

**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
RELATÓRIO AUDITORIA INTERNA**

Processo: 0002/2016
Sector: Setor de Saúde
Responsável: Vanessa Freschi
Objeto: AUDITORIA NO SETOR DE SAUDE
Período: AGOSTO DE 2016

Considerações Iniciais

Para a realização dos trabalhos da Auditoria foram utilizados as determinações estabelecidas pela Lei do Código Tributário do Município (Lei Complementar nº 002/1993 de 31 de dezembro de 1993), e outras disposições constitucionais e legais sobre a matéria tributária. Sendo do que, sempre levando em consideração aos casos omissos a Lei Municipal o que está determinado pela Constituição Federal.

Foi realizada uma reunião com a equipe técnica do setor de Saúde para informarmos da realização da auditoria, e para aplicarmos os questionamentos necessários, através dos quais conseguiremos obter informações de como estão sendo efetuado os procedimentos neste setor.

O Setor de contabilidade, tesouraria também participaram da referida reunião, para podermos obtermos as informações relacionadas as valores repassados ao setor, e as despesas realizadas.

Também ouvimos dos servidores responsáveis pelo setor as reclamações e as dificuldades encontradas e bem como as sugestões por eles sugeridas para sanarmos as falhas e realizarmos as tarefas de maneira a atender na totalidade o que esta disposto em leis municipais, estaduais e federais.

Auditoria

Realizamos a notificação do responsável pelo setor, após darmos conhecimento de como iríamos proceder e os prazos, realizamos varias visitas in loco nas quais aplicamos um questionário específico e das respostas obtidas tiramos nossas conclusões e emitimos nossos pareceres, bem como encaminhamos nossas sugestões.

Ainda é nítida que aconteceram melhorias quanto a execução das tarefas de responsabilidade da Secretária Municipal de Saúde, e temos certeza que continuaremos a atendermos da melhorar maneira possível todos os munícipes que procurarem atendimento na unidade de saúde de nosso município, mas claro sempre respeitando o que esta disposto nas leis vigentes.

Todas as ações do setor são acompanhadas e fiscalizadas pelos conselhos

O setor possuem controles individualizados das atividades e serviços prestados e desenvolvidos, vale enfatizar que alguns desses controle precisam ser ampliados e melhorados e que toda a demanda esta sendo atendida.

Observamos que o setor possui uma normatização em praticamente todas as áreas, as quais estão sendo cumpridas de maneira satisfatória, havendo a necessidade de alguns ajustes para que o processo fique ainda melhor.

O setor possui vários métodos de acompanhamento e fiscalização, os quais estão conseguindo demonstrar o dia a dia da secretaria, acreditamos que com a incrementação destes processos ficara ainda melhor e mais eficaz, aumentando a segurança e a transparência.

Encaminhamento e Sugestões

EXISTE UM CONTROLE DE DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS , MAS DENTRO DO POSSÍVEL AMPLIAR E TORNÁ-LO MAIS TRANSPARENTE

SUGERIMOS QUE A SECRETARIA BUSCA ESSAS PARCERIAS COM AS ENTIDADES DE ENSINO VISANDO APRIMORAR E RECICLAR OS COLABORADORES BUSCANDO SEMPRE NOVOS CONHECIMENTOS

SUGERIMOS QUE SEJAM ADOTADAS MECANISMOS DE AVALIAÇÃO QUANTO AO SERVIÇO PRESTADO PELA SECRETARIA

SUGERIMOS QUE O SETOR EM CONJUNTO COM A ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL ENCONTRA FORMAS PARA QUE AS SOLICITAÇÕES DE COMPRAS PASSEM A SER REALIZADAS NA PRÓPRIA SECRETARIA. SENDO DISPONIBILIZADO UM USUÁRIO DO SISTEMA INFORMATIZADO O QUAL É UTILIZADO PELO MUNICÍPIO. AINDA SALIENTAMOS TA IMPORTÂNCIA DO DIÁRIO DE BORDO DOS VEÍCULOS E DO CONTROLE DE FROTAS SEJAM PREENCHIDOS RIGOROSAMENTE

SUGERIMOS QUE SEJAM EFETUADAS FISCALIZAÇÕES JUNTO A EMPRESA QUE FAZ A COLETA E DESTINAÇÃO DO LIXO, PARA VER SE O CONTRATO ESTA SENDO CUMPRIDO POIS O MUNICÍPIO É RESPONSÁVEL SOLIDARIAMENTE.

SUGERIMOS QUE SE FAÇA UMA CAMPANHA JUNTO A TODOS OS SERVIDORES MUNICIPAIS QUE ATENDAM AS CONDIÇÕES PRE ESTABELECIDAS PARA A DOAÇÃO DE SANGUE.

PERCEBEMOS QUE OS VALORES COBRADOS COM AS TAXAS DE ALVARÁ SANITÁRIO NÃO SÃO DEPOSITADOS NA CONTA DA VIGILÂNCIA, SUGERIMOS QUE SE ADOTE EM CONJUNTO COM O SETOR DE TESOUREARIA ESSA TRANSFERÊNCIA

SUGERIMOS QUE SE FAÇA UM LEVANTAMENTO DO CUSTO PARA A REALIZAÇÃO DESSAS ANÁLISES DE ÁGUA NO INTERIOR, POIS ACHAMOS IMPORTANTE, POIS CONTAMINAÇÃO DA ÁGUA PODE SER REPASSADOS AOS PRODUTOS COMERCIALIZADOS NO NOSSO MUNICÍPIO E FORRA DELE.

PERCEBEMOS QUE EXISTE UM CONTROLE DE ESTOQUE E DE FORNECIMENTO DE MEDICAMENTOS, MAS SUGERIMOS QUE SE BUSQUE JUNTA AS EMPRESAS A POSSIBILIDADE DE ESTAR DISPONIBILIZANDO JUNTO AO PORTAL DE TRANSPARÊNCIA DO MUNICÍPIO TAL CONTROLE.

PROVIDENCIAR A INCLUSÃO DO PLANO DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA NO PLANO MUNICIPAL DE SAÚDE.

SUGERIMOS A IMPLANTAÇÃO DE MECANISMOS, RELATÓRIOS QUE DEMOSTREM FIELMENTE TODOS OS ATENDIMENTOS E PROCEDIMENTOS REALIZADOS NA UNIDADE, COM RELATÓRIOS SEMANAIS E MENSAIS.

Considerações Finais

Considerando que é atribuição do Sistema de Controle Interno do Município, verificar o perfeito funcionamento e legalidade dos atos e fatos da Administração Municipal, dentro nas normas previamente estabelecidas.

Na verificação "in loco", no setor de Administração Educacional, efetuamos uma ampla análise nos aspectos que envolvem o funcionamento do mesmo, e constatamos que os processos instituídos, estão dentro da legalidade estabelecida pelas vigentes, mas ressaltamos que constatamos também que algumas ações previstas, precisam ser melhoradas ou ampliadas, mas nada que prejudique ou desabone o setor.

Todas essas ações e sugestões visam melhorar e dificultar o desperdício, estamos cientes que por se tratar de uma secretária com uma atividade muito complexa percebemos do interesse e do empenho de todos os servidores no desempenho de suas atribuições, mas temos consciência que ainda a muito a fazer, gradativamente vamos melhorando e regularizando o setor de maneira atender as necessidades da população no que se refere a saúde.

Conclusão

Conclui-se que os controles implementados estão de acordo com a legislação, e com as instruções do controle interno do município.

Que as atividades estão sendo fiscalizadas pelo conselho municipal de saúde, e com as referidas atas assinadas pelos seus membros.

Não encontramos nenhuma evidencia de descontrole, apenas alguns ajustes que deverão feitos para deixar o processo mais ágil e transparente.

O setor esta atendendo de maneira satisfatória a todas as leis vigentes, não havendo a necessidade de nenhum apontamento por parte desta Controladoria somente sugestões para melhoria do processo.

Elogiamos todas as ações desenvolvidas por este setor, mas salientamos que continuem buscando formas para estar sempre melhorando, e buscando estar em constante aperfeiçoamento pois a saúde é de conhecimento de todos que a saúde é uma área se suma importaria dentro da administração municipal

Percebemos ainda que o setor conseguiu realizar suas atribuições de maneira mais ágil e eficaz, atendendo as necessidades da administração bem como de toda população do município.

Temos consciência ainda muito por melhorar, mas com dedicação de todos certamente conseguiremos eliminarmos as nossas falhas quanto a execução de nossas tarefas evitando com isso cometermos falhas que possam causar perdas aos cofres públicos conforme rege as leis vigentes.

Lajeado Grande(SC), 18 de Novembro de 2016

Edgar Rosa da Silva
Coordenador de Controle Interno

Cientes

Vanessa Freschi
Setor de Saúde