



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAIUBEIRAS - FMS TAIUBEIRAS

Município: TAIUBEIRAS/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada

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

CPF/CNPJ: 13.640.871/0001-11

Município/UF: TAIUBEIRAS-MG

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

CPF/CNPJ: 13.640.871/0001-11

Município/UF: TAIUBEIRAS/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: 02/2016 a 05/2019

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Análítica	10/06/2019	21/06/2019
Execução - In loco	15/07/2019	19/07/2019
Relatório	22/07/2019	31/08/2019

Tarefa Nº: 95192

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

EDUARDO LUIZ DA SILVA

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

Exercício: Desde 02/01/2013

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAIUBEIRAS - FMS TAIUBEIRAS

III - INTRODUÇÃO

FATOR DESENCADEANTE

Auditoria nº 574



Trata-se de ação de Auditoria Programada em atendimento ao Plano Anual de Auditoria de 2019, que propõe a realização de auditoria nos municípios que assumiram a gestão de seus prestadores de serviços de saúde ao SUS após a publicação da Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.194/2015, de 21/10/2015. O processo foi desencadeado pelo Memorando SES/SUBREG-SMACSS-DAA Nº 379/2019 de 20 de maio de 2019, que comunica ao gestor de saúde a realização da auditoria programada na Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Taiobeiras, no período de 15 a 19 de julho de 2019, em conformidade com a Resolução SES/MG Nº 2906/2011.

OBJETIVO E ESCOPO DA AUDITORIA

O objetivo da ação é avaliar se o município de Taiobeiras/MG que assumiu a gestão de seus prestadores de serviços de saúde ao SUS se organizou adequadamente para atender as atribuições relativas à seleção, cadastramento, contratação, regulação, controle, avaliação, auditoria e pagamento dos prestadores.

CARACTERIZAÇÃO DO OBJETO DA AUDITORIA

O Município de Taiobeiras está localizado na microrregião de Salinas, mesorregião Norte de Minas, com uma área de 1.194.230 km². Sua população estimada pelo IBGE 2016 é de 33.576 habitantes. Distante 683,00 km da capital federal, 482 km da capital do Estado e 261,6 km do município de Montes Claros, esta sua principal referência na área da saúde.

Sua rede própria de saúde conta com uma Farmácia Básica (Farmácia de Minas), 01 Clínica Municipal de Fisioterapia, 01 laboratório Municipal de Análise Clínica, 01 Centro de Especialidades Odontológicas (CEO) tipo II, 01 laboratório Municipal de prótese dentária, 01 Centro Viva Vida, 02 Ambulatórios de Especialidades Médicas, 01 Centro Estadual de Atenção Especializada, 01 Centro de Atenção Psicossocial, 15 Equipes de Saúde da Família e 02 Unidades Básicas de Saúde (Postos de Saúde) e 03 Núcleo de Assistência à Família (NASF) tipo I.

Em 22/05/2017 através da Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.469/2017 foi aprovada a declaração de comando único do Município de Taiobeiras que assumiu a gestão de seus prestadores.

Os serviços complementares contratados pelo Município de Taiobeiras são : clínicas médicas que oferecem consultas especializadas, Consócio Intermunicipal de Saúde do Alto Rio Pardo (CISARP) que oferece exames de apoio diagnóstico e consultas especializadas e o Hospital Santo Antônio que é um hospital geral (privado-filantropico) que possui um Pronto Socorro 24 h, ambulatório e pronto atendimento, anestesiologia, cardiologia, clínica cirúrgica geral, clínica cirúrgica oncológica e videolaparoscópica, clínica médica, clínica obstetro ginecológica, clínica pediátrica, mastologia, nefrologia, oftalmologia e ortopedia. O hospital possui ao total 52 leitos sendo 10 leitos de UTI Neonatal e 10 leitos de UTI adulto..

IV - METODOLOGIA

FASE ANALÍTICA

Para subsidiar a fase operativa foram analisados:

- Relatórios disponíveis no Sistema de Informações Ambulatoriais (SIA-SUS) e Sistema de Informação Hospitalar (SIH- SUS) extraídos em 02/07/2019, do período de junho de 2017 a junho de 2019;
- Relatórios do SUSFACIL, extraídos em 04/07/2019, do período de junho de 2017 a junho de 2019;
- Relatórios disponíveis no Sistema de Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES) extraído em 09/07/2019.

FASE OPERATIVA



- Realização de reunião de abertura da auditoria com o Secretário Municipal de Saúde Adjunto de Taiobeiras e a Assessora de Gabinete da Secretaria Municipal de Saúde no dia 15/07/2019 às 16 h, para apresentação e informação sobre os trabalhos a serem desenvolvidos na Secretaria Municipal de Saúde e os objetivos da Auditoria;
- Conferência e Análise de toda documentação solicitada através do Ofício de Comunicação de Realização da Auditoria e outros documentos solicitados "in loco";
- Realização de contatos com a responsável pelo Serviço de Controle, Avaliação e Regulação Municipal e a Assessora de Gabinete da Secretaria Municipal de Saúde,
- Realização de contatos com servidores da Prefeitura Municipal responsáveis pela parte financeira e contábil do Fundo Municipal de Saúde, Setor de Licitações e Recursos Humanos, durante toda fase operativa da auditoria;
- Realização de reunião de encerramento da auditoria, às 16 horas, na Secretaria Municipal de Saúde de Taiobeiras contando com presença dos auditores designados para a ação de Auditoria, do Secretário Municipal de Saúde Adjunto e da Assessora de Gabinete da Secretaria Municipal de Saúde, em 18/07/19, com apresentação do Termo de Auditoria.

LIMITAÇÕES

Não houve limitações para a realização da auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Humanos

Constatação Nº: 578358

Subgrupo: Gestão

Item: Administração

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde foi formalmente designado.

Evidência: Avaliando a documentação solicitada à entidade auditada, verificou-se que o Gestor Municipal de Saúde foi formalmente designado para o cargo através da Portaria Municipal Nº GAB-003 de 02 de janeiro de 2013.

Constatação em conformidade com a Lei Federal Nº 8.080/1990, artigo 9º.

Fonte da Evidência: - Cópia da Portaria Municipal Nº GAB-003 de 02 de janeiro de 2013.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578359

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

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

Evidência: Avaliando a documentação solicitada à entidade auditada, verificou-se que o Fundo Municipal de Saúde (FMS) está

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



inscrito no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas (CNPJ) na condição de Matriz e com Natureza Jurídica Nº 133-3 (Fundo Público da Administração Direta Municipal).

Constatação em conformidade com a Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal do Brasil Nº 1863/2018, artigo 4º, incisos I e X e Resolução CONCLA Nº 1 de 19/11/18, Anexo Único.

Fonte da Evidência: - Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral (CNPJ).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578366

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

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

Evidência: Avaliando a documentação solicitada à entidade auditada, verificou-se que o Fundo Municipal de Saúde (FMS) foi criado pela Lei Municipal Nº 673 de 18 de novembro de 1991.

Constatação em conformidade com a Lei Federal Nº 8142/1990, artigo 4º, inciso I e Lei Complementar Nº 141/2012, artigo 14.

Fonte da Evidência: - Cópia da Lei Municipal Nº 673 de 18 de novembro de 1991.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578369

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Fundo Municipal de Saúde (FMS) constitui-se em Unidade Orçamentária e Gestora dos recursos financeiros.

Evidência: Avaliando a documentação solicitada à entidade auditada, verificou-se que o Fundo Municipal de Saúde (FMS) constitui-se em Unidade Orçamentária e Gestora dos recursos financeiros. Ressalta-se que tal situação ocorreu a partir da habilitação do município na condição de Gestão Plena do Sistema de Saúde.

Fonte da Evidência:

- Cópia da Lei Orçamentária Anual de 2017, 2018 e 2019;
- Cópia do QDD - Quadro Demonstrativo da Despesa de 2017, 2018 e 2019;
- Cópia de Nota de Empenho nº 6076/2017 de 19/07/2017
- Cópia de Nota de Empenho nº 8088/2017 de 20/09/2017
- Cópia de Nota de Empenho nº 6176/2018 de 24/08/2018
- Cópia de Nota de Empenho nº 1318/2018 de 15/03/2018
- Cópia de Nota de Empenho nº 2417/2019 de 27/03/2019
- Cópia de Nota de Empenho nº 3291/2019 de 11/04/2019

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578370

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: Os Recursos financeiros da contrapartida municipal são movimentados em contas correntes vinculadas ao CNPJ do Fundo Municipal de Saúde de Taiobeiras.

Evidência: A partir da análise dos documentos financeiros do Fundo Municipal de Saúde de Taiobeiras constatou-se a existência de duas contas correntes que movimentam os recursos de contrapartida municipal (15%):

- Conta corrente Nº 25.452-5, agência : 2705-7, BB FMS CUSTEIO SUS.
- Conta corrente Nº 25.453-3, agência : 2705-7, BB FMS INVESTIMENTO SUS.

Verificou-se que estas contas estão vinculadas ao CNPJ do FMS e vem sendo movimentadas por meio do Fundo Municipal de Saúde de acordo com o que preconiza a Lei Complementar nº 141, art. 2º, § único.

Fonte da Evidência:

- Extratos bancários da conta corrente Nº 25.452-5, agência : 2705-7, CEF denominada FMS CUSTEIO SUS de janeiro a março de 2019;
- Extratos bancários da conta corrente Nº 25.453-3, agência : 2705-7, CEF denominada FMS INVESTIMENTOSUS de janeiro a março de 2019;
- Declaração da agência do Banco do Brasil de Taiobeiras das contas correntes ativas e vinculadas ao CNPJ (13.640.871| 0001-11) do FMS Taiobeiras datada de 17/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578374

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde ordena as despesas.

Evidência: Mediante avaliação da documentação financeira verificou-se que o Gestor Municipal de Saúde de Taiobeiras é o ordenador de despesas do Fundo Municipal de Saúde (FMS), de acordo com a Lei Municipal Nº 673 de 18/11/1991 que institui o FMS, Seção II- Das atribuições do Secretário Municipal de Saúde, art. 3º, inciso VIII, Portaria Municipal do Gabinete, nº 004/2017 de 02/01/2017, art. 1º, inciso I, item h e a Lei Nº 8080/1990, CAPÍTULO III- Da Organização, da Direção e da Gestão, art. 9º e artigo 32, parágrafo 2º.

Fonte da Evidência:

- Cópia de Nota de Empenho Ordinário nº 6076/2017 de 19/07/2017;
- Cópia de Nota de Empenho Ordinário nº1.318/2018 de 15/03/2018; - Cópia de Nota de Empenho Ordinário nº2.417/2019 de 27/03/2019;
- Cópia da Lei Municipal Nº 673 de 18/11/1991e
- Cópia de Portaria Municipal do Gabinete Nº 004/2017 de 02/01/2017.

Conformidade: Conforme

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 578376

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: O Gestor Municipal de Saúde autoriza os pagamentos do FMS juntamente com o Diretor do Departamento Municipal de Finanças de Taiobeiras.

Evidência: Avaliando a documentação financeira do FMS de Taiobeiras constatou-se que o Gestor Municipal de Saúde autoriza, juntamente com o Diretor do Departamento Municipal de Finanças, os pagamentos dos recursos financeiros do FMS, de acordo com a Portaria Municipal do Gabinete do Prefeito nº 004/2017 de 02/01/2017, Lei nº 8080/1990, art. 9º e art. 32, § 2º.

Fonte da Evidência:

- Nota de Empenho nº 0006076/2017 de 19/07/2017 e Comprovante de Remessa de TED no valor de R\$ 10.051,92 de 19/07/2017;
- Nota de Empenho nº 0001318/2018 de 15/03/2018 e Comprovante de Remessa de TED no valor de R\$ 353.996,23 de 15/03/2018;
- Nota de Empenho nº 0002417/2019 de 11/04/2019 e Comprovante de Remessa de TED no valor de R\$ 40.000,00 de 11/04/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 578379

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Contrato

Constatação: Existência de Contratos formalizados com os prestadores de serviços ao SUS municipal.

Evidência: Avaliando a documentação solicitada à entidade auditada, verificou-se a existência de Contratos formalizados com os prestadores de serviços ao SUS municipal, decorrentes de processos licitatórios, concorrência pública e credenciamentos de prestadores. Foram verificados os seguintes Contratos:

- Termo de Contratualização nº 284/2013 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;
- Contrato nº 099/2017 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;
- Contrato nº 104/2017 firmado entre a SMS e a empresa Luana Pereira Rocha - ME;
- Contrato nº 125/2017 firmado entre a SMS e a Clínica Médica Rodrigues e Silva Ltda. - ME;
- Contrato nº 141/2017 firmado entre a SMS e a empresa Batista Pereira Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 125/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brito e Figueiredo Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 029/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brilhante Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 091/2018 firmado entre a SMS e a empresa Aline Gomes Ferreira Atividades Médicas.

Constatação em conformidade com a Portaria de Consolidação nº 01/2017, art.130, §3º, Lei nº 8.080/90, art.24, parágrafo único e Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1, "L".

Fonte da Evidência:

- Termo de Contratualização nº 284/2013 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;
- Contrato nº 099/2017 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Contrato nº 104/2017 firmado entre a SMS e a empresa Luana Pereira Rocha - ME;
- Contrato nº 125/2017 firmado entre a SMS e a Clínica Médica Rodrigues e Silva Ltda. - ME;
- Contrato nº 141/2017 firmado entre a SMS e a empresa Batista Pereira Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 125/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brito e Figueiredo Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 029/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brilhante Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 091/2018 firmado entre a SMS e a empresa Aline Gomes Ferreira Atividades Médicas.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579675

Subgrupo: Contrato

Item: Pagamento

Constatação: Os contratos analisados estão formalizados adequadamente, dispondo das cláusulas e condições necessárias e exigidas, conforme legislação.

Evidência: Os Contratos analisados estabelecem com clareza e precisão as condições para sua execução, expressas em cláusulas que definem os direitos, obrigações e responsabilidades das partes, em conformidade com os termos das licitações e das propostas a que se vinculam. Constam cláusulas de objeto, regime e forma de execução, preço e condições de pagamento e direitos e responsabilidades das partes, dentre outras previsões.

Constatação em conformidade com a Lei Federal nº 8666/93, artigo 54, parágrafo 1º e artigo 55.

Fonte da Evidência:

- Termo de Contratualização nº 284/2013 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;
- Contrato nº 099/2017 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras;
- Contrato nº 104/2017 firmado entre a SMS e a empresa Luana Pereira Rocha - ME;
- Contrato nº 125/2017 firmado entre a SMS e a Clínica Médica Rodrigues e Silva Ltda. - ME;
- Contrato nº 141/2017 firmado entre a SMS e a empresa Batista Pereira Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 125/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brito e Figueiredo Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 029/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brilhante Serviços Médicos Ltda.;
- Contrato nº 091/2018 firmado entre a SMS e a empresa Aline Gomes Ferreira Atividades Médicas.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579677

Subgrupo: Contrato

Item: Pagamento

Constatação: Os contratos formalizados com os prestadores de serviços do SUS foram precedidos de processos licitatórios.

Evidência: Analisando os Contratos formalizados com prestadores de serviços médicos e hospitalares complementares ao SUS municipal, verificou-se que todos foram precedidos de processos licitatórios.

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Constatação em conformidade com a Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 132, caput.

Fonte da Evidência:

- Termo de Contratualização nº 284/2013 firmado entre a SMS e a Fundação Taiobeiras
- Processo licitatório nº 119/2017- Inexigibilidade nº 019/2017 referente contrato nº 099/2017 com a Fundação Taiobeiras
- Processo Licitatório nº 102/2017 na modalidade de Concorrência Pública nº 003/2017 referente a Contrato nº 104/2017 firmado entre a SMS e a empresa Luana Pereira Rocha - ME;
- Processo Licitatório nº 141/2017 da modalidade de Concorrência Pública nº 004/2017 referente ao Contrato nº 125/2017 firmado entre a SMS e a Clínica Médica Rodrigues e Silva Ltda. - ME;
- Processo Licitatório nº 166/2017 na modalidade de Concorrência Pública nº 005/2017 referente ao Contrato nº 141/2017 firmado entre a SMS e a empresa Batista Pereira Serviços Médicos Ltda.;
- Processo Licitatório nº 0155/2018 - modalidade de Concorrência Pública nº 005/2018 referente Contrato nº 125/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brito e Figueiredo Serviços Médicos Ltda.;
- Processo Licitatório nº 013/2018 da modalidade Concorrência Pública nº 001/2018 referente Contrato nº 029/2018 firmado entre a SMS e a empresa Brilhante Serviços Médicos Ltda.;
- Processo Licitatório nº 083/2018 - modalidade Concorrência Pública nº 003/2018 referente Contrato nº 091/2018 firmado entre a SMS e a empresa Aline Gomes Ferreira Atividades Médicas. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579678

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Os processos licitatórios referentes aos contratos formalizados com os prestadores de serviços ao SUS municipal estão devidamente instruídos.

Evidência: Analisando os processos licitatórios que deram origem aos Contratos formalizados com os prestadores de serviços médicos e hospitalares, complementares ao SUS municipal, verificou-se que estão devidamente instruídos.

Constatação em conformidade com a Lei Federal nº 8666/93, art. 38.

Fonte da Evidência:

- Processo Licitatório de Inexigibilidade nº 001/2019;
- Processo Licitatório nº 119/2017, Inexigibilidade nº 019/2017;
- Processo Licitatório nº 013/2018, Concorrência Pública nº 001/2018;
- Processo Licitatório nº 083/2018, Concorrência Pública nº 003/2018;
- Processo Licitatório nº 0155/2018, Concorrência Pública nº 005/2018;
- Processo Licitatório nº 102/2017, Concorrência Pública nº 003/2017;
- Processo Licitatório nº 166/2017, Concorrência Pública nº 005/2017;- Processo Licitatório nº 141/2017, Concorrência Pública nº 004/2017;
- Processo de Credenciamento nº 004/2014.

Conformidade: Conforme

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579826

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existe Comissão Permanente de Licitação formalmente designada.

Evidência: Mediante análise de documentação constatou-se a existência de Portaria do Gabinete Municipal Nº 021/2017 designando formalmente a Comissão Permanente de Licitação no âmbito do Município de Taiobeiras, de acordo com a Lei nº 8.666/93, artigo 38, inciso III.

Fonte da Evidência: - Cópia da Portaria do Gabinete Municipal Nº 21/2017, de 02/01/2017.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579832

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Existência de ato de designação do pregoeiro no Município de Taiobeiras.

Evidência: Mediante análise de documentação verificou-se a existência da Portaria Municipal do Gabinete nº 22/2017 designando formalmente o pregoeiro oficial do Município de Taiobeiras, de acordo com a Lei Nº 10.520/02, art. 3º, inciso IV.

Fonte da Evidência: - Cópia da Portaria Municipal do Gabinete Nº 22/17 de 02/01/2017.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 579839

Subgrupo: Licitação

Item: Modalidade

Constatação: Existência de Ato de designação de Equipe de Apoio para os Pregões.

Evidência: Mediante avaliação da documentação apresentada verificou-se a existência da Portaria Municipal GAB-22/17 de 02/01/2017 que nomeia servidores para compor a equipe de apoio à modalidade de licitação conforme prega a Lei nº 10.520/02, art.3º, inciso IV.

Fonte da Evidência: - Cópia da Portaria Municipal GAB-22/17 de 02/01/2017

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581644

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Ausência de Componente Municipal de Auditoria.

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Evidência: Conforme observação in loco e Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto, a SMS de Taiobeiras não apresenta o componente municipal de auditoria e não realiza nenhuma ação relacionada à auditoria.

Tal fato está em desacordo com Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VIII, Lei nº 8.689/1993, Artigo 6º, § 2º e Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1º.

Fonte da Evidência: - Visita in loco, em 18/07/2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto (M.H.C.R), colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Foi instituído o Decreto nº 2.243 de 08/01/2020 que institui nos termos das Leis Federais nº 8.080 e Decreto Federal nº 1.651 o Componente Municipal de Auditoria do Sistema Único de Saúde (CMA-SUS) no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde de Taiobeiras-MG e estabelece outras providências (anexo). Foi realizado a nomeação dos membros da Comissão Municipal de Auditoria em Saúde, de acordo com os Termos do art. 4º do Decreto 2.243 de 08/01/2020. (Portaria GAB-006/2020, de 17/01/2020, anexo).

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que algumas medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada foram adotadas. Entretanto, a efetiva implementação das ações propostas, de forma a sanar totalmente a não conformidade apontada somente se dará ao longo do período posterior às medidas adotadas, pelo que a equipe de auditores opta pelo acatamento parcial da justificativa.
Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas foram parcialmente acatadas, não sendo suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Recomenda-se à entidade auditada implementar, efetivamente, as ações propostas em sua manifestação (anexos), de forma a sanar totalmente a não conformidade e cumprir com o que prega a Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VIII, Lei nº 8.689/1993, Artigo 6º, § 2º e Decreto nº 1.651/1995, Artigo 1ºa. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPE/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAIOBEIRAS - FMS TAIOBEIRAS	13.640.871/0001-11

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581645

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) de Taiobeiras processa a produção dos estabelecimentos de saúde próprios e contratados nos sistemas de informações do SUS.

Evidência: A gestão apresentou documentos da produção do SIA e SIH e informou quem são os técnicos responsáveis e os locais do processamento das informações, demonstrando que a produção dos estabelecimentos de saúde próprios e contratados é processada diariamente.

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI e XII, artigo 4º, inciso VI e artigo 10, parágrafo 3º, inciso XII; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., h, e Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Cópia dos espelhos de AIHs e cópia da produção mensal do SIH/SUS, por amostragem, referentes ao período de julho/2018 a junho/2019, do Hospital Santo Antônio;
- Cópia dos relatórios de produção mensal do SIA/SUS dos estabelecimentos próprios, referentes ao período de julho/2018 a junho/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581646

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde realiza o cadastramento dos usuários do SUS no CADSUS. O cadastro é feito nas unidades básicas de saúde pelas Equipes de Saúde. Na SMS foi demonstrado que o sistema tem cerca de 98% da população cadastrada, com dados atualizados.

Tal fato está em conformidade com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1.B e com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso II e artigo 10, parágrafo 3º, inciso VIII.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 17 e 18/07/2019;
- Cópia dos relatórios do CADSUS, obtida em 16/07/2019, e cópia de cadastros, obtidos em 15/07/2019, ambos referentes ao período de abrangência da auditoria.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581647

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Os dados do Sistema Nacional de Cadastro de Estabelecimentos e Profissionais de Saúde no território da entidade auditada foram analisados, estando atualizados segundo normas do Ministério da Saúde.

Tal fato está em conformidade com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1,D; Deliberação CIB-SUS/MG Nº

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



2.768/2018, Anexo I, inciso II) e Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso I e artigo 10, parágrafo 3º, inciso IX.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco;
- Cópia do CNES fornecida pela entidade auditada, extraído em 15/07/2019, de todos os estabelecimentos cadastrados.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581648

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) utiliza protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas.

Evidência: Foram apresentados protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas que são utilizados pelas equipes de saúde do município.

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

Fonte da Evidência: - Verificação in loco;
- Cópia digitalizada dos protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas que são utilizados pelas equipes de saúde do município.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581649

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se que o município ainda não adotou protocolos e diretrizes de regulação de acesso nacionais, estaduais e regionais.

Tal fato está em desconformidade com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1.F e Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso V, artigo 8º, inciso IV e artigo 10 parágrafo 3º, inciso III.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto (M.H.C.R) colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Os Protocolos de Regulação de Acesso estão em fase de elaboração desde mês de Agosto de 2019, logo após a avaliação da auditoria, pela equipe de Regulação, Atenção Primária e

Auditoria nº 574



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Coordenadores de Unidades. Ainda nesse primeiro semestre de 2020, será realizado alguns treinamentos aos profissionais. Segue anexo, esboço de versão preliminar (30 páginas inicial) que também será aprovado em reuniões do Conselho Municipal de Saúde (anexo).

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que algumas medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada foram adotadas. Entretanto, a efetiva implementação das ações propostas, de forma a sanar totalmente a não conformidade apontada somente se dará ao longo do período posterior às medidas adotadas, pelo que a equipe de auditores opta pelo acatamento parcial da justificativa.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas foram parcialmente acatadas, não sendo suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Recomenda-se à entidade auditada a adoção de medidas no sentido da efetiva implementação das ações propostas, de forma a sanar total e definitivamente a não conformidade apontada e cumprir a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1.F e Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso V, artigo 8º, inciso IV e artigo 10 parágrafo 3º, inciso III.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAOBEIRAS - FMS TAOBEIRAS	13.640.871/0001-11

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581650

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) possui programa de educação permanente para as equipes que atuam nas unidades de saúde.

Evidência: Verificou-se que as equipes que atuam nas unidades de saúde de Taiobeiras possuem programa de Educação Permanente em funcionamento.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 8º, inciso VII.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Cópia do livro de registros de eventos, tirada em 17/07/2019;
- Fotografias de livros e eventos realizados, tiradas em 16/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581651

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



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

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

Tal fato está em desconformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 10, inciso V.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto, colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Após a realização da auditoria, foram realizadas algumas capacitações da equipe de regulação e operadores de sistema online de regulação, conforme segue lista de presença em anexo e alguns POPs de Treinamento. Segue em anexo alguns treinamentos comprobatórios.

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que foram tomadas medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada. Pelo exposto a equipe de auditores opta pelo acatamento da justificativa. **Acatamento da Justificativa:** Sim

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581652

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se que existem técnicos na SMS que trabalham diariamente executando o controle do acesso dos seus munícipes aos leitos disponíveis, às consultas, terapias e exames especializados, disponíveis no seu território, utilizando o SUS Fácil e um programa próprio adquirido pelo município de uma empresa privada.

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

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 17/07/2019;
- Cópias dos espelhos de AIHs, relatórios do SIA e TFD, do Hospital Santo Antônio e das unidades próprias, referentes ao período de abrangência da auditoria e apresentados em 17/07/2019;
- Relatórios do Sistema Crescer, extraído de www.taiobeiras-mg.crescer.io/desktop, em 16/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581653

Subgrupo: Controle e Avaliação



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SRCA) controla a referência de seus municípios, a ser realizada em outros municípios, de acordo com a PPI.

Evidência: Verificou-se que é feito pela Secretaria Municipal de Saúde o controle da referência a ser realizada em outros municípios, de acordo com a Programação Pactuada e Integrada da atenção à saúde, através de programa próprio, adquirido pelo município de uma empresa privada.

Tal fato está em conformidade com Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.G e com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 10, parágrafo 3º, inciso IV.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 16/07/2019;
- Cópia da PPI de Taiobeiras extraída em 16/07/2019 do SISPPi;
- Cópia da agenda de controle das referências, extraída em 16/07/2019;
- Relatórios do Sistema Crescer, extraído de www.taiobeiras-mg.crescer.io/desktop, em 16/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581654

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Regulação, Controle e Avaliação (SRCA) garante o acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI.

Evidência: Foi verificado que o SRCA garante acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI, garantindo agendamentos/atendimentos/procedimentos, utilizando programa específico adquirido pelo município de uma empresa privada.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 10, parágrafo 3º, inciso V.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Cópia dos relatórios emitidos pelo SCRA, via SUS FÁCIL e programa específico adquirido, espelhos de AIH e relatórios do SIA/SUS, referentes ao período de abrangência da auditoria, apresentados em 18/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581655

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se, analisando dados e relatórios emitidos do SISPPi que o SCRA participa da elaboração e revisão periódica da



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



programação pactuada e integrada intermunicipal e interestadual.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 10, parágrafo 3º, inciso X.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 17/07/2019;
- Cópias das Atas das reuniões da CIR Salinas/Taiobeiras e CIRA/Montes Claros dos anos de 2018 e 2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581657

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SRCA) realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle do acesso.

Evidência: Verificou-se que o SCRA realiza a adequação e orientação dos fluxos assistenciais a partir do controle do acesso, através de um programa específico (software) que foi adquirido e instalado nas unidades de saúde para otimizar o controle dos fluxos assistenciais.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 8º, parágrafo 1º, inciso V.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco em 17/07/2019;
- Cópia de agendas de atendimentos assistenciais ofertados pela SMS, referentes aos anos de 2018 e 2019, extraídos do software adquirido e apresentados em 17/07/2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581658

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SRCA) não realiza avaliação de satisfação dos usuários.

Evidência: Verificou-se que, apesar de existir serviço de ouvidoria municipal, inexistente avaliação de desempenho dos serviços e da gestão e de satisfação dos usuários.

Tal fato está em desconformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso IX.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto (M.H.C.R), colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Após a avaliação da auditoria, o Município que realizava através da caixa de sugestões e ouvidoria a avaliação de satisfação dos usuários, passou a elaborar uma Pesquisa de Satisfação com o usuário. Essa



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



primeira pesquisa realizada a partir de janeiro de 2020 está sendo feita por telefone, após a ligação para avisar o agendamento de consulta ou exame, o responsável pela regulação pergunta ao usuário do Sistema SUS se aceita responder uma Pesquisa de Satisfação do Usuário do SUS no município de Taiobeiras - MG. Segue anexo as perguntas que são realizadas, através de formulários elaborado online, cujo link de Pesquisa é <http://forms.gle/M3v5fE8MtsWMDozq8>. Segue anexo Pesquisa impressa para conhecimento e parcial das respostas.

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que algumas medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada foram adotadas. Entretanto, a efetiva implementação das ações propostas, de forma a sanar totalmente a não conformidade apontada somente se dará ao longo do período posterior às medidas adotadas, pelo que a equipe de auditores opta pelo acatamento parcial da justificativa.

Por fim avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas foram parcialmente acatadas, não sendo suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Recomenda-se à entidade auditada a manutenção, implementação, adequação, aprimoramento e registro do sistema de avaliação da satisfação dos usuários do Sistema Municipal de Saúde cumprindo o que prevê a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, inciso IX. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAIOBEIRAS - FMS TAIOBEIRAS	13.640.871/0001-11

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581660

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SRCA) define a programação físico-financeira por estabelecimento de saúde.

Evidência: Verificou-se, através da análise das Fichas de Programação Físico Orçamentária (FPO) das unidades, que há definição, por parte do SCRA, da programação físico-financeira por estabelecimento de saúde.

Tal fato está em conformidade com Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.H e Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Cópia digitalizada da programação físico-financeira dos anos 2018 e 2019, de todas as unidades de saúde.

Conformidade: Conforme



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581661

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Existe autorizador de AIH devidamente vinculado ao gestor municipal.

Evidência: Verificou-se que os profissionais de saúde que realizam as autorizações de AIHs estão devidamente vinculados ao gestor municipal, que definiu que os mesmos podem realizar a autorização tanto na SMS como no Hospital Santo Antônio.

Tal fato está em conformidade 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:

- Verificação in loco, em 16/07/2019;
- Portarias municipais de nomeação dos profissionais autorizadores de AIH (GAB-068/2019 e GAB-072-2019);
- Verificação de 30 (trinta) espelhos de AIHs, referentes ao período de 07/2017 a 06/2019.

Conformidade: Conforme





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581662

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Não foi identificada na amostra analisada autorização de AIHs para procedimentos solicitados pelos próprios autorizadores.

Evidência: Nas amostragens de AIHs analisadas, verificou-se que os autorizadores também atendem no Hospital Santo Antônio, contudo não autorizam as internações que solicitam.

Tal fato está em conformidade com Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2015, item 4.5, aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396/2000, artigos 1º e 2º.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 16 e 17/07/2019;
- Análise de 80 (oitenta) espelhos de AIHs, referentes ao período de janeiro 2018 a julho 2019 e relatórios de internação SUS-FÁCIL, referentes aos anos de 2018 e 2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581663

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Foram apresentados documentos que comprovam a existência de profissional de nível superior da área da saúde formalmente designado para autorizador de APAC.

Evidência: Foram apresentados documentos que comprovam a existência de profissionais de nível superior da área da saúde, formalmente designados para a função de autorizadores de APAC, cujos nomes e assinaturas aparecem nas APACs analisadas.

Tal fato está em conformidade 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 e Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso III.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 16/07/2019;
- Cópias das Portarias Municipais de nomeação de autorizador de APAC (GAB-068/2019 e GAB-072-2019).

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581665



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Gestor de Saúde de Taiobeiras estabelece o prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH e APAC, tanto para casos eletivos como para as urgências

Evidência: Verificou-se, analisando a Portaria Municipal apresentada pela entidade auditada, que o gestor municipal de saúde estabelece prazo máximo para que sejam concedidas as autorizações de AIH e APAC, tanto para casos eletivos como para as urgências, de acordo com a infraestrutura disponível em seu Serviço de Controle, Regulação e Avaliação. Verificou-se, também, que os laudos de AIHs, APACs e do SUS-FÁCIL demonstram que os prazos são respeitados.

Tal fato está em conformidade com a Portaria SAS/MS Nº 1.011/2014, artigo 7º.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 16/07/2019;
- Cópia da Portaria Municipal GAB-072/2019 de 18/07/2019;
- Verificação in loco dos laudos de AIHs, APACs e do SUS-FÁCIL, referentes ao período de abrangência da auditoria.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581666

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) não monitora, não fiscaliza e não avalia a execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial.

Evidência: Verificou-se, pelos dados analisados, que o acompanhamento e monitoramento quadrimestral existe apenas para o Hospital Santo Antônio, sendo realizado pela equipe do SCRA. Entretanto, todos os demais serviços contratados e próprios ainda não recebem monitoramento, fiscalização e avaliação.

Tal fato está em desconformidade com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.N, Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VI, Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, incisos VI e VIII e artigo 10, parágrafo 3º, inciso XI.

Fonte da Evidência:

- Verificação in loco, em 16 e 17/07/2019;
- Cópias de folhas dos relatórios de acompanhamento quadrimestral dos anos de 2018 e 2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto (M.H.C.R), colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Após a criação do Decreto do Sistema Municipal de Auditoria e Portaria de nomeação, foi realizada auditoria interna em um dos nossos Prestadores que é o Laboratório do Hospital Santo Antônio (conforme segue check-list anexo) onde verificou-se mais a parte administrativa e posteriormente ao longo dos anos será realizada outra auditoria mais técnica. Será realizada também de outros setores.

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que algumas medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada foram adotadas. Entretanto, a efetiva implementação das ações propostas, de forma a sanar totalmente a não



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



conformidade apontada somente se dará ao longo do período posterior às medidas adotadas, pelo que a equipe de auditores opta pelo acatamento parcial da justificativa.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas form parcialmente acatadas, não sendo suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Recomenda-se à entidade auditada manter e implementar o processo de monitoramento, fiscalização e avaliação da execução dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial, conforme preconiza a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.N, Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, inciso VI, Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, artigo 4º, incisos VI e VIII e artigo 10, parágrafo 3º, inciso XI.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE TAIOBEIRAS - FMS TAIOBEIRAS	13.640.871/0001-11

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581667
Subgrupo: Controle e Avaliação
Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: Existe Comissão de Acompanhamento da Contratualização do hospital contratualizado (Fundação Taiobeiras - Hospital Santo Antônio), porém com irregularidade em sua composição.

Evidência: Verificou-se, através da análise da documentação apresentada pela entidade auditada e dos relatórios de acompanhamento, a existência da Comissão de Acompanhamento da Contratualização do hospital contratualizado (Fundação Taiobeiras - Hospital Santo Antônio), sendo seu funcionamento regular. Entretanto, na citada Comissão inexistem representantes do hospital, figurando apenas membros da Prefeitura Municipal. Compõem a Comissão três representantes da Secretaria Municipal de Saúde, um representante da Divisão de Contabilidade da Prefeitura Municipal, um representante da Assessoria Jurídica da Prefeitura Municipal e um representante do Departamento Municipal de Administração e Recursos Humanos. A referida Comissão foi designada através da Portaria GAB-049/2018 de 16/04/2018.

Tal fato está em desconformidade com Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Capítulo II, artigo 5º, inciso VII e Capítulo V, Seção IV, artigo 32, Caput.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco da documentação apresentada, em 16, 17 e 18/07/2019;
- Cópias de partes dos relatórios de acompanhamento quadrimestral, referentes aos anos 2018 e o de 2019; - Cópia da Portaria Municipal GAB-049/2018 de 16/04/2018.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Foi realizado a revogação e alteração na Portaria de nomeação da Comissão de Acompanhamento, conforme segue em anexo Portaria GAB-005/20, de 15 de janeiro de 2020, que designa Comissão para acompanhamento, controle e avaliação do contrato de Prestação de Serviços com a Fundação Taiobeiras no âmbito do SUS



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Municipal e contém outras providências e revoga a Portaria GAB-049/18 de 16/04/2018 (anexo). Segue também cópia de ofício de indicação dos representantes para compor a Comissão representando o Hospital Santo Antônio.

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que medidas no sentido de sanar totalmente a não conformidade apontada foram adotadas. Pelo exposto a equipe de auditores opta pelo acatamento da justificativa.

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

Acatamento da Justificativa: Sim

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581668

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: A composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização foi objeto de publicação no Diário Oficial do município.

Evidência: Verificou-se, através de uma cópia apresentada à equipe de auditores, que ocorreu a publicação da composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização no Diário Oficial Municipal.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, artigo 32, parágrafo 2º.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Cópia da publicação da composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização no Diário Oficial Municipal.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação **Constatação Nº:** 581669

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se, pela análise documental apresentada, que os dados apresentados pela comissão demonstram o monitoramento regular dos serviços e ações pactuados pelo hospital, com dados detalhados do acompanhamento físicofinanceiro e metas quantitativas.

Tal fato está em conformidade com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, artigo 32, parágrafo 1º, incisos I a III.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 16 e 17/07/2019;



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Cópias de partes dos relatórios de acompanhamento quadrimestral, referentes aos anos de 2018 e 2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581670

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se que o Tratamento Fora do Domicílio (TFD) do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação (SCRA) funciona sem ato formal de nomeação de sua Comissão Municipal.

Tal fato está em desconformidade com Portaria MS/SAS/055/1999, artigo 6º.

Fonte da Evidência: - Verificação in loco, em 18/07/2019;
- Termo de Declaração do Secretário Municipal de Saúde Adjunto, (M.H.C.R.), colhido em 18/07/2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 16/2020 datado de 22/01/2020 o Senhor Eduardo Luiz da Silva (pessoa física e representante legal da pessoa jurídica) se manifesta da seguinte forma: Foi realizada Portaria de Nomeação de Comissão de TFD, Portaria GAB-003/20, de 02 de janeiro de 2020 que institui e nomeia a comissão de Avaliação do Tratamento Fora do Domicílio TFD no Município de Taiobeiras e dá outras providências, (anexo).

Análise da Justificativa: Considerando a manifestação e a documentação acostada aos autos pela entidade auditada, através de seu representante legal, verifica-se que a Comissão Municipal responsável pelo TFD foi instituída. Diante do exposto a equipe de auditores opta pelo acatamento da justificativa.

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

Acatamento da Justificativa: Sim

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 581671

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: O Tratamento Fora do Domicílio foi concedido a pacientes da rede pública e conveniada/contratada pelo SUS.

Evidência: Verificou-se, através dos comprovantes analisados e que estão arquivados na Secretaria Municipal de Saúde, que não foram efetuados pagamentos a usuários da rede complementar/particular, benefício concedido apenas a pacientes em tratamento pelo SUS.

Tal fato está em conformidade com a Portaria MS/SAS/055/1999, artigo 1º, parágrafo 2º.



Fonte da Evidência: Cópias de comprovantes de processos de viagens realizadas pelo TFD ano de 2018 e 2019 (solicitações e emissões de passagens, guias de encaminhamento, relatórios de valores pagos etc.).

Conformidade: Conforme

VIII - CONCLUSÃO

Transcorridas todas as etapas do presente processo de auditoria no Sistema Municipal de Saúde de Taiobeiras a equipe concluiu que os objetivos foram alcançados com a verificação e detecção de inconformidades como a ausência do Componente Municipal de Auditoria, falta de monitoramento, fiscalização e avaliação dos procedimentos realizados nos estabelecimentos por meio de ações de controle e avaliação ambulatorial e hospitalar, de capacitação de forma permanente dos profissionais e de avaliação de satisfação dos usuários do Serviço de Controle, Regulação e Avaliação.

A administração da Secretaria Municipal de Saúde de Taiobeiras deve adotar medidas no sentido de sanar as inconformidades detectadas e adequá-las à legislação vigente.

