



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE

Município: GUAXUPÉ/MG



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada

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

CPF/CNPJ: 19.111.832/0001-03

Município/UF: GUAXUPÉ-MG

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

CPF/CNPJ: 19.111.832/0001-03

Município/UF: GUAXUPÉ/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Controle, Avaliação e Auditoria

Abrangência: Agosto 2018 a fevereiro 2020

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	27/01/2020	14/02/2020
Execução - In loco	18/02/2020	20/02/2020
Relatório	27/02/2020	17/03/2020

Tarefa Nº: 106110

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

DANIELA BETTELLI LUTF

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Exercício: Desde 05/07/2018

III - INTRODUÇÃO

FATOR DESENCADEANTE

Auditoria Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé, em cumprimento ao Plano Anual de Auditorias do Componente Estadual de Auditoria /SUS- MG 2020, dando continuidade ao 3º Estudo de Auditorias Programadas para os municípios que assumiram a Gestão Plena em 2018.

OBJETIVO E ESCOPO DA AUDITORIA

Objetivo de avaliar se o Componente Municipal de Auditoria, o Serviço municipal de Controle, Avaliação e Regulação (SCRA), e o Fundo Municipal de Saúde (FMS) da Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé estão adequadamente organizados para atender as atribuições relativas à seleção, cadastramento, contratação, regulação, controle, avaliação, auditoria e pagamento dos prestadores tendo em vista a publicação da Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018 de 22 de agosto de 2018. O período de abrangência desta auditoria é de agosto de 2018 a fevereiro de 2020.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



CARACTERIZAÇÃO DO OBJETO DE AUDITORIA

O município de Guaxupé localiza-se na Região de Saúde de Guaxupé e na Região Ampliada de Saúde Sul, com gestão de seus prestadores. Possui uma área territorial de 814,93 km², 49.430 habitantes (IBGE). O Índice de Desenvolvimento Humano Municipal (IDHM) deste município é de 0,722 (Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento/2010). O município possui como prestador a Santa Casa de Misericórdia de Guaxupé, hospital geral, único no município, cadastrado no CNES nº 2796449. Este possui 103 leitos, sendo 64 do SUS e,

3



destes, 09 correspondem à UTI Adulto tipo II. Os demais leitos estão cadastrados nas especialidades de clínica geral, cirurgia geral, obstetrícia clínica e pediatria clínica. O município possui 9 Equipes de Saúde da Família implantadas, com cobertura de 66,67% (parâmetro 3.000 hab/equipe) – dados de julho/2019 – Fonte: Sala de Situação Epidemiológica e Assistencial da Saúde nos Municípios Mineiros – setembro/2019.

IV - METODOLOGIA

FASE ANALÍTICA

Análise de toda a documentação relativa à demanda do Processo SEI nº 1320.01.0151836/2019-40, identificação pela equipe executora dos fatos e questões de auditoria. Elaboração/estudo das matrizes de análise das matrizes de Coleta e de Informações. Para subsidiar a fase operativa da auditoria, foram analisados os seguintes documentos e realizadas as seguintes consultas: - Matrizes de Coletas e Análises de Informações do FMS de Guaxupé; Site da Prefeitura Municipal de Guaxupé; Site Fundo Nacional de Saúde (Datasus); documentos da despesa no período auditado, contratos e convênios com o FMS e licitações no período auditado.

FASE OPERATIVA DA AUDITORIA

A auditoria operativa foi realizada no período de 18 a 20 de fevereiro de 2020. Iniciou-se os trabalhos de auditoria na SMS de Guaxupé às 10h00 do dia 18 de fevereiro de 2020, estando presentes a equipe de auditores e a Gestora Municipal de Saúde. Informou-se os objetivos da auditoria pela coordenadora da equipe e, dando prosseguimento, recebida a documentação solicitada. Prosseguiu-se a auditoria realizando-se a análise da documentação e oitivas dos declarantes e/ou Informantes do Serviço de Controle, Avaliação e Regulação e das Unidades Básicas de Saúde de Guaxupé. No dia 20/02/2020 às 14h30min, foram concluídos os trabalhos e feita a reunião de encerramento com a Secretária Municipal de Saúde, com o Termo de Auditoria nº 001/2020.

LIMITAÇÕES: Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Tópico: Auditoria

Grupo: Sistema Nacional de Auditoria

Constatação Nº: 598664

Subgrupo: Estrutura

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: Não existe Componente Municipal de Auditoria (CMA) implementado.

Evidência: Verificou-se, por meio do Termo de Declaração da Secretária Municipal de Saúde e visita "in loco", que não existe Componente Municipal de Auditoria implementado. Neste termo, a gestora declarou que foi apresentado à Câmara Municipal de Guaxupé o novo organograma da Prefeitura Municipal de Guaxupé, o que possibilita implementar o setor e efetivar o CMA de forma gradativa, o que, segundo ela, impossibilita que a implantação desse componente seja realizada nesse ano de 2020. Existe uma profissional médica designada como auditora, porém ela não realiza ações de auditoria, atuando como médica do Serviço de Controle e Avaliação, realizando, segundo a mesma, avaliação/autorização de tudo que chega "on Line" nas dependências da Secretaria de Saúde e avaliação "in loco" nos diversos estabelecimentos de saúde do município. Corroborando o fato de que não existe o CMA implementado, não foram apresentados: relatórios de auditoria, documentos que assegurem direito de ampla defesa ao auditado e encaminhamentos a órgãos de controle internos e externos. Tal fato está



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



em desacordo com Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, incisos VIII e IX; Lei nº 8.689/1993, art. 6º, § 2º e Decreto nº 1.651/1995, art. 1º.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração da Secretária Municipal de Saúde - D.B.L., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaração da profissional médica A.T.C.B., obtido em 19/02/2020; Portaria Municipal Nº 162/2017 - Nomeia A.T.C.B. para o cargo de Auditora Médica e Portaria Municipal Nº 038, de 14 de fevereiro de 2020 - Designa Médica Auditora

4



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Responsável pelas Autorizações de Procedimentos de Alta complexidade - APAC da Rede Municipal de Saúde de Guaxupé.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa Jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Conforme evidenciado pela equipe de auditoria existe a Portaria Municipal 162/2017 que nomeou um profissional médico para o cargo de médico auditor. E a Portaria 38/2020 designando a médica auditora como médica autorizadora de procedimentos de alta complexidade. Justificamos que o organograma vigente neste ano de 2020 não nos possibilita contratar o profissional médico autorizador, o que foi esclarecido quando da visita da equipe auditora. Há de se ressaltar que o município de Guaxupé tornou-se Pleno do Sistema Municipal de Saúde em junho de 2018. Com isso, muitas adequações já foram feitas e outras ainda precisam ser feitas. Uma delas é a implementação do CMA. Hoje entendemos que quem autoriza não pode auditar, porém podemos reforçar que durante este período, onde a médica executou as duas funções, não houveram situações em que o posicionamento da profissional tenha sido tendencioso pelo fato de executar as duas funções. Reafirmamos o compromisso que em sendo possível a execução de um novo organograma, as funções serão imediatamente separadas."

Análise da Justificativa: Conforme verificado em auditoria, existe profissional médica designada como auditora, porém ela não realiza ações de auditoria e, nas justificativas apresentadas, há reconhecimento de que são executadas ações de Controle e Avaliação e não foi encaminhada documentação comprobatória da criação do Componente Municipal de Auditoria, com espaço físico e equipe mínima definidas para o desenvolvimento de suas ações, como a elaboração de relatórios de auditoria ou documentos que assegurem direito de ampla defesa ao auditado e encaminhamentos a órgãos de controle internos e externos sob esse olhar, não ficou comprovado que o município audita a produção de serviços de saúde, públicos e privados sob sua gestão. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Adotar as medidas necessárias para estruturar o Componente Municipal de Auditoria, cumprindo o que determina a Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.768/2018, Anexo I, incisos VIII e IX.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

Tópico: Controle, Regulação e Avaliação

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598666

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Evidência: Verificou-se, por meio de relatórios extraídos do DATASUS (SIA-SUS e SIH), que a SMS de Guaxupé realiza o processamento da produção dos estabelecimentos de saúde próprios e contratados nos sistemas de informação do SUS. Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, § 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: Relatório do Sistema de Informações Hospitalares - Histórico de Entrega de Remessas do SIHD, obtido em

5



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



03/03/2020, às 14h04: Relatório do Sistema de Informações Hospitalares - Remessa Aprovada, dezembro/2019, obtido em 03/03/2020, às 13h55 e Relatório de Consulta Produção SIA/AIH Consulta\Entrega\Municípios que Entregaram Remessa na Competência: 12/2019, obtido em 03/03/2020, às 13h48.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 598667

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Documentacão/Registros

Constatacao: A SMS de Guaxupé possui protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas em consonância com as diretrizes estaduais e nacionais.

Evidência: Verificou-se que a SMS adota protocolos clínicos e diretrizes terapêuticas. Foram apresentados os seguintes protocolos clínicos: Cirurgia Vascular, Dermatologia, Fisioterapia, Obstetrícia e Nutricão Enteral e Domiciliar. Verificou-se também que há divulgacão desses protocolos e capacitacão dos profissionais das unidades de saúde com relacão aos protocolos adotados. Tal fato está de acordo com a Resolucão CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1. 'e'.

Fonte da Evidência: Cópias de Protocolos Clínicos (Cirurgia Vascular, Dermatologia, Fisioterapia, Obstetrícia e Nutricão Enteral e Domiciliar): Termo de Declaracão da enfermeira da ESF Dr. Roberto Magalhães Gomes- Vila Campanha, D.C.V.S., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaracão da Auxiliar de Enfermagem da ESF Dr. Roberto Magalhães Gomes- Vila Campanha, I.A.O.F., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaracão do médico da ESF Miguel Antônio Stampone, F.O.G., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaracão da Diretora de Divisão Médica da SMS de Guaxupé, R.A.M.C., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaracão da Coordenadora de Saúde Comunitária, A.R.L., obtido em 19/02/2020 e Registro de Reunião do dia 10/05/2019, no PSF Aroeira, tendo como assunto abordado - "Dúvidas nos Encaminhamentos para Ginecologia e Obstetrícia" para médicos da ESF e Enfermeiros.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 598668

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Rotinas de Trabalho

Constatacao: O Servico de Controle, Regulacão e Avaliacão (SCRA) não utiliza protocolos de regulacão de acesso.

Evidência: Foi apresentado o "Protocolo de Regulacão do Acesso - Procedimentos de Média e Alta Complexidade". Verificou-se que o SCRA possui protocolo de regulacão de acesso, porém, segundo declaracão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, J.C.S.N., esse protocolo foi elaborado em janeiro de 2020 e encontra-se em fase de implementacão e de capacitacão dos profissionais do SCRA, portanto ainda não está sendo plenamente utilizado. Tal fato está em desacordo com Resolucão CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1. 'f'; Portaria de Consolidacão Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, inciso V e Portaria de Consolidacão Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 8º, § 1º, inciso IV.

Fonte da Evidência: Cópia do Protocolo de Regulacão do Acesso - Procedimentos de Média e Alta Complexidade - Administracão 2017-2020; Termo de Declaracão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaracão do Agente Administrativo J.L.R.M., obtido em 19/02/2020 e Termo de Declaracão da Agente Administracão 1, M.N.S.F., obtido em 19/02/2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf, (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Temos a reiterar, conforme constatado em visita, que existem os protocolos de regulacão de acesso, que não são utilizados plenamente, mas estão sendo utilizado de forma parcial, pois são necessárias inúmeras reuniões para implementacão. Nesse sentido, solicito reconsideracão deste item."



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Análise da Justificativa:

Conforme identificado em auditoria, o SCRA possui protocolo de regulação de acesso e encontra-se em fase de implementação e de capacitação dos profissionais do SCRA. Como não consta nos anexos das justificativas apresentadas a documentação comprobatória de como estão sendo realizados os acessos na rede municipal e nem de capacitações, importante se faz que os profissionais do SCRA estejam treinados,

6

para que assim, os encaminhamentos para a média e alta complexidade sejam praticados conforme protocolo de regulação de acesso elaborado em janeiro de 2020. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Capacitar os profissionais do SCRA e implementar os protocolos de regulação, cumprindo o que determina a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1., f; Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, inciso V.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598671

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação

Constatação: O SCRA não capacita de forma permanente as equipes das unidades de saúde.

Evidência: Foram apresentados planos de educação permanente para os anos de 2019 e 2020, porém não há comprovação de que o SCRA os colocou em prática. Os planos mencionados também não possuem um cronograma das capacitações, sendo que os eventos a serem realizados não possuem uma data definida para acontecerem. Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 8º, § 1º, Inciso VII.

Fonte da Evidência: Cópias dos Planos de Educação Permanente da Saúde de Guaxupé/MG, 2018 e 2019; Registro de Palestra de Cuidados Paliativos - Educação Permanente, 12/02/2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "De acordo com as evidências apresentadas foram realizadas capacitações, porém não foram realizados registros em atas e fotos. Para as novas capacitações, que serão realizadas após a pandemia, serão realizados tais registros."

Análise da Justificativa: Conforme identificado em auditoria, os planos de educação permanente previstos para o ano de 2020 para as equipes das unidades de saúde não possuem um cronograma das capacitações e os eventos a serem realizados não possuem uma data definida para acontecerem; nas justificativas apresentadas não consta documentação comprobatória das capacitações realizadas nas unidades de saúde no ano de 2020. Importante se faz a realização de treinamentos de maneira contínua para atuação dos mesmos nas unidades



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



de saúde do município. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita. **Acatamento da Justificativa:** Não

Recomendação: Capacitar de forma permanente as equipes das unidades de saúde, cumprindo o que determina a PRC MS/GM Nº2/2017, Anexo XXVI, Art.8º, §1º, Inc.VII.

7



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598673

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Recursos Humanos/Capacitação

Constatação: As equipes de regulação, controle e avaliação não são capacitadas de forma permanente.

Evidência: Verificou-se, por meio de declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., que há uma proposta de acontecer capacitações mensais para as equipes de regulação, controle e avaliação, sendo que, atualmente, essa capacitação tem acontecido em poucos momentos. O Agente Administrativo J.L.R.M., funcionário do SCRA, declarou que não há um programa de educação. Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, inciso V.

Fonte da Evidência: Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020; Termo de Declaração do Agente Administrativo J.L.R.M., obtido em 19/02/2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Os cursos externos para a equipe desquisados ao longo do ano foram abortados em função da pandemia. Ocorreram poucas reuniões periódicas objetivando a educação permanente, porém nunca fizemos registros, o que foi relatado inclusive. Nesse sentido, solicitamos reconsideração desse item."

Análise da Justificativa: Conforme identificado em auditoria, há uma proposta de acontecer capacitações mensais para as equipes de regulação, controle e avaliação. Como não consta nos anexos das justificativas apresentadas a documentação comprobatória das capacitações realizadas nas unidades de saúde no ano de 2020, importante se faz a realização de treinamentos de maneira contínua para atuação da equipe de regulação, controle e avaliação, a qual não é capacitada de forma permanente pelo município. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Capacitar de forma permanente a equipe de regulação, controle e avaliação, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, inciso V.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598677

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: A SMS de Guaxupé executa o controle do acesso da população própria aos serviços de saúde disponíveis no seu território.

8



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Evidência: Verificou-se que a SMS de Guaxupé atua de forma correta no desempenho desse controle. Foram apresentadas agendas de marcação de consultas, terapias e exames especializados, bem como listas de espera dos munícipes no próprio território. Verificou-se também a existência de referência e contrarreferência dos munícipes que necessitam de atenção especializada no próprio município. O coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., declarou que o acesso aos serviços oferecidos no município é agendado pelas próprias unidades de saúde, após prescrição com a classificação médica e inclusão em "fila de espera", sendo que o controle é feito por meio de relatórios de pacientes agendados integrantes desta "fila". Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., 'i'.

Fonte da Evidência: Cópias de agendas de marcação de consultas do ano de 2019 e do mês de janeiro de 2020; cópias de agendas de exames do ano de 2019; cópias de agendas de exames e consultas em prestador do ano de 2019; cópias de listas de espera de atendimento por procedimento, apresentadas com a data de emissão em 07/02/2020; cópia de Fluxograma de Mamografia; cópia de fluxograma de Mastologia; Termo de Declaração da enfermeira D.C.V.S., obtido em 19/02/2020, com anexo de uma cópia de ficha de referência/contrarreferência; Termo de Declaração do profissional médico F.O.G., obtido em 19/02/2020, com anexo de uma cópia de ficha de referência/contrarreferência; Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598680

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: A SMS de Guaxupé não controla a referência de seus munícipes a ser realizada em outros municípios de acordo com a PPI.

Evidência: Foram apresentados documentos que demonstram a referência dos cidadãos de Guaxupé a ser realizada em outros municípios de acordo com a PPI: Relação de municípios e prestadores de referência conforme PPI; agendas/planilhas de marcação de consultas, terapias e exames especializados em outros municípios; lista de espera (munícipes referenciados) e relatórios do TFD. No entanto, por não haver relatórios de contrarreferência, verificou-se que a SMS não controla todo o processo. Tal fato está em desacordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., 'g' e a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, § 3º, inciso IV.

Fonte da Evidência: Cópia de Planilha de Relação de Municípios Referência para Guaxupé conforme PPI; Cópia de Planilha da PPI - fevereiro/2020 Programação Pactuada e Integrada - Município de Origem Guaxupé; Cópias de agendas de marcação de consultas, terapias e exames especializados em outros municípios: Alfenas, Belo Horizonte, Itanhandu, Passos, Pocos de Caldas, Pouso Alegre e São Sebastião do Paraíso - período de 01/01/2019 a 29/02/2020; cópias de listas de espera de atendimento fora de Guaxupé por procedimento, apresentadas com a data de emissão em 10/02/2020; cópias de relatórios de TFD de janeiro de 2019 a janeiro de 2020; cópias de relatórios do SISREG dos meses de janeiro, maio, setembro e dezembro de 2019.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Não conseguimos até o momento elaborar um modelo para o registro das contra referências, uma vez os pacientes em tratamento fora do domicílio retornam para as mais diversas unidades. Muitos pacientes retornam demandando novas consultas médicas, exames, cirurgias e outros vem de alta, porém não conseguimos fazer tais registros, apesar de muitas dessas demandas por consultas e exames serem agendados pela equipe de Tratamento Fora do Domicílio."

Análise da Justificativa: Conforme identificado em auditoria, a SMS de Guaxupé não controla todo o processo de referência de seus



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



munícipes a ser realizada em outros municípios por não haver relatórios de contrarreferência. Na justificativa apresentada, houve reconhecimento de que não existe contrarreferência, demonstrando dificuldade na implantação, sem apresentação de proposta e ou iniciativa para adequação à legislação.

Como não consta nos anexos das justificativas apresentadas a documentação comprobatória de que a mesma está contrarreferenciando os municípios que foram encaminhados dentro dos fluxos regionais estabelecidos, importante se faz a SMS deter o conhecimento de tais informações para um gerenciamento eficiente do

9



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



sistema municipal de saúde. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Regular o processo todo da referência a ser realizada em outros Municípios, cumprindo o que determina a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1. 'g' e a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, § 3º, inciso IV.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 598684

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Atividades/Programacão/Supervisão/Revisão

Constatacao: A Secretaria Municipal de Saúde garante acesso à população referenciada por outros municípios de acordo com a PPI.

Evidência: Na Relacão da PPI - fevereiro de 2020, consta que o município de Guaxupé pactuou 185 atendimentos de mamografia bilateral para rastreamento. Destes, 919 atendimentos foram pactuados para atendimento aos municípios referenciados, assim sendo: Guaranésia 438, Juruaia 17, Monte Belo 92, Muzambinho 74 e São Pedro da União 98 exames. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, § 3º, V.

Fonte da Evidência: PPI - fevereiro/2020, Programacão Pactuada e Integrada 17-Feb-2020 7:30 e Termo de Declaracão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulacão

Constatacao Nº: 598686

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Atividades/Programacão/Supervisão/Revisão

Constatacao: O SCRA participa da elaboracão e revisão periódica da PPI.

Evidência: Verificou-se, por meio de documentos e de declaracão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, J.C.S.N., que o município de Guaxupé participa da elaboracão e revisão periódica da PPI. Foram apresentados relatórios e ata de reuniões da CIR, nos quais consta discussão de assuntos relacionados à PPI. Segundo informacão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, a última revisão da PPI ocorreu no segundo semestre de 2019, com a repactuação dos atendimentos de glaucoma (Ata CIR - nº 146 Micro Alfenas/Machado e Micro Guaxupé, Relatório CIR - nº 148 Micro Alfenas/Machado e Micro Guaxupé). Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 10, § 3º, X.

Fonte da Evidência: Termo de Declaracão do coordenador da equipe de Regulacão, Controle e Avaliacão, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020; cópias dos Relatórios CIR: nº 137 - fevereiro/2019, nº 138 - março/2019, nº 139 - abril/2019, nº 140 maio/2019, nº 144 - agosto/2019, nº 147 -



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



outubro/2019 e nº 148 - novembro/2019; cópia da ata CIR nº 146 outubro/2019 e cópia de Documento de Remanejamento de Urgência - Linha de Tratamento de Glaucoma. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 602724

10



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

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

Evidência: Verificou-se que o SRCA orienta seu fluxo assistencial seguindo protocolos clínicos (Cirurgia Vascular, Dermatologia, Fisioterapia, Obstetrícia e Nutrição Enteral e Domiciliar) bem como, utilizando-se de listas de espera classificadas por especialidade (alergista, cirurgia plástica, dermatologia) e por tipo de exame (arteriografia, cintilografia, colonoscopia). O acesso aos seus serviços de saúde é disponibilizado aos usuários por meio de atendimento nas próprias unidades de saúde e os demais são ofertados seguindo as pactuações realizadas entre gestores e entre estas estão as pactuações realizadas com os municípios de Alfenas, Belo Horizonte, Itanhandú, Passos, Pocos de Caldas, Pouso Alegre e Varzea. Segundo o coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., a gestão é muito comprometida com os critérios clínicos para o atendimento das solicitações médicas, priorizando os acessos. Porém, em função do fluxo da oftalmologia, houve reorientação dos exames laboratoriais e das ultrassonografias, como também foram realizadas adequações na programação físico-financeira, sendo que a mesma é atualizada mensalmente, visando a adaptação das demandas da população. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, Art. 8º, §1º, inciso V.

Fonte da Evidência: Cópias de listas de espera de atendimento, por procedimento, apresentadas com a data de emissão em 07/02/2020; Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020; Cópias de Protocolos Clínicos (Cirurgia Vascular, Dermatologia, Fisioterapia, Obstetrícia e Nutrição Enteral e Domiciliar).

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598687

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: A SMS de Guaxupé possui mecanismos para avaliar a satisfação do usuário.

Evidência: Verificou-se que existem mecanismos de avaliação da satisfação do usuário utilizados pela SMS de Guaxupé. Em visita, por amostragem, a duas unidades de saúde do município, foi constatado que elas apresentam caixas de sugestões em locais de fácil acesso aos usuários. O coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., também declarou a existência dessas caixas de sugestões em todas as unidades de saúde do município, bem como de um aplicativo de telefone móvel que possui a mesma finalidade das caixas mencionadas. Existe também um local no site da Prefeitura de Guaxupé, denominado Pra Já, onde a população tem acesso para registrar um problema e que dá a possibilidade do acompanhamento do andamento da solução deste problema registrado. Também foi apresentado um formulário Pesquisa de Satisfação do Usuário, no qual o indivíduo pode registrar sua sugestão, elogio ou reclamação. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, inciso IX.

Fonte da Evidência: Registro fotográfico das caixas de sugestões nas ESFs: Dr. Roberto Magalhães Gonçalves, Campanha e Miguel Antônio Stampone Monte Verde; Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020; captura de tela de computador, datada de 05/02/2020, registrando o Pra Já no site da Prefeitura Municipal de Guaxupé; Cópias de demanda Pra Já - 2019 e cópia do formulário de Pesquisa de Satisfação do Usuário da SMS de Guaxupé.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598688



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

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

Evidência: Verificou-se que o SRCA realiza esta atividade de forma correta. Foram apresentados espelhos das Fichas de Programação Orçamentária (FPOs) dos estabelecimentos de saúde, de todos os meses do ano de 2019. O coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., declarou que a programação físico financeira é atualizada

11



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



mensalmente, visando a adaptação das demandas da população. Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012. Anexo I. Item 4.1. e Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018. Anexo I. inciso III.

Fonte da Evidência: Cópias dos Espelhos das FPOs dos estabelecimentos de saúde dos meses de janeiro a dezembro de 2019; Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020 e cópia de ata via e-mail do dia 02/05/2019, abordando a questão do aumento das cotas financeiras das unidades de saúde para atendimento à demanda reprimida de acesso a exames laboratoriais.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598689

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Rotinas de Trabalho

Constatação: Os profissionais que autorizam as AIHs não cumprem os pré-requisitos previstos nas normativas do SUS.

Evidência: Nos Laudos para Solicitação de Autorização de Internação Hospitalar de Nºs 3119127997612, 3119127969133e 3119127983510, na parte da Autorização, os campos 46, 47, 48, 49, 50 e 51 não foram preenchidos pelo profissional autorizador. Tal fato está em desacordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2017 item 4.3 - Aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, arts. 1º e 2º.

Fonte da Evidência: 1- A.F.G. Espelho da AIH de Nº 3119127997612 de 05/02/2020- 15:41:11;
2- J.A.S. Espelho da AIH de Nº 3119127969133 de 04/07/2019- 15:09:40;
3- J.S.H. Espelho da AIH de Nº 3119127983510 de 04/11/2019- 11:04:06.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa Jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Entendíamos que as autorizações que ocorrem no SUS Fácil e no SIHD seriam suficiente. Esse ato realmente não tem sido feito. Faremos essas adequações no momento em que for contratado o médico autorizador, conforme resposta da constatação 598664."

Análise da Justificativa: Conforme identificado em auditoria nos Laudos para Solicitação de Autorização de Internação Hospitalar, o profissional autorizador, não preencheu campos obrigatórios, na parte da Autorização. Nas justificativas apresentadas, houve reconhecimento do não preenchimento dos campos e uma proposta de correção no futuro, sem apresentação de documentos que comprovem que estão sendo emitidos Laudos para Solicitação de Autorização de Internação Hospitalar corretamente. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Fazer a designação de profissionais competentes e responsáveis pelos laudos de autorização para internações hospitalares, preenchendo todas as informações dos atendimentos hospitalares no SUS, cumprindo o que determina o Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2017 item 4.3 - Aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, arts. 1º e 2º.

Destinatários da Recomendação

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



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE

19.111.832/0001-03

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598690

12



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: Existe profissional de nível superior da área de saúde formalmente designado para Autorização de Procedimentos de Alta Complexidade (APAC).

Evidência: Verificou-se, por meio de uma portaria de designação, que existe uma profissional médica, A.T.C.B., formalmente designada para autorização de APAC e segundo declaração da mesma, ela realiza avaliação/autorização das solicitações de hemodiálise, exames ou procedimentos de Média e Alta Complexidade, solicitados em laudos de APAC. O fato está de acordo com o Manual de Operação do Sistema de Informações Ambulatoriais do SUS, versão outubro 2012 (Item 2.5) - aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, arts. 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: Cópia da Portaria Municipal Nº 038, de 14 de fevereiro de 2020 e Termo de Declaração da profissional médica autorizadora (APAC), A.T.C.B., obtido em 19/02/2020; cópia do Diploma de Graduação em Medicina da médica autorizadora (APAC), A.T.C.B., - 18/12/2013 e cópia da Certidão de Inscrição no Conselho Regional de Medicina do Estado de Minas Gerais da médica autorizadora (APAC), A.T.C.B., emitida em 12/02/2020.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598694

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

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

Evidência: Na Norma Municipal para Estabelecimento de Prazo para Autorização de AIH e APAC, consta, no item 2.2, Autorização da AIH, que foi definido pelo município de Guaxupé prazo máximo para autorização de AIH eletiva de 72 horas, de urgência é de 24 horas e de APAC é de 72 horas. Tal fato está de acordo com a Portaria SAS/MS nº 1.011/2014, art. 7º.

Fonte da Evidência: Norma Municipal para Estabelecimento de Prazo para Autorização de AIH e APAC.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598695

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

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

Evidência: Verificou-se, por meio dos Relatórios de Visita ao Pronto Socorro dos meses de agosto, setembro, dezembro de 2019 e janeiro de 2020, que a SMS faz o controle e avaliação hospitalar e ambulatorial. Segundo coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S. Um profissional da SMS, comparece diariamente, ao Pronto Socorro para analisar o cumprimento dos itens contratuais principalmente, os requisitos da Rede Resposta- RUE e que a comissão de acompanhamento da contratualização está atuante e registra o monitoramento das ações e serviços oferecidos a população conforme planilhas da própria Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais, incluídas no contrato. Tal fato está de acordo com a Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, 'n'; Deliberação CIB-SUS/MG Nº 2.768/2018, Anexo I, inciso V; Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, incisos VI e VIII, e art. 10, § 3º, inciso XI.

Fonte da Evidência: Relatórios de Visita ao Pronto Socorro dos meses de agosto, setembro, dezembro de 2019 e janeiro de 2020 e Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020.

Conformidade: Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598702

Subgrupo: Controle e Avaliação

13



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Item: Contratualização

Constatação: Existe Comissão de Acompanhamento da Contratualização com representante da SMS e do hospital contratualizado para a Unidade Hospitalar Prestadora de Serviço.

Evidência: Verificou-se que existe uma Comissão de Acompanhamento da Contratualização, formalmente designada por uma portaria, composta por três membros representantes do hospital Irmandade de Misericórdia de Guaxupé e três membros representantes da SMS. O coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., declarou que "A Comissão de Acompanhamento da Contratualização está atuante e registra o monitoramento das ações e serviços oferecidos a população conforme planilhas da própria Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais, incluídas no contrato". Por meio de atas de reuniões desta comissão, verificou-se que ela está atuante. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Cap. III, 5º, inciso VII e Capítulo V, Seção IV, art. 32, Caput.

Fonte da Evidência: Cópia da Portaria Municipal nº 037 de 14 de fevereiro de 2020, que "nomeia membros para compor a Comissão Municipal de Avaliação e Acompanhamento do Contrato 004/2020 firmado com a Irmandade de Misericórdia de Guaxupé"; Termo de Declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., obtido em 19/02/2020 e cópias de atas de reuniões da Comissão de Acompanhamento do Contrato (Contrato 094/2019), dos dias 04 e 12 de dezembro de 2019.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598703

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Contratualização

Constatação: A composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização foi objeto de publicação no Diário Oficial dos Municípios Mineiros.

Evidência: Verificou-se que a composição da Comissão de Acompanhamento da Contratualização foi publicada no Diário Oficial dos Municípios Mineiros, na edição nº 2696, do dia 17/02/2020. Foi publicada a Portaria Municipal nº 37/2020, que nomeia membros para compor a Comissão Municipal de Avaliação e Acompanhamento do Contrato 004/2020 firmado com a Irmandade de Misericórdia de Guaxupé. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, art. 32, § 2º.

Fonte da Evidência: Cópia da publicação no Diário Oficial dos Municípios Mineiros da Portaria Municipal nº 37/2020, que nomeia membros para compor a Comissão Municipal de Avaliação e Acompanhamento do Contrato 004/2020 firmado com a Irmandade de Misericórdia de Guaxupé.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598705

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Contratualização

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

Evidência: Verificou-se, por meio de documentos apresentados e pela declaração do coordenador da equipe de Regulação, Controle e Avaliação, J.C.S.N., que a Comissão de Acompanhamento da Contratualização monitora a execução das ações e serviços de saúde pactuados. Foram apresentadas atas de reuniões da Comissão: ata do dia 04/12/2019, para avaliação das metas quantitativas e qualitativas do período de 07/2019 a 10/2019 do Contrato nº 094/2019, firmado com a Irmandade de Misericórdia de Guaxupé - o resultado da avaliação levou à conclusão da necessidade de se efetuar um desconto no pagamento da produção desse período, em consequência do prestador não atingir o patamar estipulado para ser alcançado pelos indicadores analisados e ata do dia 12/12/2019, para avaliação dos recursos apresentados pela instituição contratada,



referentes às metas não alcançadas que foram avaliadas na reunião do dia 04/12/2019 - o resultado da avaliação dos recursos levou à conclusão de não haver necessidade do desconto definido na reunião do dia 04/12/2019. Foram apresentados também relatórios de Avaliação da Comissão de Acompanhamento, bem como planilhas de análise dos indicadores a serem monitorados e relatórios de visitas ao Pronto Socorro do hospital. O

14

coordenador da equipe de Regulacão. Controle e Avaliacão declarou que a Comissão está atuante e registra o monitoramento das açoes e servicos oferecidos à populacão conforme planilhas da Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais. incluídas no contrato. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidacão Nº 2/2017. Anexo XXIV. Anexo 2. art. 32. § 1º. incisos I a III.

Fonte da Evidência: Cópias das atas de reuniões da Comissão de Acompanhamento do Contrato. dos dias 04/12/2019 e 12/12/2019; Cópias de Relatórios de Avaliação do período de julho a outubro de 2019 da Comissão de Acompanhamento. emitidos nos dias 04/12/2019 e 12/12/2019; Cópias de Planilhas de Análise dos Indicadores Qualitativos Classificados como Geral e de Análises Indicadores Qualitativos Classificados como Geral Após Recurso referentes ao período de julho a outubro de 2019; Cópias de Relatórios de Visitas ao Pronto Socorro da Irmandade de Misericórdia de Guaxupé. nos meses de agosto, setembro e dezembro de 2019 e janeiro de 2020 e Termo de Declaracão do coordenador da equipe de Regulacão. Controle e Avaliacão. J.C.S.N.. obtido em 19/02/2020.

Conformidade:Conforme

Grupo: Regulacão

Constatacão Nº: 598706

Subgrupo: Controle e Avaliacão

Item: Estruturacão/Fundamentacão Legal

Constatacão: Não existe Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada pelo Gestor de Saúde.

Evidência: Verificou-se. por meio de declaracão do coordenador da equipe de Regulacão. Controle e Avaliacão. J.C.S.N.. que não existe Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada pelo Gestor de Saúde. Tal fato está em desacordo com a Portaria SAS/nº55/1999. art. 6º.

Fonte da Evidência: Termo de Declaracão do coordenador da equipe de Regulacão. Controle e Avaliacão. J.C.S.N.. obtido em 19/02/2020.

Conformidade:Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020. datado de 17 de dezembro de 2020. a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica). manifesta-se da seguinte forma: "A comissão será nomeada para o próximo ano. considerando a mudanca de gestão."

Análise da Justificativa:Conforme identificado em auditoria. não existe Comissão Municipal responsável pelo TFD formalmente nomeada pelo Gestor de Saúde. Nas justificativas apresentadas. há alegacão de que será feita a nomeacão desta comissão no ano seguinte. demonstrando que não houve açoes no sentido de adequacão à legislacão. Não foi enviada documentacão comprobatória de nomeacão da comissão demonstrando que as solicitacões de TFD foram autorizadas por uma comissão nomeada pela gestora. Diante do exposto. à autoridade competente. conforme Resolucão SES nº 2.906/2011. propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



cumprindo o que determina

Recomendação: Fazer a nomeação da Comissão Municipal responsável pelo Tratamento Fora do Domicílio,
a Portaria SAS/nº55/1999, art. 6º.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 598707

15



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

Evidência: Consta nas planilhas do mês de dezembro de 2019, que o TFD foi realizado através de veículos próprios, para os municípios. Dentre eles estão Alfenas, Passos e Pocos de Caldas, ficaram demonstrados atendimentos a pacientes da rede pública, quando pacientes foram agendados para realizarem exames e consultas em Alfenas pelo Consórcio Intermunicipal - CISLAGOS. Tal fato está de acordo com Portaria SAS/nº55/1999, art. 1º, § 2º.

Fonte da Evidência: Relatórios Gerenciais emitidos pelo CISLAGOS, competência janeiro a dezembro de 2019 e janeiro de 2020.

Conformidade: Conforme

Tópico: Fundo Municipal de Saúde

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597570

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Gerenciamento

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

Evidência: Em análise da Lei Municipal nº 2.638 de 26 de dezembro de 2018 (LOA) Municipal nº 2.729 de 12 de novembro de 2019 (LOA) bem como do QDD-Quadro de Detalhamento da Despesa de 2019 e 2020, constatou-se que o FMS de Guaxupé 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 2.638 de 26 de dezembro de 2018 (LOA) 2 Lei Municipal nº 2.729 de 12 de novembro de 2019 (LOA) bem como do QDD-Quadro de Detalhamento da Despesa de 2019 e 2020; Empenhos 122/19, 105/19, 5117/19

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597571

Subgrupo: Fundo de Saúde

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 Guaxupé, está inscrito no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica CNPJ nº 19.111.832/0001-03 junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil na condição de Matriz, com data de abertura em 13/12/1991. 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 19.111.832/0001-03 Emitido no dia 11/02/2020 às 08:59:12 (data e hora de Brasília).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597573



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

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

Evidência: Verificou-se que o Fundo Municipal de Saúde de Guaxupé, foi criado pela Lei Municipal nº 1.224/1991 de 13 de dezembro

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE GUAXUPE - FMS GUAXUPE	19.111.832/0001-03

de 1991 e alterado pela Lei 1396/98 e Lei 1952/2009 que Altera no ambito da Lei 1396/98 a Nomenclatura dos

16



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Departamentos Municipais e dá outras Providências.

Tal fato está de acordo com Lei nº 8.142/1992, artigo 4º, inciso I e Lei Complementar nº 141/2012, artigo 14.

Fonte da Evidência: Cópia da Lei Municipal nº 1.224/1991, Lei 1396/98 e Lei 1952/2009

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597574

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: Os recursos financeiros da Contrapartida Municipal são movimentados na conta corrente nº 8658-4, agência 64-7, Banco do Brasil. (Saúde Rec Municipais) vinculada ao CNPJ nº 18.663.401/0001-97, da Prefeitura Municipal de Guaxupé. Tal fato está em desacordo com a Lei nº 8080/1990, Art. 7º e Lei Complementar nº 141/2012, Art. 2º, parágrafo único.

Fonte da Evidência: Extratos bancários da conta corrente nº 8658-4, agência 64-7, Banco do Brasil. (Saúde Rec Municipais), período de Agosto 2018 a fevereiro 2020- Empenhos 122/19, 105/19, 5117/19

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do Ofício nº 309/2020, datado de 17 de dezembro de 2020, a Sra. Daniela Bettelli Lutf. (Pessoa Física e representante legal da Pessoa jurídica), manifesta-se da seguinte forma: "Conforme declaração emitida pelo Banco do Brasil, em 17 de dezembro de 2020, a conta corrente 42 753-5, na agência 0064-7, foi aberta em 14/08/2020, e que tem movimentado os recursos municipais vinculados ao CNPJ 19.111.832/0001-03 do Fundo Municipal de Saúde."

Análise da Justificativa: Conforme identificado em auditoria, os recursos financeiros da contrapartida municipal não são movimentados em conta corrente vinculada ao CNPJ do Fundo Municipal de Saúde. Nas justificativas apresentadas, foi colocado que a conta corrente 42 753-5, na agência 0064-7, foi aberta em 14/08/2020, e que tem movimentado os recursos municipais vinculados ao CNPJ 19.111.832/0001-03 do Fundo Municipal de Saúde, mas não foram apresentadas as movimentações desta conta: extratos bancários e os empenhos realizados. Diante do exposto, à autoridade competente, conforme Resolução SES nº 2.906/2011, propõe-se aplicar à Secretaria Municipal de Saúde de Guaxupé a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Adotar as medidas necessárias à vinculação ao CNPJ do Fundo Municipal de Saúde da conta corrente na qual são movimentados os recursos financeiros da Contrapartida Municipal cumprindo o que determina a Lei Complementar nº 141/2012, art. 2º, parágrafo único.

Destinatários da Recomendação

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597578

Subgrupo: Fundo de Saúde



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: A Gestora Municipal de Saúde de Guaxupé está formalmente designada.

Evidência: A análise documental revelou que a Gestora Municipal de Saúde está formalmente designada, através da Portaria 171/2018 de 05 de julho de 2018, para exercer as atribuições do cargo em comissão de Secretária Municipal de Saúde. Tal

17

fato está de acordo com Lei nº 8.080/1990, artigo 9º.

Fonte da Evidência: Cópia Portaria 171/2018 de 05 de julho de 2018

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597580

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: A gestora municipal de saúde de Guaxupé ordena as despesas do FMS.

Evidência: Foi verificado através da análise dos processos de pagamento que a gestora municipal de saúde de Guaxupé ordena as despesas autoriza os pagamentos das despesas do FMS. Tal fato está de acordo com Lei nº 8.080/1990, artigo 9º e artigo 32, parágrafo 2º; Decreto-Lei nº 200/1967 artigo 80, § 1º; IN/DTN nº 10/1991 e Lei Municipal nº 2.426/1991, artigo 3º inciso VIII.

Fonte da Evidência: Processos de Pagamentos analisados in loco, meses fevereiro /2019, março/2019 maio/2019 e agosto/2019 e Empenhos 122/19, 105/19, 5117/19, Cópia da Lei Municipal nº 1.224/1991, Lei 1396/98 e 1952/2009

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597585

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

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

Evidência: Em análise documental, verificou-se a existência de contratos e convênio formalizados entre o Município de Guaxupé/MG e os prestadores de serviços ao SUS, com interveniência da Secretaria Municipal de Saúde e possuem regularidade nos Contratos e Convênios dos prestadores hospitalares quanto a disposição de cláusulas e condições necessárias e exigidas na norma aplicável.

Tal fato está de acordo com a Lei nº 8666/1993; Portaria de Consolidação nº 01/2017, Art. 130, § 3º; Lei Federal nº 8.080/1990, Art. 24, parágrafo único; e Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, item 4.1.. "L".

Fonte da Evidência: Contratos de Prestação de Serviços, Irmandade de Misericórdia de Guaxupé: Contrato nº.098/18, Contrato nº.094/19, Contrato nº.04/20 e Termo de Compromisso nº.01/2020.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Guaxupé-APAE: Contrato nº.085/18

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597587

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

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



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Evidência: A análise documental revelou a existência dos contratos formalizados com prestadores de serviços em saúde do SUS devidamente precedidos de disposição de cláusulas e condições necessárias e processo Licitatórios exigidos na norma aplicada. Tal fato está de acordo com a Lei nº 8.080/1990, artigo 24, parágrafo único, Portaria de Consolidação nº 01/2017 artigo 130, § 3º, Resolução CIT nº 04/2012 anexo I, item 4.1, alínea L.

Fonte da Evidência: Verificados os Processos Licitatórios com os Contratos de Prestação de Serviços com Irmandade de Misericórdia de Guaxupé: Inexigibilidade nº.038/18, Processo administrativo nº.162/18, Contrato nº.098/18; Inexigibilidade nº.034/19, Processo Administrativo nº.154/19, Contrato nº.094/19; Inexigibilidade nº.09/20, Processo Administrativo nº.018/20, Contrato nº.04/20 e Termo de Compromisso nº.01/2020.
Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Guaxupé-APAE: Inexigibilidade nº.035/18, Processo Administrativo nº.143/18 e Contrato nº.085/18

18



Conformidade:Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597588

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

Constatação: Os Processos licitatórios dos contratos formalizados com os prestadores de serviços ao SUS de Guaxupé, estão devidamente instruídos.

Evidência: Em análise dos processos licitatórios para contratação de prestadores de Serviços do SUS de Guaxupé, constatou-se que os mesmos estão devidamente instruídos no que tange aos itens formais. Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 8666/93 em seus arts. 24, 25, 26, 38 e 57.

Fonte da Evidência: Verificados os Processos Licitatórios com os Contratos de Prestação de Serviços com Irmandade de Misericórdia de Guaxupé: Inexigibilidade nº.038/18, Processo administrativo nº.162/18, Contrato nº.098/18: Inexigibilidade nº.034/19, Processo Administrativo nº.154/19, Contrato nº.094/19: Inexigibilidade nº.09/20, Processo Administrativo nº.018/20, Contrato nº.04/20 Termo de Compromisso nº.01/2020, Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Guaxupé-APAE: Inexigibilidade nº.035/18, Processo Administrativo nº.143/18 e Contrato nº.085/18

Conformidade:Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 597589

Subgrupo: Licitação

Item: Procedimento

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

Evidência: Em auditoria operativa e análise da documentação, constatou-se que existe Comissão de Licitação formalmente designada para a Administração Pública Municipal de Guaxupé-MG. Tal fato está de acordo com a Lei Federal nº 8666/93, art. 38, inc. III.

Fonte da Evidência: Cópias Portarias nº.282/18 de 22 de novembro de 2018, 059/19 de 26 de fevereiro de 2019 e 085/19 de 22 de março de 2019

Conformidade:Conforme



VIII - CONCLUSÃO

As técnicas utilizadas nos permitiram concluir que: o município de Guaxupé possui Componente Municipal de Auditoria (CMA) estruturado e atuante; o Serviço de Controle, Avaliação e Regulação encontra-se estruturado e atuante, porém necessita de algumas adequações a serem realizadas, como as apontadas neste relatório e que o Fundo Municipal de Saúde (FMS) está organizado conforme legislação, uma vez que a gestora municipal de saúde gerencia os recursos recebidos e seus contratos e/ou convênios formalizados com os prestadores de Serviços do SUS Hospitalares foram precedidos de processo licitatório e estes estão devidamente instruídos.

