

RELATÓRIO Nº 002/2022

6 de dezembro de 2022

Qual foi o trabalho realizado pela Audin?

Inspeção física de 17 equipamentos pertencentes ao patrimônio da Universidade Federal de Lavras - UFLA

Quais as conclusões alcançadas pela Audin?

Na inspeção física realizada entre os dias 29/11/2022 e 6/12/2022, todos os 17 equipamentos constantes da Solicitação de Auditoria nº 03/Eaud 1326192-CGU – “Papel de Trabalho Conferência Bens UFLA” foram localizados no Campus Universitário da UFLA e na Fazenda Palmital/UFLA.

Conclusão:

Por meio das verificações realizadas, constatou-se a localização dos 17 equipamentos e impossibilidade de atestar a existência ou não de tais equipamentos no RMB e SIAFI, conforme o memorando eletrônico 43/2022 - DCONT/PROPLAG, de 6 de dezembro de 2022, *in verbis*:

Em resposta à Solicitação de Auditoria Interna nº 4/2022, informamos que a Diretoria de Contabilidade não está recebendo mensalmente o Relatório Mensal de Bens – RMB, devido aos problemas já relatados anteriormente pela Diretoria de Materiais e Patrimônio, fato que impossibilita ateste da existência ou não dos itens elencados no RMB e no SIAFI.

Por que o trabalho foi realizado?

Atendimento a Solicitação de Auditoria nº 03/Eaud 1326192, da Controladoria-Geral da União – CGU, de 28 de novembro de 2022

Quais as recomendações que deverão ser adotadas?

Recomendamos à Diretoria de Contabilidade - DCONT e à Diretoria de Materiais e Patrimônio - DMP que adotem as providências necessárias para corrigir as inconsistências que impossibilitam o registro no RMB e SIAFI.

1 INTRODUÇÃO

O presente relatório trata de trabalho realizado por esta Auditoria Interna no período de 29 de novembro de 2022 e 6 de dezembro de 2022, com vistas a realizar inspeção física dos 17 equipamentos constantes da Solicitação de Auditoria nº 03/Eaud 1326192-CGU – “Papel de Trabalho Conferência Bens UFLA”.

O trabalho foi realizado em atendimento ao item 4.7 do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT 2022, aprovado pela Resolução do Conselho Universitário - CUNI nº 107, de 20 de dezembro de 2021.

2 CONTROLE PATRIMONIAL NA UFLA

O controle geral do patrimônio da UFLA é realizado pela Diretoria de Materiais e Patrimônio – DMP, diretoria integrante da Pró-Reitoria de Planejamento e Gestão – PROPLAG.

3 SOBRE O TRABALHO DE AUDITORIA

3.1 Objetivo

Atestar a existência/localização dos 17 equipamentos constantes da Solicitação de Auditoria nº: 03/Eaud 1326192-CGU – “Papel de Trabalho Conferência Bens UFLA”.

3.2 Metodologia







De posse planilha “Papel de Trabalho Conferência Bens UFLA”, emitimos as Solicitações de Auditoria Interna abaixo relacionadas e, na sequência, visitamos os setores nos quais os bens se localizam:

- SA nº 04/2022 - Diretoria de Contabilidade;
- SA nº 05/2022 - Departamento de Fitopatologia;
- SA nº06/2022 - Diretoria de Gestão de Tecnologia da Informação;
- SA nº 07/2022 - Diretoria de Gestão de Áreas Rurais/PROINFRA;
- SA nº08/2022 - Departamento de Química;
- SA nº09/2022 - Departamento de Física;
- SA nº10/2022 - Diretoria de Segurança, Trânsito, Limpeza do Campus e Suporte Acadêmico;
- SA nº11/2022 - Departamento de Biologia;

- SA nº12/2022 - Departamento de Ciência do Solo;
- SA nº13/2022 - Departamento de Engenharia; e
- SA nº14/2022 - Departamento de Medicina.

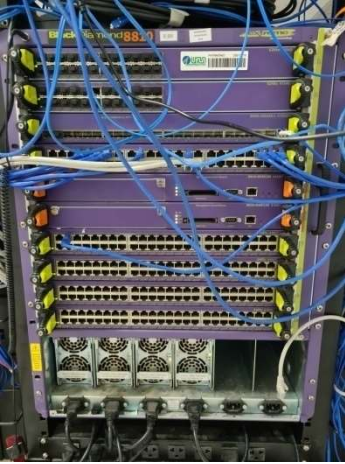




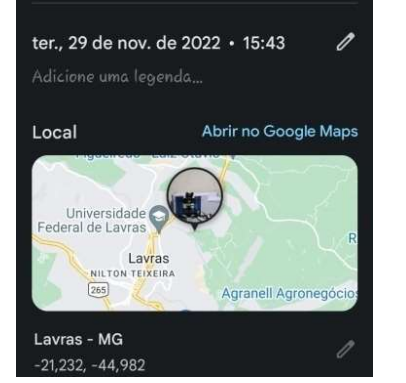


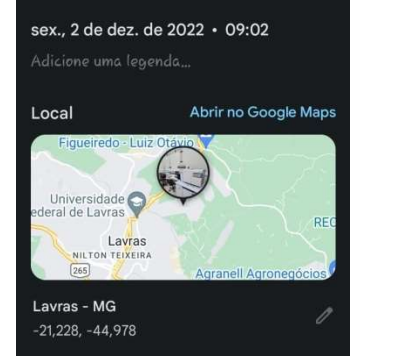
4 RESULTADO DOS EXAMES:

4.1. Localização dos equipamentos

Cód	Denominação	Núm_Tombamento	Localizado?		
1	MICROSCÓPIO ELETRÔNICO DE VARREDURA	20024102	Localizado		
Foto equipamento			Localização Geográfica		
					
2	CENTRAL TELEFÔNICA UPGRADING, ACOMPANHADO DE 04 GATEWAY DE VOZ SOBRE IP COM 02,08,16,24 PORTAS, MARCA ERICSON	20021337	Localizado		
Foto equipamento			Localização Geográfica		
					

3	SERVIDOR BLADE P/ 16 BLADES	20017203	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				
4	CENTRAL TELEFONICA LIM 05	20017078	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				
5	ESTAÇÃO DE ORDENHA ROBOTIZADA	20024063	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				

6	ANALISADOR DE CARBONO ORGANICO TOTAL	DE 20004474	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				
7	SPITROMETRO DE MASSA	DE 20007659	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				



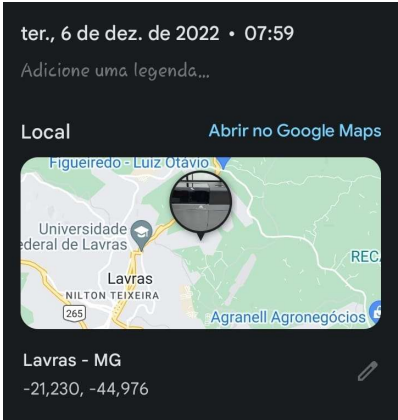
8	SWITCH, PORTA(S)	336	20017219	Localizado
Foto equipamento				Localização Geográfica
 				
9	ESPECTROFOTOMET RO	20019665	20019665	Localizado
Foto equipamento				Localização Geográfica
 				
10	ESPECTOFOTOMETR O DE MASSA PARA RAZAO ISOTOPICA	20020426	20020426	Localizado
Foto equipamento				Localização Geográfica
 				



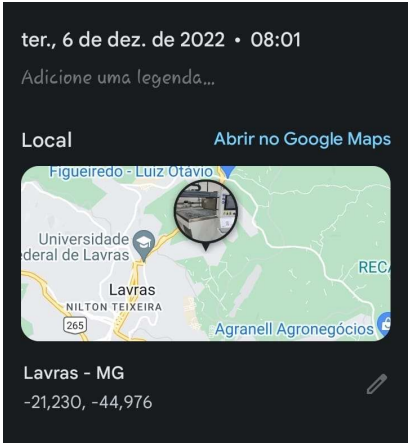


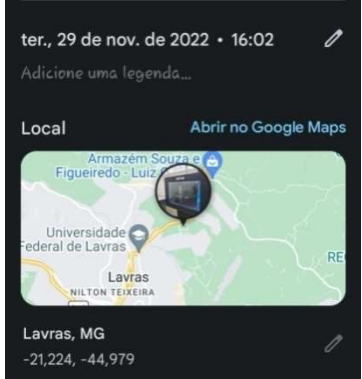
11	VEÍCULO AÉREO NÃO TRIPULADO (DRONE) COM KIT DE ACESSÓRIOS	30581811	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				
12	VEÍCULO AÉREO NÃO TRIPULADO (DRONE) COM KIT DE ACESSÓRIOS	30581812	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				
13	SEQUENCIADOR DE DNA, MODELO: ION PROTON SERIE: 247770235	10059589	Localizado	
Foto equipamento			Localização Geográfica	
				

14	SISTEMA DE ESPECTROMETRIA DE MASSAS COM PLASMA INDUTIVAMENTE COMPOSTA POR CHILLER E BOMBA DE VÁCUO, MODELO NEXION 2000. N DE SERIE 815N8110802B	20024330	Localizado	
----	---	----------	------------	--

Foto equipamento	Localização Geográfica
	
	

15	IMPRESSORA 3D PLASTICO ELASTOMERO E	10049448	Localizado	
----	-------------------------------------	----------	------------	--

Foto equipamento	Localização Geográfica
	
	

16	MÁQUINA DE CORTE POR JATO DE ÁGUA	20023176	Localizado		
Foto equipamento			Localização Geográfica		
					 <p>ter., 6 de dez. de 2022 • 08:01</p> <p>Adicione uma legenda...</p> <p>Local Abrir no Google Maps</p> <p>Figueiredo - Luiz Otavio</p> <p>Universidade Federal de Lavras</p> <p>Lavras</p> <p>NILTON TEIXEIRA</p> <p>Agranel Agronegócios</p> <p>Lavras - MG</p> <p>-21,230, -44,976</p>
17	MESA TOUCHSCREEN 3D	20011727	Localizado		
Foto equipamento			Localização Geográfica		
					 <p>ter., 29 de nov. de 2022 • 16:02</p> <p>Adicione uma legenda...</p> <p>Local Abrir no Google Maps</p> <p>Armazém Souza</p> <p>Figueiredo - Luiz</p> <p>Universidade Federal de Lavras</p> <p>Lavras</p> <p>NILTON TEIXEIRA</p> <p>Lavras, MG</p> <p>-21,224, -44,979</p>

5 CONCLUSÃO

Por meio das verificações realizadas, constatou-se a localização dos 17 equipamentos e impossibilidade de atestar a existência ou não de tais equipamentos no RMB e SIAFI, conforme o memorando eletrônico 43/2022 - DCONT/PROPLAG, de 6 de dezembro de 2022, in verbis:

Em resposta à Solicitação de Auditoria Interna nº 4/2022, informamos que a Diretoria de Contabilidade não está recebendo mensalmente o Relatório Mensal de Bens – RMB, devido aos problemas já relatados anteriormente pela Diretoria de Materiais e Patrimônio, fato que impossibilita ateste da existência ou não dos itens elencados no RMB e no SIAFI.

No intuito de contribuir para o aprimoramento dos controles internos, recomendamos à Diretoria de Contabilidade - DCONT e à Diretoria de Materiais e Patrimônio - DMP que adotem as providências necessárias para corrigir as inconsistências que impossibilitam o registro no RMB e SIAFI.

É o nosso relatório.

Márcio Donizete Rosa

Auditor da UFLA

Reginaldo Ferreira de Souza

Técnico de Tecnologia da Informação