



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: LABORATORIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA LTDA

Município: CARATINGA/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 CARATINGA

CPF/CNPJ: 18.334.268/0001-25

Município/UF: CARATINGA-MG

Unidade Visitada: LABORATORIO NOSSA SENHORA AUXILIADORA LTDA

CPF/CNPJ: 26.200.774/0001-50

Município/UF: CARATINGA/MG

Demandante: Ministério Público Estadual

Forma: Direta

Objeto: Controle, Avaliação e Auditoria

Abrangência: março 2020 a Abril/2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Análítica	20/04/2021	15/06/2021
Execução - In loco	16/06/2021	16/06/2021
Relatório	22/06/2021	12/07/2021

Tarefa Nº: 127150

Natureza da Entidade: Privado com fins lucrativos

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

RODRIGO NEVES LOPES

Cargo: Bioquímico/Diretor

Exercício: Desde 21/09/2012

III - INTRODUÇÃO

a) Fator desencadeante

Trata-se de demanda encaminhada via SEI: 1320.01.0026736/2021-97 pela Coordenação de Gestão, Finanças e Prestação de Contas da Superintendência Regional de Saúde de Coronel Fabriciano em 17/03/2021 à Assessoria de Auditoria Assistencial (AUD/SUS) por meio do Despacho

nº 13/2021/SES/URSCFA-GGFG (SEI nº 26926171) no qual encaminha Ofício nº 0354/2021/1ª PJ Caratinga (SEI nº 26848123) do Ministério Público

Acessado em 01/12/2022 09:12:48



do Estado de Minas Gerais através da 1ª Promotoria de Justiça da Comarca de Caratinga/MG requisitando auditoria assistencial na Policlínica Municipal de Caratinga e no Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora. b) Objetivos e Escopo da Auditoria:

Verificar e avaliar se a SMS garante aos usuários do SUS do município de Caratinga o acesso para realização de exames laboratoriais, considerando a ordenação de fluxo de encaminhamento dos usuários e realização de exames conforme ordem/critérios de agendamento e a ocorrência de cobrança de valores de pacientes do SUS pela Policlínica Municipal e/ou Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora. c) Caracterização do Objeto:

O Município Caratinga/MG localiza-se na mesorregião do Vale do Rio Doce, está situada na Macrorregião de Saúde Leste/Governador Valadares, Microrregião de Caratinga, sob jurisdição da Unidade Regional de Saúde de Coronel Fabriciano.

O Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, funciona dentro das dependências do Hospital Nossa Senhora Auxiliadora, à Rua Deputado José Augusto Ferreira nº. 89, no centro da cidade de Caratinga-Mg e possui também um Posto de Coleta localizado à Avenida Olegário Maciel, nº 324, Centro, Caratinga – MG.

Tal laboratório é contratado pela Secretaria Municipal de Saúde de Caratinga para prestação de serviços do SUS para coleta e realização de exames laboratoriais de análises clínicas, através do Termo de Contrato N° 114/2015, datado de 21/09/2015 e aditivos e Termo de Contrato nº 29/2019, datado de 28/03/2019 e aditivos, firmados entre a SMS de Caratinga e o Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora. De acordo com Termo de Contrato nº 114/2015, cláusula segunda, o laboratório está credenciado para prestar serviços de atendimento laboratorial para realização de exames básicos e complementares em atendimento aos pacientes encaminhados pelo Município em suas dependências e instalações. De acordo com a Cláusula sétima, o atendimento será prestado mediante autorização expressa da SMS de Caratinga. Ainda, conforme o Termo de Contrato nº 29/2019, cláusula sexta, item 6.1, letra 'e', o laboratório não poderá cobrar do paciente ou de seu responsável pelo serviço prestado, e na cláusula sétima, a escolha do prestador será livre ao paciente, desde que devidamente autorizado. **IV - METODOLOGIA**

Fase Analítica:

Para execução da demanda solicitada, foram realizadas as seguintes atividades:

- Análise do processo SEI: 1320.01.0034347/2021-46 que deu origem à auditoria;
- Extração no site do DATASUS CNES (em 07/05/2021, link:<http://cnes.datasus.gov.br>) para extração de informações do laboratório (identificação do estabelecimento, profissionais) da instituição auditada (SMS);
- Construção de Matrizes de Coleta de Informações e Análise de Informações e o do Cronograma de Ações para a fase Analítica e Operativa; - Videoconferências para discussão de tarefa, construção de Matrizes de Coleta de Informações e Análise de Informações e alinhamento da auditoria;
- Elaboração de minutas: Ofício de Comunicação de Auditoria ao responsável pelo Laboratório, com solicitação de disponibilização de documentos para análise e agendamento de reunião; Memorando à SRS de Coronel Fabriciano com comunicação de auditoria.
- Reunião de abertura por videoconferência por Google Meet com a equipe do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora.
- Entrevistas realizadas por meio de questionário, enviado por email (institucional) para responsável e funcionários do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora.
- Entrevistas por telefone, realizadas no período de 08 a 15/06/2021, com usuários da Policlínica, que realizaram exames pelo SUS no Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, nos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021. Foram atendidos neste período 220 (duzentos e vinte)usuários do SUS e realizada amostragem correspondente a 50% destes usuários, relacionados nos Relatórios de Faturamento do VersaSUS, dos meses acima, fornecidos pelo Laboratório supracitado. Foram contatados por telefone 110 (cento e dez) usuários; destes, 34 (trinta e quatro) atenderam a ligação e 32 (trinta e dois) responderam a entrevista.
- Análise de relatórios do VersaSUS (sistema informatizado da SMS/laboratório/policlínica)que contém dados pessoais cadastrados dos pacientes, exames realizados pelo SUS, unidade responsável pelo agendamento, fornecidos pelo Laboratório NS Auxiliadora e SMS de Caratinga.

Atividade homologada e encerrada em: 29/11/2022 14:28:34
Acessado em 01/12/2022 09:12:48

Auditoria nº 657



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



-Análise de documentos (contrato social, relação de pacientes SUS que realizaram exames no laboratório, faturas de exames, protocolos de atendimento ao SUS) recebidos e analisados pela equipe de auditores do ARAS Ponte Nova, no formato digital enviados por email pelo laboratório no período de auditoria analítica.

Fase Operativa:

-Reunião de abertura dos trabalhos, por videoconferência (<https://meet.google.com/xae-fnji-vfa>, dia 25/05/2021), através do Google Meet, com dirigente do Laboratório (RNL) e equipe (funcionária do faturamento e funcionária da gestão da qualidade);

- Visita in loco (16/06/2021) ao Posto de coleta do Laboratório;

- Recebimento de documentos (relatórios de pacientes que realizaram exames no laboratório, contrato social, faturas de exames realizados e protocolo de atendimento aos pacientes SUS, em 07/06/2021) de forma online (por email institucional)

- Realizada visita no domicílio, para entrevista a 4 usuários, que realizaram exames pelo SUS no Laboratório N.S. Auxiliadora, atendidos nos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021.

-Reunião de encerramento das atividades na SMS, com a presença da equipe de auditores e do representante do Secretário Municipal de Saúde, por ele designado.

Limitações:

Não houve limitação.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 630164

Subgrupo: Assistência Ambulatorial

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: O Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora não efetuou cobrança indevida a usuários do SUS.

Evidência:

Em análise de documentos enviados (Listagem mensal de pacientes atendidos pelo SUS, dos meses de março, setembro/2020 e abril/2021 e fatura mensal de serviços prestados, com a descrição dos procedimentos realizados, autorizados pela SMS, do mesmo período) e visita in loco ao Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, não foram verificados registros de cobrança/pagamento de exames por usuários do SUS encaminhados pela SMS, para procedimentos previstos em contrato com a SMS, no período de março/2020 a abril/2021. Informação corroborada na entrevista realizada através de questionário com o responsável legal do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora R.N.L., e funcionárias do laboratório (A.D.O e S.D.S), além de entrevista por telefone, com 32 usuários do SUS atendidos pelo Laboratório no período. Verificado, ainda, que o Laboratório adota mecanismos de avaliação de satisfação dos usuários em relação aos serviços prestados ao SUS. Tal fato está de acordo com Lei 8.080/1990, Título III, Capítulo I, Art.22 e Título V, Capítulo III, Art.43; Termo de Contrato celebrado entre SMS Caratinga e Laboratório NS Auxiliadora - nº 29/2019, cláusula sexta, item 6.1, letra 'e'

Fonte da Evidência:

- Registros de pesquisa de satisfação de usuários, identificados in loco, dia 16/06/2021.
- Termo de Entrevista com responsável legal do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora R.N.L. realizada através de questionário, enviada por email, datada de 10/06/2021
- Termo de Entrevista com funcionárias A.D.O. e S.D.S do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, realizada através de questionário, enviada por email, datada de 10/06/2021
- Entrevistas por telefone a 32 usuários e durante visita in loco a 4 usuários, que realizaram exames pelo SUS no Laboratório N.S. Auxiliadora, atendidos nos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021. **Conformidade:**

Atividade homologada e encerrada em 27/07/2022 14:28:34
Acessado em 01/12/2022 09:12:48

Auditoria nº 657



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Humanização da atenção e gestão da saúde

Constatação Nº: 630165

Subgrupo: Direitos e deveres dos usuários

Item: Acesso dos usuários às informações sobre saúde

Constatação: O Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora cumpre o agendamento dos usuários do SUS, não havendo priorização para realização de exames mediante pagamento.

Evidência: Foi apresentado, pelo laboratório, o protocolo de atendimento dos usuários do SUS. Em análise do mesmo, foi verificado que o atendimento ao usuário é feito após a consulta ao Sistema VERSA/SUS, onde consta a autorização dos exames pelas Unidades de Saúde do município. Todos os exames autorizados são conferidos no pedido apresentado pelo usuário e são realizados pelo laboratório. O responsável legal pelo laboratório N.S. Auxiliadora, R.N.L. afirmou, em entrevista, que o laboratório atende os usuários do SUS conforme fluxo da SMS, que estabelece que todo pedido de exame deve ter autorização prévia pela Unidade de Saúde, registrada no sistema VersaSUS e deve ser conferida pelo Laboratório escolhido pelo usuário no momento da apresentação do pedido autorizado. Afirmou que tal procedimento é previsto em contrato celebrado entre a SMS e o Laboratório e que não há qualquer cobrança aos usuários para realização dos exames ou priorização de atendimento mediante pagamento. Tal informação foi corroborada pelas funcionárias do laboratório entrevistados (A.D.O. e S.D.S.). Feita análise dos Termos de Contrato nº114/2015 e nº29/2019, em que constam cláusulas referentes aos critérios para atendimento ao usuário, conforme fluxo de autorização da SMS. Consta no termo de Contrato nº29/2019, cláusula vedando cobrança ao paciente ou responsável de qualquer complementação de valores dos serviços prestados. Foram realizadas entrevistas, por telefone, com 32 usuários do SUS atendidos pelo Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora nos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021, os quais afirmaram a livre escolha do laboratório. Entre os entrevistados, 26(vinte e seis) afirmaram que fizeram todos os exames pelo SUS, sem efetuarem nenhum pagamento para realização dos mesmos, 06(seis) usuários relataram que pagaram por exames realizados. Destes, 4(quatro) usuários foram visitados, mas os exames pagos não correspondiam a data e aos exames do SUS lançados no Relatório de Faturamento do VersaSUS, do período avaliado. Estes usuários afirmaram que efetuaram o pagamento por opção, para não se submeterem ao tempo de espera para o agendamento. Outros 2 (dois) usuários foram procurados pela equipe de auditoria, porém não se encontravam no domicílio informado. Em análise da produção e das faturas dos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021, apresentadas pelo laboratório à SMS, foi verificada a relação nominal dos pacientes atendidos, com a descrição dos exames realizados e o valor correspondente aos mesmos.

O laboratório também realiza faturamento pelo sistema SIA/SUS, conforme PPI e FPO, sendo esta fatura apresentada à SMS para conferência.

Tal fato está de acordo com Lei 8080/1990, capítulo I, Título III, art.22; Portaria de Consolidação MS/GM nº 01/2017, Art.19.

Fonte da Evidência:

- Entrevistas por telefone a 32 usuários e durante visita in loco a 4 usuários, que realizaram exames pelo SUS no Laboratório N.S. Auxiliadora, atendidos nos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021.
- Termo de Entrevista com responsável legal do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora R.N.L. realizada através de questionário, enviada por email, datada de 10/06/2021
- Termo de Entrevista com funcionárias A.D.O. e S.D.S do Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, realizada através de questionário, enviada por email, datada de 10/06/2021
- Lista de pacientes que realizaram exames laboratoriais pelo SUS, no Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, contida no Relatório de Faturamento do VersaSUS dos meses março/2020, setembro/2020 e abril/2021.
- Termo de Contrato N° 114/2015, datado de 21/09/2015 (cláusula segunda, item 2.1 e cláusula sétima, item 7.1) e Termo de Contrato nº 29/2019, datado de 28/03/2019 (cláusula sexta, item 6.1, letra 'e' e cláusula sétima, item 7.1), firmados entre a SMS de Caratinga e o laboratório Nossa Senhora Auxiliadora.
- Faturas de exames laboratoriais dos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021, apresentadas à SMS
- Relatório de faturamento SIA/SUS dos meses de março/2020, setembro/2020 e abril/2021.

Atividade homologada e encerrada em: 29/11/2022 14:28:34
Acessado em 01/12/2022 09:12:48

Auditoria nº 657



-Protocolo de atendimento dos usuários SUS, do laboratório Nossa Senhora Auxiliadora
-Espelho da FPO dos meses março/2020, setembro/2020 e abril/2021

Conformidade: Conforme

VI - RESULTADO DA DENÚNCIA

Fato: Ausência de fluxo e de critério para escolha do laboratório que realizará o exame

Tipo: Controle e Avaliação - registros ambulatoriais

Demanda Nº: 110753

Fato: Cobrança de valores de pacientes do SUS, em desacordo com a legislação de regência e com o contrato estabelecido

Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário

Demanda Nº: 110753

Fato: Ocorrência de seleção, dentre os exames que deveriam obrigatoriamente serem fornecidos pelo SUS, pela SMS, para que sejam disponibilizados apenas mediante o pagamento, ainda que com desconto

Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário

Demanda Nº: 110753

Fato: Descumprimento do agendamento dos usuários do SUS com priorização/antecipação para realização de exames mediante pagamento

Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário

Demanda Nº: 110753

Fato: Direcionamento de usuários para realização de exames com desconto no Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora

Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário

Demanda Nº: 110753

Fato: A SMS/Policlínica fornece de alternativas aos usuários do SUS mediante a falta de cotas para realização de exame laboratorial

Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário

Demanda Nº: 110753

Fato: A SMS não executa o controle e monitoramento da realização dos exames junto aos laboratórios contratados

Tipo: Controle e Avaliação - registros ambulatoriais

Demanda Nº: 110753

Fato: Ausência de gestão das listas de espera para realização de exame laboratoriais

Tipo: Assistência - Funcionamento - Oferta de Exames Laboratoriais

Demanda Nº: 110753

VII - CONCLUSÃO

RESULTADO DA DENUNCIA

Fato: Cobrança de valores de pacientes do SUS, em desacordo com a legislação de regência e com o contrato estabelecido **Tipo:** Cobrança Indevida - Suplementar ao usuário **Demanda Nº:** 110753

Resultado: Não foram observados/encontrados indícios de que o Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora tenha efetuado cobrança indevida a usuários do SUS, evidenciado após análise de documentos, visita in loco ao Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, entrevista a pacientes que

Atividade homologada e encerrada em: 29/11/2022 14:28:34

Acessado em 01/12/2022 09:12:48

Auditoria nº 657



realizaram exames pelo SUS. Não foram verificados registros de cobrança/pagamento de exames por usuários do SUS encaminhados pela SMS, para procedimentos previstos em contrato com a SMS, no período de março/2020 a abril/2021 Data da Apuração: 16/06/2021

Procede: Não

Fato: Descumprimento do agendamento dos usuários do SUS com priorização/antecipação para realização de exames mediante pagamento Tipo: Cobrança - Indevida - Suplementar ao usuário Demanda Nº: 110753

Resultado: Não foram observados/encontrados indícios de que o Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora descumpra o agendamento dos usuários do SUS, ou priorize realização de exames mediante pagamento. Foi analisado protocolo de atendimento do Laboratório, verificado que o atendimento ao usuário é feito após a consulta ao Sistema VERSA/SUS, onde consta a autorização dos exames pela SMS. Todos os exames autorizados são conferidos no pedido apresentado pelo usuário e são realizados, conforme o agendamento requerido para o exame. Realizada entrevista a pacientes que realizaram exames pelo SUS de acordo com agendamento, sem relato de pagamento pelo mesmo para priorização/antecipação.

Data da Apuração: 16/06/2021

Procede: Não

CONCLUSÃO:

Não foram encontrados indícios de que o Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora efetuou cobrança indevida aos usuários do SUS encaminhados pela SMS. Não foram encontrados indícios de priorização ou antecipação para realização de exames mediante pagamento ou desconto, após análise da listagem mensal de pacientes atendidos pelo SUS no Laboratório Nossa Senhora Auxiliadora, meses de março, setembro/2020 e abril/2021, fatura mensal de serviços prestados, com a descrição dos procedimentos realizados e autorizados pela SMS, do mesmo período, entrevistas com pacientes que realizaram exames, entrevistas com funcionários da Instituição e os Termos de Contrato nº114/2015 e nº29/2019, onde constam cláusulas quantos aos critérios para atendimento ao usuário, conforme fluxo de autorização da SMS e cláusula vedando cobrança ao paciente ou responsável de qualquer complementação de valores dos serviços prestados.