



## ÍNDICE

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

12º CGCFEx	Continuação do B Info nº 03, 9 de abril de 2021	Pág 3	Documento original assinado e arquivado na SATT/12ºCGCFEx Ch 12º CGCFEx
------------	---	-------	--

## 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 12º CGCFEx, sem ocorrência, relativa ao mês de março de 2021.

Código / Nome da Ocorrência	Tipo da Ocorrência	QTD Ocorrências Registradas no Mês

## 2ª PARTE – ORIENTAÇÃO TÉCNICA E NORMATIZAÇÃO

### 1. Rotinas de Trabalho

#### a. Execução Orçamentária

- Nada a considerar.

#### b. Execução Financeira

1) DIEx nº 193-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 05 de abril de 2021, versando sobre Orientações Gerais para o Planejamento Financeiro e de Aquisições das Operações/2021.

2) DIEx nº 185-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 26 de março de 2021, versando sobre pré-empenho de despesas.

#### c. Execução Patrimonial

- Nada a considerar.

#### d. Execução Contábil

- DIEx nº 230-S3/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 29 de março de 2021, versando sobre reconhecimento de Passivos.

#### e. Licitações e Contratos

- Nada a considerar.

#### f. Pessoal

1) DIEx nº 173-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 22 de março de 2021, versando sobre atualização das normativas sobre consignações.

2) DIEx nº 181-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 24 de março de 2021, versando sobre majoração do adicional de habilitação de formação de oficial temporário.

12º CGCFEx	Continuação do B Info nº 03, 9 de abril de 2021	Pág 4	Documento original assinado e arquivado na SATT/12ºCGCFEx Ch 12º CGCFEx
------------	---	-------	--

3) DIEx nº 192-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 05 de abril de 2021, versando sobre exclusão de militares do SIAPPEs e SIPPEs.

**g. Custos**

- Nada a considerar.

**h. Controle Interno**

- DIEx nº 277-S2/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 24 de março de 2021, versando sobre exclusão de processos de restituição de Ajuda de Custo/Transporte do SISADE.

**2. Recomendações sobre prazos**

- DIEx nº 232-S3/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 31 de março de 2021, versando sobre atualização do calendário de fechamento mensal, no SIAFI/2021.

**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.

**d. Informativo do Tribunal de Contas da União**

- Nada a considerar.

**e. Consultas respondidas por esta ICFEx**

Consulente	Assunto	Documento de resposta
4º BIS	Orientação a respeito de pagamento de OCS por encerramento de credenciamento	DIEx nº 158-S1/12º CGCFEx, de 10 de março de 2021
4º BIS	Majoração de adicional de habilitação	DIEx nº 189-S1/12º CGCFEx, de 29 de março de 2021
7º BEC	Majoração do adicional de habilitação	DIEx nº 190-S1/12º CGCFEx, de 31 de março de 2021

**4. Últimas orientações emitidas pela SEF/CCIEEx**

- DIEx nº 161-S1/12º CGCFEx – CIRCULAR, de 11 de março de 2021, versando sobre Simpósio de Administração das Unidades Gestoras.

**5. Atualização dos Sistemas Corporativos**

- Nada a considerar.

**3ª PARTE – AUDITORIA****1. Abertura de Auditoria Especial, Tomada de Contas Especial, IPM, Sindicância e Processo Administrativo.**

- Nada a considerar.

**2. Principais Achados, Impropropriedades e Irregularidades encontrados nas auditorias.**

<b>Fato</b>	<b>Problema (achado, impropriedade, irregularidade).</b>	<b>Solução</b>
Agentes cadastrados indevidamente no SISCOFIS	Foi verificada na análise: - A relação de usuários e perfis dos agentes cadastrados no SISCOFIS possui mais de um agente da administração com o perfil ALMOXARIFE_SEDE e FISCAL_SEDE, na mesma dependência.	Recomendou-se à UGV, a seguinte atividade de controle interno: - Que fizesse utilização do SISCOFIS mediante o cadastramento dos usuários, realizado pelo administrador, após regular designação e publicação em BI da UG, com a identificação individual do perfil de acesso. Destacou-se, ainda, especial atenção quanto à designação dos agentes que desempenharão a função de “Administrador” do SISCOFIS, visto que tal perfil possibilita o cadastramento e concessão dos demais perfis de acesso ao referido sistema. - Adoção de controles (designação em BI apenas do titular e substituto, verificação inopinada da relação de perfis por agente, entre outros) referente aos militares que desempenham esse encargo.
Impropriedade no Processo de Lisura das Contas Médicas	Foi verificada na análise: - As contas médicas referentes às GE não possuem relatório de visita hospitalar.	Recomendou-se à UGV, as seguintes atividades de controle interno: - Ao Diretor da OM, verificar a possibilidade de aumentar o efetivo de médicos para realização de visitas hospitalares. - E ainda, que o Chefe da Seção de Auditoria, passe a verificar se após as visitas hospitalares estão sendo elaborados os respectivos relatórios.

#### 4ª PARTE – ASSUNTOS DIVERSOS

##### 1. Você Sabia?

a. Que a nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos nº 14.133, aprovada no dia 1º de Abril de 2021, tem prazo de 2 anos para revogar as atuais leis que contém regras sobre licitação (Lei 8.666/1993 – Lei de Licitações e Contratos, Lei 10.520/2002 – Lei do Pregão, Lei 12.462/2011 – Lei do RDC), unificando-as em um único diploma legal. Isso significa que dentro do período de 2 anos, tanto as normas antigas quanto a Nova Lei continuarão produzindo efeitos jurídicos ?

b. Que a nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos prevê a figura do “Agente de contratação”, o qual é definido como “pessoa designada pela autoridade competente, entre servidores efetivos ou empregados públicos dos quadros permanentes da Administração Pública, para tomar decisões, acompanhar o trâmite da licitação, dar impulso ao procedimento licitatório e executar quaisquer outras atividades necessárias ao bom andamento do certame até a homologação”?

c. Que o calendário de encerramento a partir do fechamento do mês de abril/2021 foi alterado para 4 (quatro) dias úteis para que as Unidades Gestoras Apoiadas (UGA) realizem todos os registros e/ou as regularizações contábeis necessárias para o fechamento do mês?

d. Que devido às mudanças da emissão de empenhos no sistema, a transação >PE (pré-empenho) está desativada no SIAFI e a previsão de inclusão no SIAFI-Web está prevista apenas para o segundo semestre do corrente ano?

##### 2. Geração de senhas

a. Este CGCFEx entende que o número de perda de senhas por parte dos operadores e consequente necessidade de reativação ainda está 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 UGA.

b. Sendo assim, este Centro recomenda aos Sr Ordenadores de Despesas e demais agentes da administração que envidem esforços com vistas a evitar ou reduzir o número de solicitações de reativação de senhas.

COMANDO MILITAR DA AMAZÔNIA 2021		CÓDIGO	TOTAL GERAL 2021				
			REDE/SIAFI		SIGA		SAG
			Cadastro	Reativação	Cadastro	Reativação	Cadastro
<b>CMA</b>	Cmdo CMA	160016	71	81	0	0	17
	4º BavEx	160007	6	18	1	0	5
	CMM	160013	18	12	0	0	1
	4ª C GEO	160011	11	20	0	0	2
	CIGS	160012	22	0	1	0	3
<b>12ª RM</b>	Cmdo 12ª RM	160014	29	40	3	0	9
	12º B Sup	160018	25	14	1	0	1
	Pq R Mnt/12ª RM	160021	4	0	0	0	0
	29ª CSM	160010	0	0	0	0	0
	31ª CSM	160347	0	0	0	0	0
	CECMA	160008	16	16	1	1	6
	HMA M	160020	20	14	0	0	2
	H Gu PV	160351	8	4	0	0	1
	H Gu SGC	160545	24	4	1	0	4
	H Gu TAB	160019	0	6	0	0	2
<b>1ª Bda Inf SI</b>	Cmdo 1ª Bda Inf SI	160482	83	50	0	0	6
	1º BIS (AMV)	160006	13	8	0	0	0
<b>2ª Bda Inf SI</b>	Cmdo Fron RR/7º BIS	160352	28	16	1	0	0
	Cmdo 2ª Bda Inf SI	160515	19	14	0	0	3
<b>16ª Bda Inf SI</b>	3º BIS	160137	10	1	0	0	0
	Cmdo 16ª Bda Inf SI	160537	70	4	0	0	0
<b>17ª Bda Inf SI</b>	Cmdo Fron Sol/8º BIS	160024	26	2	0	0	1
	Cmdo 17ª Bda Inf SI	160349	11	14	0	0	4
	Cmdo Fron AC/4º BIS	160002	17	16	0	0	2
	17ª BaLog	160350	6	13	4	0	4
	Cmdo Fron RO/6º BIS	160346	18	2	0	0	0
<b>2º Gpt E</b>	61º BIS	160536	0	2	0	0	0
	54º BIS	160005	19	20	0	0	0
	Cmdo 2º Gpt E Cnstr	160015	32	20	0	0	7
	5º BEC	160348	19	6	1	0	6
	6º BEC	160353	20	27	0	0	2
	7º BEC	160001	22	24	0	0	2
<b>TOTAL</b>	21ª Cia E Cnstr	160022	27	6	1	0	3
	CRO/12	160017	8	4	0	0	4
<b>TOTAL</b>			<b>702</b>	<b>478</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>97</b>

Total Geral (em 31 MAR 21) .....	1.293
----------------------------------	-------

### 3. Atividades de Capacitação 2021/12º CGCFEx

#### a. Presencial

##### 1) Plano de Visita de Orientação Técnica

- Data 30 MAR 21

- Relação dos participantes:

Nº	UG / OM	P/G	Nome Completo
1	CMM - 160013	Maj	MARCIO RODRIGUES GONÇALVES GOMES
2	CMM - 160013	Cap	JORGE ENRIQUE TERTULIANO
3	CMM - 160013	Cap	THIAGO CADORE VALE

4	CMM - 160013	1º Ten	ÁDRIA VIRGINIA AMARAL SANTOS
5	CMM - 160013	1º Ten	VAGNER FERREIRA SANTOS
6	CMM - 160013	1º Ten	LUCINDO SOUTO ROMÃO FILHO
7	CMM - 160013	1º Ten	URIAS SOUZA DE ALMEIDA
8	CMM - 160013	S Ten	ANDERSON JOSÉ DA SILVA
9	CMM - 160013	1º Sgt	CRISTIANO IANZER LUCAS
10	CMM - 160013	1º Sgt	WAGNER NASCIMENTO MOREIRA
11	CMM - 160013	2º Sgt	FRANCK CALAZANS RIBEIRO DOS SANTOS
12	CMM - 160013	3º Sgt	DYEGO SOUZA ATHAN
13	CMM - 160013	3º Sgt	ERIVALDO SALES COSTA
14	CMM - 160013	3º Sgt	HUGO MONTEFUSCO CAVALCANTE NETO
15	CMM - 160013	3º Sgt	SAMARA FERNANDES DE OLIVEIRA CARVALHO
16	CMM - 160013	3º Sgt	SUSIANE DE OLIVEIRA FALCÃO
17	CMM - 160013	3º Sgt	WALCICLEIA BARBOSA COSTA
18	CMM - 160013	3º Sgt	WILLAME LAMEGO CARIOCA

**b. Ensino a Distância**

- Nada a considerar.

**Documento original assinado e arquivado na SATT/12ºCGCFEx**

**MAURICIO DA SILVA RANGEL - Cel**

Chefe do 12º CGCFEx

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