



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS

Município: TRÊS PONTAS/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada Eixo COVID-19

Entidade Responsável: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS

CPF/CNPJ: 11.132.325/0001-44

Município/UF: TRÊS PONTAS-MG

Unidade Visitada: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS

CPF/CNPJ: 11.132.325/0001-44

Município/UF: TRÊS PONTAS/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Integrada

Objeto: Assistência- geral

Abrangência: março/2020 a setembro/2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	20/07/2021	02/08/2021
Analítica	09/08/2021	09/09/2021
Execução - In loco	13/09/2021	16/09/2021
Relatório	20/09/2021	13/10/2021

Tarefa Nº: 132472

Natureza da Entidade: Municipal

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

TERESA CRISTINA RABELO CORREA

Cargo: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE TRÊS PONTAS

Exercício: Desde 14/07/2017

III - INTRODUÇÃO

1. 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.

Auditoria nº 676



2. Objetivo e Escopo:

Realizar Auditoria Programada Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas tendo como unidade visitada a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações financeiras e a regularidade das ações assistenciais prestadas pelas respectivas unidades no enfrentamento da COVID-19, no período de março/2020 a setembro/2021.

3. Caracterização do Objeto de Auditoria:

Três Pontas é um município que pertence à Macrorregião de Saúde Sul e é sede de microrregião, sendo referência assistencial para outros quatro municípios, com uma cobertura de 125.199 habitantes. Possui população estimada de 56.940 habitantes (estimativa IBGE 2020), está vinculado a Superintendência Regional de Saúde de Varginha. É habilitado em gestão plena sobre seus prestadores, conforme Portaria GM/MS nº 3061 de 25 de junho de 1998.

A SMS de Três Pontas tem o papel no enfrentamento à COVID-19, com base no Plano de Contingência da Macrorregião SUL de orientar a organização dos serviços e conciliar estratégias de redução do contágio e otimização logística; além de ajustar os instrumentos jurídicos de contratação para adequado cumprimento do papel do prestador para enfrentamento da pandemia, assim como possibilitar a remuneração para tal fim, bem como realizar o acompanhamento e monitoramento diário dos dados de ocupação dos leitos clínicos e UTI adulto COVID 19.

No período de março/2020 a agosto /2021, a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis recebeu recursos financeiros estaduais pela disponibilização de leitos Covid-19, por meio das Resoluções SES-MG nº 7295/2020; 7384/2021; 7395/2021; 7396/2021; 7461/2021; 7502/2021; 7538/2021. No anexo IV constam as informações sobre esses recursos.

No ano de 2020, a SMS de Três Pontas recebeu recursos financeiros advindos da União para enfrentamento da pandemia COVID-19 na importância de R\$ 9.470.020,36 (nove milhões quatrocentos e setenta mil e vinte reais, trinta e seis centavos). No caso do Estado, foram transferidos recursos estaduais para a SMS no montante de R\$51.766,34 (cinquenta e um mil setecentos e sessenta e seis reais e trinta e quatro centavos). Os recursos foram utilizados na assistência aos profissionais de saúde, bem como a todos os pacientes em atendimentos nas Unidades de Saúde, PAM e Santa Casa de Misericórdia, suspeitos de contaminação pela COVID19; além da aquisição de insumos, equipamentos, medicamentos, contratação de profissionais, pagamentos de serviços terceirizados e repasse de recursos à Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco para atendimento da demanda do município e da microrregião com sintomatologia grave da COVID19. A SMS não realizou aquisição de equipamentos e materiais/insumos/ medicamentos para cessão ou doação ao hospital.

A unidade hospitalar visitada no município de Três Pontas é a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis – CNPJ 25.268.012/0001-22 (CNPES 2139200) que é uma associação privada sem fins lucrativos, 1ª opção SRAG referência na microrregião de Três Pontas. É um hospital geral com atendimento SUS e convênio/particular, sendo que a internação de pacientes em leitos SUS acontece por demanda espontânea ou referenciada que tem como porta de entrada da urgência do Pronto Atendimento Municipal no próprio estabelecimento, ou os pacientes transferidos via SUSFácil. Os atendimentos conveniados /particulares têm fluxo regulamentado pelo hospital. A instituição foi contemplada com o Incentivo pela disponibilização de Leitos COVID-19 por meio das Resoluções SES/MG nº 7160/20; 7295/20; 7395/20; 7213/20; 7348/20; 7384/21; 7396/21; 7446/21; 7451/21; 7467/21; 7482/21; 7502/21; 7511/21; 7546/21 e 7595/21. Os recursos financeiros que tratam as Resoluções foram repassados diretamente pelo Fundo Estadual de Saúde, mediante a formalização de Termos de Metas, bem como termo aditivo ao instrumento jurídico já celebrado.

No período de abrangência da análise (março/2020 a setembro/2021) a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis disponibilizou os leitos para enfrentamento a COVID-19 conforme descrito no ANEXO II desse relatório. O referido prestador por meio da Deliberação CIB- SUS/MG nº 3168 de 04/06/2020, apresentou no Plano de Contingência a seguinte Grade Hospitalar para enfrentamento da pandemia de COVID-19: 42(quarenta e dois) Leitos Clínicos Adulto e 04 (quatro) Leitos Clínicos Pediátricos SUS e 10 (dez) leitos UTI Adulto COVID-19(05 leitos UTI existentes e vocacionados e 05 leitos UTI novos). Em 29 de outubro de 2020 por meio da Deliberação CIB-SUS/MG nº3256 permaneceu o mesmo número de Leitos Clínicos Adulto e Pediátricos e o total de 10 (dez) leitos UTI Adulto novos. A Deliberação CIBSUS/MG nº 3317 de 05 de fevereiro de 2021 apresentou uma redução de Leitos Clínicos Adulto passando para 18 (dezoito) Leitos e não houve alteração nos demais. A Deliberação CIB-SUS/MG



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



nº 3371 de 09/04/2021 apresentou o mesmo número de leitos clínicos e 14 (quatorze) Leitos UTI Adulto, sendo 04 (quatro) leitos UTI existentes e vocacionados e 10(dez) leitos UTI novos. A Deliberação CIB-SUS/MG nº 3509 de 10/09/2021 permaneceu com o quantitativo de Leitos Clínicos Adulto e Pediátricos SUS e 14 (quatorze) leitos de UTI Adulto novos, permanecendo este quantitativo até data da auditoria operativa.

IV - METODOLOGIA

1- Fase Analítica

Esta auditoria foi desenvolvida por meio de trabalhos analíticos no período de 09/08/2021 a 09/09/2021. Nesta fase foram realizadas as seguintes ações:

- Análise de documentos peticionados no SEI nº 1320.01.0017921/2021-64, 1320.01.0065206/2021-83.
- Consulta e Levantamento de Dados nos Sistemas de Informações: SIGRES, CNES/DATASUS/Portal da Transparência Municipal. Análise dos
- Instrumentos de Gestão (Plano Municipal de Saúde 2018- 2021, Relatório de Gestão 2020, PAS 2020, RDQA março/2020 a abril/2021, Plano de Contingência), SIOPS 2020, LDO 2020.
- Análise das contas correntes do FMS de Três Pontas, Processos de Dispensa de Licitação, Termos de Compromisso, Termos de Metas, Processos jurídicos e aditivos referente ao prestador na assistência ao enfrentamento a COVID-19.
- Análise de toda a movimentação financeira destinada às ações de média e alta complexidade no enfrentamento da COVID-19 e serviços prestados aos usuários do SUS.
- Análise de relatórios de registros de acompanhamento das ações de enfrentamento da COVID-19.

2- Fase Operativa:

No dia 10/09/21 foi realizada a reunião de abertura dos trabalhos, de forma remota através do " google meet", entre a equipe de auditoras , a Gestora Municipal de Saúde de Três Pontas e o Provedor da Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis, onde foi informado o objetivo da auditoria programada . Foram realizados os trabalhos de análise documental ,bem como as entrevistas por meio de registro em Termos de Informações com a Gestora Municipal , com o Diretor Técnico e com a enfermeira responsável da Santa Casa de Misericórdia. A auditora financeira realizou a fase operativa de forma remota no mesmo período que a equipe assistencial realizou a fase in loco no período de 13/09/21 a 16/09/21. No dia 16/09/21 foram finalizados os trabalhos da fase operativa com a formalização do Termo de Auditoria e explicação dos desdobramentos do Processo de Auditoria.

3- Limitação:

Não houve limitações aos trabalhos de auditoria.

4- Anexos:

Anexo I - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Três Pontas a Santa Casa de Misericórdia do

Hospital São Francisco de Assis no período de 01/03/2020 a 31/08/2021

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo II - Plano de Contingência Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis - leitos UTI- Adulto .

Anexo III - Planilha de Recursos Financeiros transferidos para a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis no período de 01/03/2020 a 31/08/2021

Anexo IV - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

V - CONSIDERAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 641727

Subgrupo: Contrato

Item: Recebimento de Recurso Financeiro

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas celebrou instrumentos jurídicos com a Santa Casa de Misericórdia do

Hospital São Francisco de Assis para o repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal, Estadual e Municipal, referente ao enfrentamento da COVID - 19, e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

Evidência: Analisados in totum a documentação disponibilizada, constatou-se que a Prefeitura Municipal de Três Pontas, através da SMS, recebeu recursos financeiros de origem Federal e Estadual para o combate à COVID - 19 (Anexo 1 OT 08/21); no período de março de 2020 a setembro de 2021.

Formalizado o Convênio de Estruturação e Contratualização 2019/2020, entre o Município de Três Pontas, por intermédio do Fundo Municipal de Saúde/SUS e a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, objetivando a integração do Hospital no Sistema Único de Saúde; assinado em 02.01.2019.

No decorrer do tempo, com o advento da pandemia referido Convênio foi ganhando aditivos; cujos objetos são:

Programação Orçamentária nos Valores Pré-fixados onde transferem os recursos de média complexidade Clínica/UTI Hospitalar e Pós fixado Recomposição dos Valores do SIH-MC. Alteração da programação orçamentária dos valores Pósfixados, onde transferem os recursos de Recomposição SIH-MC, que passa a fazer parte do orçamento Pré-fixado. Todos os aditivos foram aprovados pelo Conselho Municipal de Saúde, através de suas Resoluções para cada aprovação. Os aditamentos ocorreram a partir de julho de 2020 até maio de 2021.

As cláusulas do Convênio guardam o imperativo da Lei que rege a utilização dos recursos do SUS, inclusive com registro dos respectivos Planos de Trabalhos, apontando o Programa de aplicação dos recursos recebidos, em conformidade com a legislação em vigor.

Houve também o Contrato de Reestruturação e Contratualização nº 2021/2022, entre o Município de Três Pontas, por intermédio do Fundo Municipal de Saúde/SUS e a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, objetivando dar continuidade à integração do Hospital no Sistema Único de Saúde; assinado em 02/01/2021. São sete termos aditivos, os quais alteram o valor da Programação Orçamentária, nos que dizem respeito aos valores Pré-fixados, Pré-fixados na recomposição dos valores do SIH - MC. E alteração na programação orçamentária nos valores Pós-fixados. Tais alterações receberam a anuência do Conselho Municipal de Saúde, através do Ad Referendum 38/2021 de 39/2021; assinados em 28/07/2021.

Estão previstos para a execução dos serviços, os recursos financeiros originários nas seguintes Portarias:

Portaria GM/MS nº 2665, de 24 de setembro de 2020.

Portaria GM/MS nº 1.666, de 01 de julho de 2020.

Portaria GM/MS nº 624, de 06 de abril de 2021.

Portaria GM/MS nº 897, de 05 de maio de 2021.

Portaria GM/MS nº 1.453, de 29 de junho de 2021. Para o repasse de recursos financeiros originários do FES/MG, foi celebrado entre a SES/MG e SMS/FMS de Três Pontas, tendo como beneficiária a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, o Termo de Compromisso nº 811/7461; cujo objeto é o repasse excepcional de incentivo financeiro para apoio à

auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais dos estabelecimentos inseridos no Plano de Contingência Macrorregional - Grade de Leitos do Estado de Minas Gerais; para o enfrentamento do CORONAVÍRUS - COVID - 19.

Quanto ao recurso Municipal foram firmados os Convênios/Subvenção 002/2020 e 001/2021, assinados respectivamente em 06/01/2020, e 02/01/2021, (SMS e Santa Casa). Tais fatos estão de acordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo 2 do Anexo XXIV, artigo 14.

Fonte da Evidência: Portaria GM/MS nº 2665, de 24 de setembro de 2020.
Portaria GM/MS nº 1.666, de 01 de julho de 2020.
Portaria GM/MS nº 624, de 06 de abril de 2021.
Portaria GM/MS nº 897, de 05 de maio de 2021.
Portaria GM/MS nº 1.453, de 29 de junho de 2021.
Termo de Compromisso nº 811/7461.
Resolução SES/MG nº 7461/2020.
Convênio/Subvenção nº 002/2020.
Convênio/Subvenção nº 001/2021, I Aditivo.
Contrato de Reestruturação e Contratualização 2021/2022.
Convênio de Reestruturação de Contratualização 2019/2021. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 646570

Subgrupo: Fundo a Fundo

Item: Execução

Constatação: A SMS aplicou adequadamente os recursos financeiros e materiais recebidos do (FES) para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média/alta complexidade na Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis.

Evidência: Através de consulta no Banco de Dados - Planilha de Pagamentos de Recursos Financeiros para enfrentamento à COVID - 19; foi constatado pagamentos à SMS, referentes às Resoluções SES/MG nº 7511/2021; 7546/2021; 7607/2021; e 7655/2021; objetivando ressarcimento pela manutenção de Leitos Internações Clínicas COVID - 19. Ação Orçamentária (1008).

Resolução SES/MG 7511/2021, com data de solicitação de pagamento em 18/05/2021, e data de pagamento em 25/05/2021, ordem de pagamento 5225, empenho 4422/21. Foi paga o valor de R\$ 83.213,47 (oitenta e três mil; duzentos e treze reais e quarenta e sete centavos), na conta corrente 037893-3, agência 0421-9, Banco do Brasil S/A. Pagamento referente aos Leitos Internação Clínicas, competência março de 2021.

Resolução SES/MG nº 7546/2021, com data de solicitação de pagamento em 16/06/2021, e pagamento realizado em 24/06/2021, conta corrente 037893-3, agência 0421-9, Banco do Brasil S/A. Valor: R\$ 173.899,11 (cento e setenta e três mil; oitocentos e noventa e nove reais e onze centavos), ordem de pagamento 6758, empenho 4890, competência abril de 2021.

Resolução SES/MG nº 7607/2021, com data de solicitação de pagamento em 21/07/2021, e pagamento em 12/08/2021, na conta corrente 037893-3, agência 0421-9, Banco do Brasil S/A. Valor: R\$ 208.121,09 (duzentos e oito mil; cento e vinte e um real e nove centavos), ordem de pagamento 9423, empenho 5603, competência maio de 2021.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Resolução SES/MG nº 7655/2021, com data de solicitação de pagamento em 13/08/2021, e pagamento em 27/08/2021, na conta corrente 037893-3, agência 0421-9, Banco do Brasil S/A. Valor: R\$ 221.462,92 (duzentos e vinte e um mil; quatrocentos e sessenta e dois reais e noventa e dois centavos), ordem de pagamento 9965, empenho 5860, competência junho de 2021.

A SMS repassou à Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis o valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais), conforme previsto na Resolução SES/MG nº 7461, de 31 de março de 2021, que estabelece repasse de parcela excepcional de incentivo financeiro para o apoio à estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases medicinais dos estabelecimentos inseridos no Plano de Contingência Macrorregional para o enfrentamento da COVID - 19. A transferência ocorreu através do FES ao FMS, mediante Termo de Compromisso nº 811/7461, firmado em 20/04/2021.

A SMS repassou o referido recurso ao Hospital, através de Nota de Empenho nº 5652-0/2021 (17/06/2021). Confirma-se a transferência através de Extrato Bancário, da conta corrente 37756-2, agência 421-9 Banco do Brasil S/A. Crédito para a conta corrente nº 52043, agência 3177 SICOOB COOPERSUL, em 17/06/2021.

Há que enfatizar que os pagamentos (repasse) foram confirmados através de análise de extratos bancários, transferência bancária (TED), Notas de Empenos.

Tais fatos estão de acordo com o Decreto Estadual nº 45.468/2010, artigo 12, caput, e artigo 21, § 2º.

Fonte da Evidência: Resolução SES/MG nº 7511/2021. Resolução SES/MG nº 7546/2021. Resolução SES/MG nº 7607/2021. Resolução SES/MG nº 7655/2021. Banco de Dados - Planilha Oficial de Pagamentos Recurso COVID - 19. Termo de Compromisso nº 811/7461. Notas de Empenos. Extratos Bancários. Transferência Bancária (TED).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 646573

Subgrupo: Fundo a Fundo

Item: Execução

Constatação: A SMS aplicou os recursos financeiros e materiais recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média/alta complexidade na Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis.

Evidência: Consultado o Portal da Transparência (FNS), constatou-se que foi destinado ao FMS de Três Pontas, o valor de R\$ 13.334.943,47 (treze milhões; trezentos e trinta e quatro mil; novecentos e quarenta e três reais e quarenta e sete centavos), para manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (CUSTEIO) - Bloco MAC, no exercício de 2020. Para o Bloco CORONAVÍRUS, a importância de R\$ 9.292.854,79 (nove milhões; duzentos e noventa e dois mil; oitocentos e cinquenta e quatro reais e setenta e nove centavos). No exercício de 2021, foi destinado o valor de R\$ 21.683.228,28 (vinte e um milhões; seiscentos e oitenta e três mil; duzentos e vinte e oito reais e vinte e oito centavos), (MAC).

Analizados os Termos Aditivos ao Convênio de Estruturação e Contratualização 2019/2020, notas de empenho e Extratos Bancários (TED), constatou-se o seguinte:

4º ADITIVO, Portaria GM/MS 774/2020, R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), pago em 15/04/2020, empenho EO 0321. 7º ADITIVO, Portaria GM 1393/2020, R\$ 418.006,48, (quatrocentos e dezoito mil; seis reais e quarenta e oito centavos), pago em 02/06/2020, empenho EO 904516. 8º ADITIVO, Portaria GM/MS 1448/2020 (segunda parcela), R\$ 680.330,14

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



(seiscentos e oitenta mil; trezentos e trinta reais e quatorze centavos), pago em 15/06/2020, empenho EO 04796. 9º ADITIVO, Portaria 1769/2020, R\$ 720.000,00 (setecentos e vinte mil reais), pago em 06/08/2020, empenho EO 06272.

10º ADITIVO, Portaria GM/MS 1666/2020, R\$ 270.000,00 (duzentos e setenta mil reais), pago em 21/10/2020. 12º ADITIVO, Portaria GM/MS 2790/2020, R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 09/12/2020, empenho EO 09143. 13º ADITIVO, Portaria GM/MS3142/2020, R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 07/12/2020, empenho EO 09897. 14º ADITIVO, Portaria GM/MS 3454/2020, R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 29/12/2020, empenho EO 10730.

Em relação aos Aditivos lastreados no Contrato de Estruturação 2021/2022: 2º ADITIVO, Portaria GM/MS 2665/2020, R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais), pago em 19/02/2021, empenho 1135-0/2021. 3º ADITIVO, Portaria GM/MS 2666/2020, R\$ 211.543,60 (duzentos e onze mil; quinhentos e quarenta e três reais e sessenta centavos), pago em 28/04/2021, empenho 3618-0/2021, mais R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), pago em 28/04/2021, empenho 3662-0/2021. Em 26/04/2021, efetuou pagamento no valor de R\$ 389.934,00 (trezentos e oitenta e nove mil; novecentos e trinta e quatro reais), empenho 3617-0/2021. Portaria GM/MS 431/2021, R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 31/03/2021, empenho

2641-0/2021. Portaria GM/MS 624/2021, R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 14/05/2021, empenho EO 04425. 5º Aditivo, Portaria GM/MS 897/2021, R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 27/05/2021, empenho 4692-0/2021, e R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 14/05/2021, empenho 4425-0/2021. 6º ADITIVO, Portaria GM/MS 1059/2021, R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 17/06/2021, empenho 5651-0/2021. 7º ADITIVO, Portaria GM/MS 1453/2021, R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 16/07/2021, empenho 5651-0/2021.

Foi constatado também, repasses referentes à Portaria GM/MS 1666/2020, o valor de R\$ 155.369,40 (cento e cinquenta e cinco mil; trezentos e sessenta e nove reais e quarenta centavos), pago em 25/05/2021, empenho EO 04616, em 08/06/2021, e o mesmo valor pago através do empenho EO 05367, em 08/06/2021; tais pagamentos NÃO possuem vínculos com quaisquer instrumentos jurídicos, (apenas repasses ao Prestador). Os valores repassados ao Prestador estão em consonância com os valores expressos nos Aditivos, e com os valores previstos nas Portarias Ministeriais.

Os recursos foram transferidos do FMS ao FMS, através da conta corrente 624.015-5, agência 0157/006 Caixa Econômica Federal.

Tais fatos estão de acordo com a Lei Federal nº 4320/1964, artigo 3º, § 2º, incisos I, e II.

Fonte da Evidência: Portal da Transparência (FNS).
Banco de Dados - Planilha de Pagamentos Recurso COVID - 19.
Razão analítico/patrimonial exercício 2020.
Relação de Contas Correntes referentes a pagamentos recursos COVID -19, ao Prestador.
Transferência Bancária (TED).
Termos Aditivos ao Convênio de Estruturação e Contratualização 2019-2020:
Aditivo Quinto.
Aditivo Sétimo.
Aditivo Oitavo.
Aditivo Nono.
Aditivo Décimo.
Aditivo Décimo Segundo.
Aditivo Décimo Terceiro.
Aditivo Décimo Quarto.
Termos Aditivos ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Segundo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Segundo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Terceiro Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Quinto Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Sexto Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.

Sétimo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 641904

Subgrupo: Convênios

Item: Contrapartidas

Constatação: A SMS aplicou os recursos próprios para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média e alta complexidade na Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis de Três Pontas/MG.

Evidência: Em se tratando de recurso de contrapartida foi celebrado Convênio/Subvenção nº 002/2020, assinado em 06/01/2020, e Convênio/Subvenção nº 002/2021, assinado em 06/01/2020, (Aditivo I) e 002/2021 - Gestão Compartilhada de Urgência e Emergência; celebrados entre o Município de Três Pontas e a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, objetivando a contribuição do Município com recursos previstos em seus orçamentos; para a manutenção da Conveniada a prestação de serviços inerentes ao interesse público na gestão compartilhada de urgência/emergência, previstos nos respectivos Planos de Trabalhos. Assinado em 02/01/2021. Valores repassados demonstrados no Anexo II.

Através de análise de Transferências Bancária, Notas de Empenhos, Extratos de Movimentação Financeira, foram constatados os repasses nos valores conveniados.

Em análise ao 2º e 3º RDQA de 2020, e 1º de 2021, consta que o Município aplicou em Ação e Serviços Públicos de Saúde (ASPS), valores superiores ao exigido na EC/29 e Lei Complementar nº 141/2012. (Fonte: SIOPS).

Analísado o Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), 1º Quadrimestre de 2021, demonstra que a aplicação de Recursos Próprios em ações de combate à COVID - 19; foi no valor de R\$ 158.035,23 (cento e cinquenta e oito mil; trinta e cinco reais, e vinte e três centavos); sendo R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais), destinado à Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis.

Quanto aos Processos Licitatórios, referentes ao período de abrangência, nenhuma aquisição menciona o Hospital como beneficiário das aquisições feitas pela SMS.

Cumprir mencionar que foi criada a Lei Municipal nº 4.730, de 22/12/2020, que autoriza o Poder Executivo Municipal a conceder subvenções sociais e contribuições às entidades e instituições no exercício de 2021, em que figura como contemplada a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis de Três Pontas. Para fazer jus ao benefício é necessário a formulação de Convênio com apresentação de Plano de Trabalho e de Aplicação dos Recursos Financeiros. Em Execução; exigência de prestação de contas.

Tais fatos estão de acordo com a Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, artigo 1º, inciso II e artigo 7º. Portaria de Consolidação nº 06/2017, artigo 2º. Emenda Constitucional nº 29/2000.

Fonte da Evidência: Comprovantes de Transferências Bancária (TED).

Notas de Empenho.

Extratos de Movimentação Financeira.

Convênios/Subvenção 02/2020.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Convênio/Subvenção 01/2021 (Aditivo I).

Convênio/Subvenção 002/2021 - Gestão Compartilhada de Urgência e Emergência.

2º e 3º RDQA de 2020, e 1º de 2021.

Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO), 1º Quadrimestre de 2021.

Lei Municipal nº 4.730, de 22 de dezembro de 2020.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 641928

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Utilização de Recursos Vinculados-Média e Alta Complexidade

Constatação: Os processos de pagamentos referente às ações de Média e Alta Complexidade no enfrentamento à COVID - 19;

destinados ao Prestador Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis de Três Pontas/MG; estão em conformidade com os instrumentos formalizados (Termos Aditivos ao Convênio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020; Termos Aditivos ao Contrato de Reestruturação e Contratualização 2021/2022, e Termo de Compromisso 811/7461/2021) e com a legislação vigente.

Evidência: Analisados os extratos bancários, notas de empenho, razão analítico financeiro, extrato de movimentação financeira, Termos Aditivos lastreados no Convênio 2019/2020, Termos Aditivos ao Contrato 2021/2022, cujos documentos demonstraram que os repasses financeiros estão em conformidade com os instrumentos celebrados e a legislação vigente. Recursos Incremento Temporário MAC. Portarias Ministeriais. Aditivos ao Convênio 2019/2020: Quinto Aditivo, recurso previsto na Portaria GM/MS 774/2020, no valor de R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), pago em 12/05/2020, empenho SE 0191013, e R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), pago em 15/04/2020, empenho EO 03221. Sétimo Aditivo: Portaria GM/MS 1393/2020, no valor de R\$ 418.006,48 (quatrocentos e dezoito mil; seis reais e quarenta e oito centavos), pago em 02/06/2020, empenho EO 04516. Oitavo Aditivo: Portaria GM/MS 1.448/2020, no valor de R\$ 630.330,41 (seiscentos e trinta mil; trezentos e trinta reais e quarenta e um centavos), pago em 15/06/2020, empenho EO 04796. Nono Aditivo: Portaria GM/MS 1.769/2020, no valor de R\$ 720.000,00 (setecentos e vinte mil reais), pago em 06/08/2020, empenho EO 06272. Décimo Aditivo: Portaria GM/MS 1.666/2020, no valor de R\$ 70.000,00 (setenta mil reais), vinculado ao termo de metas do Hospital, em atendimento ao artigo 3º, caput, desta Portaria. Pago em 23/12/2020, empenho EO 10683. Décimo Segundo Aditivo: Portaria GM/MS 2.790/2020, no valor de R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 25/11/2020, empenho EO 9143. Décimo Terceiro Aditivo: Portaria GM/MS 3142/2020, no valor de R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 09/12/2020, empenho EO 09897. Décimo Quarto Aditivo: Portaria GM/MS 3454/2020, no valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 29/12/2020, empenho EO 10730. Aditivos referentes ao Convênio 2021/2022: Segundo Aditivo, Portaria GM/MS 2.665/2020, no valor de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais), pago em 19/02/2021, empenho 1135-0/2021. Terceiro Aditivo: Portaria GM/MS 1666/2020, comprovou pagamento no valor de R\$ 211.543,60 (duzentos e onze mil; quinhentos e quarenta e três reais e sessenta centavos), pago em 28/04/2021, empenho 3618-0/2021. Mais R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), em 28/04/2021, empenho 3662-0/2021. Portaria GM/MS 2666/2020, no valor de R\$ 389.934,00 (trezentos e oitenta e nove mil; novecentos e trinta e quatro reais), pago em 26/04/2021, empenho 3617-0/2021. Ainda em relação ao Terceiro Aditivo, Portaria GM/MS 431/2021, no valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), e Portaria GM/MS 624/2021, e no valor de R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 14/05/2021. Quinto Aditivo, Portaria GM/MS 897/2021, no valor de R\$ 240.000 (duzentos e quarenta mil reais), pago em 14/05/2021, empenho 04425-0, e no valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 27/05/2021, empenho 04692-0/2021. Sexto Aditivo, Portaria GM/MS 1059/2021, no valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pagamento efetuado em 17/06/2021, empenho 5651-0/2021. Sétimo Aditivo Portaria GM/MS 1453/2021, no valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), pago em 16/07/2021, empenho, 5651-0/2021. Termo de Compromisso 811/7461/2021. Objeto: Estruturação do Sistema de Gases

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Medicinas. Recurso originário da Resolução SES/MG 7461/2021, no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais), pago em 17/06/2021, débito para a conta corrente 37756-2, agência 421-9, Banco do Brasil S/A, e crédito para conta 52043, agência 3177 SICOOB. Empenho 5652-0/2021.

Tais fatos estão de acordo com o Decreto Estadual nº 45.468/2020, art. 1º, art. 2º, inciso I. Lei nº 4.320/1964, artigo 63, § 2º, inciso I, e II.

Fonte da Evidência: Convênio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020.
Quinto Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Sexto Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Sétimo Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Oitavo Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Nono Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Décimo Termo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Décimo Segundo Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Décimo Terceiro Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Décimo Quarto Aditivo ao Convênio de Reestruturação 2019/2020.
Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Segundo Termo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Quarto Termo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Quinto Termo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Sexto Termo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Sétimo Termo Aditivo ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.
Termo de Compromisso 811/7461/2021.
Notas de Empenho.
Extratos Bancários (TED).
Extrato de Movimentação Financeira.
Razão Analítico Financeiro de janeiro de 2020 a dezembro de 2021. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 639097

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Controle Média Complexidade

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde- SMS de Três Pontas realiza acompanhamento da ocupação dos leitos destinados ao atendimento da COVID-19 da Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis.

Evidência: Por meio de registro em Termo de Informação da Srª L.M.S Coordenadora de Imunização da Vigilância Epidemiológica informa que monitora a situação hospitalar da Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis com a finalidade de acompanhar as internações, evoluções dos pacientes e eventuais óbitos alimentando os sistemas governamentais (SIVEP- Gripe e sistema E SUS). A informação diária sobre o número de internações SUS e altas é encaminhada pelo prestador mediante o envio de fotos e planilhas de internações/altas à Vigilância Epidemiológica da SMS de Três Pontas. A Secretária Municipal de Saúde T.C.R.C. informou que o controle interno de ocupação de leitos COVID-19 e o monitoramento é realizado juntamente com a Superintendência Regional de Saúde de Varginha e publicado diariamente nos canais oficiais do município. Foi apresentado o Boletim CORONAVÍRUS assinado pela enfermeira supervisora Srª A.C.P.O contendo informações (casos confirmados e internados ou isolamento domiciliar, casos curados e óbitos) quanto a situação dos

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



pacientes COVID-19 no município no período de junho/2020 a agosto de 2021; bem como Informativo Mensal contendo percentual de ocupação diário de leitos UTI Adulto COVID-19 SUS e Convenio e UTI Geral, assim como Ala COVID-19 SUS e Convenio no período de abril/2020 a julho/2021. Tal fato está de acordo com Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 - doença pelo Coronavírus-COVID-19 da Macrorregião

SUL, item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais itens II, III e IV; Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, Capítulo I, art.5º, inciso II; Convenio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020, Item II, § 1º e aditivos; Convenio de Reestruturação e Contratualização 2021/2022 Cláusula VI, item II, § 1º Convenio/Subvenção nº 02/2020, cláusula II letras c e d.

Fonte da Evidência: Termo de Informação da Coordenadora de Imunização L.M.S coletado em 16/06/2021.
Termo de informação da Secretaria Municipal de Saúde, T.C.R.C. registrado em 15/09/2021.
Relatório de ocupação diário (%) abril/2020 a julho/2021.
Boletim Coronavírus de junho/2020 a agosto/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 639265

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde-SMS de Três Pontas não realiza controle e avaliação da produção referente às internações realizadas pela Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis, no atendimento de casos da COVID-19.

Evidência: Após análise na documentação enviada pela SMS para a comprovação da realização do controle e avaliação da produção referente às internações realizadas pela Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, no atendimento de casos da COVID-19 (Relatórios de SIHD2, CNES, Relatório de diárias de UTI e Relatórios de AIHs nas competências de abril/2020 a junho/2021), não foram encontrados dados específicos ou planilhas desenvolvidas pelo Serviço de Controle, Avaliação e Auditoria que comprovem o controle da produção e análise das internações COVID-19, nem avaliação do serviço prestado pela instituição. Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI - art. 10, inciso I; Anexo XXVI em seu Anexo 2, Capítulo II, art. 5º- Inc. VI; Anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, art. 37; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alíneas n; Manual Técnico Operacional de Sistema de Informação Hospitalar SIH janeiro/2017, item 4.3 p.9.

Fonte da Evidência: Demonstrativos de procedência analítica SIHD da competência de abril/2020 a maio/2021.
Relatórios de diárias de UTI junho/2020 a junho/2021.
Relatórios SCNES de abril/2020 a julho/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 468/2022 datado de 10/10/2022, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa Jurídica) representada pelo Sra. T.C.R.C. que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.
2. Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 469/2022 datado de 10/10/2022, foi notificado o Sra. T.C.R.C, Secretária Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa física) que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

Análise da Justificativa: Pelo fato de não haver o auditado e a pessoa física notificada se manifestado sobre a não conformidade apontada no relatório de auditoria, a equipe entende que a constatação se mantém não conforme. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar o controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pela Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis no atendimento de casos da COVID-19 cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI art. 10, inciso I e, Capítulo III, Seção VII, art 37; Resolução CIT nº04/2012, Anexo I item 4.1 alínea n; Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar SIH janeiro/2017, item 4.3 p. 9. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS	11.132.325/0001-44

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 641931

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Comprovação de despesas

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde não valida os dados referentes à prestação parcial e/ou total de contas da Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, conforme estabelecido nas normas que regulamentam os repasses.

Evidência: Analisados o Convênio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020 e Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022; estes não mencionam em sua origem acerca de prestação de contas. No Contrato 2021/2022, está previsto em sua Cláusula Oitava que uma Comissão de Acompanhamento, que é formada por dois membros da Santa Casa e dois da SMS; para acompanhar a execução do Contrato referentes aos custos, nos cumprimentos das metas estabelecidas no Documento Descritivo Anual e à avaliação da qualidade da atenção à saúde dos usuários.

Em relação aos Aditivos ao Contrato 2021/2022, em sua Cláusula Nona, alínea e, prevê que a prestação de contas deverá ser apresentada ao MUNICÍPIO nos termos do disposto na Lei nº 13.995, de 2020, e no art. 4º, da Lei 13.979, de 06 de fevereiro de 2020, (que trata de dispensa de licitação), e prestação de contas por meio do RAG, (responsabilidade do Município).

Os Aditivos referentes a ambos os instrumentos, em que os recursos financeiros estão previstos em Portarias Ministeriais, tais como: Portaria GM/MS 774/2020; 702/2020; 1393/2020; 1448/2020; 1769/2020; 1666/2020; 2790/2020; 3142/2020; 3454/2020; 2666/2020, preveem que as prestações de contas serão através do RAG.

Nas Portarias GM/MS 431/2021; 624/2021; 897/2021; 1059/2021 e 1453/2021 (habilitação de leitos UTI COVID -19, e/ou prorrogação).

Os termos contratuais não fazem alusão ao tema prestação de contas, somente na norma que fundamenta/autoriza o repasse.

Os Termos de Compromisso de números 811/7165, e 811/7166, que entre si celebram o Estado de Minas Gerais por intermédio de sua Secretaria de Saúde (SES), e o Município de Três Pontas, por intermédio de sua Secretaria Municipal de Saúde/FMS, visam à execução do repasse extraordinário de incentivo financeiro para o custeio das ações e serviços de saúde, no âmbito da Atenção Primária à Saúde, para o enfrentamento à COVID -19. Ambos com vigência de 06 (seis) meses a contar do efetivo recebimento do recurso. Assinados em 27/07/2020. Está previsto nos respectivos Termos que cabe ao MUNICÍPIO/SMS, nos prazos estabelecidos, inserir e validar os dados referentes à prestação de contas do ano anterior no Sistema informatizado pela SES/MG, nos termos da Resolução SES/MG nº 4.606/2014 (ou Regulamento que vier substituí-lo).

Quanto ao Termo de Compromisso nº 811/7461, celebrado entre a SES/MG e o Município de Três Pontas (SMS/FMS); tem por objeto a adesão do MUNICÍPIO/SMS às regras previstas na Resolução SES/MG 7461/2021, visando apoio à estruturação,

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais dos estabelecimentos inseridos no Plano Operativo de Contingência Macrorregional - Grade de Leitos do Estado de Minas Gerais, para enfrentamento à COVID -

19. Prazo de execução 120 (cento e vinte) dias, contados do recebimento do recurso, encerrando-se sua vigência em 31/12/2021. Prestação de contas prevista para 2022; referida data está além do período de abrangência desta Auditoria.

Analisado o Relatório Anual de Gestão - RAG 2020/2021, constatou-se a inserção dos recursos recebidos da esfera Federal e Estadual para o enfrentamento à COVID - 19. Tais fatos estão em desacordo com Decreto Estadual nº 45.468, de 13 de setembro de 2010. Resolução SES/MG nº 4.606, de 17 de dezembro de 2014. Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10, inciso I, e II. Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea n.

A NÃO CONFORMIDADE está adstrita à Cláusula Sexta, inciso I, § 1º, prevista no Contrato 2021/2022; que diz: O cumprimento das metas quantitativas e qualitativas; estabelecido no Documento Descritivo Anual, deverá ser atestado pela Comissão de Acompanhamento do Contrato. A ausência documental com parecer por parte da Comissão, ensejou a não conformidade; fundamentada na (Lei Federal nº 8.666/1993, Seção IV - Da Execução dos Contratos - Artigo 66, c/c o artigo 67, § 1º, do mesmo Diploma Legal).

Fonte da Evidência: Convênio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020.

Quinto, Sexto, Sétimo, Oitavo, Nono, Décimo, Décimo Segundo, Décimo Terceiro e Décimo Quarto Termos

Aditivos ao Convênio de Estruturação e Contratualização 2019/2020.

Contrato de Reestruturação e Contratualização 2021/2022.

Segundo, Terceiro, Quarto, Quinto, Sexto, Sétimo Termos Aditivos ao Contrato de Estruturação e Contratualização 2021/2022.

RAG 2020/2021.

Termo de Compromisso nº 811/7165.

Termo de Compromisso nº 811/7166.

Termo de Compromisso nº 811/7461/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 468/2022 datado de 10/10/2022, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa Jurídica) representada pelo Sra. T.C.R.C. que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

2. Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 469/2022 datado de 10/10/2022, foi notificado o Sra. T.C.R.C, Secretária Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa física) que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

Análise da Justificativa: Pelo fato de não haver o auditado e a pessoa física notificada se manifestado sobre a não conformidade apontada no relatório de auditoria, a equipe entende que a constatação se mantém não conforme. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Realizar a prestação de contas conforme previsto nas legislações e nos instrumentos jurídicos firmados, lançando e validando a Prestação de Contas de cada recurso (Federal e Municipal) no RAG e recursos Estaduais no GEICON, cumprindo o que determina o Decreto Estadual nº 45.468, de 13 de setembro de 2010. Resolução SES/MG nº 4.606, de 17 de dezembro de 2014. Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10, inciso I, e II. Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I, Item 4.1, alínea n.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS	11.132.325/0001-44

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 636906

Subgrupo: Instrumentos de Planejamento PS

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

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

Evidência: Verificou-se por meio da análise do Plano Municipal de Saúde 2018-2021 - SMS Três Pontas, Orçamento PMS 2018 - 2021 AJUSTADOS A COVID, que a SMS promoveu os ajustes inserindo a DIRETRIZ Nº 14 - ENFRENTAMENTO A COVID-19 OBJETIVO Nº 14.1 - Metas e Indicadores de AÇÕES DE ENFRENTAMENTO Á COVID19 e foi aprovada pelo CMS através da RESOLUÇÃO Nº 15/2018, DE 19/02/2018, Art. 1º, Parágrafo Único. Verificou-se também quanto a PAS (2020), Orçamento PAS 2020 ajustada a COVID 19 - a DIRETRIZ Nº 14 - OBJETIVO Nº 14.1, a Descrição das Metas e indicadores das AÇÕES DE ENFRENTAMENTO Á COVID-19 e foi aprovada pelo CMS através da Ata Nº 205, de Três Pontas-MG, de 22 de fevereiro de 2021 e da Resolução Ad Referendum nº 033/ Conselho Municipal de Saúde / 03 de Dezembro de 2020, que a PAS 2020 foi aprovada pelo CMS. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 01/2017, Título IV, Capítulo I, art. 96, § 3º inciso I critérios a, b, c, d, e, f, g, incisos II e III e § 7º. NOTA TÉCNICA Nº 7/2020CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.

Fonte da Evidência: Plano Municipal de Saúde 2018-2021 - SMS Três Pontas - Orçamento PMS 2018 - 2021 AJUSTADOS A COVID-19.
PAS (2020) - Orçamento PAS 2020 ajustada a COVID 19.
Resolução nº 15/2018, DE 19/02/2018, Art. 1º, Parágrafo Único.
Ata Nº 205, de Três Pontas-MG, de 22 de fevereiro de 2021.
Resolução Ad Referendum nº 033/ Conselho Municipal de Saúde / 03 de Dezembro de 2020. **Conformidade:**

Conforme

Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 636908

Subgrupo: Relatório de Gestão

Item: Submetido ao Conselho

Constatação: A SMS apresentou os RDQAs ao CMS e à Câmara de Vereadores contemplando as informações referentes ao enfrentamento da Covid 19.

Evidência: Foram apresentados pela SMS registros dos RDQAs do ano de 2020. O RDQ do 1º QUAD, conforme o Parecer do CMS de 21/10/2020, APROVADO, normatizado através de Resolução /CMS/TP nº 050 de 14 de setembro de 2020 e Deliberação CMS/TP nº 2031 de 14 DE SETEMBRO DE 2020. O 2º RDQA foi aprovado pela Resolução Ad Referendum nº 033/ Conselho Municipal de Saúde / 03 de Dezembro de 2020 e o 3º RDQA foi aprovado pela Resolução Ad Referendum nº 037/2021 CMS 17/03/2021. E o último RDQA do 1º QUAD, elaborado no período de 2021, conforme a Resolução 62/2021 CMS de 28/06/2021 - Art. 1º, Art. 2º, Deliberação: Nº 2063/2021, Art. 1º, Art. 2º e Ata do CMS Nº 208 d 28/06/2021, constando a prestação de contas de metas e ações referentes ao enfrentamento da COVID 19. Conforme Ofício 220/2021 SMS/PMTP, de 13/07/2021. Consta assunto de apresentação RDQA ao Legislativo referente ao 1º, 2º, 3º quadrimestres de 2020 e 1º quadrimestre de 2021. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação nº1/2017, Título IV, art. 100, incisos I, II, III e NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 2.11, 4.1, 4.2 e 5.3).4.2 e 5.3.

Fonte da Evidência: RDQAs de todos os quadrimestres do ano de 2020.
RDQA do 1º quadrimestre 2021.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Parecer do CMS de 21/10/2020.

Resolução Ad Referendum nº 033/ Conselho Municipal de Saúde / 03 de Dezembro de 2020.

Resolução Ad Referendum nº 037/2021 CMS 17/03/2021.

Resolução 62/2021 -CMS de 28/06/2021.

Ofício 220/2021 SMS/PMTP, de 13/07/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 641941

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Estruturação/Fundamentação Legal

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde não promoveu a devida alteração na LDO para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento à COVID - 19.

Evidência: Em análise à toda documentação disponibilizada em nenhum consta expressamente alteração na LDO, para caracterizar as ações, programas e despesas relacionadas ao enfrentamento à COVID - 19. Inclusive foi solicitado à SMS algum documento referente à alteração na LDO, portanto, até a finalização deste o Auditado não se manifestou a respeito. Foi analisado a LDO 2020/2021; a qual não menciona alteração em detrimento de ações, programas e despesas relacionadas ao enfrentamento à COVID - 19.

As Notas de Empenho, também não mencionam quaisquer identificações (alteração) que caracterize ações, programas e despesas relacionadas à COVID - 19.

Apenas Decretos Municipais fazem menção aos recursos agregados ao Orçamento Municipal para fazer face as despesas, mas alteração na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), não houve. Tais fatos estão em desacordo com o Decreto Estadual nº 10360/2020, artigo 1º, inciso I, II e III. Instrução Normativa nº 41/2020, artigo 2º, inciso I, II, alínea a, b, c, Inciso III. Tais fatos estão em desacordo com o Decreto Estadual nº 10360/2020, artigo 1º, inciso I, II, e III. Instrução Normativa nº 41/2020, artigo 2º, inciso I, II, alínea a, b, c, Inciso III

Fonte da Evidência: LDO 2020/2021.

Notas de Empenhos 2020 e 2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 468/2022 datado de 10/10/2022, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa Jurídica) representada pelo Sra. T.C.R.C. que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

2. Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 469/2022 datado de 10/10/2022, foi notificado o Sra. T.C.R.C, Secretária Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa física) que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

Análise da Justificativa: Pelo fato de não haver o auditado e a pessoa física notificada se manifestado sobre a não conformidade apontada no relatório de auditoria, a equipe entende que a constatação se mantém não conforme. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Garantir a compatibilização entre os instrumentos de planejamento de saúde e os instrumentos de planejamento e orçamento de governo, dentre eles a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), cumprindo o que determina o art.94, inciso V da Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017.

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS	11.132.325/0001-44

Grupo: Gestão Municipal

Constatação Nº: 639087

Subgrupo: Regulação

Item: Rotina de Trabalho

Constatação: A SMS não realiza acompanhamento da execução do instrumento jurídico firmado com a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis para enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Verificou-se a inexistência da documentação referente à Comissão de acompanhamento de convenio, relatórios ou registros de que a SMS Três Pontas realiza acompanhamento periódico das ações de enfrentamento da COVID -19 realizadas pela Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis no período de março/2020 a setembro/2021. A Secretária Municipal de Saúde T.C.R.C não informou qual acompanhamento periódico foi realizado com o prestador. Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo II, art.33 e Anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, art. 37; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1; Convenio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020, Item II §1º e aditivos; Convenio de Reestruturação e Contratualização 2021/2022 Cláusula VI item II § 1º Convenio/subvenção nº 02/2020, cláusula II letras c e d.

Fonte da Evidência: Termo de informação com a Secretaria Municipal de Saúde , T.C.R.C. em 15/09/2021.
Convenio de Reestruturação e Contratualização 2019/2020 e aditivos; 2021/2022.
Convenio/ Subvenção nº 001 e 002/2020.
Convenio de Reestruturação e Contratualização 2021/2022.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 468/2022 datado de 10/10/2022, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa Jurídica) representada pelo Sra. T.C.R.C. que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.
2. Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 469/2022 datado de 10/10/2022, foi notificado o Sra. T.C.R.C, Secretária Municipal de Saúde de Três Pontas (Pessoa física) que não se manifestou acerca das não conformidades constatadas no relatório Preliminar de auditoria.

Análise da Justificativa: Pelo fato de não haver o auditado e a pessoa física notificada se manifestado sobre a não conformidade apontada no relatório de auditoria, a equipe entende que a constatação se mantém não conforme. Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

Recomendação: Recomenda-se que a SMS de Três Pontas realize o acompanhamento da execução do(s) instrumento(s) jurídico(s) firmado(s) com a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis para enfrentamento da COVID -19 de acordo como preconizado da Portaria de Consolidação nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo II, art.33 e Anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, art. 37; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1; Convenio de Reestruturação e Contratualização

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



2019/2020, Item II §1º e aditivos; Convenio de Reestruturação e Contratualização 2021/2022 Cláusula VI item II § 1º
Convenio/subvenção nº 02/2020, cláusula II letras c e d. **Destinatários da Recomendação**

Nome	CPF/CNPJ
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TRES PONTAS	11.132.325/0001-44

Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 636909

Subgrupo: Instrumentos de Planejamento RAG

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

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

Evidência: O Relatório Anual de Gestão 2020 consta o registro das Metas a serem cumpridas, indicadores e resultado, contemplando as ações realizadas e as prestações de contas referentes à execução dos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia de COVID-19. Consta a Resolução Ad Referendum nº 035/2021 Conselho Municipal de Saúde, de 17 de março de 2021, que dispõe sobre a aprovação do Relatório Anual de Gestão (RAG) de 2020 e Planilha Consolidada dos Recursos de 2020 (Anexo I) da SMS de Três Pontas/MG, Arts. 1º e 2º. Tal fato está de acordo com a Lei Federal nº 8.142/90, Art. 4º, inciso IV; Lei Complementar nº 141/2012 art. 31 inciso II art. 36 §1º e art. 39 §4º; Portaria de Consolidação nº 1/2017, Título IV, Capítulo I art. 99 §1º incisos I a IV; Decreto Federal nº 1.651/1995 art. 6º §3º incisos I, II, III e IV; NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS, Itens 2.11, 4.1, 4.2, 4.5 e 5.3.

Fonte da Evidência: Relatório Anual de Gestão 2020.

Resolução Ad Reerendum nº 035/2021 Conselho Municipal de Saúde, de 17 de março de 2021.

Planilha Consolidada dos Recursos de 2020 (Anexo I) da SMS de Três Pontas/MG.

Conformidade: Conforme

VI - CONCLUSÃO

O objetivo de avaliar a gestão da Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas em relação ao prestador Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis (definido como referência para atendimento COVID-19 no Plano de Contingência Operativo da Macrorregião Sul) no que se refere a organização para o recebimento e execução dos recursos, bem como nas ações e serviços prestados ao usuário do SUS no enfrentamento da COVID-19 no período de março/2020 a de setembro/2021 foi alcançado. A equipe de auditoria fez constatações conformes e não conformes, para estas últimas, não foram apresentadas manifestação por parte do auditado. Assim, as constatações em que se mantiveram a não conformidade registrada serão passíveis de apresentação, pelo auditado de recurso à Junta de Recursos da Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais, para análise em 2ª Instância. A SMS celebrou instrumentos jurídicos com o prestador Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis para o repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal e Municipal de acordo com as regras que viabilizaram os repasses, aplicou adequadamente os recursos financeiros do FMS e do FNS no prestador, os processos de pagamentos destinados ao prestador estavam em conformidade com a legislação vigente, porém não apresentaram dados que comprovassem que foi realizado o acompanhamento do adequado controle e avaliação da produção referente às internações realizadas de acordo instrumento jurídico firmado com a Santa Casa no atendimento de casos da COVID-19. A SMS não validou os dados referentes à prestação parcial de contas do prestador, conforme o estabelecido nas normas que regulamentam o repasse dos recursos e não realizou o acompanhamento da execução do instrumento jurídico firmado com a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis para enfrentamento da COVID-19.

Auditoria nº 676



A Secretaria Municipal de Saúde de Três Pontas apresentou os RDQAs ao Conselho Municipal de Saúde e à Câmara de Vereadores; O RAG 2020 contempla as ações realizadas e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19; A SMS de Três Pontas não promoveu a devida alteração/complementação na LDO para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID-19, entretanto promoveu os ajustes no PMS e PAS, inserindo as ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19, e os submeteu a aprovação do Conselho Municipal de Saúde. Assim, conclui-se que a SMS de Três Pontas embora tenha atuado no enfrentamento da COVID-19, deixou a desejar principalmente por não ter realizado controle e avaliação do prestador, assim como não realizou acompanhamento da execução do instrumento jurídico firmado com a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis para enfrentamento da COVID-19.

IX - ANEXOS

Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



A. PARA O RELATÓRIO DA SMS:

ANEXO 01 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Três Pontas a Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis no período de 01/03/2020 a 30/09/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
624015	FNS	-	774/2020	5º TA Conv. 2019/2020	EO 03221	15/04/2020	800.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	1393/2020	7º TA Conv. 2019/2020	EO 04516	02/06/2020	418.006,48	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	1448/2020 1666/2020	8º TA Conv. 2019/2020	EO 04796 EO 08150	15/06/2020 21/10/2020	680.330,41 270.000,00	18922-7 2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
36.393-6 5204-3	FES	7097/2020 7461/2021	-	Reforço/cust eio TC 811/7461	EO 5312 EO 5314 EO 05652	30/06/2020 17/06/2021	121.735,00 250.000,00 200.000,00	37756-2/421-9 5181-0/2795-2	- -	31/12/2020 27/01/22	SIM Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1769/2020	9º TA Conv.2019/2020	EO 0272	06/08/2020	720.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	1666/2020	10º TA Conv. 2019/2020	SE 0019811 EO 10683	11/12/2020 23/12/2020	270.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
29.1943 23894-5	Recurso Próprio	Lei Municipal Nº 11.411, de 05/11/2020		11º TA Conv. 2019/2020	EO 10684 EO 10688	23/12/2020 23/12/2020	80.000,00 120.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	2790/2020	12º TA Conv.2019/2020	EO 09143	25/11/2020	240.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	3142/2020	13º TA Conv.2019/2020	EO 09897	09/12/2020	240.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	3454/2020	14º TA Conv. 2019/2020	EO 10730	29/12/2020	480.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2020	SIM
624015	FNS	-	2665/2020	2º TA Cont. 2021/2022	EO 1135-0	19/02/2021	300.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022

Auditoria nº 676



Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)





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)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
624015	FNS	-	2666/2020	3º TA Cont. 2021/2022	EO 03617	26/04/2021	389.934,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	431/2021	3º TA Cont. 2021/2022	EO 02641	31/03/2021	480.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1666/2020	3º TA Cont. 2021/2022	EO 03618-0	28/04/2021	211.543,60	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1666/2020	3º TA Cont. 2021/2022	EO 3662-0/2021	28/04/2021	20.000,00	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	624/2021	3º TA Cont. 2021/2022	EO 04425	14/05/2021	240.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1666/2020	N/A	EO 04616	25/05/2021	155.369,40	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1666/2020	N/A	EO 05367	08/06/2021	155.369,40	2795-2/5181-0	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	897/2021	5º TA Cont. 2021/2022	EO 04425-0	14/05/2021	240.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	897/2021	5º TA Cont. 2021/2022	EO 4692-0/2021	27/05/2021	480.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1059/2021	6º TA Cont. 2021/2022	EO 05651-0/2021	17/06/2021	480.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
624015	FNS	-	1453/2021	7º TA Cont. 2021/2022	6728-0/2021	16/07/2021	480.000,00	2795-2/5185-3	-	31/12/2021	Não. Será em 2022
TOTAL REPASSADO:							8.522.288,29	TOTAL GASTO:			

TOTAL REPASSADO: R\$ 8.522.288,29 (oito milhões, quinhentos e vinte e dois mil, duzentos e oitenta e oito reais e vinte e nove centavos).



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO II – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para a Santa Casa de Misericórdia Hospital São Francisco de Assis

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação									
	3.168 04/06/20	3.173 26/06/20	3.205 04/08/20	3.256 29/10/20	3.264 20/11/20	3.286 11/12/20	3.310 25/01/21	3.317 05/02/21	3.366 30/03/21	3.371 09/04/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	42	42	42	42	42	42	42	18	18	18
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19										
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes										
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos										
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19										
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	05	05	05	-						04
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	05	05	05	10	10	10	10	10	10	10
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19				10	10	10	10	10	10	14
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes										
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos										
TOTAL DE UTI PEDIÁTRICO COVID-19										

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

PLANILHA DE RECURSOS FINANCEIROS

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



PLANILHA DE RECURSOS FINANCEIROS RECEBIDOS EM DECORRÊNCIA DA PANDEMIA COVID - 19; PELA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DO HOSPITAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS DE TRÊS PONTAS/IMG.

DATA	FONTE	INSTRUMENTO LEGAL	OBJETIVO	BANCO	CONTA	VALOR (R\$)
15/04/2020	Inc. Temp. MAC	PT 774/2020	Custeio COVID - 19	SICOOB	2795-2	800.000,00
02/06/2020	Inc. Temp. MAC	PT 1.393/2020	Custeio COVID - 19	SICOOB	2795-2 e 5181-0	418.006,48
15/06/2020	Inc. Temp. MAC	PT 1.448/2020	Custeio COVID - 19	Bradesco	18922-7	680.330,41
30/06/2020	Emenda Dep. Estadual	Res. 7097/2020	Custeio COVID - 19	SICOOB	2795-2 e 5181-0	250.000,00
30/06/2020	Emenda Dep. Estadual	7097/2020	Custeio COVID - 19	SICOOB	2795-2 e 5181-0	121.735,00
06/08/2020	Inc. Temp. MAC	PT 1.769/2020	Incent. União custeio 5 Leitos	SICOOB	2795-2 e 5181-0	720.000,00
12/08/2020	Trans. do Estado	Res. 7160/2020	Incent. Estado 5 Leitos	Brasil	36605-6	360.000,00
21/10/2020	Inc. Temp. MAC	PT 1666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	2795-2	270.000,00
25/11/2020	Inc. Temp. MAC	PT 2.790/2020	Incent. União 5 Leitos	SICOOB	2795-2 e 5181-0	240.000,00
09/12/2020	Inc. Temp. MAC	PT 3142/2020	Incent. União 5 Leitos	SICOOB	5181-0	240.000,00
23/12/2020	Inc. Temp. MAC	PT 1666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	2795-2	270.000,00
23/12/2020	Inc. Temp. MAC	Lei Municipal 4.481/19	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	2795-2	60.000,00
23/12/2020	Inc. Temp. MAC	Lei Municipal 4.481/19	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	2795-2	20.000,00
29/12/2020	Inc. Temp. MAC	PT 3.454/2020	Incent. União 5 Leitos	SICOOB	5181-0	480.000,00
19/01/2021	Transferência do Estado	Res. 7.295/2020	Incent. Estado Custeio	Brasil	37147-5	240.000,00
11/02/2021	Transferência do Estado	Res. 7.384/2021	Incent. Estado Custeio	Brasil	37147-5	240.000,00
25/02/2021	Transferência do Estado	Res. 7.395/2021	Incent. Estado Custeio	Brasil	36605-6	120.000,00
15/03/2021	Transferência do Estado	Res. 7.396/2021	Incent. Estado Custeio	Brasil	37147-5	240.000,00
31/03/2021	Inc. Temp. MAC	PT 431/2021	Incent. União Custeio	SICOOB	5185-3	480.000,00
16/04/2021	Transferência do Estado		Incent. Estado Custeio	Brasil	37707-4	128.000,00
28/04/2021	Inc. Temp. MAC	PT 2.666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	5181-0	389.934,00
28/04/2021	Inc. Temp. MAC	PT 1.666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	5181-0	20.000,00
28/04/2021	Inc. Temp. MAC	PT 1.666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	5181-0	211.543,60
10/05/2021	Transferência do Estado	(não mencionou)	(não mencionou)	Brasil	37707-4	16.000,00
14/05/2021	Transferência União	PT 624/2021	Incent. União custeio 5 Leitos	SICOOB	5185-3	240.000,00
25/05/2021	Inc. Temp. MAC	PT 1.666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	5181-0	155.369,40
27/05/2021	Inc. Temp. MAC	PT 897/2021	Incent. União custeio Leitos	SICOOB	5185-3	480.000,00
01/06/2021	Transferência do Estado	Res. 7.502/2021	Custeio desp. Covid - 19	Brasil	37902-6	73.600,00
08/06/2021	Inc. Temp. MAC	PT 1.666/2020	Custeio desp. Covid - 19	SICOOB	5181-0	155.369,40

PLANILHA DE RECURSOS FINANCEIROS

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



17/06/2021	Increment. Temp. MAC	PT 1059/2021	Incent. União custeio 5 Leitos	SICOOB	5183-3	480.000,00
17/06/2021	Resolução Estadual	Res. 7461/2021	Estruturação Sistema de Gases Medicinais	SICOOB	5204-3	200.000,00
28/06/2021	Transferência do Estado	Res. 7538/2021	Incent. Estado custeio 4 leitos	Brasil	37902-6	99.200,00
TOTAL						8.899.088,29

TOTAL: R\$ 8.899.088,29 (oito milhões, oitocentos e noventa e nove mil; oitenta e oito reais e vinte e nove centavos); recebidos pela Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis de Três Pontas/MG; no período de abrangência. Recursos recebidos em:

06/08/2020 – Portaria GM/MS 1769/2020, incentivo para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID -19, mês 07, 08 e 09/2020.

12/06/2020 – RESOLUÇÃO/SES/MG 7160/2020, incentivo do Estado para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 04/05 e 06/2020.

25/11/2020 – Portaria GM/MS 2790/2020, incentivo da União para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 10/2020.

09/12/2020 – Portaria GM/MS 3142/2020, incentivo da União para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 11/2020.

29/12/2020 – Portaria GM/MS 3454/2020, incentivo da União para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 12/2020 e 01/2021.

19/01/2021 – Resolução/SES/MG 7295/2020, incentivo do Estado para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 11/2020.

11/02/2021 – Resolução/SES/MG 7384/2021, incentivo do Estado para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 12/20.

25/02/2021 – Resolução/SES/MG 7395/2021, incentivo do Estado para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 10/20.

15/03/2021 – Resolução/SES/MG 7396/2021, incentivo do Estado para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 10/21.

31/03/2021 – Portaria GM/MS 431/2021, incentivo da União para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 02 e 03/2021.

16/04/2021- Transferência do Estado, incentivo para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 02/2021.

14/05/2021 – Portaria GM/MS 624/2021, incentivo da União para custeio de + 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 03/2021.

25/05/2021 – Portaria GM/MS incentivo da União para custeio de 5 (cinco) leitos UTI COVID – 19, mês 04/2021.

17/06/2021 – Resolução/SEM/MG 7461/2021, Estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais.

28/06/2021 – Resolução/SES/MG 8538/2021, incentivo do Estado para custeio de + 04 (quatro) leitos UTI COVID – 19, autorizados em 05/2021.

FONTE: Planilha enviada pela Santa Casa; que fora reproduzida com a checagem dos dados extraídos do Portal Oficial da Transparência.

Recurso para enfrentamento à COVID -19, transferido pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Santa Casa

Auditoria nº 676



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Recurso para enfrentamento à COVID – 19, transferido pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Santa Casa de Misericórdia do Hospital São Francisco de Assis, de Três Pontas/MG, no período de março de 2020 a agosto de 2021.

NORMAS			PAGAMENTO		CONTA DE RECEBIMENTO DO HOSPITAL		PRESTAÇÃO DE CONTAS			OBSERVAÇÃO (campo livre)	
Resolução SES/MG (nº)	Portaria MS origem (nº)	Vigência (dd/mm/aa)	Valor (R\$)	Data recebimento (dd/mm/aa)	Banco/Agência	Conta Corrente	GEIC ON (S/N)	SIGRES (S/N)	SMS Validou ? (S/N)	OBJETO	
7160/20	395	Abril a Jun 2020	360.000,00	12/08/20	BB.1911-7	3666056		SIM		Letos UTI COVID - 19	
7295/20	1666/20	Nov 2020	240.000,00	19/01/21	BB 4219	371475		SIM		Leito UTI	
7395/20	3896/20	Out 2020	120.000,00	25/02/21	BB 4219	366056		N/A		Leitos UTI	
7384/20	1666/20	Dez 2020	248.000,00	11/02/21	BB 4219	371475		N/A		Leitos UTI	
7396/21	1666/20	Jan 2021	248.000,00	15/03/21	BB 4219	371475		N/A		Leitos UTI	
7446/21	N/A	Fev 2021	128.000,00	16/04/21	BB 4219	377074		N/A		Leitos UTI	
7482/21	N/A	Mar 2021	16.000,00	10/05/21	BB 4219	377074		N/A		Leitos UTI	
7502/21	N/A	Abr 2021	73.600,00	26/05/21	BB 4219	037902-6		12/06/21		Leitos UTI existentes	
7511/21	N/A	Mar 2021	83.213,47	25/05/21	BB 4219	037893-3		N/A	Repassa Fundo a Fundo	Leitos Clínicas	
7538/21	N/A	Mai 2021	99.200,00	28/06/21	BB 4219	037902-6		21/07/21		Leitos UTI	
7546/21	N/A	Abr 2021	173.899,11	24/06/21	BB 4219	037893-3		N/A		Leitos Clínicas	
7595/21	N/A	Mai 2021	16.000,00	-	BB 4219	377074		13/08/21		Leitos UTI	

Fone: Plano de contingência da Grade Hospitalar para o enfrentamento de COVID – 19 e Resoluções SES/MG no período março/2020 a agosto 2021.