



RELATORIO DE AUDITORIA 03/2019 – PROGRAMA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA

ANALISE DA OPINIÃO DO AUDITADO E RELATÓRIO CONCLUSIVO

1 – INTRODUÇÃO

1.1 Considerações Iniciais

- a) **Programa de auditoria:** 03/2019
- b) **Período:** Abril de 2019
- c) **Auditor:** Gian Douglas Both
- d) **Unidade Auditada:** Farmácias Municipais
- e) **Objeto de auditoria:** Farmácias Municipais das unidades básicas de saúde de Quilombo
- f) **Objetivo:** Analisar a implantação e operacionalização da assistência farmacêutica básica.
- g) **Questões de auditoria:**
 - Existe risco de abastecimento?
 - Existe desperdício de medicamento?
 - Como são as condições de estocagem?
 - Há controle de estoque para evitar desvios?
 - Há controle de prazo de validade?
 - Como acontece a seleção dos medicamentos para compra?

1.2 Metodologia

Os métodos utilizados para avaliação do programa **ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA**, foram:

- Exame físico, que se trata de verificação *in loco*, observada o objeto da auditoria no tocante a identificação, existência física, autenticidade, quantidade e qualidade.
- Confirmação, com a coleta de declaração formal de pessoas envolvidas com o objeto auditado.
- Observação da execução do processo em questão, desde a estocagem até prateleira da farmácia, e a entrega para o beneficiário.
- Entrevista na coleta de dados, na qual a equipe de auditoria busca evidências que deem origem a achados de auditoria mediante a coleta de informações específicas do entrevistado.

2 - ANÁLISE DOS RESULTADOS

2.1 Achados de auditoria

- Encontrados medicamentos vencidos;
- Não tem controle de temperatura;
- Não tem controle de estoque;

3 - OPINIÃO DO AUDITADO



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242

A auditoria realizada no Município de Quilombo foi executada no dia 10 de abril de 2019, após o levantamento de dados.

Foi proporcionado ao Responsável pela pasta auditada, a apresentar soluções e adotar providências em tempo, aos apontamentos realizados.

Segue resposta apresentada pelo Auditado:



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242



Estado de Santa Catarina
PREFEITURA MUNICIPAL DE QUILOMBO
Secretaria Municipal de Saúde

COMUNICAÇÃO INTERNA Nº: 024/2019

DE: GABINETE SEC. SAÚDE	PARA: GIAN D. BOTH – CONTROLE INTERNO
DATA: 17/06/2019	ASSUNTO: AUDITORIA ASSIT. FARMACEUTICA

Prezado Senhor,

Cumprimentando-o cordialmente, em resposta a auditoria nº 03/2019, temos a informar:

1º- assumimos a gestão desta Secretaria em 08/04/2019, portanto, já com o processo de auditoria em andamento, sem estar devidamente integrado às situações envolvendo a gestão.

2º- Desde que assumimos a gestão, temos procurado dar atenção a todas as demandas envolvendo aspectos econômicos e assistências, visando a racionalidade e resolutividade das ações ofertadas por esta Secretaria.

3º- No que tange ao objeto desta auditoria, esclarecemos que rotineiramente temos acompanhado a gestão da assistência farmacêutica e alertado os responsáveis sobre a observância das rotinas do setor, de modo a evitar faltas de medicamentos, bem como sobras, evitando-se desperdícios. Por outro lado, estaremos verificando as questões apontadas em relação a ausência de controles de temperaturas e de estoques. Caso os fatos não tenham sido resolvidos ainda, estaremos adotando as medidas necessárias para sanar tais apontamentos.

Consideramos o Controle Interno, o importante aliado da administração pública, no sentido de evitar desperdícios e dar eficiências aos processos.

Agradecemos pelo apoio e colocamo-nos à disposição para outras informações que julgar necessárias.

Atenciosamente,



Nédio Luiz Conci
Secretário da Saúde



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242

CONCLUSÃO

Uma auditoria tem o objetivo de verificar a conformidade com os requisitos do sistema de gestão implementados. Não é papel do auditor procurar não conformidades e desvios e nem colocar pânico, mas sim fazer uma avaliação da conformidade dos seus processos e buscar melhorias que possam agregar valor para a entidade.

Diante do exposto chegou-se ao objetivo, pois foi identificado os achados e como resposta o responsável pela pasta que ingressou a pouco tempo na gestão, irá verificar os fatos e se os mesmos não foram resolvidos irá providenciar/ sanar os achados encontrados.

Caso se faça necessário outras informações, a pasta da Auditoria 03/2019, encontra-se fisicamente junto ao setor de Controladoria Interna e está a disponível para consultas.

Com o objetivo de contribuir nas melhorias das ações públicas, a Controladoria está à disposição do Chefe do Poder Executivo, qualquer servidor público ou cidadão, para esclarecimentos necessários.

Assim, a controladoria encaminha o presente processo ao chefe do poder executivo para tomar conhecimento e se achar necessário tome providências.

É o relatório.

Quilombo, 25 de junho de 2019

Gian Douglas Both
Controlador Interno