



CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA

SECRETARIA DE SAÚDE "Unidades Básicas de Saúde"

Em cumprimento à **Instrução Normativa nº 031/2025**, que trata sobre a execução de serviços de **auditoria interna** nessa entidade, durante o presente ano, emitimos nosso memorando sob nº 057/2025 – CGM, de 09/06/2025, onde confirmamos o nosso encontro, entre os dias 01 a 03 de julho, e também solicitamos documentos e informações para dar base ao nosso trabalho.

IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELA AUDITORIA:

O presente relatório de auditoria foi elaborado pelos servidores João Luís Miranda, Controlador Geral do Município, e Larissa Carolyne Figueira de Freitas, Assistente de Controle Interno, ambos lotados na Controladoria Geral do Município.

Os trabalhos foram realizados com base nos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, com o objetivo de avaliar aspectos relacionados à manutenção e controles das unidades básicas de saúde do município.

Recebemos a documentação por meio do protocolo eletrônico nº 4404/2025, e de posse das informações, demos início aos nossos exames:

a) Designação do Responsável pelas Unidades:

Certidão de Responsabilidade Técnica, serviço de enfermagem, junto ao Conselho Regional de Enfermagem – COREN PR, em nome de Daniele Roberta de Castilho.

b) Quantitativo de Unidades Básicas de Saúde e situação de funcionamento de cada uma delas:



CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Morretes possui 09 unidades de saúde, todas em pleno funcionamento:

- 1- NIS 1 e NIS 2
- 2- Vila das Palmeiras
- 3- América de Baixo
- 4- Sambaqui
- 5- Candonga
- 6- Carambiú
- 7- Porto de Cima
- 8- Anhaia
- 9- Rodeio.

c) Vistorias regulares das Unidades Básicas atestando plenas condições para o funcionamento:

Sim, são verificadas conforme solicitação dos enfermeiros das respectivas unidades de saúde.

d) Programação de consultas e atendimentos durante a semana nas Unidades Básicas de Saúde:

- 1- NIS 1 e NIS 2 – agendamento diário para atendimento no mesmo dia;
- 2- Vila das Palmeiras – quinzenal;
- 3- América de Baixo – mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis.
- 4- Sambaqui - mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis;
- 5- Candonga - mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis;
- 6- Carambiú – mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis;
- 7- Porto de Cima - mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis;

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

8- Anhaia – mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis;
9- Rodeio - mensal, agenda é aberta no início do mês e fica disponível para população até fechar as datas disponíveis.

e) Canal ou ferramenta para avaliação do nível de satisfação e registro de reclamações e sugestões:

Através do serviço de ouvidoria municipal e/ou estadual.

f) Plano de ação em andamento ou previsto, com metas e prazos definidos, voltado à melhoria dos serviços e da infraestrutura das Unidades Básicas de Saúde:

Possui, conforme descritas no Plano Municipal de Saúde 2022/2025.

ANÁLISE E RECOMENDAÇÕES:

O propósito desta auditoria é identificar possíveis irregularidades e/ou falhas que possam acarretar em futuras penalidades e, até mesmo, em processos. E diante dos fatos acima relatados e depois da análise das informações documentais, apresentamos algumas orientações com o objetivo de garantir o controle das atividades e sempre visando obedecer aos princípios administrativos legais.

A seguir, explanamos sobre os fatos encontrados e apresentamos nossas recomendações:

Funcionamento das Unidades Básicas de Saúde:

Foi declarado pela Secretária que as Unidades Básicas de Saúde se encontram em pleno funcionamento, com registros de atendimento atualizados e monitoramento regular realizado pela equipe da servidora designada como responsável técnica.

Controles internos para registro e acompanhamento das UBS:

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Conforme a documentação recebida, constatou-se que todas as Unidades Básicas de Saúde se encontram em pleno funcionamento, operando regularmente e prestando atendimento à população em conformidade com as diretrizes estabelecidas pela Secretaria Municipal de Saúde.

Projetos para melhoria das UBS:

Em relação aos projetos voltados à melhoria das Unidades Básicas de Saúde, foi informado que há iniciativas em andamento, conforme estabelecido no Plano Municipal de Saúde (PMS) 2022/2025.

Dessa forma, **recomendamos** que o referido plano seja permanentemente acompanhado e revisado conforme as necessidades e realidades do município, garantindo assim a efetividade das ações e a melhoria contínua dos serviços de saúde ofertados à população.

Finalização dos Estudos – Entrevista com a Secretária Municipal de Saúde.

Com o objetivo de concluir os estudos realizados, foi agendada uma conversa com a Sra. Loana Conforto Ferreira, Secretária Municipal de Saúde, a fim de obter os esclarecimentos necessários sobre o funcionamento das Unidades Básicas de Saúde (UBS) e demais aspectos da gestão da saúde municipal. A Sra. Lilian Cristiane Machado, Diretora de Rede de Atenção à Saúde, também participou deste encontro.

Durante a reunião, a secretária informou que todas as UBS estão em pleno funcionamento. Destacou que a Sra. Daniele Roberta de Castilho atual diretora da Atenção Primária, é a responsável por centralizar todas as demandas das UBS e toda a parte administrativa como pedidos de contratação de funcionários, também passam por ela antes de serem encaminhadas à Secretária Municipal de Saúde.

Além disso, a secretária confirmou que, em relação à estrutura orçamentária, ainda não há dotação específica disponível para reformas, mas há interesse em reestruturar as unidades do Sambaqui e do Candonga. A UBS da América já foi reformada. No caso da unidade do Anhaia, ainda não há a matrícula ou a posse formal do terreno, o que impede a execução de obras. O mesmo ocorre com a UBS do Carambiú, para a qual foi solicitado um relatório ao INCRA a fim de

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

ceder o terreno ao município. No entanto, o Estado não reconheceu esse documento como posse legítima, impossibilitando a autorização para a reforma.

A Sra. Loana também destacou a importância do fortalecimento da Atenção Primária como estratégia central para a melhoria da saúde pública no município. Segundo ela, apesar das limitações orçamentárias e estruturais, a Secretaria tem buscado alternativas para ampliar o acesso da população aos serviços básicos de saúde, seja por meio de novos projetos, reestruturação das unidades ou parcerias institucionais.

Reforçou, ainda, o compromisso da gestão com a transparência, o atendimento humanizado e a constante escuta da comunidade por meio dos canais de ouvidoria. Ressaltou que, mesmo diante de desafios operacionais, a equipe tem se empenhado para garantir a continuidade e a qualidade dos serviços prestados.

Durante a reunião, também foi apresentado o panorama das ações estruturais em andamento, incluindo as construções do novo Núcleo Integrado de Saúde (NIS) na Vila Santo Antônio e da nova Unidade de Saúde na Vila das Palmeiras. Essas obras visam ampliar a capacidade de atendimento da rede, especialmente nas regiões com maior demanda.

Foi mencionado ainda o planejamento para a realocação da farmácia municipal para o espaço do hospital, considerando a atual limitação física nas unidades. A secretária ressaltou que tais ações integram uma estratégia de reorganização dos serviços, buscando maior eficiência e melhores condições de trabalho para os profissionais de saúde.

Além disso, foram detalhados os trâmites de envio das etapas da obra do novo NIS ao Ministério Público, com o acompanhamento das porcentagens de execução (0%, 30%, 60% e 100%), bem como o processo de licitação para aquisição de 15 novos veículos para a Saúde, incluindo carros de passeio, caminhonete, veículos 4x4, ambulâncias e vans, o que contribuirá diretamente para a mobilidade das equipes e a ampliação da cobertura de atendimentos.

A secretária também se comprometeu a manter atualizadas as informações referentes às obras em andamento e aos processos administrativos relevantes, além de garantir a transparência nas ações desenvolvidas pela pasta. Destacou, por fim, a importância do diálogo interinstitucional como ferramenta essencial para o fortalecimento dos serviços públicos de saúde e para a construção de soluções conjuntas diante dos desafios enfrentados.



CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Finalizando a entrevista, ficou acordado que a Secretaria Municipal de Saúde continuará à disposição para prestar esclarecimentos sempre que necessário, bem como para colaborar com os trabalhos da Controladoria, visando à melhoria contínua da gestão pública.

CONCLUSÃO:

Considerando que as UBS de Anhaia e Carambiú enfrentam impedimentos legais para reformas devido à ausência de matrícula ou posse formal dos terrenos, **recomendamos** priorizar a regularização fundiária junto aos órgãos competentes, inclusive buscando apoio jurídico e político para superar os entraves com o INCRA.

Orientamos, também, que as informações referentes ao novo NIS, nova unidade da Vila das Palmeiras e realocação da farmácia devem ser sistematicamente atualizadas em portal de transparência específico da saúde, possibilitando o controle social e acompanhamento da execução das obras.

Por fim, destacamos a **necessidade** da implementação de um sistema unificado e eletrônico de agendamento, promovendo maior transparência e previsibilidade para os usuários.

As recomendações que apresentamos neste relatório foram tomadas com base nos procedimentos de auditoria realizados, conforme previsto na agenda anual da Controladoria Geral do Município, tendo como foco a Secretaria Municipal de Saúde, com ênfase nas Unidades Básicas de Saúde e que serão **monitoradas** por este órgão.

Observamos nesta auditoria que as atividades podem ser consideradas dentro da regularidade.

Morretes, 04 de julho de 2025.

JOÃO LUÍS MIRANDA
Controlador Geral do Município

LARISSA C. FIGUEIRA DE FREITAS
Assistente