

The background of the page features a large, stylized graphic of the state of Minas Gerais. It is composed of two main triangular shapes meeting at a point at the top. The left triangle is yellow and the right triangle is green. In the center, where the triangles meet, is a blue cross. The cross is composed of two overlapping squares, one slightly offset from the other, creating a 3D effect. The entire graphic is set against a light gray background.

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: HOSP ESTER FARIA DE ALMEIDA DE PEDRA AZU

Município: PEDRA AZUL/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Especial

Entidade Responsável: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PEDRA AZUL

CPF/CNPJ: 11.538.441/0001-68

Município/UF: PEDRA AZUL-MG

Unidade Visitada: HOSP ESTER FARIA DE ALMEIDA DE PEDRA AZU

CPF/CNPJ: 23.430.945/0001-49

Município/UF: PEDRA AZUL/MG

Demandante: Ministério Público Estadual

Forma: Direta

Objeto: Assistência- geral

Abrangência: Março a Outubro de 2020

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Análítica	04/09/2020	22/11/2020
Execução - In loco	23/11/2020	27/11/2020
Relatório	01/12/2020	29/12/2020

Tarefa Nº: 118311

Natureza da Entidade: Privado sem fins lucrativos-filantrópico

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

HOSP ESTER FARIA DE ALMEIDA DE PEDRA AZUL

IDENI BERNARDES

Cargo: Interventora

Exercício: Desde 23/07/2020

OLIVIA HELENA VEIGA RAFAEL

Cargo: Diretora Técnica do Hospital Ester Faria de Almeida

WARLLEY DE SOUZA LAZARO

Cargo: Provedor

Exercício: 05/04/2019 a 23/07/2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



III - INTRODUÇÃO

Fator Desencadeante:

Trata-se de Auditoria Especial na Secretaria Municipal de Saúde de Pedra Azul e no Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA, realizada em atendimento ao Ofício nº 61/2020 de 21/07/2020 do Ministério Público do Estado de Minas Gerais, emitido frente aos acontecimentos narrados na Recomendação nº23 da Promotoria de Justiça da Comarca de Pedra Azul, que solicita seja realizada Auditoria Técnico Financeiro no Hospital. A solicitação de programação da Auditoria foi encaminhada por meio do Despacho nº 125/2020/SES/AUDSUS, da

Assessoria de Auditoria Assistencial da SES-MG, para uma equipe de auditores da Assessoria Regional de Auditoria Assistencial (ARAS) Nordeste e Norte, das Superintendências Regionais de Saúde de Teófilo Otoni e de Montes Claros – MG.

Objetivos e Escopo da Auditoria:

Realizar Auditoria Especial na Secretaria Municipal de Saúde de Pedra Azul/Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA, tendo como escopo a análise assistencial e contábil dos recursos COVID-19, no período compreendido entre março a outubro de 2020. Ressalta-se que a análise contábil/financeira se estende até novembro, período da fase operativa.

Caracterização do Objeto de Auditoria:

O município de Pedra Azul situa-se no nordeste mineiro, no Vale do Jequitinhonha, e possui uma população de 27.748 habitantes.

Pertencente à macrorregião Nordeste, é sede da microrregião que, além do próprio município, congrega os municípios de Águas Vermelhas, Cachoeira de Pajeú, Divisa Alegre e Divisópolis, totalizando uma população microrregional de 65.080 habitantes. Dista 720km de Belo Horizonte e tem Gestão Municipal sobre seus prestadores desde a competência setembro de 2019. O Hospital Ester Faria de Almeida é único do município, referência Microrregional e referência para o atendimento aos casos COVID-19. Cadastrado no Programa Estadual Rede Resposta Hospitalar às Urgências e Emergências como Hospital Geral tipo II. Essa unidade conta com 62 leitos para o SUS sendo 24 para clínica médica, 9 obstétricos, 13 pediátricos, 9 para cirurgia geral, 5 de suporte ventilatório COVID-19 e 2 leitos dia para a Saúde Mental.

IV - METODOLOGIA

Fase Analítica

Esta auditoria foi desenvolvida por meio de trabalhos analíticos no período de 04/09 a 22/11/2020. Nesta fase, foram realizadas as seguintes atividades:

a) Análise do processo SEI 1320.01.0077891/2020-98 que deu origem à auditoria;

b) Análise dos documentos listados a seguir:

- Cópia dos processos de prestação de contas do HEFA referentes aos recursos COVID- 19 no período de março a outubro/2020
- Cópia do Termo de Metas e anexos referente aos recursos COVID-19;
- Cópia do Termo de Cessão e anexos de materiais/equipamentos cedidos ao HEFA para enfrentamento da COVID 19.
- Cópia da Guia SIAD de recebimento de equipamentos da SES-MG para enfrentamento da COVID 19;
- Cópia das notas fiscais dos acessórios adquiridos para os ventiladores Mecânicos;
- Cópia do Manual dos ventiladores mecânicos cedidos pela SMS/Pedra Azul ao HEFA;
- Cópia do Relatório de Inspeção/Alvará Sanitário atualizado;
- Cópia de Escala de plantão médico dos meses Março a Outubro/2020;
- Cópia de Escala de Enfermagem dos meses Março a Outubro/2020;
- Cópias dos Protocolos e POPs utilizados no HEFA;
- Cópia de processo de manejo clínico dos pacientes COVID-19 no período de

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Março a outubro/2020

- Cópias das Atas de implementação dos protocolos junto aos profissionais de Saúde;
- Cópia do fluxo dos pacientes suspeitos COVID-19 no município;
- Cópia do fluxo da recepção dos pacientes suspeitos COVID-19 (intra-hospitalar)
- Extratos bancários de todas as contas específicas do HEFA no período de Março a outubro/2020 para movimentação dos recursos COVID 19.
- Relação das contas do HEFA;
- Processos dos pagamentos efetuados pelo HEFA com recursos financeiros recebidos do SUS para o enfrentamento do COVID-19 no período de março a outubro/2020
- Registros da entrada de equipamentos no Hospital;
- Planilha de controle do almoxarifado/farmácia dos materiais destinados às ações de enfrentamento da COVID-19;
- Registro dos materiais esterilizados no HEFA no período de Março a outubro/2020;
- Relatório de dispensação de medicamentos para tratamento de COVID-19 do período de março a outubro/2020;
- Inventário Patrimonial dos equipamentos do HEFA;
- Prontuários de todos os pacientes suspeitos e confirmados de COVID 19;
- Registros de eventos adversos dos pacientes suspeitos e confirmados de COVID-19 (atas, fichas, notificações de casos, no período de Março a outubro/2020);
- Plano de Contingência para enfrentamento da COVID-19 na Macrorregião Nordeste.

Fase Operativa

No dia 23/11/2020 ocorreu reunião de equipe em Pedra Azul para montar estratégias de abordagem e direcionamento da atividade. No dia 24/11/2020 os Auditores da Assessoria Regional de Auditoria Assistencial-ARAS Nordeste em conjunto com os auditores do ARAS-Norte se apresentaram ao Gestor municipal de saúde, tendo como sequência a reunião de abertura dos trabalhos, informando o objetivo da auditoria especial, a origem e evolução dos Trabalhos de Auditoria. Logo após se apresentaram à interventora da unidade prestadora de serviços Hospital Ester Faria de Almeida.

Após este momento e nos dias subsequentes, os Auditores realizaram visita aos setores do Hospital, registro fotográfico, avaliação de prontuários, avaliação dos documentos solicitados, bem como coleta de informações com a Diretora Técnica, responsáveis pelos setores de prestação de contas, almoxarifado, com a Referência Técnica da Enfermagem e entrevistas com profissionais de saúde. No dia 26/11/2020 os auditores reuniram-se com a Interventora para finalização dos trabalhos operativos na unidade, sendo ratificados os desdobramentos futuros do Processo de Auditoria.

Limitações

Ausência de entrevistas com usuários do SUS, bem como adiantamento dos procedimentos executados, devido ao contato da equipe de auditores com um paciente positivo para COVID-19 durante a reunião de abertura dos trabalhos de auditoria no HEFA.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 616666

Subgrupo: Convênios

Item: Movimentação financeira

Constatação: Regularidade na utilização do recurso financeiro estadual do SUS transferido ao HEFA para enfrentamento do COVID-

19

Evidência: Mediante avaliação dos documentos financeiros do HEFA constatou-se que o Hospital recebeu na sua conta corrente

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



específica nº 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil o recurso financeiro estadual da Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020, referente à Emenda Parlamentar do Deputado Estadual Jean Freire o valor de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) para enfrentamento da COVID-19. Verificou-se que a SMS de Pedra Azul através do Termo de Subvenção Municipal Nº

12/2020 em 09/07/2020 realizou o repasse do recurso financeiro ao HEFA. Este recurso foi repassado em 14/07/2020 ao HEFA e foi gasto o valor de R\$ 94.287,28 (noventa e quatro mil, duzentos e oitenta e sete reais e vinte e oito centavos) na compra de material médico hospitalar, medicamentos e outros insumos para o enfrentamento da COVID-19, conforme pode-se observar na Tabela 2. Observa-se também a partir da Tabela 2 que em 31.10.2020 havia um saldo positivo na conta corrente 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil de R\$ 5.919,57 (cinco mil, novecentos e dezenove reais e cinquenta e sete centavos). Como o prazo para execução dos recursos financeiros repassados nos termos da Resolução é de, no máximo, 24 meses, contados do efetivo recebimento do recurso pelo beneficiário, o HEFA tem até 14.07.2022 para utilizar o restante deste recurso financeiro.

Tal fato está em conformidade com a Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020, art.3º, parágrafo 2º.

Fonte da Evidência:

-Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020
-Cópia do Termo de Subvenção Municipal Nº 12/2020 em 09/07/2020
-Cópia dos extratos bancários do período de março a outubro de 2020 da conta corrente específica para movimentação do recurso estadual proveniente da Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020 Nº 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil
- Síntese da Execução da Receita proveniente do Termo de Subvenção Municipal Nº 12 /2020 contendo relação das Notas Fiscais e Ordens Bancárias : NF Nº 003794 e OB Nº 401, NF Nº 59779 e OB Nº 81402, NF Nº 178612 e OB Nº 81403, NF Nº 246 e OB Nº 81404, NF Nº 140928 e OB Nº 81701, NF Nº 085255 e OB Nº 550213, NF Nº 129198 e OB Nº 550032, NF Nº 129414 e OB Nº 550015, NF Nº 427.856 e OB Nº 820001, NF Nº 427.855 e OB Nº 820002, NF Nº 141072 e OB Nº 82101, NF Nº 825 e OB Nº 82401, NF Nº 0552269 e OB Nº 82701, NF Nº 003972 e OB Nº 100901, NF Nº 003973 e OB Nº 100902, NF Nº 004115 e OB Nº 100903, NF Nº 004116 e OB Nº 100904, NF Nº 004117 e OB Nº 100905 e 004118 e OB Nº 100906

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 616728

Subgrupo: Convênios

Item: Movimentação financeira

Constatação: Irregularidade na utilização do recurso financeiro federal do SUS transferido ao HEFA para enfrentamento do COVID-19

Evidência:

Mediante avaliação dos documentos financeiros do HEFA constatou-se que o Hospital recebeu na sua conta corrente específica Nº 25.192-5, agência 0213-5, Banco do Brasil em 05/06/2020 o valor de 287.064,69 (duzentos e oitenta e sete mil, sessenta e quatro reais e sessenta e nove centavos) recurso financeiro federal repassado pelo FMS de Pedra Azul referente a primeira parcela outorgada pela Portaria GM/MS Nº 1.393 de 21/05/2020. Verificou-se que este recurso financeiro federal foi gasto em sua totalidade inclusive, os seus rendimentos de juros na compra de material médico hospitalar, medicamentos e outros insumos para o enfrentamento do COVID-19 conforme pode-se observar na Tabela 1. O HEFA também recebeu uma segunda parcela de recurso federal repassado pelo FMS de Pedra Azul em 23/06/2020 no valor de R\$ 1.001.707,69 (Um milhão, um mil, setecentos e sete reais e sessenta e nove centavos) na conta corrente: 25.308-1, agência 0213-5, Banco do Brasil específica para movimentação do recurso proveniente da PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020. Constatamos que houve irregularidade na utilização deste recurso financeiro, na segunda parcela, pois foi utilizado para quitação de, folha de pagamento e de despesas previdenciárias e fazendárias referente a funcionários que já trabalhavam no Hospital, ou seja, que foram admitidos antes de março de 2020 e não depois do início da pandemia do COVID 19 para atender a demanda adicional do HEFA. Detectamos (Ver Anexo 3-Tabela 1) que foi usado indevidamente o montante de R\$ 208.664,20 (Duzentos e oito mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e vinte centavos) para pagamento de salários de funcionários do hospital, o valor de R\$ 7.409,93 (Sete mil, quatrocentos e nove reais e novena e três centavos) para pagamento de encargos previdenciários e R\$ 16.272,89 (Dezesseis mil, duzentos e setenta e dois reais e oitenta e nove centavos) para pagamento

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



de encargos fazendários referente a estes funcionários do HEFA perfazendo um total de R\$ 232.347,02 (Duzentos e trinta e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e dois centavos).

Tal fato está em desacordo com a Portaria GM/MS nº 1.448 de 29/05/2020, art.1º e da Lei Federal nº 13.995 de 05/05/2020,art.3º.

Fonte da Evidência: Cópias: NF Nº 000.013.886 de 10/07/2020, NF Nº 000.019.996 de 13/07/2020, NF Nº 000.002.202 de 24/07/2020, NF Nº 000.002.499 de 28/07/2020, NF Nº 1.490 de 31/07/2020, NF Nº 1.492 de 31/07/2020, NF Nº 000.814.01 de 12/08/2020, NF Nº 000.000.953 de 28/08/2020, NF Nº 0000246058 de 28/08/2020, Comprovante transferência bancária e Recibo nº 98/2020 de 01/07/2020, Comprovante transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 01.06.2020, Comprovante de transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 21.06.2020, Comprovante de transferência bancária de 03.07.2020 e Recibo nº 99/2020, R.P.A de 21.06.2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020,, Cheque nº 850002 Cheque nº 850003 , Cheque nº 850004, Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850001 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850007 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020/R.P.A de 01.07.2020, Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020 e R.P.A de 10.07.2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020,, Comprovante de Pagamento de Títulos nº 81.101 de 11/08/2020 e NF Nº 0499, Comprovante de Pagamento de Títulos nº 81.101 de 11/08/2020 e NF Nº 04645, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850010 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020Cheque nº 850014 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850013 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850017 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020,Cheque nº 850018 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850020 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850021 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850023 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850019 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Cheque nº 850019 , Cheque nº 850022, Extrato bancários c/c: 25.192-5 e 25.308-1, agência: 0213-5, BB de março a outubro 2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Justificativa 1 - Através de documento formal datado de 26/05/2021 a Sra. I. B. (pessoa física e na época da operativa

representante legal da pessoa jurídica) se manifestou da seguinte forma: "É possível que tenha ocorrido o pagamento de salários a funcionários da enfermagem, admitidos antes da pandemia do coronavírus. Certamente essa decisão, partiu da direção anterior do HEFA em deslocar funcionários de outros Setores para a ala COVID, que naquele momento era carente de profissionais e sobretudo de profissionais experientes. "Analisando o relatório e seus anexos, inclusive, as datas em que foram feitos os pagamentos dos colaboradores mencionados, os autos denotam que de fato estes foram admitidos antes do início da pandemia. Provavelmente em razão da escassez de profissionais na região para atendimento do COVID a Gestão anterior remanejou os referidos colaboradores para o Setor COVID, que passaram a receber os seus salários com as verbas destinadas ao enfrentamento do COVID. '...Após a intervenção não foi possível corrigir imediatamente a suposta irregularidade em questão, pois os serviços para atendimento do COVID já estavam em andamento, fato que não impediu o remanejamento dos referidos colaboradores para seus setores de origem antes de ser realizada novas contratações."...por isso não houve outra saída senão pagar os colaboradores que de fato exerceram suas atividades no COVID, em razão do remanejamento feito pela gestão anterior. "... A interventora, I. B., NÃO FOI OMISSA, pois demonstrou ações para correção e tão pouco foi negligente ou foi imprudente. "...Não é possível que a interventora, I. B., figure como uma das responsáveis como consta no relatório, nem pouco justifique os atos praticados por outros gestores.

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria n.º 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Justificativa 2 - Através de documento formal datado de 26/11/2021 a Sra. D. B. A (representante legal da pessoa jurídica) por meio de documento assinado por sua procuradora (J.L.F - OAB/MG ***639) devidamente constituída se manifestou da seguinte forma: De acordo com o relatório de auditoria, foi constatado que houve irregularidade na utilização de recursos financeiros na segunda parcela de recurso federal repassado pelo FMS, pois foi utilizado para quitação de folha de pagamento e de despesas previdenciárias e fazendárias referente a funcionários que já trabalhavam no Hospital, ou seja, que foram admitidos antes de março de 2020 e não depois do início da pandemia do COVID19, para atender a demanda do HEFA. Todavia, a irregularidade em tela é plenamente justificável, pois os referidos pagamentos de salários feitos aos colaboradores admitidos antes da pandemia, ocorreu pelo fato desses terem efetivamente trabalhado no setor COVID, em razão remanejamento. É público e notório a escassez de profissionais da saúde no Brasil no período pandêmico, principalmente, na região do Vale do Jequitinhonha, fato que por si só, na prática, justifica a necessidade do remanejamento de colaboradores admitidos antes da pandemia, a fim de manter o pleno atendimento aos pacientes, tornando a ação tomada seja por qual foi a gestão, legítima e necessária.

O Senhor, G.G.S., apesar de configurar como responsável por esta inconformidade e ter sido formalmente informado, não apresentou manifestação.

Análise da Justificativa:

Análise da Justificativa 1: A partir da análise da manifestação da Sra. I.B. verifica-se que a mesma se baseia no fato de que houve um remanejamento de servidores de outros Setores do Hospital para o Setor COVID devido existir uma escassez de profissionais na região e que por esta razão ocorreu o pagamento do salário e despesas previdenciárias e fazendárias com recurso financeiro do COVID 19, já que efetivamente trabalharam no setor.

Diz ainda, que a Sra. I. B., identificou a irregularidade, mas devido ao momento de pandemia não teve como corrigir a situação imediatamente. Apesar de ter realizado algumas ações para sanar a irregularidade como realizar novas contratações. Contudo, é importante esclarecer que a irregularidade apontada pela equipe de auditores encontra-se embasada na Portaria do GM/MS nº 1.393/2020 que no seu artigo 5º diz que os recursos federais transferidos às entidades beneficiadas deverão ser obrigatoriamente utilizados apenas para pagamento de profissionais de saúde contratados para atender à demanda adicional e o que a equipe verificou foi que o hospital pagou toda a folha de pagamento de seus funcionários, inclusive os tributos previdenciários e fazendários destes com o recursos financeiros COVID-19. Esta despesa (folha de pagamento do Hospital) já existia antes do advento da pandemia em março de 2020 e portanto o HEFA tinha que ter orçamento previsto para sanar a mesma. Quanto ao fato da Sra. I.B. ter realizado ações para regularizar a situação não foi apresentada nenhuma documentação comprobatória destes atos.

Análise da Justificativa 2- A Defesa da atual interventora do Hospital, D.B.A., baseia-se na urgência e emergência instalado na Entidade Hospitalar frente a pandemia, o que lhe parece plenamente justificável o uso de recursos federais para pagamento de salários de todos os colaboradores, inclusive, aqueles admitidos antes do advento da COVID 19. Entretanto, é fundamental esclarecer que a irregularidade apontada pela equipe de auditores fundamenta-se na existência da PT do MS Nº 1.393/2020 que no seu artigo 5º afirma que os recursos federais transferidos às entidades beneficiadas, neste caso do município de Pedra Azul: o HEFA deverão ser obrigatoriamente utilizados apenas para o pagamento de profissionais de saúde contratados para atendimento da demanda adicional proveniente da pandemia, ou seja, há uma restrição clara da legislação federal. O que foi verificado pela equipe foi o pagamento de toda a folha de pagamento de seus funcionários com estes recursos, inclusive, dos tributos previdenciários e fazendários dos mesmos com estes recursos. Esta despesa já existia antes do advento da COVID-19 e portanto o HEFA teria que possuir orçamento financeiro previsto para arcar com a mesma.

Por fim, avaliando as manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se a aplicação de medida corretiva de devolução pelo Hospital Ester Farias do valor original de R\$ 232.347,02 (Duzentos e trinta e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e dois centavos) ao Fundo Municipal de Saúde de Pedra Azul, conforme proposição de devolução, devidamente atualizado pela taxa SELIC, utilizando o índice constante do Sistema de Débito do TCU (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União no endereço: <http://contas.tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces>), e encaminhamento ao Ministério Público Estadual e Tribunal de Contas do Estado.

A SMS Pedra Azul deverá instar o Hospital Ester Farias a providenciar a devolução ao FMS Pedra Azul.

Acatamento da Justificativa:

Não

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Recomendação:

RECOMENDAÇÃO 1: Efetuar a devolução imediata com Recursos Próprios do hospital ao Fundo Municipal de Saúde de Pedra Azul do valor original de R\$ 232.347,02 (Duzentos e trinta e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e dois centavos), conforme proposição de devolução.

A atualização monetária deverá ser feita pela taxa SELIC, utilizando o índice constante do Sistema de Débito (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União - TCU no endereço: <http://contas.tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces>). Destinatários da

Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSP ESTER FARIA DE ALMEIDA DE PEDRA AZUL	23.430.945/0001-49

Recomendação:

RECOMENDAÇÃO 2: Adotar as medidas necessárias para o ressarcimento ao Fundo Municipal de Saúde de Pedra Azul pelo Hospital, com Recursos Próprios da unidade, do valor original de R\$ 232.347,02 (Duzentos e trinta e dois mil, trezentos e quarenta e sete reais e dois centavos), conforme proposição de devolução.

A atualização monetária deverá ser feita pela taxa SELIC, utilizando o índice constante do Sistema de Débito (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União - TCU no endereço: <http://contas.tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces>). Destinatários da

Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE-FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PEDRA AZUL	11.538.441/0001-68

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 615776

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: O processo de prestação de contas dos recursos financeiros do SUS recebidos pelo HEFA, para enfrentamento da COVID 19, está ordenado, regular e em conformidade com a legislação vigente.

Evidência: Em auditoria, constatou-se que o processo de prestação de contas dos recursos financeiros do SUS, recebidos pelo HEFA para enfrentamento da COVID 19 está ordenado, regular e em conformidade com a legislação vigente no que tange aos procedimentos e prazos exigidos pelo ordenamento jurídico.

O HEFA recebeu recursos financeiros do SUS, para enfrentamento da COVID 19, conforme descritos no Anexo I - PLANILHA 1 - RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19.

Salienta-se que nos instrumentos legais regulatórios referentes aos recursos federais (Portarias) que efetuaram o repasse dos referidos recursos, a prestação de contas se constituirá de forma efetiva no Relatório Anual de Gestão.

No que tange aos recursos estaduais, a prestação de contas se efetivará em processo eletrônico de acompanhamento, controle e avaliação que deverá ser apresentado à SES/MG em até 90 (noventa) dias, após o término do prazo de vigência do Termo nº 566/7097

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



(Vigência até 14/07/2022) e Termo nº 566/7129 (vigências até 22/06/2021). As metas qualitativas também serão realizadas mediante o Anexo III.

No caso dos recursos municipais, o único recurso financeiro repassado ao HEFA, conforme descrito na PLANILHA 1 RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID-19, refere-se à contratação de empresa especializada para atuar na administração do hospital em substituição ao Conselho de Administração, conforme sugerido na Recomendação Administrativa nº 23 do Ministério Público Estadual. No entanto, reitera-se que, no que tange ao enfrentamento ao COVID-19, o Município optou por executar os recursos financeiros de forma direta e repassar ao HEFA, mediante o fornecimento de insumos, materiais, recursos humanos e outros para a consecução dos objetivos da entidade, conforme descrito no Anexo Planilha 2 - RELAÇÃO DE RECURSOS MUNICIPAIS DE FOMENTO DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19.

Ressalta-se que o HEFA possui pastas organizadas por recursos financeiros recebidos, contendo vasto material descritivo das despesas realizadas para enfrentamento ao COVID 19, inclusive Notas Fiscais, Extratos, Recibos de Pagamento de Terceiros e que já encaminhou ao município, planilhas descritivas sintéticas contendo memorial das despesas, visando prévia prestação de contas de forma parcial dos recursos utilizados.

Tal fato está em conformidade com a Lei 13995/2020, art. 3º Caput e Parágrafo Único; Portaria GM/MS Nº 1.393/2020 art. 6º; Portaria GM/MS nº 774/2020, art. 5º; Portaria GM/MS nº 1666/2020, art. 6º; Decreto Estadual nº 45.468 de 13/09/2010, arts. 1º, 21 Caput e § 1º); Termo de Subvenção Municipal nº 08/2020 - Cláusula Quarta; Termo de Subvenção Municipal nº 10/2020 - Cláusula Quarta; Termo de Subvenção Municipal nº 11/2020 - Cláusula Quarta; Termo de Subvenção Municipal nº 12/2020 - Cláusula Quarta; Termo de Subvenção Municipal nº 14/2020 - Cláusula Quarta; Termo de Subvenção Municipal nº 15/2020 - Cláusula Quarta e Termo de Subvenção Municipal nº 16/2020 - Cláusula Quarta.

Fonte da Evidência:

- _Cópia de Termos de Compromisso nºs 566/7029 e 566/7129;
- _Cópia de Planilha de Recursos Encaminhados ao HEFA Janeiro a Julho 2020;
- _Cópia de Planilha de Controle de Emendas Estaduais e Programas 2020;
- _Cópia das Pastas de Prestações de Contas dos recursos repassados ao HEFA no ano de 2020, contendo Notas Fiscais, Extratos Bancários, Recibos de Pagamento e outras documentações pertinentes;
- _Extratos Bancários das Contas do HEFA;
- _Cópia de Ofício ADM/HEFA 108/2020 contendo encaminhamento de quadro sintético de despesas à SMS Pedra Azul;
- _Cópia de Ofício ADM/HEFA 113/2020 contendo encaminhamento de quadro sintético de despesas à SMS Pedra Azul;
- _Cópia de Ofício ADM/HEFA 126/2020 contendo encaminhamento de quadro sintético de despesas à SMS Pedra Azul;
- _ Termo de Entrevista do Secretário Municipal de Saúde G.G.S. em 26/11/2020;
- _ Termo de Entrevista da responsável pela prestação de contas do HEFA T.A.S. em 25/11/2020. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 615899

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: Os recursos materiais cedidos/doados pela União, Estado e Município ao Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA foram utilizados no enfrentamento da COVID-19 conforme preconiza a legislação vigente.

Evidência: Verificou-se que, em 23/03/2020 a Prefeitura Municipal de Pedra Azul-PMPA adquiriu 2 (dois) ventiladores pulmonares, da marca ResMed e modelo Stellar 150, para a manutenção da vida em momentos de deficiência respiratória dos pacientes suspeitos e confirmados COVID-19, de acordo com o Decreto Municipal nº 015/2020 que dispõe sobre as medidas de enfrentamento da

Atividade homologada em 09/10/2023 e de acordo com o Decreto Municipal nº 015/2020 que dispõe sobre as medidas de enfrentamento da

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



emergência de Saúde Pública no âmbito municipal decorrente da pandemia de Coronavírus. Em 03/04/2020 os cedeu para o Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA conforme Termo de Cessão nº 01/2020.

Além dos equipamentos, a PMPA cedeu também Equipamentos de Proteção Individual-EPIs como:máscaras (N95/PFF2 e tripla), luvas descartáveis, avental de proteção, touca descartável, protetor facial, álcool gel 70%, botas impermeáveis, além de oxigênio, materiais de escritório e material médico-hospitalar.

A Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais-SES/MG também encaminhou 1 (um) cardioversor, 5 (cinco) ventiladores pulmonares e 5 (cinco) monitores, submetidos às normas estabelecidas no Termo de Permissão de Uso nº 29/2020.

Os ventiladores mecânicos e monitores encaminhados pela SES-MG estão sendo usados na unidade semi-intensiva do hospital (leitos de suporte ventilatório), e os equipamentos cedidos pela PMPA estão na caixa no almoxarifado para serem utilizados quando necessário. Os acessórios foram adquiridos e feita a canalização da rede de gases, contribuindo para que todos os equipamentos funcionem corretamente.

Tal fato está em conformidade com a Lei 8666/93 art.17, inc. II; Deliberação CIB/SUS-MG nº 3161/2020 art.1º §1 e 2; Portaria de Consolidação MS/GM nº 1/2017, art.4º, Parágrafo único no Inc.I.

Fonte da Evidência:

-Termos de Doação da Prefeitura Municipal de Pedra Azul ao HEFA datados de 24/04/2020, 20/05/2020,

27/05/2020, 28/05/2020, 24/08/2020;

-Termo de Cessão nº 01/2020;

-Registros em prontuários da utilização dos equipamentos

-Registro dos materiais esterilizados (Anexos 18 e 19)

-Guia SIAD de recebimento dos equipamentos da SES-MG;

-Termo de Permissão de Uso nº 29/2020

-Relatório de Fiscalização COVID-19-Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA

-Matéria jornalística do site Prefeitura Municipal de Pedra Azul no link:

<http://www.pedraazul.mg.gov.br/noticiaCompleta.php?codigo=333> acessado às 14:30h de 22/12/2020;

-Registro fotográfico dos equipamentos cedidos SES-MG (Anexos 8 e 9)

-Registro fotográfico dos ventiladores cedidos pela PMPA (Anexo 5, 6 e 7)

-Registro fotográfico da sala de pronto atendimento e unidades de internação (Anexos 15, 16 e 17)

-Termo de Entrevista da responsável pelo almoxarifado E.M.S.P. em 24/11/2020 -Termo

de Entrevista da interventora Sra. I.B. em 25/11/2020 **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 616544

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: Os ventiladores mecânicos pulmonares cedidos pela Prefeitura Municipal de Pedra Azul ao Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA se encontram instalados e em pleno funcionamento no hospital.

Evidência:

Foi verificado que os ventiladores mecânicos se encontram instalados e em pleno funcionamento nas unidades hospitalares destinadas ao COVID-19 do Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA, por meio da análise in loco, análise dos prontuários selecionados da assistência aos pacientes com COVID-19, e através dos registros da Central de Esterilização, possibilitando a assistência respiratória aos pacientes locais e encaminhados de outros municípios.

Tal fato está em conformidade com o disposto no art. 1º Caput e § 2º da Deliberação CIB/SUS nº 3161/2020; Item 2.2.2 Características específicas - Cap. V, Anexo Único da Portaria MS/GM nº 2048/2002; Art.17 e 53 da RCD ANVISA nº 63/2011 Inciso I e Parágrafo único do art. 4º da Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017.

Fonte da Evidência:

-Avaliação 117 prontuários de pacientes internados com suspeição/confirmação para COVID-19 no período de

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



março a outubro de 2020,

- Análise do livro de registros da Central de Esterilização (Anexos 18 e 19);
- Cópias das Notas Fiscais acessórios nºs 009577 de 14/08/2020, 000006772 de 26/08/2020, 000059779 de 12/08/2020, 000006826 de 09/09/2020, 000001319 de 28/09/2020, 000027485 de 29/09/2020, 000006944 de 09/10/2020;
- Registro fotográfico dos equipamentos de ventilação mecânica (Anexos 6, 8 e 9);
- Termo de Entrevista do Gestor G.G.S. em 26/11/2020;
- Termo de Entrevista da Interventora Sra. I.B. em 25/11/2020;
- Termo de Entrevista da Diretora Técnica e Clínica do HEFA O.H.V.R. em 25/11/2020. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 616546

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: O Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA realiza assistência ao usuários do SUS/COVID-19 conforme preconiza a legislação vigente.

Evidência: O HEFA realiza atualmente assistência aos usuários do SUS/COVID-19, locais e encaminhados de outros municípios, através de equipe multiprofissional capacitada - médicos, fisioterapeutas, enfermeiros e técnicos de enfermagem, com equipamentos, insumos e materiais necessários à operacionalização do serviço, de acordo com a demanda e sua disponibilidade, conforme a complexidade do serviço. Possui unidade de internação exclusiva e pronto atendimento funcionando 24 horas, com recursos humanos necessários para o atendimento em tempo certo, garantindo a continuidade do tratamento.

Tal fato está em conformidade com o disposto no Item 2.2.1 - Características específicas - Cap. V, Anexo Único da Portaria MS/GM nº 2048/2002; Art. 17 e 53 da RCD ANVISA nº 63/2011; Inciso I Parágrafo único art. 4º da Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017; Notas Técnicas Anvisa nº 4, 6 e 7 de 2020 e Parecer Técnico CNS nº 128/2020.

Fonte da Evidência: -Avaliação 117 prontuários de pacientes internados com suspeição/confirmação para COVID-19 no período de março a outubro de 2020;

- Análise do livro de registros da Central de Esterilização (Anexos 18 e 19);
- Equipamentos e Bens Patrimoniais do HEFA;
- Cópia de Protocolo de manejo clínico aos pacientes COVID-19;
- Cópia dos Protocolos e POPs utilizados no HEFA;
- Cópia da escala de plantões médicos de março a outubro de 2020;
- Cópia da escala de plantões de enfermagem de março a outubro de 2020;
- Fluxos de atendimento para atuação no enfrentamento da pandemia da COVID-19;
- Relatório de Inspeção Sanitária;
- Entrevistas com funcionários;
- Certificado de Pessoa Jurídica-Direção Técnica CRM;
- Registro fotográfico dos materiais, insumos e equipamentos de ventilação mecânica (Anexos 9, 10 e 13);
- Equipamentos adquiridos (Anexos 11, 12, 14 e 20);
- Termo de Entrevista do Gestor Municipal de Saúde G.G.S. em 26/11/2020;
- Termo de Entrevista da Interventora HEFA Sra. I.B. em 25/11/2020;
- Termo de Entrevista da Diretora Técnica e Clínica do HEFA O.H.V.R. em 25/11/2020. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 616547

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: A assistência prestada ao paciente L.R.M. não ocorreu em conformidade com as normas preconizadas pelo SUS.

Evidência: O paciente L.R.M. internado no HEFA no período de 29/06/2020 a 08/07/2020, com diagnóstico de COVID-19, evoluiu de forma grave, com queda do estado geral e necessidade de maior aporte de oxigênio a despeito do teor de oxigênio oferecido por meio de máscara de alto fluxo. Conforme registro em prontuário médico e termos de declarações dos profissionais envolvidos na assistência do usuário, neste período, o hospital não dispunha do equipamento de ventilação mecânica, em condições de uso, necessário para a intubação traqueal e suporte à vida. Foi realizada sua transferência para outro nosocômio, sendo que foi prontamente intubado no ato da transferência pela equipe do SAMU.

Tal fato está em desacordo com o disposto Art. 17, 53, 58 e art. 51 Seção VIII Cap. 2º da RDC/ANVISA nº 63/2011; Título I art. 4º da Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017; § 2º e 3º art. 11, §4º art. 12 da Seção I, Cap. III, Anexo XXIV da Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017; Notas Técnicas Anvisa nº 4, 6 e 7/2020 e Parecer Técnico CNS nº 128/2020.

Fonte da Evidência: Avaliação prontuário do paciente L.R.M. AIH Nº 312013611098-2;
Termo de Entrevista do Gestor G.G.S. em 26/11/2020;
Termo de Entrevista da Interventora Sra. I.B. em 25/11/2020;
Termo de Entrevista da Diretora Técnica e Clínica do HEFA O.H.V.R. em 25/11/2020;
Termo de Entrevista da Técnica de enfermagem plantonista do HEFA E.O.S.S. em 24/11/2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Justificativa 1: Por meio de manifestação escrita, ofício datado de 26/05/2021, a Sra. I.B. (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifestou da seguinte forma: "Consta no relatório que o Paciente LRM, internado no HEFA no período de 29/06/2020 a 08/07/2020, com diagnóstico de COVID-19 evoluiu de forma grave com queda do estado geral e necessidade de maior aporte de oxigênio a despeito do teor de oxigênio oferecido através de máscara de alto fluxo. Consta ainda, que no referido período o Hospital não disponha do equipamento de ventilação mecânica em condições de uso necessário para a intubação traqueal e suporte a vida. Como é possível observar no Decreto nº 054 de 23/07/2020, no período em que houve a não conformidade, a interventora I.B. não exercia a sua função no Hospital Ester Faria de Almeida, não sendo possível figurar como uma das responsáveis pela irregularidade, como consta no relatório, tampouco justificar os atos praticados por outros Gestores. Mais uma vez, restou evidenciado a ilegitimidade passiva da parte interventora Ideni Bernardes, pois, como já dito, o ato foi praticado pela gestão anterior. Sendo assim, a legitimidade de parte é uma das condições para figuração no polo passivo da demanda administrativa, sendo que a ausência dessas, configura ilegitimidade da parte, sendo de rigor a exclusão da interventora Ideni Bernardes do polo passivo da presente demanda administrativa."

Justificativa 2: Por meio de manifestação escrita, datada de 26/11/2021, assinado por sua procuradora (J.L.F - OAB/MG ***639) devidamente constituída após re-notificação, a Srª. D.B.A., atual representante legal do Hospital Ester Faria de Almeida, se manifestou da seguinte forma: "Como é possível observar do Decreto Municipal nº.: 054 de 23 de julho de 2020, no período de que houve a não conformidade, o atual quadro gestor não exercia essa função no Hospital Ester Faria de Almeida, e, neste momento, não detém dos documentos necessários para manifestar sobre essa questão, em razão do Hospital Ester Faria de Almeida continuar em processo de Intervenção, conforme documentos em anexo".

O Sr. W.S.L., apesar de ter sido notificado e configurar como responsável por esta constatação não apresentou manifestação.

Análise da Justificativa: Análises das Justificativas 1 e 2: A Sra. I.B. e a atual representante legal do Hospital Ester Faria de Almeida (Srª. D.B.A.) não apresentaram justificativas para essa não conformidade, alegando não exercerem a função de Interventores do Hospital no momento do fato em apuração e, portanto, não poderem justificar atos praticados em outra gestão. Também alegaram não deter documentos necessários para manifestarem sobre essa questão.

Por fim, avaliando as manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se portanto aplicar a penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Recomendação: Prestar assistência conforme a necessidade do paciente de acordo com a RDC ANVISA nº 63/2011 no art.17, 53 e 58; Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017 no Título I art. 4º; Portaria de Consolidação nº 2/2017 no Anexo XXIV Seção I, Cap. III art. 11 nos §2º e 3º, art.12 no §4º; RDC ANVISA nº 63/2011 na Seção VIII Cap. 2º art. 51; Notas Técnicas Anvisa nº 4, 6 e 7 de 2020 e Parecer Técnico CNS nº 128/2020. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
HOSP ESTER FARIA DE ALMEIDA DE PEDRA AZUL	23.430.945/0001-49

Grupo: Assistência Médica e Alta Complexidade

Constatação Nº: 616580

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Referência/Contra-referência

Constatação: Regularidade no processo de solicitação de vaga para o paciente L.R.M. com transferência via SUSfácil à unidade de maior complexidade hospitalar.

Evidência: Em avaliação do prontuário, constatou-se que o paciente L.R.M foi recebido no Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA no dia 28/06/2020 com dispneia, tosse e atendido de acordo com o protocolo para SRAG leve da SES-MG. No dia 03/07/2020 foi colocado no SUSfácil, solicitando a vaga para uma unidade de maior complexidade hospitalar, tendo a médica assistente O.H.V.R., também Diretora Técnica do hospital, feito intervenções junto aos plantonistas da Central Macrorregional de Regulação de Teófilo Otoni/SES-MG e do Hospital Santa Rosália, sem sucesso. De acordo com a técnica de enfermagem de plantão E.O.S.S. foram feitos os exames e seu quadro foi agravando, sendo colocado no oxigênio por máscara de alto fluxo. No dia 07/07 foi cedida a vaga pela Central de Regulação/TO para o Hospital Santa Rosália/TO e 15 minutos após a vaga foi cancelada sem justificativa, sem nova vaga até dia 08/07/2020. Os familiares estavam presentes e acionaram apoio jurídico junto ao Ministério Público para nova vaga em qualquer município. Após contatos pessoais da médica assistente, foi liberada a vaga no município de Taiobeiras, com o empecilho de não pertencer à macrorregião Nordeste, que é área de acesso do SAMU. Contudo, foi liberada a transferência após 4:15h sendo o paciente intubado pelo profissional da unidade avançada do SAMU e transferido para Taiobeiras.

A rotina de transferência de pacientes no Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA é: a solicitação de vaga é feita pelo médico assistente e, após o cadastro, é monitorada no SUSfácil pela recepção, que repassa ao médico plantonista a informação para os devidos direcionamentos (solicitação de ambulância e orientações aos familiares).

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação MS/GM nº 2/2017, no Anexo XXIV, arts. 9º e 19, inc.I e II, §1º e 2º como também no Cap.III, Seção I, art. 11, no Anexo XXVI, art. 8º §2º; na Portaria de Consolidação MS/GM nº 1/2017, art. 19 e na Portaria GM/MS nº 2048/2002, Anexo-Capítulo II, item 1.2.

Fonte da Evidência:

- Avaliação do Prontuário do paciente L.R.M. AIH nº 312013611098-2;
- Laudo do SUSfácil e ocorrências do paciente L.R.M.;
- Termo de Entrevista da Médica Assistente e Diretora Técnica/Clinica do HEFA O.H.V.R. em 25/11/2020;
- Termo de Entrevista da RT de Enfermagem A.A.F. em 24/11/2020;
- Termo de Entrevista da Técnica de Enfermagem de plantão E.O.S.S. em 24/11/2020. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Médica e Alta Complexidade

Constatação Nº: 616552

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Documentação/Prontuário

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Constatação: O Prontuário do paciente L.R.M. no Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA durante o período de internação oferece registros e informações que permitem a avaliação da assistência prestada.

Evidência: Na análise do prontuário do paciente L.R.M. internado no HEFA, período de 29/06/2020 a 08/07/2020, com diagnóstico de COVID-19, identificou-se todos os procedimentos prestados ao paciente através dos registros (anamnese, exame físico, prescrição médica, resultado dos exames, evolução médica e de enfermagem, sumário de transferência, datas, horas e assinaturas dos profissionais) e informações da equipe assistencial o que permitiu a avaliação da assistência prestada.

Tal fato está em conformidade com o disposto nos art. 9º e 10º da Resolução CFM nº 2077/2017; Alíneas de "a" a "g" subitem 2.1.4- Registros de Pacientes Item II Cap. V, Anexo I da Portaria MS/ GM nº 2048/2002; Art. 26 Seção IV do Prontuário do Paciente da RDC ANVISA nº 63/2011; § 4º art. 12 seção I Cap. III anexo XXIV da Portaria de Consolidação GM/ MS nº 2/ 2017.

Fonte da Evidência: Avaliação do prontuário do paciente L.R.M. AIH Nº 312013611098-2.

Conformidade: Conforme

VI - PROPOSIÇÃO DA DEVOLUÇÃO

1 - Prejuízo: Não

1.1 - Fundo de Origem: Federal

1.1.1 - Devolução p/ o Fundo: Municipal

1.1.1.1 - Bloco de Financiamento: MAC - Média e Alta Complexidade

Data Fato Gerador: 01/07/2020 **Devolução Nº:** 369950 **Constatação Nº:** 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia e de despesas previdenciárias e fazendárias referente a estes funcionários.

Documentos Comprobatórios: Comprovante transferência bancária de 01.07.2020 e Recibo nº 98/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Recibo	98	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	325,00

Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020.

Total da Data do Fato Gerador: 01/07/2020

325,00

Data Fato Gerador: 03/07/2020 **Devolução Nº:** 369951 **Constatação Nº:** 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia

Documentos Comprobatórios: Comprovante transferência bancária de 03.07.2020 e Recibo nº 98/2020
Comprovante transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 01.06.2020
Comprovante de transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 21.06.2020
Comprovante transferência bancária de 03.07.2020 e Recibo nº 99/2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Comprovante Transferência Bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 21.06.2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	1	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia	27.822,21

Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020

Total da Data do Fato Gerador: 03/07/2020

27.822,21

Data Fato Gerador: 10/07/2020

Devolução Nº: 369952

Constatação Nº: 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.

Documentos Comprobatórios:

- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850002 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850003 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850004 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850001 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Cheque nº 850007 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020
- Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	2	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	20.179,16

Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020

Total da Data do Fato Gerador: 10/07/2020

20.179,16

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03
Data Fato Gerador: 15/07/2020

Devolução Nº: 369953

Constatação Nº: 616728

Auditoria nº 629



Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfrementamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia;

Documentos Comprobatórios: Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020 e R.P.A de 01.07.2020
Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020 e R.P.A de 10.07.2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	3	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfre- tamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia. Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020	11.213,14
Total da Data do Fato Gerador: 15/07/2020			11.213,14

Data Fato Gerador:	11/08/2020	Devolução Nº: 369955	Constatação Nº: 616728
---------------------------	------------	-----------------------------	-------------------------------

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfileiramento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia e de despesas previdenciárias e fazendárias referente a estes funcionários.

Documentos Comprobatórios:

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850010 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850014 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850013 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850017 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850018 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850020 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850021 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850023 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850023 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850019 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Cheque nº 850019 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Cheque nº 850022 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	4	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enftetamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	27.737,06

Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020

Total da Data do Fato Gerador: 11/08/2020

27.737,06

Data Fato Gerador: 09/09/2020

Devolução Nº: 369956

Constatação Nº: 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enftetamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia

Documentos Comprobatórios:

Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850036 e Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850032 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850033 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850034 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850041 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850042 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850044 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Cheque nº 850045 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850047 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850049 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850047 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850049 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850047 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020
Cheque nº 850049 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	5	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	38.353,97
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 09/09/2020

38.353,97

Data Fato Gerador: 18/09/2020 **Devolução Nº:** 369959 **Constatação Nº:** 616728
Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 para pagamento de despesas previdenciárias referente a funcionários admitidos antes da pandemia.
Guia da Previdência Social quitada em 18.09.2020

Documentos Comprobatórios

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem bancária	8	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 para pagamento de despesas previdenciárias referente a funcionários admitidos antes da pandemia	5.928,47
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 18/09/2020

5.928,47

Data Fato Gerador: 18/09/2020 **Devolução Nº:** 369960 **Constatação Nº:** 616728
Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de despesas fazendárias referente a salários de funcionários admitidos antes da pandemia.
Documentos Comprobatórios: DARF quitado em 18.09.2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
----------------	--------------	--------	-------

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Ordem bancária	9	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de despesas fazendárias referente salários de funcionários admitidos antes da pandemia	10.256,36
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 18/09/2020

10.256,36

Data Fato Gerador: 07/10/2020 **Devolução Nº:** 369957 **Constatação Nº:** 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.

Documentos Comprobatórios: Ordem bancária de liberação de crédito no valor de R\$ 46.787,22 do Banco do Brasil datado de 07.10.2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem bancária	6	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	46.787,22
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 07/10/2020

46.787,22

Data Fato Gerador: 09/10/2020 **Devolução Nº:** 369958 **Constatação Nº:** 616728

Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia

Documentos Comprobatórios: Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850057 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850058 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850059 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850064 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850065 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas do mês de setembro de 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020
09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2022 **Atividade nº 850062 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020**

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Cheque nº 850055 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850056 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Comprovante bancário de transferência entre contas de 13.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850061 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020
Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Transferência Bancária	7	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	36.246,39
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 09/10/2020 36.246,39

Data Fato Gerador: 20/10/2020 **Devolução Nº:** 369961 **Constatação Nº:** 616728
Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de despesas previdenciárias referente a salários de funcionários admitidos antes da pandemia.
tórios: Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e guia da previdência quitada
Documentos Comproba

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	10	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de despesas previdenciárias referente a salários de funcionários admitidos antes da pandemia.	1.481,51
Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020			

Total da Data do Fato Gerador: 20/10/2020 1.481,51

Data Fato Gerador: 20/10/2020 **Devolução Nº:** 369962 **Constatação Nº:** 616728
Complemento do Bloco: Irregularidade na utilização dos recursos financeiros federais para enfreteamento do COVID 19 com pagamento de despesas fazendárias referente a salários de funcionários admitidos antes da pandemia.
Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e DARF quitado
Documentos Comprobatório

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629

Acesso 14/12/23



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	11	Utilização irregular dos recursos financeiros federais para enfrentamento do COVID 19 com pagamento de despesas fazendárias referente a salários de funcionários admitidos antes da pandemia. Fundamento Legal: PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020	6.016,53
Total da Data do Fato Gerador: 20/10/2020			6.016,53
Total do Bloco de Financiamento: MAC - Média e Alta			232.347,02
Complexidade			
Total do Fundo p/ Devolução: Municipal			232.347,02
Total Fundo de Origem: Federal			232.347,02
Total Prejuízo: Não			232.347,02
Total Geral:			232.347,02

VII - RESULTADO DA DENÚNCIA

Fato: Recursos financeiros do SUS transferidos pelo FNS, FES e/ou FMS ao Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para enfrentamento do COVID 19 não estão sendo utilizados na assistência aos usuários conforme preconiza a legislação vigente

Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS **Demanda Nº:** 101154

Fato: Falta de equipamentos/insumos necessários para a devida assistência ao paciente L.R.M que veio a óbito

Tipo: Assistência - Funcionamento - Disponibilidade de Equipamentos **Demanda Nº:** 101154

Fato: Insuficiência de equipamentos/insumos/medicamentos necessários para a assistência prestada aos usuários do SUS no Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para os casos de COVID-19.

Tipo: Assistência - Funcionamento - Disponibilidade de Equipamentos **Demanda Nº:** 101154

Fato: Recursos materiais (equipamentos/insumos/medicamentos) cedidos pela União, Estado e Município ao Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para enfrentamento do COVID 19 não estão sendo utilizados na assistência aos usuários conforme preconiza a legislação vigente

Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS **Demanda Nº:** 101154

Fato: Irregularidade na solicitação de vaga ao paciente L.R.M para transferência via SUSFácil

Tipo: Gestão - Assistência **Demanda Nº:** 101154

X - CONCLUSÃO

RESULTADO DA DENÚNCIA

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



1) Fato: Recursos financeiros do SUS transferidos pelo FNS, FES e/ou FMS ao Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para enfrentamento do COVID-19 não estão sendo utilizados na assistência aos usuários conforme preconiza a legislação vigente Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

Apuração: 24 a 26/11/2021.

Procede: Parcialmente

Resultado da Denúncia: Constatou-se conforme demonstrado nas constatações nº 616666, a regularidade na utilização do recurso financeiro estadual do SUS transferido ao HEFA para enfrentamento do COVID-19; que na constatação nº 615776, o processo de prestação de contas dos recursos financeiros do SUS recebidos pelo HEFA, para enfrentamento da COVID-19, foi feito, está ordenado, regular e em conformidade com a legislação vigente. Contudo na constatação nº 616728, há irregularidade na utilização do recurso financeiro federal do SUS transferido ao HEFA para enfrentamento do COVID-19.

2) Fato: Falta de equipamentos/insumos necessários para a devida assistência ao paciente L.R.M. que veio a óbito. Tipo: Assistência - Funcionamento - Disponibilidade de Equipamentos

Apuração: 24 a 26/11/2021.

Procede: Sim

Resultado da Denúncia: Constatou-se conforme a constatação nº 616547 que hospital não dispunha de equipamento de ventilação mecânica em condições de uso, necessário para a intubação traqueal e suporte à vida para a devida assistência prestada ao paciente L.R.M. em conformidade com as normas preconizadas pelo SUS.

3) Fato: Insuficiência de equipamentos/insumos/medicamentos necessários para a assistência prestada aos usuários do SUS no Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para os casos de COVID-19.

Tipo: Assistência - Funcionamento - Disponibilidade de Equipamentos

Apuração: 24 a 26/11/2021.

Procede: Não

Resultado da Denúncia: Constatou-se conforme a constatação nº 616546 que o Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA realiza assistência aos usuários do SUS/COVID-19 conforme preconiza a legislação vigente;

4) Fato: Recursos materiais (equipamentos/insumos/medicamentos) cedidos pela União, Estado e Município ao Hospital Ester Faria de Almeida - HEFA para enfrentamento do COVID 19 não estão sendo utilizados na assistência aos usuários conforme preconiza a legislação vigente.

Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

Apuração: 24 a 26/11/2021.

Procede: Não

Resultado da Denúncia: Constatou-se conforme a constatação nº 615899 que os recursos materiais cedidos/doados pela União, Estado e Município ao Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA foram utilizados no enfrentamento da COVID-19 conforme preconiza a legislação vigente, como também na constatação nº 616544 os ventiladores mecânicos pulmonares cedidos pela Prefeitura Municipal de Pedra Azul ao Hospital Ester Faria de Almeida-HEFA se encontram instalados e em pleno funcionamento no hospital.

5) Fato: Irregularidade na solicitação de vaga ao paciente L.R.M. para transferência via SUS Fácil Tipo: Gestão - Assistência Demanda

Apuração: 24 a 26/11/2021.

Procede: Parcialmente

Resultado da Denúncia: Conforme descrito na constatação nº 616580, houve regularidade no processo de solicitação de vaga para o paciente L.R.M. com transferência via SUS Fácil à unidade de maior complexidade hospitalar. A Nota Técnica elaborada pela equipe descreve que houve problema de regulação e liberação da vaga, o que não se relaciona à solicitação de vaga feita pelo HEFA, mas de responsabilidade de outras instituições.

CONCLUSÃO

O Processo de Auditoria Assistencial Especial realizada na Secretaria Municipal de Saúde de Pedra Azul e Hospital Ester Faria de Almeida foi desencadeado pelo Ofício nº 61/2020 de 21/07/2020 do Ministério Público do Estado de Minas Gerais frente aos graves acontecimentos narrados na Recomendação nº 23 da Promotoria de Justiça da Comarca de Pedra Azul, que solicita seja realizada Auditoria Técnico Financeiro. A solicitação de programação da Auditoria Especial Integrada foi encaminhada através do Memorando.SES/AUDSUS.nº 434/2020, da Assessoria de Auditoria Assistencial do SUS-MG, que tramita com processo SEI nº 1320.01.0090470/2020-62 realizada pelos auditores da Assessoria Regional de Auditoria Assistencial da Superintendência Regional de Saúde de Teófilo Otoni (SRS/TO) e da Assessoria Regional de Auditoria Assistencial da Superintendência Regional de Saúde de Montes Claros (SRS/MC). A Equipe de Auditores realizou Auditoria Analítica e Operativa, coletando dados e analisando fatos que possibilitaram os esclarecimentos, quanto à utilização de equipamentos/insumos e medicamentos necessários para a assistência aos usuários e utilização dos recursos financeiros recebidos da União, Estado e Município para assistência aos usuários COVID-19. O Auditado recebeu o Relatório Preliminar, assim como seu responsável como pessoa física, Auditoria nº 629



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



encaminhado pelo ARAS Nordeste, em tempo hábil. Para propiciar a garantia da ampla defesa de todos os responsáveis envolvidos, reencaminhamos o Relatório Preliminar com re-notificação, ampliando assim o prazo de resposta. Transcorrido o prazo concedido, o auditado (pessoa jurídica) se manifestou acerca dos indícios das não conformidades elencadas. Diante do exposto propõe-se encaminhar ofício de Aplicação de Medida Corretiva e/ou Penalidade propostas no Relatório Final de Auditoria nº 629/2020 ao auditado, concedendo-lhe prazo para interposição de recurso.

XI - ANEXOS

PLANILHA 1 - RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629

Acesso 14/5239



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19								
ORIGEM	DISPOSITIVO LEGAL	AG.	C. CORR.	BANCO	VALOR TOTAL	DATA REC.	VIGÊNCIA	OBSERVAÇÕES
FEDERAL	Portaria GM/MS nº 774/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 08/2020	213-5	22.213-5	Brasil	R\$ 100.000,00	30/04/2020	29/04/2020 a 30/12/2020	Discrecionário - Montante foi de R\$ 286.286,35
FEDERAL	Portaria GM/MS nº 1393/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 10/2020	213-5	25.192-5	Brasil	R\$ 287.064,69	05/06/2020	23/06/2020 a 30/12/2020	Valor Repasse Integral ao HEFA
FEDERAL	Portaria GM/MS nº 1448/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 11/2020	213-5	25.308-1	Brasil	R\$ 1.001.707,69	23/06/2020	04/06/2020 a 30/12/2020	Valor Repasse Integral ao HEFA
ESTADUAL	Resolução SES/MG nº 7097/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 12/2020	213-5	25.338-3	Brasil	R\$ 100.000,00	14/07/2020	09/07/2020 a 30/03/2021	Emenda Dep Estadual Jean Freire
FEDERAL	Resolução SES/MG nº 7129/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 15/2020	213-5	25.237-9	Brasil	R\$ 350.000,00	18/09/2020	17/09/2020 a 17/09/2021	Emenda Dep Federal Fabio Ramalho
FEDERAL	Portaria GM/MS nº 1666/2020 e Termo de Subvenção Municipal nº 16/2020	213-5	25.773-7	Brasil	R\$ 1.000.000,00	17/11/2020	01/07/2020 a 31/05/2021	Discrecionário - Montante foi de R\$ 2.620.568,00
MUNICIPAL	Termo de Subvenção nº 014/2020	213-5	24.822-3	Brasil	R\$ 66.000,00	*	19/08/2020 a 19/02/2021	*Valor Mensal de R\$ 11.000,00, durante 6 meses, para Pagamento de Consultoria no Processo de Intervenção do HEFA.

PLANILHA 1 - RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19 - MARÇO A 23 de NOVEMBRO de 2020

PLANILHA 1 - RELAÇÃO DE RECURSOS FINANCEIROS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19 - MARÇO A 23 de NOVEMBRO de 2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629

Acesso 1415239



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



PLANILHA 2 - RELAÇÃO DE RECURSOS MATERIAIS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19

RELAÇÃO DE RECURSOS MATERIAIS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19			VALOR TOTAL
OBJETO	DESCRIÇÃO		
Manutenção Reparativa	Conserto de 01 (UM) Respirador		R\$ 4.000,00
Custeio Profissional	Pagamento de Plantões de Profissional do Hospital		R\$ 5.200,00
Material Médico Hospitalar	Compra de Equipamentos Médico Hospitalares		R\$ 5.543,00
Medicamentos	Compra de Medicamentos e Repasse ao Hospital		R\$ 6.004,08
Recursos Humanos	Cessão de Pintor, Pedreiro e Auxiliar de Serviços Gerais		R\$ 7.789,84
Material Médico Hospitalar	Compra de Equipamentos Médico Hospitalares		R\$ 15.392,00
Material Médico Hospitalar	Compra de Equipamentos Médico Hospitalares		R\$ 34.331,50
Material Médico Hospitalar	Compra de 02 (Dois) Respiradores Mecânicos		R\$ 118.000,00

PLANILHA 2 - RELAÇÃO DE RECURSOS MATERIAIS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19 - MARÇO A 23 de NOVENBRO de 2020

Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

PLANILHA 2 - RELAÇÃO DE RECURSOS MATERIAIS DISPONIBILIZADOS AO HEFA PARA ENFRENTAMENTO COVID 19

Auditoria nº 629

Acesso 14/15239



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Atividade homologada e encerrada em: 30/06/2023 16:17:03

Auditoria nº 629

Acesso 1415239



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

Tabela 1

Utilização de recursos financeiros federais do SUS transferidos para o HEFA realizar o enfrentamento do COVID 19

RECURSO FEDERAL - Portaria GM/MS Nº 1.393 de 21/05/2020 – 1ª PARCELA recebida em 05/06/2020 no valor de R\$ 287.064,69 na conta corrente: 25.192-5, agência 0213-5, Banco do Brasil específica para recebimento e movimentação financeira do recurso proveniente desta Portaria.				
Fornecedor/ Prestador de Serviço	Nota Fiscal	Data do pagamento	Bem ou serviço adquirido	Valor pago em (R\$)
ADOLIFE DIAGNOSTICOS LTDA	Nº 000.019.996 de 13/07/2020	20/07/2020	Analisador de gasometria	R\$ 39.000,00
AAMED LTDA	Nº 000.814.01 de 12/08/2020	14/08/2020	Equipamento médico	R\$ 37.000,00
MEDPEJ EQUIPAMENTOS MÉDICOS LTD	Nº 000.062.332 de 13/07/2020	22/09/2020	Foco Circular auxiliar	R\$ 17.800,00
VISAMED LTDA	Nº 000.002.499 de 28/07/2020	25/09/2020	Suporte para soro	R\$ 5.970,00
MUNDI EQUIPAMENTOS LTDA	Nº 000.002.202 de 24/07/2020	25/09/2020	Ambu silicone adulto e infantil	R\$ 2.028,00
ATHENAS COMÉRCIO E INSTALAÇÕES	Nº 1.490 de 31/07/2020	25/09/2020	Régua de gases	R\$ 6.650,00
CIRÚRGICA SÃO FELIPE	Nº 1.492 de 31/07/2020	28/09/2020	Equipamento médico	R\$ 27.248,00
CIRÚRGICA SÃO FELIPE	Nº 000.013.886 de 10/07/2020	28/09/2020	Oxímetro e termômetro digital	R\$ 8.500,00
SANTRONIC INDÚSTRIA e COMÉRCIO LTDA	Nº 0000246058 de 28/08/2020	29/09/2020	Bomba de infusão	R\$ 150.000,00
VALEMAC LTDA	Nº 000.000.953 de 28/08/2020	30/10/2020	Medicamento médico hospitalar	R\$ 1.872,70
TOTAL				287.568,70
287.064,69 – 287.568,70				- 504,01 (*)
RECURSO FEDERAL - PT GM/MS Nº 1448 de 29/05/2020 – 2ª PARCELA recebida em 23/06/2020 no valor de R\$ 1.001.707,69 na conta corrente: 25.308-1, agência 0213-5, Banco do Brasil específica para recebimento e movimentação financeira do recurso proveniente desta Portaria.				
Fornecedor/ Prestador de Serviço	Comprovante de pagamento	Data do pagamento	Bem ou serviço adquirido	Valor pago em (R\$)
ADMARIO COSTA	Comprovante transferência	01/07/2020	Serviços médicos	325,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

	bancária de 01.07.2020/Recibo nº 98/2020			
OLÍVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante transferência bancária de 03.07.2020/R.P.A de 01.06.2020	03/07/2020	Serviços médicos	7.234,71
OLÍVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante de transferência bancária de 03.07.2020/R.P.A de 21.06.2020	03/07/2020	Serviços médicos	14.500,00
ADMARIO COSTA	Comprovante transferência bancária de 03.07.2020/Recibo nº 99/2020	03/07/2020	Serviços médicos	650,00
TAMARA VELOSO SANTOS	R.P.A de 21.06.2020	03/07/2020	Serviços médicos	5.437,50
ANNE DOS ANJOS FIGUEIREDO	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.531,48
	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços técnicos de enfermagem	1.348,33
JONATAS PIRES DE AZEVEDO	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.394,33
JANIA PEREIRA DA SILVA	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.663,57



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

SAMIRA LACERDA VENENO	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.972,81
FREDY SANTOS SOUZA	Cheque nº 850002 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.180,77
NIDIA AUGUSTA SILVA	Cheque nº 850003 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviço técnico de enfermagem	1.396,23
MIKAELY NERES TIGRE	Cheque nº 850004 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços técnico de enfermagem	1.505,37
BRENDA SANTOS NOVAES	Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de profissional da enfermagem	910,33
KATRINY FARIAS MACHADO	Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.687,33
IVANILSON GOES MACHADO	Cheque nº 850001 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.338,82
JOELMA ALVES SANTOS	Cheque nº 850007 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.286,27
ELIANE GONÇALVES VIANA	Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020	10/07/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.963,52
OLÍVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante de transferência	15/07/2020	Serviços médicos	5.422,21



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

	bancária de 15.07.2020/R.P.A de 01.07.2020			
TAMARA VELOSO SANTOS	Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020/R.P.A de 10.07.2020	15/07/2020	Serviços médicos	5.791,23
LAIZA MEIRELES DA SILVA	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.270,57
ANNE DOS ANJOS FIGUEIREDO	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da enfermagem	3.144,51
ALAN ALVES DE SOUZA	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da Fisioterapia (***)	1.216,58
ADÉLIA DE SOUSA CHAVES	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.442,91
ALIANE FERREIRA DIAS	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	2.029,56
MICAELE ALMEIDA LIMA	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.832,94



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ANDREIA DA SILVA	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	2.335,59
JONATAS PIRES DE AZEVEDO	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.338,82
OX- GENIUM E.M LTDA-EQUIAMENTOS MÉDICO HOSPITALARES	Comprovante de Pagamento de Títulos nº 81.101 de 11/08/2020 e NF Nº 0499	11/08/2020	Serviço de instalação da rede de gases medicinais (***)	11.258,00
OX- GENIUM E.M LTDA-EQUIAMENTOS MÉDICO HOSPITALARES	Comprovante de Pagamento de Títulos nº 81.101 de 11/08/2020 e NF Nº 04645	11/08/2020	Serviço de instalação da rede de gases medicinais(***)	13.520,00
EULELIA OLIVEIRA SOARES	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.918,83
SAMIRA LACERDA VENENO	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.732,37
JANIA PEREIRA DA SILVA	Comprovante transferência bancária de 11.08.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.663,57
JESSICA OLIVEIRA LIMA	Cheque nº 850010 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	579,96



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

FREDY SANTOS SOUZA	Cheque nº 850014 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.338,32
IGOR RODRIGUES	Cheque nº 850013 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	708,85
JOELMA ALVES SANTOS	Cheque nº 850017 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	708,86
KATRINY FARIAS MACHADO	Cheque nº 850018 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.227,86
MIKAELLY NERES TIGRE	Cheque nº 850020 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.559,79
NIDIA AUGUSTA SANTOS	Cheque nº 850021 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.657,08
BRENDA SANTOS NOVAES	Cheque nº 850023 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.931,59
TATYANE ABADE DOS SANTOS	Cheque nº 850023 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviço de auxiliar administrativo	1.156,82
MARCLÊNIO DOS SANTOS MOREIRA	Cheque nº 850019 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	753,17
ANIELLY DOS ANJOS SOUZA	Cheque nº 850019 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviço de auxiliar de farmácia	467,30



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ANA LUIZA GONÇALVES ANTUNES	Cheque nº 850022 Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020	11/08/2020	Serviço de auxiliar administrativo	612,20
OLÍVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante bancário de transferência entre contas /RPA datado de 01/08/2020	26/08/2020	Serviços de plantões médicos COVID 19 (***)	13.904,71
TAMARA VELOSO SANTOS	Comprovante bancário de transferência entre contas de 26.08.2020	26/08/2020	Serviços de plantões médicos COVID 19 (***)	17.019,36
BRUNO QUEIROZ SERVIÇOS MÉDICOS LTDA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 26.08.2020/ Nota Fiscal Nº 35/2020 de 26.08.2020	26/08/2020	Serviços de plantões médicos COVID 19 (***)	6.400,00
CLAUDIA BARBOSA ROCHA	Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	1.338,82
CLAUDIA BARBOSA ROCHA	Cheque nº 850036 e Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020	09/09/2020	Serviços de auxiliar de serviços gerais	684,86
ROBERTA MARISE V SANTOS	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional Biomédica (***)	789,92
ADELIA DE SOUZA ROCHA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.053,40



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

	salário do mês de agosto 2020			
ALIANE FERREIRA DIAS	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.118,82
MIKAELLY NERES TIGRE	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.482,24
ALAN ALVES DE SOUSA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da Fisioterapia (***)	3.154,94
CAIQUE EDGAR SPINOLA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da Fisioterapia (***)	1.572,28
SAMIRA LCERDA VENENO	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.663,57
JANIA PEREIRA DA SILVA	Comprovante bancário de transferência entre contas de	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.141,85



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

	09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020			
EULELIA OLIVEIRA DE SOUZA SOARES	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.740,40
ANNE DOS ANJOS FIGUEIREDO	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.652,49
MICAELE DE ALMEIDA LIMA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.806,88
ANDREIA DA SILVA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.388,61
JONATAS PIRES DE AZEVEDO	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.09.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.338,82



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ALDO ROSA SOUZA	RPA datado de 01/08/2020 e cheque nº 850027 de 08/09/2020	09/09/2020	Serviço técnico conserto de equipamentos (***)	222,92
FREDY SANTOS SOUZA	Cheque nº 850032 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.156,52
JANIO HENRIQUE IVO DE AMEIDA	Cheque nº 850033 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	657,31
IGOR RODRIGUES	Cheque nº 850034 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.156,82
HIGOR DOS SANTOS FELIX	Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	850,63
HELDER SANTIAGO DE ANDRADE	Cheque nº 850035 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	684,56
MICHELE VIANA NASCIMENTO	Cheque nº 850041 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	996,48
KATRINY FARIAS MACHADO	Cheque nº 850042 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.885,07
MARCLENIO DOS SANTOS MOREIRA	Cheque nº 850044 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.205,44
JOELMA ALVES DOS SANTOS	Cheque nº 850045 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	1.527,90



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

JESSICA OLIVEIRA LIMA	Cheque nº 850046 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.769,08
TAMIRES FERNANDES	Cheque nº 850047 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	996,48
TATYANE ABADE DOS SANTOS	Cheque nº 850049 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar administrativo	1.156,82
OLIVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante bancário de transferência entre contas e RPA datado de 01/09/2020	10/09/2020	Serviço de plantões médicos COVID 19 (***)	18.544,71
ADMARIO COSTA VIRGENS JR	Comprovante bancário de transferência entre contas e RPA datado de 01/09/2020	10/09/2020	Serviço de plantões médicos COVID 19 (***)	800,00
BRUNO QUEIROZ SERVIÇOS MÉDICOS	Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 37/2020	10/09/2020	Serviço de plantões médicos COVID 19 (***)	24.000,00
BRENDA AYESA OLIVEIRA REIS	Cheque nº 850026 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	688,64
JOICE PEREIRA DOS SANTOS	Cheque nº 850043 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviços de técnico de enfermagem	1.156,82
ANIelly DOS ANJOS SOUZA	Cheque nº 850029 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de enfermagem	1.205,44
BRENDA SANTOS NOVAES	Cheque nº 850037 e Recibo de Pagamento de	09/09/2020	Serviços de profissional da enfermagem	2.488,38



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

	salário do mês de agosto 2020			
ANA CLÁUDIA PEREIRA SILVA	Cheque nº 850025 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	712,41
ERICA CRISTINE PEREIRA DE SOUZA	Cheque nº 850031 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de psicologia	672,91
ANA LUIZA GONÇALVES ANTUNES SOARES	Cheque nº 850030 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020	09/09/2020	Serviço de auxiliar administrativo	1.156,82
INSS – GPS-Previdência Social	Guia da Previdência Social quitada em 18.09.2020	18/09/2020	Imposto	4.566,16
INSS – GPS-Previdência Social	Guia da Previdência Social quitada em 18.09.2020	18/09/2020	Imposto	1.362,31
Receita Federal	DARF quitado em 18.09.2020	18/09/2020	Imposto	10.256,36
COMERCIAL MADP E H EIRELI ME	NF Nº 04.254 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020	24/09/2020	Equipamento Hospitalar (***)	3.500,00
CIRÚRGICA SÃO FELIPE	NF Nº 014.012 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020	29/09/2020	Monitor de parâmetros fisiológicos (***)	26.980,00
PROCIMED HOSPITALAR E CIENTIFICO	NF Nº 0127.485 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020	29/09/2020	Regulador de post de ar comprimido (***)	998,30
RCD Sistema Médico Hospitalar EIRELI	NF Nº 000.478 de 27.08.2020 e comprovante de transferência entre contas de 02.10.2020	02/10/2020	Equipamentos hospitalares (***)	9.000,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

MJA SERVIÇOS MÉDICOS /GUILHERME M O COSTA	NF Nº 000.025 de 05.10.2020 e comprovante de transferência entre contas de 06.10.2020	06/10/2020	Serviços médicos (***)	4.300,00
FOLHA DE PAGAMENTO	Autorização para liberação de crédito no valor de R\$ 46.787,22 do Banco do Brasil datado de 07.10.2020	07/10/2020	Serviços de auxiliares de serviços gerais, enfermeiros e técnicos de enfermagem	46.787,22
IVANILSON GOES MACHADO	Cheque nº 850051 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	08/10/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.088,82
OX- GENIUM E.M LTDA- EQUIPAMENTOS MÉDICO HOSPITALARES	NF Nº 04645 de 27.08.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 08.10.2020	08/10/2020	Equipamentos Hospitalares: chicote inox flexível de oxigênio e central manifold de alavanca de ar comprimido (***)	13.520,00
OX- GENIUM E.M LTDA- EQUIPAMENTOS MÉDICO HOSPITALARES	NF Nº 0499 de 27.08.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 08.10.2020	08/10/2020	Instalação de redes de gases medicinais (***)	11.268,00
DIANA DE QUADROS	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	08/10/2020	Serviço de profissional de biomedicina (***)	2.111,11
RR FERREIRA	NF Nº 006.826 de 09.09.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 09.10.2020	09/10/2020	Equipamento médico- válvula reguladora para cilindro (***)	1.619,40



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ALIANE FERREIRA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	08/10/2020	Serviço de profissional de enfermagem	1.336,14
MIKAELLY NERES	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	08/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	1.533,14
MARCLÊNIO DOS SANTOS	Cheque nº 850057 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de auxiliar de serviço geral	1.324,40
BRENDA AYESSA OLIVEIRA REIS	Cheque nº 850058 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de profissional de enfermagem	2.014,09
TAMIRES FERNANDES	Cheque nº 850059 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	1.338,82
CRISTIANE MOREIRA DIAS	Cheque nº 850064 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	116,00
MONALISA SILVA GOMES	Cheque nº 850065 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de profissional nutricionista	150,04
OLÍVIA HELENA V RAFAEL	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020	09/10/2020	Serviço de profissional médico	7.524,71



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ADMARIO COSTA	Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020	09/10/2020	Serviço de profissional médico	10.279,36
BRUNO QUEIROZ SERVIÇOS MÉDICOS	Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 42/2020	09/10/2020	Serviço de profissional médico (***)	24.000,00
EULELIA OLIVEIRA DE SOUZA SOARES	Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	1.755,29
MARIA LUIZA GONÇALVES ANTUNES SOARES	Cheque nº 850062 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço Auxiliar Administrativo	1.156,82
SAMIRA LACERDA VENENO	Cheque nº 850055 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de profissional de enfermagem	1.755,18
KATRINY FARIAS MACHADO	Cheque nº 850056 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de profissional de enfermagem	1.579,88
TAMIRES FERNANDES	Comprovante bancário de transferência entre contas de 13.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	13/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	1.338,82
JOICE PEREIRA DOS SANTOS	Cheque nº 850061 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	13/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	1.156,82



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

BIANCA EVELYN SOARES SANTOS	Cheque nº 850062 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	13/10/2020	Serviço de profissional de biomedicina (***)	2.028,76
RR FERREIRA	NF Nº 006.944 de 09.09.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 09.10.2020	09/10/2020	Válvula redutora da Rede Oxigênio (***)	1.054,50
ANA CLARA PENEDO SOUZA	Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de técnico de enfermagem	402,66
JEAN NERE CARLETO MOREIRA SANTOS	Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020	09/10/2020	Serviço de profissional de enfermagem	423,78
SANTA CLARA MOVEIS HOSPITALARES	Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 008.126	14/10/2020	Camas Fawler (***)	16.576,20
INSS – GPS-Previdência Social	Comprovante de Pagamento de títulos de 19/10/2020 e guia da previdência quitada	19/10/2020	Imposto previdenciário	6.214,30
INSS – GPS-Previdência Social	Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e guia da previdência quitada	20/10/2020	Imposto previdenciário	1.481,51
RECEITA FEDERAL	Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e DARF quitado	20/10/2020	Imposto Federal	534,83
RECEITA FEDERAL	Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e DARF quitado	20/10/2020	Imposto Federal	6.016,53
SILVIO ANTÔNIO	Comprovante de Pagamento de	22/10/2020	Cortinas (***)	1.634,38



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

ARAÚJO DOS SANTOS ME	títulos de 22/10/2020			
LEINSTUNG EQUIPAMENTOS LTDA	NF Nº 022124 de 27.10.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 27.10.2020	27.10.2020	Conjuntos de Mangueira de Oxigênio (***)	246,00
TOTAL				478.147,43
1.001.707,69 – 478.147,43				+ 523.560,26 (**)

(*) A diferença a maior de R\$ 504,01 (Quinhentos e quatro reais) trata-se de rendimentos de poupança auferidos pelo HEFA no período de junho a outubro de 2020. O recurso financeiro foi mantido aplicado conforme a Legislação preconiza.

(**) Este valor de R\$ 523.560,26 encontra-se na conta corrente específica aplicado conforme preconiza a legislação, pode ser utilizado no período de um ano, ou seja, até maio de 2021.

(***) Estas despesas são regulares, pois são referentes a compra de material médico hospitalar, medicamentos e serviços técnicos para o funcionamento do HEFA. Também o pagamento de plantões médicos intensificados e necessários pós COVID 19 e pagamento de profissionais de saúde que foram admitidos para atender a demanda adicional da pandemia.

FONTE: Cópias : NF Nº 000.013.886 de 10/07/2020, NF Nº 000.019.996 de 13/07/2020, NF Nº 000.062.332 de 13/07/2020, NF Nº 000.002.202 de 24/07/2020, NF Nº 000.002.499 de 28/07/2020, NF Nº 1.490 de 31/07/2020, NF Nº 1.492 de 31/07/2020, NF Nº 000.814.01 de 12/08/2020, NF Nº 000.000.953 de 28/08/2020, NF Nº 0000246058 de 28/08/2020, Comprovante transferência bancária e Recibo nº 98/2020 de 01/07/2020, Comprovante transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 01.06.2020, Comprovante de transferência bancária de 03.07.2020 e R.P.A de 21.06.2020, comprovante de transferência bancária de 03.07.2020 e Recibo nº 99/2020, R.P.A de 21.06.2020, comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020/Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850002 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850003 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850004 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850006 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850001 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Cheque nº 850007 Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante transferência bancária de 10.07.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de junho 2020, Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020/R.P.A de 01.07.2020, Comprovante de transferência bancária de 15.07.2020 e R.P.A de 10.07.2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante transferência bancária de 11.08.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de julho 2020, Comprovante



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850042 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850044 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850045 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850046 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850047 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850049 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Comprovante bancário de transferência entre contas e RPA datado de 01/09/2020, Comprovante bancário de transferência entre contas e RPA datado de 01/09/2020, Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 37/2020 de 10/09/2020, Cheque nº 850026 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850043 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850029 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850037 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850025 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850031 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Cheque nº 850030 e Recibo de Pagamento de salário do mês de agosto 2020, Guia da Previdência Social quitada em 18.09.2020, Guia da Previdência Social quitada em 18.09.2020, DARF quitado em 18.09.2020, NF Nº 04.254 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020, NF Nº 014.012 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020, NF Nº 0127.485 de 22.09.2020 e comprovante de transferência entre contas de 24.09.2020, NF Nº 000.478 de 27.08.2020 e comprovante de transferência entre contas de 02.10.2020, NF Nº 000.025 de 05.10.2020 e comprovante de transferência entre contas de 06.10.2020, autorização para liberação de crédito no valor de R\$ 46.787,22 do Banco do Brasil datado de 07.10.2020, Cheque nº 850051 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, NF Nº 04645 de 27.08.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 08.10.2020, NF Nº 0499 de 27.08.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 08.10.2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, NF Nº 006.826 de 09.09.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 09.10.2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850057 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850058 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850059 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850064 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850065 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 09.10.2020 e RPA datado de 01/10/2020, Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 42/2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 08.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850062 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850055 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850056 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Comprovante bancário de transferência entre contas de 13.10.2020 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850061 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850062 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, NF Nº 006.944 de 09.09.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 09.10.2020, Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Cheque nº 850063 e Recibo de Pagamento de salário do mês de setembro 2020, Comprovante bancário de transferência entre contas e NF Nº 008.126 de 14/10/2020, Comprovante de Pagamento de títulos de 19/10/2020 e guia da previdência quitada



Tabela 1 Recursos financeiros federais repassados ao HEFA

em 19/10/2020, Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e guia da previdência quitada em 20/10/2020, Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e DARF quitado em 20/10/2020, Comprovante de Pagamento de títulos de 20/10/2020 e DARF quitado em 20/10/2020, Comprovante de Pagamento de títulos de 22/10/2020 e DARF quitado em 22/10/2020 e NF Nº 022124 de 27.10.2020 e comprovante de pagamento de títulos de 27.10.2020.



Tabela 2 - Recurso Estadual transferido ao HEFA





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tabela 2

Utilização de recursos financeiro estadual do SUS transferidos para o HEFA realizar o enfrentamento do COVID 19

Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020 referente a Emenda Parlamentar do Deputado Estadual Jean Freire no valor de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) recebido em 14/07/2020 para enfrentamento do COVID-19 movimentado pelo HEFA na conta corrente específica nº 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil				
FORNECEDOR	Nº do boleto / nº transferência	DATA	OBJETO OU SERVIÇO ADQUIRIDO	VALOR EM R\$
J.M PAULA GARCIA DISTRIBUIDORA	81.401	14/08/2020	Materiais médico hospitalar	1.329,95
NEWMED PRODUTOS PARA SAÚDE LTDA	81.402	14/08/2020	Materiais médico hospitalar	1.351,50
DIPARMIG LTDA	81.403	14/08/2020	Materiais médico hospitalar	1.174,36
FENIX MEDICAL	81.404	14/08/2020	Materiais médico hospitalar	829,76
ATIVA MÉDICO CIRURGICA EIRELI	81.701	17/08/2020	Materiais médico hospitalar	8.847,08
QUIBASA QUIMIC	551.221.000.918.918	18/08/2020	Materiais médico hospitalar	10.774,40
ACACIA COM MED	550.032.000.015.184	20/08/2020	Materiais médico hospitalar	13.571,03
ACACIA COM MED	550.032.000.015.184	20/08/2020	Materiais médico hospitalar	4.170,00
DIST. BRASIL COM. PROD. MED	82.001	20/08/2020	Materiais médico hospitalar	3.787,55
DIST. BRASIL COM. PROD. MED	82.002	20/08/2020	Materiais médico hospitalar	1.914,00
ATIVA MÉDICO CIRURGICA EIRELI	82.101	21/08/2020	Materiais médico hospitalar	5.383,80
CONC DISTMED MAT CIRURGICO LTDA	82.401	24/08/2020	Materiais médico hospitalar	1.315,20
COM. CIRURGICA ROCLARENS	82.701	27/08/2020	Materiais médico hospitalar	6.388,80



Tabela 2 - Recurso Estadual transferido ao HEFA





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



VALE VERDE FARMACIA	100.901	09/10/2020	Medicamentos hospitalares	30.090,00
PORT DISTRIB INFORMATICA	101.401	14/10/2020	Material de informática	3.360,00
TOTAL				94.287,28
100.000,00 – 94.287,28				5.217,72
SALDO em 31.10.2020				5.919,57 (*)

(*) Em 31.10.2020 o saldo da conta corrente 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil era de R\$ 5.919,57 (cinco mil, novecentos e dezenove reais e cinquenta e sete centavos). A diferença a maior de R\$ 701,85 (setecentos e um reais e oitenta e cinco centavos) deve-se ao fato deste valor ter ficado aplicado durante todo o período conforme preconiza a Legislação e com isso ter rendido juros.

FONTE: Extratos bancários do período de março a outubro de 2020 da conta corrente específica para movimentação do recurso estadual proveniente da Resolução SES/MG Nº 7097 de 08/05/2020 Nº 25.338-3, agência: 213-5, Banco do Brasil