



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