



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

Relatório de Auditoria 001/2018

Anexo

Item 1. Constatação 08: Descumprimento aos requisitos do edital

Item 1.1 - Documentos com informações incompletas, assinatura digitalizada ou sem assinatura e ausência de comprovantes de realização da despesa (termo de anuência, ficha de inscrição e Anexo III).

BENEFICIÁRIO	CAUSA
A. C. P.	Ausência de documento fiscal referente aos Senhores J. A. e L. Contratação do barqueiro J. A. de forma consecutiva.
A. C. M.	Assinatura digitalizada no Termo de Anuência do Pesquisador L. G. A. C. A. Ausência de documento fiscal referente as cartas de correção apresentadas na prestação de contas. As cartas de correção estão em nome de S. R. S. C., e não do beneficiário recebedor do recurso público e foram entregues no estado de São Paulo.
A. A. M. M.	Assinatura digitalizada no Termo de Anuência do Pesquisador L. M. A. Valor lançado no Anexo III está divergente da NFE 54316 de 29/05/17.
C. I. A. V.	Ausência de Termo de Anuência dos Pesquisadores: A. A. V. e D. W. S.
D. C. L.	Ausência de assinatura no Anexo III – Formulário de Prestação de Contas. Nota Fiscal Eletrônica 59461 de 17/04/17 ilegível. Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 03/01/17, 12/01/17, 15/06/17, 25/07/17 e 29/11/17. Emissão de notas em nome de K. S. E., contrariando o item 4 do edital: 688 de 29/08/17, 671 de 13/07/17, 687 e 688 de 11/11/17, 87368 de 17/04/17, 669 de 07/08/17, 498 de 03/05/17, 50.946 e 27.568 de 14/07/17, 42.931 de 19/07/17, 30.638 e 15.724 de 17/03/17, 820 de 27/01/17, 11.647 de 03/07/17, 33451 de 16/02/17, 622 de 11/07/17, 87414 de 17/04/17 e Recibo 5/2017 de 09/11/17.
E. V. L.	Termo de Anuência dos Pesquisadores com assinatura digitalizada: R. A. K., F. R. V. R., J. M. B. O. J., S. L. B. R., R. F. F., T. J. C. A. e R. S. C.
E. C. P. O.	Ficha de inscrição: assinatura digitalizada. Ausência de Termo de Anuência da Pesquisadora K. M. N. Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 26/04/17, 12/05/17, 15/06/17, 30/01/17, 30/11/17 e 558 de 04/11/17. Aceite de notas fiscais vencida em 08/12/2016: 0042 e 0043 de 30/04/17, 0044 e 0045 de 10/09/17.
E. B. C.	Assinatura digitalizada no Termo de Anuência da pesquisadora D. P. Ausência de informações no Anexo III - Formulário de Prestação de Contas (Despesa com atividade de campo). Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 24/05/17 e 14/09/17. Aceite de nota fiscal vencida em 26/02/2017: 34 de 13/06/2017. Aquisição de camisas e folderes, conforme nota de orçamento.
F. R. V. R.	Ficha de inscrição sem data e Termo de Anuência sem assinatura do líder do grupo. Assinaturas digitalizadas dos pesquisadores do grupo: G. C. S., A. L. C. C. e L. V. F. S.
G. A. B. C.	Assinatura digitalizada nos Termos de Anuência dos Pesquisadores: A. D. P. L., B. A. S., D. L. W. P. D., F. M. F. L. e J. L. C. G.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

I. A. S.	Assinatura digitalizada nos Termos de Anuência dos Pesquisadores: J. M. B. O. J., A. N. C., J. A. T. e S. R. M. C.. Documentos fiscais sem identificação do beneficiário: NFCe 111723 de 03/10/17, 43140 de 20/08/17 e 146719 de 06/12/17. Ausência de documento fiscal referente aos recibos de: 19/06/17 e 07/07/17.
L. L. C.	Ausência do Relatório Final com resultados obtidos. Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 13/02/17 (Pedido de venda nº 2465), Recibos de 12/04/17 e 06/06/17.
L. G. C.	Ausência de Termo de Anuência do Pesquisador: B. A. P. M.
L. R. R. R.	Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 18/09/17, 23/07/17, 22/05/17, 09/05/17, 14/02/17, 04/03/17, 04/12/17.
N. V. H.	Ausência de informações no Anexo III - Formulário de Prestação de Contas (Despesa com atividade de campo). Ausência das documentações originais.
N. G. F.	Ausência de Termo de Anuência dos Pesquisadores: E. A. C e A. F. A. Ausência de documento fiscal referente as despesas realizadas em: 24/08/17 (18083) e 06/11/17 (3461) constantes no Anexo III – Formulário de Prestação de Contas
R. R.	Assinatura digitalizada nos Termo de Anuência dos Pesquisadores: E. C. P. e J. A. A. S. S.
R. H. V. M.	Assinatura digitalizada no Termo de Anuência da Pesquisadora: C. S. Ausência de documento fiscal referente a despesa realizada em: 06/10/17 Pagamento de passagem a estudante R. S. A. B. conforme bilhetes de passagens constante na prestação de contas.
S. A. C.	Assinatura digitalizada nos Termos de Anuência dos Pesquisadores: T. S. A. B., H. R. F. C. e E. C. F. D.
V. H. P. M.	Ausência do Anexo III– Formulário de Prestação de Contas.

Item 2. Constatação 09: Descumprimento as regras do edital e demais instrumentos legais para prestação de contas

Item 2.1 - Pagamento em Duplicidade.

Beneficiário	Data da compra	Descrição	Valor a ser devolvido
D. C. L.	03/01/2017	Pilha Bateria LRV08 12 V Alkaline Panasonic	9,90
	03/01/2017	Esponja Vegetal Rosa Redonda Estek	4,68
	03/01/2017	Equipo p/ Nutrição Enteral – Lanot Import	1,80
	03/01/2017	Equipo macrogotas completo Lab Import	1,44
	12/01/2017	Prope Descartável Branco c/100 B Fabril	12,60
	12/01/2017	Equipo Macrogotas Completo Lab Import	33,80
Total			64,22



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

Beneficiário	Data da compra	Descrição	Valor a ser devolvido
R. R.	19/10/2017	Despesa com atividade de Campo – BR 163-Km 120	720,00

Item 2.2 - Utilização de recurso fora do prazo de vigência.

Beneficiário	Objeto	Doc. Fiscal	Capital	Custeio
A. C. M.	Tocha Easy - Fit	23/11/16 (NFE 2906)	4.648,00	-
A. A. M. M.	Microcomputadores e material de comunicação	05/12/17(NFE 3505) 07/12/17(NFE 6944035) 18/12/17(NFE 8561) 18/01/18(NFE 14.805)	3.199,13 3.249,00 2.668,00	- - - 257,25
A. C. P.	Material de expediente	07/12/17(NFE 23.993) 13/12/17(NFE 74835)	- -	143,53 50,00
C. I. A. V.	Kit trado holandês TF 20	13/12/17 (NFE 8723)	1.010,00	-
D. C. L.	Materiais diversos	29/12/17(NFE 774) 26/12/17(NFE 094) 01/02/18(NFE 835) 15/12/17(Recibo 558) 24/11/16(Relação de compras)	- - - - -	57,57 1.500,00 376,88 1.400,00 662,00
E. V. L.	Camisas	18/01/18(NFE 6.914)	-	98,80 251,86
E. C. P. O.	Material de laboratório	07/02/18 (NF17.354) 07/02/18 (NF17.355)	- -	976,01 1.514,02
F. R. V. R.	Diária e serviço	Diária de 11 a 12/12/17 André Luiz Colares Canto 12/12/17 – in voice S9YQPY4GB	- -	48,00 661,28
I. A. S.	Combustível	06/12/17(NFCe 146719)	-	50,00
L. L. C.	Material de laboratório	05/02/18(NFE 8058)	-	325,00
L. R. R. R.	Material de laboratório, Caixa D'água e material sem identificação	05/12/17(NFE 891) 05/12/17(NFE 2928) 12/12/17 (NFE5017) 24/01/18(Boleto) 02/02/18 (NFE 5.311)	- 174,00 2.339,50 - 1.308,33	529,64 - 2.960,00
N. V. H.	Bebedouro, multifuncional, caixa de som, cartucho, material de escritório	06/01/18 (NFE 126187) 08/01/18 (NFE 19413) 10/01/18(NFE 8892) 15/01/18(NFE 3683) 22/06/17 (NFE 44.841)- parcela da multifuncional	209,80 279,08 - - 2.076,10	- - 281,90 74,66 -
N. G. F.	Material de expediente, Jaleco, camisa role,	12/12/17(NFE 4.031) 04/01/18(NFE 6.889)	- -	42,36 445,27



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

	material de TI, locação de espaço	14/12/17(NFE 7.445) 14/12/17(NFE 3922) 31/05/16 (NFS 662)	- - -	7,80 27,80 600,00
R. H. V. M.	Análises, manutenção/reparação mecânica, diária	19/03/18 (113/2018) 20/04/18(NFS 1440) Diárias em 09/01/2018	- - -	400,00 165,28 300,00
Sub total			21.160,94	14.206,91
Total Geral a ser devolvido				35.367,85

Item 2.3 - Pagamento de diárias e auxílio à discente em desacordo com os normativos legais.

Líder do Grupo	Pagamento em desacordo com os normativos legais		Valor a ser devolvido
	Diárias	Auxílio	
A. A. M. M.	-	352,80	352,80
A. C. P.	1.280,00	-	1.280,00
C. I. A. V.	960,00	500,00	1.460,00
E. V. L.	1.600,00	-	1.600,00
E. B. C.	113,96	1.000,00	1.113,96
F. R. V. R.	4.528,00	-	4.528,00
I. A. S.	1.616,00	1.600,00	3.216,00
L. G. C.	8.390,00	850,00	9.240,00
L. R. R. R.	320,00	932,15	1.252,15
N. V. H.	-	1.440,00	1.440,00
N. G. F.	600,00	300,00	900,00
R. R.	2.880,00	2.800,00	5.680,00
R. H. V. M.	4.340,00	-	4.340,00
Total	26.627,96	9.774,95	36.402,91

Item 2.4 - Pagamento a discente, pesquisador e a terceiros que não faziam parte do grupo

Beneficiário	Causa	Valor a ser devolvido
C. I. A. V.	Não cadastradas no grupo de pesquisa. E. C. S.	200,00
L. L. C.	As pesquisadoras e discentes cadastradas em 20/10/16: A. F. M. L. L. O. G. P. S.	960,00 960,00 300,00
Sub total		2.220,00
L. G. C.	Não cadastradas no grupo de pesquisa J. V. Não cadastradas no grupo de pesquisa.	300,00



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

R. N.	650,00
V. F.	1.250,00
Discentes cadastradas em 20/02/18:	
A. P. A.	1.147,50
J. B.	650,00
S. V.	250,00
Pagamento de diárias e ajuda de custo	
J. C. S.	150,00
D. O. B.	70,00
J. B. C.	70,00
Sub total	4.537,50
Total	6.957,50

Item 2.5 - Pagamento indevido de hospedagem, anuidade e inscrição para participação em evento

Beneficiário	Causa	Valor a ser devolvido
E. C. P. O.	Pagamento de anuidade	295,00
	Pagamento de inscrição para participação em evento	665,00
R. H. V. M.	Pagamento de hospedagem para participar em evento	319,90
	Pagamento de diária a Valeria Mourão de Moura superior ao estabelecido no edital	880,00
Total		2.159,59

Item 2.6 - Aquisição de materiais/serviços divergentes do objeto do grupo de pesquisa

Beneficiário	Documento Fiscal	Objeto	Valor a ser devolvido
E. B. C.	39653	Gêneros alimentícios	19,15
	407	Utensílio Doméstico	23,94
L. L. C.	33218	Gêneros alimentícios	148,34
	41758	Material de higiene e limpeza	72,20
	29377	Material de higiene e limpeza	472,87
	29191	Gêneros alimentícios e Material de higiene e limpeza e utensílios domésticos	258,73
	189710	Gêneros alimentícios	180,64
	151664	Gêneros alimentícios	43,25
	Recibo de 12/04/17	Manutenção de micro-ondas e magnetron.	143,00
	NFSe 13	Manutenção/reparo em central de ar	2.142,85
	360	Material de Construção: telhas trapezoidal	1.426,00
	219558	Material de construção: forro pvc, selador, mangueira, parafuso, disco de corte, etc.	716,85



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

L. G. C.	Recibo da folha, 033 - Proc. 23204.0018 32/2018-81	José da Cunha Santos, referente a taxa de cartório para emissão de certidão	200,00
N. G. F.	107035	Gêneros alimentícios	31,74
	113443	Utensílio doméstico e material de limpeza	25,70
	36976	Materiais diversos	18,35
Total			5.923,61

Item 3. Constatação 11: Ausência de manifestação/devolução de valores pela utilização regular do recurso público

Beneficiário	Causa	Valor a ser devolvido
A. A. M. M.	Valor Recebido: R\$ 15.000,00 Valor Utilizado: R\$ 14.990,00	R\$10,00
N. G. F.	Valor Recebido: R\$ 10.000,00 Valor Utilizado: R\$ 9.007,03	R\$ 992,97
V. H. P. M.	Valor Recebido: R\$ 10.000,00 Valor Utilizado: R\$ 7.332,32	R\$2.667,68

Item 4. Constatação 12: Ausência de incorporação dos bens/materiais permanentes adquiridos com o recurso

Item	Grupo de Pesquisa/Professor	Especificação do Bem	Qtde
01	Ecologia Aquática e Ficologia Amazônica/A. C. M.	Monitor 24 LED Full HD	1
02		AK88 medidor Multip Completo (PH/COND/OD/TEMP) à prova d'água	1
03		Sistema de Filtração 250ml	1
04	Melhoramento e manejo da mandioca na região amazônica/ C. I. A. V.	Balança Eletrônica Computadora UPX WIND P série 0852	1
05		Roçadeira Stihl	1
06		Manômetro de Glicerina	2
07		Gravador de voz digital Sony Icd-Px 240 4gb	2
08		Navegador GPS Garmin GPS MAP 64	1
09		Arrancador de Mandioca	1
10		Kit Trato Holandes TF-2001 caçamba	1
11	Toxinologia e Fisiologia Animal/ D. F. S.	Tesoura West Coot Reta 11cm	1
12		Incubadora Shaker Banc. - 200V NT712-S: 17050267	1



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

13	Ictiologia/ F. R. V. R.	Gerador Toyama TG95 TX	1
14		AK88 medidor Multip Completo (PH/COND/OD/TEMP) à prova d'água	1
15		Multifuncional Laserjet Color HP M477FDW CF379A#AC4 – 110v	1
16	Centro de Estudo de Linguística Aplicada/ N. V. H.	Projeter Epson X36+2V 3600Lum 15000:1C	1
17		Bebedouro Água Neo Grafit – BIV Masterfrio	1
19		Caixa de Som sp 191 multiuso com microfone mp3 usb sd fm guitarra multi	1
20		Processador Intel Core I5 7400 Kaby Lake LGA 1151 3.0Ghz 6MB Cache BX80677I57400	1
21		Módulo WiFi ESP8266 ESP-01	2
22		Variador de Tensão Monofásico (2 AmP 220 Vca)	1
23		Módulo WiFi ESP8266 ESP-12	2
24	Inteligência Computacional e Otimização/ A. A. M. M.	Microcomputador Portátil Dell Inspiron 14 7460 (core i5-7200U, Ram 8GB, HDD 1 TB, Dell Wireless 1820, Display FHD, Ubuntu	1
25		Microcomputador Dell XPS 8920 (Ram 8GB, HDD 1 TB, Dell Wireless 1820, DVD+-RW, MCAFEE 12 meses, Win 10 Home)	1
43		Nano Roteador Wireless N 150Mbps	2
26		Microcomputador Dell Inspiron 3268 (Core I5, Ram 8GB, HDD 1TB, WLAN 1707, Bluetooth 4, DVD+-RW, MCAFEE 12 meses, Win 10 Home)	1
27		AK985 medidor de PH de bolso a prova d'água	1
28	Poluição e Ecotoxicologia aquática/ L. L. C.	AK90 medidor de PH de bolso básico	1
29		Sonda de Oxigênio dissolvido 2,80M p/ Ak87 e AK88	1
30		AK309 Luxmetro Digital	1
31		Filmadora Canon Vixia HF R800, Zoom X57, LCD3"	1
32		HD Externo 1 tera USB Expansion Seagate	1
33		Estabilizador 1.000VN side Way bivolt ragtech	1
34		Impressora Multifuncional Brother DCP1617NW Wifi Laser mono	1
35	Educação em Ciência e Matemática na Amazônia/ N. G. F.	DVD Game Star USB D14 Mondial	1
36		Livros (diversos – voltados para área da matemática)	21
37		Gravador Sony 4GB ICD PX240	1
38		Microfone Kadosh KDS 58P	1
39		Bibliocanto Premium p/ Livro verde Acrimet	1
40		Caixa de Som USB Black Piano 2.0 8W Multilaser	1
41		Livro de Iniciação Científica	1
42	Produção Animal na Amazônia/ A. C. M.	Tocha Easy-Fit p/ Mod 4.200 MP AES	1



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO OESTE DO PARÁ
AUDITORIA INTERNA

44	Ecologia e Biodiversidade Tropical/ E. V. L.	Centrífuga para 12 tubos de 15 ml 110 v	1
45		Motoserra STHIL MS 361 50cm	1
46	Grupo de Pesquisa Educação de Surdos/ E. B. C.	Note Lenovo Ideapad 310 Intel I3-6100U/4GB/1TB/Win – Lenovo	1
47		Projeter Acer P1185 – Acer	1
48		Caixa Multilaser Sp147 – Multilaser	1
49	Tecnologias Inteligentes para Sistema de Suporte a Decisão/ G. A. B. C.	Notebook Dell 2 em 1 Inspiron I13-5378-A20C i5 8GB 1TB Win10	1
50		Drive DVD Player Externo DVP-SR370	1
51		Tablet Samsung Galaxy Tab E T560 8Gb	1
52		Monitor LED 32” Widescreen Samsung LC32F	1
53		Servidor HP Proliant Intel Xeon QUAD CORE 2.3GHZ, HD 1TB, 8GB DVDRW	1
54	Etmologia na Amazônia/ I. A. S.	Balança Mlesimal 0,001 Capacidade 330G Ref AD330	1
55		Armário Gaveteiro para caixa entomológica	1
56		Caixas Entomológicas	1
57	Genética e Biodiversidade/ L. R. R. R.	Câmera Digital CMOS 5.0 Mega Pixel – c/ Lente de Redução 0.5	1
58		Pipeta 0.5-10ul canais CappAero	1
59		Chapa aquecedora	1
60	Centro de Estudos em Manejo e Sistemas Florestais/ R. R.	Roçadeira Stihl FS 350 Gas. 2,2v c/ lâmina	1
61		Motoserra Stihl MS 230 40Cm/16	1
62	Bioprospecção de recursos naturais amazônicos/ R. H. V. M.	Bomba de Vácuo	1
63	Grupo de Estudos e Pesquisa em Educação Infantil/ S. A. C.	Microcomputador Portátil Dell Inspiron 14	1