



## **RELATÓRIO DE AUDITORIA N. 2/2014/Nacop – MONITORAMENTO 4**

Trata-se de acompanhamento de recomendações do Relatório de Auditoria 2/2014-Nacop, que tratou de realização de estimativas contábeis, especificamente quanto ao registro de provisões, depreciações, amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável.

1. Os autos regressaram a esta Secretaria para análise das novas informações apresentadas pelo Departamento de Material e Patrimônio (Demap), em relação ao quesito “a”, descritos na parte final da folha 24.

### **1. Solicitação de dados atualizados em relação ao “quesito a” (fl. 24)**

2. Apresente dados atualizados sobre a etapa seguinte às assinaturas do laudo de avaliação pelos membros da comissão, ou seja, apreciação e homologação do laudo de avaliação, e apropriação dos valores de reavaliação no SIGMAS.

#### **1.1. Resposta apresentada pelo gestor**

3. O gestor apresentou, como novas informações, o acolhimento do laudo de reavaliação pelo Diretor-Geral, às fls. 26/27 e os registros contábeis no Siafi, às fls. 28-32.

#### **1.2. Análise**

4. Após análise deste Núcleo de Auditoria Contábil e Operacional (Nacop), podem-se considerar satisfatórias as novas considerações apresentadas pelo Demap.

#### **1.3. Conclusão**

i. Solicitação de novas informações atendida.

Brasília, 26 de junho de 2017