



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório

Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA

Município: ALMENARA/MG





I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA

CPF/CNPJ: 11.486.972/0001-54

Município/UF: ALMENARA-MG

Unidade Visitada: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA

CPF/CNPJ: 11.486.972/0001-54

Município/UF: ALMENARA/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: Junho/2016 a Abril/2019

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

| Tipo da Fase | Data Início | Data Término |
|--------------------|-------------|--------------|
| Analítica | 06/05/2019 | 24/05/2019 |
| Execução - In loco | 27/05/2019 | 31/05/2019 |
| Relatório | 03/06/2019 | 17/06/2019 |

Tarefa Nº: 94990

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

LEANDRO BRITO DE ANDRADE

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

Exercício: Desde 02/06/2014

III - INTRODUÇÃO

III.1 - FATOR DESENCADEANTE

Trata-se de Ação de Auditoria Assistencial Programada desencadeada pela Diretoria de Auditoria Assistencial da SES/MG (DAA/SES-MG), em atendimento ao Plano Anual de Auditoria do Componente Estadual de Auditoria – CEA/SUS-MG, que propõe a realização de auditoria nos municípios que assumiram a gestão de seus prestadores de serviços de saúde ao SUS, após a publicação da Deliberação Comissão Intergestores Bipartite - Sistema Único de Saúde (CIB - SUS/MG) Nº 2.194/2015, de 21/10/2015. Conforme MEMO/SES/SUBREGSMACSS-DAA/Nº 220/2019, encaminhado ao Núcleo Macrorregional de Auditoria Assistencial Nordeste (NMAANordeste), para realização de Auditoria Assistencial Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Almenara/MG.

III.2 - OBJETIVO E ESCOPO DA AUDITORIA:



Verificar se o município de Almenara-MG, após assumir a Gestão de seus Prestadores da Média/Alta Complexidade (MAC) se organizou adequadamente, atendendo aos critérios estabelecidos no ANEXO I da DELIBERAÇÃO CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, notadamente nos componentes relacionados à gestão da saúde, com ênfase na avaliação do Serviço Municipal de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA), Componente Municipal de Auditoria e Fundo Municipal de Saúde. O período de abrangência da auditoria para questões assistenciais é de janeiro a abril de 2019. No que tange à análise financeira, a abrangência é de junho/2016 a abril/2019.

3

III.3 - CARACTERIZAÇÃO DO OBJETO DE AUDITORIA

O município de Almenara-MG, situado no nordeste mineiro, no vale do Jequitinhonha, é sede da microrregião de mesmo nome, composta por 15 (quinze) municípios: Almenara, Bandeira, Divisópolis, Felisburgo, Jacinto, Jequitinhonha, Joaíma, Jordânia, Mata Verde, Palmópolis, Rio do Prado, Rubim, Salto da Divisa, Santa Maria do Salto e Santo Antônio do Jacinto, contando com uma população total de 183.721 (cento e oitenta e três mil, setecentos e vinte e um) habitantes (Fonte: IBGE-TCU Estimativa 2016).

As distâncias aos principais centros são: Teófilo Otoni (Sede da Macrorregião): 276 km / Governador Valadares (Referência): 412 Km / Belo Horizonte (capital): 751 Km. (Fonte IBGE/CIDADES)

Sua extensão territorial é igual a 2.294.426 km² (IBGE 2018), com população na sede de 41.642 habitantes (IBGE 2018), tendo uma densidade demográfica de 18,15 hab/Km². O PIB per capita em 2016 foi de R\$ 11.420,49 e o Índice de Desenvolvimento Humano (IDH-2016) é 0,642 o que o coloca na 544ª posição do Estado (853) e em 3568ª posição em relação ao país (Total 5570).

Possui 12 (doze) Equipes de Estratégia Saúde da Família, 02 (dois) Núcleos de Apoio Saúde da Família - NASF, 01 (uma) Equipe de Atenção Básica Prisional (EAB PRISIONAL ALMENARA), 01 (um) Centro de Atenção Psicossocial – CAPS-1, 01 (um) Laboratório Municipal de Análises Clínicas e 01 (um) Laboratório de Prótese Dentária. Implantou o programa de Academia da Saúde e possui duas bases de serviço de atendimento móvel de urgência (SAMU), sendo uma unidade básica (USB ALMENARA 05) e outra avançada (USA ALMENARA 03). Possui também convênio com o Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara – CISRAL (Fonte DATASUS/SCNES).

Além disso, conta com a prestação de serviços complementares aos SUS, possuindo ajustes com 10 (Dez) prestadores de saúde privados. As urgências e emergências são atendidas no Hospital Deraldo Guimarães – Entidade sem fins lucrativos – CNPJ 20.180.634/0001-80 - CNES 2108992 – que conta com 77 leitos, sendo 72 dedicados para o SUS, sendo referência também para os 15 municípios que compõem a microrregião e para outros municípios de outras microrregiões.

Os pacientes que necessitam suporte de alta complexidade são encaminhados através da Central de Regulação (SUS-Fácil) para Hospitais em Teófilo Otoni, Governador Valadares, Ipatinga e Belo Horizonte (Fonte DATASUS/SCNES).

Os critérios a serem observados pelo município que assumiu a gestão dos prestadores estão estabelecidos a partir da Deliberação CIB-SUS Nº 2.194/2015, de 21 de outubro de 2015. Ressalte-se que esses critérios permaneceram inalterados no ANEXO I da DELIBERAÇÃO CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, de 22/08/2018, a qual revoga a Deliberação anterior.

A homologação de Comando Único do município de Almenara-MG, ocorreu através da Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.273, DE 17 DE FEVEREIRO DE 2016 com efeitos financeiros a partir da Competência Junho/2016.

IV - METODOLOGIA

IV.1 - FASE ANALÍTICA DA AUDITORIA

Procedeu-se à análise da documentação abaixo discriminada para subsidiar a fase operativa da Auditoria e a elaboração do Relatório Preliminar:



- _Análise do processo SEI nº 1320.01.0050.3381/2019-42
- _Análise do Sistema Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES);
- _Documento com identificação dos profissionais do setor (SCRA), contendo as seguintes informações: nome, cargo/função, carga horária, formação profissional/escolaridade, vínculo empregatício;
- _Formulário de composição da equipe de Controle, Regulação e Avaliação, extraído do Sistema Gerenciador de Indicadores, Compromissos e Metas (GEICOM) (Resolução SES/MG nº 5978/2017);
- _Termo de Compromisso Equipes de Regulação, retirado de processo digital no GEICOM (Resolução SES/MG nº 5978/2017);
- _Relatório da Síntese de Produção Ambulatorial (BPA e APAC), extraído do SIA-SUS, e Síntese Hospitalar extraído no SIH, referente aos procedimentos de média e alta complexidade, das competências referentes a Janeiro a Abril/2019.
- _Relatório SCNES das Unidades de Saúde do Município (Próprios e dos Prestadores), contendo lista de todos os Profissionais na última



atualização.

- Fichas de encaminhamentos de pacientes realizados pelo SCRA (ou outros documentos equivalentes) – Janeiro a Abril/2019.
- Agendas/planilhas de marcação de consultas, terapias e exames especializados - Janeiro a Abril/2019
- Listas de espera-demanda reprimida (municípios no próprio território). - Janeiro a Abril/2019
- Relação de municípios e de prestadores de referência conforme PPI.
- Agendas/planilhas de marcação de consultas, terapias e exames especializados em outros municípios. - Janeiro a Abril/2019
- Listas de espera (municípios referenciados). - Janeiro a Abril/2019
- Relatórios de contra referência. - Janeiro a Abril/2019
- Relatórios do TFD - Janeiro a Abril/2019
- Relação de municípios que referenciam para a SMS conforme PPI com os respectivos procedimentos referenciados. - Janeiro a Abril/2019
- Lista de usuários dos municípios referenciados - Janeiro a Abril/2019
- Controle das cotas dos procedimentos especializados que são disponibilizados à população de referência por município de origem - Janeiro a Abril/2019
- Registros do efetivo atendimento (Relatórios do SUS-Fácil dos usuários referenciados) - Janeiro a Abril/2019
- Atas de reunião da CIR/CIRA de Revisão periódica da PPI - Janeiro a Abril/2019
- Documentos técnicos que subsidiem a revisão da PPI - Janeiro a Abril/2019
- Documentos de incremento da rede própria (documentos que comprovem aumento da oferta de serviços próprios) - Janeiro a Abril/2019
- Documentos de Contratação de novos serviços (documentos que comprovem a contratação de rede complementar) - Janeiro a Abril/2019
- Ficha de programação orçamentária por estabelecimento (FPO) Janeiro a Abril/2019
- Lista de Autorizador(es) de AIH com o respectivo vínculo funcional e nome(s) do(s) estabelecimento(s) no(s) qual(is) o mesmo é responsável pelas autorizações, bem como a relação das unidades de saúde em que estes prestam serviços, sejam públicos e/ou privados. Janeiro a Abril/2019
- Espelhos de AIH autorizadas por estabelecimento na abrangência - Janeiro a Abril/2019.
- Relatórios de internações reguladas através do Susfácil na abrangência. Janeiro a Abril/2019
- Atos de nomeação/designação dos responsáveis pela autorização de AIH, APAC e Supervisor Hospitalar.
- Documento que comprovem formação em Nível Superior da Área da Saúde (diploma, declaração de conclusão de curso, Registro em Conselho de Classe) do autorizador de APAC.
- Amostras de AIHs e APACs autorizadas de casos eletivos e de urgências (Janeiro a Abril /2019)
- Relatórios da SMS do monitoramento, fiscalização e avaliação da execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos (Atas de reuniões, relatórios de visitas, relatórios analíticos da execução e de indicadores, relatórios quadrimestrais conforme contrato):
- Ato formal de nomeação da(s) Comissão(ões) de Acompanhamento da Contratual, para todas as Unidades Hospitalares Prestadoras de Serviço.
- Publicação no Diário Oficial (ou equivalente) com a composição da(s) Comissão(ões) de Acompanhamento da Contratualização para todas as Unidades Hospitalares Prestadoras de Serviço.
- Ato de nomeação da Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada pelo Gestor de Saúde ou de cada profissional para a função:
- Comprovantes das marcações de TFD com nome da unidade de atendimento.
- Relação de passageiros encaminhados nos veículos próprios da Secretaria (se for caso) para Tratamento Fora de Domicílio.
- Relação das guias de TFD concedidas dos passageiros encaminhados nos veículos próprios da Secretaria (se for o caso) para Tratamento Fora de Domicílio.
- _ Guias de TFD dos pacientes que receberam ajuda de custo;
- _ Processos de pagamento (notas de empenho/notas fiscais) dos pacientes que receberam ajuda de custo.
- _ Atos legais de nomeação e exoneração dos Gestores Municipais de Saúde no período de abrangência (Junho/2016 a Abril/2019). _ Cartão de Situação Cadastral da Secret. da Receita Federal do Brasil - SRFB
- _ Lei Municipal que cria o FMS.
- _ Lei Orçamentária Anual do exercício 2019;



- _ Quadro Demonstrativo da Despesa (QDD) do FMS;
- _ Amostragem de Notas de Empenhos (N.E) (Junho/2016 a Abril/2019 – 10 de cada ano).
- _ Relação das contas correntes do FMS;
- _ Extratos bancários da conta corrente de movimentação dos recursos da contrapartida municipal (Recursos Próprios – 15%). (Junho/2016 a

5

Abril/2019)

Ato de designação do Gestor Municipal de Saúde como ordenador de despesa.

Relação de Contratos e/ou convênios formalizados com os prestadores de serviços do SUS. (Junho/2016 a Abril/2019)

Contratos e/ou convênios formalizados com os prestadores de serviços do SUS. (Junho/2016 a Abril/2019)

Relação de todos os processos licitatórios realizados para contratar e/ou conveniar com os prestadores de serviços do SUS. (Junho/2016 a Abril/2019)

Processos licitatórios realizados para contratar e/ou conveniar com os prestadores de serviços do SUS. (Junho/2016 a Abril/2019)

Cópias de atos normativos de designação de comissão de licitação (Junho/2016 a Abril/2019).

Atos normativos de designação de Pregoeiro e equipe de Apoio para os Pregões (Junho/2016 a Abril/2019).

IV.2 - FASE OPERATIVA DA AUDITORIA

Aos 27 dias do mês de maio de 2019 às 15h. nas dependências da Secretaria Municipal de Saúde de Almenara, sito à Avenida Olindo de Miranda, nº 1713, Bairro São Francisco, município de Almenara, Estado de Minas Gerais, iniciou-se a reunião de abertura dos trabalhos de auditoria, com o Secretário Municipal de Saúde, Sr. Leandro Brito de Andrade e seus assessores diretos.

Estando presentes os auditores assistenciais Guilherme Soares Barbosa, Nadia de Fátima Costa Guimarães e Soraia Gusmão Barrack Rodriguez, foram feitas as apresentações dos membros da equipe, inclusive justificando a ausência da auditora financeira do NMAA CENTRO – SRS BELO HORIZONTE Maria Goreti Simplicio Queiroz e Silva que se encontrava em viagem e que a mesma iniciaria os trabalhos da auditoria no dia subsequente.

Foram esclarecidos as razões e motivação quanto à execução da auditoria, sendo elaborado um planejamento para os dias seguintes.

Procedeu-se à coleta e o recebimento de alguns documentos solicitados previamente e tempestivamente por meio do Ofício SES/SUBREG-SMACSS-DAA nº. 320/2019.

Foram realizadas várias diligências/reuniões/entrevistas com servidores dos setores do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação da SMS Almenara.

Foi realizada análise documental e entrevistas acerca do componente do Fundo Municipal de Saúde nas dependências da própria SMS e da Prefeitura Municipal.

Foram analisados in loco, empenhos, convênios, contratos, processos licitatórios e instrumentos congêneres relativos ao período auditado e também foram solicitadas algumas cópias para análise posterior.

Não foram apresentados os seguintes documentos à Equipe de Auditoria

- 1 - Relatórios de Monitoramento, fiscalização e avaliação dos prestadores de serviços;
- 2 - Registro das atividades desenvolvidas pela Comissão de Contratualização (Atas, Relatórios, Planilhas e outros);
- 3 - Norma municipal que estabelece o prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH/APAC;
- 4 - Protocolos de Regulação do Acesso;
- 5 - Documentos que comprovem a divulgação e capacitação de servidores do SCRA e dos profissionais das unidades de saúde (cronograma de capacitações);
- 6 - Informações que demonstrem a existência de um programa de educação permanente para os profissionais das unidades de saúde (cronograma de capacitações);



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

7 - Documentos que demonstrem a existência de um programa de educação permanente para os servidores do SCRA (cronograma de capacitações);

No dia 30/05/2019, às 16:00 h, nas dependências da SMS Almenara, ocorreram oitivas com o responsável pelo Serviço de Regulação, Controle e Avaliação, e outros profissionais do SCRA. Também no mesmo dia foi ouvido o Secretário Municipal de Saúde que prestou declarações.

Finalizada a fase Operativa, logo após a tomada dos termos de declarações, iniciou-se a apresentação do Termo de Auditoria e a Reunião de encerramento dos trabalhos com a presença do Secretário Municipal de Saúde e toda a equipe de auditoria, onde foram ratificados os desdobramentos dos trabalhos de auditoria,



IV.3 - LIMITAÇÕES

Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 576152

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Alimentacão de Sistemas Informatizados

Constatacao: A Secretaria Municipal da Saude realiza o processamento da producao dos estabelecimentos de saude prprios e contratados nos sistemas de informacao do Sistema Unico de Saude-SUS.

Evidencia: Foram apresentadas informacoes que demonstrem a alimentacao regular do Sistema de Informacoes Ambulatoriais (SIA) e do Sistema de Informacoes Hospitalares (SIH) do SUS, com dados referentes a producao dos estabelecimentos de saude prprios e contratados. Foram apresentados os Relatorios do processamento atualizado do SIA e SIH do SUS-TABWIN, que e uma ferramenta criada pelo DATASUS para tabulacao de dados a partir de arquivos em formato DBF que sao componentes basicos do sistema de informacao do SUS.

Tal fato esta de acordo com a Portaria de Consolidacao Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso VI e art. 10, §3º, inciso XII; Resolucao CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, 'H' e Deliberacao CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidencia: - Relatorios de processamento/producao hospitalar e ambulatorial atualizado do SIA-SUS e SIH, dos estabelecimentos de saude prprios e contratados, atraves de TABWIN no periodo de Janeiro a abril de 2019, dados extraidos da pagina do DATASUS: <http://www.datasus.saude.gov.br>, realizado em 04/09/2019.

Conformidade: Conforme

Responsavel(eis)

| Nome | CPF/CNPJ |
|--------------------------|----------------|
| LEANDRO BRITO DE ANDRADE | 030.450.866-75 |

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 576153

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Estruturacao/Fundamentacao Legal

Constatacao: O Servico de Controle, Regulacao e Avaliacao realiza o cadastramento dos usuarios do SUS no Cadastro Nacional de Usuarios do Sistema Unico de Saude - CADSUS.

Evidencia: A SMS de Almenara realiza o cadastramento dos usuarios do SUS no CADSUS-WEB. Cada Unidade de Saude tem um operador do CADSUS-Web. Os usuarios do Sistema Unico de Saude (SUS) somente ingressam no sistema municipal de saude com o numero do cartao SUS. O CadsusWeb e o aplicativo disponibilizado pelo DATASUS, para o cadastramento dos usuarios, e dentre outras funcoes, inclui usuarios SUS dos municipios. Essas informacoes sao centralizadas em Brasilia, numa base federal mantida pelo DATASUS. Desde o ano de 2018 a nova plataforma do CADSUS-WEB, por questoes operacionais do sistema na esfera Federal nao possibilita a extracao dos relatorios gerenciais bem como, nao permite essa opcao estatistica de impressao de dados, e portanto no dia 29/05/2019 nao foi possivel gerar os referidos relatorios gerenciais. Verifica-se que os usuarios do SUS estao sendo cadastrados pela SMS, inclusive apresentam o numero do cartao SUS, nos agendamentos para realizacao de consultas especializadas, exames e em outros procedimentos. O coordenador do SCRA F.A.A., declarou que a SMS esta cadastrando os usuarios no CADSUS-WEB e apresentou um software SIMPLESYSTEM, que e utilizado pelo SCRA para o controle sistematico do acesso da populacao no seu territorio. Esse software criado e implantado pela SMS, e



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



um instrumento para realizar a adequação e orientação dos fluxos assistenciais, inclusive para inserir o usuário do SUS nesse sistema, faz-se necessário informar o número do cadastro no CADSUS- WEB.

Tal fato está em acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1. B; Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo

7

XXVI. Art. 4º. inciso II e Anexo XXVI. Art. 10. § 3º. VIII.

Fonte da Evidência: - Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019.
- Print da tela do software SIMPLESYSTEM, apresentando relação de usuários com os respectivos número do cartão do SUS, apresentado pelo SCRA do município em 29/05/2019.
- Acesso ao site do CADSUS: cadastro.saude.gov.br/novocartao/restrito/usuarioconsulta.isp, print da tela em 28/05/2019.
- Visita in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575275

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Cadastro

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) não mantém atualizado o Sistema Nacional de Cadastro de Estabelecimentos e Profissionais de Saúde (SCNES) no seu território.

Evidência: Durante auditoria operativa, foi verificado que o Município de Almenara não mantém atualizado o Cadastro Nacional de Estabelecimentos e Profissionais de Saúde (SCNES) em seu território. O SCNES base municipal diverge do SCNES base Nacional. Foi avaliado o CNES da Estratégia Saúde da Família, com visita in loco em duas Unidades, sendo uma delas com duas equipes, foram avaliados dados das Unidades e dos profissionais. Tal fato está em desacordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1. 'd': Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, Inciso II: Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º Inciso I e art. 10, § 3º, inciso IX.

Fonte da Evidência: Relatórios extraídos do SCNES, base municipal e Nacional datado de 30/05/2019.
Termo de Declaração do Coordenador do SCRA: F.A.A. Datado de 30/05/2019.
Visita in loco em 30/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Manter atualizado o Cadastro Nacional de Estabelecimentos e Profissionais de Saúde (SCNES) em seu território, conforme determina a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.'d'; Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, Inciso II; Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º Inciso I e art.10, § 3º, inciso IX.

8



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576159

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

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

Evidência: Não foram apresentados os documentos que comprovam a existência de protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas na Secretaria Municipal.

Tal fato está em desacordo com a Resolução CIT nº 04/2012. Anexo I. Item 4.1E.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019:

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Adotar protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas, em consonância com os protocolos e diretrizes nacionais e estaduais, conforme preconiza a Resolução CIT nº 04/2012. Anexo I. Item 4.1.d.

Coordenar a elaboração de protocolos clínicos e de regulação, em conformidade com os protocolos estaduais e nacionais, conforme preconiza a Portaria de Consolidação Nº 2/2017. Anexo XXVI. Art. 10. §3º Inciso III.

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576168

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação não utiliza protocolos de regulação de acesso.

Evidência: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, não apresentou documentos que comprovam a adoção e a utilização de



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

protocolos de regulação de acesso, em consonância com os protocolos e diretrizes nacionais, estaduais e regionais. Tal fato está em desacordo com a Resolução CIT nº 4/2012, anexo I, Item 4.1., f; Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso V e Anexo XXVI, Art. 8º, inciso IV.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019;
Termo de Auditoria - Lavrado em 30/05/2019.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Nome

Recomendação: Elaborar e incorporar de protocolos de regulação que ordenem os fluxos assistenciais, conforme preconiza a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, inciso V. Elaborar, disseminar e implantar protocolos de regulação, conforme preconiza a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, inciso IV. Coordenar a elaboração de protocolos clínicos e de regulação, em conformidade com os protocolos estaduais e nacionais de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, §3º Inciso III.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576172

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação não capacita de forma permanente as equipes das unidades de saúde.

Evidência: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação não apresentou documentos comprobatórios de capacitação de forma permanente das equipes que atuam nas unidades de saúde.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, Inciso VII.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de L.B.A. - Secretário Municipal de Saúde, tomado em 30/05/2019;

Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019;

Termo de Auditoria - Lavrado em 30/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação e m resposta a o Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

10



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

030.450.866-75

Recomendação: Efetivar a capacitação de forma permanente para as equipes que atuarão nas unidades de saúde, conforme preconiza a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, Inciso VII.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576180

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação

Constatação: As equipes do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação não são capacitadas de forma permanente.

Evidência: Não foram apresentados documentos comprobatórios da capacitação permanente das equipes de Regulação, Controle e Avaliação.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, Inciso V.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de L.B.A. - Secretário Municipal de Saúde, tomado em 30/05/2019;

Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019;

Termo de Auditoria - Lavrado em 30/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa Jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Capacitar de forma permanente as equipes de regulação, controle e avaliação conforme preconiza a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, Inciso V.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|------|----------|
|------|----------|

11

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA

11.486.972/0001-54

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576187

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) executa o controle do acesso da população próxima a serviços de saúde, disponíveis no seu território.

Evidência: Os documentos apresentados demonstram que o SCRA executa o controle do acesso dos usuários aos leitos, consultas, terapias e exames especializados disponíveis no seu território. Durante auditoria operativa, verificou-se que todo o controle é feito por meio do software SIMPLESYSTEM (sistema local). O coordenador do SCRA F.A.A., declarou e apresentou um software SIMPLESYSTEM, que é utilizado pelo SCRA para o controle sistemático da demanda e acesso da população no seu território. Esse software criado e implantado pela SMS, é um instrumento para realizar a adequação e orientação dos fluxos assistenciais, garantindo o acesso dos usuários do SUS numa rede hierarquizada e em consonância também com a Programação Pactuada Integrada.

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

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019.

-Cópias das Agendas do SCRA com registros de consultas, terapias e exames especializados, nos meses de fevereiro, março e abril, de 2019.

-Lista de espera: Os relatórios de Listas de espera no período de 01/01/2019 até 30/04/2019, para os seguintes procedimentos: ortopedia, gastroenterologia, urologia/cirurgião geral, urologia, e pediatria.

-Planilhas de atendimento no Viva vida/Atendimento Especializado elaboradas pelo SCRA, referentes aos períodos de janeiro a abril de 2019.

-Software SIMPLESYSTEM (Sistema local) verificado in loco em 29/05/2019.

-Visita in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme

| |
|--|
| |
| |
| |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576188

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Os documentos apresentados demonstram que a SMS regula e controla a referência a ser realizada em outros municípios de acordo com a Programação Pactuada e Integrada da atenção à saúde, procedendo à solicitação e/ou autorização prévia, e integrando - se aos fluxos regionais estabelecidos.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

De acordo com a declaração do coordenador do SCRA F.A.A., esse controle ocorre devido a implantação de um software SIMPLESYSTEM (sistema local), utilizado pela SMS Almenara também para o controle sistemático da demanda e do acesso da referencia a ser realizada em outros municípios. Esse software criado e implantado pela SMS, que realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais, garantindo o acesso numa rede hierarquizada a partir do controle do acesso de todos os usuários do SUS da microrregião de saúde e em consonância também com a programação pactuada integrada.

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

12



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Fonte da Evidência: - Cópias da Relação dos municípios e dos prestadores de referência, conforme Relatórios da Programação Pactuada Integrada - PPI, apresentados em 29/05/2019.
- Cópias de Relatórios de Tratamento Fora do Domicílio - TFP, elaborados pelo SCRA, no período de janeiro a Abril de 2019, emitidos em 29/05/2019.
- Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019.
- Cópia de agendas de marcação de consultas especializadas em outros municípios, elaboradas pelo SCRA, no período de janeiro a Abril de 2019, emitidos em 29/05/2019.
- Software SIMPLESYSTEM (Sistema local) verificado in loco.
Visita in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme

030.450.866-75

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576190

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde garante o acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a Programação pactuada Integrada- PPI.

Evidência: Durante a auditoria operativa o coordenador municipal do SCRA F.A.A., declarou que a SMS garante o acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI e apresentou aos auditores um software SIMPLESYSTEM, utilizado pela SMS Almenara para o controle sistemático da demanda e a garantia do acesso da população própria e referenciada. Esse software criado e implantado pela SMS, como um instrumento para auxiliar a adequação e orientação dos fluxos assistenciais, garantindo o controle do acesso numa rede hierarquizada para todos os usuários referenciados por outros municípios da microrregião de saúde e em consonância também com a programação pactuada integrada. Verifica-se que, de acordo com as informações observadas no software SIMPLESYSTEM, a garantia do acesso adequado à população referenciada por outros municípios, através das planilhas de marcação de consultas especializadas, terapias e exames de média e alta complexidade, em consonância com a PPI.
Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, § 3º, V.

Fonte da Evidência: - Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019.
- Relação de municípios que referenciam para a SMS Almenara conforme PPI, com os respectivos procedimentos referenciados e extraídos da PPI: foram elaborados pelo SCRA no período de janeiro a abril de 2019, apresentados em 29/05/2019.
- Relação de Atendimentos Municípios que referenciam para Almenara, elaborada pelo SCRA em 29/05/2019, referente ao período de janeiro a maio de 2019.
- Relatórios da PPI, no período de janeiro a abril de 2019, evidenciando o controle das cotas dos procedimentos especializados que são disponibilizados à população de referência, por município de origem. Retirado do site: ppiassistencial.saude.mg.gov.br, em 29/05/2019 e em 03/09/2019.
- Registros de efetivo atendimento emitido pelo SCRA, documento visualizado através do software SIMPLESYSTEM, verificado in loco no dia 29/05/2019, no período de janeiro a abril de 2019, atendimento de urologia/ cirurgião geral, pediatria, gastroenterologia, ortopedia e urologia.
- Software SIMPLESYSTEM (sistema local) verificado in loco em 29/05/2019.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



- Visita in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme

Responsável(eis)

13



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Nome: ANDRÉ BRITO DE ANDRADE

CIR: 45NR6-75

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575306

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação participa da elaboração e revisão periódica da PPI (Pactuação Pactuada e Integrada).

Evidência: Em auditoria operativa foi verificado que o SCRA do município participa da revisão periódica da PPI intermunicipal. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 10, § 3º, X.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração do Coordenador do SCRA: F.A.A. Datado de 30/05/2019.

Cópias das Atas de reuniões da CIR datadas de 05/02/2019 e 13/03/2019.

Relatório PPI de 29/05/2019 fornecido pela SMS Almenara.

Cópia de relação dos municípios que referenciam para SMS-Almenara, elaborado pela SMS com respectivos procedimentos referenciados de janeiro a abril/2019.

Cópia de lista de usuários dos municípios referenciados de janeiro a abril/2019 elaborado pela SMS Almenara.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575336

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O SCRA realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle de acesso.

Evidência: Foi verificado durante auditoria operativa que o município possui um Software (SIMPLESYSTEM) criado e implantado pela SMS através do qual realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle do acesso dos usuários do SUS de toda Microrregião de Saúde de Almenara. Tal fato está em conformidade com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 8º, § 1º, inciso V.

Fonte da Evidência: Cópia da Ata da CIR-Regional de Pedra Azul, datada de 05/02/2019. Ata da CIR- Pedra Azul, Itaobim e Almenara datada de 13/03/2019.

Termo de Declaração do Coordenador do SCRA: F.A.A. Datado de 30/05/2019.

Software (SIMPLESYSTEM) criado pelo próprio município verificado in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme

Nome

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575339



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Denúncias/Queixas/Cobranças

Constatação: A SMS de Almenara não realiza avaliação da satisfação dos usuários.

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que embora todas as Unidades de Saúde possuam Caixa de Sugestões/Reclamações, a SMS não realiza avaliação de satisfação dos usuários, pois foi verificado, nas Unidades visitadas, que as caixas não eram abertas para verificação. Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação Nº

14



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

2/2017.Anexo XXVI.Art.4º.inciso IX.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração do Coordenador do SCRA: F.A.A.Datado de 30/05/2019.

Termo de Declaração da Enfermeira : K.M.S. datado de 28/05/2019.

Termo de Declaração da Enfermeira: M.F.S.F.datado de 28/05/2019.

Conformidade:Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria

Análise da Justificativa:1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa:Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar avaliação de satisfação dos usuários no Sistema de Saúde do Município, de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017.Anexo XXVI. Art.4º. inciso IX.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575397

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O SCRA define a programação físico-financeira por estabelecimento de saúde.

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que o SCRA define a programação físico orçamentária(FPO) por estabelecimento de saúde. Foi avaliado as FPO do Hospital Deraldo Guimarães que presta assistência laboratorial de análises clínicas. Raio X.. Ultrassonografia.atendimentoambulatorial e internações clínicas e cirúrgicas de média complexidade. Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012. Anexo I. item 4.1h e Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018 Anexo I. inciso III.

Fonte da Evidência: Cópia de ficha da programação orçamentária por estabelecimento de saúde (FPO) do Hospital Deraldo Guimarães de janeiro a abril de 2019.
Visita in loco em 29/05/2019.

Conformidade: Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575401

15

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Documentação/Registros

Constatação: As autorizações de AIH são realizadas por profissional de nível superior(médico) vinculado ao gestor municipal.

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que o autorizador de AIH é profissional de nível superior. médico. Senhor A.P.B.é nomeado pelo gestor para exercer a função, sendo lotado na Secretaria Municipal de Saúde. Tal fato está de acordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS.versão jan/2015 (item 4.3)-aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396/2000.Artigos 1º e 2º:Resolução CIT Nº 04/2012 .Anexo I.Item 4.1.h.: Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018. Anexo I. Inciso III.

Fonte da Evidência: Cópia do ato da nomeação Nº 03/2015. do responsável pela autorização de AIH: A.P.B.

Documentos comprovando a formação em nível superior na área da saúde do profissional responsável(Diploma e documentos de identidade)

Cópia de internações reguladas através do SUSFACIL de janeiro a abril de 2019.

Conformidade:Conforme

Responsável(eis)

| Nome | CPE/CNPJ |
|--------------------------|----------------|
| LEANDRO BRITO DE ANDRADE | 030.450.866-75 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581584

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação

Constatação: As autorizações de APAC são realizadas por profissional de nível superior(médico) vinculado ao gestor municipal.

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que o autorizador de APAC é profissional de nível superior. médico. Senhor A.P.B.é nomeado pelo gestor para exercer a função autorizador SUSFACIL. com função de autorizar tanto AIH. quanto APAC sendo lotado na Secretaria Municipal de Saúde. Tal fato está de acordo com o Manual de Operação do Sistema de Informações Ambulatoriais do SUS. versão 1.0 : outubro 2012 (Item 2.5) - aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000. Artigos 1º e 2º:Resolução CIT Nº 04/2012 .Anexo I.Item 4.1.h.: Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018. Anexo I. Inciso III.

Fonte da Evidência: Cópia do ato da nomeação Nº 03/2015. do responsável pelas autorizações SUSFÁCIL : A.P.B.

Documentos comprovando a formação em nível superior na área da saúde do profissional responsável(Diploma e documentos de identidade)

Cópia dos espelhos de AIH autorizados ao estabelecimento de saúde de janeiro a abril de 2019 do Hospital Deraldo Guimarães.

Cópia de internações reguladas através do SUSFACIL de janeiro a abril de 2019.

Conformidade:Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575420

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que o médico autorizador de AIH, não exerce função assistencial na Unidade de Saúde onde autoriza os procedimentos, através do CNES do Hospital Deraldo Guimarães e da Declaração do Gestor. Tal fato está de acordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2015

16



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



(item 4.5)-aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396/2000.Artigo 1º e 2º.

Fonte da Evidência: Cópia do ato de nomeação/designação responsável pelas autorizações de AIH
Cópia de espelhos de AIH autorizadas por estabelecimento de saúde de janeiro a abril de 2019.
Cópia de relatórios de internações reguladas através do SUSFACIL de janeiro a abril de 2019.

Conformidade:Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575426

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Documentação/Registros

Constatação: O gestor de saúde não estabelece o prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH e APAC,tanto para os casos eletivos como para as urgências.

Evidência: Durante auditoria foi verificado que o gestor de Saúde não estabelece prazo máximo para autorização de AIH e APAC, tanto para os casos de urgência como os eletivos.
Tal fato está em desacordo com a Portaria SAS/MS nº 1.011/2014.Artigo 7º.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração do Coordenador do SCRA:F.A.A datado de 30/05/2019
Visita in loco em 30/05/2019.

Conformidade:Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.
2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria

Análise da Justificativa:1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa:Não apresentou justificativa

Recomendação: Estabelecer prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH e APAC,tanto para os casos eletivos como para as urgências de acordo com a Portaria SAS/MS nº 1.011/2014,Artigo 7º. **Destinatários da**

Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575456

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

17

Constatação: A SMS não monitora, fiscaliza e nem avalia a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial.

Evidência: Durante auditoria operativa foi verificado que a Secretaria Municipal de Saúde, não monitora, não fiscaliza nem avalia a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos de saúde de seu território, tanto em nível hospitalar quanto em nível ambulatorial. Tal fato está em desacordo com Resolução CIT Nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.n.: Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, Inciso VI e com a Portaria de Consolidação Nº2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, incisos VI e VIII e art. 10º, § 3º, inciso XI.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração do Coordenador do SCRA: F.A.A. datado de 30/05/2019.
Visita in loco em 30/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (Pessoa Jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Monitorar, fiscalizar e avaliar a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos de saúde de seu território, tanto em nível hospitalar quanto em nível ambulatorial, de acordo com Resolução CIT Nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.n.: Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, Inciso VI e com a Portaria de Consolidação Nº2/2017, Anexo XXVI, Art. 4º, incisos VI e VIII e art. 10º, § 3º, inciso XI.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575343

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal



Constatação: Existência de Comissão de Acompanhamento da Contratualização com representantes da SMS e do hospital contratualizado (Hospital Deraldo Guimarães).

Evidência: Em auditoria operativa e analisando a documentação apresentada, constatou-se que existe Comissão de Acompanhamento da Contratualização do contrato celebrado entre a Secretaria Municipal de Saúde de Almenara e o prestador Hospital Deraldo Guimarães sediado no mesmo município. A Instituição da referida Comissão foi formalizada mediante a Portaria Municipal nº 096/2016 e Documento de Nomeação nº 02/2016, tendo como componentes dois representantes da SMS: L.B.A. e F.A.A. e dois representantes da unidade hospitalar: V.G.G. e A.S.G.

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



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019:

Termo de Auditoria - Lavrado em 30/05/2019:

Cópia de Portaria Municipal nº 096/2016 e Documento de Nomeação nº 02/2016.

Conformidade: Conforme

Responsável(eis)

| Nome | CPE/CNPI |
|--------------------------|----------------|
| LEANDRO BRITO DE ANDRADE | 030.450.866-75 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575344

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: A composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização foi objeto de publicação no Quadro de Avisos da Prefeitura Municipal de Almenara.

Evidência: Em auditoria operativa e analisando a documentação apresentada, constatou-se que a composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização celebrada com a Fundação Deraldo Guimarães foi objeto de publicação no Quadro de Avisos da Prefeitura Municipal, nos termos do art. 101 da Lei Orgânica do Município.

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

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação, tomado em 30/05/2019:

Cópia de Portaria Municipal nº 096/2016.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575347

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: A Comissão de Acompanhamento da Contratualização não monitora de forma efetiva a execução das ações e serviços de saúde pactuados com a Unidade Hospitalar (Fundação Deraldo Guimarães).

Evidência: Em auditoria operativa e analisando a documentação apresentada, constatou-se que a Comissão de Acompanhamento da Contratualização, constituída e formalizada por meio da portaria municipal nº 096/2016, não monitora de forma efetiva a execução das ações e serviços de saúde pactuados com a unidade prestadora de serviços hospitalares (Fundação Deraldo Guimarães).

O Auditado apresentou documento descrito Relatório Detalhado de Acompanhamento dos Compromissos e Metas Pactuadas Períodos Outubro/2017 a Janeiro/2018 e Junho/2018 a Setembro/2018 em que registra na sua conclusão a porcentagem do cumprimento das metas físicas e financeiras pactuadas e delibera pelo pagamento integral à Unidade Hospitalar prestadora de serviços.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

No entanto, não avalia a capacidade instalada e readequações nas metas pactuadas e nos recursos financeiros a serem repassados, bem como em outras que se fizerem necessárias.

Além disso, não apresentou à equipe de auditoria os demonstrativos de monitoramento dos últimos meses (outubro/2018

19

a abril/2019).

Ressalta-se que o pagamento é sempre realizado de forma integral ao prestador.

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

Fonte da Evidência: Visita in Loco em 30/05/2019:

Relatório Detalhado de Acompanhamento dos Compromissos e Metas Pactuadas com a Fundação Deraldo Guimarães - Períodos Outubro/2017 a Janeiro/2018 e Junho/2018 a Setembro/2018 elaborado pela Comissão:

Termo de Declaração de L.B.A. - Secretário Municipal de Saúde. tomado em 30/05/2019:

Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação. tomado em 30/05/2019:

Termo de Auditoria lavrado em 30/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa Jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, nem do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Efetivar o monitoramento por parte da Comissão de Acompanhamento da Contratualização da execução das ações e serviços de saúde pactuados com a Unidade Hospitalar (Fundação Deraldo Guimarães), conforme dispõe a Portaria de Consolidação Nº 2/2017. Anexo XXIV. Anexo 2. Art. 32. § 1º. incisos I a III.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575348

Subgrupo: Controle e Avaliação



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: Existe Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada pelo Gestor de Saúde.

Evidência: Em auditoria operativa e analisando a documentação apresentada, constatou-se que a Comissão Municipal responsável pelo TFD foi formalmente constituída e nomeada pelo Gestor de Saúde no município de Almenara por meio da Portaria Municipal nº 021/2017.

Os componentes da referida comissão são os seguintes: R.N.M. - Secretária Municipal Adjunta de Saúde; A.P.D.B. Médico Autorizador; F.C.S. - Assistente Social e R.L.S. - Coordenador de TFD.

20



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório



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

Fonte da Evidência: Cópia de Portaria Municipal nº 021/2017 de 04/01/2017;
Termo de Declaração de L.B.A. - Secretário Municipal de Saúde. tomado em 30/05/2019;
Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação. tomado em 30/05/2019.

Conformidade:Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 575349

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Financeiros

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

Evidência: Em auditoria operativa e analisando a documentação apresentada. constatou-se que os recursos financeiros para o TFD são concedidos exclusivamente a pacientes da rede pública conveniada/contratada pelo SUS conforme determina a legislação. Os valores repassados aos pacientes são conforme determina a tabela SUS e a Portaria SAS/MS nº 55/1999.

É assegurado também transporte sanitário e alimentação aos pacientes e acompanhantes encaminhados à Teófilo Otoni. Governador Valadares. Ipatinga e Belo Horizonte. esta última por meio de pensão estabelecida na respectiva cidade (BH) e por meio de um convênio estabelecido com o SESC Venda Nova.

Tal fato está de acordo com a Portaria SAS/MS nº 55/1999. art. 1º. § 2º.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de L.B.A. - Secretário Municipal de Saúde. tomado em 30/05/2019;
Termo de Declaração de F.A.A. - Coordenador do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação. tomado em 30/05/2019;
Termo de Auditoria - Lavrado em 30/05/2019;
Relação de Usuários encaminhados via TFD:
Guias de TFD de Usuários:
Cópia de Notas de Empenhos Ordinários nºs 1475/2017. 1627/2019. 1664/2019 e 1721/2019.

Conformidade:Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 576191

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: Não existe Componente Municipal de Auditoria implantado na secretaria municipal de saúde de Almenara-MG.

**Evidência:**

A SMS de Almenara não apresentou documentação comprobatória que demonstra a existência do Componente Municipal de Auditoria (CMA) implantado. Constatou-se que a SMS não implementa a auditoria sobre toda a produção de serviços de saúde, públicos e privados, sob sua gestão, em articulação com as ações de controle, avaliação e regulação assistencial. Tal fato está em desacordo com a Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VIII, com a Lei nº 8.689/1993, Artigo 6º, § 2º e com o Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1º.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Fonte da Evidência: Termo de Declaração de L.B.A. Secretário Municipal de Saúde, tomado em 30/05/2019.

Visita in loco em 28/05/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2 - O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2- Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, nem do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Implementar a auditoria sobre toda a produção de serviços de saúde, públicos e privados, sob sua gestão, tomando como referência as ações previstas no plano municipal de saúde e em articulação com as ações de controle, avaliação e regulação assistencial, de acordo com a Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, Anexo I, inciso VIII, CDMS nº 8.689/1993, Artigo 6º, § 2º e com o Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1º.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575747

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde está formalmente designado.

Evidência: Em análise documental constatou-se a efetiva nomeação de responsável para o cargo de provimento em comissão de Secretário Municipal de Saúde de Almenara, Sr. L.B.A., por meio da Portaria Municipal nº 007 de 02 de janeiro de 2017. Tal fato está de acordo com a Lei nº 8.080/90, art. 9º.

Fonte da Evidência: Cópia da Portaria Municipal Portaria Municipal nº 007 de 02 de janeiro de 2017.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575748

Subgrupo: Fundo de Saúde



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde (FMS) está inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) na condição de Matriz e com Natureza Jurídica nº 133-3 (Fundo Público da Administração Direta Municipal).

Evidência: Constatou-se que o FMS de Almenara está inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica - CNPJ nº 11.486.972/0001-

22

54. junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil na condição de Matriz, com data de abertura em 27/12/1991. Constatou-se, ainda, que a natureza jurídica é de nº 133-3 (Fundo Público da Administração Direta Municipal). Tal fato está de acordo com Instrução Normativa SRFB nº 1863/2018, Art. 4º, Incisos I e X e com a Resolução CONCLA Nº 01, de 19/11/2018, Art. 1º e Anexo Único.

Fonte da Evidência: Comprovante de inscrição e de situação cadastral CNPJ Nº 11.486.972/0001-54 emitido em 25/05/2019.

Conformidade:Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575749

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde foi criado por Lei Municipal.

Evidência: Em análise documental foi apresentada a Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 que institui o Fundo Municipal de Saúde de Almenara e dá outras providências. Tal fato está de acordo com a Lei 8.142/90, artigo 4º, inciso I e Lei Complementar nº 141/2012, artigo 14.

Fonte da Evidência: Cópia da Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991.

Conformidade:Conforme

Nome

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575750

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Gerenciamento

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Almenara constitui-se em Unidade Orcamentária e Gestora de recursos.

Evidência: Em análise da Lei Municipal nº 1.522 de 05 de dezembro de 2018 (LOA) bem como do QDD-Quadro de Detalhamento da Despesa de 2019, constatou-se que o FMS de Almenara constitui-se em Unidade Orcamentária e Gestora de recursos. Tal fato está de acordo com Lei Complementar 141/2012, art. 14.

Fonte da Evidência: Cópia da Lei Municipal nº 1.522 de 05 de dezembro de 2018 (LOA), cópia de QDD-Quadro de Detalhamento da Despesa de 2019 e Nota de Empenho nº 0000137/2018 comprovante de transferência bancária datado de 02/04/2018; Cópia de Nota de Empenho nº 00002714/2018 comprovante de transferência bancária datado de 12/07/2018; Cópia de Nota de Empenho nº 00002182/2018 comprovante de transferência bancária datado de 04/05/2018.

Conformidade:Conforme

Grupo: Recursos Financeiros
Subgrupo: Fundo de Saúde
Item: Gerenciamento

Constatação: Os recursos financeiros da contrapartida municipal não são movimentados em conta corrente vinculada ao CNPJ do Fundo Municipal de Saúde.

Evidência: Em análise da Relação de Contas do Fundo Municipal de Saúde de Almenara verificou-se a existência da seguinte conta corrente para movimentação de recursos da contrapartida municipal:

- Conta Corrente nº 161-2/Agência 0606 da Caixa Econômica Federal, vinculada ao CNPJ nº 11.486.972/0001-54 do Fundo Municipal de Saúde, entretanto, esta conta possui nomenclatura (FMS ALMENARA FNS BLATB) divergente de sua finalidade e se apresenta sem movimentação financeira desde agosto de 2018.

Verificou-se ainda que pagamentos com recursos próprios do município são efetuados utilizando as contas correntes: c/c nº 20590-7 (PM ALMENARA - IPV), c/c nº 5618-9 (PM ALMENARA - FPM) e c/c nº 20584-2 (PM ALMENARA - ICS) vinculadas ao CNPJ 183498940001-95 da Prefeitura Municipal de Almenara.

Tal fato está em desacordo com a Lei Complementar nº 141/2012, art. 2º, parágrafo único.

Fonte da Evidência: Relação de contas correntes do Fundo Municipal de Saúde de Almenara emitida pelo Sr. F.S.P. servidor da Prefeitura Municipal: Extrato da conta corrente nº 161-2/Agência 0606 da CEF dos exercícios de 2017 e 2018 e cópia dos Processos de Pagamento:

- Nota de Empenho nº 137/2018 de 09/01/2018, comprovante de transferência bancária datado de 02/04/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.145 de 18/01/2018;

- Nota de Empenho nº 1154/2018 de 08/02/2018, Nota Fiscal-e nº 000.021.687 de 05/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 10/05/2018;

- Nota de Empenho nº 1556/2018 de 07/03/2018, DANFE nº 000003078 de 06/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 30/04/2018;

- Nota de Empenho nº 1770/2018 de 14/05/2018, DANFE nº 0000002901 de 11/05/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 30/05/2018;

- Nota de Empenho nº 4443/2018 de 09/09/2018, comprovante de transferência bancária datado de 06/12/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.044 de 16/10/2018;

- Nota de Empenho nº 4525/2018 de 02/10/2018, DANFE nº 00000373 de 07/11/2018 comprovante de transferência bancária datado de 07/01/2019;

- Nota de Empenho nº 4787/2018 de 25/10/2018, comprovante de transferência bancária datado de 08/02/2019 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.248 de 19/11/2018;

- Nota de Empenho nº 531/2019 de 02/01/2019, Termo de Confissão e Parcelamento de Dívida e comprovante de transferência bancária datado de 15/02/2019;

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Movimentar os recursos financeiros da contrapartida municipal em conta corrente vinculada ao CNPJ do Fundo Municipal de Saúde conforme previsto pela Lei Complementar nº 141/2012, art. 2º, parágrafo único. **Destinatários**

da Recomendação

| | |
|--|--------------------|
| Nome | CPF/CNPJ |
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575752

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Gerenciamento

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde ordena parcialmente as despesas do FMS.

Evidência: Em análise dos processos de pagamentos, constatou-se que o Gestor Municipal de Saúde de Almenara, Sr. L.B.A. ordena parte das despesas realizadas com os recursos financeiros do Fundo Municipal de Saúde. As despesas realizadas com recursos próprios do FMS são ordenadas pelo Sr. A.C.G., Prefeito Municipal.
Tal fato está em desacordo com o disposto na Lei 8.080/1990, art. 9º e art. 32 § 2º e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso VII.

Fonte da Evidência: Cópia dos Processos de Pagamento:

- Nota de Empenho nº 137/2018 de 09/01/2018, comprovante de transferência bancária datado de 02/04/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.145 de 18/01/2018;
- Nota de Empenho nº 1154/2018 de 08/02/2018, Nota Fiscal-e nº 000.021.687 de 05/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 10/05/2018;
- Nota de Empenho nº 1556/2018 de 07/03/2018, DANFE nº 000003078 de 06/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 30/04/2018;
- Nota de Empenho nº 4443/2018 de 09/09/2018, comprovante de transferência bancária datado de 06/12/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.044 de 16/10/2018;
- Nota de Empenho nº 531/2019 de 02/01/2019, Termo de Confissão e Parcelamento de Dívida e comprovante de transferência bancária datado de 15/02/2019;
- Nota de Empenho nº 762/2018 de 02/01/2018, Ofício REG/SMS nº 44/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 14/08/2018;
- Nota de Empenho nº 947/2018 de 02/01/2018, Ofício REG/PMA nº 045/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 14/08/2018;
- Cópia da Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Ordenar integralmente as despesas do Fundo Municipal de Saúde, conforme previsto pela Lei 8.080/1990, art. 9º e art. 32 § 2º e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso VII.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPE/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575753

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Gerenciamento

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde autoriza parcialmente os pagamentos do FMS.

Evidência: Em análise dos processos de pagamentos, constatou-se que o Gestor Municipal de Saúde de Almenara, Sr. L.B.A., autoriza parte dos pagamentos de despesas realizadas com os recursos financeiros do Fundo Municipal de Saúde. Os pagamentos de despesas realizadas com recursos próprios FMS são autorizados pelo Sr. A.C.G., Prefeito Municipal. Tal fato está em desacordo com o disposto na Lei 8.080/1990, art. 9º e art. 32 § 2º e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso VII.

Fonte da Evidência: Cópia dos Processos de Pagamento:

- Nota de Empenho nº 137/2018 de 09/01/2018, comprovante de transferência bancária datado de 02/04/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.145 de 18/01/2018;
- Nota de Empenho nº 1154/2018 de 08/02/2018, Nota Fiscal-e nº 000.021.687 de 05/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 10/05/2018;
- Nota de Empenho nº 1556/2018 de 07/03/2018, DANFE nº 000003078 de 06/04/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 30/04/2018;
- Cópia da Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991.
- Nota de Empenho nº 4443/2018 de 09/09/2018, comprovante de transferência bancária datado de 06/12/2018 e Nota Fiscal de Serviço Eletrônica nº 000.000.044 de 16/10/2018;
- Nota de Empenho nº 531/2019 de 02/01/2019, Termo de Confissão e Parcelamento de Dívida e comprovante de transferência bancária datado de 15/02/2019;
- Nota de Empenho nº 762/2018 de 02/01/2018, Ofício REG/SMS nº 44/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 14/08/2018;
- Nota de Empenho nº 947/2018 de 02/01/2018, Ofício REG/PMA nº 045/2018 e comprovante de transferência bancária datado de 14/08/2018;
- Cópia da Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Autorizar integralmente os pagamentos do Fundo Municipal de Saúde, conforme previsto pela Lei 8.080/1990, art. 9º e

art. 32 § 2º e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso VII.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575754

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Existência de contratos formalizados com os prestadores de serviços do SUS.

Evidência: Em análise documental, constatou-se a existência de contratos formalizados entre o Município de Almenara e os prestadores de serviços de saúde ao SUS. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 01/2017. Art. 130. § 3º; Lei Federal nº 8.080/1990. art. 24. § único; Resolução CIT nº 04/2012. Anexo I. Item 4.1.. alínea L.

Fonte da Evidência: - Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 39/2016 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 29/07/2016: Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 64/2017 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 25/08/2017 e Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 22/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 29/2017 Análises Clínicas São Lucas Ltda.. datado de 21/04/2017 e Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda.. datado de 14/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 30/2017 Laboratório Bioanálise Ltda.. datado de 25/04/2017 e Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda.. datado de 14/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 061/2017 Labo-Cito Exames Citológicos Ltda.. datado de 22/08/2017 e Primeiro Termo Aditivo datado de 18/06/2018:
- Cópia do Termo de Contratualização nº 024/2016 Fundação Deraldo Guimarães. datado de 19/07/2016. Primeiro Termo Aditivo datado de 24/11/2016 e Segundo Termo Aditivo datado de 19/06/2017: Cópia do Termo de Contratualização nº 70/2017 Fundação Deraldo Guimarães. datado de 04/10/2017. Primeiro Termo Aditivo datado de 21/08/2018. Segundo Termo Aditivo datado de 03/10/2018 e Terceiro Termo Aditivo datado de 12/12/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 069/2017 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara. datado de 21/09/2017. Primeiro Termo Aditivo datado de 01/12/2017. Segundo Termo Aditivo datado de 06/03/2018: Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 12/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara. datado de 19/01/2018: e Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara. datado de 02/05/2018.

Conformidade: Conforme

030.450.866-75

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575755

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Existência de contratos formalizados adequadamente, dispondo de cláusulas e condições exigidas na legislação.

Evidência: Em análise documental, constatou-se existência dos seguintes contratos de prestação de serviços celebrados entre o município de Almenara e as empresas prestadoras de serviços de saúde:

- Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda., ME datado de 22/06/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda., datado de 14/06/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda., datado de 14/06/2018;

- Contrato de Prestação de Serviços nº 061/2017 Labo-Cito Exames Citológicos Ltda., datado de 22/08/2017 e Primeiro

27

Termo Aditivo datado de 18/06/2018:

- Termo de Contratualização nº 70/2017 Fundação Deraldo Guimarães. datado de 04/10/2017. Primeiro Termo Aditivo datado de 21/08/2018. Segundo Termo Aditivo datado de 03/10/2018 e Terceiro Termo Aditivo datado de 12/12/2018: Esses contratos encontram-se formalizados adequadamente. dispondo de cláusulas e condições exigidas na legislação. Tal fato está de acordo com a Lei nº 8.666/1993. artigo 54. § 1º e art. 55. Portaria de Consolidação nº 01/2017 artigos 130 ao 142.

Fonte da Evidência: - Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 22/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda.. datado de 14/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda.. datado de 14/06/2018:
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 061/2017 Labo-Cito Exames Citológicos Ltda.. datado de 22/08/2017 e Primeiro Termo Aditivo datado de 18/06/2018:
- Cópia do Termo de Contratualização nº 70/2017 Fundação Deraldo Guimarães. datado de 04/10/2017. Primeiro Termo Aditivo datado de 21/08/2018. Segundo Termo Aditivo datado de 03/10/2018 e Terceiro Termo Aditivo datado de 12/12/2018.

Conformidade: Conforme

030.450.866-75

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575756

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Existência de contrato formalizado inadequadamente. não dispondo de cláusulas e condições exigidas na legislação.

Evidência: Em análise documental. constatou-se existência de Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 celebrados entre o município de Almenara e o CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara formalizado sem a disposição de:
- cláusula de vinculação ao Termo do ato de dispensa e do procedimento de Dispensa de Licitação: Processo 045/2018/Dispensa 006/2018:
- cláusula contendo o regime de execução ou a forma de fornecimento:
- cláusula contendo o reconhecimento do direito da Administração. em caso de rescisão administrativa prevista no artigo 77 da Lei 8.666/93:
- cláusula descrevendo a obrigação do contratado em manter. durante toda execução do contrato. em compatibilidade com as obrigações assumidas. todas as condições de habilitação e qualificação exigidas no Processo de Dispensa de Licitação: Processo 045/2018 - Dispensa 006/2018:
Tal fato está em desacordo com a Lei nº 8.666/93. art. 54 § 1º. 2º e art. 55 incisos II. IX. XI e XIII.

Fonte da Evidência: - Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara. datado de 02/05/2018.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física),

28

considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Revisar e Adequar os contratos existentes conforme disposto na Lei nº 8.666/93. art. 54 § 1º. 2º e art. 55 incisos II. IX. XI e XIII.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPE/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575757

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: Existência de contratos formalizados sem a participação da direção municipal do Sistema Único de Saúde/Secretaria Municipal de Saúde de Almenara.

Evidência: Em análise documental, constatou-se existência dos seguintes contratos de prestação de serviços celebrados entre o município de Almenara e as empresas prestadoras de serviços de saúde:

- Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 22/06/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda.. datado de 14/06/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda.. datado de 14/06/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 061/2017 Labo-Cito Exames Citológicos Ltda.. datado de 22/08/2017 e Primeiro Termo Aditivo datado de 18/06/2018;
- Termo de Contratualização nº 70/2017 Fundação Deraldo Guimarães. datado de 04/10/2017. Primeiro Termo Aditivo datado de 21/08/2018. Segundo Termo Aditivo datado de 03/10/2018 e Terceiro Termo Aditivo datado de 12/12/2018;
- Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara. datado de 02/05/2018;

Esses contratos foram formalizados sem a participação da direção municipal do Sistema Único de Saúde, ou seja, da Secretaria Municipal de Saúde de Almenara. Tal fato está em desacordo com a Lei nº 8.080/1990 art. 18 inciso X. Portaria de Consolidação nº 01/2017 art. 130 caput e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso IX.

Fonte da Evidência: - Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda.. ME datado de 22/06/2018:

- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda.. datado de 14/06/2018;
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda.. datado de 14/06/2018;
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 061/2017 Labo-Cito Exames Citológicos Ltda., datado de 22/08/2017 e Primeiro Termo Aditivo datado de 18/06/2018;
- Cópia do Termo de Contratualização nº 70/2017 Fundação Deraldo Guimarães, datado de 04/10/2017, Primeiro Termo Aditivo datado de 21/08/2018, Segundo Termo Aditivo datado de 03/10/2018 e Terceiro Termo Aditivo datado de 12/12/2018.
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara, datado de 02/05/2018.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

29

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

| | |
|--|----------------|
| | |
| | 030.450.866-75 |

Recomendação: Efetivar a participação da direção municipal do Sistema Único de Saúde/Secretaria Municipal de Saúde de Almenara na formalização de contratos com empresas prestadoras de serviços de saúde, conforme previsto pela Lei nº 8.080/1990 art. 18 inciso X, Portaria de Consolidação nº 01/2017 art. 130 caput e Lei Municipal nº 659 de 27 de dezembro de 1991 art. 3º inciso IX.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPE/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575758

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Gerenciamento

Constatação: Existência de contratos formalizados com os prestadores de serviços do SUS com vigência expirada.

Evidência: Em análise documental, constatou-se a existência dos seguintes contratos formalizados entre o Município de Almenara e os prestadores de serviços de saúde ao SUS com vigência expirada:

- Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda., ME datado de 22/06/2018 (vigência expirada em 21/03/2019);

- Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda., datado de 14/06/2018 (vigência expirada em 21/03/2019);

- Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda., datado de 14/06/2018 (vigência expirada em 21/03/2019);

- Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara, datado de 02/05/2018 (vigência expirada em 02/05/2019);

Tal fato está em desacordo com a Lei Federal nº 8666/1993 art. 57 inciso II combinado com a Cláusula Quarta item 4.1 dos Contratos de Prestação de Serviços números: 105/2018, 68/2018, 69/2018 e Cláusula Sétima do Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018.

Fonte da Evidência:

- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 105/2018 Laboratório Dovale Ltda., ME datado de 22/06/2018;
- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 69/2018 Análises Clínicas São Lucas Ltda., datado de 14/06/2018;

- Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 68/2018 Laboratório Bioanálise Ltda., datado de 14/06/2018; - Cópia do Contrato de Prestação de Serviços nº 33/2018 CISRAL Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara, datado de 02/05/2018.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- A Secretaria Municipal de Saúde de Almenara (SMS - Pessoa jurídica) não apresentou manifestação em resposta ao

30

Relatório Preliminar de Auditoria.

2- O responsável Leandro Brito de Andrade (Pessoa Física) não apresentou manifestação em resposta ao Relatório Preliminar de Auditoria.

Análise da Justificativa: 1 e 2 - Não houve manifestação.

Por fim, avaliando-se que não houve manifestação por parte do auditado, e do responsável (pessoa física), considera-se que persiste a inconformidade detectada.

Propõe-se a aplicação de penalidade de advertência escrita ao auditado e medida corretiva de encaminhamento ao TCE-MG.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Observar a vigência dos contratos formalizados com os prestadores de serviços do SUS conforme previsto pela Lei Federal nº 8666/1993 art. 57 inciso II.

Destinatários da Recomendação

| Nome | CPF/CNPJ |
|--|--------------------|
| SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE ALMENARA - FMS ALMENARA | 11.486.972/0001-54 |

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575530

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de contratos formalizados com prestadores de serviços complementares ao SUS, precedidos de Processos Licitatórios.

Evidência: Em auditoria operativa e análise da documentação, evidenciou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Almenara-MG realizou a celebração de Contratos, precedidos de Processos Licitatórios, formalizando a participação complementar de prestadores de assistência à saúde no SUS.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 1/2017, art. 132, caput.

Fonte da Evidência: Cópia dos seguintes Processos Licitatórios e Contratos abaixo discriminados:

Processo 087/2017/Dispensa de Licitação nº 016/2017 - Termo de Contrato nº 069/2017.

Processo 008/2018/Dispensa de Licitação nº 002/2018 - Termo de Contrato nº 012/2018.

_ Processo 045/2018/Dispensa de Licitação nº 006/2018 - Termo de Contrato nº 033/2018.

_ Processo 037/2016/Inexigibilidade de Licitação nº 002/2016 - Termo de Contratualização nº 024/2016.

_ Processo 092/2017/Inexigibilidade de Licitação nº 005/2017 - Termo de Contratualização nº 070/2017.

_ Processo 019/2016/Inexigibilidade de Licitação nº 001/2016 - Termo de Contrato 039/16.

_ Processo 012/2017/Inexigibilidade de Licitação nº 001/2017 - Termo de Contrato 029/17, Termo de Contrato 030/2017, Termo de Contrato 064/2017.

_ Processo 015/2018/Inexigibilidade de Licitação nº 003/2018 - Termo de Contrato 069/18, Termo de Contrato 105/2018.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575769

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Os Processos licitatórios dos contratos formalizados com os prestadores de serviços ao SUS de Almenara-MG estão devidamente instruídos.

Evidência: Em análise dos processos licitatórios para contratação de prestadores de Serviços do SUS de Almenara, constatou-se que os mesmos estão devidamente instruídos no que tange aos itens formais.

Foram avaliados os seguintes Procedimentos Licitatórios:

Processo 087/2017/Dispensa de Licitação nº 016/2017 - Termo de Contrato nº 069/2017 com o Consórcio Intermunicipal de Saúde da Região de Almenara (CISRAL). CNPJ 28.168.515/0001-14, com o objeto prestação de serviços médicos em nível ambulatorial e hospitalar de média complexidade, assinado em 21/09/2017 com vigência de 12 (doze) meses, sendo aditado por duas vezes e passando a um valor global anual de R\$ 1.712.350,00 (um milhão, setecentos e doze mil e trezentos e cinquenta reais).

Processo 008/2018/Dispensa de Licitação nº 002/2018 - Termo de Contrato nº 012/2018 com o CISRAL. CNPJ 28.168.515/0001-14 com o objeto prestação de serviços médicos em nível ambulatorial e hospitalar de média complexidade (Clínico Geral), assinado em 19/01/2018, com vigência até 25/07/2018, com valor global de R\$ 112.500,00 (cento e doze mil e quinhentos reais).

Processo 045/2018/Dispensa de Licitação nº 006/2018 - Termo de Contrato nº 033/2018 com o CISRAL. CNPJ 28.168.515/0001-14 com o objeto prestação de serviços na área de saúde conforme Anexo I do contrato, assinado em 02/05/2018, com vigência de 12 (doze) meses, sem especificação de valor global total.

Processo 037/2016/Inexigibilidade de Licitação nº 002/2016 - Termo de Contratualização nº 024/2016 com a Fundação Deraldo Guimarães. CNPJ 20.180.634/0001-80, com o objeto execução de atividades e serviços referentes ao SUS pelo contratado por intermédio da pactuação de metas no âmbito do programa de reestruturação dos hospitais filantrópicos e/ou de ensino em conformidade com os anexos do termo de contrato, assinado em 19/07/2016, vigência de 12 (doze) meses, sendo aditado por duas vezes com valor global total de R\$ 3.958.462,08 (três milhões, novecentos e cinquenta e oito mil, quatrocentos e sessenta e dois reais e oito centavos).

Processo 092/2017/Inexigibilidade de Licitação nº 005/2017 - Termo de Contratualização nº 070/2017 com a Fundação Deraldo Guimarães. CNPJ 20.180.634/0001-80, com o objeto execução de atividades e serviços referentes ao SUS pelo

contratado por intermédio da pactuação de metas no âmbito do programa de reestruturação dos hospitais filantrópicos e/ou de ensino em conformidade com os anexos do termo de contrato, assinado em 04/10/2017, vigência de 60 (sessenta) meses, com valor global anual de R\$ 5.097.030,24 (cinco milhões, noventa e sete mil e trinta reais e vinte e quatro centavos).

_ Processo 019/2016/ Inexigibilidade de Licitação nº 001/2016 - Objeto Contratação de Laboratórios de Análises Clínicas para realização de exames de acordo com a tabela SUS. Contrato 039/16 com Laboratório DoVale LTDA - CNPJ 22.034.776/0001-65 - Vigência 09/03/2017.

_ Processo 012/2017/ Inexigibilidade de Licitação nº 001/2017 - Objeto Contratação de Laboratórios de Análises Clínicas para realização de exames de acordo com a tabela SUS. Contrato 029/17 com Análises Clínicas São Lucas LTDA - CNPJ

32

21.079.496/0001-00 - Vigência 05/04/2018: Contrato 030/2017 com Bioanálise LTDA - CNPJ 70.915.061/0001-64 - Vigência 28/04/2018: Contrato 064/2017 com Laboratório DoVale LTDA - CNPJ 22.034.776/0001-65 - Vigência 28/04/2018.

Processo 015/2018/Inexigibilidade de Licitação nº 003/2018 - Objeto Contratação de Laboratórios de Análises Clínicas para realização de exames de acordo com a tabela SUS. Contrato 069/18 com Análises Clínicas São Lucas LTDA - CNPJ 21.079.496/0001-00 - Prazo 21/03/2019: Contrato 105/2018 com Laboratório DoVale LTDA - CNPJ 22.034.776/0001-65 Vigência 21/03/2019.

Esses procedimentos encontram-se constituídos formalmente, dispondo de cláusulas e condições exigidas pela legislação.

Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 8666/93 em seus arts. 38 e 57.

Fonte da Evidência: Cópia dos seguintes Processos Licitatórios e Contratos abaixo discriminados:

Processo 087/2017/Dispensa de Licitação nº 016/2017 - Termo de Contrato nº 069/2017.

Processo 008/2018/Dispensa de Licitação nº 002/2018 - Termo de Contrato nº 012/2018.

Processo 045/2018/Dispensa de Licitação nº 006/2018 - Termo de Contrato nº 033/2018.

Processo 037/2016/Inexigibilidade de Licitação nº 002/2016 - Termo de Contratualização nº 024/2016.

Processo 092/2017/Inexigibilidade de Licitação nº 005/2017 - Termo de Contratualização nº 070/2017.

Processo 019/2016/Inexigibilidade de Licitação nº 001/2016 - Termo de Contrato 039/16.

Processo 012/2017/Inexigibilidade de Licitação nº 001/2017 - Termo de Contrato 029/17. Termo de Contrato 030/2017. Termo de Contrato 064/2017.

Processo 015/2018/Inexigibilidade de Licitação nº 003/2018 - Termo de Contrato 069/18. Termo de Contrato 105/2018.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575547

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de Comissão de Licitação formalmente designada para a Administração Pública Municipal de Almenara-MG.

Evidência: Em auditoria operativa e análise da documentação, constatou-se que existe Comissão de Licitação formalmente designada para a Administração Pública Municipal de Almenara-MG.

As respectivas comissões foram regularmente designadas conforme o ato formal registrado abaixo:

Ano 2016: Portaria PM Almenara nº 154 de 12/03/2016;

Ano 2017: Portaria PM Almenara nº 020 de 04/01/2017;

Ano 2018: Portaria PM Almenara nº 219 de 04/01/2018;

Tal fato está de acordo com a Lei Federal nº 8666/93, art. 38, inc. III.

Fonte da Evidência: _ Cópia de Portaria PM Almenara nº 154 de 12/03/2016;
 _ Cópia de Portaria PM Almenara nº 020 de
04/01/2017; _ Cópia de Portaria PM Almenara nº 219 de 04/01/2018.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 575548

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de Ato de designação de Pregoeiro para a Administração Pública Municipal de Almenara-MG.

Evidência: Em auditoria operativa e análise documental, constatou-se que foram designados formalmente o Pregoeiro para os anos de 2016 a 2018 para o Poder Público Municipal de Almenara-MG, conforme atos normativos relacionados abaixo:

Ano de 2016 - Portaria PM Almenara nº 044/2016:

Ano de 2017 - Portaria PM Almenara nº 019/2017:

Ano de 2018 - Portaria PM Almenara nº 329/2017.

Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 10.520/02, art. 3º, inc IV.

Fonte da Evidência: Cópia de Portaria PM Almenara nº 044/2016 de 11/03/2016:

Cópia de Portaria PM Almenara nº 019/2017 de 04/01/2017:

Cópia de Portaria PM Almenara nº 329/2017 de 16/08/2017.

Conformidade:Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 582043

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de Ato de designação de Equipe de Apoio de Leilão para a Administração Pública Municipal de Almenara-MG.

Evidência: Em auditoria operativa e análise documental, constatou-se que foi designada formalmente Equipe de Apoio de Leilão para os anos de 2016 a 2018 para o Poder Público Municipal de Almenara-MG, conforme atos normativos relacionados abaixo:

Ano de 2016 - Portaria PM Almenara nº 044/2016:

Ano de 2017 - Portaria PM Almenara nº 019/2017:

Ano de 2018 - Portaria PM Almenara nº 329/2017.

Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 10.520/02, art. 3º, inc IV.

Fonte da Evidência: _ Cópia de Portaria PM Almenara nº 044/2016 de 11/03/2016;

_ Cópia de Portaria PM Almenara nº 019/2017 de
04/01/2017; _ Cópia de Portaria PM Almenara nº 329/2017
de 16/08/2017.

Conformidade: Conforme



VIII - CONCLUSÃO

O Processo de Auditoria Assistencial, que tramita sob SEI nº 1320.01.0050338/2019-42, foi desencadeado para atendimento à programação da Diretoria de Auditoria Assistencial da SES-MG (atual Assessoria de Auditoria Assistencial) no intuito de 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 Almenara-MG 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 DELIBERACÃO CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, de 21/10/2015.

Foram encontradas algumas não conformidades relativas à: alimentação do SCNES, protocolos clínicos, capacitação das equipes das unidades de saúde e do SCRA, avaliação da satisfação dos usuários, monitoramento e fiscalização da execução dos procedimentos hospitalares e ambulatoriais, acompanhamento da contratualização, inexistência do componente municipal de auditoria, movimentação dos recursos financeiros da contrapartida municipal, ordenação das despesas e autorização dos pagamentos e formalização e vigência de contratos.

Após a notificação, como o auditado não se manifestou, persistem as mesmas não conformidades do Relatório Preliminar, para as quais foram apresentadas recomendações que abordam um conjunto de ações, que de uma forma ampla e concreta, devem ser adotadas pelo auditado no intuito de estabelecer o cumprimento da legislação vigente, amparando e norteando as ações de saúde do município, inibindo erros e impropriedades e desencadeando o avanço na gestão municipal da saúde, com intuito de possibilitar uma melhoria da oferta de

servicos de saúde disponibilizados aos munícipes e moradores circunvizinhos da cidade de Almenara-MG. buscando superar os seus anseios na qualidade da assistência prestada e atendendo aos princípios e diretrizes do Sistema Único de Saúde.

