



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: VESPASIANO FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE - FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE

Município: VESPASIANO/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada eixo COVID-19

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE VESPASIANO

CPF/CNPJ: 18.715.425/0001-42

Município/UF: VESPASIANO-MG

Unidade Visitada: VESPASIANO FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE - FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE

CPF/CNPJ: 03.851.397/0001-13

Município/UF: VESPASIANO/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: março 2020 à setembro 2021 **Fase(s):**

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	16/12/2020	21/04/2021
Execução - In loco	26/04/2021	30/04/2021
Relatório	03/05/2021	04/06/2021
Execução - In loco	28/09/2021	30/09/2021

Tarefa Nº: 123952

Natureza da Entidade: Privado sem fins lucrativos-filantrópico

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

MAGNO MARTINS

Cargo: Presidente da Fundação Vespasianense de Saúde

Exercício: Desde 10/12/2020

MAGNO MARTINS

Cargo: Presidente da Fundação Vespasianense de Saúde

Exercício: Desde 11/03/2019

VESPASIANO FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE - FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE

III - INTRODUÇÃO



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

I-Fator desencadeante:

Auditoria Programada do Plano Anual de Auditoria Assistencial do Componente Estadual de Auditoria – CEA/SUS-MG - Exercício de 2021, com foco na verificação da adequação do recebimento e/ou da execução dos recursos, bem como nas ações e serviços prestados ao usuário do SUS no enfrentamento da COVID-19.

II-Objetivo e Escopo da auditoria

Realizar Auditoria Programada Secretaria Municipal de Saúde de Vespasiano tendo como unidade visitada a Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações financeiras e a regularidade das ações assistenciais prestadas pelas respectivas unidades no enfrentamento da COVID-19, no período de março/2020 a março/2021.

III- Caracterização do objeto de auditoria:

Vespasiano é município da Macrorregião de Saúde Centro e da microrregião de Vespasiano. Possui população estimada de 129.765 habitantes (estimativa IBGE 2020). É habilitado em gestão sobre seus prestadores. Conforme Plano de Contingência da Macrorregião Centro, o município de Vespasiano possui como hospital Referência SRAG a Fundação Vespasianense de Saúde.

A unidade hospitalar visitada no município de Vespasiano é a Fundação Vespasianense de Saúde – CNPJ 03.851.397/0001-13 (CNES 6856209) que é uma entidade sem fins lucrativos. A instituição foi contemplada com o Incentivo pela disponibilização de Leitos COVID-19 por meio das Resoluções SES nº 7295/2020, 7384/2021, 7395/2021, 7396/2021 e 7446/2021 e 7482/2021. No período de abrangência da análise (março/2020 a março/2021) a Fundação Vespasianense de Saúde disponibilizou os leitos para enfrentamento ao COVID-19 conforme descrito no Anexo 5 desse Relatório. Conforme a grade hospitalar definida nas deliberações CIB-SUS, a instituição disponibiliza atualmente 20 leitos clínicos/COVID adulto e 10 leitos UTI/COVID adulto, sendo a UTI 100% SUS.

A Secretaria Municipal de Saúde de Vespasiano não recebeu nenhum recurso Estadual com destinatário à Fundação Vespasianense de Saúde.

IV - METODOLOGIA

I - Fase Analítica

A fase analítica foi realizada no período de 01/03/2021 a 20/04/2021. Foram analisados todos os documentos solicitados previamente ao auditado, relacionados ao enfrentamento a Covid-19, o SCNES da instituição, as legislações pertinentes, o Plano de Contingência da Macrorregião Centro, a grade de leitos destinados a COVID-19 definidos nas Deliberações CIB/SUS-MG, os instrumentos jurídicos firmados entre a Fundação Vespasianense de Saúde e SMS e/ou SES/MG.

Na análise de prontuários para as constatações quanto à utilização de equipamentos/materiais/insumos, se as internações hospitalares ocorreram de acordo com processo regulatório estipulado, utilização de protocolo de manejo clínico e se possui protocolos de segurança/fluxo organizado, foi verificado no SIH pelo sistema TABNET o registro de 314 internações no procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 pela Fundação Vespasianense de Saúde no período de março/2020 a março/2021. A equipe verificou in loco uma amostra de 94 (noventa e quatro) prontuários, selecionados aleatoriamente contemplando todos os meses do período auditado, março/2020 a março/2021.

Para a constatação quanto à ocupação de leito de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular, a escolha do período a ser



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

verificado foram considerados os 2 meses com maior número de negativas de internação em leito complementar, conforme Relatório de Solicitações de Internações Negadas extraído do SUSFácil (meses: março e abril/2021), adicionado aos dias correspondentes à fase operativa (de 28 a 29 de setembro de 2021).

II – Fase Operativa

Os trabalhos de auditoria ocorreram inicialmente de forma remota. A reunião de abertura dos trabalhos ocorreu no dia 22/04/2021 por videoconferência na plataforma Google meet, com participação do provedor, do diretor administrativo e outros colaboradores da instituição.

Foram realizadas entrevistas com Diretor Clínico, com a responsável pelo Núcleo de Segurança do paciente e com a RT de Enfermagem, bem como visita guiada pela instituição. No período de 26 a 27/04/2021 a equipe de auditoria realizou visita no Hospital de Deus/Fundação Vespasianense de Saúde para análise dos prontuários.

No período de 28 a 29/09/2021 foi realizada diligência na Fundação Vespasianense de Saúde, para verificar os prontuários de pacientes que utilizaram a UTI/COVID/SUS adulto, a fim de identificar a vinculação/classificação de cada paciente (privado, convênio ou SUS).

III - Limitações

Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 623681

Subgrupo: Fundo a Fundo

Item: Movimentação Financeira

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano utilizou os recursos financeiros recebidos para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente.

Evidência: A análise dos documentos disponibilizados pelo Prestador (Extratos bancários, Razão de bancos, Relação de pagamentos, Termos de Metas, Termos de cooperação técnica, Termos de Cessão de Bens, Notas de empenho e Notas Fiscais) revelou que a Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano utilizou os recursos financeiros recebidos de origem Federal, Estadual e Municipal referente ao enfrentamento da COVID-19. Os Anexo 01 e 02, apresentam os recursos recebidos pelo Hospital referentes aos seguintes instrumentos jurídicos:

Recursos Federais:

Contrato nº 059/20 Vr. R\$ 392.825,37 (1ª parcela)

Contrato nº 059/20 Vr. R\$ 1.634.771,27 (2ª parcela)

Contrato nº 189/20 Vr. R\$ 1.695.000,00

Recursos Estaduais:

Termo de Metas nº 900/7295/2020 - Vr. R\$ 480.000,00

Termo de Metas nº 900/7295/2020 - Vr. R\$ 496.000,00 (I Aditivo)

Termo de Metas nº 900/7395/2021 - Vr. R\$ 240.000,00

Termo de Metas nº 900/7295/2020 - Vr. R\$ 496.000,00 (II Aditivo) Recursos

Municipais :



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Termo de Cooperação Técnica nº 001/2020 - Vr. R\$ 249.000,00.

Termo de Cessão de Bens moveis Firmado entre a SMS e o Hospital - Vr. R\$ 150.000,00. Foi constatada que a utilização dos recursos foi especificamente para o enfrentamento da Covid-19.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação n. 02/2017 - Anexo XXIV - Art. 14, Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus - COVID-19) da Macrorregião Central - item V. SISTEMAS DE APOIO, Portaria Gm/MS nº 1393/2020, art. 1º, 2º e 4º, § 1º, anexo, Portaria GM/MS nº 1448/2020, art 1º §

1º e 2º, anexo, Resolução SES/MG nº 7295/2020 art. 1º e 2º; Resolução SES/MG nº 7384/2021 art. 1º e 2º, Resolução SES/MG nº 7395/2021 art. 1º, 2º e 3º; Resolução SES/MG nº 7396/2021 art. 1º, 2º e 3º; Contrato nº 059/2020 (1º e 2º

Termos Aditivos),

Contrato nº 189/2020 (1º Termo Aditivo), Termo de Cooperação Técnica nº 001/2020, Termo de de Cessão de Uso de Bens Móveis de 09/04/2020.

Fonte da Evidência: Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.19267 c/c 6240522 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.1926 c/c 2951-5 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.1926 c/c 3069-6 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - BB Ag.2770-7 c/c 50027-5 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - BB Ag.2770-7 c/c 50506-4 março/2020 a março/2021 Termo de Metas nº 900/7295/2020 (I e II Termo Aditivo) Termo de Metas nº 900/7395/2021 Contrato nº 059/20 (1ª e 2ª Parcela) Contrato nº 189/20 Relação de Pagamentos dos Contratos no. 059/2020 Relação de Pagamentos dos Contratos no. 189/2020 Notas de empenho e Notas fiscais do Contratos no. 059/2020 Notas de empenho e Notas fiscais do Contratos no. 189/2020 Termo de Cooperação Técnica no. 001/20 Termo de Cessão de Bens moveis Firmado entre a SMS de Vespasiano e o Fundação Vespasianense de Saúde Notas de empenho e Notas fiscais do Termo de Cooperação Técnica no. 001/20 Notas de empenho e Notas fiscais do Termo de Cessão de Bens móveis Firmado entre a SMS de Vespasiano e o Fundação Vespasianense de Saúde Prestação de contas da c/c 2951-5 Ag 1926 CEF, Prestação de contas da c/c 3069-6 Ag 1926 CEF, Prestação de contas da c/c 50027-5 Ag 2770-7 BB Prestação de contas da c/c 50506-4 Ag 2770-7 BB Prestação de contas da c/c 2954-0 Ag 1926 CEF,

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625773

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano utilizou os equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Foram disponibilizados à equipe de auditoria:



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

- Notas fiscais referentes aos equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e adquiridos pelo Hospital para enfrentamento da COVID 19 com o devido registro de entradas no estoque da instituição do período de 01/03/2020 a 01/03/2021.
- Lista de bens patrimoniados, a qual inclui todos equipamentos cedidos, adquiridos e doados para o enfrentamento da COVID-19;
- Termos de Permissão de Uso de Bens Móveis nº 62, 90, 225 e 226/2020, celebrados entre a SES e o Hospital de Deus/FVS com seus respectivos Relatórios de Fiscalização;
- Termos de Cessão de Uso de Bens Móveis celebrado entre a SMS e a FVS de 09/04/2020 e de 18/09/2020;
- Termos de Metas nº 900/7295 e 900/7395;
- Contratos nº 059/2020 e 189/2020 celebrados entre a instituição e a SMS de Vespasiano;
- Relatórios de disponibilidade e dispensação de medicamentos para tratamento da COVID-19;
- Registros da Central de Esterilização quanto a limpeza e esterilização de materiais destinados a assistência no enfrentamento da COVID-19 de março/2020 a março/2021;
- Registro fotográfico dos equipamentos e materiais permanentes recebidos/adquiridos para enfrentamento da COVID 19.

Mediante análise dos documentos supramencionados e após a realização de visita guiada pelos setores de atendimento a COVID-19 (UTI e Clínica médica), bem como análise de 94 prontuários, constatou-se que a instituição auditada está utilizando os equipamentos e materiais, insumos, medicamentos recebidos e adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19. Os equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Fundação Vespasianense de Saúde estão elencados no Anexo 03 deste relatório de Auditoria. Os relatórios de fiscalização referente aos Termos de Permissão de Uso celebrados com a SES/MG, realizados por servidor da SES/MG demonstram a correta utilização dos equipamentos para o fim que se destinam. Em entrevista com o Diretor Clínico Sr. R.H.X. o mesmo informa que todo os materiais, insumos, equipamentos e outros recebidos para o enfrentamento a COVID-19 vem sendo utilizado para este fim. Da mesma forma os profissionais de saúde entrevistados confirmam a utilização destes para enfrentamento a COVID-19.

Tal fato está de acordo com a Portaria GM/MS nº 1.393 de 21/05/2020, art. 5º; Termo de Permissão De Uso Nº 62/2020, Nº 90/2020, Nº 225/2020 e Nº 226/2020, Cláusulas Segunda e Oitava; Contrato de Prestação de Serviços Complementares de Saúde nº 059/2020, Cláusula Sétima, item 7.2, inciso XI, letra a.

Fonte da Evidência:

Notas fiscais referentes aos equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos pelo Hospital para enfrentamento da COVID 19; Relação dos equipamentos, materiais/insumos/medicamentos recebidos/adquiridos para enfrentamento da COVID 19;

Termos de Permissão de Uso de Bens Móveis celebrados entre a SES e o Hospital de Deus/FVS Nº 62/2020, 90/2020, 225/2020 e 226/2020 com seus respectivos Relatórios de Fiscalização;

Lista de patrimônio dos equipamentos recebidos/adquiridos para enfrentamento a COVID-19;

Relatórios de entrada de estoque de equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos pelo Hospital para enfrentamento da COVID 19;

Relatórios de disponibilidade e dispensação de medicamentos para tratamento da COVID-19;

Registros da Central de Esterilização quanto a limpeza e esterilização de materiais destinados a assistência no enfrentamento da COVID-19; Registro fotográfico dos equipamentos e materiais permanentes recebidos/adquiridos para enfrentamento da COVID 19,

Contrato de Prestação de Serviços Complementares de Saúde nº 059/2020,

Entrevista com o Diretor R.H.X. registrada em 22/04/2021,

Entrevista com profissional de saúde A.J.G.M.P. registrada em 22/04/2021,

94 Prontuários (amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-2 Tratamento de Infecção pelo Coronavírus - COVID-19.

Conformidade: Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625774

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Documentação/Prontuários

Constatação: As internações hospitalares verificadas nos prontuários analisados ocorreram conforme processo regulatório estipulado

Evidência: Conforme consulta ao Sistema de Internações Hospitalares (SIH), através do TABNET, verificou-se o registro de 344 internações no período de março/2020 a fevereiro/2021 no Procedimento: 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS COVID-19 pela Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano. A amostra selecionada foi de 94 prontuários, e estes foram analisados pela equipe de auditoria quanto ao processo regulatório. Foram confrontadas as informações constantes nos espelhos da AIH e prontuários com os relatórios e laudos do SUSFácil, comprovando em 100% dos mesmos a devida regulação através do referido Sistema.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº02/2017, Anexo XXIV, Capítulo II, art. 6º, inciso V e capítulo III, Seção I, art.11; Termo de Metas nº 900/7395, Cláusula Primeira Do Objeto e Cláusula Segunda Das Obrigações, I- À Entidade Beneficiada, itens b, n.

Fonte da Evidência: Relatório DATASUS/SIH/TABNET emitido em 19/04/2021, 94 prontuários (amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 Tratamento de Infecção pelo Coronavírus COVID-19, Laudos do SUSFácil dos 94 prontuários analisados.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 623971

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano não realiza a prestação de contas conforme previsto nas legislações e nos instrumentos jurídicos firmados.

Evidência: A análise dos documentos disponibilizados pelo Prestador (Contratos, Termo de Metas, Prestações de Contas) comprovou que a Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano mantém arquivo organizado dos documentos que comprovam a utilização dos recursos públicos repassados para enfrentamento da COVID-19 pelo FNS, FES e FMS. Relativos aos recursos de origem do FNS, não foram apresentadas as prestações de contas de acordo com a previsão contratual. O contrato n. 059/20 no valor de R\$ 392.825,17 (trezentos e noventa e dois mil, oitocentos e vinte e cinco reais e dezessete centavos) e R\$ 1.634.771,27 (Hum milhão, seiscentos e trinta e quatro mil, setecentos e setenta e um reais, vinte e sete centavos) - 1ª parcela e 2ª parcela respectivamente, foram aplicados conforme apresentado na Relação de pagamentos da c/c 2951-5 Ag.1926 CEF (com Notas Fiscais, comprovante de recebimento e comprovante de pagamento), mas não foi apresentado o C. O contrato n. 189/20 no valor de R\$ 1.695.000,00 (Hum milhão, seiscentos e noventa e cinco mil reais) em parcela única, foram aplicados conforme apresentado na Relação de pagamentos da c/c 3069-6 Ag.1926 CEF (com Notas Fiscais, comprovante de recebimento e comprovante de pagamento), mas também não apresentou Relatório Final de execução do Objeto.

Relativos aos recursos de origem FES, todos os recursos foram creditados no ano de 2021 e estão dentro do período de vigência, conforme evidenciado no Anexo 2 deste relatório. O Termo de Metas n.900/7295/20 no valor de R\$ 976.000,00 (novecentos e setenta e seis mil reais) foi creditado no mês de fevereiro/2021. Foram apresentados documentos comprobatório da execução do recurso até 31/03/2021, restando um saldo em conta de R\$ 505.750,05 (Quinhentos e cinco mil, setecentos e cinquenta reais e cinco centavos). O Termo de Metas n.900/7395/20 no montante de R\$ 240.000,00 (Duzentos e quarenta mil reais) foi creditado no mês de março/2021 e apresentou o extrato bancário da c/c 50506-4 Ag. 2770-7 BB, com o saldo de R\$ 240.172,98 (Duzentos e quarenta mil, cento e setenta e dois reais, noventa e oito



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

centavos). Em consulta ao relatório de status de assinatura das prestações de contas de resoluções no GEICON não demonstraram a inserção de prestação de contas pela Fundação Vespasianense de Saúde relativas às Resoluções nº 7295/2020, 7384/2021, 7395/2021 e 7396/2021.

Relativos aos recursos de origem do FMS foi assinado o Termo de Cooperação Técnica no. 001/20 no valor de R\$ 249.000,00 (Duzentos e quarenta e nove mil reais) e apresentou execução do recurso na c/c 2954-0 CEF. Tal fato está em desacordo com Portaria GM/MS nº1393/2020 art. 5º Parágrafo Único; Resolução SES/MG Nº 7295, de 13 de novembro de 2020; Resolução SES/MG Nº 7.384, de 29 de janeiro de 2021; Resolução SES/MG Nº 7.395, de 09 de fevereiro de 2021; Resolução SES/MG Nº 7396, de 09 de fevereiro de 2021; Contrato nº 059/2020, Cláusula Décima Quarta - Da prestação de Contas final, item 14.3 e 14.4; Contrato nº 189/2020 Cláusula Décima Quarta - Da prestação de Contas final, item 14.3 e 14.4; Termo de Metas nº 900/7295/2020, Cláusula Segunda - Das Obrigações item I - À Entidade Beneficiada alínea aj; Termo de Metas nº 900/7395/2021, Cláusula Segunda - Das Obrigações item I - À Entidade Beneficiada alínea aj.

Auditado sujeito a advertência escrita.

Fonte da Evidência: Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.19267 c/c 6240522 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.1926 c/c 2951-5 março/2020 a março/2021
Extratos bancários e Razão de Banco - CEF Ag.1926 c/c 3069-6 março/2020 a março/2021
Extratos bancários e Razão de Banco - BB Ag.2770-7 c/c 50027-5 março/2020 a março/2021 Extratos bancários e Razão de Banco - BB Ag.2770-7 c/c 50506-4 março/2020 a março/2021
Contrato nº 059/20 Vr. R\$ 392.825,37 (1ª parcela)
Contrato nº 059/20 Vr. R\$ 1.634.771,27 (2ª parcela)
Contrato nº 189/20 Vr. R\$ 1.695.000,00
Relação de Pagamentos dos Contratos no. 059/2020
Relação de Pagamentos dos Contratos no. 189/2020
Notas de empenho e Notas fiscais do Contratos no. 059/2020 Notas de empenho e Notas fiscais do Contratos no. 189/2020
Termo de Cooperação Técnica no. 001/20
Notas de empenho e Notas fiscais do Termo de Cooperação Técnica no. 001/20
Prestação de contas da c/c 2951-5 Ag 1926 CEF,
Prestação de contas da c/c 3069-6 Ag 1926 CEF,
Prestação de contas da c/c 50027-5 Ag 2770-7 BB



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Prestação de contas da c/c 50506-4 Ag 2770-7 BB

Prestação de contas da c/c 2954-0 Ag 1926 CEF,

Memorando SES/DPC nº 798/2021,

Relatório de status de assinatura das prestações de contas de resoluções no GEICON de 01/06/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente datado de 15/06/2022, o Responsável Legal pela Fundação Vespasianense de Saúde,

manifestou da seguinte forma: "A respeito da não conformidade nº 625774, conforme dispõe a cláusula décima quarta, inciso 6, é de responsabilidade do Gestor de contrato, no caso em tela a Prefeitura Municipal de Vespasiano, através da sua Secretaria Municipal de Saúde, a emissão do Parecer Técnico Conclusivo, não cabendo portanto, a CONTRATADA tal encargo. Outrossim é imprescindível informar que a Fundação Vespasianense de Saúde, enviou e envia mensalmente prestações de contas sendo todas foram aprovadas pelo Conselho Municipal de Saúde e pela Secretaria Municipal de Saúde, o que culminou na não indicação de um Representante (Regulador), desde o desligamento o anterior em julho 2021, razão da não execução do Parecer Final.

Insta salientar, que o Conselho Municipal de Saúde de Vespasiano, em Resolução nº 12/2021, aprovou a prestação de contas do contrato 189/Covid, uma vez que a Secretaria Municipal de Saúde, responsável pela emissão do Parecer Final, não o fez pelo motivo supra citado. Portanto não há culpa da Contratada na referida não conformidade devendo ser desobrigada ao cumprimento de um ônus que lhe cabe.

Análise da Justificativa:

A equipe de auditoria decide por não acatar a justificativa, visto que o auditado informa que fez a prestação de contas, porém a documentação enviada como comprovação do fato não comprova a prestação de contas no GEICOM, de acordo com o Relatório de status de assinatura das prestações de contas de resoluções no GEICON de 01/06/2021, o Hospital não prestou contas no GEICOM dos recursos recebidos através das Resoluções do Estado, que é de responsabilidade do Hospital.

Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação: Realizar a prestação de contas conforme previsto nas legislações e nos instrumentos jurídicos firmados, lançando a Prestação de Contas de cada recurso no Relatório Final de execução do Objeto, RAG e GEICON. Conforme preconizado na Portaria GM/MS nº1393/2020 art. 5º Parágrafo Único; Resolução SES/MG Nº 7295, de 13 de novembro de 2020; Resolução SES/MG Nº 7.384, de 29 de janeiro de 2021; Resolução SES/MG Nº 7.395, de 09 de fevereiro de 2021; Resolução SES/MG Nº 7396, de 09 de fevereiro de 2021; Contrato nº 059/2020, Cláusula Décima Quarta - Da prestação de Contas final, item 14.3 e 14.4; Contrato nº 189/2020 Cláusula Décima Quarta - Da prestação de Contas final, item 14.3 e 14.4; Termo de Metas nº 900/7295/2020, Cláusula Segunda - Das Obrigações item I - À Entidade Beneficiada alínea aj; Termo de Metas nº 900/7395/2021, Cláusula Segunda - Das Obrigações item I - À Entidade Beneficiada alínea aj.

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625777

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano não atualiza com fidedignidade as informações referentes ao quantitativo, a ocupação e a regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados na legislação.

Evidência: Foi apresentado à equipe de auditoria os relatórios institucionais referentes ao quantitativo de leitos e taxa de ocupação



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



dos leitos destinados a COVID-19, bem como o censo das internações Covid-19 (Clínico e UTI/adulto). Em consulta ao site CNES (Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde) observou-se que os dados sobre o número de leitos destinados a COVID-19 foram devidamente atualizados neste sistema. Nos dias 26 e 27/04/2021, durante a fase operativa da auditoria, a equipe confrontou o mapa de leitos do Sistema SUSFácil/MG com o censo diário dos setores de Clínica Médica e UTI destinados a Covid-19, confirmando que os mesmos estavam devidamente atualizados no sistema naquele dia e momento.

Ao confrontar o quantitativo de leitos clínicos adulto COVID definidos nas Deliberações CIB/grade hospitalar com o censo hospitalar do período auditado foram encontradas divergências no quantitativo desses leitos (quantitativo na grade diferente do quantitativo informado no censo). O responsável legal pelo hospital relatou através do Ofício nº 022/2021 datado de 18/05/2021 que os leitos foram disponibilizados conforme contratos celebrados entre a SMS e a instituição, porém houve solicitações de alteração no quantitativo de leitos pela SMS e SES/SRS-BH ao longo do período desses contratos em relação aos leitos de Clínica Médica COVID-19. Observou-se, portanto, que a grade hospitalar não foi atualizada conforme os contratos assinados entre a instituição auditada e a SMS, bem como em relação aos acordos relatados pelo provedor da instituição. Foram solicitados os documentos que comprovam esses acordos referidos, porém não foram disponibilizados.

O relatório de negativas do SUSFácil/MG do período de março/2020 a março/2021, evidenciou o registro de 147 (cento e quarenta e sete) solicitações negadas para leitos de clínica médica por motivo de indisponibilidade de leito. Considerando que o maior número de negativas (140) ocorreu no período de janeiro a março/2021, a equipe confrontou o censo diário nominal deste período com as datas das negativas a fim de analisar se as informações estavam sendo atualizadas com fidedignidade no sistema SUSFácil/MG. Foi constatado que nos dias 08/01/2021, 08/03/2021, 09/03/2021, 22/03/2021, 23/03/2021, 25/03/2021, 26/03/2021, 29/03/2021 e 30/03/2021 houveram negativas, constando leitos vagos no censo hospitalar. Nos demais dias o censo apontou ocupação de 100% dos leitos.

Para o mesmo período (janeiro a março/2021), as negativas registradas no relatório SUSFácil/MG para leitos de UTI/COVID-19 por motivo de indisponibilidade de leito totalizaram 35 (trinta e cinco) solicitações. Ao confrontar o censo diário nominal com as datas das negativas, constatou-se que em sua maioria o censo acusava 100% de ocupação. No dia 25/03/2021 houve duas solicitações negadas e constava um leito vago no censo hospitalar.

A equipe de auditoria analisou o relatório SUSFácil de internações realizadas no período de março/2020 a março/2021 e confrontou as informações deste com o censo hospitalar nominal disponibilizado pela instituição. Observou-se que o censo hospitalar é produzido de forma manuscrita, sem constar o nome completo do paciente internado e até mesmo com grafia diferente daquela constante no relatório SUSFácil, o que de certa forma dificultou uma análise mais apurada, sendo necessário solicitar ao auditado que transcrevesse os censos em planilhas informatizadas para adequada análise. Ao confrontar os documentos supramencionados foram evidenciadas divergências, tais como: datas de alta da clínica complementar (UTI) que foram diferentes entre o relatório e o censo, bem como internações em UTI registradas no censo sem constar no relatório SUSFácil.

Tal fato está em desacordo com as Resoluções SES/MG nº 7295/2020, 7384/2021, 7395/2021, 7396/2021, art. 6º; Termos de Metas nº 900/7295, 900/7395, Cláusula Segunda Das Obrigações, I À Entidade Beneficiada, item ae.

Fonte da Evidência: Relatórios institucionais referentes ao quantitativo de leitos e taxa de ocupação dos leitos destinados a COVID-19, Censo das internações Covid-19, Mapa de leitos do Sistema SUSFácil/MG dos dias 26 e 27/04/2021, Censos diários do dia 26 e 27/04/2021, Consulta ao site CNES, Relatório de Negativas do SUSFácil/MG do período de março/2020 a março/2021, Relatório SUSFácil de internações realizadas no período de março/2020 a março/2021; Ofício Hospital de Deus/FVS nº 022/2021 datado de 18/05/2021

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente datado de 15/06/2022, o Responsável Legal pela Fundação Vespasianense de Saúde, manifestou da seguinte forma: "Quanto ao questionamento apurado na não conformidade nº 625777, no que se refere à negativa de leitos, insta salientar que houve um equívoco por parte do médico ao preencher a solicitação do SUS FÁCIL. Aproveitamos a oportunidade para informar que corrigimos este problema com a contratação de um profissional que fica responsável pelo SUS FÁCIL, verificando in loco o motivo da negativa de leitos, evitando assim que erros como este voltem a acontecer.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Diante do exposto, pede-se que sejam as não conformidades revertidas, para conformidades, por havermos feito as devidas tratativas, bem como não sermos penalizados por falhas que não são de nossa responsabilidade. "

Análise da Justificativa:

Importante ressaltar os pontos considerados inconformes constatados pela equipe de auditoria e constantes no texto da evidência da constatação:

- Quantitativo de leitos clínicos adulto COVID definidos nas Deliberações CIB/grade hospitalar divergente em relação ao quantitativo informado no censo hospitalar do período auditado;
- Grade hospitalar desatualizada em relação aos contratos assinados entre a instituição auditada e a SMS, bem como em relação aos acordos relatados pelo provedor da instituição;
- Negativas de leitos em dias que o censo hospitalar não acusava 100% de ocupação;
- Censo hospitalar produzido de forma manuscrita, sem constar o nome completo do paciente internado e atémismo com grafia diferente daquela constante no relatório SUSfácil;
- Divergências de dados entre o relatório do SUSfácil de internações realizadas e o censo hospitalar (datas de alta da clínica complementar (UTI) que foram diferentes entre o relatório e o censo, bem como internações em UTI registradas no censo sem constar no relatório SUSfácil).

O auditado manifestou apenas sobre a negativa de leitos, informando que foi contratado um profissional que fica responsável pelo SUSfácil, verificando in loco o motivo da negativa de leitos, evitando assim que erros como este voltem a acontecer.

Não houve manifestação acerca dos demais apontamentos inconformes listados acima.

A equipe de auditoria decide por não acatar a justificativa, visto que os argumentos do auditado não foram suficientes para solucionar a inconformidade em sua totalidade.

Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Recomendação:

Manter atualizadas as informações inerentes às operações do sistema SUSfácilMG, referentes ao quantitativo, à ocupação e regulação assistencial dos leitos, atualizando permanente do Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde e CNES/DATASUS com inclusão das informações relativas ao quantitativo de leitos e equipamentos existentes, conforme os termos da Portaria de Consolidação GM/MS nº 01/2017, de acordo com art. 6º das Resoluções SES/MG nº 7295, 7384/2021, 7395/2021, 7396/2021; e Termo de Metas SES/MG nº 900/7295, 900/7395 (Cláusula Segunda Das Obrigações, I À Entidade Beneficiada, item ae).

Recomendação:

Contribuir para que o acesso à atenção hospitalar seja realizado de forma regulada para garantia da equidade e a transparência, com priorização por meio de critérios que avaliem riscos e vulnerabilidades, de acordo com o estabelecido na Política Nacional de Regulação do SUS, conforme Portaria de Consolidação nº02/2017, Anexo XXIV, Capítulo II, art. 6º, inciso V e Capítulo III, Seção I, art.11.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPE/CNPI
VESPASIANO FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE - FUNDACAO VESPASIANENSE DE SAUDE	03.851.397/0001-13



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625783

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: UTI Adulto

Constatação: Não houve ocupação de leito de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular nos meses verificados.

Evidência: A Fundação Vespasianense de Saúde é uma instituição sem fins lucrativos, que conforme a grade de leitos definidos nas Deliberações CIB-SUS/MG (ANEXO 5) disponibilizou 10 (dez) Leitos novos de UTI/SUS COVID Adulto a partir da competência outubro/2020.

Para verificação quanto a ocupação de Leitos de UTI/SUS COVID Adulto disponibilizados para atendimento de usuários SUS no enfrentamento a COVID-19, foram selecionados os dois meses (março/2021 e abril/2021) com as maiores negativas de internações em leitos complementares no Sistema de Regulação Estadual - SUSFácil no período de abrangência, adicionados os dias correspondentes a fase operativa (28 e 29/09/2021).

Nos meses de março/2021 e abril/2021 o prestador recebeu recursos do SUS por disponibilidade para os Leitos de UTI/COVID Adulto por meio da Resolução SES/MG nº 7482/2021. A instituição teve esses 10 (dez) leitos habilitados pelo Ministério da Saúde - MS através da Portaria GM/MS nº 839 de 29/04/2021.

De acordo com o SCNES, os 10 (dez) Leitos de UTI/COVID Adulto disponibilizados para o enfrentamento ao COVID-19 são 100 % SUS, não havendo cadastro de leito privado para este tipo de leito complementar, todavia há cadastro no SCNES de leitos privados para cirurgia geral, clínica geral e obstetrícia clínica.

Nos registros de Censo Diário da UTI/COVID, referente aos dois meses selecionados, não foi identificado descrição de internação de pacientes privado/convênio para o tratamento de COVID-19 em Leitos de UTI Adulto.

Foram analisados um total de 102 (cento e dois) prontuários de pacientes internados em Leitos de UTI/SUS COVID Adulto, referente ao período da amostra, a fim de identificar a vinculação/classificação de cada paciente (privado, convênio ou SUS), sendo verificado que a totalidade dos prontuários analisados se referia a internação de pacientes SUS.

Em análise dos Relatórios de Internações do SUSFÁCIL realizadas para esse período amostral, foi verificado que para todos os pacientes internados em leito complementar houve a respectiva regulação do usuário no sistema regulatório e que houve também a emissão das respectivas AIHs para os pacientes SUS.

Durante os dias da diligência operativa (28 e 29/09/2021) foram compatibilizados os registros do Mapa de Leitos SUSFácil, os Censos hospitalares do Prestador e os prontuários dos pacientes internados em leitos complementares, os quais foram disponibilizados em mãos aos auditores para análise, sendo verificado que a totalidade dos pacientes internados em Leitos de UTI/COVID Adulto nesses dias eram usuários SUS. Assim, após a análise dos referidos documentos conclui-se que para os meses verificados não foi constatado a ocupação de Leito de UTI/SUS COVID Adulto por pacientes de convênio/particular.

Tal fato está de acordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017, item 6.1), com a Portaria MS/GM nº 839 de 29/04/2021, art. 1º e art. 2º, com a Resolução SES/MG nº 7.482, de 20 de abril de 2021, art.1º e art.2º e com a Deliberação CIB/SUS nº 3168/2020 e suas atualizações.

Fonte da Evidência: Resolução SES/MG nº 7482/2021

Portaria GM/MS nº 839 de 29/04/2021

Relatório de Solicitações de Internações Negadas extraído do SUSFácil do período de março/2020 a junho/2021

Censo hospitalar da UTI/COVID dos meses de março e abril/2021

102 Prontuários (amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - Tratamento de Infecção pelo Coronavírus - COVID 19 de pacientes que utilizaram a UTI/COVID **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625786



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano utiliza protocolo de manejo clínico para a COVID-19.

Evidência: Foi apresentado o POP de Manejo Clínico de pacientes admitidos com suspeita de infecção pelo COVID-19, emitido em 14/09/2020, o qual aborda critérios de admissão em terapia intensiva, suporte ventilatório no paciente com suspeita de infecção pelo COVID-19, intubação orotraqueal, parâmetro de ventilação mecânica, cuidados, redução do risco de pneumonia associado a ventilação mecânica, utilização do filtro HEPA durante transporte intra hospitalar, RCP com diagnóstico ou suspeita de COVID-19, indicação de Oseltamivir na suspeita de infecção pelo COVID-19, antimicrobianos nos pacientes com suspeita de COVID-19, manejo do óbito e outros. Observou-se que o Protocolo utilizou como referências bibliográficas o Protocolo de Manejo Clínico para o Novo Coronavírus do MS, bem como Notas Técnica e Orientações da SES/MG. Apresentado também o Protocolo de Manejo Clínico para a Covid-19 voltado para a enfermagem, contendo neste todos os Procedimentos Operacionais Padrões relacionado ao atendimento do paciente com suspeita de Covid-19. Foram apresentados os registros de treinamento/capacitação aos profissionais de saúde sobre temas variados, entre eles: - Rotinas na Unidade COVID UTI e Clínica Médica, - Sistema de aspiração, - Montagem de circuitos de ventilação, - Protocolos de Manejo Clínico e de segurança do paciente Covid positivo, Paramentação/Desparamentação para COVID, Desinfecção de equipamentos, - Processamento de material respiratório, - Manuseio de ventiladores mecânicos, - Fluxo da farmácia, - Segurança no uso da tecnologia, dentre outros.

Verificou-se através da análise das fichas de registro individual de casos SRAG hospitalizado e as fichas de notificação de óbitos que a instituição realiza a notificação dos casos conforme fluxos dos Manuais e Notas técnicas.

A análise dos prontuários evidenciou o registro de ações assistenciais condizentes com o Protocolo de Manejo Clínico.

Em entrevista com o Diretor Clínico R.H.X. o mesmo informou que o protocolo está implantado, sendo utilizado como um guia de orientação para a equipe na condução dos casos. Afirmou ainda que houve a capacitação da equipe para uso do Protocolo, inclusive que a equipe da UTI discute diariamente o referido Protocolo, facilitando o manejo clínico dos pacientes internados. Da mesma forma, a enfermeira A.J.G.M.P. informou em entrevista que a instituição possui o Protocolo de manejo clínico implantado.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação nº 02 de 28/09/2017, Anexo XXIV, Capítulo III, Seção I, art. 12 §9º; RDC ANVISA/MS nº 63/2011, art. 51; Termo de Metas nº 900/7295, Cláusula Segunda, Das Obrigações, I- À Entidade beneficiada, item z; Contrato nº 059/2020, Anexo, item 7 Gestão de Metas e Indicadores de Qualidade Diretriz 2; Termo de Metas nº 900/7395, Cláusula Segunda, Das Obrigações, I- À Entidade beneficiada, item z.

Fonte da Evidência: POP de Manejo Clínico de pacientes admitidos com suspeita de infecção pelo COVID-19,
Protocolo de Manejo Clínico para a Covid-19 voltado para a enfermagem,
Registros de treinamento/capacitação aos profissionais de saúde,
Fichas de registro individual de casos SRAG hospitalizado,
Fichas de notificação de óbitos,
Entrevista com o Diretor R.H.X. registrada em 22/04/2021,
Entrevista com profissional de saúde A.J.G.M.P. registrada em 22/04/2021,
94 Prontuários (amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - Tratamento de Infecção pelo Coronavírus - COVID 19

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625787

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: A Fundação Vespasianense de Saúde de Vespasiano possui Protocolos de Segurança e fluxo organizado para



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



assistência à saúde e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19.

Evidência:

Foram apresentados à equipe de auditoria: - Fluxogramas para dinâmica de segregação e adaptação do atendimento de pacientes suspeitos COVID-19 implantados na instituição; - Protocolo de Segurança do Paciente COVID positivo, o qual foi elaborado em setembro/2020 e possui como objetivo, entre outros, orientar toda a equipe a forma adequada de realizar o atendimento ao paciente, facilitando assim a atuação na identificação, notificação e manejo oportuno de casos suspeitos de Infecção pelo Novo Coronavírus de modo a mitigar os riscos de transmissão; - Registros das capacitações da equipe referentes ao Protocolo de Segurança e Manejo Clínico, bem como outras ações referentes à segurança do paciente.

Observou-se que os documentos supramencionados foram elaborados em consonância com as orientações do MS/ANVISA e Notas Técnicas COES MINAS COVID-19.

Em entrevista com a enfermeira responsável pelo Núcleo de Segurança do Paciente (NSP) A.J.G.M.P. a mesma informou que o Protocolo de Segurança está implantado na instituição, que as ações realizadas pelo NSP são relacionadas a identificação do paciente, risco de queda, cirurgia segura, uso de EPI, isolamento e outros. Informou ainda que o hospital possui fluxograma para a dinâmica de segregação e adaptação do atendimento de pacientes suspeitos de COVID-19 e que foi instituído o fluxo em todos os setores da instituição. Da mesma forma, em entrevista com o Diretor Clínico, R.H.X. o mesmo confirmou a implantação do Protocolo de Segurança do Paciente COVID positivo, informou que os fluxos estão implantados, embora com algumas dificuldades em relação a estrutura física da instituição.

Na análise de 94 prontuários referentes ao atendimento de pacientes com COVID-19, observou-se uso das ferramentas de controle e segurança definidos no protocolo da instituição.

Tal fato está de acordo com a RDC ANVISA/MS nº 36/2013, Capítulo 2, Seção I, art. 7º, incisos VI a XII; Plano Estadual de Contingência para Emergência em Saúde Pública/Infecção Humana pelo SARS-CoV-2 (Doença pelo Coronavírus

COVID-2019, Anexo 3, Atendimento ambulatorial, Pronto Atendimento e Assistência Hospitalar, pág. 41/MG, FEV/2020;

Nota Técnica nº 04/2020 GVIMS/ GGTES/ANVISA item 2 p. 12-15; Portaria de Consolidação nº1/2017, Título I, art. 3º e art.

5º inciso XVI. Contrato nº 059/2020, Anexo, item 7 Gestão de Metas e Indicadores de Qualidade, Diretriz 1.

Fonte da Evidência:

Fluxogramas para dinâmica de segregação e adaptação do atendimento de pacientes suspeitos COVID-19

Protocolo de Segurança do Paciente COVID positivo,

Registros das capacitações da equipe referentes ao Protocolo de Segurança e Manejo Clínico da Covid-19 e demais ações de segurança do paciente,

Termo de entrevista realizado com a responsável pelo NSP A.J.G.M.P. registrado em 22/04/2021,

Termo de entrevista realizado com o Diretor Clínico R.H.X. registrado em 22/04/2021,

94 prontuários (amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - Tratamento de Infecção pelo Coronavírus - COVID 19

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 625788

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: A entidade forneceu Equipamentos de Proteção Individual aos profissionais para atuação no enfrentamento da COVID-19.

Evidência:

A instituição apresentou os relatórios de entradas no estoque de todo o período de abrangência, bem como apresentou as notas fiscais das compras efetuadas com recursos específicos para enfrentamento da Covid-19, incluindo nestes todos os medicamentos, equipamentos, materiais médico hospitalares, EPIs e outros. Foram disponibilizadas as fichas individuais de controle de EPIs distribuídas aos profissionais do período de março/2020 a março/2021, discriminado por tipo de EPI, quantidade, data e assinatura do profissional que recebeu. A análise dos livros de ocorrências de enfermagem e lista de materiais recebidos no posto de enfermagem não evidenciou registro de insuficiência de EPI para a equipe de saúde. Em



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

entrevista com a enfermeira A.J.G.M.P., a mesma informou que o hospital disponibiliza EPIs em quantidade suficiente aos profissionais que atuam no enfrentamento a COVID-19, relatou ainda que foi criado na instituição um kit Covid com EPI's para utilização na jornada de trabalho, com todos os EPI's necessários (1 capote impermeável, 2 capotes descartável, propés, touca e máscara cirúrgica), o qual foi apresentado à equipe de auditoria para verificação. Em entrevista com o Diretor Clínico R.H.X. o mesmo relatou que atualmente não há falta de EPI, sendo entregues em quantidade suficiente aos profissionais da instituição. Tal fato está de acordo com a Nota Técnica nº 04/2020 GVIMS/ GGTES/ANVISA, Item 2, Quadro 1, p.19-27; RDC ANVISA/MS nº 63/2011, art. 47 e art. 50; Lei Federal nº 14.019/2020, art. 3º B; Orientações para avaliação da Vigilância Sanitária para novos leitos Covid-19. SES/SVS/DVSS -2ª Versão/2020; Contrato nº 059/2020, Anexo, item 7 e Gestão de Metas e indicadores de Qualidade, Diretriz 1.

Fonte da Evidência: Relatórios de entradas no estoque do período de março/2020 a março/2021,
Fichas individuais de controle de EPIs,
Livros de ocorrências de enfermagem,
Lista de materiais recebidos no posto de enfermagem,
Termo de entrevista realizado com a responsável pelo NSP A.J.G.M.P. registrado em 22/04/2021, Termo de entrevista realizado com o Diretor Clínico R.H.X. registrado em 22/04/2021.

Conformidade: Conforme

VI - VIII - CONCLUSÃO

O objetivo de verificar o cumprimento das obrigações financeiras e a regularidade das ações assistenciais prestadas pela Fundação Vespasianense de Saúde (FVS), que é uma entidade sem fins lucrativos contemplada com o Incentivo pela disponibilização de Leitos COVID-19 pelas Resoluções SES nº 7295/2020, 7384/2021, 7395/2021, 7396/2021 e 7446/2021 e 7482/2021 no período de abrangência da auditoria (março de 2020 à março de 2021) foi atingido. Pudemos apurar que, a FVS utilizou os recursos financeiros recebidos para o enfrentamento da COVID 19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente, utilizou os equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19, que as internações hospitalares verificadas nos prontuários analisados ocorreram conforme processo regulatório estipulado, que não houve ocupação de leito de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular nos meses verificados, que utiliza protocolo de manejo clínico para a COVID19, que possui Protocolos de Segurança e fluxo organizado para assistência à saúde e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19 e que forneceu Equipamentos de Proteção Individual aos profissionais para atuação no enfrentamento da COVID-19; porém não realizou a prestação de contas conforme previsto nas legislações e nos instrumentos jurídicos firmados e também não atualiza com fidedignidade as informações referentes ao quantitativo, a ocupação e a regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados na legislação.

IX - FOLHA DE ASSINATURA

Glauco Silva Cerávolo Amaral Gurgel

Cargo: Auditor Assistencial

COORDENADOR



- ANEXOS

Anexo 01 - Recursos (FNS, FMS) Transferidos à Fundação Vespasianense de Saúde



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

ANEXOS

A. PARA O RELATÓRIO DA SMS:

ANEXO 01 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS, FMS) de Vespasiano a Fundação Vespasianense de Saúde no período de 01/03/2020 a 30/003/2021

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas: (sim/ não/ observações)
B.006 AG. 1926 c/c 6240522	FNS		Port. 1.393/2020	CONTRATO N. 059/20 1º PARCELA	797/2020-01	01/06/2020	392.825,37	B.003 Ag. 1926 c/c 2951-5	392.825,37	22/10/2020	NÃO
B.006 AG. 1926 c/c 6240522	FNS		Port. 1.448/2020	CONTRATO N. 059/20 2º PARCELA	845/2020	10/06/2020	1.634.771,27	B.003 Ag. 1926 c/c 2951-5	1.634.771,27	22/10/2020	NÃO
B.006 AG. 1926 c/c 6240522	FNS		Port. 1.666/2020	CONTRATO Nº 189/20	1751/2020-01	04/11/2020	1.695.000,00	B.003 Ag. 1926 c/c 3069-6	1.695.000,00	15/03/2021	NÃO
B.001 Ag. 2770-7 c/c 43639-9	FMS			Termo de Cooperação Técnica nº 001/2020	790/2020-001	28/05/2020	249.000,00	B.003 Ag. 1926 c/c 2954-0	249.000,00	05/04/2025	NÃO
B.001 Ag. 2770-7 c/c 43639-9	FMS			Termo de Cessão de Bens Móveis			150.000,00		150.000,00	09/04/2024	NÃO
					TOTAL REPASSADO:		4.121.596,64	TOTAL GASTO:	4.121.596,64		



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 01 - Recursos (FNS, FMS) Transferidos à Fundação Vespasianense de Saúde

Anexo 02 - Recursos (FES) Transferidos à Fundação Vespasianense de Saúde



ANEXO 02 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) de Minas Gerais à Santa Casa Vespasianense de Saúde no período de 01/03/2020 a 30/03/2021

NORMAS			PAGAMENTO		CONTA DE RECEBIMENTO NO HOSPITAL			PRESTAÇÃO DE CONTAS			OBSERVAÇÃO (campo livre)	
Resolução SES/MG (nº)	Portaria MS de origem (nº)	Vigência (dd/mm/aa)	Valor (R\$)	Data recebimento (dd/mm/aa)	Banco	Agência	Conta Corrente	GEICON (S/N)	SIGRES (S/N)	SMS validou? (S/N)		
Resolução 7295/20	Port. nº 1666 de 01/07/2020	JUNHO/2022	480.000,00	22/02/2021	Brasil	2770-7	50027-5	N	N	N		Termo de Metas nº 900/7295/2020
Resolução 7384/21	Port. nº 774 de 09/04/2020	FEVEREIRO/2023	496.000,00	19/02/2021	Brasil	2770-7	50027-5	N	N	N		I Termo Aditivo ao Termo de Metas nº 900/7295/2020
Resolução 7395/21	Port. nº 3.896 de 30/12/20	JULHO/2022	240.000,00	01/03/2021	Brasil	2770-7	50506-4	N	N	N		Termo de Metas nº 900/7395/2020
Resolução 7396/21	Port. nº 1666 de 01/07/2020	FEV/2023	496.000,00		Brasil	2770-7	50027-5	N	N	N		II Termo Aditivo ao Termo de Metas nº 900/7295/2020
		Total Repassado	1.712.000,00									

Fonte: Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Resoluções SES/MG referente ao período de 01/03/2020 a 30/04/2021.

ANEXO 03 - Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES)



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 03 – Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Fundação Vespasianiense de Saúde

Equipamento/Descrição	Patrimônio	Nº do Termo de Permissão ou Cessão	Vigência	Nº do Termo Aditivo	Vigência	Observações (ex.: setor de uso/ condição/ não localizado);
1 Ventilador Pulmonar	7657877/1	62/2020	6 meses	1º Termo Aditivo ao Termo de Permissão de Uso Nº 62/2020	30/07/2021 a 29/01/2022	UTI COVID
2 Ventilador Pulmonar	7657878/0					
3 Ventilador Pulmonar	7657879/8					
4 Ventilador Pulmonar	7657880/1					
5 Ventilador Pulmonar	7657881/0					
15 Cardioversor	7658208/6	90/2020	6 meses	1º Termo Aditivo ao Termo de Permissão de Uso Nº 90/2020	17/03/2021 a 16/09/2021	UTI COVID
16 Monitor Multiparâmetro	7658162/4					
17 Monitor Multiparâmetro	7658163/2					
18 Monitor Multiparâmetro	7658164/0					
19 Monitor Multiparâmetro	7658165/9					
20 Monitor Multiparâmetro	7658166/7					
21 Ventilador de Transporte	7658338/4	225/2020	6 meses	1º Termo Aditivo ao Termo de	20/04/2021 a 19/10/2021	UTI COVID

ANEXO 03 - Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES)



ANEXO 03 – Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Fundação Vespasianiense de Saúde

22	Monitor Multiparâmetros	7658936/6	226/2020	6 meses	Termo de Permissão de Uso Nº 226/2020	26/02/2021 a 26/08/2021	UTI COVID
----	-------------------------	-----------	----------	---------	---------------------------------------	-------------------------	-----------

Fonte: Termo SES/MG de Permissão gratuita de uso de bem móvel, Relatórios de Fiscalização referente aos Termos de Permissão de Uso e Visita guiada

ANEXO 4 - Relação dos Prontuários selecionados (amostra)



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 04 – Relação dos Prontuários selecionados (amostra) referente a internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 (Clínicos e/ou UTI) na Fundação Vespasianiense de Saúde

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
1	3120142759162	26	3120142760911	51	3120142764156	76	3121133600783
2	3120142759811	27	3120142760900	52	3120142764442	77	3121133600871
3	3120142759943	28	3120142761362	53	3120142763650	78	3121133600926
4	3120142759580	29	3120142761417	54	3120142763661	79	3121133600816
5	3120142759327	30	3120142761428	55	3120142762385	80	3121133600981
6	3120142760196	31	3120142761550	56	3120142763386	81	3121133600299
7	3120142760009	32	3120142761571	57	3120142764970	82	3120142766411
8	3120142759393	33	3120142761406	58	3120142764519	83	3121133600365
9	3120142759492	34	3120142761220	59	3120142763903	84	3121133600387
10	3120142759382	35	3120142761230	60	3120142764520	85	3121133600398
11	3120142759371	36	3120142761054	61	3120142765795	86	3121133600728
12	3120142759833	37	3120142763200	62	3120142765410	87	3121133600739
13	3120142760152	38	3120142763254	63	3120142765400	88	3121133600750
14	3120142760163	39	3120142763265	64	3120142765290	89	3121133601278
15	3120142760174	40	3120142763100	65	3120142765256	90	3121133601510
16	3120142759932	41	3120142762847	66	3120142764816	91	3121133601388
17	3120142759976	42	3120142762858	67	3120142764860	92	3121133601267
18	3120142759998	43	3120142762957	68	3120142764904	93	3121133601531
19	3120142759745	44	3120142763364	69	3120142764915	94	3121133601410
20	3120142759756	45	3120142763430	70	3120142764981	95	
21	3120142759778	46	3120142761660	71	3120142764992	96	
22	3120142760438	47	3120142762682	72	3120142765080	97	
23	3120142760229	48	3120142762693	73	3121133600431	98	
24	3120142760230	49	3120142764123	74	3121133600904	99	
25	3120142760890	50	3120142764145	75	3121133600915	100	

Fonte: SIHD – TABNET referente ao período de março/2020 a março/2021.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 - Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19

ANEXO 05 – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para A FUNDAÇÃO Vespasianoense de Saúde

Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
LEITOS COVID-19	3.168 - 04/06/20	3173 - 26/06/20	3205 - 17/08/20	3229 - 06/10/20	3256 – 29/10/20	3264 - 20/11/20	3268 - 27/11/20	3286 - 11/12/20	3292 - 23/12/20	3301 - 30/12/20	3307 - 08/01/21	3310 - 25/01/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	45	45	45	45	45	45	45	45	20	20	20	20
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19												
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	45	45	45	45	45	45	45	45	20	20	20	20
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)				05								
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)				05	10	10	10	10	10	10	10	10
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	05	05	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
TOTAL DE UTI PEDIÁTRICO COVID-19												



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 - Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19

ANEXO 05 – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para A FUNDAÇÃO Vespasianaense de Saúde

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação											
	3313 – 29/01/21	3317 - 05/02/21	3320 - 12/02/21	3336 - 19/02/21	3338 - 26/02/21	3345 - 05/03/21	3348 - 15/03/21	3361 - 19/03/21	3363 - 26/03/21	3366 - 30/03/21	3371 - 09/04/21	3377 - 16/04/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19												
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)												
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 - Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19

ANEXO 05 – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para A FUNDAÇÃO Vespasianense de Saúde

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação										
	3393 - 23/04/21										
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	20										
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19											
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	20										
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)											
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	10										
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	10										

Fonte: Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Deliberações CIB-SUS/MG referente ao período de março/2020 a abril/2021.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 6 - Relação de prontuários (amostra) de pacientes que utilizaram a UTI/COVID

ANEXO 06 – Relação de prontuários referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - Tratamento de Infecção pelo Coronavírus - COVID 19 de pacientes que utilizaram a UTI/COVID na Fundação Vespasiano de Saúde

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
1	3121133603940	27	3121133604281	53	3121133602147	79	3121133602609
2	3121133604149	28	3121133603962	54	3121133602257	80	3121133604171
3	3121133604710	29	3121133603775	55	3121133604787	81	3121133603478
4	3121133604578	30	3121133603930	56	3121133602356	82	3121133603027
5	3121133605304	31	3121133603225	57	3121133605161	83	3121133603203
6	3121133604600	32	3121133603500	58	3121133601828	84	3121133603346
7	3121133604105	33	3121133602081	59	3121133603280	85	3121133604193
8	3121133605865	34	3121133603170	60	3121133601542	86	3121133602378
9	3121133604875	35	3121133603797	61	3121133603160	87	3121133602048
10	3121133603764	36	3121133603786	62	3121133603577	88	3121133602940
11	3121133605678	37	3121133603368	63	3121133604480	89	3121133602697
12	3121133605800	38	3121133603104	64	3121133604325	90	3121133602422
13	3121133605029	39	3121133602521	65	3121133604270	91	3121133602235
14	3121133604567	40	3121133602213	66	3121133603148	92	3121133602610
15	3121133603720	41	3121133602532	67	3121133602026	93	3121133602610
16	3121133603720	42	3121133602015	68	3121133602500	94	3121133604908
17	3121133604149	43	3121133603050	69	3121133603038	95	3121133602972
18	3121133603710	44	3121133603060	70	3121133603049	96	3121133602972
19	3121133604545	45	3121133603192	71	3121133604314	97	3121133603610
20	3121133603841	46	3121133602180	72	3121133603115	98	3121133602004
21	3121133603456	47	3121133602444	73	3121133601971	99	3121133602972
22	3121133603423	48	3121133602246	74	3121133603247	100	3121133602972
23	3121133604446	49	3121133602477	75	3121133603016	101	3121133603610
24	3121133603511	50	3121133602510	76	3121133602720	102	3121133602004
25	3121133603654	51	3121133602730	77	3121133605689		
26	3121133604017	52	3121133601982	78	3121133602664		

Fonte: SHD – TABNET referente ao período de março a abril/2021

ANEXO 6 - Relação de prontuários (amostra) de pacientes que utilizaram a UTI/COVID



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

