



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA

Município: LAGOA SANTA/MG



Sumário

I - DADOS BÁSICOS	3
II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES	3
III - INTRODUÇÃO	3
IV - METODOLOGIA	4
V - CONSTATAÇÕES	5
VI - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO	17
VII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO	18
VIII - CONCLUSÃO	18
IX - FOLHA DE ASSINATURA	20
X - ANEXOS	21





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada eixo COVID-19

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA

CPF/CNPJ: 14.460.308/0001-24

Município/UF: LAGOA SANTA-MG

Unidade Visitada: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA

CPF/CNPJ: 14.460.308/0001-24

Município/UF: LAGOA SANTA/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: março de 2020 à agosto de 2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	14/05/2021	02/08/2021
Execução - In loco	09/08/2021	13/08/2021
Relatório	16/08/2021	08/09/2021
Execução - In loco	23/11/2021	25/11/2021

Tarefa Nº: 129490

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

III - INTRODUÇÃO

I - FATOR DESENCADEANTE:

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

II - OBJETIVO E ESCOPO DA AUDITORIA

Realizar Auditoria Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa, tendo como unidade visitada o Hospital Lindouro Avelar - Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações financeiras e a regularidade das ações



assistenciais prestadas pelas respectivas unidades no enfrentamento da COVID-19, no período de março/2020 a agosto/2021.

III - CARACTERIZAÇÃO DO OBJETO DA AUDITORIA

Lagoa Santa é município da Macrorregião de Saúde Centro e da microrregião de Vespasiano que é formada pelos seguintes municípios: Pedro Leopoldo, Matozinhos, Santana do Riacho, Lagoa Santa, São José da Lapa, Confins e Vespasiano. Possui população estimada de 65.657 habitantes (estimativa IBGE 2020). É habilitado em gestão sobre seus prestadores, conforme Deliberação CIB-SUS/MG nº 3.116, de 13 de fevereiro de 2020. De acordo com o Sistema de Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES) e informações da sala de situação municipal da SES-MG possui 01 Unidade de Apoio a Urgência e Emergência, 19 Unidades Básicas de Saúde, 01 Secretaria Municipal de Saúde, 04 Academia de Saúde, 04 Políclínicas, 01 Laboratório Municipal, 02 CEMM Centro de especialidades médicas multidisciplinares, 01 Centro Especializado em Saúde Mental, 01 Centro de Atenção Psicossocial álcool e outras drogas (CAPS AD), 1 Centro de Atenção Psicossocial Infante/juvenil (CAPS Infantil), 01 Farmácia Municipal de Lagoa Santa, 1 CENTRA Centro de Testagem e rastreamento, 01 CETEBIO Centro de tecidos biológicos de Minas Gerais e 1 hospital contratualizado Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa/Lagoa Santa Hospital Lindouro Avelar que é referência SRAG, de acordo com o Plano de Contingência da Macrorregião Centro.

A unidade hospitalar visitada no município de Lagoa Santa é a Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa/Lagoa Santa Hospital Lindouro Avelar – CNPJ 03.409.366/0001-07 (CNES 2120542) que é uma entidade sem fins lucrativos. A instituição foi contemplada com o Incentivo pela disponibilização de Leitos UTI/COVID-19 por meio das Resoluções SES/MG nº 7265/2020, nº 7295/2020, nº 7384/2020, nº 7396/2021, nº 7446/2021, nº 7482/2021 e nº 7595/2021. No período de abrangência da análise (março/2020 a agosto/2021) o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa disponibilizou os leitos para enfrentamento ao COVID-19 conforme descrito no Anexo 05 deste Relatório de Auditoria. Conforme a grade hospitalar definida nas Deliberações CIB-SUS, a instituição disponibilizou 16 leitos clínicos adulto de junho/2020 a março/2021, quando houve alteração para 13 leitos clínicos, o que permanece até o momento da fase operativa. Os leitos de UTI/COVID adulto iniciaram no mês de agosto/2020, com o quantitativo de 10 leitos, o que permanece até o momento. Ainda conforme a grade hospitalar a instituição disponibilizou 07 Leitos de Suporte Ventilatório Pulmonar em março de 2021, sendo alterado para 10 leitos a partir de abril/2021.

A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa não recebeu nenhum Recurso Estadual com destinatário o Hospital Lindouro Avelar.

A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa não realizou aquisições de equipamentos e materiais/ insumos/ medicamentos destinados ao Hospital Lindouro Avelar para o enfrentamento à COVID-19.

IV - METODOLOGIA

I- Fase analítica

A fase analítica foi realizada no período de 14/05/2021 a 02/08/2021. Foram realizadas as seguintes ações:

- Análise dos documentos peticionados no SEI e outros enviados por e-mail, WhatsApp e inseridos no Google drive;
- Termos de Contratualização entre a SMS de Lagoa Santa e o Hospital Lindouro Avelar;
- Instrumentos jurídicos formalizados entre a SMS e o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa para repasses financeiros;
- Instrumentos jurídicos formalizados entre a SES/FES e o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa para repasses financeiros (Resoluções, Termos de Adesão, Termos de Metas);
- Documentos referentes à execução dos recursos financeiros recebidos do FMS e do FES, para enfrentamento da COVID 19;
- Atos/Decretos/Portarias Federais, Estaduais e Municipais e Resoluções Estaduais que tratam de destinação de recursos ao hospital, para enfrentamento da COVID 19;
- Planos de Trabalho, de Aplicação dos Recursos e Relatórios de execução dos recursos, Prestações de Contas;
- Documentos de comprovação das despesas (Processos de pagamentos), extratos bancários e outros;
- Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) ano 2020, parte que trata de orçamento da Saúde e documentação que comprovem os trâmites para alteração/complementação na LDO e as medidas adotadas.
- Plano Municipal de Saúde - PMS (2018-2021)
- Programação Anual de Saúde 2020 (PAS)



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Relatório Anual de Gestão 2020 (RAG)
- Atas do Conselho Municipal de Saúde
- Relatórios, Atas, Planilhas, etc do controle e avaliação - SMS
- Outros documentos enviados pela SMS.
- Consulta no site: <http://www.portalcagec.mg.gov.br/certificado/> para emissão do Certificado Geral de Convenientes (CAGEC);
- Consulta no site: https://servicos.receita.fazenda.gov.br/servicos/cnpjreva/cnpjreva_solicitacao.asp para emissão do Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral;
- Consulta de portarias GM/MS (Covid-19): <https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/portaria-gm/ms>
- Consulta de Resoluções SES (Covid-19) no Site da SES/MG: <https://www.saude.mg.gov.br/sobre/institucional/resolucoes>
- Consulta no Portal da Transparência do Município de Lagoa Santa;
- Consulta ao Portal da Transparência do Estado de Minas Gerais: Consulta aos repasses do FES, com os respectivos empenhos, liquidação e OP: em <https://www.transparencia.mg.gov.br/despesa-estado/despesa/despesa-favorecidos/01/07/2020/30-04-2021>
- Inclusão de documentos complementares no SEI;
- Consulta ao SCNES das Unidades e do Prestador;
- Análise do Plano de Contingência da Macrorregião Centro;
- Consulta das Deliberações CIB/SUS – MG que definem a grade de leitos destinados a COVID-19 para o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa,;
- Consulta ao SIH pelo sistema TABNET em <http://tabnet.datasus.gov.br/cgi/tabcgi.exe?sih/cnv/qimg.def> para verificar internações no procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19;

II - FASE OPERATIVA

Os trabalhos de auditoria ocorreram in loco. A reunião de abertura dos trabalhos ocorreu no dia 09/08/2021, com participação do Gestor Municipal de Saúde e do Chefe de Departamento do Núcleo de Controle e Avaliação (SMS) e em sequência no período da tarde foi realizado reunião de abertura dos trabalhos na área administrativa do Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa, com participação dos responsáveis. No período de 09 e 11/08/2021 a equipe de auditoria esteve operativa na Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa para coleta de documentação da SMS e reunião de fechamento (encerramento e assinatura do Termo de Auditoria). Foi feita também visita in loco no Hospital Lindouro Avelar para coleta de documentos pendentes na fase analítica, análise de prontuários e reunião de encerramento.

III - LIMITAÇÕES

Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634072

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa celebrou instrumentos Jurídicos com o Hospital Lindouro Avelar de Lagoa Santa para repasse de recursos financeiros de origem Federal, Estadual e Municipal referente ao enfrentamento COVID 19 e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

Evidência: Em análise documental (Contratos, Convênios e Termos de Metas) ficou constatado que a SMS de Lagoa Santa celebrou instrumentos Jurídicos com o Hospital Lindouro Avelar para repasse dos recursos financeiros, referente ao enfrentamento do COVID 19, destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses. Os Recursos Federais foram repassados através do Contrato nº. 070/2020 Vr R\$ 1.013.482,45 (Hum milhão, treze mil,



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



quatrocentos e oitenta e dois reais e quarenta e cinco centavos) depositados em parcela única. O contrato nº 35/2021 no valor de R\$ 5.760.000,00 (cinco milhões, setecentos e sessenta mil reais) foram depositadas 03 parcelas de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais) mensais, através da Portaria MS/GM nº 839/2021; nº . Contrato nº 44/2020 transferiu o valor de R\$ 3.673.971,70 (Treis milhões, seiscentos e setenta e treis mil, novecentos e setenta e um reais e setenta centavos), referente ao recurso de enfrentamento COVID-19, conforme descrito no Anexo 01.

Os Recursos Estaduais foram repassados através do Termo de Meta nº 867/7265/2021 Vr. R\$ 240.000,00 (Duzentos e quarenta mil reais), Termo de Meta nº 867/7295/2021 Vr. R\$ 480.000,00 (Quatrocentos e oitenta mil reais), 1º Aditivo Termo de Meta nº 867/7295/2021 Vr. R\$ 496.000,00 (quatrocentos e noventa e seis mil reais), 2º Aditivo Termo de Metas nº 867/7295/2021 Vr. 496.000,00 (quatrocentos e noventa e seis mil reais), Termo de Metas nº 867/7446/2021 Vr R\$ 448.000,00 (quatrocentos e quarenta e oito mil reais), 1º Aditivo Termo de Metas nº 867/7446/2021 Vr R\$ 496.000,00 (quatrocentos e noventa e seis mil reais), Termo de Metas nº 867/7564/2021 Vr R\$ 4.787,20 (quatro mil, setecentos e oitenta e sete reais e vinte centavos), conforme descrito no Anexo 02.

Os Recursos Municipais foram repassados através do Contrato nº 048/2020 Vr. R\$ 945.000,00 (novecentos e quarenta e cinco mil reais) em 03 parcelas de R\$ 315.000,00 (trezentos e quinze mil reais), Convênio nº 002/2020 Vr. R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais) conforme descrito no Anexo 01.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação nº 02/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV artigo 14, Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus - COVID-19) da Macrorregião Central item V. SISTEMAS DE APOIO , Portaria GM/MS nº 1393/2020, art. 4º e 5º; Portaria GM/MS nº 1448/2020; art 1º § 1º, Resolução SES/MG Nº 7265/2020; Resolução SES/MG Nº 7295/2020; Resolução SES/MG Nº 7.384/2021; Resolução SES/MG Nº 7.396/2021; Resolução SES/MG Nº 7446/2021; Resolução SES/MG Nº 7482/2021; Contrato de Repasse nº 070/2020; Contrato de Repasse nº 48/2020; Convênio nº 002/2020 Vr. R\$ 250.000,00.

Fonte da Evidência: Contrato de Repasse nº 070/2020

Contrato de Repasse nº 048/2020

Contrato de Repasse nº 035/2021

Convênio nº 002/2020

Termo de Metas nº 867/7265/2021 - Resolução SES/MG nº 7265/2020

Termo de Metas nº 867/7295/2021 - Resolução SES/MG nº 7295/2020.

Termo de Metas nº 867/7295/2021 - Resolução SES/MG nº 7384/2021 (1º Termo Aditivo)

Termo de Metas nº 867/7295/2021 - Resolução SES/MG nº 7396/2021 (2º Termo Aditivo)

Termo de Metas nº 867/7446/2021 - Resolução SES/MG nº 7446/2021.

Termo de Metas nº 867/7446/2021 - Resolução SES/MG nº 7482/2021 (1º Termo Aditivo)

Termo de Metas nº 867/7564/2021 - Resolução SES/MG nº 7564/2021

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634359

Subgrupo: Contrato

Item: Pagamento

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa aplicou adequadamente os recursos financeiros e materiais recebidos do Fundo Nacional de Saúde para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Lindouro do Avelar de Lagoa Santa.

Evidência: Em análise dos (Contratos de repasses, Extratos bancários e Empenhos de pagamento) a Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa comprovou que aplicou os Recursos Financeiros Federais dentro das normas previstas nos instrumentos jurídicos firmados com o Hospital Lindouro Avelar. A SMS de Lagoa Santa firmou o Contrato de repasse nº 070/2020 cujo o objeto é a transferência de recursos financeiros ao Hospital Lindouro Avelar conforme o cronograma físico financeiro e o Plano de Aplicação apresentado, decorrente da Lei Federal nº 13.995/20. Os recursos financeiros no Vr. R\$ 1.013.482,45 (hum milhão e treze mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e quarenta e cinco centavos) foram recebidos em 29/06/2020 e transferidos ao Hospital em 29/06/2020. Contrato de repasse nº 035/2021 cujo o objeto é a transferência de recursos financeiros ao Hospital Lindouro Avelar para custeio dos leitos das unidades de tratamento intensivo COVID-19 tipo II, decorrentes da Portaria MS/GM nº 839/2021. A SMS de Lagoa Santa repassará ao Hospital o valor de R\$ 480.000,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



(quatrocentos e oitenta mil reais) mensais, o pagamento é realizado até o 5º (quinto) dia útil após a conferência da competência em que foi recebido o recurso.

Tal fato está de acordo com Portaria n. 1393 de 21/05/2020 art.04º e art. 5º; Portaria n. 1448 de 29/05/2020 art. 1º, § 1º; Contrato de Repasse nº 70/2020; Contrato de Repasse nº 035/2021.

Fonte da Evidência: Contrato de Repasse nº 070/2020

Contrato de Repasse nº 035/2021

Extrato bancário das contas: 624010-4; 997471159-X.

Empenhos: 5612; 5032-1; 5032-2; 5032-3; 5032-3

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634458

Subgrupo: Contrato

Item: Pagamento

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa aplicou adequadamente os recursos próprios para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Lindouro Avelar de Lagoa Santa.

Evidência: Em análise documental (Contratos, Convênios e Notas de Empenho) a Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa comprovou que os Recursos Financeiros Municipais foram aplicados dentro das normas previstas no Contrato de repasse nº 048/2020 e no Convênio nº 002/2020 firmados com o Hospital Lindouro Avelar. A

SMS de Lagoa Santa firmou o Contrato de repasse nº 048/2020 no Vr. R\$ 945.000,00 (novecentos e quarenta e cinco mil reais), cujo o objeto é contratação do Hospital Lindouro Avelar para execução do Plano Municipal de Enfrentamento COVID-19 com implantação de serviços e ações visando atender a demanda do município de Lagoa Santa e outros a ele referenciado que integram a região de saúde na qual o Hospital está inserido. Os recursos financeiros foram transferidos em 03 parcelas de R\$ 315.000,00 (trezentos e quinze mil reais) nas datas 24/04/2020; 26/05/2020; 06/07/2020 na c/c nº 997471159-X (Hospital).

Estes valores foram repassados ao Hospital Lindouro Avelar através das Notas de Empenho nº 3122-1/2020 datado de 27/03/2020, nº 3122-2/2020 datado de 25/05/2020; 3122-3/2020 datado de 01/07/2020, onde a Classificação Orçamentária nº 10.302.0040.2213.3.3.90.39.00, Classe 388 COVID-19, a Fonte de Recurso nº 1.02.00 Recursos Próprios - Saúde; o empenho consta identificação do favorecido, detalhamento da despesa, histórico compatível com o objeto, valor, conta bancária recursos próprios e foi ordenado pela Contadora, liquidado, e autorizado o pagamento pelo Secretário Municipal de Saúde.

A SMS de Lagoa Santa ainda firmou o Convênio nº 002/2020 no Vr. R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais), cujo o objeto é transferência de recursos financeiros para adequar a estrutura de retaguarda do Hospital com equipamentos imobiliários, visando a segurança das condições de assistência aos pacientes a serem atendidos nas unidades/serviços dedicados ao COVI-19.

Os recursos financeiros foram transferidos em parcela única na data de 19/10/2020 na c/c nº 997471159-X (Hospital). Este valor foi repassado ao Hospital Lindouro Avelar através da Nota de Empenho nº 9000-1/2020 datado de 15/10/2020, onde a Classificação Orçamentária nº 10.302.0040.2213.4.4.50.42.00, Classe 173, a Fonte de Recurso nº 1.02.00 Recursos Próprios - Saúde; o empenho consta identificação do favorecido, detalhamento da despesa, histórico compatível com o objeto, valor, conta bancária recursos próprios e foi ordenado pela Contadora, liquidado, e autorizado o pagamento pelo Secretário Municipal de Saúde.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação Nº 06/2017 Art. 2º, Lei Complementar 141/2012 art. 1º, inciso II e art. 7º, Contrato de repasse nº 048/2020, Convênio nº 002/2020.

Fonte da Evidência: Contrato de repasse nº 048/2020

Convênio nº 002/2020

Nota de empenho nº 3122-1/2020

Nota de empenho nº 3122-2/2020

Nota de empenho nº 3122-2/2020

Nota de empenho nº 9000-1



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634486

Subgrupo: Contrato

Item: Pagamento

Constatação: Os processos de pagamentos referentes às ações de Média e Alta Complexidade do enfrentamento à COVID -19 destinados ao Prestador Hospital Lindouro do Avelar de Lagoa Santa estão em conformidade com os instrumentos jurídicos formalizados (Contratos de repasse de recursos nº 070/2020; nº 48//2020; nº 35/2021; nº 44/2020 e Convênio nº 002/2020) e com a legislação vigente.

Evidência: Em análise documental (Notas de Empenho, Notas Fiscais) foi constatado que todos os recursos repassados pela SMS de Lagoa Santa para o Hospital Lindouro Avelar foram através de processo de pagamento. Os processo são montados com a Nota de Empenho, cópia de parte do instrumento jurídico firmado (Contratos de repasse de recursos nº 070/2020; nº 48/2020; nº 35/2021; nº 44/2020), Nota Fiscal, Extrato da Publicação do Termo Jurídico , cópia da Transferência eletrônica.

Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 4.320/1964, art. 63 §2º inciso I, II e III, Instrução Normativa TCE/MG nº 19 art. 10.

Fonte da Evidência: Nota de Empenho nº 5612/2020,

Nota de Empenho nº 3122-1/2020,

Nota de Empenho nº 3122-2/2020,

Nota de Empenho nº 3122-3/2020,

Nota de Empenho nº 5032-1/2020,

Nota de Empenho nº 5032-2/2020,

Nota de Empenho nº 5032-3/2020,

Nota de Empenho nº 9000-1/2020,

Nota de Empenho nº 3497-6/2020,

Nota de Empenho nº 6035-1/2020,

Nota de Empenho nº 8023-1/2020,

Nota de Empenho nº 8023-2/2020,

Nota de Empenho nº 8023-3/2020,

Nota de Empenho nº 8023-4/2020,

Nota de Empenho nº 8023-5/2020,

Nota de Empenho nº 8023-6/2020,

Nota de Empenho nº 8023-7/2020,

Nota de Empenho nº 8023-8/2020,

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634803

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: A SMS de Lagoa Santa realiza acompanhamento da execução do(s) instrumento(s) jurídico(s) firmado(s) com o Hospital Lindouro Avelar para enfrentamento da COVID -19.

Evidência: Foi demonstrado pela documentação enviada pela SMS, que é realizado o acompanhamento da execução do(s) instrumento(s) jurídico(s) firmado(s) com o Hospital Lindouro Avelar para enfrentamento da COVID -19. Em entrevista com o Chefe de Departamento do Núcleo de Regulação Municipal - B.A.C, que é membro integrante da Comissão de Monitoramento e Avaliação que acompanha os contratos da SMS com o prestador, informa que inicialmente foi celebrado o contrato 048/2020 que tinha como objeto a execução do Plano Municipal de enfrentamento à COVID-19, tal contrato perdurou por 3 meses; posteriormente foram elaborados Termos Aditivos ao Contrato 044/2020 (Contratualização), com o mesmo objeto; e que para realizar o monitoramento destes, a SMS possui uma comissão de avaliação de contrato nomeada por ato do prefeito (portaria municipal), havendo reuniões mensais, das quais participam conjuntamente os



representantes do Hospital Lindouro Avelar.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, art.33 e Anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, art 37; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1., Contrato de Prestação de Serviços Ambulatoriais e Hospitalares nº 048/2020, cláusula decima sexta - do acompanhamento, 16.1, 16.2, 16.3, 16.3.1, 16.4; Contrato de Prestação de Serviços Ambulatoriais e Hospitalares nº 044/2020 cláusula decima quarta - do acompanhamento, 14.1, 14.2; Contrato de Repasse nº 035/2021 (COVID 19) cláusula quinta - das obrigações do município, 5.1, I II IV.

Fonte da Evidência: - Cópia do Contrato de repasse nº 048/2020

- Cópia do Convênio nº 002/2020
- Cópia do Contrato de Repasse nº 070/2020
- Cópia do Contrato de Repasse nº 035/2021
- Cópia de Relatórios SIHD2 enviados pela SMS;
- Cópia de Relatórios SCNES enviados pela SMS;
- Cópia da Portaria Municipal instituindo a Comissão de Monitoramento e Avaliação e suas alterações (Portaria nº 966/2017 de 27/10/2017, Portaria nº 1.079 de 19/08/2019), Portaria nº 1.224 de 25/08/2021.);
- Cópia de Relatório da Comissão de acompanhamento do contrato 048/2020;
- Termo de entrevista/depoimento com o Chefe de Departamento do Núcleo de Regulação Municipal - B.A.C datado de 09/08/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 634792

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Lagoa Santa não realiza o acompanhamento das taxas de ocupação dos leitos destinados ao atendimento da COVID-19 da Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa - Hospital Lindouro Avelar.

Evidência: A análise das documentações encaminhadas pela SMS de Lagoa Santa, demonstra que o acompanhamento das taxas de ocupação dos leitos clínicos e de UTI, destinados ao atendimento da COVID-19 na Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa - Hospital Lindouro Avelar, não é realizada de maneira eficaz. Embora em entrevista com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), informe com relação ao controle da taxa de ocupação dos leitos COVID 19, que recebe do prestador diariamente o censo dos leitos, e que tem um profissional da SMS atuando in loco fiscalizando o processo de trabalho no hospital (prontuários, plantões, ocupação de leitos), não comprovou através de relatórios a execução deste serviço.

Foi verificado o relatório de negativas do SUSFácil pelo motivo de indisponibilidade de leitos/recursos indisponíveis do período de junho/2020 a julho/2021 referente ao Hospital Lindouro Avelar e confrontado com os censos diários e com o quantitativo de leitos previstos na grade hospitalar definidos nas Deliberações CIB/SUS-MG, sendo constatado que houve negativa de leitos de UTI/COVID adulto em dias que a ocupação não acusava 100%. Da mesma forma observou-se negativas para leitos de enfermaria/COVID no período de julho/2020 a julho/2021 em dias que a ocupação não acusava 100%. Tais dados se encontram discriminados no Anexo 03 deste Relatório de Auditoria.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº02/2017, Anexo XXVI, Capítulo I, art.5º, inciso II; Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARSCOV-2 (doença pelo Coronavírus - COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais itens II, III e IV.

Fonte da Evidência: Censo hospitalar dos setores COVID do período de março/2020 a julho/2021;
Relatórios institucionais das internações realizadas para Tratamento de Infecção pelo Coronavírus do período de março/2020 a julho/2021;
Relatórios institucionais para a SMS de Lagoa Santa;
Relatório de negativas do SUSFácil, período de março/2020 a abril/2021;
Deliberações CIB/SUS-MG que definem a grade hospitalar conforme Plano de Contingência
Termo de entrevista/depoimento com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), em 09/08/2021.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, o Gestor Municipal da SMS de Lagoa Santa, manifestou da seguinte forma: Referente a forma de acompanhamento das taxas de ocupação de leitos COVID não ser realizada de forma eficaz, considerando as informações apresentadas no relatório prévio da auditoria em que houve negativa de aceite de transferência de outros serviços, fora solicitado nova apuração aos gestores responsáveis no que tange motivação das negativas. Fora notificado ao Hospital Lindouro Avelar, prestar os esclarecimentos conforme e-mail encaminhado em 04/08/2022 pelo Núcleo de Regulação (ANEXO 1) Considerando que não fora providenciado pelo prestador as informações conforme requerido, a Gestão Municipal adotara as medidas cabíveis de verificação seguindo os questionamentos estabelecidos no relatório preliminar de auditoria. Contudo, importante destacar que o censo era adotado para avaliação da ocupação de leitos como forma de monitoramento de disseminação transmissão da doença para fins de organização da Rede Assistencial. Contudo, nunca houve orientação ao prestador quanto a realizar negativa de atendimento para pacientes referenciados e regulados.

Análise da Justificativa: A Portaria de Consolidação nº02/2017, Anexo XXVI, Capítulo I, art.5º, inciso II, determina que: "Art. 5º A Regulação do Acesso à Assistência efetivada pela disponibilização da alternativa assistencial mais adequada à necessidade do cidadão por meio de atendimentos às urgências, consultas, leitos e outros que se fizerem necessários contempla as seguintes ações: II - controle dos leitos disponíveis e das agendas de consultas e procedimentos especializados"; e o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS-COV-2 (doença pelo Coronavírus - COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais itens II, III e IV determina à gestão: "II - Criar mecanismos para que os prestadores cumpram seu papel assistencial definido neste Plano de Contingência; III. Garantir a gestão intra-hospitalar adequada dos leitos; IV. Garantir a fidedignidade e tempestividade das informações relativas a ocupação de leitos hospitalares do seu território"; O fato da SMS não estar fazendo este acompanhamento dos leitos SUS (Principalmente os abertos para atendimentos de pacientes com a COVID 19) verificada pelas negativas de leitos, mesmo estando eles disponíveis, demonstra por si a não conformidade, porém os argumentos e documentação encaminhada para a justificativa, não exime a Secretaria Municipal de Saúde, afinal seu setor de Regulação, Controle Avaliação e Auditoria deveria fazer o devido acompanhamento dos leitos. Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade, a constatação se mantém não conforme. Propõe-se aplicar penalidade de advertência escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Recomendação: Realizar o acompanhamento permanente das taxas de ocupação dos leitos na Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa - Hospital Lindouro Avelar para o efetivo controle dos leitos contratados pelo SUS, como determina a legislação.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 634794

Subgrupo: Assistência Hospitalar/Ambulatorial

Item: Faturamento/Produção/Cobranças SUS

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa realiza controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pela Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa - Hospital Lindouro Avelar, no atendimento de casos da



COVID-19.

Evidência: Após análise na documentação enviada pela SMS de Lagoa Santa para a comprovação da realização do controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pelo prestador no atendimento de casos da COVID-19 (Relatórios SIHD2, SCNES, etc.), encontrou-se gráficos do prestador e planilhas, desenvolvidas para controle da produção. Foram apresentados pelo auditado relatórios institucionais das internações realizadas para Tratamento de Infecção pelo Coronavírus do período de março/2020 a julho/2021, bem como os censos quantitativos e nominais das internações realizadas no período de abrangência da auditoria, estando estes compatíveis com a informação de leitos constante no CNES. Foi verificado a existência de relatórios institucionais que são enviados à SMS de Lagoa Santa, contendo informações das internações por COVID-19, com o quantitativo de pacientes internados na UTI e/ou enfermaria, número de casos testados detectável, não detectável e aqueles em investigação, o desfecho dos atendimentos (número de internações, alta hospitalar, transferências, óbitos). Considerando as Deliberações CIB/SUS que definem o quantitativo de leitos COVID-19 (clínicos e UTI) para o Hospital, foi constatado que os dados guardam relação com aqueles informados nos censos diários e com o sistema CNES e que o quantitativo informado condiz com a capacidade instalada. Ficou evidenciado que a SMS realiza o controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pelo Hospital no atendimento de casos da COVID-19. Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI art. 10, inciso I e, Capítulo III, Seção VII, art 37; Resolução CIT nº04/2012, Anexo I item 4.1 alínea n; Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar SIH janeiro/2017, item 4.3 p. 9

Fonte da Evidência: Cópia de Relatórios SIHD2 enviados pela SMS;
Cópia de Relatórios SCNES enviados pela SMS;
Relatórios das internações realizadas para Tratamento de Infecção pelo Coronavírus do período de março/2020 a julho/2021;
Relatórios institucionais enviados para a SMS de Lagoa Santa;
Gráficos Indicadores taxa de ocupação do prestador;
Planilhas Internações e produção hospitalar;
Relatórios do SUSFacil;
Oitiva com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), em 09/08/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634802

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: A SMS não valida os dados referentes à prestação parcial e/ou total de contas do prestador Hospital Lindouro Avelar de Lagoa Santa conforme estabelecido nos instrumentos jurídicos.

Evidência: A Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa - Hospital Lindouro Avelar não apresentou a prestação de contas total dos contratos com vencimento em 2020 (Contrato nº 70/2020; Contrato nº 48/2020; Contrato nº 44/2020 e Convênio nº 002/2020), embora a SMS de Lagoa Santa lançou os recursos federais e municipais recebidos no RAG 2020. Os contratos com validade em 2021 (Contrato nº 35/2021, Termo de Metas nº 867/7265/2021, Termo de Metas nº 867/7295/2021 1º 2º; Termo de Metas nº 867/7446/2021 1º Aditivo, Termo de Metas nº 867/7564/2021) estão dentro do prazo de validade. Não foi constatada por parte da SMS de Lagoa Santa nenhum acompanhamento e nem validação. Tal fato está em desacordo com PTC/MS nº 02 2017, Anexo XXVI artigo 10 inciso I e II, Resolução SES/MG nº7094/2020 Arts. 3º e 4º §1º, Resolução SES/MG nº 4.606/2014 art. 6º §5º; Decreto Estadual nº 45.468/2010. Contrato nº 70/2020; Contrato nº 48/2020; Contrato nº 44/2020, Convênio nº 002/2020, Contrato nº 35/2021, Termo de Metas nº 867/7265/2021, Termo de Metas nº 867/7295/2021 1º 2º; Termo de Metas nº 867/7446/2021 1º Aditivo, Termo de Metas nº 867/7564/2021.

Fonte da Evidência: Relatório referente aos Status de assinatura das prestações de contas de resoluções do GEICOM (Memorando. SES/DPC. nº 798/2021).
Contrato nº 70/2020; Contrato nº 48/2020
Contrato nº 44/2020, Convênio nº 002/2020
Contrato nº 35/2021, Termo de Metas nº 867/7265/2021



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Termo de Metas nº 867/7295/2021 1º 2º
Termo de Metas nº 867/7446/2021 1º Aditivo
Termo de Metas nº 867/7564/2021
Extratos bancários da c/c n. 99747159-X
Extratos bancários da c/c n. 501948 Ag.1961-5 BB
Extratos bancários da c/c n. 502936 Ag. 22411 BB
Extratos bancários da c/c n. 508853 Ag. 22411 BB
Extratos bancários da c/c n. 51339-3 Ag. 22411 BB

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, o Gestor Municipal da SMS de Lagoa Santa, manifestou da seguinte forma: Referente a não apresentação das prestações de contas total/e ou parcial, informo que a época do processo de visita e envio dos documentos não foram apresentados os devidos comprovantes pois não houve esse entendimento pela funcionária responsável, contudo as mesmas já havia sido enviadas pelo Hospital estando em processo de análise final. Para comprovação envio em anexo a prestação de contas dos seguintes contratos:

- Contrato n. 070/2020 - Processo interno nº 5403/2020 - (volumes I e II) - Anexo II
- Contrato n. 002/2020 - Processo interno nº 15805/2021 - Anexo III

Quanto aos recursos financeiros das Resoluções SES/MG, informo que conforme email recebido no dia 08/07/2022 encaminhado pela Secretaria de Estado da Saúde, os prestadores que não possuem CAGEC regular foram assinados via SEI. Nisto a Nota Informativa SES/SUBREG-SCP-DPMR 2631/2022 de 18/02/2023 esclarece que:

"(...) Para os termos formalizados via SEI, adiantamos que a Prestação de Contas também será operacionalizado no SEI, no mesmo processo que foram inseridos os Termos de Metas/Compromisso e seus aditivos. Além disso seguirão a mesma lógica orientada nesta Nota. Os processos serão instruídos por esta diretoria e encaminhado aos envolvidos para realização da prestação de contas (...)"

Considerando os prazos estipulados via email SES/MG a Secretaria Municipal de Saúde encaminhou via Ofício nº 060/2022/ASSE.GAB/SEMSA protocolado em 21/07/2022 dando prazo até o dia 12/08/2022 para que as mesmas também fossem apresentadas à Secretaria Municipal de Saúde bem como a SES/MG por meio de sistema SEI. Tais prestações serão encaminhadas no prazo estabelecido onde serão realizadas as devidas análises apurações. Tais informações podem ser observadas conforme ANEXO IV deste documento.

Análise da Justificativa: A SMS apresentou a prestação de contas dos Contrato n. 070/2020 e Contrato n. 002/2020, não encaminhando a prestação de contas dos contratos de n. 048/2020 e n. 044/2020 e os comprovantes de envio pelo SEI dos Termos de Metas citados na evidência da constatação, mantendo assim a constatação não conforme. Propõe-se aplicar penalidade de advertência escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Recomendação: Validar os dados referentes à prestação parcial e/ou total de contas do prestador Hospital Lindouro Avelar de Lagoa Santa conforme estabelecido nos instrumentos jurídicos (PTC/MS nº 02 2017, Anexo XXVI artigo 10 inciso I e II, Resolução SES/MG nº 7094/2020 Arts. 3º e 4º §1º, Resolução SES/MG nº 4.606/2014 art. 6º §5º; Decreto Estadual nº 45.468/2010. Contrato nº 70/2020; Contrato nº 48/2020; Contrato nº 44/2020, Convênio nº 002/2020, Contrato nº 35/2021, Termo de Metas nº 867/7265/2021, Termo de Metas nº 867/7295/2021 1º 2º; Termo de Metas nº 867/7446/2021 1º Aditivo, Termo de Metas nº 867/7564/2021.).

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 634798

Subgrupo: Plano de Saúde

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa não promoveu os ajustes no PMS e na PAS inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19 e os submeteu a aprovação do Conselho Municipal de Saúde.

Evidência: Em análise feita no Plano Municipal de Saúde 2018-2021 (vigente), foi observado que não foram promovidos ajustes inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19. A Programação Anual de Saúde (PAS) do ano vigente não foi apresentada, não foram encontrados nas atas do CMS, nem em resoluções do mesmo, registros submetendo os citados instrumentos de gestão à aprovação do Conselho Municipal de Saúde. Em entrevista com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), nos foi relatado apenas que o Plano Municipal de Saúde para os próximos 4 anos está em fase de elaboração. No Ofício Nº 117/2021 - ASSE.GAB/(SEMSA), enviado em resposta ao Ofício SES/AUDSUS nº 417/2021, juntamente com a documentação solicitada no Anexo I, a SMS informa não ser possível enviar as atas de aprovação do CMS dito que não solicitou a readequação do Plano Municipal de Saúde e Programação Anual de Saúde de forma oficial, embora todas as ações realizadas estivessem dentro do Plano de Enfrentamento da COVID, de ciência do CMS.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº01/2017, Título IV, Capítulo I, art.96, §3º inciso I critérios a, b,c,d,e,f,g, incisos II e III e § 7º; NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.

Fonte da Evidência: Plano Municipal de Saúde 2018-2021 (vigente);

PAS 2020

Ofício Nº 117/2021 - ASSE.GAB/(SEMSA)

Oitiva com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), em 09/08/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, o Gestor Municipal da SMS de Lagoa Santa, manifestou da seguinte forma: Conforme apontamento apresentado, não houve ajustamento adequado nas Programações Anuais de Saúde dos anos 2020 2021 com relação as ações de COVID que seriam realizados pelo município. Isto porque, a equipe de técnicos envolvidos no processo de enfrentamento era um grupo reduzido de pessoas (inclusive estes absorvendo as demandas comuns de SEMSA). Contudo as ações eram realizadas de forma organizada e a partir do planejamento estabelecido visto que foram publicadas diversas Notas Técnicas, Portarias, Notas Informativas e Boletins epidemiológicos que nortearam as ações de saúde no enfrentamento da pandemia. Todos estes se encontram disponibilizados no site oficial da Prefeitura Municipal: <https://www.lagoasanta.mg.gov.br/legislação-coronavirus>. Além destes documentos o município adotou como estratégia para nortear as ações de enfrentamento a instituição de Planos de Enfrentamento nos quais se estabeleceu as medidas a estratégias dotadas pela Secretaria Municipal de Saúde conforme cenário epidemiológico. Infelizmente o cenário pandêmico impossibilitou nos anos de 2020 2021 a realização das ações e as metas previstas nos instrumentos de Gestão assim como não foram realizadas as adequações necessárias. Contudo a ausência da atualização no PMS e PAS não representa des controle na Gestão da Pandemia visto que houve um efetivo controle sobre os recursos destinados para COVID-19 e no acompanhamento das ações de saúde dando ciência ao CMS sobre as ações realizadas Para comprovação envio atas do Conselho Municipal de Saúde com apresentação das ações e situação epidemiológica (ANEXO V) e cópia dos Planos de Enfrentamento COVID 19 (ANEXO VI).

Análise da Justificativa: A Portaria de Consolidação nº01/2017, Título IV, Capítulo I, art.96, §3º inciso I critérios a, b,c,d,e,f,g, incisos II e III e § 7º. b) redes de atenção à saúde; determina: "Art. 96. O Plano de Saúde, instrumento central de planejamento para definição e implementação de todas as iniciativas no âmbito da saúde de cada esfera da gestão do SUS para o período de 4 (quatro) anos, explicita os compromissos do governo para o setor saúde e reflete, a partir da análise situacional, as necessidades de saúde da população e as peculiaridades próprias de cada esfera. § 1º O Plano de Saúde configura-se como base para a execução, o acompanhamento, a avaliação da gestão do sistema de saúde e contempla todas as áreas da atenção à saúde, de modo a garantir a integralidade dessa atenção. § 2º O Plano de Saúde observará os prazos do PPA, conforme definido nas Leis Orgânicas dos entes federados. § 3º A elaboração do Plano de Saúde será orientada pelas necessidades de saúde da população, considerando: I - análise situacional, orientada, dentre outros, pelos seguintes temas contidos no Mapa da Saúde: a) estrutura do sistema de saúde; c) condições socio sanitárias; d) fluxos de



acesso; e) recursos financeiros; f) gestão do trabalho e da educação na saúde; e g) ciência, tecnologia, produção e inovação em saúde e gestão. II - definição das diretrizes, objetivos, metas e indicadores; e III - o processo de monitoramento e avaliação. § 7º O Plano de Saúde deverá considerar as diretrizes definidas pelos Conselhos e Conferências de Saúde e deve ser submetido à apreciação e aprovação do Conselho de Saúde respectivo e disponibilizado em meio eletrônico no sistema DigiSUS Gestor/Módulo Planejamento - DGMP. ; e a NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3. determina: "4.1. Com relação à pandemia da COVID 19, que alterou o cenário epidemiológico em todo o mundo, os gestores dos estados, Distrito Federal e municípios deverão proceder da mesma maneira do disposto nos itens 3.2, 3.3 e 3.4, isto é, solicitar ajuste no plano para inclusão das metas ou inclusão das ações na PAS decorrentes da covid-19, conforme enquadramento ao item 3.3. ou 3.4. 4.3. Ressalta-se que no caso de solicitação de ajuste no PS (ver item 2.9), a PAS 2020 deverá estar aberta (ver item 2.10) para recepcionar as novas metas inseridas no PS. A PAS 2018 e 2019, ao contrário, deverão estar fechadas (ver item 2.10) quando do ajuste no PS. Caso estejam abertas (ver item 2.10), também recepcionarão as metas da COVID-19 que foram inseridas no Plano, o que não faz sentido, visto que este agravo não estava presente no cenário epidemiológico nos referidos anos. 4.5. Seguindo a lógica do planejamento descrita nos itens 2.5 e 2.6, as metas relativas à Covid-19, para que estejam expressas no RAG, devem ser inseridas no PS e também na PAS. 4.6. Eventuais documentos relacionados ao plano de contingência podem ser anexados no campo "outros arquivos" que está presente na tela de inserção da DOMI no PS e na tela de atualização das metas na PAS. 5.1. Qualquer alteração no cenário epidemiológico que impacte no planejamento, deve ser objeto de revisão e posterior alteração no PS ou na PAS, conforme itens 3.3 e 3.4. Se a alteração afetar um único município, então esse município deverá realizar o ajuste do PS ou na PAS no DGMP. Caso afete um conjunto de municípios de uma mesma região ou municípios de regiões diferentes, como aconteceu recentemente com a febre amarela, então esse conjunto de municípios deverá proceder aos ajustes. 5.2. No caso da COVID-19, o procedimento é o mesmo. A única diferença é que a COVID- 19, por se tratar de uma pandemia, alterou o cenário epidemiológico de todos os estados, Distrito Federal e de todos os municípios. Portanto, todos os entes deverão, se necessário, proceder ao ajuste no PS ou na PAS, conforme o caso, observando-se as recomendações nos itens 4.1, 4.2 e 4.3. 5.3 Vale ressaltar que o ente é autônomo e responsável pela elaboração, adequação e ajustes necessários aos seus instrumentos de planejamento. O DGMP reflete parte desse processo. Assim cabe ao ente decidir se é necessário ajustar sem perder de vista que essas alterações repercutirão na prestação de contas, isto é, no RAG. enquadramento ao item 3.3. ou 3.4. 4.3. Ressalta-se que no caso de solicitação de ajuste no PS (ver item 2.9), a PAS 2020 deverá estar aberta (ver item 2.10) para recepcionar as novas metas inseridas no PS. A PAS 2018 e 2019, ao contrário, deverão estar fechadas (ver item 2.10) quando do ajuste no PS. Caso estejam abertas (ver item 2.10), também recepcionarão as metas da COVID-19 que foram inseridas no Plano, o que não faz sendo, visto que este agravo não estava presente no cenário epidemiológico nos referidos anos. 4.5. Seguindo a lógica do planejamento descrita nos itens 2.5 e 2.6, as metas relativas à Covid-19, para que estejam expressas no RAG, devem ser inseridas no PS e também na PAS. 4.6. Eventuais documentos relacionados ao plano de contingência podem ser anexados no campo "outros arquivos" que está presente na tela de inserção da DOMI no PS e na tela de atualização das metas na PAS. 5.1. Qualquer alteração no cenário epidemiológico que impacte no planejamento, deve ser objeto de revisão e posterior alteração no PS ou na PAS, conforme itens 3.3 e 3.4. Se a alteração afetar um único município, então esse município deverá realizar o ajuste do PS ou na PAS no DGMP. Caso afete um conjunto de municípios de uma mesma região ou municípios de regiões diferentes, como aconteceu recentemente com a febre amarela, então esse conjunto de municípios deverá proceder aos ajustes. 5.2. No caso da COVID-19, o procedimento é o mesmo. A única diferença é que a COVID- 19, por se tratar de uma pandemia, alterou o cenário epidemiológico de todos os estados, Distrito Federal e de todos os municípios. Portanto, todos os entes deverão, se necessário, proceder ao ajuste no PS ou na PAS, conforme o caso, observando-se as recomendações nos itens 4.1, 4.2 e 4.3. 5.3 Vale ressaltar que o ente é autônomo e responsável pela elaboração, adequação e ajustes necessários aos seus instrumentos de planejamento. O DGMP reflete parte desse processo. Assim cabe ao ente decidir se é necessário ajustar sem perder de vista que essas alterações repercutirão na prestação de contas, isto é, no RAG." . A justificativa apresentada pela SMS e as argumentações sobre o numero reduzido de pessoas e



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



embora a SMS sustente a alegação de que as ações eram feitas de forma organizada, não exige a Secretaria de promover os ajustes no PMS e na PAS inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19 e os submeter a aprovação do Conselho Municipal de Saúde, como determina a lei; Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que foram apresentadas justificativas insuficientes para afastar a não conformidade. A constatação se mantém não conforme. Propõe-se aplicar penalidade de advertência escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Recomendação: Promover os ajustes no PMS e na PAS inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19 e os submeter a aprovação do Conselho Municipal de Saúde, como determina a Lei (Portaria de Consolidação nº01/2017, Título IV, Capítulo I, art.96, §3º inciso I critérios a, b,c,d,e,f,g , incisos II e III e § 7º; NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.).

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634799

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa não apresentou os RDQAs ao CMS e à Câmara de Vereadores contemplando as informações referentes ao enfrentamento da Covid 19.

Evidência: Como descrito no Ofício Nº 117/2021 - ASSE.GAB/(SEMSA) de 12/07/2021, enviado com a documentação solicitada, em resposta ao Ofício SES/AUDSUS nº417/2021 e em análise ficou demonstrado que a SMS de Lagoa Santa não elaborou nem apresentou ao CMS e à Câmara de Vereadores, os RDQAs do 1º, 2º e 3º Quadrimestre do ano de 2020, contemplando as informações referentes ao enfrentamento da COVID-19. Em entrevista com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), foi relatado que os RDQAs 2020 e 2021 haviam sido elaborados, mas ainda não tinham sido apresentados ao CMS por questão de agenda restritiva, em razão da pandemia, mas se encontrava pautado para o dia 11/08/2021; já a apresentação destes RDQAs na Câmara Legislativa está em processo de marcação conforme a agenda da Câmara.

Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº1/2017, Título IV art. 100 incisos I, II, III e NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 2.11, 4.1, 4.2 e 5.3.

Fonte da Evidência: Ofício Nº 117/2021 - ASSE.GAB/(SEMSA) de 12/07/2021.

Oitiva com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), em 09/08/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, o Gestor Municipal da SMS de Lagoa Santa, manifestou da seguinte forma: Embora não foram os relatórios quadrimestrais apresentados a tempo, a SEMSA se reorganizou conforme depoimento apresentado pelo senhor B.A.C e começou a realizá-los em 2021, em plenária no CMS o audiência pública na casa legislativa e apresentar por meio do sistema Oficial DIGISUS. Para comprovar apresentação do RDQA junto ao Conselho Municipal de Saúde, seguem os comprovantes: Atas das plenárias do Conselho Municipal de Saúde dos meses de Outubro e Dezembro de 2021 e apresentações utilizadas (ANEXO VII). Para comprovar apresentação do RDQA junto ao legislativo municipal, seguem os comprovantes. (ANEXO VIII) Ofício 152/2021-ASSE GAB/SEMSA- Solicitando Audiência Pública 1º Quadrimestre Certidão de Apresentação RDQA/2021 e Edital de Convocação Ofício 162/2021-ASSE GAB/SEMSA Solicitando



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Audiência Pública - 2º Quadrimestre Certidão de Apresentação 2º RDQA/2021 e Edital de Convocação Ofício: 275 GPCMLS-Apresentação do 3ºRDQA/2021. Fora solicitado ao legislativo as atas das audiências públicas, porém as mesmas não foram disponibilizadas. Contudo as audiências públicas da Câmara Municipal são transmitidas pelo Canal do YouTube, comprovadamente da seguinte forma: Audiências Pública. Apresentação do 1 RDQA/2021 Realizada em 02/12/2021- https://www.youtube.com/watch?v=XdpR_1DIhFc. Audiências Pública - Apresentação do 2º RDQA/2021 Realizada 14/02/2022- <https://www.youtube.com/watch?v=7m3BnUFmIU>. A apresentação do 3 RDQA ao CMS fora realizada em 10/08/2022 (ainda não disponível) e a audiência pública na casa legislativa agendada para o dia 29/08/2022.

Análise da Justificativa: A argumentação da SMS de Lagoa Santa, tendo sido realizadas reunião no CMS e as audiências públicas para a apresentação dos RDQAs (comprovadas nos anexos VII e VIII) foram consideradas pela equipe de auditoria. Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 634800

Subgrupo: Relatório de Gestão

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

Constatação: O RAG 2020 não contempla as ações realizadas e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19.

Evidência: De acordo com a análise da documentação disponibilizada (RAG 2020) ficou demonstrado que ele não contempla as ações realizada e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19.

Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10 inciso I e II, Resolução SES/MG nº 4.606/2014 art. 6º §5º., Decreto Estadual nº 45.468/2010. Resolução SES/MG nº 7094, 29 de abril de 2020, PORTARIA GM MS Nº 774, DE 9 DE ABRIL DE 2020, art 5º, PORTARIA GM MS Nº 1.393, DE 21 DE MAIO DE 2020, art 6º, PORTARIA GM MS Nº 1.666, DE 1º DE JULHO DE 2020, art 6º, Contrato de prestação de serviços Ambulatoriais e Hospitalares nº 048/2020, Clausula Décima Sexta, Portaria Municipal nº 35/2020 (03/04/2020) e Regulamenta a aplicação de recurso de enfrentamento do Coronavírus e COVID 19 no município de Lagoa Santa/ MG com o respectivo monitoramento e controle, e; Art, 4º, 5º, 6º., Portaria Municipal nº 54/2020 (22/07/2020) e Regulamenta a transferência e aplicação do recurso federal da PORTARIA GM MS Nº 1.393, DE 21 DE MAIO DE 2020 e da PORTARIA GM MS Nº 1.448, DE 29 DE MAIO DE 2020, que beneficiaram o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa, que integra a Rede SUS/Lagoa Santa, MG; Art, 4º, 5º, 6º.

Fonte da Evidência: RAG 2020

Ofício Nº 117/2021 - ASSE.GAB/(SEMSA)

Oitiva com o Chefe do Departamento do Núcleo de Regulação (B.A.C.), em 09/08/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Expediente OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, o Gestor Municipal da SMS de Lagoa Santa, manifestou da seguinte forma: Foram relacionadas a prestação de contas no RAG-2020 por meio do DigiSUS no item 9-Execução Orçamentária e Financeira, conforme informações extraídas do SIOPS Conforme remetido na constatação 8-Nº634802, as prestações de contas foram abertas e realizadas parcialmente ou totalmente. Inclusive as principais foram citadas no RAG 2020, contudo não ficaram em anexo no sistema DIGISUS. Com atraso foram encaminhadas ao Conselho Municipal em 05/08/2022.

Análise da Justificativa: A SMS apresentou a prestação de contas dos Contrato n. 070/2020 e Contrato n. 002/2020, não



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



encaminhando a prestação de contas dos contratos de n. 048/2020 e n. 044/2020 e os comprovantes de envio pelo SEI dos Termos de Metas citados na evidência da constatação nº 634802; além disso, não foi enviada documentação comprobatória (SIOPS, DIGISUS, RAG ou quaisquer sistemas de informação), nem ofícios, e mail, ou correspondência do CMS a respeito do recebimento de documentação sobre o RAG ou análises por parte do referido conselho. Por fim, avaliando-se o conjunto das manifestações apresentadas, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade. A constatação se mantém não conforme. Propõe-se aplicar penalidade de advertência escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE LAGOA SANTA - FMS LAGOA SANTA	14 460.308/0001-24

Recomendação: Contemplar no RAG 2020 as ações realizadas e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19, como determina a lei (Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10 inciso I e II, Resolução SES/MG nº 4.606/2014 art. 6º §5º., Decreto Estadual nº 45.468/2010. Resolução SES/MG nº 7094, 29 de abril de 2020, PORTARIA GM MS Nº 774, DE 9 DE ABRIL DE 2020, art 5º, PORTARIA GM MS Nº 1.393, DE 21 DE MAIO DE 2020, art 6º, PORTARIA GM MS Nº 1.666, DE 1º DE JULHO DE 2020, art 6º, Contrato de prestação de serviços Ambulatoriais e Hospitalares nº 048/2020, Clausula Décima Sexta, Portaria Municipal nº 35/2020 (03/04/2020) Regulamenta a aplicação de recurso de enfrentamento do Coronavírus COVID 19 no município de Lagoa Santa/ MG com o respectivo monitoramento e controle,; Art, 4º, 5º, 6º., Portaria Municipal nº 54/2020 (22/07/2020) Regulamenta a transferência e aplicação do recurso federal da PORTARIA GM MS Nº 1.393, DE 21 DE MAIO DE 2020 e da PORTARIA GM MS Nº 1.448, DE 29 DE MAIO DE 2020, que beneficiaram o Hospital Lindouro Avelar/Santa Casa de Misericórdia de Lagoa Santa, que integra a Rede SUS/Lagoa Santa, MG; Art, 4º, 5º, 6º.).

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 634801

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Lagoa Santa promoveu a devida alteração/complementação na LDO para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Em análise da documentação disponibilizada pela SMS (LDO), foi constatado que a SMS promoveu a devida alteração e/ou complementação na LDO do ano de 2020 para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID-19.

Tal fato está de acordo com Decreto Federal Nº 10.360/2020 art. 1º incisos I, II e III e Instrução Normativa Nº 41/2020, art. 2º incisos I, II alíneas a, b e c

Fonte da Evidência: Lei de Diretrizes Orçamentárias de Lagoa Santa;
Decretos abrindo crédito adicional extraordinário para ações de enfrentamento COVID 19;
Leis federais sobre auxílio financeiro combate à pandemia COVID 19;
Termos de contrato de repasse de auxílio financeiro.

Conformidade: Conforme

VI - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 18/07/2022

Ofício Nº: 3162022

Data: 18/07/2022

Observações: Ofício Relatório Preliminar - Pessoa Jurídica Gilson Urbano de Araújo

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 18/07/2022

Ofício Nº: 3172022

Data: 18/07/2022



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

CPF:	Nome:	Cargo:	Início:	Término:
------	-------	--------	---------	----------

Observações: Ofício Relatório preliminar - Pessoa Física

VII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO

Notificação de Relatório Preliminar encaminhado por meio de Ofícios: Ofício SES/AUDSUS nº .316/2022 de 18/07/2022, ao Sr. G.U.A (representante legal da SMS - pessoa jurídica), recebido em 28/07/2022, conforme o AR JU 75038615 8 BR; Ofício SES/AUDSUS nº. 317/2022 de 18/07/2022 ao Sr. G.U.A. (pessoa física), recebido em 28/07/2022, conforme o AR JU 75038616 1 BR; a Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa encaminhou tempestivamente manifestação referente ao Relatório Preliminar de auditoria, através do OFICIO Nº 077/2022/ASSE.GAB/(SEMSA), datado de 26/08/2022, que foram avaliadas por esta equipe de auditoria. A pessoa física notificada não se manifestou.

VIII - CONCLUSÃO

Os objetivos principais desta auditoria programada foram alcançados, foi verificado como a SMS de Lagoa Santa se organizou para o recebimento e execução dos recursos, bem como nas ações e serviços prestados ao usuário do SUS no enfrentamento da COVID-19 no período de março/2020 a de agosto/2021. A SMS celebrou instrumentos jurídicos com o prestador Hospital Lindouro Avelar para o repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal e Municipal de acordo com as regras que viabilizaram os repasses, aplicou adequadamente os recursos financeiros do FMS e do FNS no prestador, os processos de pagamentos destinados ao prestador estavam em conformidade com a legislação vigente, porém não apresentaram dados que comprovassem o efetivo acompanhamento das taxa de ocupação dos leitos e o adequado controle e avaliação da produção referente às internações realizadas de acordo instrumento jurídico firmado com o prestador no atendimento de casos da COVID-19. A SMS não validou todos os dados referentes à prestação parcial de contas do prestador, conforme o estabelecido nas normas que regulamentam o repasse dos recursos. A Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Lagoa Santa não apresentou os RDQAs ao Conselho Municipal de Saúde e à Câmara de Vereadores; O RAG 2020 não contempla as ações realizadas e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19; A Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Lagoa Santa promoveu a devida alteração/complementação na LDO para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID-19. A SMS não promoveu os ajustes no PMS e PAS, inserindo as ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19, e os submeteu a aprovação do Conselho Municipal de Saúde. Assim, conclui-se que a SMS de Lagoa Santa, embora tenha atuado no enfrentamento da COVID-19, deixou a desejar principalmente por não ter utilizados devidamente os instrumentos de gestão para o monitoramento, controle e avaliação e buscar a efetividade do sistema de saúde de forma plena.

Encaminhamentos:

Encaminhamento de Relatório Final de Auditoria nº. 663 SMS para conhecimento e interposição de recurso em 2ª Instância:

1. Ofício de Aplicação de Penalidade de Relatório Final de Auditoria à Secretaria Municipal de Saúde de Lagoa Santa
2. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria ao sr. G.U.A; (Pessoa Física)

Transcorridas todas as fases e comunicados os resultados finais do processo administrativos, poderá ser dada ciência:

1. À Superintendência Regional de Saúde de Belo Horizonte;
2. Ao Conselho Municipal de Saúde de Lagoa Santa.





IX - FOLHA DE ASSINATURA

Equipe:

Nome

CPF





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



X - ANEXOS

Anexo 01 - Recursos (FNS, FMS) Transferidos ao Hospital Lindouro Avelar

ANEXO 01 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FNS, FMS) de Lagoa Santa ao Hospital Lindouro Avelar de Lagoa Santa no período de 01/03/2020 a 30/08/2021

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data pto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
624010-4	FNS		Portaria nº 1391/2020, Portaria nº 1448/2020	Contrato nº 070/2020	5612	28/06/2020	1.013.482,45	99747159-X	1.013.482,45	31/12/2020	Não
36178-X	FMS			Contrato nº 48/2020 Vr. 945.000,00	3122-1	24/04/2020	315.000,00	99747159-X	315.000,00	27/06/2020	Não
36178-X	FMS			Contrato nº 48/2020 Vr. 945.000,00	3122-2	26/05/2020	315.000,00	99747159-X	315.000,00	27/06/2020	Não
36178-X	FMS			Contrato nº 48/2020 Vr. 945.000,00	3122-3	06/07/2020	315.000,00	99747159-X	315.000,00	27/06/2020	Não
624010-4	FNS		Portaria MS/GM nº 839 de 29/04/2021	Contrato nº 35/2021 Vr. 5.760.000,00	5032-1	11/06/2021	480.000,00/mensais	99747159-X		02/06/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FNS		Portaria MS/GM nº 839 de 29/04/2021	Contrato nº 35/2021 Vr. 5.760.000,00	5032-2	11/06/2021	480.000,00/mensais	99747159-X		02/06/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FNS		Portaria MS/GM nº 839 de 29/04/2021	Contrato nº 35/2021 Vr. 5.760.000,00	5032-3	14/07/2021	200.000,00	99747159-X		02/06/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FNS		Portaria MS/GM nº 839 de 29/04/2021	Contrato nº 35/2021 Vr. 5.760.000,00	5032-3	15/07/2021	280.000,00	99747159-X		02/06/2022	Não prestou contas parcial
36178-X	FMS	Lei Municipal nº 4.446/2020		Convênio nº 002/2020 Vr. 250.000,00	9000-1	19/10/2020	250.000,00	99747159-X		10/2021	Não prestou contas parcial
36178-X	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º,	3497-6	13/08/2020	112.500,00	99747159-X		07/2022	Não prestou contas parcial



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 01 - Recursos (FNS, FMS) Transferidos ao Hospital Lindouro Avelar

624010-4	FMS			3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	6035-1	04/08/2020	330.000,00	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-1	10/06/2020	115.000,00	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-2	03/10/2020	220.000,00	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-3	03/10/2020	220.000,00	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-4	16/10/2020	1.090.601,63	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-5	16/11/2020	68.484,22	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-6	16/11/2020	948.101,63	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-7	15/12/2020	68.484,22	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
624010-4	FMS			Contrato nº 044/2020, 1º, 2º, 3º, 4º E 5º Termos Aditivos (Anexo IV)	8023-8	16/12/2020	500.800,00	99747159-X	07/2022	Não prestou contas parcial
TOTAL REPASSADO:							7.322.454,15	TOTAL GASTO:		



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 03 - Negativas de leitos de UTI e Enfermaria/COVID adulto SUS X Censo hospitalar

Leitos de UTI COVID adulto			
Data	Nº de negativas	Quantitativo definido na Grade Hospitalar	Ocupação conforme Censo hospitalar
07/09/20	01	10	03
29/12/20	02	10	08
24/01/21	02	10	06
07/03/21	01	10	08
07/05/21	01	10	08
22/05/21	01	10	07
23/05/21	03	10	08
28/05/21	02	10	08
29/05/21	01	10	06
30/05/21	02	10	05
31/05/21	02	10	06
01/06/21	01	10	07
02/06/21	01	10	07
03/06/21	02	10	08
07/06/21	01	10	08
08/06/21	02	10	08
09/06/21	01	10	08
13/06/21	01	10	08
20/06/21	01	10	07
21/06/21	01	10	05
22/06/21	01	10	05
25/06/21	01	10	05
Leitos de Enfermaria COVID adulto			
Data	Nº de negativas	Quantitativo definido na Grade Hospitalar	Ocupação conforme Censo hospitalar
01/07/20	02	16	02
02/07/20	02	16	03
08/07/20	01	16	04
10/07/20	01	16	05
11/07/20	01	16	04
13/07/20	02	16	01
23/07/20	01	16	05
04/08/20	01	16	03
23/08/20	01	16	03
24/08/20	01	16	03
26/08/20	01	16	03
27/08/20	01	16	02
30/08/20	01	16	03
31/08/20	01	16	03
06/09/20	01	16	01
09/09/20	01	16	01
10/09/20	01	16	01
21/09/20	02	16	01
06/10/20	01	16	02



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 03 - Negativas de leitos de UTI e Enfermaria/COVID adulto SUS X Censo hospitalar

Data	Nº de negativas	Quantitativo definido na Grade Hospitalar	Ocupação conforme Censo hospitalar
07/10/20	01	16	03
14/10/20	01	16	07
19/10/20	01	16	02
20/10/20	01	16	01
21/10/20	02	16	01
29/10/20	01	16	03
02/11/20	03	16	05
04/11/20	01	16	06
22/11/20	01	16	05
29/11/20	01	16	04
21/12/20	01	16	08
23/12/20	01	16	03
25/12/20	02	16	02
27/12/20	01	16	04
28/12/20	01	16	05
31/12/20	01	16	08
04/01/21	01	16	04
07/01/21	01	16	03
13/01/21	01	16	06
14/01/21	01	16	08
15/01/21	01	16	06
16/01/21	01	16	05
18/01/21	05	16	06
19/01/21	01	16	07
21/01/21	01	16	03
24/01/21	02	16	04
25/01/21	01	16	02
26/01/21	03	16	02
27/01/21	04	16	01
28/01/21	01	16	02
30/01/21	01	16	01
02/02/21	01	16	04
03/02/21	01	16	04
04/02/21	02	16	02
06/02/21	01	16	04
07/02/21	01	16	01
08/02/21	01	16	04
09/02/21	01	16	04
16/02/21	01	16	07
01/03/21	01	16	05
03/03/21	02	16	05
04/03/21	03	16	05
05/03/21	01	16	06
06/03/21	01	16	07
08/03/21	01	16	05
11/03/21	01	16	10
12/03/21	01	16	09
14/03/21	04	16	10



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 03 - Negativas de leitos de UTI e Enfermaria/COVID adulto SUS X Censo hospitalar

Data	Nº de negativas	Quantitativo definido na Grade Hospitalar	Ocupação conforme Censo hospitalar
15/03/21	03	16	07
16/03/21	02	16	09
21/04/21	02	13	10
22/04/21	03	13	07
23/04/21	01	13	06
24/04/21	03	13	08
26/04/21	02	13	07
27/04/21	01	13	08
28/04/21	01	13	07
29/04/21	02	13	08
30/04/21	04	13	11
02/05/21	01	13	07
04/05/21	02	13	08
06/05/21	02	13	08
09/05/21	02	13	09
10/05/21	01	13	09
11/05/21	03	13	05
12/05/21	01	13	06
13/05/21	02	13	04
16/05/21	01	13	04
18/05/21	05	13	05
19/05/21	02	13	08
20/05/21	04	13	07
21/05/21	01	13	09
22/05/21	04	13	09
23/05/21	01	13	09
24/05/21	02	13	10
25/05/21	03	13	09
26/05/21	09	13	06
27/05/21	01	13	08
28/05/21	01	13	08
29/05/21	05	13	07
30/05/21	03	13	08
31/05/21	03	13	08
01/06/21	05	13	08
02/06/21	04	13	08
03/06/21	04	13	09
05/06/21	02	13	05
07/06/21	03	13	03
08/06/21	02	13	04
09/06/21	04	13	08
10/06/21	01	13	07
11/06/21	04	13	07
13/06/21	01	13	06
15/06/21	01	13	07
16/06/21	02	13	04
17/06/21	03	13	06
18/06/21	02	13	03



Anexo 03 - Negativas de leitos de UTI e Enfermaria/COVID adulto SUS X Censo hospitalar

Data	Nº de negativas	Quantitativo definido na Grade Hospitalar	Ocupação conforme Censo hospitalar
23/06/21	03	13	04
24/06/21	01	13	03
25/06/21	02	13	06
27/06/21	02	13	03
28/06/21	01	13	06
29/06/21	03	13	06
01/07/21	02	13	07

Fonte: Relatório de negativas SUSFácil/MG do período de março/2020 a junho/2021, Deliberações CIB/SUS-Grade hospitalar e Censos hospitalares.

