

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE ATIVIDADES – AUDITORIA DE CONTROLE INTERNO**Período de Referência: 2º Trimestre de 2025 (01/07/2025 a 30/09/2025)**

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: 01/10/2025

1. OBJETIVO DO RELATÓRIO

Apresentar de forma sistemática as atividades realizadas pela Auditoria Interna no período referente ao 3º 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.	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 gestão e organização do SUS, permitindo a definição de metas, o acompanhamento de resultados e a avaliação do desempenho do sistema.	Operacional/Conformidade	Em Andamento

2	Monitoramento quinzenal do estoque de medicamentos.	Secretaria de Saúde	Análise quinzenalmente do estoque de medicamentos da farmácia da secretaria de saúde. Publicação no Portal de transparência	Conformidade	Em andamento
3	Monitoramento das escalas de profissionais	Secretaria de Saúde	Análise e Publicação no portal de transparência	Conformidade	Em andamento
4	Finalização de processo de Auditoria Interna Memorando: 2016/2025 OSA nº 006/2025	Secretaria de Saúde – Unidade Barra de Santa Rosa	Em atenção a abertura de auditoria pela secretaria de saúde, verificar conformidade dos atendimentos médicos	Conformidade	Concluído Em 24/07/2025
5	Apoio à Controladoria na avaliação de Transparência.	Controladoria	Garantir confiabilidade nos itens auditáveis pelos órgãos de transparência	Apoio Técnico	Concluída
6	Relatório de Visita técnica realizada dia 22/08/2025 na UBS Carolino Barbosa, referente as recomendações do TCE-ES – Acórdão 00003/2025. Processo de Fiscalização TCE-	Secretaria de saúde	Verificar in loco conformidade das recomendações propostas pelo TCE-ES relacionados a rede de Frio do município.	Conformidade	Concluído em 04/09/2025

	ES 02152/2024-8.				
7	Monitoramento dos pontos de Controle – Limites constitucionais da Saúde e despesas de pessoal.	Saúde / Gabinete	Monitoramento dos pontos de controle junto ao TCEES	Conformidade	Em Andamento

3. PRINCIPAIS CONSTATAÇÕES

- Alguns pontos a serem verificados na rede de frios.
- Padronização dos servidores na anamneses dos prontuários médicos.

4. AÇÕES CORRETIVAS E RECOMENDAÇÕES

Ação Recomendada	Unidade Responsável	Prazo Sugerido	Status
Padronização e detalhamento das anotações clínicas, especialmente nas anamneses médicas, para garantir a integralidade do cuidado;	Secretaria de Saúde	Imediato	Em Andamento
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	Secretaria de Saúde	Imediato	Concluído, em Andamento quinzenalmente

Públicas da Saúde TCEES			
Fortalecimento das ações de saúde mental, diante da expressiva prevalência de transtornos identificados nos prontuários analisados;	Secretaria de Saúde	Imediato	Em Andamento
Adoção de registros sistemáticos sobre o uso e atualização do Caderno da Gestante, a fim de garantir segurança documental e integração das informações assistenciais.	Secretaria de Saúde	Imediato	Em Andamento
Formalizar contrato/plano preventivo (calibração anual; verificação semestral; troca de vedação; teste de alarmes/baterias), com prazos/SLAs e registro de chamados.	Secretaria de Saúde	Imediato	Em análise
Instituir boletim trimestral de perdas físicas (quantidade; % sobre doses recebidas; causa; ação corretiva), publicar em canal oficial e arquivar séries históricas.	Secretaria de Saúde	Imediato	Em análise
Sempre que houver campanha, mutirão, não deixar de publicar nos canais	Secretaria de Saúde	Imediato	Em análise

oficiais e outros meios de fácil visualização buscando abranger ao máximo a comunidade.			
Elaborar Plano de Contingência de Desabastecimento (critérios de priorização; remanejamento entre salas; fluxos de comunicação; gatilhos; responsáveis; interface com Regional).	Secretaria de Saúde	de Imediato	Em análise

5. DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS

- Participação Presencial do Curso Secont: Integridade Pública para municípios: Prevenção e Repressão – Secont ES.
- Participação da audiência Pública – Relatório detalhado do quadrimestre anterior (2º RDQA – SAÚDE) – Análise do cumprimento das metas fiscais – 2º Quadrimestre.
- Participação Curso Presencial Orçamentação Pública Básica – para não contadores (Enfoc 2025 – TCE-ES);
- Participação Online Curso Panorama da Saúde digital na atenção primária à saúde - Educa e-Sus. (Certificado em anexo);
- Participação Online Curso Políticas Públicas de Saúde – TCE-PR (Certificado em anexo)
- Participação Online Curso Função do Controle Interno – TCE-PR (Certificado em anexo)
- Participação Online Curso Governança organizacional no Controle Interno - TCE-PR (Certificado em anexo)
- Participação Webinar Cidadania e Controle -Promovido pelo TCU (Certificado em anexo)
- Participação do treinamento online Da escuta à responsabilização: fluxos e desafios na Apuração de assédios e discriminações no Serviço Público.
- Participação do Webinário Governança de dados e inventário da informação: Fortalecendo a Inteligência nas Ouvidorias Públicas – CGU (Certificado em anexo).

- Participação Reunião on line do SNA Espírito Santo. Retomada das atividades do Comitê Estadual de Auditoria do SUS e das ações junto aos municípios.

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 Cezar de Melo Borel

Controladora Geral do Município

CERTIFICADO

Certificamos que **Benone Teodoro Ferreira da Silva Xavier** participou do curso "**Orçamentação Pública Básica – Para não contadores**", realizado no dia 02 de julho de 2025, de 08h30 às 17h30, com carga horária de **08 horas**, parte integrante do "**Enfoc 2025 - Encontro de Formação e Controle**", promovido pela Escola de Contas Públicas do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.

Vitória/ES, 10 de julho de 2025.

Código de Validação: e1ab6bde-2579-4821-ac15-a76ee58b31ed



**TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**
ESCOLA DE CONTAS PÚBLICAS

Domingos Augusto Taufner
CONSELHEIRO PRESIDENTE

Conteúdo Programático

- Introdução
- Instrumentos de Planejamento na CF/1988 (PPA, LDO e LOA)
- O Orçamento-Programa
- Alterações Orçamentárias (créditos adicionais)
- Ciclo Orçamentário
- Receita Pública
- Despesa Pública
- Execução Orçamentária e Estágios da Receita e da Despesa
- Programação e Execução Orçamentária e Financeira



elab6bde-2579-4821-ac15-a70ee58b31ed



TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ESCOLA DE CONTAS PÚBLICAS



Certificado

Certificamos que **BENONE TEODORO FERREIRA DA SILVA**

concluiu o **Curso Panorama da Saúde Digital na Atenção Primária à Saúde**, que faz parte da trilha formativa para **Profissionais de Saúde**. O curso, realizado na modalidade EaD autoinstrucional, teve carga horária de 25 horas. **Educa e-SUS APS** é uma parceria da Coordenação-Geral de Projetos e Inovação da Secretaria de Atenção Primária à Saúde do Ministério da Saúde com a Universidade Federal de Minas Gerais.

Belo Horizonte, 4 de julho de 2025

RODRIGO ANDRÉ CUEVAS GAETE

Coordenação Geral de Projetos e
Inovação na Atenção Primária à Saúde

PROFA. ZILMA S. NOGUEIRA REIS

Coordenadora do Centro de Informática
em Saúde Faculdade de Medicina da UFMG

Mais informações:

<https://educaesusaps.medicina.ufmg.br>

UFMG
UNIVERSIDADE FEDERAL
DE MINAS GERAIS

SUS
SISTEMA
DE SAÚDE

MINISTÉRIO DA
SAÚDE

GOVERNO FEDERAL
BRASIL
UNIÃO E RECONSTRUÇÃO

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO

1. Panorama da Saúde Digital no Brasil

- 1.1 A Estratégia de Saúde Digital para o Brasil
- 1.2 A governança dos Sistemas de Informação em Saúde
- 1.3 Política Nacional de Informação e Informática em Saúde, PNIIS
- 1.4 O Sistema de Informação em Saúde para a Atenção Básica, o SISAB
- 1.5 A Rede Nacional de Dados em Saúde: RNDs

O curso foi elaborado na modalidade curso de curta duração e está estruturado em atividades interativas valorizando a relação entre a teoria e a prática

2. Estratégia e-SUS para a Atenção Primária à Saúde

- 2.1 Contexto e marcos legais da Estratégia e-SUS APS
- 2.2 A evolução temporal da estratégia
- 2.3 Principais normas operacionais
- 2.4 Política de versionamento do Sistema e-SUS APS

3. Modelo Conceitual do Prontuário Eletrônico do Cidadão

- 3.1 A Atenção Primária à Saúde (APS)
- 3.2 A Política Nacional de Atenção Básica
- 3.3 O Cadastro na Atenção Primária à Saúde
- 3.4 Acolhimento - Fluxo do Cidadão no Sistema e-SUS APS
- 3.5 Individualização e Identificação dos Registros de Saúde
- 3.6 Interoperabilidade dos Registros de Saúde
- 3.7 Atenção primária à distância mediada por tecnologia digital

4. Segurança, Confiabilidade e Integridade dos Dados

- 4.1 O uso e a proteção do dado sobre a saúde das pessoas
- 4.2 Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD
- 4.3 Outras normativas referentes a segurança da informação
- 4.4 Controle de Acesso ao Sistema
- 4.5 Termo de Uso e Condições Gerais
- 4.6 Boas práticas no registro da informação de saúde



3675312478BT

Este certificado foi emitido pelo
Centro de Informática em Saúde
da Faculdade de Medicina da
UFMG.

Certificado de Participação

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

CPF: **108.595.617-20** Município/UF: **IBATIBA-ES**

Entidade:

Evento: **PPVT - POLÍTICAS PÚBLICAS DE SAÚDE**

Data/Período: **7 DE JULHO DE 2025**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Curitiba, 7 de Julho de 2025



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

<https://sisegp.tce.pr.gov.br/SISEGPValidarCertificado?codigoValidador=37b3e197-05f4-4552-bdc0-488b277ba26f&nrCPF=10859561720>



Certificado de Participação

- Histórico.
- Estruturação dos níveis de atenção.
- Critérios importantes de avaliação.

Curitiba, 7 de Julho de 2025



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

<https://sisegp.tce.pr.gov.br/SISEGPValidarCertificado?codigoValidador=37b3e197-05f4-4552-bdc0-488b277ba26f&nrCPF=10859561720>





ESCOLA DE
GESTÃO PÚBLICA



TCEPR

TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO PARANÁ



Certificado

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

CPF: **108.595.617-20** Município/UF: **IBATIBA-ES**

Entidade:

Evento: **NLL TCEPR.08 - FUNÇÃO DO CONTROLE INTERNO**

Data/Período: **7 DE JULHO DE 2025**

Carga Horária: **2 horas**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

- Funções do Controle Interno. Regime constitucional.
- Localização na Lei n.º 14.133/21.
- As três linhas de defesa aplicadas às contratações públicas.

Curitiba, 7 de Julho 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

Certificado de Participação

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

CPF: **108.595.617-20** Município/UF: **IBATIBA-ES**

Entidade:

Evento: **CONTROLE INTERNO: GOVERNANÇA ORGANIZACIONAL E
CONTROLE INTERNO**

Data/Período: **7 DE JULHO DE 2025**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **3 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Curitiba, 7 de Julho de 2025



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

<https://sisegp.tce.pr.gov.br/SISEGPValidarCertificado?codigoValidador=41fa2a65-cbc5-4605-9ddd-4f019a17b9a5&nrCPF=10859561720>



Certificado de Participação

- Accountability na Administração Pública.
- Governança.
- Relações entre governança e gestão de riscos.
- Questões relacionadas ao Controle Interno.

Curitiba, 7 de Julho de 2025



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

<https://sisegp.tce.pr.gov.br/SISEGPValidarCertificado?codigoValidador=41fa2a65-cbc5-4605-9ddd-4f019a17b9a5&nrCPF=10859561720>





CERTIFICADO

Certificamos que

BENONE TEODORO FERREIRA DA SILVA

participou do webinar “*Cidadania e Controle: práticas inovadoras de participação cidadã*”, promovido pela Rede InovaCtrl, realizado no dia 20 de agosto de 2025, das 10h às 12h, com carga horária de 2 (duas) horas.

Brasília, 20 de agosto de 2025.

TIAGO CHAVES OLIVEIRA

Diretor de Planejamento, Inovação
e Sustentabilidade/CGU



CONTROLADORIA-GERAL
DA UNIÃO



GOVERNANÇA DE DADOS E INVENTÁRIO DA INFORMAÇÃO: FORTALECENDO A INTELIGÊNCIA NAS OUVIDORIAS PÚBLICAS

CERTIFICADO

Certifica-se que

BENONE TEODORO FERREIRA DA SILVA

participou do webinar **Governança de Dados e Inventário da Informação: Fortalecendo a Inteligência nas Ouvidorias Públicas**, realizado pela Câmara Técnica de Aplicação da Lei Geral de Proteção de Dados, no âmbito da Rede Nacional de Ouvidorias – Renouv, no dia 10 de setembro de 2025, com carga horária de 1 hora e 30 minutos.

Brasília, 11 de setembro de 2025.


Valdirene Paes de Medeiros
Ouvidora-Geral da União



Rede
Nacional de
Ouvidorias

CONTROLADORIA-GERAL
DA UNIÃO



Da escuta à responsabilização: Fluxos e desafios na apuração de assédios e discriminações no Serviço Público

CERTIFICADO

Certifica-se que

BENONE TEODORO FERREIRA DA SILVA

participou do treinamento online **Da escuta à responsabilização: Fluxos e desafios na apuração de assédios e discriminações no Serviço Público**, promovido pela Ouvidoria-Geral da União (OGU), no dia 27 de agosto de 2025, com carga horária de 02 (duas) horas.

Brasília, 28 de agosto de 2025.


Valdirene Paes de Medeiros
Ouvidora-Geral da União

GOVERNO FEDERAL

CONTROLADORIA-GERAL
DA UNIÃO



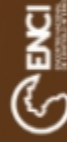
Certificado de Participação

Certificamos que Benone Teodoro Ferreira da Silva participou do XXI Encontro Nacional de Controle Interno, evento híbrido, nos dias 24 e 25 de setembro de 2025, no K Hotel, em Goiânia/GO.



Edmar Moreira Camata

Presidente Conaci



1402
1403
1404
1405
1406
1407
1408
1409
1410
1411
1412
1413
1414
1415
1416
1417
1418
1419
1420
1421
1422
1423
1424
1425
1426
1427
1428
1429
1430
1431
1432
1433
1434
1435
1436
1437
1438
1439
1440
1441
1442
1443
1444
1445
1446
1447
1448
1449
1450
1451
1452
1453
1454
1455
1456
1457
1458
1459
1460
1461
1462
1463
1464
1465
1466
1467
1468
1469
1470
1471
1472
1473
1474
1475
1476
1477
1478
1479
1480
1481
1482
1483
1484
1485
1486
1487
1488
1489
1490
1491
1492
1493
1494
1495
1496
1497
1498
1499
1500

