

## RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA

<b>RELATÓRIO:</b>	RA-05/2019
<b>MODALIDADE DE AUDITORIA:</b>	Conformidade
<b>PLANO DE AUDITORIA:</b>	PAAI/2019
<b>JURISDICIONADO:</b>	CMRNS E FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
<b>OBJETO:</b>	Avaliar se os registros analíticos de bens de caráter permanente estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe a indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agente(s) responsável(is) por sua guarda e administração.
<b>DATA DA AUDITORIA:</b>	19 DE NOVEMBRO DE 2019
<b>RESPONSÁVEIS ATUAIS PELOS SETORES FISCALIZADOS:</b>	Jocelino Monte Cole Presidente da Câmara Municipal de Rio Novo do Sul/ES  Joseli José Marquezini Secretário Municipal de Saúde de Rio Novo



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

do Sul/ES

#### **EQUIPE DE AUDITORIA:**

Maurício Rodrigues Wiskow

Raissa Mombrini Portela Milfont

### **1. INTRODUÇÃO:**

Por ocasião da construção do Plano Anual de Auditoria Interna em dezembro de 2018-PAAI/2019, a UCCI - Unidade Central de Controle Interno deliberou que, em data de 19 de novembro de 2019, iria promover à necessária auditoria na Câmara Municipal de Rio Novo do Sul e no Fundo Municipal de Saúde de Rio Novo do Sul, a fim de avaliar um específico ponto de controle previsto na Tabela Referencial da Instrução Normativa n° 43/2017 do TCE-ES.

Assim foi que, em cumprimento ao PAAI/2019, a UCCI deu início aos trabalhos de auditoria, tendo como objeto avaliar se os registros analíticos de bens de caráter permanente estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe a indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agente(s) responsável(is) por sua guarda e administração.

Trata-se, portanto, de uma AUDITORIA DE CONFORMIDADE, que tem como critérios estabelecidos as leis, regulamentos ou



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

---

outras exigências estabelecidas por terceiros, chegando o auditor a uma opinião acerca da conformidade do objeto auditado às normas aplicáveis, compreendendo, conforme o caso, avaliação da conduta dos responsáveis (ESPÍRITO SANTO. Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo. **Manual de auditoria de conformidade.** Disponível em [https://www.tce.es.gov.br/wp-content/uploads/2017/06/Manual-auditoria web.pdf](https://www.tce.es.gov.br/wp-content/uploads/2017/06/Manual-auditoria-web.pdf)). Acesso em: 19 nov. 2019)

A Auditoria de Conformidade também pode ser conceituada, segundo a INTOSAI (Organização Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores), ao emitir a ISSAI 100 - tradução em 2016 pelo Tribunal de Contas da União-, como:

Auditoria de conformidade: foca em determinar se um particular objeto está em conformidade com normas identificadas como critérios. A auditoria de conformidade é realizada para avaliar se atividades, transações financeiras e informações cumprem, em todos os aspectos relevantes, as normas que regem a entidade auditada. Essas normas podem incluir regras, leis, regulamentos, resoluções orçamentárias, políticas, códigos estabelecidos, acordos ou os princípios gerais que regem a gestão financeira responsável do setor público e a conduta dos agentes públicos.

Espera-se, por fim, que os resultados desta auditoria ajudem o setor fiscalizado a aprimorar o cumprimento do ponto de controle, que foi extraído do artigo 94 da Lei 4.320/1964.

## 2. ACHADOS DE AUDITORIA:



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

O procedimento de auditoria se iniciou nos idos de 19 de novembro de 2019, nas instalações do Fundo Municipal de Saúde de Rio Novo do Sul, estando presente o Ilmo. Secretário Municipal de Saúde, Joseli José Marquezini, que, segundo relato e cópia de requerimento n.º 7045, encaminhou no dia 18 de novembro o aviso de auditoria ao Setor de Almojarifado. Em razão de estado de férias da servidora responsável, a equipe de auditoria entendeu por bem aguardá-la até o seu retorno.

Ainda no dia 19 de novembro, a auditoria teve o seu prosseguimento nas instalações da Câmara Municipal de Rio Novo do Sul, onde o servidor Leandro Jose Santos Santana pôde entregar os documentos requeridos para o deslinde da auditoria.

**2.1 Ponto de Controle** - Avaliar se os registros analíticos de bens de caráter permanente da Câmara Municipal de Rio Novo do Sul estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe a indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agente(s) responsável(is) por sua guarda e administração.

Conforme o Resumo do Inventário de Bens Móveis e o Demonstrativo Analítico das Entradas e Saídas de Bens Móveis, é possível observar uma descrição genérica de vários conjuntos, classificados segundo a conta contábil. Conforme segue:

- 123110102000 (Aparelhos e Equipamentos de Comunicação);



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

- 123110105000 (Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro);
- 123110201000 (Equipamentos de Processamento de Dados);
- 123110301000 (Aparelhos e Utensílios Domésticos);
- 123110302000 (Máquinas e Utensílios de Escritório);
- 123110303000 (Mobiliário em Geral);
- 123110405000 (Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto);
- 123110406000 (Obras de Arte e Peças para Exposição);
- 123110501000 (Veículos em Geral).

Nota-se, ainda, os valores de cada grupo de bens móveis e dados sobre a sua depreciação.

Por ocasião da entrega do resumo do inventário de bens móveis - e não da descrição de cada bem -, esta Controladoria entendeu por bem solicitar um novo relatório mais detalhado, contendo cada um dos bens móveis com sua respectiva descrição, dando um prazo de 20 dias para tal. Esse pedido foi atendido no dia 28 de janeiro de 2020 e demonstrou uma lista com a descrição dos bens móveis da CMRNS, conforme segue:

Descrição
Mesa Martinucci 2822 ( 1,5 x 0,75) cor ovo, 2 gavetas
Armario de Aco Pandin AD 408/E 2 portas , 3 prateleiras.
Mesa Martinucci 2822 ( 1,5 x 0,75 ), cor ovo, com 2 gavetas com chave e suporte para teclado.
Mesa escritorio Com duas gavetas Martinucci
Armario de aco, 2 portas, 3 prateleiras, cinza.
Cadeira Tipo Presidente, com braco vermelha.
Arquivo de Madeira, MDF , 4 Gavetas , cinza.
Mesa Diretor sem gavetas CZ / PRT .
Cadeira Giratoria Tipo Presidente com braco.
Cadeira Giratoria Tipo Presidente com braco.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Armario de Madeira , MDF , 2 portas , 3 prateleiras, cinza.
Mesa com 3 gavetas , com conexao em L CZ/PRT.
Cadeira Giratoria Tipo Presidente com braco.
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Armario de Madeira, MDF 2 portas, 3 prateleiras .
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Cadeira Secretaria, cinza mesclado.
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Cadeira Secretaria, cinza mesclado
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Mesa escritorio c/ 2 gavetas, chave Mobicon.
Armario de Aco, 2 portas, 3 prateleiras, cinza.
Aparelho de Ar Condicionado 7500 RCDO 78 M Marine.
Ar Condicionado de janela, branco, Springer Innovare Mariner.
Ar Condicionado de janela, branco, Springer Innovare Mariner.
Ar Condicionado de janela, branco, Springer Innovare Mariner.
Impressora HP Deskejet 3845.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Galeria em acrilico resinado com moldura, da legislatura 2005/2008.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.
Quadro Individual dos Ex - Presidentes da CMRNS.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Armario de aco, 2 portas, 4 prateleiras , Pandin AP - 409.
Armario de aco, 2 portas, 4 prateleiras , Pandin AP - 409.
Armario de aco, 2 portas, 4 prateleiras , Pandin AP - 409.
Escrivaninha/Estacao de trabalho em MDF com 1 gaveta, cor ovo.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Quadro Individual dos Ex - Prefeitos de RNS.
Ventilador de teto com luminaria, pas de madeira.
Armario madeira/Mdf, 4 portas , 3 gavetas.
Armario de Aco, 2 portas , 1 prateleira.
Ventilador de teto com luminaria, pas de madeira.
Armario de Aco, 3 portas , 1 prateleira.
Impressora HP Deskejet Multifuncional 4355.
Mesa Belo Rack MI-20, com apoio para teclado, cinza.
Projektor LCD Epson Powerlite S5 2000 Lumens.
Amplificador de Som Ciclotron ETP OP 1500.
Mesa de Som MXS 12 canais Ciclotron ( Wattsson)
Fogao 4 Bocas Dako Equilibrio Bivolt.
Geladeira Eletrolux DF 37 127 v, 2 portas .
Ar gre 24 EXT / INTGSW24-22LCI/LCD 220 v
Computador com processador intel core 2 duo , placa mae , memoria 1 Gb , Hd 250 Samsung, gravador de dvd , gabinete preto.
Monitor samsung 17"LCD Widescreen preto.
Ar gre 24 EXT / INTGSW24-22LCI/LCD 220 v
Microfone S/F Karsect DS-1B
Mesa com rodas Morcal 0,60 X 0,40 cm , cinza
Cadeira Cavaleti 4013, com estofamento em tecido cinza.
Mesa Pandin em L cor cinza , 3 gavetas , suporte para teclado e conexao.
Cadeira Cavaleti 4013, com estofamento em tecido cinza.
Armario de Aco Pandim Ap - 409/s2 1,90 m, 2 portas , 4 prateleiras cinza.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Caixa de Som CSR, pequena preta.
Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Caixa de Som CSR, pequena preta.
Caixa de Som CSR, pequena preta.
Caixa de Som CSR, pequena preta.
Microfone MMF-202.
Microfone MMF-202.
Mesa de Granito verde med 1,10 X 0,6 m, com pes de granito de mesma cor e mesmo material.
Mesa de Granito verde med 2,50 X 0,6 m, com pes de granito de mesma cor e mesmo material.
Tribuna de Granito verde com 1,50 m de altura.
Computador com processador intel core 2 duo , placa mae , memoria 2 Gb , Hd 250 Wester Digital Sata, gravador de dvd , gabinete coletetek 4 baias preto.
Computador com processador intel core 2 duo , placa mae , memoria 2 Gb , Hd 250 Wester Digital Sata, gravador de dvd , gabinete coletetek 4 baias preto.
Radio Gravador Vicini Cv 260
Fiat Palio ELX 1.4 Flex, Preto Vulcano, Fab / Mod 08/09, Renavam 152451, Motor 849201
Galeria em acrilico resinado com moldura , da legislatura 2009/2012. Bienio 2011/2012.
Galeria em acrilico resinado com moldura , da legislatura 2009/2012. Bienio 2009/2010.
Impressora HP DESKEJET D2460 17P.
Notebook Itautec Intel Core 2 Duo, W7655.
Fax line Panasonic Grafite.
Armario Baixo com 2 portas e gaveta 17037.
Cadeira tipo Presidente St Sport, com rodas, revestida em couro marron.
Cadeira 8010 Sport Light, fixa de aproximacao, com revestimento em couro marron.
Cadeira 8010 Sport Light, fixa de aproximacao, com revestimento em couro marron.
Mesa 1800 com Tampo de Vidro PT 17000, com Aparador 2000 Ref 17015. Formando um "L".





## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Tela MF sem Moldura 120 X 0,80 cm
Copiadora Sharp Digital Multifuncional, AL 2040 CS, Cinza.
Monitor LCD 18.5,Samsung syncMaster, B1930, Preto
Monitor LCD 18.5 Samsung SyncMaster, B 1930 Preto
Impressora Laser, Mono ML 1665, Preta, Samsung.
Central PABX Intelbras Modulare, terminal Intelbras, Placa IDA Modulare.
Aparelho de Ar Condicionado Gree 10000 btu's Branco, 127v de Janela.
Cadeira Londres Fixa Marron: Base Cerantola Iso Cromada, Estofado Cerantola Iso Marron,
Armario Marron (Tabaco) Premium CRP 6 Portas, Mademoveis.
Cadeira Londres Fixa Marron: Base Cerantola Iso Cromada, Estofado Cerantola Iso Marron,
Conjunto Mesa Marron Mademoveis com : Conexao Mademoveis, Gaveteiro com 2 gavetas, Mesa recepcao ME 4, Mesa ME 3 Secretaria, Teclado Mademoveis
Armario de Aco W3 AL 402,2 portas,4 prateleiras,cinza, sem macaneta.
Monitor LG LCD 20IN W, 1600 X 900, 5MS, W 20435 BR.
Multifuncional HP deskjet F4480, Impressora, Scanner, Copiadora.
Camera Fotografica Digital, HX1 Sony
CPU Pentium Dual Core 4GB,Preto,Placa mae,Leitor de Cartao de Memoria.
Monitor Samsung Led 20, Sync Master AS 300, preto
Monitor Samsung, Preto, Sync Master 732 NW
Computador Cpu Intel Core 2 Quad, preta ( Placa Mae, Processador Dual Core, Memoria 4 GB, Disco Rigido Western Digital, gravador de DVD, Mouse , Teclado, Caixa de Som , leitor de Cartao de Memoria , Gabinete com fonte de Alimentacao ATX)
Galeria em acrilico resinado com moldura, da legislatura 2013/2016.
Impressora Multifuncional Laserjet M1132 MFP.
CPU Intel Core I5, Preto/ Prata Padrao, Placa mae MSI, HD 750 GB interno, Memoria DDR3 8GB.
CPU Intel Core I5, Preto/ Prata Padrao, Placa mae MSI, HD 750 GB interno, Memoria DDR3 8GB.
Monitor Led 18,5; E1941 Flatron, Preto LG
Monitor Led 18,5; E1941 Flatron, Preto LG
Armario em MDF laminado de Formica, tipo Granito Escuro, 4 gavetas e 2 portas ; largura 1,00m X 0,76cm de altura e 0,50m de profundidade.
Longarina Diretor 03 lugares,com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares,com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Cadeira Giratoria Executiva de Tecido, Espuma de 40 mm, Injetada Anatomica com Braco T Regulavel.
Cadeira Giratoria Executiva de Tecido, Espuma de 40 mm, Injetada Anatomica com Braco T Regulavel.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Cadeira Longarina Diretor 2 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Longarina Diretor 03 lugares, com espuma injetada anatomica de 40 mm, com lamina estrutura dupla em aco 50/30 em tecido com braco corsa.
Caixa de Som CSR 770 A/ USB.
Microfone sem fio SP-802
Microfone sem fio SP-802
CPU Intel Core I5 3330, Placa mae GA-H61M, Memoria Kingston 8Gb, HD 750GB, Gravador de DVD preto, Gabinete Atx 4 baias, mouse , teclado.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
DVR Stand Alone 08CN 240 X 240 LV - 708E.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.
Camera de Seguranca Infra Red Bullet 25Mts Hs 2,8 MM.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Camera de Seguranca Infra Bullet 40M Varifocal.
Split 12000 BTUs Midea, branco.
Impressora HP P1102w Laserjet, preta.
Impressora HP P1102w Laserjet, preta.
GABINETE 2 BAIAS GA123 C/FONTE 200W FULL BLACK MUL PROCESSADOR INTEL CORE I5 PLACA MAE GIGABYTE 16GBDDDR3 EXP CORE I3,I5,I7 MEMORIA 4GB DDE3 133Mhz-MAKVISION DISCO RIGIDO 1TB 7200 RPM SATA 3GB/s GRAVADOR DE DVD INTERFACE SATA TECLADO KMEX KDC - 328 ABNT MULTIMIDIA MINI USB MOUSE KMEX MO-Z033 OPTICO PS2 PRETO NO-BREAK APC BACK-UPS 600VA BI 115-BE600N-BR
MONITOR 18,5 BLACK PIANO E970SWNL LED-AOC
GABINETE 2 BAIAS GA123 C/FONTE 200W FULL BLACK MUL PROCESSADOR INTEL CORE I5 PLACA MAE GIGABYTE 16GBDDDR3 EXP CORE I3,I5,I7 MEMORIA 4GB DDE3 133Mhz-MAKVISION DISCO RIGIDO 1TB 7200 RPM SATA 3GB/s GRAVADOR DE DVD INTERFACE SATA TECLADO KMEX KDC - 328 ABNT MULTIMIDIA MINI USB MOUSE KMEX MO-Z033 OPTICO PS2 PRETO NO-BREAK APC BACK-UPS 600VA BI 115-BE600N-BR
GABINETE 2 BAIAS GA123 C/FONTE 200W FULL BLACK MUL PROCESSADOR INTEL CORE I5 PLACA MAE GIGABYTE 16GBDDDR3 EXP CORE I3,I5,I7 MEMORIA 4GB DDE3 133Mhz-MAKVISION DISCO RIGIDO 1TB 7200 RPM SATA 3GB/s GRAVADOR DE DVD INTERFACE SATA TECLADO KMEX KDC - 328 ABNT MULTIMIDIA MINI USB MOUSE KMEX MO-Z033 OPTICO PS2 PRETO NO-BREAK APC BACK-UPS 600VA BI 115-BE600N-BR
MONITOR 18,5 BLACK PIANO E970SWNL LED-AOC
MONITOR 18,5 BLACK PIANO E970SWNL LED-AOC
Conexao com tampo em melamico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 0,60 cm com kit.
Mesa com tampo em melaminico 15 mm, na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 1,00 X 0,60 sem gaveta.
Mesa com tampo em melaminico 15 mm, na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 1,00 X 0,60 sem gaveta.
Armario de aco Amapa, cinza, medindo 1,94 X 0,90 X 0,40 , com pe, 2 portas e chaves, com 5 prateleiras.
Kit de messa em L,medindo 1,50X1,20 com 2 gavetas,com tampo em melaminico 15 mm na cor cinza e preto,com pés duplos em aco e teclado.
Armario de aco Amapa, cinza, medindo 1,94 X 0,90 X 0,40 , com pe, 2 portas e chaves, com 5 prateleiras.
Mesa,medindo 1,20 X 0,60 com 2 gavetas, com tampo em melaminico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco .
Mesa, medindo 1,20 X 0,60 com 2 gavetas, com tampo em melaminico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco .
Mesa com tampo em melaminico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 1,40 X 0,60, na cor cinza com 3 gavetas.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Conexao com tampo em melamico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 0,60 cm com kit.
Conexao com tampo em melamico 15 mm na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 0,60 cm com kit.
Armario de aco Amapa, cinza, medindo 1,94 X 0,90 X 0,40 , com pe, 2 portas e chaves, com 5 prateleiras.
Mesa com tampo em melaminico 15 mm, na cor cinza e preto, com pes duplos em aco, medindo 1,00 X 0,60 sem gaveta.
Multifuncional Epson L 365 ecotank,preta, conexao USB 2.0, velocidade de impressao normal em preto minimo de 33ppm e de 15 ppm em cores; resolucao de impressao em preto e colorida de 5760/1440 dpi; com suporte ao volume de impressao mensal minimo de 1300 paginas.
Multifuncional a laser 310 SFNW RICOH, preta e branca, digitalizacao a cores, ciclo de impressao minimo de 1000 paginas, velocidade de impressao preto minima de 40 ppm, compativel com dispositivos moveis wi-fi direct, google cloud.
Mesa de som WATTSON analogica com: mixer de 16 canais, 8 entradas de microfone (4 estereo), 4 saidas AUX, pre amplificadores, compressores de 1-Knob, efeitos de alto nivel SPX com 24 programas, gravacao e reproducao em 24 bit com saidas em USB, atenuador de 26 dB, alimentacao interna automatica de 100-240 volts e controle remoto da entrada USB.
Monitor Led 18,5; E1941 Flatron, Preto LG
CPU Intel Core I5, Preto/ Prata Padrao, Placa mae MSI, HD 750 GB interno, Memoria DDR3 8GB.
Cortina de ar de 1,20 metros,na cor branca, marca EOS,com um controle preto com as funcoes de liga,desliga e aumento da do volume de ar.
Galeria de foto em acrilico da Legislatura 2017/2020 com moldura em aluminio com tamanho de 97x47 centimetros.
Galeria de foto de ex prefeita(Maria Albertina Menergado Freitas) em acrilico,com moldura de aluminio com tamanho de 30x40 centimetros.
Galeria de foto de ex presidente (Ronan Hemerly Pancoto) em acrilico, com moldura de aluminio com tamanho de 30x40 centimetros.
Servidor torre HP ML10, 8GB de memoria, HD de 1TB, leitor de DVD, processadr Xeon E5-1603 V3.
Computador Desktop, processador I3 6100, HD 1tb, 4GB de memoria, leitor de DVD, teclado USB ABNT, mouse USB e monitor 19 polegadas.
Impressora laser, sistema de impressao monocromatica, conexao USB 2.0 de alta velocidade, velocidade em preto, ate 21ppm, impressao com ate 2400x600 dpi.
Aparelho de Ar Condicionado Springer Midea, 12.000 BTUS, cor branca e com controle remoto digital.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Aparelho de Ar Condicionado Springer Midea, 12.000 BTUS, cor branca e com controle remoto digital.
CADEIRA PLAXMETAL EEAI BACK SISTEM CORANO MARROM
ARMARIO OP204 DIRETOR TABACO 160X0.82X0.46
MICROFONE VOKAL VMM100PH GOOSENECK PHANTON
MICROFONE VOKAL VMM100PH GOOSENECK PHANTON
MICROFONE VOKAL VMM100PH GOOSENECK PHANTON
AMPLIFICADOR LL PRO 1600 400 WATTS RMS
Minivan com capacidade minima de 7 lugares, com alarme antifurto, com sistema de freios ABS/EBD, com airbag duplo, motorizacao minima de 1.8, com ar condicionado, direcao eletrica progressiva ou direcao hidraulica, com transmissao manual de seis velocidades, com trava eletrica das portas com acionamento na chave, vidro eletrico em todas as portas, com fechamento automatico pela chave.
BOTIJAO/VASILHAME DE GAS, GPL 13KG, COM CARGA
BOTIJAO/VASILHAME DE GAS, GPL 13KG, COM CARGA
SCANNER 1940 DUPLEX - 20PPM - KODAK PRETO
SCANNER 1940 DUPLEX - 20PPM - KODAK PRETO
SCANNER 1940 DUPLEX - 20PPM - KODAK PRETO
Ventilador de teto, 127 v, Venti Delta com 3 pas.
AQUISICAO DE UM BEBEDOURO COLUNA PARA GALAO , COM BANDEJA DE AGUA REMOVIVEL, COMPATIVEL COM GALOES DE 10 A 20 LITROS, DUAS TORNEIRAS VOLTAGEM 127 V.
Forno Micro-ondas, capacidade 30 litros, funcoes pre programadas, funcao descongelamento, prato giratorio, voltagem 110 v, potencia 90 w.
TV de LED, PHILCO de 60 polegadas com recurso Smart TV.
TV de LED, PHILCO de 32 polegadas com recurso Smart TV.
AQUISICAO DE UM BEBEDOURO COLUNA PARA GALAO , COM BANDEJA DE AGUA REMOVIVEL, COMPATIVEL COM GALOES DE 10 A 20 LITROS, DUAS TORNEIRAS VOLTAGEM 127 V.
Copiadora Sharp Digital Multifuncional, AL 2040 CS, Cinza.
Registrador de ponto eletronico, com leitor impressao digital, cor preto texturizado, com dimensoes de 32,96 cmx21,86cmx12,62cm, tela colorida TFT de 2,4" sensivel ao toque.
CELULAR MOTOROLA G6 PLAY XT 1922 NA COR PRETA COM TECNOLOGIA WCDMA(UMTS)/GSM COM CAPACIDADE INTERNA DE MEMORIA DE 32 GB.
NOTEBOOK CORE I5 7º GERACAO INTEL8GB DDR4 HD 1TB MEMORIA NA COR PRETA COM MOUSE TOUCHPAD TELA LED HD DE 14 POLEGADAS COM PORTAS E CONEXAO HDMI, USB VGA, CONECTIVIDADE WI-FI, BLUETOOTH.
Ar Condicionado de janela, branco , Springer Innovare Mariner.
Ar Condicionado de janela, branco , Springer Innovare Mariner.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

cadeira giratoria com pistao a gaz, espaldar medio com regulagem de altura e inclinacao para tras, mecanismo sincronizado, base em aco, capa de nylon preto.
cadeira giratoria com pistao a gaz, espaldar medio com regulagem de altura e inclinacao para tras, mecanismo sincronizado, base em aco, capa de nylon preto.
suporte, em inox, para TV.
mesa de metalon com vidro medindo 145x40 cm
suporte, em inox, para TV.
CENTRAL DE ALARME INTELBRAS COM ACIONAMENTO A DISTANCIA.
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
DVR 1008 HIKIVISION FULL HD
RACK ORGNIZADOR EM FERRO NA COR PRETA
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
CAMERA HD 3130 FUL HD
FOTO EX PRESIDENTES, COM FOTO, EM ACRILICO COM MOLDURA ALUMIN MEDINDO 30X40 CM.
Impressora Multifuncional Epson EcoTank 3150, na cor preta , com dimensoes de 37,5 x 34,7 x 17,9 cm; 3.9 kg, conectividade USB.
Plca de captura de video AERMEDIA LIVE GAME PO.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm; com costura, giratoria, com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm; com costura, giratoria, com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm; com costura, giratoria, com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira presidente com espuma injetada do assento 0,63x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8cm; com costura, giratoria, com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm; com costura, giratoria, com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm;com costura,giratoria,com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm;com costura,giratoria,com bracos, densidade 50kg/m,madeira compensado de 15 mm,em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm;com costura,giratoria,com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm;com costura,giratoria,com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Cadeira diretor com espuma injetada do assento 0,48x0,48x08 cm e de encosto 0,48x0,48x0,8 cm;com costura,giratoria,com bracos, densidade 50kg/m, madeira compensado de 15 mm, em tecido cinza, com SRE.
Multifuncional HP deskjet F4480, Impressora, Scanner, Copiadora.
Impressora Laser, Mono ML 1665, Preta, Samsung.
IMPRESSORA, PRETA, MULTILASER EPSON ECOTANK L3 150 A4
IMPRESSORA BROTHER PRETA MONO, HL 1212W
Modulo PABX intelbras para 8 ramais
Modulo secretaria eletrônica na cor preta TI 83 oi Intelbras
Computador completo 9MB 2,8 GHZ 8 geracao , com placa mae compativel DDR4 VGA/HDMI/*USB 8° geracao, mem'ria 8GB DDR 4 2666 MB, HD 1TB Sata, gabinete TX 2/4 bais fonte padrao, monitor Led, preto, 19 polegadas, mouse com fio e teclado USB com fio.
Computador completo 9MB 2,8 GHZ 8 geracao , com placa mae compativel DDR4 VGA/HDMI/*USB 8° geracao, mem'ria 8GB DDR 4 2666 MB, HD 1TB Sata, gabinete TX 2/4 bais fonte padrao, monitor Led, preto, 19 polegadas, mouse com fio e teclado USB com fio.
Computador completo 9MB 2,8 GHZ 8 geracao , com placa mae compativel DDR4 VGA/HDMI/*USB 8° geracao, mem'ria 8GB DDR 4 2666 MB, HD 1TB Sata, gabinete TX 2/4 bais fonte padrao, monitor Led, preto, 19 polegadas, mouse com fio e teclado USB com fio.
Monitor AOC Led, cor preta , 18 polegadas.
Computador completo 9MB 2,8 GHZ 8 geracao , com placa mae compativel DDR4 VGA/HDMI/*USB 8° geracao, mem'ria 8GB DDR 4 2666 MB, HD 1TB Sata, gabinete TX 2/4 bais fonte padrao, monitor Led, preto, 19 polegadas, mouse com fio e teclado USB com fio.

No tocante ao responsável pela guarda e administração dos bens de caráter permanente desse órgão, foi proferido por



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

intermédio de declaração feita pelo Exmo. Presidente da Câmara Municipal, Jocelino Monti Cole, que o servidor Leandro Jose Santos Santana é quem possui essa responsabilidade.

Sem mais, não foram constatadas irregularidades no ponto de controle analisado.

**2.2 Ponto de Controle** - Avaliar se os registros analíticos de bens de caráter permanente do Fundo Municipal de Saúde de Rio Novo do Sul estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe a indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agente(s) responsável(is) por sua guarda e administração.

A servidora responsável pelo setor de Almojarifado Central, Carmen Silva Dias, encaminhou ao e-mail da Controladoria no dia 26 (vinte e seis) de dezembro de 2019 anexos contendo o inventário dos bens móveis do Fundo Municipal de Saúde com os respectivos nomes dos responsáveis pela guarda destes. Segue amostra:





# MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

## Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000



### PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NOVO DO SUL-ES F.M.S.

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## TERMO DE RESPONSABILIDADE

SECRETARIA: 00100100900000 SECRETARIA DE SAÚDE

DEPARTAMENTO 001001009015000 TI - SAÚDE  
01001009015001 SALA TI - SAÚDE

RESPONSÁVEL: EDGAR SCHEIDEGGER WETLER

Tombamento	Descrição / Especificação do Bem	Situação
<b>Tombamento</b>	<b>521</b> MICROCOMPUTADOR INTEL PENTIUM	REGULAR <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 MICROCOMPUTADOR INTEL PENTIUM	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1588</b> RACK AÇO SERVIDOR 2,13 X 1,10 X 0,57	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 RACK AÇO SERVIDOR 2,13 X 1,10 X 0,57	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1589</b> MONITOR HP 18,5" V19B BRL9032QXY	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 MONITOR HP 18,5" V19B BRL9032QXY	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1590</b> MICROCOMPUTADOR HP	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 MICROCOMPUTADOR HP	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1591</b> DATA SHOW PCTOP F20 4000 LUMENS	BOM <b>CON</b>
Tomb. Anterior	12598 PROJETOR/PCTOP F20/4000 LUMENS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1592</b> SWITCH INTELBRAS SF 2842 MR 24 PORTAS	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 SWITCH INTELBRAS SF 2842 MR 24 PORTAS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1593</b> MONITOR HP 18,5" V19B BRL9032QXY	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 MONITOR HP 18,5" V19B BRL9032QXY	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1594</b> MICROCOMPUTADOR HP	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 MICROCOMPUTADOR HP	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1595</b> PATCH PANEL MULTITOC CAT.5E 24 PORTAS	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 PATCH PANEL MULTITOC CAT.5E 24 PORTAS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1596</b> PATCH PANEL MULTITOC CAT.5E 24 PORTAS	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 PATCH PANEL MULTITOC CAT.5E 24 PORTAS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1663</b> SERVIDOR HPE PROLIANT SERIAL BRC846B635	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 SERVIDOR HPE PROLIANT SERIAL BRC846B635	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1664</b> DATA SHOW PCTOP F20 4000	BOM <b>CON</b>
Tomb. Anterior	12597 PROJETOR/PCTOP F20/4000 LUMENS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1665</b> SWITCH TP LINK T2600G-28TS 24 PORTAS	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 SWITCH TP LINK T2600G-28TS 24 PORTAS	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1666</b> NOBREAK RAGTECH 1200VA	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 NOBREAK RAGTECH 1200VA	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1667</b> NOBREAK RAGTECH 1200VA	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 NOBREAK RAGTECH 1200VA	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1668</b> NOBREAK RAGTECH 1.200 VA	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 NOBREAK RAGTECH 1.200 VA	Agr 0
<b>Tombamento</b>	<b>1669</b> NOBREAK RAGTECH 1200VA	BOM <b>INC</b>
Tomb. Anterior	0 NOBREAK RAGTECH 1200VA	Agr 0



## MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL

### Controladoria Interna

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

---

Dessa forma, fica configurada a descrição dos bens de caráter permanente e a designação de responsáveis - em cada área do Fundo Municipal de Saúde - por tais objetos.

### **3. CONCLUSÃO:**

A Unidade Central de Controle Interno de Rio Novo do Sul busca pautar o seu Plano Anual de Auditoria em pontos de controle recomendados pelo TCE-ES na Tabela Referencial que faz parte da prestação de contas anual do Município.

A presente auditoria teve como ponto principal avaliar se os registros analíticos de bens de caráter permanente estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe a indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agente(s) responsável(is) por sua guarda e administração.

As particularidades encontradas por esta auditoria foram ao encontro dos objetivos traçados para a mesma. Afinal - apesar de com certo atraso -, tanto a Câmara Municipal de Rio Novo do Sul, quanto o Fundo Municipal de Saúde entregaram a relação de seus bens de caráter permanente nomeando os agentes responsáveis pela sua guarda e administração.

Sendo assim, não foram constatadas irregularidades na presente análise.



## **MUNICÍPIO DE RIO NOVO DO SUL**

### **Controladoria Interna**

---

Rua Fernando de Abreu, n.º 18, Centro, Rio Novo do Sul, Espírito Santo – CEP 29.290-000

---

Rio Novo do Sul-ES, 09 de março de 2020.

Equipe de auditoria:

**Mauricio Rodrigues Wiskow**  
Controlador Geral do Município  
Decreto Individual n.º. 2925/16

**Raissa Mombrini Portela Milfont**  
Auditora Pública Interna  
Decreto Individual n.º. 2813/15