

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Corbélia

Responsável pelo Órgão: Marcio Auache

Entidade: Secretaria Municipal de Saúde

Câmara Municipal de Corbélia - PR

Responsável pela Entidade: Zaira Denize Fortunao de Almeida



PROTOCOLO GERAL 1600/2025
Data: 26/11/2025 - Horário: 10:35
Administrativo - OFR 326/2025

Número da Auditoria: 46

Descrição: Auditar Estoque de Medicamentos do CAF (Centro Abastecimento Farmaceutico) e suas Unidades.

Objetivo: Auditar estoques para evitar saídas indevidas e descontrole dos produtos

Riscos: Distribuição incorretas dos medicamentos, saídas indevidas, descontrole.

Base Legal: Lei Municipal 1274 de 20 de Dezembro de 2024 Estrutura Administrativa e Atribuições dos Cargos do Município de Corbélia; Art. 9 & 4º da Lei complementar 101/2000

Critérios Indicadores: Medicamentos

Procedimentos: Inspeção in-loco e Conferência

Conclusões Esperadas: Garantir o controle de abastecimento entrada e saída dos medicamentos.

Observações: Auditar estoques para evitar saídas indevidas, condições de armazenamento e descontrole dos medicamentos.

1. USUÁRIOS

Nome	Email	Contato	Grupo
Eder Nascimento Rodrigues	advEdernr@gmail.com	(45) 9 9858-1948	PARTICIPANTE
Gabriel Othavio Achitti	gabriel.othavio.rocha@gmail.com	(45) 9 8593-099	PARTICIPANTE
Marcio Auache	marcio.auache@gmail.com	(45) 9 9961-2661	RESPONSÁVEL ÓRGÃO

2. ETAPAS

Cód.	Usuário	Atividade	Método	Data de Prazo	Situação
------	---------	-----------	--------	---------------	----------

Cód.	Usuário	Atividade	Método	Data de Prazo	Situação
66	Gabriel Othavio Achitti	Contagem física medicamentos	Inspeção In-Loco	30/06/2025 00:00	Pendente

2.1 Documentos das Etapas

Etapa	Documento
ETP66	Documentação

2.1 Anexos dos Documentos das Etapas

3. AÇÕES DAS ETAPAS

Etapa	Cód. Ação	Ação	Data da Ação
ETP66	16	Contagem de Medicamentos do CAF	22/04/2025 00:00
ETP66	17	Contagem de Medicamentos da Farmacia Central	22/04/2025 00:00
ETP66	18	Contagem de Medicamentos do PAM	24/04/2025 00:00
ETP66	19	Contagem de Medicamentos da UBS maria boniatti	29/04/2025 00:00
ETP66	20	Contagem de Medicamentos da UBS osvaldo Lino	29/04/2025 00:00
ETP66	21	Contagem de Medicamentos da UBS ecleia Wolf	23/04/2025 00:00
ETP66	22	Contagem de Medicamentos da UBS nathalia Buchinger	25/04/2025 00:00
ETP66	23	Contagem de Medicamentos da UBS Padre bernardo Lube	25/04/2025 00:00
ETP66	24	Contagem de Medicamentos da UBS DR Jose Gioppo	24/04/2025 00:00

3.1 Anexos das Ações

Ação	Anexo
17	Farmacia Central.pdf
24	DR Jose Gioppo.pdf
21	Ecleia Wolf.pdf
19	MARIA Boniatti.pdf

Ação	Anexo
22	Nathalia Buchinger.pdf
20	Oswaldo Lino.pdf
23	padre Bernardo Lube.pdf
16	CAF.pdf
18	PAM.pdf

3.2 Possíveis Achados

Ação	Achado	Achados	Recomendações	Impacto	Data do Achado
AC16	10	O Estoque do CAF (Centro Abastecimento Farmaceutico) contem um volume muito alto de medicamentos portanto foi analisado uma amostragem de 20% do seu total, desses itens apresentaram sua quantidade dentro da margem de segurança de 5%.	Devido aos dados levantados que mostraram os estoques desta unidade dentro da margem dos 5% de erro, fica escusa de recomendacao este estoque.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, bem como levantamento erroneo para futuras compras e fraude.	22/04/2025 00:00
AC17	11	O estoque da Farmacia central estava com seu estoque dentro da margem consideravel de 5% portanto nao houve necessidade de ajustes.	Devido aos dados levantados que mostraram os estoques desta unidade dentro da margem dos 5% de erro, fica escusa de recomendacao este estoque.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, bem como levantamento erroneo para futuras compras e fraude.	22/04/2025 00:00
AC18	14	O estoque do PAM (Pronto Atendimento Medico) estava com seu estoque dentro da margem consideravel de 5% portanto nao houve necessidade de ajustes.	Devido aos dados levantados que mostraram os estoques desta unidade dentro da margem dos 5% de erro, fica escusa de recomendacao este estoque.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, bem como levantamento erroneo para futuras compras e fraude.	23/04/2025 00:00

Ação	Achado	Achados	Recomendações	Impacto	Data do Achado
AC19	15	No Estoque da Ubs Maria Boniatti teve varios ajustes de saida em especial casos mais graves estao DEXAMETASONA 4 MG/ML INJETAVEL saida 13 ampolas, FRALDA GERIATRICA M saida de 240 unidades, TENOXICAN 40 ML INJETAVEL saida 12 frascos.	Orientar os profissionais, otimizar a saida e os lancamentos de medicamentos.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta pra alguma unidade e sobra pra outra, como levantamento erroneo para futuras compras e fralde.	25/11/2025 00:00
AC20	16	No Estoque da Ubs Osvaldo Lino teve varios ajustes de saida em especial casos mais graves estao SUCCINATO DE METOPROLOL 50MG saida 390 comprimidos, BUTILBROMETO DE ESCOPOLAMINA 10 MG saida 80, CICLOBENZAPRINA 10 MG entrada 120 comprimidos.	Orientar os profissionais, otimizar a saida e os lancamentos de medicamentos.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, como levantamento erroneo para futuras compras e fralde.	25/11/2025 00:00
AC21	17	No Estoque da Ubs Ecleia wolf teve varios ajustes de saida em especial casos mais graves estao FRALDA GERIATRICA G saida 238 und, FRALDA GERIATRICA M saida 100 und, DIPIRONA 500 MG saida de 1350 comprimidos, LORATADINA 1 MG/ML XAROPE saida 86 frascos, TENOXICAM 40 MG INJETAVEL saida 11 frascos, ENALAPRIL 20 MG entrada 277 comprimidos, DIPIRONA 500NG/ML INJETAVEL entrada 82 ampolas.	Orientar os profissionais, otimizar a saida e os lancamentos de medicamentos.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta pra alguma unidade e sobra pra outra, como levantamento erroneo para futuras compras e fralde.	25/11/2025 00:00
AC22	18	No Estoque da Ubs Nathalia Buchinger teve varios ajustes de saida em especial casos mais graves estao DIPIRONA 500 MG saida 1886 cpr, TENOXICAN 40MG INJETAVEL saida 21 fa, BUDESONIDA 64G SPRAY NASAL saida 11 fr, DEXAMETASONA 1 MG/G CREME saida 42 bis ,	Orientar os profissionais, otimizar a saida e os lancamentos de medicamentos.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, bem como levantamento erroneo para futuras compras e fraude.	25/11/2025 00:00




Ação	Achado	Achados	Recomendações	Impacto	Data do Achado
AC23	19	No Estoque da Ubs Padre Bernardo Lube nao teve ajustes de entrada e saida estoque bem controlado.	Devido aos dados levantados que mostraram os estoques desta unidade dentro da margem dos 5% de erro, fica escusa de recomendacao este estoque.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta para alguma unidade e sobra para outra, como levantamento erroneo para futuras compras e fralde.	23/04/2025 00:00
AC24	20	No Estoque da Ubs Dr. Jose Gioppo teve varios ajustes de saida em especial casos mais graves estao DIMENIDRINATO COMPOSTO INJETAVEL saida 11 amp, TENOXICAN 40 MG INJETAVEL saida 15 fa, DIPIRONA 500 MG saida 837 cpr.	Orientar os profissionais, otimizar a saida e os lancamentos de medicamentos.	Saidas erradas resultam na falta de controle de medicamentos ocasionando falta pra alguma unidade e sobra pra outra, como levantamento erroneo para futuras compras e fralde.	25/11/2025 00:00

3.3 Anexos dos Achados

4. DEMANDA DAS ETAPAS

Etapa	Cód. Demanda	Demanda	Usuário	Data de Abertura	Data Último	Situação
ETP66	10	Relatório final	Gabriel Othavio Achitti	05/06/2025 00:00	05/06/2025 00:00	Encerrado

4.1 Anexos das Demandas

5. CONCLUSÕES DA AUDITORIA

A Auditoria teve a finalidade de contagem de estoques de medicamentos em cada unidade de saúde, vencimentos e condições de armazenamento para evitar saídas indevidas e descontrole dos produtos. Foi executada in-loco pelos servidores Gabriel da Rocha Achitt (auxiliar administrativo), Eder Nascimento Rodrigues (corregedor municipal), Gabriela Fontana (Farmacêutica), Felipe André Pereira Ramos (Farmacêutico), apoio Nayene Agliardi (Farmacêutica) acompanhamento e conclusão Marcio Antônio Auache (controlador interno). Os detalhes estão nas etapas, ações, recomendações e anexos que poderão ser conferidos e visualizados no relatório final em pdf. Foram auditadas as unidades de saúde:

CAF (Centro Abastecimento Farmacêutico) - Farmácia Central - PAM (Pronto Atendimento Municipal) - UBS Maria Boniatti - UBS Osvaldo Lino - UBS Ecleia Wolf - UBS Nathalia Buchinger -

UBS Padre Bernardo Lube - UBS DR Jose Gioppo. Os maiores estoques estão concentrados no Centro de abastecimento e na Farmácia Central onde através da contagem observa-se que a diferença do saldo do estoque é mínima diante do fluxo de entrada e saída, as diferenças maiores estão nas unidades de saúde descentralizadas, porém nenhum ajuste significativo que pudesse caracterizar desvio de recurso público. Conforme apontado pelos auditores são erros operacionais ex: aplica o medicamento e esquece de dar baixa no sistema. No entanto os ajustes do estoque não tiveram danos ao erário a ponto de abrir uma investigação. Conclui-se pela regularidade do controle de medicamentos do município com apenas recomendação de melhoria em alguns aspectos. Em relação a armazenamento os medicamentos estava em condições apropriadas e se tratando de injetáveis encontravam-se conforme determinação da Anvisa.

6. INFORMAÇÕES DE CONTATO

Órgão: Prefeitura Municipal de Corbélia

Contato: (45) 3242-8800

Email: comunicacao@corbelia.pr.gov.br

Endereço: Rua Amor Perfeito, 1616, Centro

Entidade: Secretaria Municipal de Saúde

Contato: Zaira Denize Fortunao de Almeida

Email: saude@corbelia.pr.gov.br

Endereço: Rua Amor Perfeito 1616.

Marco Huck
Control Interno

Nayene M. Agliardi

Nayene M. Agliardi
Farmacêutica
CRF/PR 25267

Zaira Denize Fortunato de Almeida
Secretaria Mun. de Saúde
Portaria Nº 02/2025