularidades encontrados nas auditorias.

Fato	Problema (achado, impropriedade, irregularidade).	Solução
Falta de justificativas no processo de aquisição.	Não constava do processo de aquisição, documento com justificativas para alguns dos questionamentos levantados no parecer jurídico da CJU, referente a processo de SRP.	Recomendou-se à UGV, a seguinte atividade de controle interno: - Formalizar as respostas/justificativas pendentes para os questionamentos da CJU, fazendo a juntada ao processo; Orientar os agentes da SALC visando melhorar a conferência e mapeamento dos processos de aquisição por meio de Checklist ou outros métodos julgados úteis para garantir a conformidade do processo.
Falta de documento comprobatório de direito remuneratório.	Não constava no processo de pagamento de gratificações documento comprobatório para pagamento de Gratificação de Compensação Orgânica.	Recomendou-se à UGV, a seguinte atividade de controle interno: - Incluir documentação comprobatória na PHPM, bem como, seja feita a conferência das cotas as quais o faz jus o militar, prevista no Decreto nº 4.307, de 18 de julho de 2002 e Portaria nº 1.866, de 21 Dez 15, do Comandante do Exército; Em caso de valores indevidos, instaurar procedimento apuratório, a fim de ressarcimento de valores, com base nas Normas para Apuração de Irregularidades Administrativas, aprovadas pela Portaria 1.324 - Cmt Ex, de 04 OUT 17.

4ª PARTE – ASSUNTOS DIVERSOS**1. Você Sabia?**

a. Que com a finalidade de padronizar os procedimentos e atualizar as informações aos Agentes da Administração, a D CONT disponibilizou na sua intranet a Cartilha de Execução Financeira?

b. Que esta edição contempla informações sobre a geração de pedido no SIGA (Módulo Numerário) da Gestão Tesouro e orienta quanto as solicitações advindas de demanda de recurso da Gestão Fundo do Exército (UG Secundária - 167XXX)?

c. Que os empenhos relativos às aquisições e contratações previstas no art. 4º da Lei nº 13.979, de 2020, deverão ser efetuados à conta de programação orçamentária específica para o enfrentamento à COVID-19, devidamente identificadas de acordo com o previsto no art. 1º do Decreto nº 10.360, de 21 de maio de 2000?

d. Que os processo de aquisição e contratação, com amparo na Lei 13.979, de 2020, no contexto do enfrentamento da emergência de Saúde Pública decorrente do Coronavírus, deverão ser submetidos a Parecer Jurídico pela CJU/AGU, independente do valor da despesa ?

2. Geração de senhas

COMANDO MILITAR DA AMAZÔNIA 2020		CÓDIGO	TOTAL GERAL 2020				
			REDE/SIAFI		SIGA		SAG
			Cadastro	Reativação	Cadastro	Reativação	Cadastro
CMA	Cmdo CMA	160016	28	131	0	0	16
	4º BavEx	160007	13	13	0	0	6
	CMM	160013	0	10	0	0	0
	4ª C GEO	160011	5	22	11	2	4
	CIGS	160012	6	17	1	0	0
12ª RM	Cmdo 12ª RM	160014	30	47	1	0	1
	12º B Sup	160018	11	30	2	1	4
	Pq R Mnt/12ª RM	160021	15	14	0	0	6
	29ª CSM	160010	0	0	0	0	0
	31ª CSM	160347	0	0	0	0	0
	CECMA	160008	6	10	0	3	3
	HMAM	160020	7	25	0	0	4
	H Gu PV	160351	8	24	0	0	7
	H Gu SGC	160545	8	17	8	5	1
H Gu TAB	160019	5	30	0	0	5	
1ª Bda Inf SI	Cmdo 1ª Bda Inf SI	160482	70	37	0	0	4
	1º BIS (AMV)	160006	11	16	0	0	6
2ª Bda Inf SI	Cmdo Fron RR/7º BIS	160352	3	17	0	0	1
	Cmdo 2ª Bda Inf SI	160515	33	64	0	0	32
16ª Bda Inf SI	3º BIS	160137	5	24	2	0	2
	Cmdo 16ª Bda Inf SI	160537	10	20	5	0	10
17ª Bda Inf SI	Cmdo Fron Sol/8º BIS	160024	17	11	4	0	4
	Cmdo 17ª Bda Inf SI	160349	8	22	0	0	4
	Cmdo Fron AC/4º BIS	160002	12	30	0	0	2
	17ª BaLog	160350	9	14	1	0	7
	Cmdo Fron RO/6º BIS	160346	11	18	0	0	3
	61º BIS	160536	9	15	0	0	2
2º Gpt E	54º BIS	160005	12	3	0	0	20
	Cmdo 2º Gpt E Cnstr	160015	7	25	1	2	8
	5º BEC	160348	19	19	1	1	6
	6º BEC	160353	26	21	1	2	7
	7º BEC	160001	11	24	4	1	8
	21ª Cia E Cnstr	160022	22	7	1	0	4
CRO/12	160017	2	14	0	1	0	
TOTAL			439	791	43	18	187

Total Geral (em 31 MAIO 20)..... 1.478

a. Conforme pode-se verificar no quadro abaixo, aproximadamente mais de 50% (cinquenta por cento) das demandas relacionadas às senhas trata de REATIVAÇÃO, em decorrência da perda da senha por parte do usuário.

b. Esta ICFEx entende que o número de perda de senhas por parte dos operadores e consequente necessidade de reativação está muito alto, o que acaba onerando desnecessariamente o trabalho da seção

responsável por essa atividade. Ao dedicar-se a reativação de senha, os militares deixam de atender outras demandas mais relevantes das UGV.

c. Sendo assim, esta Inspeção recomenda aos Sr Ordenadores de Despesas e demais agentes da administração que evitem esforços com vistas a evitar ou reduzir o número de solicitações de reativação de senhas.

3. Atividades de Capacitação 2020/12ª ICEx

a. Presencial

- Nada a considerar.

b. Ensino a Distância

1) Estágio de Rotinas da Fiscalização Administrativa/2020.

- Período de 2 a 27 MAR 20.

- Relação dos aprovados no Estágio.

- Publicado no BI nº 043/12ª ICEx, 28 MAIO 20.

Nº	Pos/Grad	Nome	OM
1	Ten Cel	MAURO PEREIRA DE MATTOS	Cmdo CMA
2	Maj	HEBER DOS REIS MOURA	Cmdo 17ª Bda Inf SI
3	Maj	FLÁVIO CABRAL XAVIER	Cmdo 12ª RM
4	Maj	SANDERSON MALTA DE SOUZA	CRO / 12ª RM
5	Cap	DIEGO VAZ FERNANDES	6º BEC
6	Cap	JAIRO ELISEU FRANCO BEAL	12º B Sup
7	Cap	JORGE JOSÉ DA SILVA	Cmdo 17ª Bda Inf SI
8	Cap	RAFAEL GUSTAVO PETCOV DE MEDEIROS	Cmdo 17ª Bda Inf SI
9	Cap	BRUNO BRAGA DA SILVA SOUSA	21ª Cia E Cnst
10	Cap	MARIO HENRIQUE GUIMARÃES BARBOZA	10º GAC / SI
11	Cap	CARLOS ALBERTO MEDEIROS MARTINS	H Gu S G CACHOEIRA
12	Cap	MARCOS ROMEU CALDAS ARAUJO	Pq R Mnt / 12ª RM
13	Cap	MARCOS JOHNY LIRA DA SILVA	Pq R Mnt / 12ª RM
14	1º Ten	GABRIEL BOTELHO DA SILVA	7º BEC
15	1º Ten	ADRIEL MENDONÇA FLAUZINO DE OLIVEIRA	17º BIS
16	1º Ten	JORGE MAURO CARDOSO DA SILVA	7º BPE

12ª ICEx	Continuação do B Info nº 05, de 10 de junho de 2020	Pág.9	Documento original assinado e arquivado na SATT/12ª ICEx Ch 12ª ICEx
----------	---	-------	---

17	1º Ten	RONISON DE OLIVEIRA DA SILVA	Cmdo 2º Gpt E
18	1º Ten	LUCAS CUSTÓDIO DA SILVA MATTOS	Cmdo 12ª RM
19	2º Ten	LUCIBERTO DE SOUZA OLIVEIRA	4º CTA
20	2º Ten	URIAS SOUZA DE ALMEIDA	CMM
21	2º Ten	LILIA DE FÁTIMA SANTOS PINHEIRO	Cmdo 17ª Bda Inf Sl
22	2º Ten	LUCAS DE FREITAS RIBEIRO	4º CGEO
23	2º Ten	LISSANDRO ANONY FORTES	H Gu PORTO VELHO
24	2º Ten	EVANDRO CARLOS SIMÃO REIS	H Gu S G CACHOEIRA
25	S Ten	MARCOS PAULO DE MORAIS OLIVEIRA	16ª Ba Log
26	S Ten	JOÃO NETO DE MELO	6º BEC
27	S Ten	LUIZ HENRIQUE SILVA DE SOUZA	3º BIS
28	S Ten	BRUNO BERNROIDER BACOLI	12º B Sup
29	S Ten	NEIDER MENDONÇA SOARES	CIGS
30	S Ten	JAIME FERREIRA JACINTO	Cia Cmdo 2º Gpt E
31	S Ten	ALEXANDRE VIANA DO NASCIMENTO	Cia Cmdo 17ª Bda Inf Sl
32	S Ten	JOÃO GONÇALVES SANTIAGO NETO	21ª Cia E Cnst
33	S Ten	FÁBIO LEMOS DE MORAES	21ª Cia E Cnst
34	S Ten	ANTONIO WALTER PINTO JUNIOR	4º CGEO
35	1º Sgt	DANIEL PEREIRA BRITO	4º B Av Ex
36	1º Sgt	CESAR FERNANDO FOGANHOLI	1º BIS
37	1º Sgt	LUIZ CLAUDIO SOBRAL RIBEIRO	2º B Log Sl
38	1º Sgt	JAQUES NEIVERTH	Cmdo Fron RO / 6º BIS
39	1º Sgt	IVAN CAMARGO SOARES	Cmdo Fron SOLIMÕES/8º BIS
40	1º Sgt	ANTONIO AUGUSTO TOMASCO PEREIRA JUNIOR	Cmdo 16ª Bda Inf Sl
41	1º Sgt	ROBSON CARLOS DOS SANTOS	Cia Cmdo 2ª Bda Inf Sl
42	1º Sgt	PAULO RICARDO BARBOSA LUNA	21ª Cia E Cnst
43	2º Sgt	MOACIR LESSA ROCHA	4º B Av Ex
44	2º Sgt	HENRIQUE VON MÜHLEN	12º GAAAE Sl
45	2º Sgt	FERNANDO SALLES FERREIRA	12º GAAAE Sl
46	3º Sgt	DANIEL LIMA DE SOUZA MEDEIROS	16ª Ba Log

47	3º Sgt	LEONARDA SOARES DE SOARES	Cia Cmdo 1ª Bda Inf SI
48	3º Sgt	TONY HENRIQUE DE AVILA SIQUEIRA	21ª Cia E Cnst
49	3º Sgt	PEDRO PAULO BEZERRA DE BRITO	4º CGEO
50	Cb	EDUARDO FEITOSA DA SILVA	Cmdo 16ª Bda Inf SI
51	Cb	DIOGENES SABINO DE MOURA	H Mil A MANAUS

2) Estágio de Formação de Pregoeiros/2020.

- Período de 30 MAR a 24 ABR 20.
- Relação dos aprovados no Estágio.
- Publicado no BI nº 043/12ª ICEx, 28 MAIO 20.

Nº	Post/Grad	Nome	OM
1	Maj	FLÁVIO CABRAL XAVIER	Cmdo 12ª RM
2	Maj	ADRIANO LEONARDO ALVES DE SANTANA	H Gu TABATINGA
3	Cap	LEONARDO TEIXEIRA OLIVEIRA	Cmdo 1ª Bda Inf SI
4	1º Ten	WARLEI PEREIRA DA SILVA	54º BIS
5	1º Ten	VAGNER FERREIRA SANTOS	CMM
6	1º Ten	LUCAS CUSTÓDIO DA SILVA MATTOS	Cmdo 12ª RM
7	2º Ten	JORGE LUCAS SANTANA RAMOS	12º GAAAE SI
8	2º Ten	RICARDO LOPES DA CRUZ	CIGS
9	2º Ten	NELMA KELLY MEDEIROS DE ALCÂNTARA	CIGS
10	Asp	FREDERIC ANTÔNIO DE ANDRADE SILVA	3º BIS
11	Asp	DANIEL RODRIGUES BERNARDES	Cmdo Fron ACRE/4º BIS
12	Asp	NAIÂNI MONTENEGRO LIMA	CRO / 12ª RM
13	S Ten	MARCOS PAULO DE MORAIS OLIVEIRA	16ª Ba Log
14	S Ten	ALEXANDRE BRAZ RANGEL SILVA	4º B Av Ex
15	S Ten	HIDELMAR RODRIGUES LOPES	Cmdo Fron RONDONIA / 6º BIS
16	S Ten	JAIME FERREIRA JACINTO	Cia Cmdo 2º Gpt E
17	S Ten	FÁBIO LEMOS DE MORAES	21ª Cia E Cnst
18	1º Sgt	ALVARO LUÍS OLIVEIRA ROSA	1º BIS
19	1º Sgt	RODRIGO SILVEIRA CODEN	3º BIS
20	1º Sgt	ROBERTO MACHADO PEREIRA	54º BIS

21	1º Sgt	RAIMUNDO RAMOS DE ALMEIDA NETO	2º B Log SI
22	1º Sgt	JAQUES NEIVERTH	Comdo Fron RONDONIA / 6º BIS
23	1º Sgt	JEAN CARLOS AZEVEDO DE SOUZA	4º CGEO
24	2º Sgt	KAUE CEZAR NITSCHKE	17ª Ba Log
25	2º Sgt	RONALDO DE OLIVEIRA RODRIGUES	7º BEC
26	2º Sgt	ANDERSON DE ASSIS BRUM	1º BIS
27	2º Sgt	RODRIGO BRASILINO BARBOSA	Comdo Fron SOLIMÕES / 8º BIS
28	2º Sgt	THIAGO GOMES DE ARAÚJO	Comdo 12ª RM
29	2º Sgt	EDUARDO SIMÕES FERNANDES	H Mil A MANAUS
30	2º Sgt	THIAGO PEREIRA MONTEIRO	Pq R Mnt / 12ª RM
31	3º Sgt	OZIANE FREITAS FERREIRA	16ª Ba Log
32	3º Sgt	WAGNER DE FARIAS BRANDÃO	7º BEC
33	3º Sgt	TAYARA CAROLINE GOMES NOGUEIRA	12º GAAAE SI
34	3º Sgt	ANGRA CAVALCANTE DA SILVA	Comdo Fron ACRE / 4º BIS
35	3º Sgt	LUAN DE JESUS PESSOA	Comdo Fron SOLIMÕES / 8º BIS
36	3º Sgt	LEONARDO AUGUSTO BAFINI	21ª Cia E Cnst
37	3º Sgt	ARLINDO PRATES NETTO	21ª Cia E Cnst
38	3º Sgt	ANDRÉ ANTÔNIO DE SANTANA MESQUITA	21ª Cia E Cnst
39	3º Sgt	JORGE LUIZ DOS SANTOS VESTENA	10º GAC / SI
40	3º Sgt	EDUARDO EDSON DA ROCHA BATISTA	Pq R Mnt / 12ª RM

Documento original assinado e arquivado na SATT/12ªICEx

MARCELO LUIZ ALMEIDA DE JESUS - Cel

Chefe da 12ª ICEx

Recomenda-se a leitura deste Boletim Informativo por todos os Agentes da Administração das Unidades Gestoras Vinculadas a esta Inspeção.