



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório

Unidade: SMS SANTOS DUMONT

Município: SANTOS DUMONT/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada

Entidade Responsável: SMS SANTOS DUMONT

CPF/CNPJ: 86.926.136/0001-42

Município/UF: SANTOS DUMONT-MG

Unidade Visitada: SMS SANTOS DUMONT

CPF/CNPJ: 86.926.136/0001-42

Município/UF: SANTOS DUMONT/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: 2015 à 2019

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	26/02/2019	22/03/2019
Execução - In loco	25/03/2019	29/03/2019
Relatório	01/04/2019	17/04/2019

Tarefa Nº: 93409

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

CLAUDIA DE AQUINO PASCHOAL

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde

Exercício: Desde 02/03/2018

CLAUDIA DE AQUINO PASCHOAL

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde

Exercício: 27/01/2016 a 31/01/2016

Auditoria nº 562



CLAUDIA DE AQUINO PASCHOAL

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde

Exercício: 01/08/2016 a 31/12/2016

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

LEATRICE JOYCE SCHUBERT DE CASTRO

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde

Exercício: 02/01/2017 a 02/03/2018

SANDRA DE FATIMA FERREIRA DA COSTA

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde

Exercício: 01/02/2016 a 01/08/2016

THAIS GOMES MOREIRA BITTAR

Cargo: Diretora da Secretaria Municipal de Saúde **Exercício:** 17/04/2013 a 26/01/2016

III - INTRODUÇÃO

1- FATOR DESENCADEANTE:

MEMORANDO SES/SUBREG-SMACSS-DAA Nº 71/2019 datado de 20/02/2019, que designa a equipe de auditores do NMAA Oeste para realização de Auditoria Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont no período de 25 a 29 de março de 2019, em conformidade com a Resolução SES/MG nº 2906/2011,

Trata-se de ação de Auditoria Programada em atendimento ao Plano Anual de Auditoria de 2019, que propõe a realização de auditoria nos municípios que assumiram a gestão de seus prestadores após a publicação da Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, de 21/10/2015.

2- OBJETIVO E ESCOPO:

O objetivo dessa auditoria é Avaliar se o Serviço municipal de Controle, Avaliação e Regulação, o Componente Municipal de Auditoria e o Fundo Municipal de Saúde da Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont estão adequadamente organizados para atender as atribuições relativas à seleção, cadastramento, contratação, regulação, controle, avaliação, auditoria e pagamento dos prestadores tendo em vista a publicação da DELIBERAÇÃO CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, de 21/10/2015.

A abrangência definida para avaliação do Serviço Municipal de Controle, Avaliação e Regulação bem como o Componente Municipal de Auditoria foi o ano de 2019.

Para avaliação do Fundo Municipal de Saúde foi definida a abrangência de 2015 a 2019 com base na Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2186/2015, de 16/09/2015 alterada pela Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2311, de 17/03/2016 que habilitou o município de Santos Dumont na gestão sobre os prestadores.

3-CARACTERIZAÇÃO DO OBJETO DA AUDITORIA:



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

O Município de Santos Dumont localiza-se no alto da Serra da Mantiqueira- MG, apresenta população de 46.284 habitantes e 637,4 km² de área de unidade territorial (IBGE,2000). Situa-se na Macrorregião Sudeste, na Microrregião de Santos Dumont. É habilitado em Gestão Plena do Sistema Municipal e esta integrado à Agência de Cooperação Intermunicipal em Saúde Pé da Serra - ACISPES, com sede no município de Juiz de Fora.

Possui de acordo com o Cadasro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (CNES): 1 CAPS (Centro Atenção Psicossocial), 1 CEO (Centro Especialidades Odontológicas), 1 Policlínica Municipal onde também fica a Secretaria Municipal de Saúde, 7 Postos de Saúde, 9 Unidades

Basicas de Saúde (UBS), 1 unidade Prisional, e como prestadores de serviço 1 Hospital Filantrópico - Hospital de Misericórdia de Santos Dumont, 3 laboratórios de análises clínicas, 1 Clínica de Fisioterapia.

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

IV - METODOLOGIA

FASE ANALÍTICA

Para subsidiar a fase operativa foram analisados:

- * Processo de Auditoria SEI 1320.01.0013545/2019-76
- * Matrizes de Análise e de Coleta e elaboração do cronograma de trabalho
- * Relatórios do Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (CNES)
- * Relatórios de produção do Sistema de Informação Ambulatorial do SUS (SIA/SUS)

FASE OPERATIVA

- * 25/03/2019 - Reunião de abertura dos trabalhos e apresentação de equipe de auditoria na Secretaria Municipal de Saúde e conferência da documentação disponibilizadas referentes a formalização, designação gestor, FMS e Controle Avaliação/ Auditoria.
- * 26/03/2019 - Início da análise das documentações disponibilizadas e recebimento de documentos que faltavam.
- * 27/03/2019 - Continuação da análise das documentações e recebimento de mais documentos e verificação do funcionamento do FMS, setores técnicos (Controle Avaliação/ Auditoria) e visita in loco na Unidade Básica de Saúde Dionísio A B Sobrinho (ESF São Sebastião). * 28/03/2019 - Continuação da análise das documentações, visitas in loco na Unidade Básica de Saúde da Glória (ESF da Glória) e no Centro de Especialidades Odontológicas, análise de contratos e convênios, demais documentos solicitados durante a auditoria e oitivas.
- * 29/03/2019 - Finalização das análises e reunião de encerramento com assinatura do Termo de Auditoria pela Gestora de Saúde.

LIMITAÇÕES:

Não houve limitações.

V - CONSTATAÇÕES

Tópico: Fundo Municipal de Saúde

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570338

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Constatação: Gestor Municipal de Saúde de Santos Dumont está formalmente designado.

Evidência: A análise documental revelou que o Gestor Municipal de Saúde está formalmente designado. Através do Ato Ordinário Nº 042/2018 de 02 de março de 2018, foi nomeada para exercer as atribuições do cargo em comissão de Diretora da Secretaria Municipal de Saúde e através da Portaria nº 18/2018 de 02 de março de 2018 foi designada para movimentar, em conjunto com G.M.G.R.S (coordenadora adjunta do Fundo Municipal de Saúde - FMS) as contas bancárias do FMS. Tal fato está de acordo com Lei nº 8.080/1990, artigo 9º.

Fonte da Evidência: Cópia do Ato Ordinário Nº 042/2018, Cópia da Portaria nº 18/2018.

Conformidade: Conforme

Atividade homologada e encerrada em: 21/04/2021 09:24:58

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570358

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Santos Dumont está inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) na condição de Matriz, como Natureza Jurídica nº 120-1 (Fundo Público).

Evidência: A análise documental revelou que o FMS de Santos Dumont está inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) com número 86.926.136/0001-42 na condição de Matriz, como Natureza Jurídica nº 120-1 (Fundo Público). Tal fato está de acordo com Instrução Normativa/SRFB nº 1.143/2011, artigo 1º e 2º e Instrução Normativa/SRFB nº 1.634/2016, incisos I e X.

Fonte da Evidência: Comprovante de Inscrição e Situação Cadastral - CNPJ nº 86.926.136/0001-42, emitido em 18/03/2019 por www.receita.fazenda.gov.br,

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570368

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Santos Dumont foi criado por lei municipal.

Evidência: A análise documental revelou que o FMS de Santos Dumont foi criado pela Lei Municipal nº 2.426/1991 de 05 de dezembro de 1991 - "Institui o Fundo Municipal de Saúde e dá outras providências." Tal fato está de acordo com Lei nº 8.142/1992, artigo 4º, inciso I e Lei Complementar nº 141/2012, artigo 14.

Fonte da Evidência: Cópia da Lei Municipal nº 2.426/1991.

Conformidade: Conforme

Auditoria nº 562



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570481

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde de Santos Dumont constitui-se em unidade orçamentária e gestora do recursos da saúde.

Evidência: A análise da Lei Orçamentária Anual (LOA) do exercício de 2019 e do Quadro Demonstrativo de Despesas (QDD) do exercício de 2019 demonstram a existência do FMS como unidade orçamentária, com identificação das receitas e despesas, especificação de programas de trabalho/finalidade, classificação orçamentária e detalhamento da execução. Nas notas de empenho, de processos de pagamento analisados foi possível identificar o detalhamento da classificação orçamentária, da despesa confirmando que o FMS de Santos Dumont constitui-se em unidade orçamentária e gestora do recursos da saúde. Tal fato está de acordo com Lei Complementar nº 141/2012, artigo 14. *Atividade*

homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Fonte da Evidência: Cópia Lei Orçamentária nº 4489/2018,





Cópia do QDD do exercício de 2019,

Processos de Pagamentos analisados in loco, meses de novembro/2018 e fevereiro /2019.

Cópia processo de pagamento de NE nº: 0076 005/ 2019, 0115 001/2019, 0268 001/2019, 0271 001/2019, 0274 001/2019, 1086 002/2019,

Cópia de NE nº: 1326/2018, 0059 002/2019, 0060 002/2019, 0061 002/2019, 0076 004/2019, 0076 006/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570490

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: Os recursos financeiros da contrapartida municipal são movimentados em contra corrente vinculada ao CNPJ do FMS de Santos Dumont.

Evidência: A análise documental revelou que os recursos financeiros da contrapartida municipal são movimentados em conta corrente nº 0112-0 agência nº 149-0 da Caixa Econômica Federal (CEF) que está vinculada ao CNPJ nº 86.926.136/000142 do FMS de Santos Dumont.

Tal fato está de acordo com Lei Complementar nº 141, artigo 2, parágrafo único.

Fonte da Evidência: Relação nominal das contas bancárias do FMS de Santos Dumont,
Extrato bancário da conta corrente/investimento nº 0112-0 agência nº 149-0 CEF novembro/2018 de dezembro/2018 e janeiro/2019,
Razão de banco da conta corrente nº 0112-0 agência nº 149-0 CEF de novembro/2018 e fevereiro/2019, Razão analítica de empenho conta corrente nº 0112-0 agência nº 149-0 CEF. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570750

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: O gestor municipal de saúde de Santos Dumont ordena as despesas e autoriza os pagamentos realizados através do FMS.

Evidência: Foi verificado através da análise dos processos de pagamento que o gestor municipal de saúde de Santos Dumont ordena as despesas em saúde e autoriza os pagamentos realizados através do FMS.

Tal fato está de acordo com Lei nº 8.080/1990, artigo 9º e artigo 32, parágrafo 2º; Decreto-Lei nº 200/1967 artigo 80, § 1º; IN/DTN nº 10/1991 e Lei Municipal nº 2.426/1991, artigo 3º inciso VIII.

Fonte da Evidência: Processos de Pagamentos analisados in loco, meses de novembro/2018 e fevereiro /2019.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Cópia processo de pagamento de NE nº: 0076 005/ 2019, 0115 001/2019, 0268 001/2019, 0271 001/2019, 0274 001/2019, rrada em: 27/04/2021 09:24:58 1086 002/2019,

Cópia de NE nº: 1326/2018, 0059 002/2019, 0060 002/2019, 0061 002/2019, 0076 004/2019, 0076 006/2019.

Lei Municipal nº 2.426/1991.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570761

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Existência de contratos formalizados com prestadores de serviços em saúde do SUS devidamente precedidos de processos licitatórios.

Evidência: A análise documental revelou a existência dos contratos formalizados com prestadores de serviços em saúde do SUS devidamente precedidos de processos licitatórios.

Foi verificado:

- Contrato 119/2015 e aditivos, celebrado entre o município de Santos Dumont e o Hospital de Misericórdia de Santos Dumont cujo objeto é a Prestação de serviços complementares de assistência médico hospitalar, ambulatorial, atendimento de urgência/ emergência 24 horas diárias, pré-hospitalar, internação aos usuários do SUS. Precedido pelo Processo de Licitação nº 209/2015 Inexigibilidade nº 07/2015.
- Contrato nº 035/2016 e aditivos, celebrado entre o município de Santos Dumont e o Lar São Miguel cujo objeto é a Prestação de Serviços de Fisioterapia. Precedido pelo Processo de Licitação nº 042/2016 Credenciamento nº 01/2016.
- Contrato nº 5294/2016 e aditivos, celebrado entre o município de Santos Dumont e o Laboratório de Análise Rubens Toledo de Carvalho cujo objeto é realização de exames laboratoriais em atendimento à população do município, em caráter eletivo ou de urgência/emergência. Precedido pelo Processo de Licitação nº 104/2016 Credenciamento 002/2016. - Contrato nº 5295/2016 e aditivos, celebrado entre o município de Santos Dumont e LEF Laboratório de Análises Clínicas cujo objeto é realização de exames laboratoriais em atendimento à população do município, em caráter eletivo ou de urgência/emergência. Precedido pelo Processo de Licitação nº 104/2016 Credenciamento 002/2016.
- Contrato nº 5296/2016 e aditivos, celebrado entre o município de Santos Dumont e o Laboratório de Análise INACLIN cujo objeto é realização de exames laboratoriais em atendimento à população do município, em caráter eletivo ou de urgência/emergência. Precedido pelo Processo de Licitação nº 104/2016 Credenciamento 002/2016.

Tal fato está de acordo com a Lei nº 8.080/1990, artigo 24, parágrafo único, Portaria de Consolidação nº 01/2017 artigo 130, § 3º, Resolução CIT nº 04/2012 anexo I, item 4.1, alínea L.

Fonte da Evidência: Cópia dos Contratos: nº 119/2015, nº 035/2016, nº 5295/2016, Cópia do Quarto Termo Aditivo ao Contrato nº 119/2015, Cópia do Quinto Termo Aditivo ao Contrato nº 035/2016, Contrato nº 5294/2016 e nº 5296/2016 analisados in loco, Cópia do Décimo Termo Aditivo ao Contrato nº 5294/2016, Cópia do Décimo Termo Aditivo ao Contrato nº 5295/2016, Cópia do Oitavo Termo Aditivo ao Contrato nº 5296/2016.

Atividade homologada e encerrada

Auditoria nº 562



Relatório

Conformidade: Conforme

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570822

Auditoria nº 562

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de Comissão Permanente de Licitação, Pregoeiro e Equipe de Apoio formalmente designados.

Evidência: Foi constatada a existência de Comissão Permanente de Licitação nomeada através da Portaria nº 101/2018 de 05/11/2018 e do Pregoeiro juntamente com equipe de apoio de Pregão Eletrônico e Presencial designados através da Portaria nº 001/2019 de 04/01/2019.

Tal fato está de acordo com Lei nº 8.666/1993, artigo 38, inciso III e Lei nº 10.520/2002, artigo 3º, inciso IV.

Fonte da Evidência: Portaria Municipal nº 101/2018, Portaria Municipal nº 001/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570825

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Os Processos de Licitação (PL) dos contratos formalizados com os prestadores de serviços de saúde com o SUS, no município de Santos Dumont estão devidamente instruídos.

Evidência: Foram analisados os processos licitatórios que culminaram na contratação dos prestadores de serviços de saúde com o SUS:

- PL nº 209/2015 Inexibilidade nº 007/2015,

- PL nº 042/2016 Credenciamento nº 01/2016,

- PL nº 104/2016 Credenciamento nº 002/2016 e constatado que estão devidamente instruídos. Foram autuados, possuem páginas numeradas e rubricadas com documentação exigida desde a abertura até a formalização e publicação do contrato.

Tal fato está de acordo com Lei 8.666/1993, artigo 38.

Fonte da Evidência: Processo de Licitação nº 209/2015 Inexibilidade nº 007/2015, analisado in loco, Processo de Licitação nº 042/2016 Credenciamento nº 01/2016, analisado in loco, Processo de Licitação nº 104/2016 Credenciamento nº 002/2016 analisado in loco.

Conformidade: Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570837

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Foi realizada a publicação de extrato do instrumento contratual fora do prazo legal. *rrada*
em: 27/04/2021 09:24:58

Atividade homologada e ence

Auditoria nº 562

Acesso 1382705



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Evidência: Foi constatada que a publicação de extrato do instrumento contratual esta fora do prazo legal.

Dessa forma:

- Contrato nº 119/2015 foi assinado em 21/12/2015 e teve publicação do extrato em 30/01/2016 no Jornal Panorama (local).
- Contratos nº 5294/2016, 5295/2016 e 5296/2016 foram assinados em 16/08/2016 e tiveram publicação do extrato em 11/10/2016 no Minas Gerais e em 15/10/2016 no Jornal Panorama (local).

Tal fato está em desacordo com Lei nº 8.666/1993, artigo 61, parágrafo único e artigo 110 e Decreto Federal nº 5.450/2005, artigo 30, inciso XII, alínea c e Súmula nº 46 do TCE MG.

Fonte da Evidência: Cópia do Contrato nº 119/2015,
Publicação de extrato de contrato juntado ao PL nº 209/2015, analisado in loco.
Cópia de Contrato nº 5295/2016,
Cópia da folha de assinatura dos Contratos nº 5294/2016 e 5296/2016,
Cópia da Publicação do Extrato dos Contratos nº 5294/2016, 5295/2016 e 5296/2016 no Jornal Panorama de 15/10/2016,
Cópia da Publicação do Extrato dos Contratos nº 5294/2016, 5295/2016 e 5296/2016 no Minas Gerais de 11/10/2016.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicar a penalidade de Advertência Escrita com a subsequente comunicação do fato constatado ao TCE MG em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, artigo 3º, incisos XIII e XVI, e artigo 62 e Lei Federal 8.666/1993, artigo 113, § 1º. **Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

Recomendação: Publicar futuros extratos dos instrumentos contratuais dentro do prazo legal conforme estabelece a Lei nº 8.666/1993, artigo 61, parágrafo único e artigo 110 e Decreto Federal nº 5.450/2005, artigo 30, inciso XII, alínea c e Súmula nº 46 do TCE MG.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	86.926.136/0001-42

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570886

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Incompatibilidade entre classificação orçamentária constante do instrumento contratual e o objeto do contrato.

Evidência: A análise dos contratos formalizados com os prestadores de serviços em saúde de Santos Dumont com o SUS revelou incompatibilidade entre classificação orçamentária descrita no contrato e no objeto do contrato. Os contratos de nº 035/2016,

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58, 5295/2016, 5296/2016 e 119/2015 tem como objeto ações de Média Complexidade e a classificação não orçamentária apresenta subfunção 301 - Atenção Básica.

A análise dos termos aditivos aos contratos citados acima revelou que houve manutenção da incompatibilidade das classificações no Quarto Termo Aditivo ao Contrato 119/2015 assinado em 21/12/2018 vigente até 31/12/2019.

Tal fato está em desacordo com Lei nº 8.666/1993, artigo 38, inciso X.

Fonte da Evidência: Cópia dos Contratos: nº 119/2015, nº 035/2016, nº 5295/2016,
Cópia do Quarto Termo Aditivo ao Contrato nº 119/2015,
Contrato nº 5294/2016 e nº 5296/2016 analisados in loco.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada.
Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita com subsequente comunicação do fato constatado ao TCE MG em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, artigo 3º, incisos XIII e XVI, e artigo 62. **Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar adequação nos contratos, tornando compatíveis as classificações orçamentárias, cumprindo o que determina Lei nº 8.666/1993, artigo 38, inciso X.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	
86.926.136/0001-42	

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 570892

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Contrato nº 119/2015 celebrado entre o Município de Santos Dumont e o Hospital de Misericórdia de Santos Dumont não dispõe de cláusulas e condições necessárias e exigidas pela legislação.

Evidência: A análise do Contrato nº 119/2015 celebrado entre o Município de Santos Dumont e o Hospital de Misericórdia de Santos Dumont, assinado em 21 de dezembro de 2015 revelou que:

- O objeto é a prestação de serviços complementares de assistência médico-hospitalar, ambulatorial, atendimento de emergência/urgência em regime de 24 horas diárias, pré-hospitalar, internação aos usuários do SUS.
- Não consta todos os recursos públicos de custeio e investimento que compõem o orçamento global do hospital, com identificação das respectivas fontes (federal, estadual, municipal);
- Consta como valor anual do contrato R\$ 2.980.690,08 (dois milhões, novecentos e oitenta mil, seiscentos e noventa reais e oito centavos);
- Não consta termo descritivo;

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

- Não consta as responsabilidades do hospital quanto aos eixos de assistência, gestão, avaliação;
- Não consta informações sobre os recursos financeiros, suas fontes, forma de repasse condicionados ao cumprimento de metas e à qualidade da assistência prestada.
- Não consta informações sobre a constituição e funcionamento da Comissão de Acompanhamento da Contratualização. Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo 2 do Anexo XXIV, capítulo IV, artigo 14, inciso II, artigo 23 incisos I, III e V.

rrada em: 27/04/2021 09:24:58 capítulo V artigo 22,

Fonte da Evidência: Cópia do Contrato nº 119/2015.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita com subsequente comunicação do fato constatado ao TCE MG em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, artigo 3º, incisos XIII e XVI, e artigo 62 e artigo 62 e Lei Federal 8.666/1993, artigo 113, § 1º. **Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar adequações no Contrato nº 119/2015, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo 2 do Anexo XXIV, capítulo IV, artigo 14, capítulo V artigo 22, inciso II, artigo 23 incisos I, III e V. **Destinatários**

da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	06.926.136/0001-42

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 571018

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Celebração de novo contrato entre o município de Santos Dumont e o Hospital de Misericórdia de Santos Dumont sem rescisão do anterior e sem termos aditivos.

Evidência: A análise do Contrato nº 001/2016 Ref. Cont 119/2015 celebrado entre o município de Santos Dumont e o Hospital de Misericórdia de Santos Dumont, em fevereiro de 2016, revelou que:

- seu objeto é a contratação de ações e serviços de saúde no âmbito do SUS, considerando a atenção hospitalar e ambulatorial;
- consta todos os recursos públicos que compõem o orçamento global do hospital, com identificação das respectivas fontes (federal, estadual, municipal) e forma de repasse;
- Valor total anual do contrato é de R\$ 9.984.430,37 (nove milhões, novecentos e oitenta e quatro mil, quatrocentos e trinta e sete centavos); - consta plano descritivo;
- consta a constituição e funcionamento da Comissão de Acompanhamento da Contratualização.

Contudo não foi verificada a existência de rescisão total ou parcial do contrato anterior nº 119/2015.

rrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



Relatório

Foi verificado também que os termos aditivos prorrogando a vigência foram sobre o contrato nº 119/2015, referenciando o valor anual de 2.980.690,08 (dois milhões, novecentos e oitenta mil, seiscentos e noventa reais e oito centavos).

Também foi verificada a existência convênios celebrados entre o município e o hospital de forma a contemplar recursos financeiros de fonte estadual e municipal que já integravam o orçamento global do contrato 001/2016.

Por fim foi verificado que os processos de pagamento das despesas para o hospital não faz referência ao Contrato nº 001/2016 Ref.Cont 119/2015 e ao Contrato nº 119/2015 para recursos de fonte federal e outros contratos/convênios para recursos de fonte estadual e municipal.

Tal fato está em desacordo com Lei 8.666/1993 artigo 65 e Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo 2 do Anexo XXIV, artigo 3º parágrafo único e capítulo V, artigo 24 § 2º e artigo 27, parágrafo único.

Fonte da Evidência: Atividade homologada e encc Cópia do Contrato nº 119/2015,



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Cópia do Contrato nº 001/2019 Ref.Cont 119/2015,
Cópia Convênio nº 002,
Cópia do Convênio nº 016/16,
Cópia do Segundo e Quarto Termo Aditivo ao Convênio nº 16/2016,
Cópia dos processo de pagamento NE nº 0076 004/2019, 0076 005/2019, 0076 006/2019, 0059 002/2019, 0060 002/2019, 0061 002/2019,
Processo de pagamento analisados in loco, meses novembro/2018 e fevereiro/2019. **Conformidade:** Não

Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada.
Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita com subsequente comunicação do fato constatado ao TCE MG em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, artigo 3º, incisos XIII e XVI, e artigo 62 e artigo 62 e Lei Federal 8.666/1993, artigo 113, § 1º. **Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar adequação nos contratos, cumprindo o que determina a Lei 8.666/1993 artigo 65 e Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo 2 do Anexo XXIV, artigo 3º parágrafo único e capítulo V, artigo 24 § 2º e artigo 27, parágrafo único. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	06.926.136/0001-42

Tópico: Controle, Avaliação, Regulação e Auditoria

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 569893

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Alimentação de Sistemas Informatizados

Constatação: A Secretaria Municipal da Saúde (SMS) de Santos Dumont realiza o processamento da produção dos estabelecimentos de saúde próprios e contratados nos sistemas de informação do SUS

Evidência: Foi verificado através de relatórios extraídos dos Sistemas de informação da Secretaria Municipal de Saúde e unidades de saúde visitadas (Serviço de Controle, Avaliação e Regulação, Unidade Básica de Saúde Dionísio A B Sobrinho, Unidade Básica de Saúde da Glória e Centro de Especialidades Odontológicas - CNES: 6529445, 2184109, 218425, 6224199), que a SMS de Santos Dumont realiza o processamento da produção dos estabelecimentos de saúde próprios e contratados nos sistemas de informação do SUS.
Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso VI e Art. 10, § 3º, inciso XII, Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1. alínea h, Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidência: Relatórios dos sistemas de informação SIA e SIH.

Visitas in loco: Serviço de Controle, Avaliação e Regulação, Unidade Básica de Saúde Dionísio A B Sobrinho,

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Unidade Básica de Saúde da Glória e Centro de Especialidades Odontológicas. (CNES: 6529445, 2184109, 218425, 6224199).

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 570808

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Alimentação de Sistemas Informatizados

Constatação: O Serviço de Controle, Avaliação e Regulação (SCAR) da SMS de Santos Dumont realiza o cadastramento dos usuários do SUS no Sistema do Cartão Nacional de Saúde (CADSUS).

Evidência: Foi observado que o SCAR da SMS de Santos Dumont realiza o cadastramento dos usuários do SUS no CADSUS. Foi apresentado relatório com a relação dos profissionais que operam o sistema e consulta no citsmart@saude.gov.br comprovando tal cadastro e informando o número de registros ativos no município.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso II e Art. 10, § 3º, VIII, Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1. alínea b.

Fonte da Evidência: Relatório fornecido pela SMS dos operadores do Sistema que fazem o cadastramento, Email do citsmart@saude.gov.br informando o número de registros ativos em Santos Dumont MG, Verificação in loco (setor de cadastramento dos usuários ao CADSUS). **Conformidade:** Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 570953

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Alimentação de Sistemas Informatizados

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont não mantém atualizado o Sistema Nacional de Cadastro de Estabelecimentos e Profissionais de Saúde (SCNES) no seu território.

Evidência: Foi verificado através da análise dos relatórios extraídos do SCNES e conferido in loco nas unidades de saúde (Unidade Básica de Saúde Dionísio A B Sobrinho, Unidade Básica de Saúde da Glória e Centro de Especialidades Odontológicas CNES: 2184109, 218425, 6224199), que o SCAR da SMS de Santos Dumont não mantém atualizado o SCNES. Foi observado que o cadastrado nas unidades de saúde visitadas não está compatível com os dados existentes no sistema e que o SCAR não possui uma sistemática de atualização.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso I e Art. 10, § 3º, IX, Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea d, Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidência: Relatórios do SCNES fornecidos pelo SCAR em 26/03/2019, Visitas in loco (Unidade Básica de Saúde Dionísio A B Sobrinho, Unidade Básica de Saúde da Glória e Centro de Especialidades Odontológicas - CNES: 2184109, 218425, 6224199).

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada.
Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar atualização sistemática do SCNES criando rotina entre o Serviço de controle e avaliação e as unidades cadastradas no sistema, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso I e Art. 10, § 3º, IX, Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea d, Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.194/2015, Anexo I, inciso II

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	86.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 570954

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde não possui protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas em consonância com as diretrizes estaduais e nacionais.

Evidência: Foi verificado que a SMS de Santos Dumont não possui protocolos clínicos, e diretrizes terapêuticas em consonância com as diretrizes estaduais e nacionais.
Tal fato está em desacordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea e.

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada.
Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Estabelecer e divulgar os protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas em sua rede de atenção própria e privada, cumprindo o que determina a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea e. **Destinatários da Recomendação**

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	06.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571102

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: O serviço de controle, avaliação e regulação não possui protocolos de regulação de acesso

Evidência: Foi verificado que o serviço de controle, avaliação e regulação da SMS de Santos Dumont não possui, portanto não utiliza protocolos de regulação de acesso.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, inciso IV, Art. 4º, inciso V e a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea f.

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Estabelecer e divulgar os protocolos de regulação de acesso em sua rede de atenção própria e privada, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, inciso IV, Art. 4º, inciso V e a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea f.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	06.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571103

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont não possui programa de educação permanente para as equipes das unidades de saúde.

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



Evidência: Foi observado que o serviço de controle, avaliação não capacita de forma permanente as equipes das unidades de saúde sendo feito apenas capacitações pontuais.
Tal fato está em desacordo com a com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, Inciso VII.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Implantar a um programa de educação permanente para as equipes das unidades de saúde, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, Inciso VII. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	86.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571104

Subgrupo: Controle e Avaliação Item:

Rotinas de Trabalho

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont não possui programa de educação permanente para a equipe do setor.

Evidência: Foi observado que a equipe de Controle, Avaliação e Regulação da SMS de Santos Dumont não é capacitada de forma permanente tendo sido apresentado apenas capacitações pontuais. Tal fato está em desacordo a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, Inciso V.

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco. Declaração do Núcleo de Redes de Atenção à Saúde (Oficina de qualificação das Informações da RAPS) do funcionário do setor de controle e avaliação (GDS).

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

rrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Recomendação: Implantar a um programa de educação permanente para as equipes do setor de controle e avaliação, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, Inciso V. **Destinatários da**

Atividade homologada e encerrada **Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	06.926.136/0001-42

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 571105

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Controle Média Complexidade

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont executa o controle do acesso da população própria aos serviços de saúde disponíveis no seu território.

Evidência: Foi verificado que o SCAR da SMS de Santos Dumont executa o controle do acesso do seu município aos leitos disponíveis, às consultas, terapias e exames especializados.

Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea j.

Fonte da Evidência: Agendas/planilhas de marcação de consultas, terapias e exames especializados, Cópia listas de espera (municípios no próprio território),
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 571291

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Controle Alta Complexidade

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont controla a referência de seus municípios a ser realizada em outros municípios de acordo com a Programação Pactuada e Integrada (PPI).

Evidência: A Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont controla a referência de seus municípios, a ser realizada em outros municípios, de acordo com a PPI. Foi observado existência de lista de espera, controle de cotas referenciadas e agendamentos realizados.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, § 3º, inciso IV e Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea g;

Fonte da Evidência: Cópia da PPI fevereiro de 2019,

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Cópia da lista de presença nas reuniões de remanejamentos da PPI datados de 23/04/2018 e 24/09/2019,
Cópia de Agenda de marcação de consultas, terapias e exames especializados em outros municípios,
Cópia de listas de espera (municípios referenciados),
Demanda reprimida,
Cópia de Controle de cotas referenciados para outros municípios,
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571293

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Controle Alta Complexidade

Constatação: A SMS de Santos Dumont garante o acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI.

Evidência: Foi observado através de cópia de atendimentos realizados e controle de cotas de referencia recebida que a SMS de Santos Dumont garante o acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI.
Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, § 3º, inciso V.

Fonte da Evidência: Cópia da PPI - fevereiro de 2019,
Cópia da lista de presença nas reuniões de remanejamentos da PPI datados de 23/04/2018 e 24/09/2019,
Cópia de atendimentos dentro do município (população própria e referenciada),
Cópia de controle das cotas,
Relatórios do SUS-Fácil,
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571297

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont participa da elaboração e revisão periódica da PPI.

Evidência: Foi verificado que o SCAR da SMS de Santos Dumont participa da elaboração e revisão periódica da PPI.
Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, § 3º, inciso X.

Fonte da Evidência: Cópia da lista de presença nas reuniões de remanejamentos da PPI datados de 23/04/2018 e 24/09/2019,
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571303

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O SCAR da SMS de Santos Dumont realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle do acesso.

Evidência: Foi observado que o SCAR da SMS de Santos Dumont realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle do acesso, para isso faz a revisão periódica da PPI, controla a lista de espera, incremento da rede própria e contratação de serviços complementares como consórcio, exames laboratoriais, entre outros.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, § 1º, inciso V.

Fonte da Evidência: Cópia da PPI fevereiro de 2019,
Cópia da lista de presença nas reuniões de remanejamentos da PPI datados de 23/04/2018 e 24/09/2019,
Cópia de Agenda de marcação de consultas, terapias e exames especializados,
Cópia de listas de espera,
Demanda reprimida,
Cópia de Controle de cotas,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571304

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Denúncias/Queixas/Cobranças

Constatação: A SMS de Santos Dumont não possui mecanismos para avaliar a satisfação do usuário.

Evidência: Foi verificado que a Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont não possui mecanismos para avaliar a satisfação do usuário. Não foi encontrado nenhum tipo de questionário, caixa de sugestão ou linha de telefone disponível que pudesse ser usada para essa finalidade.

Tal fato se encontra em desacordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, Inciso IX.

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Recomendação: Criar e instituir mecanismos para avaliar a satisfação do usuário, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, Inciso IX.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	86.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571305

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Financeiros

Constatação: O Serviço de Controle, Avaliação e Regulação da SMS de Santos Dumont define a programação físico-financeira por estabelecimento de saúde.

Evidência: Foi verificado que Serviço de Controle, Avaliação e Regulação da SMS de Santos Dumont define a programação físico-financeira por estabelecimento de saúde.

Tal fato está de acordo com Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea h; Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidência: Cópia do Espelho da FPOs dos prestadores do município.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 571306

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Recursos Humanos

Constatação: As autorizações de Internações Hospitalares (AIH) são realizadas por profissional vinculado ao gestor municipal.

Evidência: Foi verificado que autorizações de AIHs do município de Santos Dumont são realizadas por profissional médico do sistema de saúde municipal.

Tal fato esta de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea h; Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, Inciso III, Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão janeiro de 2017, Item 4.3, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, Artigos 1º e 2º.

Fonte da Evidência: Cópia do Relatório de profissionais por CBO (SCNES) do prestador onde a médica autoriza as AIHs (Hospital de Santos Dumont - CNES 2796562) datado de 11/03/2019,

Cópia do Relatório do SCNES (modulo básico) da Unidade Básica de Saúde Nossa Senhora de Aparecida - CNES

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

2758504 onde consta como profissional do Sistema Municipal a médica que autoriza as AIHs (AFF) datado de 26/03/2019,
Cópia de documentos da médica que autoriza as AIHs (AFF),
Cópia de Laudos de solicitação de AIH,
Cópia da autorização eletrônica da AIH,
Cópia de espelhos do SUS fácil dos respectivos laudos.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 571307

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Faturamento/Produção/Cobranças SUS

Constatação: Não foi identificada na amostra analisada autorização de AIH para procedimentos solicitados pelo próprio autorizador.

Evidência: Foi verificado em análise por amostragem das AIHs do Hospital Misericórdia de Santos Dumont, unico prestador que emite AIH do município, não haver AIHs autorizadas pelo profissional que a solicitou. O profissional que executa a autorização das AIHs do município de Santos Dumont (AFF) não solicita nenhuma AIH. O referido profissional atua como médica da ESF no sistema municipal e também executa para a SMS as autorizações, não constando do quadro de funcionários do Hospital.

Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea h; Deliberação CIBSUS/MG Nº 2.194/2015, Anexo I, Inciso III; Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão janeiro/2017 (Item 4.5) - aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, Artigos 1º e 2º.

Fonte da Evidência: Cópia de Laudos de solicitação de AIH,
Cópia da autorização eletrônica da AIH,
Cópia de espelhos do SUS fácil dos respectivos laudos,
Cópia do Relatório de profissionais por CBO (SCNES) do prestador onde a médica autoriza as AIHs (Hospital de Santos Dumont - CNES 2796562) datado de 11/03/2019,
Cópia do Relatório do SCNES (modulo básico) da Unidade Básica de Saúde Nossa Senhora de Aparecida - CNES 2758504 onde consta como profissional do Sistema Municipal a médica que autoriza as AIHs (AFF) datado de 26/03/2019,
Cópia de documentos da médica que autoriza as AIHs (AFF).

Conformidade: Conforme

Grupo: Gestão Municipal

Constatação Nº: 571308

Subgrupo: Regulação

Item: Rotina de Trabalho

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde de Santos Dumont não estabelece o prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH, tanto para casos eletivos como para as urgências.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Evidência: Não foi apresentado documentação/legislação ou qualquer tipo de publicação do Gestor municipal que mencione a existência de prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH, tanto para casos eletivos como para as urgências.

Tal fato está em desacordo com a Portaria SAS/MS nº 1.011/2014, Artigo 7º.

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019, Verificação in loco

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada.
Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Criar documento estabelecendo prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH, tanto para casos eletivos como para as urgências, publicar e divulgar através da mídia.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	
	06.926.136/0001-42

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571310

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont monitora, fiscaliza e avalia a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial.

Evidência: Foi observado que Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont monitora, fiscaliza e avalia a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial. Foi verificada a atuação de comissão de acompanhamento da contratualização, bem como a existência de relatório de acompanhamento para o prestador hospitalar. Os demais prestadores apresentam relatórios de produção que são avaliados antes de ser feita a liberação do pagamento.
Tal fato esta de acordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI Art. 4º, inciso VI e VIII, Art. 10, §3º, inciso XI, Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea n, Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VI.

Fonte da Evidência: Cópia de atas de reunião de comissão de acompanhamento,
Cópia da nomeação da comissão de Acompanhamento da Contratualização (Portaria Municipal nº 118 de 18/07/2018),
Cópia de planilhas de análise de metas/relatórios analíticos da execução e de indicadores, relatórios trimestrais conforme contrato.
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



Conformidade: Conforme

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 00:24:58

Auditoria nº 562





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Grupo: Regulação

Constatação Nº:

Subgrupo: Controle e Avaliação

571314

Item: Contratualização

Constatação: Existência de Comissão de Acompanhamento da Contratualização com representante da SMS de Santos Dumont e do Hospital Misericórdia de Santos Dumont.

Evidência: Foi verificada a existência de Comissão de Acompanhamento da Contratualização com representante da SMS de Santos Dumont e do Hospital Misericórdia de Santos Dumont único prestador hospitalar contratualizado. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Cap. II, Art. 5º, Inciso VII e Capítulo V, Seção IV, Art. 32, Caput.

Fonte da Evidência: Cópia da nomeação da comissão de Acompanhamento da Contratualização (Portaria Municipal nº 118 de 18/07/2018),
Cópia de atas de reunião da Comissão de Acompanhamento da Contratualização,
Cópia de planilhas de análise de metas/relatórios analíticos da execução e de indicadores, relatórios quadrimestrais conforme contrato,
Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019,
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571318

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Documentação/Registros

Constatação: A composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização foi objeto de publicação oficial do município.

Evidência: Foi verificada a existência de Comissão de Acompanhamento da Contratualização composta por 1 representante da contratante, 1 representante da contratada, 1 representante da SES-MG e 1 representante do Conselho Municipal de Saúde (CMS), que foi nomeada pela Portaria Municipal Nº 118 de 18/07/2018 divulgada através de fixação no Quadro de avisos do saguão da Prefeitura Municipal e através do site, de acordo com a Lei orgânica do município. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Cap. II, Art. 5º, Inciso VII e Capítulo V, Seção IV, Art. 32, Caput.

Fonte da Evidência: Cópia da nomeação da comissão de Acompanhamento da Contratualização (Portaria Municipal nº 118 de 18/07/2018),
Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Auditoria nº 562



Relatório

Grupo: Regulação

Constatação Nº:

Subgrupo: Controle e Avaliação

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

571319

Item: Contratualização

Constatação: A Comissão de Acompanhamento da Contratualização monitora a execução das ações e serviços de saúde pactuados.

Evidência: Foi observado que a Comissão de Acompanhamento da Contratualização monitora a execução das ações e serviços de saúde pactuados através do Contrato nº 001/2016 (ref. Cont. 119/2015).

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Art. 32, § 1º, incisos I a III.

Fonte da Evidência: Cópia da nomeação da Comissão de Acompanhamento da Contratualização, Cópia de atas de reunião de comissão de acompanhamento, Cópia do Contrato nº 001/2016 (ref. Cont. 119/2015). Cópia de planilhas de análise de metas/relatórios analíticos da execução e de indicadores, relatórios quadrimestrais conforme contrato. Termo de declaração/depoimento da coordenadora do SCAR (CMP) em 28/03/2019, Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 571321

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Normas/Rotinas/Protocolos/Comissões Internas

Constatação: Existência de Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada no Município de Santos Dumont.

Evidência: Foi observado a existência de Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente constituída através da Portaria Nº 29 de 10/04/2018 do Município de Santos Dumont. A comissão é constituída por 4 membros, sendo o gestor municipal, o médico, um assistente social e um auxiliar administrativo.

Tal fato está de acordo com a Portaria SAS/nº55/1999, art. 6º.

Fonte da Evidência: Cópia da Portaria Nº 29 de 10/04/2018.

Conformidade: Conforme

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 571323

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: O TFD foi concedido exclusivamente a pacientes da rede pública e conveniada/contratada pelo SUS conforme legislação.

Evidência: Foi observado através de agendamentos de viagens e de controle do transporte que o TFD do município de Santos Dumont é concedido exclusivamente a pacientes da rede pública e conveniada/contratada pelo SUS conforme legislação. Tal fato está de acordo com Portaria SAS/nº55/1999, art. 1º, § 2º.

Fonte da Evidência: Cópia de agendamento no sistema (AVESUS) de 10/2018 a 03/2019, Cópia de controle de transporte (circulação de veículos) dos dias 10/02/2019, 14 e 15/03/2019, Cópia de confirmação de consultas e cirurgia por email. (ACISPES). **Conformidade:** Conforme

Grupo: Sistema Nacional de Auditoria

Constatação Nº: 571326

Subgrupo: Estrutura

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: Inexistência de Componente Municipal de Auditoria implementado na Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont.

Evidência: Foi observada a inexistência do componente municipal de auditoria no Município de Santos Dumont, não havendo nenhum recurso físico, material, humano, nem ações de auditoria. Não foi encontrada documentação referente a relatórios de auditoria e seus tramites (memorandos, ofícios, notas técnicas, processos e/ou outros). Tal fato está em desacordo com a Lei nº 8.689/1993, Artigo 6º § 2º, Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1º, Deliberação CIBSUS/MG Nº 2.194/2015, Anexo I, inciso VIII; Manual: Auditoria do SUS-Orientações Básicas/Requisitos para implantação de um Componente do Sistema Nacional de Auditoria, MS/2011, Capítulo 4.

Fonte da Evidência: Termo de declaração/depoimento da Secretária Municipal de Saúde (CAP) em 28/03/2019. Verificação in loco

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Não houve manifestação por parte dos agentes responsabilizáveis.

Análise da Justificativa: Os agentes responsabilizáveis não apresentaram justificativas para afastar a não conformidade registrada. Propõe-se aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Implantar o componente municipal de auditoria cumprindo o que determina a Lei nº 8.689/1993, Artigo 6º § 2º, Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1º, Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, Anexo I, inciso VIII; Manual: Auditoria do SUS-Orientações Básicas/Requisitos para implantação de um Componente do Sistema Nacional de Auditoria, MS/2011, Capítulo 4.

Atividade homologada e encerrada em: 27/04/2021 09:24:58

Auditoria nº 562



Relatório

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E D SOCIAL FUNDO M SAUDE	86.926.136/0001-42

VI - CONCLUSÃO

Foi avaliado se o Serviço municipal de Controle, Avaliação e Regulação, o Componente Municipal de Auditoria e o Fundo Municipal de Saúde da Secretaria Municipal de Saúde de Santos Dumont estão adequadamente organizados para atender as atribuições relativas à seleção, cadastramento, contratação, regulação, controle, avaliação, auditoria e pagamento dos prestadores tendo em vista a publicação da DELIBERAÇÃO CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018. Foram constatadas não conformidades comprometendo a qualidade da assistência prestada. Diante do exposto, conclui-se que os objetivos da auditoria foram alcançados e que o avanço na prestação de saúde depende das adequações que precisam ser feitas pela esfera municipal em relação a sua rede de atenção. Foram feitas proposições e encaminhamentos de acordo com a legislação vigente visando a melhoria da assistência à saúde prestada aos usuários.

Em razão da atualização da legislação, foi necessário modificar a citação à Deliberação CIB/SUS-MG nº 2.194/2015, substituindo-a pela Deliberação CIB/SUS-MG nº 2.768/2018 em todas as constatações em que foi utilizada como embasamento legal, a qual possui conteúdo idêntico em relação às responsabilidades descritas para os municípios.