



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE ATIVIDADES – AUDITORIA DE CONTROLE INTERNO

Período de Referência: 2º Trimestre de 2025 (01/04/2025 a 30/06/2025)

Órgão: Controladoria Geral do Município

Setor Responsável: Controle Interno

Responsável: Benone Teodoro – Auditor de Controle Interno

Matrícula: 235075

Portaria Nomeação no Cargo de Auditor de Controle Interno: 029/2025

Portaria Nomeação como Auditor no Sistema Nacional de Auditoria da Saúde: 342/2025

Data da emissão: 01/07/2025

1. OBJETIVO DO RELATÓRIO

Apresentar de forma sistemática as atividades realizadas pela Auditoria Interna no período referente ao 2º trimestre de 2025, de acordo com o Plano Anual de Auditoria e as demandas extraordinárias recebidas.

2. ATIVIDADES REALIZADAS

Nº	Ação/Auditoria Realizada	Unidade/ Setor Auditado	Objetivo da Ação	Tipo de Auditoria	Situação
1	Monitoramento dos programas de instrumentos de planejamento do SUS. Memorando: 1.349/2025	Saúde	o Plano de Saúde, a Programação Anual de Saúde, o Relatório Quadrimestral e o Relatório Anual de Gestão. Estes instrumentos são fundamentais para a	Operacional/Conformidade	Em Andamento



			gestão e organização do SUS, permitindo a definição de metas, o acompanhamento de resultados e a avaliação do desempenho do sistema		
2	Monitoramento quinzenal do estoque de medicamentos. Memorando: 833/2025- 944/2025- 1080/2025- 1224/2025	Secretaria de Saúde	Análise quinzenalmente do estoque de medicamentos da farmácia da secretaria de saúde. Publicação no Portal de transparência	Conformidade	Em análise
3	Monitoramento das escalas de profissionais Memorando: 977/2025- 1285/2025	Secretaria de Saúde	Análise e Publicação no portal de transparência	Conformidade	Em andamento
4	Início processo de Auditoria Interna Memorando: 2016/2025	Secretaria de Saúde – Unidade Barra de Santa Rosa	Em atenção a abertura de auditoria pela secretaria de saúde, verificar conformidade dos	Conformidade	Em andamento



			atendimentos médicos		
5	Apoio à Controladoria na avaliação de Transparência. Licenças Ambientais	Controladoria	Garantir confiabilidade nos itens auditáveis pelos órgãos de transparência	Apoio Técnico	Concluída
6	Cobrança Cartas de serviço ao usuário	Secretaria de saúde	Garantir que as cartas de serviço ao usuário do sus de Irupi estejam inseridos no portal de transparência do município	Conformidade	Em andamento
7	Cobrança de documento formalizado do conselho municipal de saúde. Memorando: 1205/2025	Secretaria de saúde	Atualização e análise dos documentos referente ao conselho de saúde do município para publicação no portal de transparência	Conformidade	Em Andamento
8	Cobrança da documentação formalizada referente as conferências nacional de saúde realizadas no município.	Secretaria de saúde	disponibilização no portal de transparência do relatório referente a conferências	Conformidade	Em Andamento





	Memorando: 922/2025		Nacional de saúde		
9	Monitoramento dos pontos de Controle – Limites constitucionais da Saúde e despesas de pessoal. Memorando: 1.413/25	Saúde / Gabinete	Monitoramento dos pontos de controle junto ao TCEES	Conformidade	Em Andamento
10	Verificação de denúncia na Ouvidoria 027/2025	Secretaria de Saúde	Verificação de denúncia, Lotação da ambulância.	Conformidade	Em andamento
11	Apoio a Ouvidoria na entrega e explicação dos cartazes para as secretarias do município.	Ouvidoria	Visita In loco para entrega e explicação do cartaz sobre o departamento de Ouvidoria no município.	Apoio Técnico	Concluído

3. PRINCIPAIS CONSTATAÇÕES

- Ausência de lançamento no portal de transparência sobre Licenças ambientais emitidas pelo município de Irupi 2024 e 2025.

4. AÇÕES CORRETIVAS E RECOMENDAÇÕES

Ação Recomendada	Unidade Responsável	Prazo Sugerido	Status
Regularizar / Confeccionar cartas de serviço da secretaria de saúde.	Secretaria Municipal de Saúde	30 dias	Em Andamento. 6 cartas de serviço entregues e publicadas.





Memorando: 618/2025.			
Em conformidade com as instruções do TCEES, Regularizar o envio e publicação quinzenalmente do estoque de medicamento do município – Instrução técnica 17/2025-2 Políticas Públicas da Saúde TCEES	Secretaria de Saúde	Imediato	Concluído, em Andamento quinzenalmente

5. DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS

- Participação Presencial da Reunião do conselho de saúde do município de Irupi
- Participação da audiencia Pública – Plano Plurianual 2026/2029; Lei orçamentária anual 2026; Lei de diretrizes orçamentárias 2026; Análise do cumprimento das metas fiscais da prefeitura, relative ao 1º quadrimestre 2025; Apresentação do relatório de gestão da saúde RDQA, relative ao 1º quadrimestre 2025.
- Participação de reuniões e visitas de rotina e quando solicitado à secretaria de saúde, na verificação de processos.
- Reunião on line ministrado pelo TCEES sobre auditoria referente ao tema Saúde mental.
- Participação On line de capacitação do 1º Simpósio da Auditoria Interna do TCE-RJ. (certificado em anexo 1).
- Participação on Line no curso Conselhos Municipais de Saúde. (Certificado On line em anexo 2).

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Auditoria Interna manteve atuação técnica, imparcial e fundamentada, com foco na promoção da boa governança pública, integridade dos processos e efetividade dos

serviços prestados à população. Todas as ações seguem alinhadas ao Plano Anual de Auditoria e às diretrizes da Controladoria Geral.

Assinatura do Responsável:

Benone Teodoro
Auditor de Controle Interno

Visto da Controladoria:

Joyce Cesar de Melo Borel
Controladora Geral do Município

Escola de Contas e Gestão do TCE-RJ



A Escola de Contas e Gestão do TCE-RJ confere a

Benone Teodoro Ferreira da Silva

o presente certificado, referente à sua participação na atividade

1º Simpósio da Auditoria Interna do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro,

integrante do Programa Anual de Formação e Capacitação.

Carga Horária: 18,00h

Período de Realização: 12/05/2025 a 13/05/2025

Rio de Janeiro, 10 de junho de 2025

MARCELO VERDINI MAIA
CONSELHEIRO-SUBSTITUTO DO TCE-RJ
PRESIDENTE DO CONSELHO SUPERIOR DA ECG/TCE-RJ

ADRIANA RAMOS COSTA
DIRETORA-GERAL
ESCOLA DE CONTAS E GESTÃO DO TCE-RJ



Certificado

Conferido à: **BENONE TEODORO FERREIRA DA SILVA XAVIER**

CPF: [REDACTED] Município/UF: **IBATIBA-ES**

Entidade:

Evento: **CONSELHOS MUNICIPAIS DE SAÚDE**

Data/Período: **20 DE MAIO DE 2025**

Carga Horária: **3 horas**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

- Sistema Único de Saúde (SUS): estrutura e princípios.
- Instrumentos de gestão do Sistema Único de Saúde (SUS).
- Gestão participativa.
- Redes de Atenção à Saúde – RAS.
- Controle social da Saúde.

Curitiba, 22 de Maio de 2025



Wilmar da Costa Martins Junior
Diretor da Escola de Gestão Pública



Ivens Zschoerper Linhares
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná