



**Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais**

**Relatório Consolidado**

**Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO**

**Município: POÇO FUNDO/MG**



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### I - DADOS BÁSICOS

**Finalidade:** Auditoria Especial

**Entidade Responsável:** SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO

**CPF/CNPJ:** 10.502.158/0001-13

**Município/UF:** POÇO FUNDO-MG

**Unidade Visitada:** SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO

**CPF/CNPJ:** 10.502.158/0001-13

**Município/UF:** POÇO FUNDO/MG

**Demandante:** MS/Ouvidoria Geral do SUS

**Forma:** Direta

**Objeto:** Gestão

**Abrangência:** 01/2017 a 12/2020

**Gestão do Prestador:** Plena

**Fase(s):**

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	09/03/2021	23/04/2021
Execução - In loco	12/05/2021	14/05/2021
Relatório	17/05/2021	07/06/2021

**Tarefa Nº:** 125630

**Natureza da Entidade:** Municipal

### II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

**JANDER LUCIO DE SOUZA**

**Cargo:** Secretário Municipal de Saúde

**Exercício:** 04/06/2020 a 12/01/2021

**MARIA HELENA PAIVA**

**Cargo:** Secretária Municipal de Saúde

**Exercício:** Desde 03/05/2021

**ROSIEL DE LIMA**

**Cargo:** Secretário Municipal de Saúde

**Exercício:** 01/04/2013 a 03/06/2020

Auditoria nº 647

Acesso 1380296



**TAMIRIS FERREIRA DO PRADO DIAS**

**Cargo:** Secretária Municipal de Saúde

**Exercício:** 13/01/2021 a 30/04/2021

### III - INTRODUÇÃO

#### III.1 - Fator Desencadeante

Trata-se de realização de Auditoria especial no Sistema Municipal de Saúde do município de Poço Fundo/MG, tendo como unidade visitada o Hospital de Gimirim, em atendimento à demanda encaminhada pela Superintendente Regional de Saúde de Alfenas, por meio do Memorando.SES/URSALF.nº37/2020.

#### III.2 - Objetivo e Escopo da Auditoria

Apurar no SMS Poço Fundo as denúncias feitas à Ouvidoria Geral do SUS acerca de irregularidades envolvendo o pagamento pelo Consórcio Intermunicipal de Saúde dos Municípios da Região dos Lagos do Sul de Minas (CISLAGOS) por cirurgias eletivas realizadas no seu prestador sob gestão municipal, o Hospital de Gimirim.

#### III.3 - Caracterização do Objeto de Auditoria

Trata-se de um município pertencente à macrorregião Sul, à microrregião de Alfenas/Machado e que faz parte de um dos 37 municípios consorciados ao CISLAGOS, cujo perfil demográfico mostra uma população total estimada de 16. 846 habitantes, numa área territorial de 474, 244 km<sup>2</sup> (2020 – IBGE). Possui índice de 0,691 de IDH. Encontra-se em Gestão dos seus Prestadores. Possui, como estrutura de saúde: 1 unidade CAPS I, 3 Unidades Básicas de Saúde (UBS), 7 Estratégias Saúde da Família (ESF), 1 Centro de Saúde Municipal, 1 Centro Municipal de Saúde Complementar e 1 Centro Especializado de Odontologia (CEO) e o Hospital Gimirim como hospital geral contratualizado.

### IV - METODOLOGIA

#### IV.1 – Fase Analítica

A Fase Analítica da auditoria se desenvolveu no período de 09/03/2021 a 07/05/2021.

Foram analisados:

- Documentos referentes ao processo de auditoria, cedidos pela AUDSUS/SES-MG relativos às denúncias de usuários – processo SEI nº 1320.01.0136876/2020-49;
- Portarias e demais normativas referentes ao objeto de auditoria;
- Documentos enviados pela SMS de Poço Fundo, via e-mail;

#### IV.2 – Fase Operativa

No dia 04/05/2021, às 9h, realizou-se a Reunião de Abertura de Auditoria Especial, por meio de videoconferência, através da plataforma Google Meet, pelo link [meet.google.com/rqh-hagw-qgj](https://meet.google.com/rqh-hagw-qgj), tendo como participantes os auditores da SES/MG e representantes da SMS de Poço Fundo. Nesta reunião, ressaltou-se a necessidade de encaminhamento da documentação solicitada previamente para melhor condução da auditoria. De

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



04/05/2021 a 11/05/2021 foram realizados contatos telefônicos com representante da SMS para esclarecimentos sobre a documentação solicitada. No período de 12/05/2021 a 14/05/2021, atuação "in Loco" na SMS de Poço Fundo, com coleta de cópias de documentos apresentados. Dia 14/05/2021, Reunião de Encerramento da Auditoria, na sede da Secretaria Municipal de Saúde de Poço Fundo, com a presença da Secretária Municipal de Saúde, tendo sido emitido o Termo de Auditoria.

Limitações: Não houve.

#### V - CONSTATAÇÕES

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629482

**Subgrupo:** Contrato

**Item:** Contrato de Empresa

**Constatação:** A SMS de Poço Fundo celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital Gimirim prevendo complementação de valores para a realização de cirurgias eletivas em desacordo com a legislação vigente.

**Evidência:** Constatou-se que a SMS celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital Gimirim prevendo complementação de valores para a realização de cirurgias eletivas no período de 2018 a 2020. Em 2017, não houve contratação de cirurgias eletivas. Foram realizados Processo licitatório nº21/2018 - Inexigibilidade nº05/2018, Processo licitatório nº67/2019 Inexigibilidade nº09/2019 e Processo licitatório nº158/2020 - Inexigibilidade nº 14/2020 que geraram respectivamente os Contratos nº 045/2018, nº 169/2019 e nº 184/2020. Os contratos estão adequadamente formalizados, dispondo das cláusulas e condições necessárias. O contrato nº 045/2018 apresenta no subitem 3.1.1 previsão de pagamento adicional de no máximo 100% dos valores constantes na tabela de procedimentos da Programação Pactuada Integrada (PPI-SUS), Plano Diretor de Regionalização (PDR) e/ou lista de procedimentos da Tabela Unificada de Procedimentos, Medicamentos e OPM do SUS (SIGTAP) e os contratos nº 169/2019 e nº 184/2020 apresentam no subitem 3.1.1 previsão de pagamento adicional de no máximo 150% dos valores constantes na referida tabela. Esta medida foi aprovada pelo Conselho Municipal de Saúde (CMS) de Poço Fundo por meio da Resolução nº006/2019 de 12/02/2019. Contudo, não foram apresentados documentos que comprovem que o município informou com antecedência mínima de 30 dias à respectiva Comissão Intergestora Bipartite (CIB) as alterações efetuadas nos valores. Tal fato está em desacordo com a PRC Nº 06/2017 - TÍTULO X - CAPÍTULO I - Seção II, art. 1142.

**Fonte da Evidência:** Contrato nº 045/2018, Contrato nº 169/2019, Contrato nº 184/2020, OR 1554/2020, OR 1555/2020, OR 1556/2020, OR 1557/2020, Notas fiscais nº 413, 414, 416, 417, OR 1581/2019, OR 1582/2019, OR 1583/2019, OR 1584/2019, OR 1585/2019, OR 1586/2019, Notas Fiscais nº291, 292, 293, 294, 295, 296, comunicação eletrônica (e-mail) da SMS para o setor de compras de Poço Fundo de 20/03/2020, Solicitação da SMS de Saúde para a Secretaria de Administração de Poço Fundo datada de 04/03/2021, Resolução do CMS de Poço Fundo nº 006/2019, Extratos Banco Brasil, Agência 2470-8 c/c nº 14961-6 - período de 03/2020, 04/2020, 03/2021 e Banco Brasil, Agência 2470-8 c/c nº 15771-6 período de 03/2020, 03/2021.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1. Por meio do OFÍCIO nº023/2022/SMS - Poço Fundo - MG de 10/05/2022, a representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P. enviou a seguinte manifestação: Destaca-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Poço Fundo durante as negociações realizou todas as ações necessárias para dar e emitir total transparência quanto à execução das cirurgias em parceria com outros municípios respeitando o PDR e a CIR com a finalidade de definição dos Fluxos e Alinhamento, garantindo assim a execução respeitando as normas do SUS. Diante da não conformidade foi solicitada cópia da Ata da CIBSUS/MG - Comissão Intergestores Bipartite Regional para apresentação, porém fomos informados que houve problemas no arquivo do Núcleo Micro Regionais da SRS/Alfenas (cópia em anexo).



anexo). A Secretaria Municipal de Saúde decidiu pela abertura de arquivos de cópia de atas que fazem referência ao Município de Poço Fundo - MG/Secretaria Municipal de Saúde.

2. Por meio de documento s/nº de 21/06/2022, a sra. T.F.P.D (pessoa física notificada) enviou a seguinte manifestação: Assumi a gestão da Secretaria de Saúde de Poço Fundo-MG no dia 13 de janeiro de 2021 em meio ao cenário de caos que acontecia não só no Município, mas no mundo com a Pandemia do Covid-19. O mundo perplexo diante dos eventos que aconteciam: aumento das taxas de mortalidade devido à rápida transmissão do coronavírus, falta de vacinas, a busca incansável por leitos de UTI, mortes de funcionários da saúde que estavam na linha de frente ao combate ao coronavírus, falta de materiais e insumos para dar o suporte necessário e os primeiros socorros aos pacientes acometidos por essa doença. Diante deste cenário os serviços de saúde públicos e privados tentavam amenizar o caos instalado em todos os níveis de atenção e assistência à saúde da população, e me foi exigido enquanto gestora da SMS Poço Fundo medidas imediatas e eficazes para combater a transmissão da doença e garantir tratamento qualificado e emergencial, prestando assistência à população.

Portanto nesta situação emergencial, foi necessário estabelecer prioridades como a implantação do Centro de Referência à Síndromes Gripais e Covid-19 aos sábados, domingos e feriados, horário noturnos, exigindo o deslocamento dos servidores e outras medidas para a manutenção dos serviços essenciais.

Em 30 de abril de 2021, fui exonerada, à pedido, do cargo de Secretária Municipal de Saúde da SMS de Poço Fundo-MG, e no momento não faço mais parte do quadro de funcionários da Secretaria Municipal de Saúde e nem do serviço público do Município de Poço Fundo - MG.

3 - Por meio de Ofício nº 130/2022 de 15/06/2022, o sr. R.L. (pessoa física notificada) encaminhou a seguinte manifestação: Venho respeitosamente perante vossa senhoria, em atenção aos apontamentos feitos pela auditoria realizada no Hospital Gimirim, referente ao processo em epigrafe, encaminhar a manifestação da Sra. Secretária de Saúde, em anexo, onde a mesma presta os devidos esclarecimentos pertinentes aos fatos. Reforço o que já foi relatado pela secretária de saúde quanto aos esforços da Administração Municipal para otimizar os serviços de regulação e controle junto ao Hospital Gimirim, pois, ainda que a entidade seja privada, há uma parceria entre ela e o Município, regida pela Lei nº 13.019/2014, onde são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS, repasses esses que são imprescindíveis para que o Hospital não só se mantenha em funcionamento, mas atenda com excelência os cidadãos mais necessitados. Um bom exemplo do sucesso dessa parceira é a instalação de uma UTI no Hospital Gimirim, inicialmente utilizada no tratamento de pacientes com covid-19 e que salvou diversas vidas, e hoje está em pleno funcionamento como UTI geral. Dessa forma, ressalto a importância da parceria entre Município e Hospital para um atendimento com excelência da população de nosso Município, servindo como modelo para toda a região. Quanto aos apontamentos, conforme relatado pela Secretária de Saúde, as providências já foram adotadas para que todas as normas estaduais em saúde sejam seguidas à risca, inclusive, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar nossos servidores. Sem mais para momento, esperando atender a vossa solicitação e à disposição para maiores esclarecimentos, me despeço com votos de estima e consideração.

4. Por meio de Ofício nº 146/2022 de 15/07/2022, o sr. J.L.S. (pessoa física notificada) encaminhou a seguinte manifestação: Venho respeitosamente perante vossa senhoria, em atenção aos apontamentos feitos pela auditoria realizada no Hospital Gimirim, referente ao processo em epigrafe, encaminhar a manifestação da Sra. Secretária de

Saúde, em anexo, onde a mesma presta os devidos esclarecimentos pertinentes aos fatos. Reforço o que já foi relatado pela secretária de saúde quanto aos esforços da Administração Municipal para otimizar os serviços de regulação e controle junto ao Hospital Gimirim, pois, ainda que a entidade seja privada, há uma parceria entre ela e o Município, regida pela Lei nº 13.019/2014, onde são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS, repasses esses que são imprescindíveis para que o Hospital não só se mantenha em funcionamento, mas atenda com excelência os cidadãos mais necessitados. Um bom exemplo do sucesso dessa parceira é a instalação de uma UTI no Hospital Gimirim, inicialmente utilizada no tratamento de pacientes com covid-19 e que salvou diversas vidas, e hoje está em pleno funcionamento como UTI geral. Dessa forma, ressalto a importância da parceria entre Município e Hospital para um atendimento com excelência da população de nosso Município, servindo como modelo para toda a região. Quanto aos apontamentos, conforme relatado pela Secretária de Saúde, as providências já foram adotadas para que todas as normas estaduais em saúde sejam seguidas à risca, inclusive, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar nossos servidores. Sem mais para momento, esperando atender a vossa solicitação e à disposição para maiores esclarecimentos, me despeço com votos de estima e consideração.

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



## Relatório Consolidado

### Análise da Justificativa:

1. A representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P., relata que realizou todas as ações necessárias para dar e emitir total transparência quanto à execução das cirurgias, respeitando o PDR e a CIR com a finalidade de definição dos Fluxos e Alinhamento, contudo não apresentou documentação comprobatória de que o município informou com antecedência mínima de 30 dias à respectiva CIB as alterações dos valores das cirurgias eletivas. Na justificativa, cita "cópia de email anexo", mas este documento não foi enviado.

2. A Sra. T.F.P.D (pessoa física notificada) declara que ficou na SMS de Poço Fundo como gestora em um curto período de tempo (13/01/2021 a 30/04/2021) coincidente com a situação emergencial da Pandemia COVID-19 em que teve que estabelecer prioridades assistenciais. A equipe de auditoria reconhece o exposto na manifestação, contudo, houve execução de contrato no período sob sua gestão, já que ocorreu ordenação de empenho para procedimentos cirúrgicos eletivos por meio da OR 1557/2021 datado de 04/03/2021 com autorização de pagamento assinados pela Sra. T.F.P.D. bem como a solicitação feita à Secretaria de Administração na mesma data. Portanto, permanece a responsabilidade sobre não-conformidade apontada nesta constatação.

3. e 4. O sr. R.L. e o sr. J. L. S. (pessoas físicas notificadas) reforçam a manifestação apresentada pela Sra.M.H.P. (representante da pessoa jurídica notificada). Citam a existência e importância da parceria entre SMS de Poço Fundo e Hospital Gimirim regida pela Lei nº 13.019/2014, em que são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS e ressaltam que providências já foram adotadas regularizar as constatações não-conformes apontadas neste relatório, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar a SMS. Tais manifestações não trazem elementos novos além dos já tratados na análise da justificativa. Não houve apresentação de novos documentos comprobatórios de regularização da não-conformidade.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas não foram suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita. **Acatamento da Justificativa:** Não

### Recomendação:

Recomenda-se à SMS de Poço Fundo que informe informou com antecedência à respectiva CIB as alterações dos valores das cirurgias eletivas, conforme preconiza a PRC Nº 06/2017 - TÍTULO X - CAPÍTULO I - Seção II, art. 1142.

### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO - FMS POCO FUNDO	18.242.792/0001-76

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629493

**Subgrupo:** Fundo de Saúde

**Item:** Comprovação de despesas

**Constatação:** Os processos de pagamentos dos Contratos nº 045/2018, nº 169/2019 e nº 184/2020 encontram formalmente regulares conforme legislação vigente.

### Evidência:

O município de Poço Fundo participa do CISLAGOS e contribui com a sua cota parte regularmente. Possuindo gestão sobre seus prestadores, formaliza os contratos e executa o pagamento dos procedimentos de cirurgias eletivas realizados, conforme pactuado em PPI. Os processos de pagamentos analisados encontram-se regulares com Notas de Empenhos com liquidação e autorização de pagamentos, comprovante das despesas (notas fiscais com relação dos procedimentos realizados pelo Hospital Gimirim), comprovantes de pagamentos, com contratos e portarias respectivas. Os Secretários Municipais de





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Saúde do período 2017 a 2020 assinam como ordenadores de despesa e autorizadores de pagamento. Tal fato está de acordo com Lei Federal nº4.320/1964, art. 63 §2º inciso I, II e III, Instrução Normativa TCE/MG nº 19 art. 10 inciso I ao VI §1º e 2º, Contrato nº 045/2018 - item 6.2.1, 6.2.2 e 6.2.3, Contrato nº169/2019 - item 6.2.1, 6.2.2 e 6.2.3 e Contrato nº184/2020 - item 6.2.1, 6.2.2 e 6.2.3.

**Fonte da Evidência:** Notas de Empenho nºs OR 781, OR 3190, OR 6033, OR 4859, OR 539, OR 1619, OR 1581, OR 1582, OR 1583, OR 1584, OR 1585, OR 1586, OR 2242, OR 2243, OR 2244, OR 2245, OR 1554, OR 1555, OR 1556, OR 1557. Notas Fiscais nºs 207, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 413, 414, 416, 417, 568, 569, 570, 572, comprovantes de pagamentos, Lei Municipal nº 1.166/1995 que autoriza o Poder Executivo a participar do CISLAGOS e alterações, comprovantes de quitação da cota parte do município de Poço Fundo ao CISLAGOS no período de 2017 a 2020.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Regulação

**Constatação Nº:** 631035

**Subgrupo:** Controle e Avaliação

**Item:** Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

**Constatação:** O SCRA não executa o controle do acesso da população própria e referenciada aos serviços de cirurgias eletivas disponíveis no Hospital Gimirim.

**Evidência:** Foi apresentada relação de municípios que referenciam para a SMS Poço Fundo, conforme PPI, para realização de procedimentos cirúrgicos eletivos, com os respectivos procedimentos referenciados, bem como as Atas de reunião da CIR/CIRA relativas à pactuação de cirurgias eletivas para a SMS de Poço Fundo, referentes ao período de abrangência da auditoria e listas de espera para cirurgias eletivas, obtidas do site do SUSFácil em 30/04/2021. Foi apresentado também o Protocolo de Regulação de Acesso, em forma de fluxogramas, os quais não estabelecem critérios para organização de listas de espera de usuários. As agendas apresentadas demonstram a marcação de consultas, porém não há registros de marcação de cirurgias eletivas. Não foram apresentadas listas de usuários dos municípios que foram referenciados para cirurgias eletivas no período de janeiro/2017 a dezembro/2020. Foram apresentados dois documentos relativos ao controle das cotas dos procedimentos de cirurgia eletiva que são disponibilizados à população de referência por município de origem, constando apenas um município, sem contemplar os outros municípios referenciados. Por falta de dados da documentação solicitada, não foi possível confrontar o Protocolo de Regulação de Acesso com os relatórios do efetivo atendimento, com relação a cirurgias eletivas, não ficando demonstrado que a SMS garante o acesso e o controle da população própria e referenciada aos serviços de cirurgias eletivas disponíveis no Hospital Gimirim. Em desacordo com Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., § 1º; Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, inciso V, art. 8º, §1º, incisos IV e V, art. 10, § 3º, inciso V; Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.531/2017; Portaria nº 1.294/2017; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea f; Contrato Administrativo nº 45/18, de 22/01/18, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 - Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea a; Contrato Administrativo nº 0169/19, de 10/05/19, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 - Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea a e Contrato Administrativo nº 0184/20, de 22/07/2020, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 - Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea "a".

**Fonte da Evidência:** Relação de municípios que referenciam para a SMS Poço Fundo conforme PPI para realização de procedimentos cirúrgicos eletivos, com os respectivos procedimentos referenciados, relativo ao período janeiro/2017 a dezembro/2020; Atas de reunião da CIR/CIRA relativas à pactuação de cirurgias eletivas para a SMS de Poço Fundo do período de 2019 e 2020; Protocolo de Regulação de Consultas e Exames Especializados ( Fluxograma de Autorização de Agendamento de Consultas e Exames Especializados, Fluxograma de Autorização de Agendamento de AIH Eletiva, Fluxograma de Autorização de Agendamento de AIH e Processamento do Sistema de Informação Hospitalar- SIH); Documento de controle de cotas do município de São João da Mata; Agendas de marcação de consultas referentes ao período de janeiro/2017 a dezembro/2020; PPI Poço Fundo - 2017, 2018, 2019 e 2020; Relatórios de internações

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



reguladas do SUS-Fácil, do período de janeiro/2017 a dezembro/2020; Espelhos de AIH do período de janeiro/2017 a dezembro/2020.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1 - A representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P., não se manifestou quanto a esta não conformidade.

2 - O sr. R.L. (pessoa física notificada) não se manifestou quanto a esta não conformidade.

3 - O sr. J.L.S. (pessoa física notificada) não se manifestou quanto a esta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Não foram apresentadas justificativas para esta não conformidade. Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

**Recomendação:** Recomenda-se à SMS de Poço Fundo que execute o controle do acesso da população própria e referenciada aos serviços de cirurgias eletivas disponíveis no Hospital Gimirim, cumprindo o disposto na Resolução de Consolidação CIT nº 1/2021, ANEXO III, item 4.1, alínea j; na Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, inciso V, art. 8º, §1º, incisos IV e V, art. 10, § 3º, inciso V; na Deliberação CIB-SUS/MG nº 2.531/2017; na Portaria nº 1.294/2017; na Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., alínea f; no Contrato Administrativo nº 45/18, de 22/01/18, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 - Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea a; no Contrato Administrativo nº 0169/19, de 10/05/19, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea a e no Contrato Administrativo nº 0184/20, de 22/07/2020, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 8 - Das Disposições Gerais, item 8.2, alínea "a". **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO - FMS POCO FUNDO	18.242.792/0001-76

**Grupo:** Regulação

**Constatação Nº:** 631037

**Subgrupo:** Controle e Avaliação

**Item:** Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

**Constatação:** O SCRA de Poço Fundo não monitora e não fiscaliza a execução dos procedimentos cirúrgicos eletivos realizados pelo Hospital de Gimirim, conforme legislação aplicável.

**Evidência:** Verificou-se que o SCRA da SMS de Poço Fundo possui dois médicos designados formalmente pelo Prefeito Municipal, por meio da Portaria 28 de 10/07/1997, para executarem a avaliação, o controle e a fiscalização dos serviços médicos no município de Poço Fundo. No entanto, não foram disponibilizados registros que demonstrem a realização, pelo SCRA, de monitoramento, fiscalização e avaliação da execução dos procedimentos realizados pelo prestador por meio das ações de controle e avaliação hospitalar e ambulatorial (planilhas, relatórios, atas, outros). Em desacordo com Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, 'n'; Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, incisos VI e VIII e art. 10, § 3º, inciso XI; Contrato Administrativo nº 45/2018, de 22/01/18, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 6 - Dos Direitos e as Responsabilidades das Partes, item 6.2 - Das Obrigações do Contratante, subitem 6.2.8 e cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, item 9.1; Contrato Administrativo nº 0169/19, de 10/05/2019, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, subitem 9.1; Contrato Administrativo nº 0184/20, de 22/07/2020, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 6 - Dos Direitos e as Responsabilidades das Partes, item 6.2 - Das Obrigações do Contratante, subitem 6.2.8 e cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, item 9.1.

Auditoria nº 647





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Fonte da Evidência:** Portaria nº 28 de 10/07/1997 - Designa Servidores para Avaliação, Controle e Fiscalização dos Serviços Médicos do Município de Poço Fundo - MG.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1 - Por meio do OFÍCIO nº023/2022/SMS - Poço Fundo - MG de 10/05/2022, a representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P., enviou a seguinte manifestação: "O não cumprimento da Legislação vigente do Sistema Único de Saúde -SUS no âmbito da Secretaria Municipal de Saúde pelo prestador exigiu a implantação e implementação de ações para a reestruturação do serviço de regulação controle e avaliação visando o monitoramento dos procedimentos realizados pelo prestador e melhorias nos serviços prestados.

Destaca-se que para melhor organização foi organizado uma equipe de trabalho que irá atuar na confecção de protocolos e definições de fluxos, alinhamento junto aos municípios, implantação da regulação ambulatorio, definição do processo de trabalho para autorização e execução das cirurgias, por fim, o alinhamento e posteriormente a implementação de um Complexo Regulador mais eficiente e eficaz.

Faz-se necessário informar que as medidas apresentadas já se iniciaram e que o empenho é para garantir a implantação de ações estejam integralmente alinhadas com a legislação do SUS, respeitando os princípios e diretrizes, além de garantir um serviço humanizado e integral aos usuários."

2 - Por meio de Ofício nº 130/2022 de 15/06/2022, o sr. R.L. (pessoa física notificada) encaminhou a seguinte manifestação: "Venho respeitosamente perante vossa senhoria, em atenção aos apontamentos feitos pela auditoria realizada no Hospital Gimirim, referente ao processo em epigrafe, encaminhar a manifestação da Sra. Secretária de Saúde, em anexo, onde a mesma presta os devidos esclarecimentos pertinentes aos fatos. Reforço o que já foi relatado pela secretária de saúde quanto aos esforços da Administração Municipal para otimizar os serviços de regulação e controle junto ao Hospital Gimirim, pois, ainda que a entidade seja privada, há uma parceria entre ela e o Município, regida pela Lei nº 13.019/2014, onde são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS, repasses esses que são imprescindíveis para que o Hospital não só se mantenha em funcionamento, mas atenda com excelência os cidadãos mais necessitados. Um bom exemplo do sucesso dessa parceira é a instalação de uma UTI no Hospital Gimirim, inicialmente utilizada no tratamento de pacientes com covid-19 e que salvou diversas vidas, e hoje está em pleno funcionamento como UTI geral.

Dessa forma, ressalto a importância da parceria entre Município e Hospital para um atendimento com excelência da população de nosso Município, servindo como modelo para toda a região.

Quanto aos apontamentos, conforme relatado pela Secretária de Saúde, as providências já foram adotadas para que todas as normas estaduais em saúde sejam seguidas à risca, inclusive, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar nossos servidores.

Sem mais para momento, esperando atender a vossa solicitação e à disposição para maiores esclarecimentos, me despeço com votos de estima e consideração."

3 - Por meio de Ofício nº 146/2022 de 15/07/2022, o sr. J.L.S. (pessoa física notificada) encaminhou a seguinte manifestação: "Venho respeitosamente perante vossa senhoria, em atenção aos apontamentos feitos pela auditoria realizada no Hospital Gimirim, referente ao processo em epigrafe, encaminhar a manifestação da Sra. Secretária de Saúde, em anexo, onde a mesma presta os devidos esclarecimentos pertinentes aos fatos. Reforço o que já foi relatado pela secretária de saúde quanto aos esforços da Administração Municipal para otimizar os serviços de regulação e controle junto ao Hospital Gimirim, pois, ainda que a entidade seja privada, há uma parceria entre ela e o Município, regida pela Lei nº 13.019/2014, onde são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS, repasses esses que são imprescindíveis para que o Hospital não só se mantenha em funcionamento, mas atenda com excelência os cidadãos mais necessitados.

Um bom exemplo do sucesso dessa parceira é a instalação de uma UTI no Hospital Gimirim, inicialmente utilizada no tratamento de pacientes com covid-19 e que salvou diversas vidas, e hoje está em pleno funcionamento como UTI geral. Dessa forma, ressalto a importância da parceria entre Município e Hospital para um atendimento com excelência da população de nosso Município, servindo como modelo para toda a região.

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Quanto aos apontamentos, conforme relatado pela Secretária de Saúde, as providências já foram adotadas para que todas as normas estaduais em saúde sejam seguidas à risca, inclusive, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar nossos servidores.

Sem mais para momento, esperando atender a vossa solicitação e à disposição para maiores esclarecimentos, me despeço com votos de estima e consideração."

#### Análise da Justificativa:

1 - Em sua manifestação, a Sra. M.H.P., representante da pessoa jurídica, relata a implantação e implementação de ações para a reestruturação do Serviço de Controle Regulação e Avaliação para monitoramento dos procedimentos realizados pelo prestador e melhorias nos serviços prestados por ele. Relata também que organizou uma equipe de trabalho para a implementação de um complexo regulador mais eficiente e eficaz e que as medidas para esta implementação já se iniciaram, porém não enviou documentos que comprovassem tais ações.

2 e 3 - O Sr. R.L. e o Sr. J.L.S.(pessoas físicas notificadas) reforçam a manifestação apresentada pela Sra. M.H.P. (representante da pessoa jurídica notificada). Ressaltam que providências já foram adotadas para regularizar as constatações não-conformes apontadas neste relatório, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar a SMS. Tais manifestações não abordam o assunto tratado nesta constatação e não trazem elementos novos além dos já tratados na análise da justificativa 1, bem como não há apresentação de novos documentos comprobatórios de regularização da não-conformidade.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

**Acatamento da Justificativa:** Não

#### Recomendação:

Recomenda-se à SMS de Poço Fundo que execute o monitoramento e a fiscalização da execução dos procedimentos cirúrgicos eletivos realizados pelo Hospital de Gimirim, cumprindo o disposto na Resolução de Consolidação CIT nº 1/2021, ANEXO

III, item 4.1, alínea n; na Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXVI, art. 4º, incisos VI e VIII e art. 10, § 3º, inciso XI; no Contrato Administrativo nº 45/2018, de 22/01/18, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 6 - Dos Direitos e as Responsabilidades das Partes, item 6.2 - Das Obrigações do Contratante, subitem 6.2.8 e cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, item 9.1; no Contrato Administrativo nº 0169/19, de 10/05/2019, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, subitem 9.1 e no Contrato Administrativo nº 0184/20, de 22/07/2020, celebrado entre o Município de Poço Fundo e o Hospital de Gimirim, cláusula 6 - Dos Direitos e as Responsabilidades das Partes, item 6.2 - Das Obrigações do Contratante, subitem 6.2.8 e cláusula 9 - Do Acompanhamento e da Fiscalização, item 9.1.

#### Destinatários da Rec

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO - FMS POCO FUNDO	18.242.792/0001-76

**Grupo:** Regulação

**Constatação Nº:** 631041

**Subgrupo:** Controle e Avaliação

**Item:** Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Constatação:** As autorizações das AIH's de cirurgias eletivas não cumprem os pré-requisitos previstos nas normativas do SUS.

**Evidência:** Constatou-se que os autorizadores de AIH do período de janeiro/2017 a dezembro/2020, A.C.A. e J.G.L.F., eram vinculados ao gestor, tendo sido designados formalmente pelo Prefeito Municipal de Poço Fundo, por meio da Portaria 28 de 10/07/1997, para executarem a avaliação, o controle e a fiscalização dos serviços médicos no município de Poço Fundo. Em um documento assinado pela atual Secretária Municipal de Saúde, consta a profissão dos autorizadores (médicos), com os seus respectivos números de inscrição no Conselho Regional de Medicina de Minas Gerais (CRM-MG). Também foram apresentadas cópias dos diplomas de graduação em medicina e dos documentos de inscrição no CRM-MG dos dois profissionais autorizadores de AIH. Verificou-se, entretanto, pela análise de uma amostragem de 119 prontuários de usuários/SUS no período de janeiro/2017 a dezembro/2020 que, em 43 prontuários, da amostragem dos anos de 2018 e 2019, conforme Anexo Tabelas 2 e 3 - SMS, os Laudos Médicos para Emissão de AIH, os quais deveriam estar com a assinatura de um autorizador vinculado ao Gestor Municipal de Saúde de Poço Fundo, não possuíam assinatura. Em desacordo com Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2017 - Itens 4.2 e 4.3, págs. 8 e 9 - Aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, arts. 1º e 2º; Portaria SAS/MS nº 1011/2014, art. 2º caput e § 1º e Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea h.

**Fonte da Evidência:** Portaria nº 28 de 10/07/1997 - Designa Servidores para Avaliação, Controle e Fiscalização dos Serviços Médicos do Município de Poço Fundo - MG; Lista de Autorizador de AIH no período de janeiro de 2017 a dezembro de 2020; Diplomas de graduação em medicina e de documentos de inscrição no CRM-MG dos Autorizadores de AIH A.C.A. e J.G.L.F.; Amostragem de 119 prontuários analisados "in loco", referentes às cirurgias eletivas realizadas em 2017, 2018, 2019 e 2020 no Hospital de Gimirim; Tabelas de dados de cirurgias eletivas dos anos de 2017, 2018, 2019 e 2020 e Tabelas 2 e 3 - SMS - AIHs do Hospital de Gimirim que não possuem assinatura de profissionais autorizadores nos Laudos Médicos para suas emissões, no período de Janeiro/2017 a Dezembro/2020, em anexo desse relatório.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1 - A representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P., não se manifestou.

2 - O sr. R.L. (pessoa física notificada) não se manifestou.

**Análise da Justificativa:** Não foram apresentadas justificativas para esta não conformidade. Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

**Recomendação:** Recomenda-se à SMS de Poço Fundo que as autorizações das AIH's de cirurgias eletivas cumpram os pré-requisitos previstos nas normativas do SUS, cumprindo o disposto no Manual Técnico Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2017 - Itens 4.2 e 4.3, págs. 8 e 9 - Aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, arts. 1º e 2º; na Portaria SAS/MS nº 1011/2014, art. 2º caput e § 1º e na Resolução de Consolidação CIT nº 1/2021, ANEXO III, item 4.1, alínea h.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO - FMS POCO FUNDO	18.242.792/0001-76

**Grupo:** Regulação

**Constatação Nº:** 631044

**Subgrupo:** Controle e Avaliação

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Item:** Contratualização

**Constatação:** A Comissão de Acompanhamento da Contratualização monitora a execução das cirurgias eletivas pactuadas com o Hospital Gimirim.

**Evidência:** Verificou-se que existe uma Comissão de Acompanhamento da Contratualização, com ato formal de nomeação da mesma. Foram apresentados documentos que evidenciam a formalização dessa comissão nos anos de 2015 e 2019, englobando o período de abrangência desta auditoria. Constatou-se que essa comissão possui membros tanto da Secretaria Municipal de Saúde de Poço Fundo, quanto do Hospital de Gimirim, obedecendo o que preconiza a legislação. Foram apresentadas Atas de reuniões da Comissão de Acompanhamento da Contratualização referentes ao período de janeiro/2017 a dezembro/2020. Essas atas apresentam quadros de avaliação quadrimestral do cumprimento das metas quali-quantitativas e físico-financeiras, bem como uma análise textual do cumprimento das metas pactuadas. Existe avaliação da capacidade instalada, sendo que a comissão aborda a questão da existência de recursos humanos adequados e suficientes para a execução dos serviços contratualizados, bem como a disponibilização de parque tecnológico e estrutura física adequados ao perfil assistencial. Há também realização de readequações das metas pactuadas e dos recursos financeiros a serem repassados, com análise de justificativas apresentadas pelo prestador, sendo estas acatadas quando as mesmas são plausíveis. De acordo com Portaria de Consolidação Nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Cap. II, art. 5º, inciso VII e Capítulo V, Seção IV, art. 32, Caput e § 1º, incisos I a III.

**Fonte da Evidência:** Atos formais de nomeação da Comissão de Contratualização: Portaria Nº 75, de 25/11/2015 e Portaria Nº 39, de 09/04/2019; Atas de Reunião da Comissão de Acompanhamento da Contratualização do período de janeiro/2017 a dezembro/2020.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629494

**Subgrupo:** Contrato

**Item:** Contrato de Empresa

**Constatação:** A SMS não realizou o acompanhamento e a fiscalização da execução financeira nos Contratos nº 045/2018 e nº 169/2019.

**Evidência:** Constatou-se que a SMS de Poço Fundo não acompanha e fiscaliza a execução financeira nos Contratos nº 045/2018 e nº 169/2019. Possuindo gestão sobre seus prestadores, é responsável pelo processamento da produção hospitalar no sistema de informação do SUS e pelos pagamentos das AIHs aprovadas. Mediante confronto da relação nominal dos procedimentos realizados no hospital e pagos pelo CISLAGOS com os Espelhos de AIHs do período de 2017 a 2020, foi constatada a existência de pagamento em duplicidade de 73 procedimentos, conforme descrito na TABELA 01 Procedimentos com Pagamentos em Duplicidade, demonstrando falhas de controle, acompanhamento e fiscalização dos procedimentos realizados. Em consulta nominal dos 73 pacientes com duplicidade de pagamento no sistema SUSFácil MG, verificou-se em 22 laudos que o estabelecimento solicitante era o próprio Hospital Gimirim (estabelecimento executor) e em 45 laudos que o estabelecimento solicitante era a SMS de origem do paciente, sendo que 06 laudos que não foram localizados no sistema. O manual de Normas Técnicas de Regulação Assistencial da Secretaria Estadual de Saúde de Minas Gerais determina no fluxo de internações eletivas que os procedimentos sejam agendados pela SMS de origem no SUSFácil MG. Este fato demonstra que a SMS de Poço Fundo não segue o fluxo determinado, permitindo a interferência do estabelecimento executor na agenda de cirurgias eletivas a serem realizadas. Tal fato está em desacordo com PRC nº2/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV - Capítulo II - DAS RESPONSABILIDADES DAS ESFERAS DE GESTÃO - art. 5º incisos V, VIII alínea d e inciso X e Anexo XXVI, artigo 10, inciso I e II, Normas Técnicas de Regulação Assistencial da Secretaria Estadual de Saúde de Minas Gerais de 2018, parte II - manual operacional - fluxo de internações eletivas - item 2- p. 23, Contrato nº045/2018 - item 6.2.7, 6.2.8 e 9.1 e Contrato nº169/2019 - item 9.1.

**Fonte da Evidência:** cópias digitalizadas dos Contratos nº 045/2018 e nº 169/2019, Espelhos de AIH do período de 2017 a 2020

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



analisados in loco no Hospital Gimirim; cópias digitalizadas dos seguintes Espelhos de AIHs: 311950258061-2, 311950258062-3, 311950258050-2, 311950258045-8, 311950258042-5, 311950258043-6, 311950258048-0, 311950015362-7, 311950258051-3, 311950258040-3, 311950258059-0, 311950258060-1, 311950258058-0, 311950258038-1, 311950258044-7, 311950258046-9, 311950258047-0, 311950258041-4, 311950252193-8, 311950258039-2, 311950015358-3, 311950258036-0, 311950252181-7, 311950252183-9, 311950252184-0, 311950252185-0, 311950252186-1, 311950252187-2, 311950252188-3, 311950252177-3, 311950258068-9, 311950252171-8, 311950252172-9, 311950252170-7, 311950252169-6, 311950015356-1, 311950015357-2, 311950015360-5, 311950258056-8; 311950003723-6, Relatório de Cirurgias por Notas Fiscais elaborada pelo CISLAGOS, Notas Fiscais do procedimentos realizados pelo Hospital Gimirim para o CISLAGOS no período de 2017 a 2020, Relatórios de Relação de AIHs-Hospital Gimirim ano 2018 e 2019, Laudos do SUSFácil nºs 119710119, 119710114, 11971161, 512700816, 119710118, 119710115, 119710113, 119710220, 137304712, 137304711, 137304710, 137304713, 137304715, 137304714, 512700840, 119710219, 137304733, 137304734, 137304748, 137304746, 137304745, 137304750, 137304752, 119710246, 119710259, 119710260, 163902523, 119205559, 137304763, 137304764, 119710291, 119710782, 119710787, 119710804, 443800260, 719710786, 443800261, 137305149, 137305146, 137305145, 137305143, 137305141, 137305147, 119710956, 119710951, 137305265, 137305268, 137305274, 137305271, 137305266, 137305269, 137305270, 137305267, 129520425, 119711014, 129520436, 512701171, 119711000, 129520482, 137305295, 137305293, 163902870, 163902869, 163902871, 163902866, 163902867 e 119711065.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1. Por meio do OFÍCIO nº023/2022/SMS - Poço Fundo - MG de 10/05/2022, a representante da pessoa jurídica notificada,

sra. M.H.P. enviou a seguinte manifestação: É necessário destacar que o município durante a implantação dos contratos utilizou não um pagamento duplo de procedimentos cirúrgicos e sim complementação de tabela para aqueles casos mais complexos, sendo realizados pelo consórcio ao qual utiliza-se de recursos da Fonte 1.02 (Recursos Municipais), entendese que essa complementação vem de encontro com o Termo de Cooperação ente os municípios e que a transferência fazse necessário Fundo a Fundo (Municipal), porém no presente estava sendo aguardado Nota Técnica e Instrutivo para execução do mesmo.

Outro ponto necessário e importante a se destacar muitos procedimentos que são custeados através de valores estipulados pela tabela SUS está muito em desconformidade com os valores exercidos pelo mercado, prova essa que hoje há complementação de tabela em todas as esferas de governo, garantindo assim que o paciente consiga ter os seus direitos preservados como a integralidade do cuidado.

Entende-se que apesar de ter sido discutido o fluxo em reunião com outros gestores não foi expresso visualmente e nem através de documentos para que seja rigorosamente aplicado, coisa que já está em implantação para que realmente o Complexo Regulador (em criação) consiga fiscalizar mais de perto a execução dos seus prestadores.

Aproveita-se para informar que está sendo revisto a Programação Orçamentária, bem como o contrato para que se torne um instrumento mais robusto e que garanta que o Complexo Regulador implemente junto aos seus prestadores Comissão de Contratos e avaliações constantes tanto no quesito metas quanto no quesito financiamento, respeitando as Normas Técnicas de Regulação e a PORTARIA DE CONSOLIDAÇÃO Nº 2, DE 28 DE SETEMBRO DE 2017 que consolidação das normas sobre as políticas nacionais de saúde do Sistema Único de Saúde em seu CAPÍTULO I DAS DISPOSIÇÕES GERAIS (Origem PRT MS/GM3410/2013, CAPÍTULO I) - que ficam estabelecidas as diretrizes para a contratualização de hospitais no âmbito do Sistema Único de Saúde (SUS) em consonância com a Política Nacional de Atenção Hospitalar (PNHOSP). (Origem PRT MS/GM3410/2013, Art. 1º).

Contudo para finalizar, reforçamos que a sinalização do não cumprimentado da fiscalização, exigiu da Secretaria Municipal de Saúde uma reorganização do processo de trabalho e a emissão constante de relatórios técnicos e pareceres do Complexo Regulador para ajustes, monitoramento, pareceres, esclarecimentos e/ou simplesmente aprovação das propostas de trabalho.

2 - Por meio de Ofício nº 130/2022 de 15/06/2022, o sr. R.L. (pessoa física notificada) encaminhou a seguinte manifestação: Venho respeitosamente perante vossa senhoria, em atenção aos apontamentos feitos pela auditoria realizada no Hospital Gimirim, referente ao processo em epigrafe, encaminhar a manifestação da Sra. Secretária de Saúde, em anexo, onde a mesma presta os devidos esclarecimentos pertinentes aos fatos.

Auditoria nº 647





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Reforço o que já foi relatado pela secretária de saúde quanto aos esforços da Administração Municipal para otimizar os serviços de regulação e controle junto ao Hospital Gimirim, pois, ainda que a entidade seja privada, há uma parceria entre ela e o Município, regida pela Lei nº 13.019/2014, onde são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS, repasses esses que são imprescindíveis para que o Hospital não só se mantenha em funcionamento, mas atenda com excelência os cidadãos mais necessitados.

Um bom exemplo do sucesso dessa parceira é a instalação de uma UTI no Hospital Gimirim, inicialmente utilizada no tratamento de pacientes com covid-19 e que salvou diversas vidas, e hoje está em pleno funcionamento como UTI geral. Dessa forma, ressalto a importância da parceria entre Município e Hospital para um atendimento com excelência da população de nosso Município, servindo como modelo para toda a região.

Quanto aos apontamentos, conforme relatado pela Secretária de Saúde, as providências já foram adotadas para que todas as normas estaduais em saúde sejam seguidas à risca, inclusive, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar nossos servidores.

Sem mais para momento, esperando atender a vossa solicitação e à disposição para maiores esclarecimentos, me despeço com votos de estima e consideração.

#### Análise da Justificativa:

1 - A representante da pessoa jurídica notificada, sra. M.H.P., relata que houve complementação de tabela para casos mais complexos e não um pagamento duplo de procedimentos cirúrgicos. A equipe de auditoria reforça que no Relatório Preliminar o que foi evidenciado foi o não acompanhamento e fiscalização dos contratos pela SMS de Poço Fundo, permitindo a existência de pagamento duplo para os mesmos procedimentos, sendo um pelo SUS, por meio de AIH, e outro pelo consórcio. A complementação de Tabela SUS deve ocorrer dentro da própria AIH, o que não aconteceu nos procedimentos analisados com pagamento duplo. A situação de complementação de Tabela SUS não foi abordada nessa constatação. O auditado declara em sua manifestação que está realizando uma reorganização do processo de trabalho, com emissão constante de relatórios técnicos e pareceres do Complexo Regulador para ajustes, monitoramento, pareceres, esclarecimentos e/ou aprovação das propostas de trabalho e para tanto, enviou cópia de contrato para contratação de serviços que visam programar e organizar o financiamento e planejamento da SMS, o que demonstra intenções de corrigir a não-conformidade apontada, ou seja, o não acompanhamento e fiscalização de contratos. Contudo, o pagamento duplo ocorrido em decorrência da não-conformidade não foi afastado e/ou corrigido.

2 - O sr. R.L. (pessoa física notificada) reforça a manifestação apresentada pela Sra. M.H.P. (representante da pessoa jurídica notificada). Cita a existência e importância da parceria entre SMS de Poço Fundo e Hospital Gimirim regida pela Lei nº 13.019/2014, em que são feitos repasses de verbas públicas para atendimentos no âmbito do SUS e ressalta que providências já foram adotadas regularizar as constatações não-conformes apontadas neste relatório, com a contratação de empresa especializada em consultoria específica para capacitar, orientar e assessorar a SMS. Tal manifestação não aborda o assunto tratado nesta constatação e não traz elementos novos além dos já tratados na análise da justificativa 1 bem como não há apresentação de novos documentos comprobatórios de regularização da não-conformidade.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas foram suficientes para afastar parcialmente a não conformidade. A SMS de Poço Fundo deverá adotar as medidas necessárias para o ressarcimento ao Fundo Nacional de Saúde, pelo Hospital Gimirim, com Recursos Próprios da unidade, do valor original atualizado de R\$ 38.544,65 (trinta e oito mil quinhentos e quarenta e quatro reais e sessenta e cinco centavos), correspondente ao pagamento em duplicidade dos 73 procedimentos. **Acatamento da Justificativa:** Parcialmente

#### Recomendação:

Realizar o acompanhamento e a fiscalização da execução financeira nos Contratos firmados com prestadores de serviços complementares ao SUS conforme PRC nº2/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV - Capítulo II - DAS RESPONSABILIDADES DAS ESFERAS DE GESTÃO - art. 5º incisos V, VIII alínea d e inciso X e Anexo XXVI, artigo 10, inciso I e II.

Auditoria nº 647





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Recomendação:** Adotar as medidas necessárias para o ressarcimento ao Fundo Nacional de Saúde, pelo Hospital Gimirim, com Recursos Próprios da unidade, do valor original atualizado de R\$ 38.544,65 (trinta e oito mil quinhentos e quarenta e quatro reais e sessenta e cinco centavos), correspondente ao pagamento em duplicidade dos 73 procedimentos. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE POCO FUNDO - FMS POCO FUNDO	18.242.792/0001-76

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629495

**Subgrupo:** Execução Orçamentária

**Item:** Prestação de Contas

**Constatação:** A SMS de Poço Fundo contemplou nos Relatórios Anuais de Gestão (RAG) do período de 2017 a 2020 os recursos financeiros destinados ao Hospital de Gimirim para pagamento das cirurgias eletivas.

**Evidência:** Constatou-se que a SMS de Poço Fundo contemplou nos Relatórios Anuais de Gestão (RAG) do período de 2017 a 2020 os recursos financeiros destinados ao Hospital de Gimirim para pagamento das cirurgias eletivas. Foram analisados in loco os RAGs 2017, 2018, 2019 e 2020 em que há descrição de quantidade de cirurgias eletivas realizadas e valores pagos ao Hospital Gimirim. Tal fato está de acordo com PTC/MS nº 02/2017, Anexo XXVI artigo 10 inciso I e II), Lei Federal nº 8.142/90, Art. 4º, inciso IV, Portaria de Consolidação nº1/2017, Título IV, Capítulo I art. 99 §1º incisos I a IV, Decreto Federal nº 1.651/1995 art. 6º §3º incisos I, II, III e IV.

**Fonte da Evidência:** RAGs 2017, 2018, 2019 e 2020 analisados in loco.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629496

**Subgrupo:** Fundo de Saúde

**Item:** Prestação de Contas ao Conselho

**Constatação:** A SMS de Poço Fundo apresentou os RAGs do período de 2017 a 2020 ao CMS para aprovação.

**Evidência:** Constatou-se a SMS apresentou os RAGs do período de 2017 a 2020 ao CMS para aprovação. O RAG 2017 foi apresentado e aprovado na Reunião Ordinária em 24/04/2018. O RAG 2018 foi apresentado e aprovado na Reunião Ordinária em 14/05/2019 e o RAG 2019 foi apresentado e aprovado na Reunião Ordinária em 04/03/2020 e por fim, o RAG 2020 foi apresentado e aprovado na Reunião Ordinária em 16/03/2021. O CMS de Poço Fundo emitiu as Resoluções nº 07/2018, 09/2019, 05/2020 e 02/2021 aprovando os respectivos relatórios. Tal fato está de acordo com a Lei Complementar nº 141/2012, art. 36, § 1º e Portaria de Consolidação nº 01/2017, art. 99, § 3º com Redação dada pela Portaria GM/MS nº 750 de 29.04.2019.

**Fonte da Evidência:** Atas de Reuniões do CMS de Poço Fundo ocorridas em 24/04/2018, 14/05/2019, 04/03/2020, 16/03/2021 e Resoluções do CMS de Poço Fundo nºs 07/2018, 09/2019, 05/2020 e 02/2021. **Conformidade:**

Conforme



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 629497

**Subgrupo:** Execução Orçamentária

**Item:** Prestação de Contas

**Constatação:** A SMS de Poço Fundo apresentou os relatórios quadrimestrais do período de janeiro/2017 a dezembro/2020 a Câmara de Vereadores nos prazos previstos na legislação.

**Evidência:** Constatou-se que a SMS apresentou os relatórios quadrimestrais do período de janeiro/2017 a dezembro/2020 à Câmara de Vereadores nos prazos previstos na legislação. Os RDQAs do período 2017 a 2020 contém descrição de quantidade de cirurgias eletivas realizadas e valores pagos ao Hospital Gimirim. Tal fato está de acordo com PRC nº01/2017 art. 100 Parágrafo Único itens I, II e III.

**Fonte da Evidência:** Digitalizadas dos RDQAs do período de 2017 a 2020 e pasta denominada "Audiência pública" da SMS com registro das apresentações dos RDQAs analisada in loco.

**Conformidade:** Conforme

### VI - RESULTADO DA DENÚNCIA

**Fato:** 1.5 Falta de transparência na realização e divulgação das Prestações de Contas pelo Hospital de Gimirim

**Tipo:** Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

**Demanda Nº:** 106114

**Fato:** 1.4. Falta de transparência na realização e divulgação das Prestações de Contas pela SMS de Poço Fundo.

**Tipo:** Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

**Demanda Nº:** 106114

**Fato:** 1.2. O Hospital Gimirim é um hospital de pequeno porte, sem estrutura para cirurgias.

**Tipo:** Assistência - Estrutura Física - Instalações Físicas - Estrutura da  
UPS

**Demanda Nº:** 106114

**Fato:** 1.1. Existência de pagamento em duplicidade ao Hospital Gimirim pela realização de procedimentos cirúrgicos eletivos pelo SUS e pelo Consorcio CISLAGOS.

**Tipo:** Recursos Financeiros - Pagamento a prestadores do Serviço de  
Saúde

**Demanda Nº:** 106114

**Fato:** 1.6. Utilização de recursos próprios pelo Hospital Gimirim para pagamento de profissionais prestadores de serviço nos postos de saúde do município de Poço Fundo.

**Tipo:** Recursos Financeiros - Gerenciamento dos Recursos de Saúde

**Demanda Nº:** 106114

**Fato:** 1.3. Realização de procedimentos cirúrgicos eletivos simultâneos em pacientes diferentes pela mesma equipe profissional no Hospital Gimirim.

**Tipo:** Assistência - Funcionamento - Qualidade do Atendimento dos  
Profissionais de Saúde

**Demanda Nº:** 106114

Auditoria nº 647



#### VII - CONCLUSÃO

##### Resultado da Denúncia:

Fato: 1.1. Existência de pagamento em duplicidade ao Hospital Gimirim pela realização de procedimentos cirúrgicos eletivos pelo SUS e pelo Consórcio CISLAGOS.

Tipo: Recursos Financeiros - Pagamento a prestadores do Serviço de Saúde

Demanda Nº: 106114

Resultado da Denúncia: Este fato foi contemplado pela constatação nº. 629478 do Relatório de Auditoria emitido ao Prestador. Do ponto de vista dos controles por parte da SMS de Poço Fundo frente aos procedimentos executados por seu prestador contratado, a constatação nº 629494 evidenciou que a SMS não realizou o acompanhamento e a fiscalização da execução financeira nos Contratos nº 045/2018 e nº169/2019, bem como evidenciou a existência de pagamento em duplicidade de 73 procedimentos, sendo um pelo SUS, por meio de AIH, e outro pelo CISLAGOS.

Apuração: 14/05/2021 Proceder:

sim.

Fato: 1.2. O Hospital Gimirim é um hospital de pequeno porte, sem estrutura para cirurgias. Tipo:

Assistência - Estrutura Física - Instalações Físicas - Estrutura da UPS

Demanda Nº: 106114

Resultado da Denúncia: Este fato foi contemplado pelas constatações nºs 631094 e 631095 do Relatório de Auditoria emitido ao Prestador.

Fato: 1.3. Realização de procedimentos cirúrgicos eletivos simultâneos em pacientes diferentes pela mesma equipe profissional no Hospital Gimirim.

Tipo: Assistência - Funcionamento - Qualidade do Atendimento dos Profissionais de Saúde

Resultado da Denúncia: Este fato foi contemplado pelas constatações nºs 631098 e 631100 do Relatório de Auditoria emitido ao Prestador.

Fato: 1.4. Falta de transparência na realização e divulgação das Prestações de Contas pela SMS de Poço Fundo.

Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

Demanda Nº: 106114

Resultado da Denúncia: As constatações nºs 629495, 629496 e 629497 demonstram que a SMS de Poço Fundo atendeu os requisitos legais quanto aos instrumentos de gestão relativos à Prestação de Contas.

Apuração: 14/05/2021.

Proceder: não.

Fato: 1.5 Falta de transparência na realização e divulgação das Prestações de Contas pelo Hospital de Gimirim

Tipo: Recursos Financeiros - Utilização de Recursos SUS

Demanda Nº: 106114

Resultado da Denúncia: Este fato foi contemplado pela constatação nº 629474 do Relatório de Auditoria emitido ao Prestador.

Fato: 1.6. Utilização de recursos próprios pelo Hospital Gimirim para pagamento de profissionais prestadores de serviço nos postos de saúde do município de Poço Fundo.

Tipo: Recursos Financeiros - Gerenciamento dos Recursos de Saúde Demanda Nº: 106114

Resultado da Denúncia: Este fato foi contemplado pela constatação nº 629476 do Relatório de Auditoria emitido ao Prestador.

##### Conclusão:



Os objetivos propostos pela auditoria foram atingidos. Foram apuradas na SMS de Poço Fundo as denúncias feitas à Ouvidoria Geral do SUS sobre irregularidades envolvendo o pagamento pelo CISLAGOS por cirurgias eletivas realizadas no seu prestador sob gestão municipal, o Hospital de Gimirim. A SMS de Poço Fundo celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital Gimirim prevendo complementação de valores para a realização de cirurgias eletivas em desacordo com a legislação vigente. Os processos de pagamentos dos Contratos nº 045/2018, nº 169/2019 e nº 184/2020 encontram formalmente regulares. A SMS não realizou o acompanhamento e a fiscalização da execução financeira nos Contratos nº 045/2018 e nº 169/2019, permitindo a existência de pagamento em duplicidade de 73 procedimentos. O SCRA da SMS de Poço Fundo não está monitorando, bem como não está fiscalizando a execução dos procedimentos cirúrgicos eletivos realizados pelo Hospital de Gimirim, conforme legislação aplicável. Concluiu-se também que o SCRA não executa o controle do acesso da população própria e referenciada aos serviços de cirurgias eletivas disponíveis no Hospital Gimirim. A equipe de autorizadores de AIH é composta por dois médicos, designados formalmente pelo prefeito, vinculados ao Gestor Municipal de Saúde, no entanto as autorizações das AIH's de cirurgias eletivas não cumprem os pré-requisitos previstos nas normativas do SUS, uma vez que os Laudos Médicos para Emissão de AIH, os quais deveriam estar com a assinatura de um autorizador vinculado ao Gestor Municipal de Saúde de Poço Fundo, não possuíam assinatura em 43 prontuários da amostragem analisada. A SMS de Poço Fundo contemplou nos Relatórios Anuais de Gestão (RAG) do período de 2017 a 2020 os recursos financeiros destinados ao Hospital de Gimirim para pagamento das cirurgias eletivas e apresentou os RAGs do mesmo período ao CMS para aprovação. A SMS de Poço Fundo apresentou os relatórios trimestrais do período de janeiro/2017 a dezembro/2020 à Câmara de Vereadores nos prazos previstos na legislação. Concluiu-se que a SMS desenvolve ações de gestão sobre seus prestadores, contudo é necessário adequação de processos para que o SCRA desempenhe as funções que lhe são atribuídas, especialmente no que tange acompanhamento e fiscalização de contratos.

#### X - ANEXOS

#### TABELA 01





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



TABELA 01 - Procedimentos com Pagamento em Duplicidade

CIDADE DE ORIGEM	PRONTUÁRIO Nº	DATA INTERNAÇÃO	PROCEDIMENTO	DATA DO AGENDAMENTO NO CUSLAGOS	RESPONSÁVEL PELO AGENDAMENTO	NOTA FISCAL EMITIDA HOSPITAL GIMIRIM AO CUSLAGOS	VALORES PAGOS/ CUSLAGOS	DATA DA SOLICITAÇÃO NO SUSFÁCIL	ESTABELECIMENTO SOLICITANTE	Nº da AIH	VALORES PAGOS/SUS
Alterosa	13646	05/11/2018	Tireoidectomia total c/ esvaziamento	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 383,88	01/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850037271-3	R\$ 902,74
Carmo do Rio Claro	13645	05/11/2018	Adenoidectomia	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 174,09	31/10/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850037270-2	R\$ 696,36
Monte Belo	13652	11/11/2018	Tireoidectomia total c/ esvaziamento	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 383,88	08/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039610-0	R\$ 902,74
Campos Gerais	13654	11/11/2018	Adenoidectomia	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 174,09	06/11/2018	Policlínica São Camilo (Campos Gerais)	311850039613-2	R\$ 696,36
Cabo Verde	13653	11/11/2018	Hernioplastia epigástrica	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 279,94	01/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039612-1	R\$ 1.127,74
Carmo do Rio Claro	13655	12/11/2018	Adenoidectomia	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 174,09	31/10/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039614-3	R\$ 704,36
Carmo do Rio Claro	13666	18/11/2018	Amigdalectomia c/ Adenoidectomia	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 188,61	31/10/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039616-5	R\$ 674,44
São Pedro do União	13668	19/11/2018	Tireoidectomia total c/ esvaziamento	05/12/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 383,88	19/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039618-7	R\$ 902,74
São José da Barra	13681	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039621-0	R\$ 696,94
São José da Barra	13677	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039622-0	R\$ 696,94
São José da Barra	13678	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039623-1	R\$ 696,94
São José da Barra	13679	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039625-3	R\$ 696,94
São José da Barra	13680	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039624-2	R\$ 696,94
São José da Barra	13676	23/11/2018	vasectomia	26/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 153,24	22/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039626-4	R\$ 696,94
Campos Gerais	13684	25/11/2018	Tireoidectomia total c/ esvaziamento	28/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 383,88	22/11/2018	Policlínica São Camilo (Campos Gerais)	311850039628-6	R\$ 902,74
Alterosa	13683	25/11/2018	Amigdalectomia c/ Adenoidectomia	28/11/2018	CUSLAGOS	191	R\$ 188,61	19/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039627-5	R\$ 674,44
São José da Barra	13697	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	29/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039632-0	R\$ 612,94
São José da Barra	13693	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	29/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039633-0	R\$ 612,94
São José da Barra	13692	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	30/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039634-1	R\$ 612,94
São José da Barra	13696	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	30/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039635-2	R\$ 612,94
São José da Barra	13695	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	30/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039636-3	R\$ 612,94
São José da Barra	13694	30/11/2018	vasectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	30/11/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039637-4	R\$ 612,94
São José da Barra	13690	30/11/2018	vasectomia	05/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 153,24	01/12/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039639-6	R\$ 612,94
Paraguruçu	13670	02/12/2018	Amigdalectomia c/ Adenoidectomia	15/01/2019	CUSLAGOS	198	R\$ 188,31	28/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039641-8	R\$ 704,36
Campo do Meio	13699	02/12/2018	Adenoidectomia	28/11/2018	CUSLAGOS	198	R\$ 174,09	30/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039642-9	R\$ 704,36



TABELA 01







# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



CIDADE DE ORIGEM	PRONTUÁRIO Nº	DATA INTERNAÇÃO	PROCEDIMENTO	DATA DO AGENDAMENTO NO CÍSLAGOS	RESPONSÁVEL PELO AGENDAMENTO	NOTA FISCAL EMITIDA HOSPITAL GIMIRIM AO CÍSLAGOS	VALORES PAGOS/ CÍSLAGOS	DATA DA SOLICITAÇÃO NO SUSFÁCIL	ESTABELECIMENTO SOLICITANTE	Nº da AIH	VALORES PAGOS/SUS
Campos do Meio	13702	03/12/2018	Adenoidectomia	28/11/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 174,09	30/11/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039644-0	R\$ 704,36
Coqueiral	13704	03/12/2018	Amigdalectomia c/ Adenoidectomia	15/01/2019	CÍSLAGOS	198	R\$ 168,31	30/11/2018	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311850039646-2	R\$ 704,36
São José da Barra	13707	05/12/2018	postectomia	17/12/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 109,56	não localizado	não localizado	311850039648-4	R\$ 438,24
São José da Barra	13708	05/12/2018	postectomia	17/12/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 109,56	05/12/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039649-5	R\$ 438,24
São José da Barra	13709	05/12/2018	postectomia	17/12/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 109,56	05/12/2018	Centro de Saúde São José da Barra	311850039650-6	R\$ 438,24
Campos do Meio	13718	16/12/2018	Adenoidectomia	28/11/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 174,09	11/12/2018	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311850039654-0	R\$ 712,36
Campos do Meio	13723	17/12/2018	Adenoidectomia	28/11/2018	CÍSLAGOS	198	R\$ 174,09	não localizado	não localizado	311850039658-3	R\$ 704,36
Campos do Meio	13845	15/04/2019	amigdalectomia	12/04/2019	SMS Campo do Meio	232	R\$ 766,42	não localizado	não localizado	311950003723-6	R\$ 766,43
Juruaia	13886	06/05/2019	varicocele	01/05/2019	SMS Juruaia	238	R\$ 643,90	não localizado	não localizado	311950015357-2	R\$ 257,56
Juruaia	13887	06/05/2019	Tireoidectomia total	01/05/2019	SMS Juruaia	238	R\$ 1.128,43	não localizado	não localizado	311950015359-4	R\$ 467,38
Juruaia	13899	13/05/2019	varicocele	13/05/2019	SMS Juruaia	238	R\$ 643,90	13/05/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950015356-1	R\$ 257,56
Juruaia	13917	20/05/2019	Tireoidectomia total	29/05/2019	SMS Juruaia	238	R\$ 225,68	não localizado	não localizado	311950252171-8	R\$ 451,38
Alterosa	13918	20/05/2019	Adenoidectomia	11/06/2019	CÍSLAGOS	238	R\$ 870,42	15/05/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950252170-7	R\$ 348,19
Alterosa	13915	20/05/2019	Amigdalectomia c/ Adenoidectomia	11/06/2019	CÍSLAGOS	238	R\$ 766,42	17/05/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950252169-6	R\$ 337,22
São Pedro da União	13916	20/05/2019	Tireoidectomia total	11/06/2019	CÍSLAGOS	238	R\$ 1.949,45	17/05/2019	SMS São Pedro da União	311950252168-5	R\$ 415,38
Alterosa	13923	22/05/2019	Adenoidectomia	11/06/2019	CÍSLAGOS	238	R\$ 870,42	21/05/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950252172-9	R\$ 356,19
São José da Barra	13940	03/06/2019	Tireoidectomia total	04/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 225,68	21/05/2019	SMS São Pedro da União	311950252177-3	R\$ 459,38
São José da Barra	13928	10/06/2019	Vasectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 153,24	05/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252183-9	R\$ 390,47
São José da Barra	13956	10/06/2019	Vasectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 153,24	05/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252184-0	R\$ 390,47
São José da Barra	13957	10/06/2019	Vasectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 153,24	05/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252185-0	R\$ 390,47
São José da Barra	13954	10/06/2019	postectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 109,56	04/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252186-1	R\$ 219,12
São José da Barra	13958	10/06/2019	postectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 109,56	04/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252187-2	R\$ 219,12
São José da Barra	13955	10/06/2019	Vasectomia	03/07/2019	CÍSLAGOS	244	R\$ 153,24	05/06/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950252188-3	R\$ 390,47
Guaranésia	13986	08/07/2019	Tireoidectomia total	05/07/2019	CÍSLAGOS	249	R\$ 383,89	05/07/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950252193-8	R\$ 451,38
Carmo do Rio Claro	13984	08/07/2019	varizes bilateral	04/07/2019	SMS Carmo do Rio Claro	249	R\$ 291,02	03/07/2019	Hospital Gimirim (Pogo Fundo)	311950258036-0	R\$ 582,04

TABELA 01

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



CIDADE DE ORIGEM	PRONTUÁRIO Nº	DATA INTERNAÇÃO	PROCEDIMENTO	DATA DO AGENDAMENTO NO CISLAGOS	RESPONSÁVEL PELO AGENDAMENTO	NOTA FISCAL EMITIDA HOSPITAL GIMIRIM AO CISLAGOS	VALORES PAGOS/ CISLAGOS	DATA DA SOLICITAÇÃO NO SUSFÁCIL	ESTABELECIMENTO SOLICITANTE	Nº da AIH	VALORES PAGOS/SUS
São José da Barra	14002	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258042-5	R\$ 390,47
São José da Barra	14003	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258043-6	R\$ 390,47
São José da Barra	14001	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258040-3	R\$ 390,47
São José da Barra	14004	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258038-1	R\$ 390,47
São José da Barra	14006	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258044-7	R\$ 390,43
São José da Barra	14007	21/07/2019	Vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258046-9	R\$ 410,53
São José da Barra	14005	21/07/2019	vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258041-4	R\$ 390,47
São José da Barra	14000	21/07/2019	vasectomia	19/07/2019	SMS de São José da Barra	249	R\$ 153,24	18/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258039-2	R\$ 390,47
Alpinópolis	14008	22/07/2019	Varizes unilateral	08/07/2019	CISLAGOS	249	R\$ 241,68	17/07/2019	Hospital Conego Ubirajara (Alpinópolis)	311950258045-8	R\$ 523,49
Fama	14009	22/07/2019	Tireoidectomia total	23/07/2019	CISLAGOS	249	R\$ 383,89	24/07/2019	Hospital Gimirim (Poço Fundo)	311950015362-7	R\$ 451,38
Alpinópolis	14016	24/07/2019	varizes bilateral	02/08/2019	CISLAGOS	249	R\$ 291,02	18/07/2019	Hospital Conego Ubirajara (Alpinópolis)	311950258047-0	R\$ 582,04
Campo do Meio	14015	24/07/2019	Adenoidectomia	23/07/2019	SMS Campo do Meio	249	R\$ 174,09	25/07/2019	Hospital Gimirim (Poço Fundo)	311950258049-1	R\$ 356,19
Campo do Meio	14017	25/07/2019	Adenoidectomia c/ Amigdalectomia	25/07/2019	SMS Campos Gerais	249	R\$ 168,61	25/07/2019	Policlínica São Camilo (Campos Gerais)	311950258048-0	R\$ 345,22
Alpinópolis	14020	28/07/2019	Amigdalectomia	25/07/2019	SMS Campo do Meio	249	R\$ 153,29	22/07/2019	Hospital Gimirim (Poço Fundo)	311950258050-2	R\$ 314,58
São José da Barra	14021	28/07/2019	Varizes unilateral	25/07/2019	CISLAGOS	249	R\$ 241,68	25/07/2019	Hospital Conego Ubirajara (Alpinópolis)	311950258051-3	R\$ 483,37
São José da Barra	14028	31/07/2019	postectomia	26/07/2019	SMS de São José da Barra	255	R\$ 109,56	26/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258056-8	R\$ 219,12
São José da Barra	14023	31/07/2019	postectomia	26/07/2019	SMS de São José da Barra	255	R\$ 109,56	26/07/2019	Centro de Saúde São José da Barra	311950258055-7	R\$ 227,12
Coqueiral	14034	01/08/2019	Vasectomia	31/07/2019	CISLAGOS	255	R\$ 143,24	31/07/2019	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311950258061-2	R\$ 390,47
Coqueiral	14030	01/08/2019	Vasectomia	31/07/2019	CISLAGOS	255	R\$ 153,24	31/07/2019	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311950258062-3	R\$ 390,47
Coqueiral	14031	01/08/2019	Vasectomia	31/07/2019	CISLAGOS	255	R\$ 153,24	31/07/2019	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311950258059-0	R\$ 390,47
Coqueiral	14033	01/08/2019	Vasectomia	31/07/2019	CISLAGOS	255	R\$ 153,24	30/07/2019	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311950258060-1	R\$ 390,47
Coqueiral	14032	01/08/2019	Vasectomia	31/07/2019	CISLAGOS	255	R\$ 153,24	31/07/2019	Pronto Atend. Municipal (Coqueiral)	311950258058-0	R\$ 390,47
Rio Claro	14064	25/08/2019	varizes bilateral	08/08/2019	SMS Carmo do Rio Claro	255	R\$ 291,02	08/08/2019	Hospital Gimirim (Poço Fundo)	311950258068-9	R\$ 590,04

Fonte: Espelhos de AIH do período de 2017 a 2020 analisados in loco no Hospital Gimirim, Relatório de Cirurgias por Notas Fiscais elaborada pelo CISLAGOS. Notas Fiscais dos procedimentos realizados pelo Hospital Gimirim para o CISLAGOS no período de 2017 a 2020. Relatórios de Relação de AHS-Hospital Gimirim ano 2018 e 2019, processos de pagamentos da SMS de Poço Fundo do período de 2017 a 2020. Relatório de Laudos Nominais SUS-Fácil e Guias de Autorização/CISLAGOS.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



Tabelas 2 e 3 - AIHs do Hospital de Gimirim que não possuem assinatura de profissionais autorizadores nos Laudos Médicos para suas emissões, no período de Janeiro/2017 a Dezembro/2020

2018	AIH	PRONTUÁRIO
1	311850039614-3	13655
2	3118500396231	13678
3	3118500396264	13676
4	311850039622-0	13677
5	311850039624-2	13.680
6	311850039632-0	13697

2019	AIH	PRONTUÁRIO
1	311950015357-2	13.886
2	311950015360-5	13.897
3	311950252110-7	13.918
4	311950252177-3	13.940
5	311950252186-1	13954
6	311950252184-0	13956
7	311950252183-9	13928
8	311950252187-2	13958
9	311950252185-0	13957
10	311950258044-7	14006
11	311950258042-5	14002
12	311950258041-4	14005
13	311950258046-9	14007
14	311950258039-2	14000
15	311950258040-3	14001
16	311950258043-6	14003
17	311950258038-1	14004
18	311950015362-7	14009
19	311950258045-8	14008
20	311950258048-0	14.017
21	311950258051-3	14021
22	311950258061-2	14.034
23	311950258065-6	14060
24	311950258064-5	14.058
25	311950262599-8	14.110
26	311950262602-0	14.113
27	311950262611-9	14.125
28	311950262609-7	14.127
29	311950262612-0	14.128
30	311950262624-0	14.143
31	311950262620-7	14.145
32	311950262618-5	14.142
33	311950262634-0	14161

Tabelas 2 e 3 - SMS

Auditoria nº 647



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



34	311913495716-9	14213
35	311950258050-2	14020
36	311913495714-7	14212
37	311913495771-9	14238

Auditoria nº 647

Acesso 1380296