



MINISTÉRIO DA DEFESA
EXÉRCITO BRASILEIRO
SECRETARIA DE ECONOMIA E FINANÇAS
(CONTADORIA GERAL - 1841)

BRASÍLIA – DISTRITO FEDERAL
EM 12 DE SETEMBRO DE 2014

ORDEM DE SERVIÇO Nr 28-Asse 3/SEF
(VI À 4ª ICFeX)

VIAGEM DE INSPEÇÃO À 4ª ICFeX

1. FINALIDADE

Regular as atividades referente à Viagem de Inspeção à 4ª Inspeção de Contabilidade e Finanças do Exército (4ª ICFeX).

2. REFERÊNCIAS

- Regul de Continência, Honras, Sinais de Respeito e Cerimonial Militar das Forças Armadas (R-2).
- Manual de Ordem Unida (C 22-5).
- Manual de Inspeções, Revistas e Desfiles (C 22-6).
- Instruções Gerais para Aplicação do R-2 (IG 10-60).
- Vade-Mécum de Cerimonial Militar do Exército-Prática de Cerimonial e Protocolo.
- Diretriz do Comandante do Exército.
- Diretriz do Secretário de Economia e Finanças (Biênio 2014/2015).
- Relatório de Situação da 4ª ICFeX.

3. OBJETIVO

Inspeccionar as instalações e os processos finalísticos e de apoio da 4ª ICFeX, de acordo com o Relatório de Situação enviado.

4. SEQUÊNCIA DAS ATIVIDADES

- Recepção da Comitiva.
- Apresentação de Oficiais.
- Explanação do Chefe da 4ª ICFeX para o Exmo Sr Subsecretário de Economia e Finanças.
- Inspeção das instalações, dos processos finalísticos e de apoio, de acordo com o Relatório de Situação.
- Despedida do Exmo Sr Subsecretário de Economia e Finanças.

5. CONDIÇÕES DE EXECUÇÃO

a. Período

24 e 25 SET 14.

b. Local

4ª ICFeX (Juiz de Fora/MG).

c. Participantes

- Gen Div JOSÉ CARLOS NADER MOTTA – SSect Econ Fin.
- Maj SADALA MAROM JUNIOR –D Cont.
- Ten Cel Int ANTONIO SILANO DE PAULA FILHO – CCIEEx.
- Maj Int LUIZ FERNANDO COSSATIS LIMA – Asst SSect Econ Fin.

d. Uniforme da Comitiva e 4ª ICFeX

3º D1, com boina.

e. Programação

DATA	HORA	EVENTO
23 SET 14 (3ª feira)	A regular	- Deslocamento aéreo (vôo comercial) do SSect Econ Fin e do Asst SSect, de Brasília/DF para o Rio de Janeiro/RJ. - Instalação da comitiva no HT, no Rio de Janeiro/RJ.
24 SET 14 (4ª feira)	0800 - 1200	- Deslocamento do Rio de Janeiro/RJ para Juiz de Fora/MG por meio de transporte oficial (a cargo da 4ª ICFFEx). - Instalação da comitiva no HT, em Juiz de Fora/MG.
	1200 - 1330	- Almoço na 4ª ICFFEx.
	1400 - 1700	- Inspeção.
25 SET 14 (5ª feira)	0800 - 1200	- Inspeção.
	1200 - 1330	- Almoço na 4ª ICFFEx.
	1400 - 1700	- Deslocamento de Juiz de Fora/MG para o Rio de Janeiro/RJ por meio de transporte oficial (a cargo do CML). - Instalação da comitiva no HT, no Rio de Janeiro/RJ.
26 SET 14 (6ª feira)	A regular	- Retorno a Brasília/DF.

6. ORDENS AOS ELEMENTOS SUBORDINADOS

a. 4ª ICFFEx

Encaminhar a este ODS, até 18 SET 14 (data de entrada na SEF), o Relatório de Situação da ICFFEx, seguindo o modelo do "Anexo A" a esta O S, remetendo de forma reservada.

b. Assessoria 3/ SEF

Planejar e executar as providências administrativas relativas às diárias e o transporte da Guarnição de Brasília/DF para São Paulo/SP e seu retorno.

c. Asst SSect Econ Fin

- 1) Ligar-se com o Cmdo 4ª RM e 4ª ICFFEx, info os horários de chegada e de partida da comitiva;
- 2) Providenciar as reservas de hotel junto à 4ª RM.
- 3) Ligar-se com o CML ou 4ª ICFFEx e solicitar o apoio para os Oficiais com motorista e viatura para o seu deslocamento entre o Rio de Janeiro/RJ e Juiz de Fora/MG, na Guarnição de Juiz de Fora/MG e entre Juiz de Fora/MG e o Rio de Janeiro/RJ.

7. PRESCRIÇÕES DIVERSAS

a. A comitiva encaminhará:

- à SG/4, no prazo de **cinco dias úteis**, a partir da data do retorno, o **relatório de viagem nacional**; e

- à Assessoria 3/SEF, até o dia **18 SET 14**, o DIEx relativo às diárias e o transporte da Guarnição de Brasília/DF para o Rio de Janeiro/RJ e seu retorno.

b. O SSect Econ Fin, no prazo de **oito dias úteis**, encaminhará ao Sect o relatório da viagem de inspeção, de acordo com o modelo constante do “**Anexo B**”.

8. ANEXO

- **Anexo A**: Relatório de Situação da ICFEx.

- **Anexo B**: Relatório de Viagem de Inspeção.

Brasília-DF, 12 de setembro de 2014.


Gen Ex **ARAKEN DE ALBUQUERQUE**
Secretário de Economia e Finanças



MINISTÉRIO DA DEFESA
EXÉRCITO BRASILEIRO
SECRETARIA DE ECONOMIA E FINANÇAS
(CONTADORIA GERAL - 1841)

BRASÍLIA – DISTRITO FEDERAL
EM 12 DE SETEMBRO DE 2014
“ANEXO A” À O S Nr 28-Asse 3/SEF
(VI À 4ª ICFE_x)

RELATÓRIO DE SITUAÇÃO DA 4ª ICFE_x

1. OBJETIVO

2. REFERÊNCIA

3. DESENVOLVIMENTO

a. Histórico

b. Missão

c. Visão de Futuro

d. Princípios, Crenças e Valores

e. Área geográfica de atuação

f. Unidades Gestoras Vinculadas (UGV) - distância

g. Organograma

h. Inteligência e Contrainteligência

i. Atividades de Auditoria e Fiscalização

1) Auditoria

(a) Visita de Auditoria Programada

(1) PAAA (calendário)

(2) Principais impropriedades e/ou irregularidades das UGV

(3) Comunicações e recomendações (atendimento)

(4) Monitoramento do Controle Interno Administrativo da UGV

(5) Matriz de Risco

(b) Visita de Auditoria Não Programada (*)

(c) Auditoria Especial (*)

(d) Tomada de Contas Especial (*)

(e) Denúncias e demandas externas (*)

(f) Auditoria de pessoal (dados estatísticos, pensão militar, pensão civil, gráfico de processos, etc)

(*) Responder as seguintes perguntas: O Que? Quem? Onde? Quando? e Situação Atual.

2) Fiscalização

(a) Pagamento de Pessoal (exame de pagamento, processos em curso, % de examinados por UGV, atraso na remessa do relatório, dano ao erário e outras atividades relacionadas)

(b) Acompanhamento da execução orçamentária, financeira e patrimonial das UGV (total de empenhos liquidados e pagos por UGV, incompatibilidade SIAFIxSISCOFIS e volume de recursos recebidos por UGV)

(c) Prestação de Contas Anual (UGV com ressalvas e quais são)

(d) Convênios e congêneres (principais)

(e) Contratos (principais)

(f) Acompanhamento de programas de governo (citar as UGV)

(g) Suprimento de Fundos [levantamento e justificativa para as autorizações além do limite estabelecido pelo MD (Port nº 1403/MD, de 26 OUT 07)]

(h) Restos a pagar

(1) bloqueados

(2) cancelados (informar a justificativa)

(3) empenhos não inscritos em Restos a Pagar (verificar a existência ao final do Exercício Financeiro)

(4) liquidação – execução orçamentária de RP (informar as UGV que liquidaram as despesas inscritas em RP conforme os percentuais estabelecidos na O Frag do Cmt EB)

(i) Execução Orçamentária do crédito do exercício corrente (O Frag do Cmt Ex)

(j) Materiais e bens em trânsito (verificar a existência de saldo alongado)

(k) SISCUSTOS (verificar suas pendências)

j. Atividades de Setorial Contábil (levantamento e justificativas para as restrições contábeis apresentadas às UGV)

1) Principais assistências, orientações e apoios técnicos prestados aos Ordenadores de Despesas e Agentes da Administração

2) Conformidade de Gestão não registradas ou registradas com restrição

3) Providências necessárias ao Registro Responsabilização e Comunicações de atos e fatos apurados como inquinados de ilegais ou irregulares

4) Análise de demonstrações e geração de Relatórios para as UGV

5) Conformidade Contábeis registradas com ocorrência

6) Principais problemas na realização das Tomadas de Contas das UGV e agentes

7) Principais registros contábeis efetuados nas UGV

8) Outras informações

k. Atividades de Apoio Técnico e Capacitação (cursos, estágios, simpósios, quantidade de ativações e reativações de senha dos diversos sistemas, etc)

l. Atividades na área de TIC (possibilidades/necessidades de criação de uma sala de videoconferência)

m. Apoio Administrativo

1) Situação de Pessoal

2) Fiscalização Administrativa

- (a) Instalações
- (b) Equipamentos, mobiliários e viaturas
- (c) Alimentação
- (d) Crédito recebido
- (e) Contratos vigentes
- (f) Deficiências



n. Governança e planejamento estratégico

o. Outras informações específicas da ICFEEx

4. CONCLUSÃO

Brasília-DF, ___ de _____ de 20__.

Chefe da 4ª ICFEEx



Handwritten signature

**MINISTÉRIO DA DEFESA
EXÉRCITO BRASILEIRO
SECRETARIA DE ECONOMIA E FINANÇAS
(CONTADORIA GERAL - 1841)**

**BRASÍLIA – DISTRITO FEDERAL
EM 12 DE SETEMBRO DE 2014
“ANEXO B” À O S Nr 28-Asse 3/SEF
(VI À 4ª ICFE_x)**

RELATÓRIO DA VIAGEM DE INSPEÇÃO À 4ª ICFE_x – JUIZ DE FORA – MG

1. INTRODUÇÃO

Cumprindo o Calendário de Atividades da SEF, publicado no BI/SEF Nº 029, de 11 FEV 14, o Secretário/Subsecretário de Economia e Finanças esteve na ___ª Inspeção de Contabilidade e Finanças do Exército, em ___ - ___.

O objetivo da Viagem foi inspecionar as instalações e os processos finalísticos e de apoio, de acordo com o Relatório de Situação da ___ª ICFE_x.

2. CONDIÇÕES DE EXECUÇÃO

- a. Participantes
- b. Roteiro da Missão

DATA	HORA	EVENTO
------	------	--------

3. DESENVOLVIMENTO

a. 1ª Seção da ___ª ICFE_x

FATO OBSERVADO	AÇÃO A REALIZAR	RESPONSÁVEL	PRAZO
----------------	-----------------	-------------	-------

b. 2ª Seção da ___ª ICFE_x

FATO OBSERVADO	AÇÃO A REALIZAR	RESPONSÁVEL	PRAZO
----------------	-----------------	-------------	-------

c. 3ª Seção da ___ª ICFE_x

FATO OBSERVADO	AÇÃO A REALIZAR	RESPONSÁVEL	PRAZO
----------------	-----------------	-------------	-------

d. 4ª Seção da ___ª ICFE_x

FATO OBSERVADO	AÇÃO A REALIZAR	RESPONSÁVEL	PRAZO
----------------	-----------------	-------------	-------

4. CONCLUSÃO

Brasília-DF, ___ de ___ de 20__.

Subsecretário de Economia e Finanças