



Auditoria sobre o processo de registro, evidenciação e estimativas contábeis dos demonstrativos financeiros da Câmara dos Deputados.

POR QUE ESTA AUDITORIA FOI REALIZADA

O objetivo principal desta ação foi avaliar a conformidade e a eficácia dos controles internos administrativos no processo de registro, evidenciação e estimativas contábeis dos demonstrativos financeiros da Câmara dos Deputados.

O QUE A AUDITORIA CONSTATOU

1) existência de materiais requisitados e depositados fora da Coalm há mais de um mês, em especial, medicamentos e materiais hospitalares estocados no Departamento Médico (Demed).

O QUE A SECIN RECOMENDA

Ao Demap e ao Demed:

- adequar o Manual de Gestão de Materiais da Câmara dos Deputados, compatibilizando-o com os parâmetros das normas da vigilância sanitária, com o objetivo de aprimorar a gestão dos estoques de medicamentos da farmácia do Demed;
- elaborar plano de ação com vistas à implementação de controles internos administrativos adequados e convenientes para o processo de movimentações (entrada e saída) de materiais estocados na farmácia do Demed, observando os princípios de segregação de funções, de controle e demais procedimentos operacionais julgados necessários para aperfeiçoar a gestão dos estoques desses medicamentos.