



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: HOSPITAL DAS CLINICAS DOUTOR MARIO RIBEIRO DA SILVEIRA

Município: MONTES CLAROS/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE MONTES CLAROS - FMS MONTES CLAROS

CPF/CNPJ: 11.495.687/0001-08

Município/UF: MONTES CLAROS-MG

Unidade Visitada: HOSPITAL DAS CLINICAS DOUTOR MARIO RIBEIRO DA SILVEIRA

CPF/CNPJ: 20.533.295/0003-30

Município/UF: MONTES CLAROS/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Assistência- geral

Abrangência: Março a Agosto de 2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	19/07/2021	24/09/2021
Execução - In loco	04/10/2021	08/10/2021
Relatório	18/10/2021	08/11/2021

Tarefa Nº: 131251

Natureza da Entidade: Privado sem fins lucrativos-filantropico

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

IVONEI TREZENA SILVEIRA

Cargo: Presidente

Exercício: Desde 14/11/2019

III - INTRODUÇÃO

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.

Objetivo e Escopo:

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Realizar Auditoria Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros, tendo como unidade visitada o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira, 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 03/2020 a 08/2021.

Caracterização do Objeto de Auditoria:

Montes Claros é município pólo da Macrorregião de Saúde Norte e da microrregião de Montes Claros. Possui população estimada de 417.478 habitantes (estimativa no site IBGE 2021) e é habilitado em gestão sobre seus prestadores, conforme Portaria GM/MS nº 3, de 05/01/1999.

A unidade hospitalar visitada no município de Montes Claros é o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (CNPJ 20.533.295/0003-30 e CNES 7366108), que é uma entidade sem fins lucrativos vinculada à Fundação Educacional Alto e Médio São Francisco-FUNAM. A instituição foi contemplada com o incentivos financeiros Federais e Estaduais para enfrentamento à COVID-19, conforme descrito nos Anexos 01 e 02 deste Relatório.

Possui 194 leitos cadastrados, sendo 182 destinados ao SUS, os quais estão divididos nas seguintes especialidades, de acordo com dados do CNES atualizados em 11/10/2021: 25 de Suporte Ventilatório, 10 de UTI II Adulto, 39 de UTI Adulto COVID-19, 10 UTI Neonatal, 23 leitos cirúrgicos, 68 clínicos e 7 pediátricos.

Os serviços próprios oferecidos pelo Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira são: Serviço de Atenção ao Pré-natal, Parto e Nascimento; Serviço de Cirurgia Vascular; Serviço de Atenção Psicossocial; Serviço de Atenção à Saúde Auditiva; Serviço de Diagnóstico por Imagem; Serviço de Diagnóstico por Métodos Gráficos Dinâmicos; Serviço de Fisioterapia; Serviço de Hemoterapia; Serviço de Oftalmologia; Serviço de Suporte Nutricional; Serviço de Traumatologia e Ortopedia e Serviço de Videolaparoscopia.

O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira ficou como a 1ª prioridade no atendimento à Síndrome Respiratória Aguda Grave (SRAG) Micro e Macrorregional, por ter maior capacidade instalada para atender à patologia no município, e o Hospital Universitário Clemente Faria ficou como 2ª prioridade, conforme descrito no Plano de Contingência para Infecção Humana pelo SARS COV 2 - COVID -19 da Macrorregião Norte.

No período de abrangência da análise (março/2020 a agosto/2021), o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira disponibilizou leitos para enfrentamento à COVID-19, conforme descrito no Anexo 05 deste Relatório. Ressalta-se que no momento da auditoria operativa, o Hospital disponibilizava ao SUS: 23 Leitos Clínicos Adulto, 15 Leitos de Suporte Ventilatório e 30 Leitos de UTI Adulto COVID-19, conforme descrito na Deliberação CIB-SUS/MG nº 3.553 de 08/10/2021, que atualiza a grade de leitos do Plano de Contingência para Infecção Humana pelo SARS COV 2 - COVID -19 no Estado de Minas Gerais.

IV - METODOLOGIA

Fase Analítica

Esta auditoria foi desenvolvida por meio de trabalhos analíticos no período de 19/07 a 24/09/2021. Nesta fase, foram realizadas as seguintes atividades:

- Análise do processo SEI nº 1320.01.0069104/2021-82 que deu origem à auditoria;
- Ciência, estudo e verificação dos esboços das Matrizes de Análise e de Coleta da Secretaria Municipal de Saúde (SMS) e do Hospital;
- Levantamento e estudo do Plano de Contingência para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (COVID-19) da Macrorregião Norte;
- Levantamento de dados/informações/documentos com as áreas técnicas da SES (nível central e regional) relativas ao auditado e às ações de enfrentamento da COVID-19;
- Levantamento e estudo das Resoluções, Portarias e demais normativas referentes ao município de Montes Claros e às ações de enfrentamento da COVID-19;
- Consulta e levantamento de dados nos Sistemas de Informações: SIGRES, CNES/DATASUS - FNS, Relatório Business Object e Portal da Transparência Municipal;
- Adequação dos esboços das Matrizes de Análise e Coleta às situações específicas da SMS de Montes Claros e do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Mário Ribeiro da Silveira;

- Apresentação das matrizes pela equipe de auditoria para auditores do Núcleo de Planejamento da Assessoria de Auditoria Assistencial do SUS/MG, para validação final, por videoconferência; - Análise dos documentos listados a seguir:

- a. Instrumento(s) jurídico(s) firmado(s) com a SES/MG para repasse de recursos financeiros/materiais destinados ao enfrentamento da COVID-19;
- b. Relação de Contas do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira que receberam recurso para enfrentamento do COVID-19 no período;
- c. Relação dos pagamentos efetuados pelo Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira referentes aos recursos financeiros recebidos para enfrentamento da COVID-19 no período;
- d. Relação de equipamentos, materiais, insumos e medicamentos recebidos e/ou adquiridos para o enfrentamento da COVID-19;
- e. Termo de Cessão/Doação ou instrumento congênere que formalizou a disponibilização de equipamentos, materiais, insumos e medicamentos ao Hospital para o enfrentamento da COVID-19;
- f. Lista de patrimônio dos equipamentos e materiais permanentes recebidos e/ou adquiridos para o enfrentamento da COVID no período de Março/2020 a Julho/2021;
- g. Planilha de controle de entrada e saída do almoxarifado/farmácia dos equipamentos, materiais, insumos, medicamentos destinados às ações de enfrentamento da COVID-19;
- h. Registro de disponibilidade de medicação destinada à assistência no enfrentamento da COVID-19;
- i. Relatórios de dispensação de medicamentos para tratamento COVID-19;
- j. Relatórios ou outro instrumento de monitoramento/acompanhamento dos indicadores e metas pactuados para enfrentamento da COVID-19;
- k. Escalas de plantão médico presencial da UTI e Clínica Médica (leitos COVID);
- l. Escalas de plantão da enfermagem da UTI e Clínica Médica (leitos COVID) Escalas de plantão dos fisioterapeutas da UTI e Clínica Médica (leitos COVID);
- m. Relação dos profissionais contratados (médicos, equipe de enfermagem e fisioterapeutas) para atendimento nas unidades UTI e Clínica Médica (COVID/SUS);
- n. Relatórios institucionais ou outro documento atualizado quanto ao quantitativo de leitos, taxa de ocupação e preenchimento do SUSFácil referente aos leitos COVID-19;
- o. Relatório ou outro documento enviado à SMS Montes Claros contendo informações atualizadas sobre leitos COVID-19; p. Protocolos para manejo clínico da COVID-19;
- q. Registros dos treinamentos/capacitações oferecidos pelo Hospital aos profissionais de saúde sobre manejo do COVID-19 (atas, certificados ou outros documentos comprobatórios);
- r. Protocolo de Segurança do Paciente no contexto da COVID-19;
- s. Registros das ações desenvolvidas pelo Núcleo de Segurança do Paciente para prevenção e vigilância de infecções por SARS-CoV-2 (COVID-19): atas, fichas, planilhas, outros documentos comprobatórios;
- t. Registros dos treinamentos/capacitações oferecidos pelo Hospital aos profissionais de saúde sobre segurança do paciente, fluxograma para a dinâmica de segregação e adaptação do atendimento e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19;
- u. Fluxograma para a dinâmica de segregação e adaptação do atendimento de pacientes suspeitos COVID-19;
- v. Documentos que comprovem os registros de estoque e distribuição de EPIs para os profissionais das Unidades de Terapia Intensiva e Clínica Médica (leitos COVID);
- w. Lista de materiais recebidos no posto de enfermagem, na UTI e Clínica Médica (leitos COVID) referente a EPIs, para atuação no enfrentamento da COVID-19;
- x. Cópia da Guia SIAD de recebimento dos equipamentos da SES-MG;
- y. Registro fotográfico dos equipamentos e materiais permanentes (incluindo o número de patrimônio) recebidos e/ou adquiridos para o enfrentamento da COVID-19.

Fase operativa:

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



A auditoria operativa foi realizada no período de 04 a 08/10/2021. A equipe de auditores da SES-MG apresentou-se no Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira, às 14h00min do dia 05/10/2021 e realizou reunião de abertura dos trabalhos, visando explicar o objetivo da auditoria. Essa reunião contou com a presença do Presidente da Fundação Educacional Alto e Médio São Francisco-FUNAM e de toda a diretoria do Hospital.

As atividades da fase operativa ocorreram no Hospital e consistiram na avaliação de documentos solicitados para verificação "in loco" (sendo alguns copiados para análises posteriores), análise de prontuários e na realização de entrevistas com profissionais do Hospital.

A análise de prontuários foi realizada para as constatações referentes à utilização de equipamentos/materiais/insumos no enfrentamento à COVID-19, se as internações hospitalares ocorreram de acordo com o processo regulatório estipulado, utilização de protocolo de manejo clínico e se a Instituição possui protocolos de segurança/fluxo organizado. Foi verificado no Sistema SUSFácil o registro de 2154 internações pelos procedimentos relacionados à COVID-19, no Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira, no período de março/2020 a agosto/2021. A equipe verificou in loco uma amostra de 100 prontuários selecionados aleatoriamente por quadrimestres, nos meses de Julho/2020, Dezembro/2020, Março/2021, Abril/2021 e Julho/2021.

A reunião de encerramento dos trabalhos de auditoria ocorreu no Hospital com a Diretora Administrativa do Hospital, no dia 07/10/2021, às 18h30min, finalizando os trabalhos operativos e ratificando os desdobramentos futuros do Processo de Auditoria.

Limitação:

Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637495

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Comprovação de despesas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) utilizou os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente.

Evidência: Em auditoria, constatou-se que o HCMRS utilizou de forma adequada os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID-19, conforme objeto e demais cláusulas de utilização dos recursos descritas nos instrumentos jurídicos celebrados para o repasse dos recursos (Contrato 089/2020 e seus aditivos), nos planos de trabalho e na legislação vigente:

- 3º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 513.694.71 - Portaria Federal nº 1393/2020 - C.C. nº 17640-0 - ag. 4275-7 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de equipamentos e acessórios para as dependências do HCMRS, bem como para pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem). Ressalta-se que, na maioria dos casos, o Hospital preocupou-se em realizar orçamento prévio em pelo menos 03 (três) fornecedores distintos antes de efetuar a compra.
- 4º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 1.005.786,04 - Portaria Federal 1448/2020 - C.C. nº 17664-8 - ag. 4275-7 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de equipamentos e acessórios para as dependências do HCMRS bem como pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem). Ressalta-se que na utilização destes recursos, grande parte foi utilizada na aquisição de equipamentos permanentes para equipar o hospital como: Aparelho de tomógrafo, cardioversores/desfibrilador e eletrocardiógrafos. Importante ratificar e assegurar em um contexto pós-pandemia, o devido acesso aos usuários do SUS a estes equipamentos adquiridos com recursos públicos.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- 5º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 864.000,00 - Portaria Federal nº 1516/2020 - C.C. nº 17671-0 - ag. 4275-7 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de equipamentos/materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem).

- 8º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 2.160.000,00 + R\$ 646.272,00 - Portarias Federais nº 3576/2020 e 3646/2020 - C.C. nº 17669-9 - ag. 4275-7 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de equipamentos/materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem). Ressalta-se que na utilização destes recursos, grande parte foi utilizada na aquisição de equipamentos permanentes de grande valor agregado para equipar o hospital como Monitores de paciente e Ventilação Nasal não invasiva que foram importados, além de endoscópios (de última geração com Sistema Ótico avançado), osmose reversa portátil e outros equipamentos. Importante ratificar e assegurar em um contexto pós-pandemia, o devido acesso aos usuários do SUS a estes equipamentos adquiridos com recursos públicos.

Conforme atestam os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias, restou comprovada por amostragem a legalidade e a regularidade na utilização dos recursos financeiros do SUS transferidos ao Hospital para enfrentamento da COVID-19.

Tal fato está de acordo com Lei Federal nº 13995 - art. 3º; Portaria GM/MS nº 1.393 de 21/05/2020, art. 5º; Portaria GM/MS nº 1.448 de 29/05/2020, art. 1º e art. 2º; Portaria GM/MS nº 3566/2020 - art. 1º Caput e Parágrafo único; Portaria GM/MS nº 1516/2020 - art. 1º Caput e Parágrafo único; Portaria GM/MS nº 3576/2020 - art. 1º Caput e Parágrafo único; Portaria GM/MS nº 3646/2020 - art. 1º Caput e Parágrafo único e Termo de Contrato nº 089/2020 em sua Cláusula Oitava - Item I Das Obrigações do Contratado - Itens af) e ag).

Fonte da Evidência: - Consulta das transferências do FNS ao FMS de Montes Claros no site <https://consultafns.saude.gov.br/#/detalhada/acao>, extraída em 10/08/2021;
- Prestação de Contas contendo os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias do termo de contrato 089/2020 e aditivos;
- Quadros Analíticos das Despesas do termo de contrato 089/2020 e aditivos;
- Relação de Contas do HCMRS;
- Extratos Bancários das Contas: 1 - C.C. 17640-0 - ag. 4275-7 - BB; 2 - C.C. nº 17664-8 - ag. 4275-7 - BB; 3 - C.C. nº 17671-0 - ag. 4275-7 - BB; 4 - C.C. nº 17669-9 - ag. 4275-7 - BB.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637499

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Comprovação de despesas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) utilizou os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente.

Evidência: Dando continuidade à constatação 637495, estão explicitados abaixo, conforme registrado no Anexo 01, a utilização dos recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID-19:

- 11º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 960.000,00 + R\$ 349.040,00 - Portarias Federais 501/2021 e 643/2021

-

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS. Ressalta-se que, em alguns casos, o Hospital preocupou-se em realizar orçamento prévio em pelo menos 03 (três) fornecedores distintos antes de efetuar a compra.

- 12º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 960.000,00 - Portaria Federal nº 897/2021 - C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem). Ressalta-se que, em alguns casos, o Hospital preocupou-se em realizar orçamento prévio em pelo menos 03 (três) fornecedores distintos antes de efetuar a compra.

- 13º Termo Aditivo ao Contrato nº 089/2020 - R\$ 960.000,00 + R\$ 912.000,00 - Portarias Federais 947/2021 e 1059/2021 -

C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos).

Até a finalização dos trabalhos operativos, não houve processos de pagamentos referente às Portarias nº 1135/2021, 1407/2021, 1453/2021, 1966/2021 e 2006/2021, porque ainda não havia ocorrido o repasse dos recursos para o Hospital.

Conforme atestam os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias, restou comprovada por amostragem a legalidade e a regularidade na utilização dos recursos financeiros do SUS transferidos ao Hospital para enfrentamento da COVID-19.

Tal fato está de acordo com lei Federal nº 13995 - art. 3º; Portaria GM/MS nº 501/2021 - art. 1º; Portaria GM/MS nº 643/2021 - art. 1º; Portaria GM/MS nº 897/2021 - art. 1º; Portaria GM/MS nº 947/2021 - art. 1º; Portaria GM/MS nº 1059/2021 - art. 1º e Termo de Contrato 089/2020 em sua Cláusula Oitava - Item I - Das Obrigações do Contratado - Itens af) e ag).

Fonte da Evidência: - Consulta das transferências do FNS ao FMS de Montes Claros no site <https://consultafns.saude.gov.br/#/detalhada/acao>, extraída em 10/08/2021;

- Prestação de Contas contendo os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias do termo de contrato 089/2020 e aditivos;
- Quadros Analíticos das Despesas do termo de contrato 089/2020 e aditivos;
- Relação de Contas do HCMRS;
- Extratos Bancários da C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637962

Subgrupo: Convênios

Item: Comprovação de despesas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) utilizou os recursos financeiros recebidos do FES-MG para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente.

Evidência: Em auditoria, constatou-se que o HCMRS utilizou de forma adequada os recursos financeiros recebidos do FES-MG para o enfrentamento da COVID-19, conforme objeto e demais cláusulas de utilização dos recursos descritas nos instrumentos jurídicos celebrados para o repasse dos recursos, nos planos de trabalho e na legislação vigente:

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Contrato nº 163/2021 - R\$ 250.000,00 - Resolução SES/MG nº 7111/2020 - C.C. nº 39943-4 - ag. 3209-3 - BB: O recurso só foi repassado para o HCMRS pelo FMS em 13/05/2021 e até a data da realização da auditoria operativa, só havia ocorrido uma compra de 03 (três) Notebooks, dentro do preconizado pelo Plano de Trabalho.
- Termo de Metas nº 1749/7160/2020 - R\$ 816.000,00 - Resolução SES/MG nº 7160/2020 - C.C. nº 39676-1 - ag. 3209-3 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de equipamentos e acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos). Ressalta-se que na utilização destes recursos, grande parte foi utilizada na aquisição de equipamentos permanentes para o hospital como: Aparelho de hemodiálise, aparelho de osmose reversa, Ambulância Tipo UTI e Sistema de Redes de Gases. Importante ratificar e assegurar em um contexto pós-pandemia, o devido acesso aos usuários do SUS a estes equipamentos adquiridos com recursos públicos.
- Termo de Metas nº 1749/7295/2020 - R\$ 720.000,00 - Resolução SES/MG nº 7295/2020 - C.C. nº 39893-4 - ag. 3209-3 BB: Foram utilizados os recursos na sua totalidade para aquisição de medicamentos e alguns insumos. Ressalta-se que, na maioria dos casos, o Hospital preocupou-se em realizar orçamento prévio em pelo menos 03 (três) fornecedores distintos antes de efetuar a compra.
- 1º e 2º Aditivo ao TM nº 1749-7295 - R\$ 840.000,00 + R\$ 680.000,00 - Resolução SES/MG nº 7384/2020 e 7396/2020 - C.C. nº 39893-4 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS, bem como pagamento de pessoal (Médicos, Enfermeiros e técnicos de enfermagem).
- 1º Aditivo ao TM nº 1749-7160 - R\$ 360.000,00 - Resolução SES/MG nº 7395/2020 - C.C. nº 39676-1 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de medicamentos e aventais para as dependências do HCMRS.
- Termo de Metas nº 1749/7446/2021 - R\$ 224.000,00 - Resolução SES/MG nº 7446/2021 - C.C. nº 39997-3 - ag. 3209-3 BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais, móveis, televisores e servidor de informática.
- Contrato nº 319/2021 - R\$ 315.000,00 - Resolução SES/MG nº 7461/2021 - C.C. nº 7125-0 - ag. 1801-0 - Banco Cecoopes (114): O recurso só foi repassado para o HCMRS pelo FMS em 26/07/2021 e até a data da realização da auditoria operativa não havia ocorrido compras.
Tal fato está de acordo com o Decreto Estadual nº 45.468/2010, art. 12; Resolução SES/MG nº 7111 art. 4º; Resolução SES/MG nº 7160 art. 1º; Resolução SES/MG nº 7295 art. 1º Caput e § 1º; Resolução SES/MG nº 7384 art. 1º Caput, § 1º e § 2º; Resolução SES/MG nº 7395 art. 1º Caput, § 1º e § 2º; Resolução SES/MG nº 7396 art. 1º Caput, § 1º e § 2º; Resolução SES/MG nº 7446 art. 1º Caput, § 1º e § 2º e Resolução SES/MG nº 7461 art. 1º.

Fonte da Evidência:

- Consulta das transferências do FES-MG ao FMS de Montes Claros e HCMRS no site

<http://www.transparencia.mg.gov.br>, em 10/08/2021;

- Prestação de Contas contendo os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias dos termos de metas e contratos celebrados.
- Quadros Analíticos das Despesas dos termos de metas e contratos celebrados.
- Relação de Contas do HCMRS.
- Extratos Bancários das Contas: 1 - C.C. nº 39943-4 - ag. 3209-3 - BB; 2 - C.C. nº 39676-1 - ag. 3209-3 - BB; 3 - C.C. nº 39893-4 - ag. 3209-3 - BB; 4 - C.C. nº 39997-3 - ag. 3209-3 - BB; 5 - C.C. nº 7125-0 - ag. 1801-0 - Banco Cecoopes (114) e 6 - C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB.

Conformidade: Conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637963

Subgrupo: Convênios

Item: Comprovação de despesas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) utilizou os recursos financeiros recebidos do FES-MG para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado no instrumento jurídico firmado e/ou na legislação vigente.

Evidência: Dando continuidade à constatação 637962, estão explicitados abaixo, conforme registrado no Anexo 01, a utilização dos recursos financeiros recebidos do FES-MG para o enfrentamento da COVID-19

- Termo de Metas (TM) nº 1749/7479/2021 - R\$ 346.114,56 - Resolução SES/MG nº 7479/2021 - C.C. nº 40025-4 - ag.3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de materiais/medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS.

- 1º Aditivo ao TM nº 1749-7446 - R\$ 486.400,00 - Resolução SES/MG nº 7509/2021 - C.C. nº 39997-3 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para aquisição de medicamentos/insumos/acessórios para as dependências do HCMRS.

- 1º e 2º Aditivos ao TM nº 1749-7479 - R\$ 11.968,00 + R\$ 11.968,00 - Resolução SES/MG nº 7564 e 7671/2021 - C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB: Os recursos foram repassados do FES-MG para o HCMRS em 15/07/2021 e 17/09/2021, respectivamente, e até a data da realização da auditoria operativa não havia ocorrido gastos.

- 2º Aditivo ao TM nº 1749-7446 - R\$ 62.400,00 - Resolução SES/MG nº 7595/2021 - C.C. nº 39997-3 - ag. 3209-3 - BB: Foram utilizados os recursos para pagamento de pessoal da área COVID do HCMRS.

Tal fato está de acordo com o Decreto Estadual nº 45.468/2010, art. 12; Resolução SES/MG nº 7479 art. 1º Caput e parágrafo único; Resolução SES/MG nº 7509 art. 1º Caput e parágrafo único; Resolução SES/MG nº 7564 art. 1º; Resolução SES/MG nº 7595 art. 1º e Resolução SES/MG nº 7671 art. 1º.

Fonte da Evidência: - Consulta das transferências do FES-MG ao FMS de Montes Claros e HCMRS no site <http://www.transparencia.mg.gov.br>, em 10/08/2021.

- Prestação de Contas contendo os demonstrativos físicos financeiros, as notas fiscais, os extratos bancários e comprovantes de transferências bancárias dos termos de metas e contratos celebrados.

- Quadros Analíticos das Despesas dos termos de metas e contratos celebrados.

- Relação de Contas do HCMRS.

- Extratos Bancários das Contas: 1 - C.C. nº 39943-4 - ag. 3209-3 - BB; 2 - C.C. nº 39676-1 - ag. 3209-3 - BB; 3 C.C. nº 39893-4 - ag. 3209-3 - BB; 4 - C.C. nº 39997-3 - ag. 3209-3 - BB; 5 - C.C. nº 7125-0 - ag. 1801-0 - Banco

Cecoopes (114) e 6 - C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 - BB

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637502

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: Transferências indevidas de recursos financeiros federais do SUS das contas específicas do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) para combate à COVID-19.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Evidência:

Em auditoria, constatou-se a ocorrência de transferências indevidas de recursos financeiros do SUS recebidos do FNS para combate à COVID-19, das contas específicas do HCMRS para outras contas do Hospital, conforme explicitado abaixo:

1 - C.C. 17640-0 - ag. 4275-7 - BB:

- Dia 15/06/2020 p/ C.C. nº 7125-0 - ag. 1801-0 - Banco Cecoopes (114) - Valor: R\$ 513.694,71 - Dia 24/08/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 2.898,24

2 - C.C. 17664-8 - ag. 4275-7 - BB:

- Dia 17/07/2020 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 242.026,04
- Dia 31/07/2020 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 1.404,84

3 - C.C. 17671-0 - ag. 4275-7 - BB:

- Dia 27/07/2020 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 864.000,00
- Dia 31/07/2020 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 19.592,56
- Dia 15/01/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 5.436,55 - Dia 26/08/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 4.061,02

4 - C.C. 17669-9 - ag. 4275-7 - BB:

- Dia 23/03/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 2.806.272,00
- Dia 12/04/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 3.396,07
- Dia 30/06/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 633.250,00
- Dia 26/08/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 74.674,89

5 - C.C. 40025-4 - ag. 3209-3 - BB:

- Dia 14/05/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 346.114,56
- Dia 25/05/2021 p/ C.C. nº 36141-0 - ag. 0125 - BB - Valor R\$ 1.319.040,00

Tal fato está em desacordo com o Decreto Federal nº 7.507/2017 - art. 2º; Lei Complementar 141/2012 - art. 12 - § 2º e Termo de Contrato nº 089/2020 em sua Cláusula Oitava - Item I - Das Obrigações do Contratado - Item af).

Fonte da Evidência: - Consulta das transferências do FNS ao FMS de Montes Claros no site <https://consultafns.saude.gov.br/#/detalhada/acao>, extraída em 10/08/2021;
- Relação de Contas do HCMRS;
- Extratos Bancários das Contas do HCMRS: 1 - C.C. 17640-0 - ag. 4275-7 - BB; 2 - C.C. nº 17664-8 - ag. 4275-7 - BB; 3 - C.C. nº 17671-0 - ag. 4275-7 - BB; 4 - C.C. nº 17669-9 - ag. 4275-7 - BB e 5 - C.C. nº 40025-4 - ag. 3209-3 BB.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do documento S/N, datado de 15/06/2022, o Sr. I.TS. (pessoa física e representante legal do Hospital das Clínicas Doutor Mario Ribeiro da Silveira), se manifestou da seguinte forma:

"O Relatório de Auditoria aponta a ocorrência de transferências indevidas de recursos financeiros do SUS recebidos do FNS para combate à COVID-19, das contas específicas do HCMRS para outras contas do Hospital. Neste ponto, esclarece-se que a movimentação de valores entre contas em busca de melhor remuneração e menores taxas para os valores é uma prática corriqueira que é feita pelos responsáveis financeiros da Instituição. Ocorre que, por mero equívoco, não se observou que os valores referentes ao Convênio deveriam ficar na própria conta. Contudo, percebido o erro, os valores foram devolvidos às respectivas contas do Convênio. Enquanto ficaram em outra conta, eles foram aplicados e os rendimentos financeiros foram todos transferidos para a conta do Convênio e incorporado ao saldo, conforme pode ser observado nos extratos já enviados. Não houve, portanto, uso indevido do valor e ou sequer prejuízo ao Convênio".

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Análise da Justificativa:

Justificativa não acatada.

Auditado confirmou as transações indevidas e justificou que os recursos financeiros recebidos para combate ao COVID-19 foram devolvidos às contas originais específicas, mas não encaminhou documentação comprobatória da alegação apresentada.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa:

Não

Recomendação:

Manter os recursos públicos recebidos, até a sua destinação final, em contas específicas em instituição financeira oficial federal e a sua movimentação seja realizada exclusivamente por meio eletrônico, mediante crédito em conta corrente de titularidade dos fornecedores e prestadores de serviços devidamente identificados, de acordo com o preconizado no Decreto Federal nº 7.507/2017 - art. 2º e Lei Complementar 141/2012 - art. 12 - § 2º. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DAS CLINICAS DOUTOR MARIO RIBEIRO DA SILVEIRA	20.533.295/0003-30

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 637980

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira utilizou os equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19.

Evidência: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira apresentou listagem dos equipamentos próprios, dos equipamentos recebidos (pela SES-MG e SMS de Montes Claros) e respectivo registro fotográfico, de acordo com o descrito abaixo:

Recebido da SES/MG:

- Termo de Permissão de Uso nº 161/2020 - 15 monitores multiparâmetros;
- Termo de Permissão de Uso nº 100/2020 - 5 ventilador BiPAP (VNI) e 2 ventiladores Pulmonares de Transporte;
- Termo de Permissão de Uso nº 25/2020 - 5 ventilador BiPAP (VNI) - (Termo de comodato da Upa Chiquinho/SMS de Montes Claros).

Recebidos da Federação das Indústrias do Estado de MG-FIEMG, assinado com a SMS/MOC:

- P 090/2021 - 10 Ventiladores Pulmonares e 2 Monitores multiparâmetros.

Recebido da SMS/MOC:

- Contrato de Cessão de Posse nº P075/2021 - 8 monitores multiparâmetros;
- Contrato de Cessão de Posse nº P077/21-01 - 5 ventiladores pulmonares.

Recebidos do Ministério da Saúde:

- Contrato Comodato nº P003/21 - 5 ventiladores pulmonares de Transporte, 10 ventiladores pulmonares (VNI) e 5 ventiladores pulmonares.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Os documentos de fiscalização dos equipamentos cedidos pela SES/MG constantes nos Relatórios Técnicos (1/SES/URSMOC-CAS/2021 e Relatório Técnico nº 23/SES/URSMOC-CAS/2021) afirmam que os mesmos estão sendo usados nos 32 leitos clínicos COVID-19, 25 leitos de suporte ventilatório pulmonar COVID-19 e nos 30 leitos de UTI COVID-19.

Foi apresentada a Lista de Patrimônio dos equipamentos adquiridos com os recursos recebidos, que constam nos Anexos 01 e 02 e correspondem a equipamentos estruturais e assistenciais, sendo apresentadas fotos de utilização de todos eles.

Na amostragem de 100 Prontuários que foram analisados, de pacientes internados com COVID-19 - em Leitos Clínicos e de UTI-Adulto, foi verificada a utilização de equipamentos de oxigenoterapia (ventiladores pulmonares, monitores multiparâmetros e cateteres nasais), assim como a utilização de medicamentos e insumos preconizados pelos protocolos implantados.

A Administradora do hospital afirmou em entrevista que não ocorreu doação de material de consumo e medicamentos pela SMS de Montes Claros.

Quanto à obra de instalação de gases medicinais liberada pela Resolução SES/MG nº 7461/2021 e pelo Contrato Administrativo de Repasse de Recursos nº P319-01 da SMS de Montes Claros, assinado em 12/07/2021, verificou-se que o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira ainda está em processo de instalação, com aquisições de materiais a partir de setembro/2021.

Frente aos documentos apresentados, concluiu-se que o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira utilizou os equipamentos, materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19.

Tal fato está de acordo com a Portaria GM/MS nº 1393/2020, art. 5º; Resolução SES/MG nº 7111/2020, art.3º § 3º e 4º e Anexo III - Lista de Equipamentos e Bens Permanentes (equipamentos financiáveis) e Resolução SES/MG nº 7461/2021 art. 4º Parágrafo Único.

Fonte da Evidência:

- Relação de equipamentos adquiridos com Patrimônio do HCMRC de 13/08/2021,
- Termo de Permissão de Uso nº 161/2020 - SES/MG,
- Termo de Permissão de Uso nº 100/2020 - SES/MG,
- Termo de Permissão de Uso nº 25/2020 - SES/MG,
- Contrato de Cessão de Posse - P 090/2021 - SMS/Montes Claros,
- Contrato de Cessão de Posse - P075/2021 - SMS/ Montes Claros,
- Contrato de Cessão de Posse - P077/21-01 - SMS/ Montes Claros,
- Contrato Comodato P003/21 - SMS/ Montes Claros,
- Contrato Administrativo de Repasse de Recursos - P319-01 da SMS/ Montes Claros,
- Relatório Técnico nº 1/SES/URSMOC-CAS/2021,
- Relatório Técnico nº 23/SES/URSMOC-CAS/2021,
- Termo de Entrevista da Administradora do HCMRS A.I.P.F. de 07/10/2021,
- Registros Fotográficos (processo).

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 638019

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

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

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



estipulado.

Evidência:

Durante a auditoria operativa, foram analisados 100 prontuários físicos referentes a internações em leitos clínicos e de UTI-COVID-Adulto Tipo II, do período de abrangência da auditoria, sendo verificada a existência do formulário do SUSFácil em todos os prontuários, o que demonstra que todas as internações verificadas ocorreram conforme processo regulatório estipulado.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXIV, Capítulo II, art. 6º, inciso V, e Capítulo III, Seção I, art.11, Resolução SES/MG nº 7.160/2020 art. 7º e anexo IV e demais Resoluções SES/MG nº: 7395/2021, 7.396/2021, 7.446/2021, 7.509/2021, 7.564/2021, 7.595/2021 e no anexo V das Resoluções SES/MG nº 7.295/2020, 7.384/2021; com o Plano de Contingência Operativo para a Infecção SARS-COV-2 (doença causada pelo coronavírus-COVID), da Macrorregião Norte, Item V, Subitem V.1, Inciso I.

Fonte da Evidência: - Prontuários do período de março de 2020 a setembro de 2021. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 638404

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) não realiza prestação de contas conforme previsto nas legislações e/ou instrumentos jurídicos firmados.

Evidência:

Em auditoria, constatou-se que o HCMRS possui arquivos dos documentos que comprovam a utilização dos recursos públicos repassados pelo FNS e pelo FES-MG para enfrentamento à COVID-19, mas não efetuou a prestação de contas exigida pela legislação vigente, conforme explicitado abaixo:

- Terceiro Termo Aditivo ao Contrato nº P089/20 - R\$ R\$ 513.694,71 (referente à Portaria GM/MS nº 1393/2020) - Vigência: 12 meses - Validade: 01/06/2021 - Prestação de Contas deveria ter sido encaminhado pelo prestador até 01/07/2021. Porém foi entregue em 22/07/2021. A SMS de Montes Claros ainda não havia fornecido parecer oficial até a data de finalização dos trabalhos operativos de auditoria (07/10/2021).

- Quinto Termo de Aditamento ao Contrato nº P089/2020, assinado em 30/06/2020, no valor de R\$ 864.000,00 (referente à Portaria GM/MS nº 1516/2020) - Vigência: 12 meses - Validade 30/06/2021. Prestação de contas não foi encaminhada à SMS de Montes Claros até a data da auditoria (07/10/2021);

- Os demais contratos analisados ainda se encontram no prazo de vigência.

- Termo de Metas nº 1749/7160 - R\$ 816.000,00 - Vigência: 18 meses - Validade: 24/01/2022 - Termo ainda vigente. Porém a previsão legal (Resolução SES/MG 4606/2014) determina que o ente beneficiário preste contas anualmente, utilizando o ano fiscal como período de referência. Não houve apresentação no SIGRES/GEICOM da referida prestação de contas relativa ao período de out/2020 a dez/2020.

- Os demais: Termos de Metas (1753)/Resoluções Estaduais (7295, 7295, 7446, 7479) celebrados diretamente pelo Governo do Estado de Minas Gerais com o Prestador, que efetivaram repasse de recursos estaduais, foram todos para o exercício de 2021, com previsão legal (segundo a Resolução SES/MG nº 4606/2014) para apresentação de prestação de contas anual, no final de

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



2021, com prazos de aplicação ainda bem abrangentes, conforme apresentado no Anexo 02. A Prestação de Contas deverá ser efetuada no Sistema SIGRES/GEICOM.

Tal fato está em desacordo com a Lei Federal nº 13.995/2020 - art. 3º Parágrafo Único; Portaria GM/MS nº 1393/2020 art.5º Parágrafo Único; Terceiro e Quinto Termos Aditivos ao Contrato P089/20 - Cláusula Quarta - Das demais Cláusulas.

Fonte da Evidência:

- *Terceiro e Quinto Termos Aditivos ao Contrato nº P089/20;
- *Documentos de Prestação de Contas do Terceiro e Quinto Termos Aditivos ao Contrato nº P089/20, referente aos Recursos MAC Recebidos para enfrentamento ao COVID-19;
- *Protocolo de Entrega de Prestações de Contas pelo HCMRS à SMS de Montes Claros.
- *Termo de Entrevista de A.I.P.F., Diretora Administrativa do hospital, tomado em 07/10/2021.
- *Declaração da Sra. A.V.C., enfermeira responsável pela prestação de contas, de 06/10/2021;
- *Relatório consolidado sobre o status da assinatura das prestações de contas no SIGRES/GEICOM, extraído em 25/10/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio do documento S/N, datado de 15/06/2022, o Sr. I.TS. (pessoa física e representante legal do Hospital das

Clínicas Doutor Mario Ribeiro da Silveira), se manifestou da seguinte forma:

O Relatório de Auditoria aponta que o HCMRS possui arquivos dos documentos que comprovam a utilização dos recursos públicos repassados pelo FNS e pelo FES-MG para enfrentamento a COVID-19, mas não efetuou a prestação de contas exigida pela legislação vigente.

Neste ponto, esclarece-se que (a) a Prestação de Contas referente ao Terceiro Termo Aditivo ao Contrato nº P089/20 no valor de R\$513.694,71 foi protocolada na Secretaria Municipal de Montes Claros no dia 22.07.2021, sem devolutiva de parecer, conforme protocolo (em anexo).

Neste ponto, esclarece-se que a Prestação de Contas do (b) Quinto Termo Aditivo ao Contrato nº P089/20, assinado em 30.06.2020, no valor de R\$864.000,00 - foi protocolada na Secretaria Municipal de Montes Claros em 12.04.2022 e inserida no programa GEICOM, conforme protocolo (em anexo).

Neste ponto, esclarece-se que as Prestações de Contas do (c) Termo de Metas (1753) e das Resoluções Estaduais (7295,7295,7446,7479) celebrados diretamente pelo Governo do Estado de Minas Gerais com o Hospital das Clínicas Dr. Mario Ribeiro da Silveira foram inseridas no GEICOM, respectivamente em 09.03.2022 e 10.03.2022, conforme protocolos em anexo.

Análise da Justificativa: Analisando a justificativa do auditado, bem como a documentação apresentada durante a auditoria, verificou-se que o HCMRS encaminhou as prestações de contas dos contratos firmados com a SMS e dos Termos de Metas firmados com a SES-MG. Contudo, essas prestações de contas foram encaminhadas fora dos prazos previstos em legislação.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar totalmente a não conformidade.

Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita ao auditado.

Acatamento da Justificativa: Parcialmente

Recomendação: Realizar a prestação de contas de forma regular conforme previsto nos instrumentos jurídicos firmados, respeitando os prazos, e de acordo com a Lei Federal nº 13.995/2020 - art. 3º Parágrafo Único; Portaria GM/MS nº 1393/2020 art.5º Parágrafo Único; Terceiro e Quinto Termos Aditivos ao Contrato P089/20 - Cláusula Quarta - Das demais Cláusulas. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DAS CLINICAS DOUTOR MARIO RIBEIRO DA SILVEIRA	20.533.295/0003-30

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 638405

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (HCMRS) realiza prestação de contas conforme previsto no Quarto Termo de Aditamento ao Contrato nº P089/20.

Evidência: Durante a auditoria operativa, constatou-se que o HCMRS possui documentos que comprovam a utilização dos recursos públicos repassados pelo FNS para enfrentamento à COVID-19 (prestação de contas), conforme explicitado abaixo:

- Quarto Termo de Aditamento ao Contrato nº P089/20 - R\$ R\$ 1.005.786,00 (referente à Portaria GM/MS nº 1448/2020) Vigência: 12 meses - Validade: 23/06/2021 - Prestação de Contas deveria ter sido encaminhada pelo prestador até 23/07/2021, sendo entregue no dia 22/07/2021. A SMS de Montes Claros não havia fornecido parecer oficial até a data de finalização dos trabalhos operativos de auditoria (07/10/2021).

Tal fato está de acordo com a Lei Federal nº 13.995/2020 - art. 3º Parágrafo Único; Contrato para prestadores hospitalares - P089/20-02, Cláusula Oitava - Das Obrigações - item I: Das obrigações do (a) contratado (a); Quarto Termo Aditivo ao Contrato P089/20 - Cláusula Quarta - Das demais Cláusulas.

Fonte da Evidência:

- *Quarto Termo de Aditamento ao Contrato P089/20, assinado em 23 de junho de 2020;
- *Contrato para prestadores hospitalares - P089/20;
- *Documentos de Prestação de Contas do Quarto Termo de Aditamento ao Contrato P089/20, referente aos Recursos MAC Recebidos para enfrentamento ao COVID-19;
- *Protocolos de Entrega das Prestações de Contas pelo HCMRS à SMS Montes Claros.
- *Termo de Entrevista de A.I.P.F., Diretora Administrativa do hospital, tomado em 07/10/2021. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 638082

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira não atualiza com fidedignidade as informações referentes ao quantitativo, à ocupação e à regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados na legislação.

Evidência: Após consultar as Deliberações CIB/SUS-MG que atualizam a grade de leitos destinados ao enfrentamento à COVID do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira (ANEXO 01) e confrontar com os dados extraídos do CNES, bem como com o Censo Diário dos meses de março e abril/2021, verificou-se que o Hospital não atualiza fidedignamente as informações referentes ao quantitativo de leitos.

Verificou-se que, segundo os Censos Diários, o Hospital possuía 30 leitos de UTI COVID, no período de 01 a 17/03/2021 e 38 leitos, de 18/03 a 30/04/2021, números diferentes dos registrados no CNES: 20 leitos (na competência de março) e 39 (na competência de abril) e também diferentes dos previstos nas Deliberações que atualizam a grade de leitos destinados ao enfrentamento à COVID: 20 leitos de 01/03 a 14/04/2021 e 39, de 15 a 30/04/2021.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Além disso, constatou-se que após Monitoramento dos Leitos Clínicos e de UTI COVID19 realizado pela SMS de Montes Claros, em 04/10/2021, foi enviado um Relatório de Visita Técnica ao Hospital, com o registro da existência de 06 leitos clínicos e 12 leitos de UTI/COVID-19 destinados aos pacientes particulares e de convênios. Contudo, em consulta a Relatórios do CNES, do mesmo período, verificou-se que tais leitos não foram informados.

Com relação à ocupação dos leitos, verificou-se que as informações apresentadas no Mapa de Leitos do SUS Fácil, referentes aos dias da auditoria operativa, não correspondem ao que foi verificado in loco e nos Censos Diários.

- No dia 05/10/2021: Havia 07 pacientes internados no CTI COVID, mas no SUS Fácil constava 01 leito ocupado;
- No dia 06/10 havia 06 pacientes internados no CTI COVID e no dia 07/10/2021 havia 04 pacientes, mas no SUS Fácil os registros de ocupação de leitos de UTI II Adulto COVID-19 encontravam-se zerados, em ambos os dias.

Com relação à regulação assistencial dos leitos de COVID-19, constatou-se que apesar de todas as internações verificadas nos prontuários terem sido reguladas no SUS Fácil, houve transferências internas para os leitos de UTI COVID que não foram reguladas no Sistema (gerando, inclusive, as inconsistências nas informações sobre ocupação, acima referidas). A seguir são apresentadas situações relacionadas aos pacientes internados no CTI COVID, que foram verificadas durante a auditoria operativa (dias 05, 06 e 07/10). Esses pacientes tiveram as internações solicitadas/realizadas no SUS Fácil para clínica geral (sem clínica complementar) e posteriormente foram transferidos para CTI COVID, contudo essa transferência não foi regulada no Sistema:

- A.D.S.: Internação na clínica geral em 29/09; transferência para CTI COVID em 05/10/2021;
- C.A.V.M.: Internação na clínica geral em 03/10; transferência para CTI COVID em 03/10/2021;
- E.L.G.: Internação na clínica geral em 27/09; transferência para CTI COVID em 27/09/2021;
- M.L.S.M.: Internação na clínica geral em 02/10; transferência para CTI COVID em 06/10/2021;
- R.A.S.: Internação na clínica geral em 24/09; transferência para CTI COVID em 24/09/2021;
- A.A.F.: Internação na clínica geral em 29/09; transferência para CTI COVID em 29/09/2021;
- J.H.O.: Internação na clínica geral em 17/09; transferência para CTI COVID em 19/09/2021.

Já o paciente J.E.R. teve internação solicitada/realizada no SUS Fácil em 17/09 para UTI Adulto Tipo I, código 74; contudo ocupou o CTI COVID (código 51 ou 101).

* Tais fatos estão em desacordo com as Resoluções SES/MG nº 7.160/2020, 7.295/2020, 7.395/2021, 7.396/2021, 7.446/2021, 7.479/2021, 7.509/2021, 7.564/2021 e 7.595/2021 - Artigo 6º, Parágrafo Único; com o Plano de Contingência Operativo para a Infecção SARS-COV-2 (doença causada pelo Coronavírus-COVID), da Macrorregião Norte, Item V-

Sistemas de apoio, Subitem V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório Prestadores Hospitalares referência ou não para COVID-19, Inciso I.

Fonte da Evidência:

- Deliberações CIB/SUS-MG, que aprovam/alteram o Plano de Contingência da Grade Hospitalar para enfrentamento à COVID-19, no Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira (ANEXO 01);
- Relatórios do CNES do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, extraídos em 25/10/2021;
- Cópia Digital dos Censos Hospitalares Retroativos Diários, do período de 01/03 a 30/04/2021 e de 05, 06 e 07/10/2021, extraídos do Sistema de Gerenciamento de internação - SOULMV;
- Cópia Digital de Relatório de Visita Técnica de 04/10/2021, emitido pela Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros;
- Mapa de leitos do SUS Fácil do período de 05 a 07/10/2021;
- Prontuários dos 08 pacientes internados no CTI COVID do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira, no período da auditoria operativa (dias 05, 06 e 07/10/2021), verificados in loco;
- Cópia Digital de Relatórios de Internações Reguladas no SUS Fácil, dos meses de setembro e outubro/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Documento s/n, datado de 15/06/2022, o Sr. I.T.S. (pessoa física e representante legal do Hospital das

Auditoria nº 667



Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira) se manifestou da seguinte forma:

Em razão da pandemia, e considerando a transmissão comunitária do SARS-COV2 no Brasil, o Hospital das Clínicas passou a ser porta aberta para o atendimento aos sintomas gripais, com atuação frente ao novo coronavírus.

Dos leitos existentes no Hospital, 82,5% (oitenta e dois e meio por cento) estão disponíveis ao Sistema Único de Saúde (SUS). É o que se infere do CNES (Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde).

Todas as pactuações com a Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros foram devidamente fiscalizadas pela equipe de Vigilância Sanitária e equipe de monitoramento de leitos com visitas in loco.

A cada nova ampliação de leitos em função da demanda emergencial solicitada pela Secretaria Municipal de Saúde, o HCMRS preenchia a ficha de atualização do CNES e protocolava para alteração no Sistema Nacional de controle de leitos. a) Imagem 01: Ficha Cadastral de Estabelecimento de Saúde.

A Equipe de Monitoramento de Porta também tem relatório que comprova o número de leitos, equipe compatível e pacientes internados. A regularidade das visitas era semanal:

b) Imagem 02: Relatório de Visita Técnica.

Ademais, foram criados com a Equipe de Regulação do Município Grupos no aplicativo WhatsApp para agilidade na comunicação e viabilização rápida do aceite dos pacientes (com a participação do Pronto Atendimento Municipal Alpheu, Unidade de Pronto Atendimento Chiquinho Guimarães e hospitais da região) com meta de respostas aos casos solicitados em 05 minutos:

c) Imagem 03: Imagens do aplicativo WhatsApp - Grupos de Interação.

Além disso, foi criado pela Superintendência de Estado um grupo no mesmo aplicativo WhatsApp em junho de 2020 chamado "Censo Hospitalar SRS Moc", do qual participam representantes da Secretaria de Estado de Saúde, da Secretaria Municipal de Saúde e representantes dos Hospitais da Região Macro Norte, para informação diária quanto à ocupação dos leitos:

d) Imagem 04: Imagem do Aplicativo WhatsApp - Grupo de Interação.

Importa esclarecer, ainda, que diariamente é enviada a "Planilha de Ocupação dos Leitos" para o e-mail: covidhospitalar.smsmoc@gmail.com e no sistema ESUS-VE. A ocupação diária é alimentada para acompanhamento e monitoramento dos Gestores Estadual e Municipal:

Imagem 05: Imagem da Caixa de Saída do E-mail e Sistema ESUS-VE.

Conforme se verifica então, houve muito compromisso, seriedade e transparência nos processos de trabalho desenvolvidos à época. Trabalhando conjuntamente com Gestão Estadual, Gestão Municipal e Instituições Hospitalares, foram criados fluxos e rotinas de monitoramento dinâmico, em tempo real, com informações rápidas para melhor utilização dos leitos.

Análise da Justificativa:

Em relação ao quantitativo de leitos, o auditado apresentou informações sobre o número de leitos disponível para o SUS no Hospital, sobre o monitoramento dos leitos realizado pela Secretaria Municipal de Saúde (SMS) de Montes Claros e sobre o preenchimento e o envio de ficha de atualização do CNES para SMS de Montes Claros. O auditado apresentou a Ficha Cadastral de Estabelecimento de Saúde (datada de 22/09/2021) e o Ofício nº 91, de 22/09/2021, enviado pela Diretoria Administrativa do Hospital para a SMS de Montes Claros, informando as adequações realizadas no mapeamento de leitos e no CNES. Também apresentou o Relatório de Visita Técnica realizada no Hospital pela SMS de Montes Claros, em 25/10/2021. Entretanto, em sua manifestação, o auditado não refutou a irregularidade constatada de desatualização do CNES quanto ao número de leitos SUS de UTI COVID, nos meses de março e abril/2021 e quanto à ausência de informação no CNES sobre os leitos clínicos e de UTI COVID destinados aos pacientes particulares e de convênios.

Na verdade, o Relatório de Visita Técnica, datado de 25/10/2021, apresentado pelo auditado, confirma a desatualização do CNES, uma vez que informa a existência de 06 leitos clínicos e 12 leitos UTI/COVID-19 para pacientes particulares e de convênios, os quais não estão registrados no CNES da competência 10/2021.

No tocante à ocupação dos leitos COVID, foram apresentados os instrumentos de controle utilizados pelo Hospital, como grupos do aplicativo WhatsApp, planilhas compartilhadas com a SMS de Montes Claros por email e ESUS-VE. Contudo, a não conformidade constatada trata da desatualização do SUS Fácil (sistema de informação preconizado pela legislação para controle da ocupação dos leitos hospitalares) e essa irregularidade não foi contestada.

Em relação à não atualização fidedigna das informações referentes à regulação assistencial dos leitos no SUS Fácil, o auditado não apresentou justificativas.

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



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: Atualizar com fidedignidade as informações referentes ao quantitativo, à ocupação e à regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados na legislação, conforme estabelecido nas Resoluções SES/MG nº 7.160/2020, 7.295/2020, 7.395/2021, 7.396/2021, 7.446/2021, 7.479/2021, 7.509/2021, 7.564/2021 e 7.595/2021 - Artigo 6º, Parágrafo Único e no Plano de Contingência Operativo para a Infecção SARS-COV-2 (doença causada pelo Coronavírus-COVID), da Macrorregião Norte, Item V- Sistemas de apoio, Subitem V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Prestadores Hospitalares referência ou não para COVID-19, Inciso I.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DAS CLINICAS DOUTOR MARIO RIBEIRO DA SILVEIRA	20.533.295/0003-30

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 638586

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: UTI Adulto

Constatação: Houve ocupação de leito de UTI/SUS COVID Adulto do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, por pacientes de convênio/particular, nos meses verificados.

Evidência: Para essa constatação foi considerada a amostra de dois meses: março e abril/2021, escolhidos por serem os meses com maior número de negativas de internação em leito complementar, no período de abrangência da auditoria, conforme Relatório do SUS Fácil. Também foram considerados os dias da fase operativa (de 05 a 07/10/2021).

De acordo com o CNES, o Hospital das Clínicas é uma entidade sem fins lucrativos, que realiza internações por plano de saúde privado, particular e SUS.

Segundo as Deliberações CIB/SUS-MG que atualizam o Plano de Contingência para Enfrentamento à COVID-19 do Estado (ANEXO 01), o Hospital disponibilizou ao SUS: 20 leitos de UTI/SUS COVID Adulto no período de 01/03 a 14/04/2021 e 39 leitos, de 15 a 30/04/2021 (todos novos).

O Hospital recebeu nas competências de março e abril, o incentivo financeiro federal de R\$ 960.000,00/mês, pela autorização de 20 leitos de UTI COVID, por meio das Portarias GM/MS nº 501 e 897/2021. Recebeu ainda, o incentivo estadual de R\$ 486.400,00, para custeio de mais 19 leitos, a partir de 15/04/2021, por meio da Resolução SES/MG nº 7.509/2021, totalizando assim o financiamento de 39 leitos.

Em consulta ao CNES, verificou-se que, na competência de março, havia 20 leitos UTI Adulto COVID existentes no Hospital e 20 SUS. Já na competência de abril, havia 39 leitos existentes e 20 SUS. Os 20 leitos SUS indicam aqueles autorizados pelo Ministério da Saúde, sendo os restantes custeados pela SES-MG.

Auditoria nº 667



À análise de Relatórios extraídos do Sistema de Informação próprio do Hospital e de Planilhas emitidas pela SMS de Montes Claros sobre os pacientes internados por COVID, no período de 01/03 a 30/04/2021, além dos prontuários dos pacientes internados nos CTIs COVID do Hospital, constatou-se que, no período, houve ocupação de um leito do CTI COVID I (que possui os 20 leitos pagos por disponibilidade pelo SUS), por paciente da rede particular. Trata-se do paciente W.C.A., internado de 07/03 a 10/03/2021 (Vide ANEXO 06).

Além disso, foram verificadas outras 06 internações por convênios/particulares no CTI COVID II do Hospital. À análise dos prontuários, foi confirmado o acompanhamento de caso confirmado ou suspeito de COVID em CTI, para todos esses pacientes, exceto para D.I.S., paciente internada na obstetrícia para parto cesariano e que erroneamente constava como ocupante do CTI COVID. Seguem informações sobre os demais pacientes internados:

- Particulares: L.M.A. (10 a 14/03/2021) e C.E.A. (18 a 22/03/2021);
- UNIMED: L.G.S.V. (23/03 a 12/04/2021); M.J.T. (23 a 01/04/2021) e Z.F.O. (28 a 30/03/2021).

Contudo, constatou-se que não houve irregularidade na realização dessas internações, uma vez que, na prática, o Hospital contava com leitos de UTI COVID além dos que estavam cadastrados no CNES. De acordo com os Censos Diários, o Hospital dispunha de 30 leitos, de 01 a 17/03/2021 e de 38 leitos, de 18/03 a 30/04/2021. Portanto, essas internações ocorreram em leitos que não eram pagos por disponibilidade pelo SUS. Cabe mencionar que essas internações não foram reguladas pelo SUSFácil nem geraram AIH.

Também foram verificados os prontuários dos pacientes internados no CTI COVID, durante a auditoria operativa, sendo constatada a internação de 08 pacientes, sendo todos eles do SUS.

A ocupação de leito de UTI/SUS COVID Adulto por paciente do sistema privado está em desacordo com a Lei nº 8.080/1990, Art. 22 e com a Portaria GM/MS nº 501/2021, Art. 1º e Anexo Único.

- Fonte da Evidência:**
- Relatórios do SUS Fácil - Solicitações de Internações Negadas do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, dos períodos de 01/03 a 31/12/2020 e de 01/01 a 04/10/2021;
 - Relatórios do CNES do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, extraídos em 25/10/2021;
 - Deliberações CIB/SUS-MG, que aprovam/alteram o Plano de Contingência da Grade Hospitalar para enfrentamento à COVID-19, no Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira (ANEXO 05);
 - Resoluções SES-MG e Portarias Ministeriais citadas no campo Evidência;
 - Cópia de Relatórios - Movimento de Pacientes Internados, do período de 01/03 a 30/04/2021, extraídos do Sistema de Gerenciamento de internação - SOULMV;
 - Cópia Digital das Planilhas em Excel intituladas: Pacientes internados COVID por origem, referentes aos meses de março e abril/2021, emitidas pela Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros.
 - Cópia Digital dos Censos Hospitalares Retroativos Diários, do período de 01/03 a 30/04/2021 e de 05, 06 e 07/10/2021, extraídos do Sistema de Gerenciamento de internação - SOULMV;
 - Cópia de Relatórios - Pacientes por Cid - B342 Infecção por Coronavírus de localização não especificada, por Convênio - particular e Unimed, do período de 01/01 a 06/10/2021;
 - 238 prontuários verificados in loco, referentes às internações pelo SUS ocorridas no CTI COVID do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, no período de março a abril/2021;
 - Cópia Digital de partes dos prontuários dos 07 pacientes particulares/convênios internados nos CTIs COVID do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, no período de março a abril/2021;
 - Prontuários dos 08 pacientes internados no CTI COVID do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira no período da auditoria operativa (dias 05, 06 e 07/10/2021), verificados in loco;
 - Cópia Digital de Relatórios de internações reguladas no SUSFácil, no período de março e abril/2021;
 - Planilha dos recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde de Montes

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Claros ao Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira (consta que o Hospital recebeu o recurso da Portaria GM/MS nº 501/2021, em 25/05/2021) - ANEXO 01.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: Por meio de Documento s/n, datado de 15/06/2022, o Sr. I.T.S. (pessoa física e representante legal do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira) se manifestou da seguinte forma:

O Relatório de Auditoria aponta, por fim, que "Houve ocupação de leito de UTI/SUS COVID Adulto do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, por pacientes de convênio/particular, nos meses verificados".

Neste ponto, esclarece-se que devido ao aumento de casos na região e no país, em especial a partir de fevereiro/março de 2021, o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira concluiu e disponibilizou 39 leitos de terapia intensiva e a compra destes foi feita de forma gradual pelo Ministério da Saúde e Secretaria de Estado de Saúde, conforme estatísticas epidemiológicas.

Com isso foram disponibilizados leitos de UTI, no Plano de Contingência Estadual para o enfrentamento à COVID-19. A Secretaria Municipal de Saúde inseriu 20 leitos de UTI habilitados pelo Ministério da Saúde por meio das Portarias GM/MS nº 501 e 897/2021.

Com o aumento diário da demanda de casos foi disponibilizado pagamento para mais 19 leitos a partir de 15.04.2021 por meio da Resolução SES/MG nº 7.509, perfazendo assim um total de 39 leitos.

Recursos Financiados para utilização de 39 novos leitos na Grade Hospitalar do Plano de Contingência, totalizando o valor repassado de R\$486.400,00 pela SES/MG, conforme memória de cálculo:

a) Fonte financiamento Ministério da Saúde:

(30 dias x R\$1.600,00 (valor da diária) x 20 leitos = R\$960.000,00);

b) Fonte de financiamento SES/MG:

(16 dias x R\$1.600,00 (valor da diária) x 19 leitos = R\$25.000,00) 486.400,00.

No período em referência onde foi constatado em análise das documentações disponibilizadas, consta que o paciente W.C.A. esteve internado no período de 07.03.2021 a 10.03.2021, utilizando 03 diárias sendo de categoria particular.

Informamos que o HCMR possuía 20 leitos contratados do SUS e 19 disponíveis para eventual necessidade, que não foram inseridos no CNES, pois não tínhamos na época demanda de internação para outra categoria

(particular/convênios). Assim, no período apontado (07/03 a 10/03) o Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira dispunha de leito para a referida internação sem comprometer leitos destinados e contratados pelo SUS.

Análise da Justificativa:

Analisando a justificativa do auditado, bem como a documentação apresentada durante a auditoria, verificou-se que, de fato, um paciente da rede privada ocupou um leito do CTI COVID I (que possuía os 20 leitos pagos por disponibilidade pelo SUS), no período de 07 a 10/03/2021.

No entanto, constatou-se que, no período de 01 a 17/03/2021, o Hospital dispunha de 10 outros leitos de UTI COVID, que estavam localizados no CTI COVID II e não estavam cadastrados no CNES.

Constatou-se, a partir de dados dos Censos Diários extraídos do Sistema de Informação próprio do Hospital, que nos dias 07, 08, 09 e 10/03/2021 havia, respectivamente, 27, 25, 25 e 26 pacientes SUS internados nos CTIs COVID do Hospital, números superiores aos 20 leitos pagos por disponibilidade pelo SUS no período. Portanto, a ocupação de um leito do CTI COVID I, por paciente da rede privada, no período de 07 a 10/03/2021, não comprometeu o acesso de outros pacientes SUS à assistência prestada na Instituição.

Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, considera-se que foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 637983

Auditoria nº 667



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira utiliza protocolo de manejo clínico para a COVID-19.

Evidência: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira apresentou protocolo de manejo clínico implantado para atendimento aos pacientes COVID-19, de acordo com as recomendações do Ministério da Saúde/2020 e com as Notas Técnicas da SES/MG.

De acordo com a Diretora Assistencial do Hospital, as capacitações para implantação do protocolo ocorreram desde 2020, mas com o crescimento da doença, foi necessário criar o Núcleo de Educação Permanente em Saúde - NEPS, com enfermeiro específico, que já tinha expertise em capacitações em serviço. Afirma que o protocolo foi aceito por todo o corpo clínico. Foi apresentada lista de presença das capacitações dos demais profissionais.

Informa que o Hospital tem o projeto Moinhos do Vento que conta com médicos especialistas online, por meio da Telemedicina, com corrida de leito diária, o que auxiliou no processo de manejo dos casos e na implantação dos protocolos.

Após análise da amostra de 100 (cem) prontuários de pacientes COVID-19 da Clínica Médica e do CTI COVID, selecionados de acordo com Nota Técnica 05/21 do CEA-SUS/MG, verificou-se pelos registros encontrados, que o protocolo está sendo aplicado.

Observou-se, na análise, a aplicação de terapias de suporte respiratório, invasivas e não invasivas, posição PRONA nos pacientes, administração de medicamentos preconizados pelos protocolos e monitoramento regular dos sinais vitais. Foi garantida a assistência por equipe multidisciplinar ao paciente, com registros de evolução diária, avaliação e acompanhamento dos seguintes profissionais: fisioterapeuta, nutricionista, assistente social, fonoaudiólogo e psicólogo, conforme a necessidade de cada caso.

Foi apresentado também Protocolo e Normatizações com recomendações intersetoriais para prevenção e manejo da SARS-CoV-2, implantado com capacitações dos responsáveis de cada setor.

Quanto ao óbito, a partir do contato com a família, a funerária tem acesso ao corpo no necrotério por trás do hospital, conforme protocolo preconizado pela Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros-SMS. As notificações são anexadas ao prontuário (Declaração e Óbito) e são analisadas pela Comissão de Óbito Hospitalar e acompanhadas pela equipe técnica da SMS.

Verificou-se que constam como parte do prontuário médico, as Fichas de Registro Individual - Casos Síndrome Respiratória Aguda Grave Hospitalizado - Modelo do Ministério da Saúde, conforme preconizado.

Foram entregues formulários de entrevista aos colaboradores do hospital, com solicitação de informações quanto ao conhecimento do protocolo de manejo clínico, que foram preenchidos pelos profissionais médicos e enfermeiros que atuam na UTI COVID e na Clínica Médica (onze profissionais no total). Em consolidação das entrevistas, constatou-se que 100% dos profissionais têm conhecimento do protocolo e que o mesmo foi disponibilizado pela instituição.

Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017, anexo XXIV, Capítulo III, Seção I, art.12, § 9º; RDC ANVISA/MS nº 63/2011, art. 51, Nota Técnica nº 61/SES/COES MINAS COVID-19/2020 - Diretrizes para Regulação e Admissão de Casos Suspeitos e Confirmados de Infecção pela COVID- 19, item 3 e Ministério da Saúde- Protocolo de Manejo Clínico para o Novo Coronavírus 2020.

Fonte da Evidência: - Protocolo COVID-19 assistência ao paciente adulto internado - elaborado em 08/10/2020 e revisado em: 05/05/2021;

- Protocolo e Normatizações com recomendações intersetoriais para prevenção e manejo da SARS-CoV-2;- Planilha de Análise dos prontuários dos pacientes com a COVID-19 (quantidade definida por amostragem conforme Orientação Técnica AUDSUS nº 05/2021);

Auditoria nº 667



- Vigilância Epidemiológica das Infecções Relacionadas à Assistência à Saúde (IRAS) COVID-19;
- Protocolo Médico Telemedicina com o Hospital Moinhos do Vento;
- Manual de Procedimentos, com vários Procedimentos operacionais Padrão - POPs para manejo e cuidado de pacientes suspeita COVID-19;
- Protocolos Médicos de Parada Cardiorrespiratória (PCR), doença tromboembólica venosa (TEV) e Choque;- Listas de presença dos treinamentos/capacitações oferecidos pelo hospital aos profissionais de saúde sobre manejo e cuidado ao paciente COVID-19;
- Entrevistas com profissionais da clínica médica e leitos UTI COVID-19;
- Termo de Entrevista com a Diretora Assistencial A.P.O.N. de 06/10/2021. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 637984

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira-HCMRS possui protocolos de segurança do paciente e fluxo organizado para assistência à saúde e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19.

Evidência: O Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira apresentou ações de Segurança do paciente desenvolvidas pelo Núcleo de Qualidade e Segurança ao Paciente. Em entrevista com a Diretora Assistencial foi informado que o hospital contratou um profissional enfermeiro específico para a capacitação em serviço.

Foram apresentados protocolos de: Higiene das mãos, Identificação do Paciente, Prevenção de Quedas, Prevenção de Lesão por Pressão, Na prescrição, uso e administração de medicamentos e Comunicação Eficaz.

Também foram apresentados e analisados os registros das ações desenvolvidas com capacitações e treinamentos constando os colaboradores que foram capacitados no período analisado.

Outra ação encontrada foi a nomeação da Comissão para Enfrentamento da Emergência em Saúde Pública decorrente do Coronavírus, com portaria e atas correspondentes.

Quanto ao fluxo, foram elaborados e implantados Fluxos de: Assistência ao Paciente, Atendimentos profissionais do Hospital, Condução do óbito, Liberação das máscaras N95, Coleta resíduos (Higiene) e Coleta de exames.

Para recebimento do paciente SARS-COVID-19, o hospital conta com área de entrada restrita, com médico 24hs, enfermeiro 24hs, e 20 leitos exclusivos de enfermária. Informa que 10 leitos de UTI Geral e UTI neonatal foram modificados de lugar para segregar a COVID-19 dos demais leitos.

Em relação aos Eventos adversos, foram apresentados e analisados os relatórios das ações de Segurança do Paciente demonstrando que os protocolos foram implantados e avaliados os seus eventos adversos para os devidos ajustes. Os eventos são analisados, faz-se o lançamento no Sistema, utiliza-se a metodologia "espinha de peixe" para buscar as causas e montar estratégias para as não ocorrências. A SMS de Montes Claros fecha os ciclos (causas e consequências) e monitora in loco as mudanças propostas.

O Serviço de Esterilização é próprio e está sendo ampliado. Conta com protocolo de separação de material e com enfermeiro especialista no processo de esterilização.

Auditoria nº 667



O HCMRS possui o Plano de Gerenciamento de Resíduos Sólidos de Saúde. O recolhimento do lixo infectante é feito pela empresa SERQUIP - Tratamento e Resíduos e os não infectantes são recolhidos pelo município.

Tal fato está de acordo com a RDC ANVISA nº 36/2013, Cap.2, Seção I, art.7º, Inc. VI a XII, Plano Estadual de Contingência para Emergência em Saúde Pública/Infecção Humana pelo SARS-CoV-2 (Doença pelo Coronavírus COVID-2019), Anexo 3, Atendimento ambulatorial, pronto atendimento e assistência hospitalar, pág. 41/MG, Fev/2020; Nota Técnica GVIMS/GGTES/ANVISA Nº 07/2020 - Orientações Para Prevenção e Vigilância Epidemiológica Das Infecções Por Sars-CoV-2 (COVID-19) Dentro dos Serviços de Saúde - Publicada 08/05/2020 e revisada em 05/08/2020, itens 3 e 5; Protocolo Estadual Infecção Humana pelo SARS-COV-2 (Doença pelo Coronavírus COVID-19) e suas atualizações; Nota Técnica nº 04/2020 GVIMS/ GGTES/ANVISA - item 2 e Portaria de Consolidação nº1/2017, Título I, art.

3º e art. 5º inciso XVI.

Fonte da Evidência: - Protocolo de Higiene das mãos,

- Protocolo de Identificação do Paciente,
- Protocolo de Prevenção de Quedas,
- Protocolo de Prevenção de Lesão por Pressão,
- Protocolo de na prescrição, uso e administração de medicamentos,
- Protocolo de Comunicação Eficaz,
- Fluxo de Assistência ao Paciente,
- Fluxo de Atendimentos profissionais do Hospital,
- Fluxo de Condução do óbito,
- Fluxo de Liberação das máscaras N95,
- Fluxo de Coleta resíduos (Higiene),
- Fluxo de Coleta de exames,
- Documento comprobatório das capacitações,
- Plano de Gerenciamento de Resíduos dos Serviços de Saúde do Hospital das Clínicas

Dr. Mário Ribeiro da
Silveira,



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais



Relatório Consolidado

- Planilha de Análise de prontuários COVID-19,
- Planilha de pacientes notificados do Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira,-

Termo de Entrevista com a Diretora Assistencial A.P.O.N. de 06/10/2021. **Conformidade:** Conforme

Grupo: Assistência Médica e Alta Complexidade

Constatação Nº: 638083

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

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

Evidência: Verificou-se, nos documentos enviados pelo Hospital, normas para a distribuição de Equipamentos de Proteção Individual (EPI), em que se comprovam a aquisição, o recebimento e a data da movimentação de EPIs pelo Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira.

Os Relatórios de Controle de Estoque/Saída de Produtos por Setor informam o período de distribuição de março de 2020 a julho de 2021, a quantidade fornecida a todos os setores do Hospital (incluindo Clínica COVID, Pronto Socorro Geral, Setor de Suporte Ventilatório, UTI Adulto Tipo I e Tipo II).

Verificou-se, na Planilha de Controle de Distribuição EPIs, a existência de registros que identificam o nome do Funcionário/Profissional, a função e a data de recebimento do EPI.

Verificou-se ainda, no conteúdo das entrevistas realizadas com profissionais de saúde da Unidade de Terapia Intensiva e Clínica Médica (Leitos COVID), a existência e disponibilização de EPIs em quantidade suficiente, bem como confirmação de treinamento para o uso dos mesmos.

Tais fatos estão de acordo com a Nota Técnica nº 04/2020 GVIMS/GGTES/ANVISA, Item 2, Quadro 1, p. 19-27; com a RDC ANVISA/MS nº 63/2011, art. 47 e art. 50; com a Lei Federal nº 14.019/2020, art. 3º B e com as Orientações para avaliação da Vigilância Sanitária para novos leitos COVID-19. SES/SVS/DVSS -2ª Versão/2020.

Fonte da Evidência:

- Cópia Digital do Resumo das Normativas para Controle da COVID19;
- Cópia Digital de Relatórios do Controle de Estoque/Saída de Produtos por Setor ,que informa o período de distribuição de março de 2020 a julho de 2021;
- Cópia de Planilha de Controle da Distribuição de EPIs;
- Cópia de Termos de Entrevistas realizadas com profissionais de saúde da Unidade de Terapia Intensiva e Clínica Médica (Leitos COVID).

Conformidade: Conforme

VIII - CONCLUSÃO

O Processo de Auditoria Assistencial Programada realizada na Secretaria Municipal de Saúde de Montes Claros e Unidade visitada Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira foi desencadeado por meio do Despacho nº 142/2021/SES/AUDSUS datado de 29/06/2021 que solicita seja realizada ação de Auditoria em atendimento ao Plano Anual de Auditoria Assistencial do CEA/SUS-MG - exercício de 2021 - que propõe a realização de auditorias nas Secretarias Municipais de Saúde e nos Hospitais beneficiados com recursos financeiros destinados às ações de média e alta complexidade no enfrentamento da COVID-19.

O Processo de Auditoria tramita no SEI sob nº 1320.01.0069104/2021-82 e foi realizada pelos auditores da Assessoria Regional de Auditoria



Assistencial Nordeste lotado na Superintendência Regional de Saúde de Teófilo Otoni (SRS/TO) e da Assessoria Regional de Auditoria Assistencial Jequitinhonha, lotado na Superintendência Regional de Diamantina (SRS/DIA).

A Equipe de Auditores realizou Auditoria Analítica e Operativa, coletando dados e analisando fatos que possibilitaram os esclarecimentos, quanto à aquisição e utilização de materiais/equipamentos/insumos/medicamentos necessários para a assistência aos usuários e utilização dos recursos financeiros recebidos da União, Estado e Município para assistência aos usuários COVID-19.

O Auditado recebeu o Relatório Preliminar, assim como seu responsável como pessoa física, encaminhado pelo ARAS Nordeste, em tempo hábil a fim de propiciar a garantia da ampla defesa para interposição de manifestação em 1ª Instância a critério dos interessados. Transcorrido o prazo concedido, o auditado (pessoa jurídica) e pessoa física responsabilizável se utilizaram da mesma manifestação acerca dos indícios de não conformidades elencadas no Relatório Preliminar de Auditoria.

Diante do exposto propõe-se encaminhar Relatório Final e Ofício de Aplicação de Penalidade propostas no Relatório Final de Auditoria nº 667 ao auditado, concedendo-lhe prazo para interposição de recurso em 2ª Instância.

IX - ANEXOS

ANEXO 01 (NT) - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo FMS Montes Claros





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXOS

A. PARA O RELATÓRIO DO PRESTADOR:

ANEXO 01 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Montes Claros ao Hospital das Clínicas Mario Ribeiro da Silveira de 01/03/2020 a 31/08/2021

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Instrumento (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
3209-3/38797-5	FNS	-	1393/2020	3º Aditivo ao Contrato 89	7715/20	12/06/2020	513.694,71	4275-0/17640-0	510.796,48	365 dias (31/03/21)	Sim. Prestou contas de forma atrasada.
3209-3/38797-5	FNS	-	1448/2020	4º Aditivo ao Contrato 89	9427/20	17/07/2020	1.005.786,04	4275-0/17664-8	1.092.641,11	365 dias (31/03/21)	Sim.
3209-3/38797-5	FNS	-	1516/2020	5º Aditivo ao Contrato 89	9733/20	24/07/2020	864.000,00	4275-0/17671-0	858.708,27	365 dias (31/03/21)	Não
3209-3/38797-5	FNS	-	3576/2020	8º Aditivo ao Contrato 89	3287/21	23/03/2021	2.160.000,00	4275-0/17669-9	2.111.964,97	365 dias (31/03/21)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	3646/2020	8º Aditivo ao Contrato 89	3291/21	23/03/2021	646.272,00	4275-0/17669-9	633.250,00	365 dias (31/03/21)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	501/2021	11º Aditivo Contrato 89	6331/21	25/05/2021	960.000,00	3209-3/40025-4	1.187.893,90	365 dias (31/03/22)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	643/2021	11º Aditivo Contrato 89	6331/21	25/05/2021	359.040,00	3209-3/40025-4		365 dias (31/03/22)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	897/2021	12º Aditivo Contrato 89	7313/21	14/06/2021	960.000,00	3209-3/40025-4	886.877,56	365 dias (31/03/22)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	947/2021	13º Aditivo Contrato 89	8094/21	09/07/2021	912.000,00	3209-3/40025-4	567.663,30	365 dias (31/03/22)	Não.
3209-3/38797-5	FNS	-	1059/2021	13º Aditivo Contrato 89	8095/21	09/07/2021	960.000,00	3209-3/40025-4		365 dias (31/03/22)	Não.



ANEXO 01 (NT) - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo FMS Montes Claros





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS				PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Instrumento (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)	
3209-3/38797-5	FNS	-	1135/2021	14º Aditivo Contrato 89	*	*	359.040,00*	*	*	365 dias (31/03/22)	*	
3209-3/38797-5	FNS	-	1407/2021	15º Aditivo Contrato 89	*	*	359.040,00*	*	*	365 dias (31/03/22)	*	
3209-3/38797-5	FNS	-	1453/2021	15º Aditivo Contrato 89	*	*	1.872.000,00*	*	*	365 dias (31/03/22)	*	
3209-3/38797-5	FNS	-	1966/2021	19º Aditivo Contrato 89	*	*	1.872.000,00*	*	*	365 dias (31/03/22)	*	
3209-3/38797-5	FNS	-	2006/2021	20º Aditivo Contrato 89	*	*	359.040,00*	*	*	365 dias (31/03/22)	*	
3209-3/39619-2	FES	7111/2020	-	Contrato 163	6029 e 6030/21	14/05/21	250.000,00	3209-3/39943-4	11.993,98	365 dias (29/04/22)	Contrato vigente. PC deve ser realizada até 29/05/2022.	
3209-3/40012-2	FES	7461/2021	-	Contrato 319	9233/21	26/07/21	315.000,00	1801-0/7125-0	0,00	120 dias (12/11/21)	Contrato vigente. PC deve ser realizada até 12/12/2021.	
* Até a finalização dos trabalhos operativos, o repasse referente às Portarias 1135/2021 (Depositado pelo FNS no FMS em 16/06/21); 1407/2021 e 1453/2021 (Depositado pelo FNS no FMS em 07/07/21); 1966/2021 (Depositado pelo FNS no FMS em 25/08/21) e 2006/2021 (Depositado pelo FNS no FMS em 23/08/21) ainda não haviam sido efetivados ao HCMRS.							TOTAL REPASSADO:	TOTAL GASTO Até a fase operativa da auditoria:	7.861.789,57			
							9.905.792,75					

Fonte: FNS/Portarias Federais/Empenhos/Extratos bancários

ANEXO 02 (NT) - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 02 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) de Minas Gerais ao Hospital das Clínicas Mario Ribeiro da Silveira no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

NORMAS			PAGAMENTO		CONTA DE RECEBIMENTO NO HOSPITAL			PRESTAÇÃO DE CONTAS			OBSERVAÇÃO (campo livre)
Resolução SES/MG (nº)	Portaria MS de origem (nº)	Vigência (dd/mm/aa)	Valor (R\$)	Data recebimento (dd/mm/aa)	Banco	Agência	Conta Corrente	GEICON (S/N)	SIGRES (S/N)	SMS validou? (S/N)	
7160/20	395/2020	24/01/22	816.000,00	12/08/20	BB	3209-3	39676-1	N	N	N	Não houve prestação de contas
7295/20	1666/2020	18/12/22	720.000,00	19/01/21	BB	3209-3	39893-4	N	N	N	Não houve prestação de contas
7384/21	774/2020	18/12/22	840.000,00	18/02/21	BB	3209-3	39893-4	N	N	N	Não houve prestação de contas
7395/21	3896/2020	23/03/22	360.000,00	23/03/21	BB	3209-3	39676-1	N	N	N	Não houve prestação de contas
7396/21	1666/2020	24/02/22	680.000,00	24/02/21	BB	3209-3	39893-4	N	N	N	Não houve prestação de contas
7446/21	-	24/03/23	224.000,00	15/04/21	BB	3209-3	39997-3	N	N	N	Não houve prestação de contas
7479/21	-	22/04/23	346.114,56	14/05/21	BB	3209-3	40025-4	N	N	N	Não houve prestação de contas
7509/21	-	24/03/23	486.400,00	18/06/21	BB	3209-3	39997-3	N	N	N	Não houve prestação de contas
7564/21	-	22/04/23	11.968,00	15/07/21	BB	3209-3	40025-4	N	N	N	Não houve prestação de contas
7595/21	-	28/07/22	62.400,00	28/07/21	BB	3209-3	39997-3	N	N	N	Não houve prestação de contas
7671/21	-	17/09/22	11.968,00	17/09/21	BB	3209-3	40025-4	N	N	N	Não houve prestação de contas

Fonte: Pagamentos Recursos COVID – SUBREG/Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Resoluções SES/MG referente ao período de 01/03/2020 a 31/08/2021/Termos de Metas.

ANEXO 03 (NT) - Equipamentos SES-MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 03 – Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira

	Equipamento/Descrição	Patrimônio	Nº do Termo de Permissão ou Cessão	Vigência	Nº do Termo Aditivo	Vigência	Observações (ex.: setor de uso/ condição/ não localizado; etc.)
1	Monitor Multiparâmetro	7659217-0	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
2	Monitor Multiparâmetro	76599221-9	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
3	Monitor Multiparâmetro	7659216-2	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
4	Monitor Multiparâmetro	7659211-1	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
5	Monitor Multiparâmetro	7659210-3	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
6	Monitor Multiparâmetro	7659218-9	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
7	Monitor Multiparâmetro	7659220-0	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
8	Monitor Multiparâmetro	7659212-0	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
9	Monitor Multiparâmetro	7659219-7	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
10	Monitor Multiparâmetro	7659207-3	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
11	Monitor Multiparâmetro	7659214-6	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
12	Monitor Multiparâmetro	7659209-0	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
13	Monitor Multiparâmetro	7659208-1	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
14	Monitor Multiparâmetro	7659213-8	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
15	Monitor Multiparâmetro	7659215-4	161/2020	-	X	26/02/2022	Equipamentos utilizados na UTI
16	Ventilador Transporte	7657177-7	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI

ANEXO 03 (NT) - Equipamentos SES-MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



17	Ventilador Transporte	7657176-9	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
18	Ventilador Pulmonar Bipap	7656980-0	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
19	Ventilador Pulmonar Bipap	7658977-2	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
20	Ventilador Pulmonar Bipap	7656979-9	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
21	Ventilador Pulmonar Bipap	7656981-0	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
22	Ventilador Pulmonar Bipap	7656978-0	100/2020	-	X	03/03/2022	Equipamentos utilizados na UTI
23	Ventilador Pulmonar Bipap	7656801	25/2020	-	X	13/01/2022	Equipamentos repassados ao hospital de Campanha, não utilizados e repassados ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira
24	Ventilador Pulmonar Bipap	7656802	25/2020	-	X	13/01/2022	Equipamentos repassados ao hospital de Campanha, não utilizados e repassados ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro Silv.
25	Ventilador Pulmonar Bipap	7656822	25/2020	-	X	13/01/2022	Equipamentos repassados ao hospital de Campanha, não utilizados e repassados ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro Silv.
26	Ventilador Pulmonar Bipap	7656799	25/2020	-	X	13/01/2022	Equipamentos repassados ao hospital de Campanha, não utilizados e repassados ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro Silv.
27	Ventilador Pulmonar Bipap	7656800	25/2020	-	X	13/01/2022	Equipamentos repassados ao hospital de Campanha, não utilizados e repassados ao Hospital das Clínicas Dr. Mário Ribeiro Silv.

Fonte: Termo SES/MG de Cessão (ou Permissão) gratuita de uso de bem móvel; Consulta SIAD referente ao período de 01/03/2020 a 31/08/2021 e Visita in loco em 04/10/2021

ANEXO 04 (NT) - Prontuários analisados COVID-19



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 04 – Relação dos Prontuários selecionados (amostra) referente a internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 (Clínicos e/ou UTI) no Hospital DAS Clínicas Dr. Mário Ribeiro da Silveira

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
1	312112838822-4	26	312113395963-6	51	312113403868-2	76	312013425601-9
2	312112838975-3	27	312113396211-1	52	312113401943-2	77	312013425330-2
3	312112838814-7	28	312113395724-9	53	312113403041-0	78	312013426893-3
4	312112838872-0	29	312113396258-4	54	312113405571-0	79	312013425555-7
5	312112838219-6	30	312113396227-6	55	312113406287-1	80	312013424531-6
6	312112837863-2	31	312113395522-5	56	312113406439-0	81	312013424805-5
7	312112838769-6	32	312113395448-8	57	312113406569-8	82	312013443880-6
8	312112838755-3	33	312113395605-0	58	312113425235-6	83	312013444856-3
9	312112838733-3	34	312113395522-5	59	312113405951-6	84	312013442261-4
10	312112838313-1	35	312113396978-9	60	312113407991-0	85	312013443084-2
11	312112838415-4	36	312113397441-0	61	312113407416-8	86	312013443999-4
12	312112838303-2	37	312113397660-9	62	312113427467-5	87	312013439951-4
13	312112838307-6	38	312113397088-9	63	312113426892-2	88	312013444650-5
14	312112837331-9	39	312113397173-6	64	312113405882-3	89	312013444150-1
15	312112838816-9	40	312113397418-9	65	312113409440-8	90	312013444819-0
16	312112838818-0	41	312113405713-0	66	312113406690-8	91	312013443757-4
17	312112839037-0	42	312113402948-6	67	312013425554-6	92	312013442838-9
18	312112838305-4	43	312113403520-6	68	312013425558-0	93	312013442422-0
19	312112838727-8	44	312113405533-6	69	312013426610-6	94	312013441947-9
20	312112839037-0	45	312113404989-1	70	312013425235-6	95	312013442716-8
21	312113396526-8	46	312113405781-1	71	312013427081-4	96	312112838413-2
22	312113396217-7	47	312113402975-0	72	312013425553-5	97	312112837258-2
23	312113398315-4	48	312113404452-3	73	312013425084-9	98	312112837702-6
24	312113396072-5	49	312113402458-0	74	312013426239-9	99	312112839948-8
25	312113395946-0	50	312113402239-1	75	312013425843-9	100	312113398266-0

Fonte: SIHD – TABNET referente ao período de 01/03/2020 a 30/09/2021.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 (NT) - Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital

ANEXO 05 – Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, município de Montes Claros, segundo o Plano de Contingência para enfrentamento da pandemia de Covid-19 e suas atualizações.

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG que alteram a grade de leitos do Hospital / Data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
	3.168 de 04/06/20	3.173 de 26/06/20	3.205 de 14/08/20	3.229 de 06/10/20	3.256 de 29/10/20	3.264 de 20/11/20	3.268 de 27/11/20	3.286 de 11/12/20	3.292 de 23/12/20	3.301 de 30/12/20	3.307 de 08/01/21	3.310 de 25/01/21	3.313 de 29/01/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	36	36	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	36	36	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	0	0	0	0	0	0	15	15	15	15	15	15	15
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	0	0	0	0	0	0	15	15	15	15	15	15	15
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	20	20	20	20	15	15	15	15	15	20	20	20	20
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	20	20	20	20	15	15	15	15	15	20	20	20	20
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos	0	0	0	0	0	0	0	10	10	10	10	10	0
TOTAL DE UTI PEDIATRICO COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	10	10	10	10	10	0



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 (NT) - Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital

ANEXO 05 – CONTINUAÇÃO – Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, município de Montes Claros, segundo o Plano de Contingência para enfrentamento da pandemia de Covid-19 e suas atualizações.

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG que alteram a grade de leitos do Hospital / Data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
	3.317 de 05/02/21	3.320 de 12/02/21	3.336 de 19/02/21	3.338 de 26/02/21	3.345 de 05/03/21	3.348 de 15/03/21	3.361 de 19/03/21	3.363 de 26/03/21	3.366 de 30/03/21	3.371 de 09/04/21	3.377 de 16/04/21	3.393 de 23/04/21	3.396 de 30/04/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	15	15	15	15	15	25	25	25	25	25	25	25	25
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	15	15	15	15	15	25	25	25	25	25	25	25	25
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	39	39	39
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	39	39	39
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE UTI PEDIATRICO COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 (NT) - Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital

ANEXO 05 – CONTINUAÇÃO – Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, município de Montes Claros, segundo o Plano de Contingência para enfrentamento da pandemia de Covid-19 e suas atualizações.

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG que alteram a grade de leitos do Hospital / Data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
	3.403 de 07/05/21	3.405 de 14/05/21	3.425 de 21/05/21	3.430 de 28/05/21	3.435 de 11/06/21	3.453 de 18/06/21	3.457 de 25/06/21	3.460 de 02/07/21	3.461 de 09/07/21	3.487 de 03/08/21	3.494 de 13/08/21	3.503 de 27/08/21	3.509 de 10/09/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE UTI PEDIATRICO COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 05 (NT) - Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital

ANEXO 05 – CONTINUAÇÃO – Leitos para enfrentamento à Covid-19 do Hospital das Clínicas Doutor Mário Ribeiro da Silveira, município de Montes Claros, segundo o Plano de Contingência para enfrentamento da pandemia de Covid-19 e suas atualizações.

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG que alteram a grade de leitos do Hospital / Data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação															
	3.548 de 24/09/21	3.553 de 08/10/21														
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	32	23														
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	0	0														
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	32	23														
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	0	0														
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	25	15														
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	25	15														
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	0	0														
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	39	30														
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	39	30														
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes	0	0														
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos	0	0														
TOTAL DE UTI PEDIÁTRICO COVID-19	0	0														

Fonte: Deliberações CIB-SUS/MG que aprovam/atualizam o Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19, referentes ao período de 04/06/2020 a 08/10/2021 (até o período da fase operativa da auditoria).



ANEXO 06 - Internações Privadas/Convênios em Leitos de UTI/SUS Covid Adulto

ANEXO 06 – Internações Privadas/Convênios em Leitos de UTI/SUS Covid Adulto

Nº	Iniciais do Usuário	AIH	Prontuário	Particular ou Convênio?	Data de Internação na UTI	Data de Saída da UTI	Motivo de Saída da UTI	Quantidade de Diárias	Tipo de Leito UTI Adulto SUS ^(a)	Valor de Glosa (R\$)	Observação
1	W.C.A.	Não emitida	2654890	Particular	07/03/2021	10/03/2021	Óbito	3	51	4.800,00	Internado nos Boxes 06 e 08, do CTI Covid I

Fontes: Censo Hospitalar e Prontuário do paciente.

^(a) Código 51 = UTI ADULTO COVID-19 (SUSFÁCIL) – Habilitado/autorizado pelo Ministério da Saúde.