



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

**Relatório Consolidado**

**Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE**

**Município: ITUIUTABA/MG**



#### Sumário

I - DADOS BÁSICOS	3
II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES	3
III - INTRODUÇÃO	3
IV - METODOLOGIA	4
V - CONSTATAÇÕES	5
VI - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO	27
VII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO	28
VIII - CONCLUSÃO	28
IX - FOLHA DE ASSINATURA	30
X - ANEXOS	31



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada SMS de Ituiutaba e hospital São José eixo covid-19

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

CPF/CNPJ: 18.457.218/0003-05

Município/UF: ITUIUTABA-MG

Unidade Visitada: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

CPF/CNPJ: 18.457.218/0003-05

Município/UF: ITUIUTABA/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Integrada

Objeto: Assistência- geral

Abrangência: março/2020 a dezembro/2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	09/05/2022	03/06/2022
Execução - In loco	06/06/2022	08/06/2022
Relatório	09/06/2022	05/07/2022

Tarefa Nº: 140531

Natureza da Entidade: Municipal

## II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

## 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.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## 2. Objetivo e Escopo:

Realizar Auditoria Programada Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba tendo como unidade visitada Hospital São José da Sociedade São Vicente de Paulo, 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 dezembro/2021.

## 3. Caracterização do Objeto de Auditoria:

Ituiutaba é um município que pertence à Macrorregião de Saúde Triângulo Norte e é sede de microrregião, sendo referência assistencial para outros nove municípios, com uma cobertura de 194.570 habitantes. Possui população estimada de 105.818 (cento cinco mil e oitocentos dezoito) habitantes (estimativa IBGE 2021), está vinculado a Gerência Regional de Saúde de Ituiutaba. É habilitado em gestão plena sobre seus prestadores, conforme Deliberação CIB-SUS/MG nº 2681 de 27/02/2018.

No ano de 2020 a SMS de Ituiutaba recebeu recursos financeiros advindos da União para enfrentamento a pandemia COVID -19 a importância de 11.601.079,80 ( onze milhões, seiscentos e um mil ,setenta e nove reais e oitenta centavos) e o Hospital São José o montante de 4.869.998,30 (quatro milhões, oitocentos e sessenta nove mil, novecentos noventa oito reais e trinta centavos). No caso do recurso estadual em 2020 para a SMS de Ituiutaba foram 212.850,00 (duzentos doze mil , oitocentos e cinquenta reais) e o prestado 100.000,00 (cem mil reais). No ano de 2021 foram recebidos da União para a SMS a quantia de 10.356.372,62 ( dez milhões, trezentos cinquenta seis mil, trezentos setenta dois reais e sessenta dois Centavos) e o prestador Hospital São José a importância de 5.199.157,10 ( cinco milhões, cento noventa nove mil, cento e cinquenta e sete reais e dez centavos); recurso estadual em 2021 a SMS recebeu a quantia de 1.190.057,05 ( um milhão ,cento noventa mil, cinquenta e sete reais e cinco centavos) e o Hospital São José a importância de 757.282,13( setecentos cinquenta sete mil , duzentos oitenta dois reais e treze centavos). O município aplicou com recurso próprio no anos de 2020 e 2021 para enfrentamento a COVID respectivamente os valores de 1.689.673,69 (um milhão ,seiscentos oitenta e nove mil , seiscentos e setenta três reais e sessenta e nove centavos) e 14.389.455,19 ( quatorze milhões, trezentos oitenta nove mil, quatrocentos cinquenta e cinco reais e dezenove centavos).

A unidade hospitalar visitada no município de Ituiutaba é o Hospital Sao José da Sociedade São Vicente de Paulo – CNPJ 21.320.064/0001-40 (CNES 2200902) que é uma associação privada sem fins lucrativos, 1ª opção para atendimento de SRAG e referência na microrregião de Ituiutaba. 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 RES/SES/MG nº 7295/2020 alterada pela RES/SES/SUS nº 7348/2020; RES/SES/SUS Nº7265/2020 alterada pela RES/SES/SUS Nº 7357/2020; RES/SES/SUS Nº 7384/2021; RES/SES/SUS Nº 7461/2021; RES/SES/SUS Nº7595/2021; RES/SES/SUS Nº7683/2021; RES/SES/SUS Nº 7770/2021; RES/SES/SUS Nº 7890/2021 e RES/SES/SUS Nº7980/2022).

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. Não ocorreram aquisições por parte da Secretaria Municipal de Saúde de equipamentos, materiais, insumos e medicamentos destinados ao Hospital São José para enfrentamento à COVID-19.

No período de abrangência da análise (março/2020 a dezembro/2021) Hospital São José 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 3205 de 14/08/2020, apresentou no Plano de Contingência a seguinte Grade Hospitalar para enfrentamento da pandemia de COVID-19: 35(trinta e cinco) Leitos Clínicos Adultos SUS e 06 (seis) Leitos Clínicos Pediátricos SUS e 10 (dez) Leitos UTI Adulto SUS- COVID-19 novos. Em 07 de maio de 2021 por meio da Deliberação CIB-SUS/MG nº3403 houve redução do número de Leitos Clínico Adulto e Pediátricos-SUS passando para 18(dezoito) Leitos Clínicos-Adulto e manteve o número de 10 (dez) leitos UTI Adulto SUS novos; permanecendo este quantitativo até o final do período de dezembro/2021.

## IV - METODOLOGIA



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## 1. Fase Analítica:

Esta auditoria foi desenvolvida por meio de trabalhos analíticos no período de 09/05/2022 a 03/06/2022. Nesta fase foram realizadas as seguintes ações:

- Análise de documentos peticionados no SEI Papéis de trabalho 1320.01.0134754/2021-13, SEI 1320.01.0061756/2022-13, SEI 1320.01.0062522/2022-89.
- 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 e 2021; PAS 2020 e 2021; RDQA março/2020 a dezembro/2021; Plano de Contingência; SIOPS 2020 e 2021; LDO 2020 e 2021.
- Análise das contas correntes do FMS de Ituiutaba, Processos de Dispensa de Licitação, Termos de Compromisso, Termos de Metas, Processos jurídicos e editais referentes 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.

## 2. Fase Operativa:

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 06/06/22 a 08/06/22.

No dia 03/06/22 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 Ituiutaba e o responsável pelo Hospital São José, 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 Informação com a Gestora Municipal, responsável pela contabilidade e Diretora da Regulação, Controle e Avaliação da SMS, bem como o Diretor médico UTI COVID e com a enfermeira responsável pela UTI do Hospital São José.

No dia 08/06/22 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 Ituiutaba ao Hospital São José no período de março/2020 a dezembro/2021.

Anexo II – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 no Plano de Contingência para o Hospital São José no período de março/2020 a dezembro/2021.

## V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653409

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: A SMS celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital São José para o repasse de recursos financeiros recebidos (de origem Federal, Estadual e ou Municipal) referentes ao enfrentamento da COVID - 19; e destinados às ações de média



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

**Evidência:** A SMS formalizou Convênios, Contratos, Termo de Compromisso, objetivando a transferência de recurso financeiro, de origem Federal, Estadual, e Municipal. São eles:

Convênio nº 06/2020, celebrado entre o Município de Ituiutaba e o Hospital São José. Objeto: Repasse de recurso financeiro oriundo de Emenda Parlamentar - Incremento Teto MAC - para ocorrer despesas com complementação de custeio hospitalar, e para o custeio ao enfrentamento da pandemia COVID - 19, e investimento no Hospital, dentre os quais a implantação de 10 (dez) novos leitos de UTI, que inicialmente serão priorizados ao atendimento de pacientes infectados pelo CORONAVÍRUS. Valor: 2.985.039,00 (dois milhões; novecentos e oitenta e cinco mil; trinta e nove reais), que serão pagos conforme Plano de Trabalho e nos termos e condições prevista neste Termo. Recurso oriundo do Ministério da Saúde/Fundo Nacional de Saúde. Vigência: Até 31/12/2020, assinado em 28/04/2020. PRIMEIRO ADITIVO: Para alteração do prazo de vigência, para 31/12/2021, (assinado em 12/03/2021).

Convênio nº 014/2020, celebrado entre o Município de Ituiutaba e o Hospital São José, cujo objeto é o repasse de recurso financeiro oriundo de Emenda Parlamentar, para custeio hospitalar ao enfrentamento da pandemia do novo CORONAVÍRUS, em conformidade com a Resolução SES/MG 7.079, de 08 de maio de 2020. Valor: R\$ 100.000,00 (cem mil reais), que serão pagos conforme Plano de Trabalho, nos termos e condições previstas neste Termo. Vigência prevista até 31/12/2020, com alteração prevista em Aditivo. Assinado em 11/08/2020. Origem do Recurso: Transferência do Ministério da Saúde/FNS. PRIMEIRO ADITIVO: Para alteração do prazo de vigência para 31/03/2021. Assinado em 30/12/2020.

Convênio nº 18/2021: Partes: Município e HSJ. Objeto: Repasse de recurso financeiro para apoio à estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais dos estabelecimentos de saúde inseridos no Plano Operativo de Contingência Macrorregional - Grade de Leitos do Estado de Minas Gerais, para enfrentamento à COVID - 19. Valor: R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais). que serão pagos em conformidade com o Plano de Trabalho. Origem do Recurso: FES. Vigência: A partir da data da assinatura (27/08/2021), até 31/12/2021. PRIMEIRO ADITIVO: Prorrogação do prazo de vigência, até 28/02/2022. SEGUNDO ADITIVO: Prorrogação do prazo de vigência até 31/12/2022.

Contrato 073/2020, derivado do Processo Administrativo nº 5437/2020 - Dispensa de Licitação nº 083/2020, de 17/04/2020. Celebrado entre a Prefeitura Municipal de Ituiutaba e o Hospital São José; cujo objeto é a contratação de prestação de serviços Médicos - Hospitalares, com a oferta de 10 (dez) leitos de UTI, e 31 (trinta e um) leitos de Clínica Médica, para atender exclusivamente pacientes com suspeita e ou diagnosticado com o Novo CORONAVÍRUS - COVID - 19. Vigência 90 (noventa) dias iniciando-se em 22/04/2020, podendo ser prorrogado por igual período. Valores: Valor Fixo para os dez leitos R\$ 170.000,00 (cento e setenta mil reais; mensal, e valor variável (estimado) R\$ 785,00 (setecentos e oitenta e cinco reais), por diária, podendo chegar até R\$ 235.500,00 (duzentos e trinta e cinco mil; e quinhentos reais), mensais, mediante a utilização efetiva e total dos leitos contratados. Valor Fixo dos trinta e um leitos clínica Médica: R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais), mensal, e valor variado (estimado) em R\$ 500,00 (quinhentos reais) por diária, podendo alcançar até o valor de R\$ 465.000,00 (quatrocentos e sessenta e cinco mil reais); mensal mediante a utilização efetiva e total dos leitos contratados. Vigência: 90 (noventa) dias iniciando-se em 22/04/2020 (assinado), podendo ser prorrogado. Valor Global do Contrato: R\$ 2.971.500,00 (dois milhões; novecentos e setenta e um mil, e quinhentos reais).

Constatação conforme com a Portaria de Consolidação nº 02/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV - Artigo 14.

**Fonte da Evidência:** Convênio nº 06/2020 e Aditivo.  
Convênio nº 014/2020 e Aditivo.  
Convênio nº 018/2021.  
Contrato 073/2020.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 653448

**Subgrupo:** Contrato

**Item:** Contrato de Empresa

**Constatação:** A SMS celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital São José para o repasse de recursos financeiros recebidos (de origem Federal, Estadual e ou Municipal) referentes ao enfrentamento da COVID -19; e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Evidência:** A SMS formalizou Contratos, Convênios, Termo de Compromissos, Aditivos, visando a transferência de recursos financeiros, de origem Federal, Estadual e Municipal ao Hospital São José.

**PRIMEIRO ADITIVO AO CONTRATO 73/2020:** Objeto: Inserção de Cláusula no Contrato Original; que dispõe: **CLÁUSULA SEGUNDA:** Foram instituídos repasses financeiros pela Lei 13.995 de 05/05/2020; transferidos através de Portarias do Ministério da Saúde nº 1.393, de 21/05/2020 e 1.448, de 29/05/2020, no montante de R\$ 1.130.711,66 (um milhão; cento e trinta mil; setecentos e onze reais e sessenta e seis centavos); com a destinação específica ao Hospital São José para a finalidade exclusiva de atuação de forma coordenada ao combate à Pandemia da COVID -19. **SEGUNDO ADITIVO:** Alteração do prazo de vigência por mais 60 (sessenta) dias a partir de 20/07/2020, expirando-se em 17/09/2020. E ainda para alterar o valor original com acréscimo de R\$ 1.981.000,00 (um milhão; novecentos e oitenta e um mil reais); passando-se para R\$ 4.952.500,00 (quatro milhões; novecentos e cinquenta e dois mil, e quinhentos reais). **TERCEIRO ADITIVO:** Alteração do prazo de vigência por mais 90 (noventa) dias, iniciando-se em 18/09/2020, e expirando em 16/12/2020. E para supressão de 13 (treze) leitos Clínica Médica, passando-se para 18 (dezoito) leitos. E ainda, em virtude da prorrogação alterar o valor do Contrato Original em R\$ 2.235.532,38 (dois milhões; duzentos e trinta e cinco mil; quinhentos e trinta e dois reais e trinta e oito centavos), totalizando o valor de R\$ 7.188.032,38 (sete milhões; cento e oitenta e oito mil; trinta e dois reais e trinta e oito centavos). **QUARTO ADITIVO:** Alterar o prazo de vigência por mais 90 (noventa) dias, iniciando-se em 17/12/2020 e encerrando-se em 16/03/2021. E acréscimo do valor ao Contrato original de R\$ 2.235.532,38 (dois milhões; duzentos e trinta e cinco mil; quinhentos e trinta e dois reais e trinta e oito centavos), passando-se o valor global para R\$ 9.432.564,76 (nove milhões; quatrocentos e trinta e dois mil; quinhentos e sessenta e quatro reais e setenta e seis centavos). Assinado em 22/04/2021. Os recursos financeiros são oriundos de Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais, Recursos do Ministério da Saúde e/ou Próprios do Município, e correrão à conta da dotação orçamentária específica do orçamento Municipal do exercício de 2020. (01;08)- Secretaria Municipal de Saúde; (01.08.01) Fundo Municipal de Saúde; 10.122.0002.2.0110-3.3.90.39.00 - Gestão e Coordenação das Ações de Saúde-Fonte 102 (Recurso Próprio), 154/159 (Recurso Federal).

**CONTRATO 075/2020:** Derivado do Edital de Credenciamento por Inexigibilidade de Licitação nº 01/2020, que entre si celebram o Estado de Minas Gerais por intermédio de sua Secretaria de Estado de Saúde (SES/MG), e o Hospital São José; com a INTERVENIÊNCIA da Secretaria Municipal de Saúde. Objeto: Contratação excepcional de Leitos Temporários de UTI, destinado ao tratamento de pacientes relacionados com a pandemia da COVID - 19, no âmbito do SUS/MG; visando a garantia da atenção integral à saúde dos usuários, em conformidade com o disposto nos atos normativos vigentes: Decreto nº 113 de 13/03/2020; Decreto nº 47.886, de 15/03/2020; Decreto 47.891 de 20/03/2020; Deliberação do Comitê Extraordinário COVID -19; nº 03 de 16/03/2020, nº 06 de 18/03/2020, nº 16 de 20/03/2020 e nº 19 de 22/03/2020. Deliberação CIB-SUS/MG nº 3.143, de 03/04/2020 e Deliberação CIB-SUS/MG nº 3.179, de 03/07/2020. Valor do Contrato: R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais), mensalmente, referentes aos serviços de saúde em leitos de UTI. Valor Global estimado: R\$2.880.000,00 (dois milhões; oitocentos e oitenta mil reais). Fonte do Recurso: Tesouro do Estado. Vigência : 06 (seis) meses a partir da data de sua publicação, podendo ser prorrogado, por Termo Aditivo. Assinado em 29/07/2020.

Constatação está conforme a Portaria de Consolidação nº 02/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV - Artigo 14.

**Fonte da Evidência:** Primeiro Aditivo ao Contrato 073/2020.  
Segundo Aditivo ao Contrato 073/2020.  
Terceiro Aditivo ao Contrato 073/2020.  
Quarto Aditivo ao Contrato 073/2020.  
Contrato nº 075/2020.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 653472

**Subgrupo:** Contrato

**Item:** Contrato de Empresa

**Constatação:** A SMS celebrou instrumentos jurídicos com o Hospital São José para o repasse de recursos financeiros recebidos (de origem Federal, Estadual e ou Municipal) referentes ao enfrentamento da COVID - 19; e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



**Evidência:** A SMS formalizou Contratos, Termo de Compromisso, objetivando a transferência de recursos financeiros, de origem Federal, Estadual e Municipal. São eles: CONTRATO nº 039/2021, originário do Processo Administrativo nº 2229/2021 - Dispensa de Licitação nº 010/2021, em 02/03/2021. Objeto: Contratação de empresa Especializada na Prestação de Serviços Médicos - Hospitalares, com a oferta de 15 (vinte e cinco) leitos de Clínica Médica e 10 (dez) leitos de UTI, exclusivamente para atendimento a pacientes com suspeita e ou diagnosticado com COVID -19. Vigência: 180 (cento e oitenta) dias, com início em 05/03/2021, NÃO podendo ser prorrogado nos termos da Lei 8.666/1993. Assinado em 05/03/2021. Valor: R\$ 279.000,00 (duzentos e setenta e nove mil reais), (Clínica Médica) e R\$ 1.600,00 (um mil e seiscentos reais), a diária, podendo chegar a R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais) (leitos UTI). Valor Global estimado: R\$ 7.530.000,00 (sete milhões; quinhentos e trinta mil reais). Fonte do Recurso: Federal (154/159) e Municipal (102).

CONTRATO nº 169/2021, derivado do Processo Administrativo nº 12332/2021 - Inexigibilidade nº 047/2021. Objeto: Credenciamento de 18 (dezoito) leitos Clínica Médica e 10 (dez) leitos de UTI (conforme Portaria GM/MS 3.576 de 18/12/2020, para atendimento e enfrentamento exclusivo a pacientes com suspeita e diagnosticado com CORONAVÍRUS - COVID -19. Vigência: 182 (cento e oitenta e dois) dias, podendo ser prorrogado, assinado em 28/09/2021. Valor Fixo estimado para Clínica Médica: R\$129,03 (cento e vinte e nove reais e três centavos); unitário diário, e valor estimado de R\$ 500,00 (quinhentos reais) a diária; podendo alcançar R\$ 279.000,00 (duzentos e setenta e nove reais), mensal. Valor Fixo estimado para o leito UTI: R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais); mensal. em caso de de DESABILITAÇÃO dos dez leitos UTI pelo Ministério da Saúde, o valor estimado para a prestação de serviços é de R\$785,00 (setecentos e oitenta e cinco reais); a diária do leito no valor de R\$ 243.350,00 (duzentos e quarenta e três mil; e trezentos e cinquenta reais), mensais, conforme a utilização efetiva dos leitos contratados, de acordo com o estabelecido no Manual SIHD (Sistema de Informação Hospitalar Descentralizado). Valor Global estimado para os cento e oitenta e dois dias a contar a partir de 01/09/2021; é de R\$ 4.985.992,44 (quatro milhões; novecentos e oitenta e cinco mil; novecentos e noventa e dois reais e quarenta e quatro centavos). Os recursos financeiros previstos para o presente Contrato são: Transferências de Recurso SUS, do Ministério da Saúde, Secretaria de Estado de Minas Gerais e Recursos Municipais. Fonte dos Recursos: (102/154/159/155).

TERMO DE COMPROMISSO nº 387/7461, celebrado entre o Estado de Minas Gerais por intermédio de sua Secretaria de Estado de Saúde, e o Município de Ituiutaba, por intermédio de sua Secretaria Municipal de Saúde/FMS. Objeto: Adesão do Município às regras previstas na Resolução SES/MG 7461/2021, visando apoio à estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais dos estabelecimentos de saúde inseridos no Plano Operativo de Contingência da Macrorregional - Grade de Leitos do Estado de Minas Gerais. Valor: R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais), em parcela única, com recurso do Tesouro do Estado. Vigência: 06 (seis) meses, a partir da data de sua assinatura. Assinado em 20/04/2021.

A Constatação está de acordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017 - Anexo 2 do Anexo XXIV - Artigo 14. Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV - 2 (doença causada pelo CORONAVÍRUS - COVID - 19) da Macrorregião do Triângulo Norte Item V. Sistema de Apoio - V.1. Papéis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores Municipais Item V. Decreto Estadual nº 45.468/2010, Cap. V, artigo 12, parágrafo único, c/c o artigo 3º, artigo 15, artigo 17, parágrafo único, artigo 19 e artigo 20, do mesmo Diploma Legal.

**FontedaEvidência:** Contratonº 039/2021.

Contrato nº 169/2021.

Termo de Compromisso nº 387/2021.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 653482

**Subgrupo:** Execução Orçamentária

**Item:** Comprovação de despesas

**Constatação:** A SMS aplicou adequadamente os recursos financeiros recebidos do FES para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média e alta complexidadeno Hospital São José.

**Evidência:** Em análise documental (Termo de Compromisso 387/7461/2021, Convênio nº 18/2021,e Contrato nº 075/2020) comprovam que a SMS aplicou os recursos financeiros Estaduais; de acordo com as normas previstas nos instrumentos





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



firmados com o Hospital São José, com a INTERVENIÊNCIA da SMS (em relação ao Termo de Compromisso e Convênio nº 18/2021, sobrepondo-se ao Termo de Compromisso 387/7461).

Termo de Compromisso 387/7461, formalizado entre a SMS e o Hospital São José; visando apoio à estruturação, 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. Foi transferido integralmente o recurso previsto na Resolução SES/MG 7461/2021, o valor de R\$200,000,00 (duzentos mil reais). Vigência: 06 (seis) meses, a contar da data da assinatura do Termo (20/04/2021). A conta corrente de ingresso 68212-8, agência 0204-6, Banco do Brasil S/A. Sobrepondo-se ao Termo de Compromisso, foi celebrado entre a SMS e o Hospital o Convênio nº 018/2021, para o repasse do recurso financeiro previsto (e recebido) no Termo de Compromisso 387/7461. Foram disponibilizados à equipe de auditoria Notas Fiscais em nome do Hospital São José, identificando-se em cada Nota o instrumento em que elas estão vinculadas. Aquisição de oxigênio, tomada tripla de ar comprimido, tomada tripla de O2, material médico, material de manutenção, cujos pagamentos foram efetuados com débito para a conta corrente 4383-9, agência 0125 (CEF) (Prestador). Notas Fiscais: 1487390, série 1, (20/09/2021); 14844439, série 4 (21/09/2021); 16495, série 1 (24/09/2021); 000.004.988, série 1 (18/10/2021); 000.000.690, série 1 (18/10/2021); 000.004.498, série 1 (01/10/2021); 16894, série 1 (19/10/2021); 000.005.003, série 1 (21/10/2021); 31.113, série 1 (03/11/2021); 000.005.025, série 1 (05/11/2021); 000.005.069, série 1 (26/11/2021); 000.005.050 (19/11/2021); 000.05.079, série 1 (03/12/2021); 000.000.139, série 1 (18/11/2021); 000.005.108, série 1 (18/12/2021). CONTRATO 075/2020, derivado do Edital de Credenciamento por Inexigibilidade de Licitação nº 01/2020, celebrado entre o Estado de Minas Gerais por intermédio da SES/MG, e o Hospital São José, com INTERVENIÊNCIA da SMS, cujo objeto é a contratação excepcional de leitos temporários de UTI, destinado ao tratamento de pacientes relacionados com a pandemia COVID - 19, no âmbito do (SUS/MG).

Através do Empenho 7997-00, emitido em 29/06/2021, no valor de R\$ 278.505,58 (duzentos e setenta e oito mil; quinhentos e cinco reais e cinquenta e oito centavos), e Empenho Global 9770-000, emitido em 25/08/2021, no valor de R\$ 380.286,57 (trezentos e oitenta mil; duzentos e oitenta e seis reais e cinquenta e sete centavos); para pagamento aos serviços contratados em conformidade com o Contrato 039/2021. Referindo-se ao Empenho com data de vencimento em 01/09/2021; consta o valor de R\$ 278.508,58 (duzentos e setenta e oito mil; quinhentos e oito reais e cinquenta e oito centavos), emitida em 29/06/2021, com data de vencimento em 01/09/2021; para pagamento de serviços médicos hospitalares, com oferta de gestão de leitos de Clínica Médica, exclusivamente a pacientes com suspeita e/ou diagnóstico COVID - 19. Fonte do Recurso (FES).

Em consulta ao Banco de Dados Planilha de Pagamentos, em confronto com extratos bancários da conta 68.520-8, agência 204-6 (B. B); constatou o ingresso de recurso financeiro, Fundo a Fundo, a título de RESSARCIMENTOS ao Prestador: Resolução SES/MG 7511/2021 (150.927,43). RES SES/MG 7546/2021 (R\$127.581,15). RES SES/MG 7607/2021 (R\$190.236,64). Transferência Ordinária: (190.049,93). Em 25/05/21; 24/06/21; 12/08/21; e 27/08/2021, (respectivamente). A Constatação está de acordo com o Decreto Estadual 45.468/2010, Cap. IV, artigo 11, c/c o artigo 12, parágrafo único, artigo 13, 15, 17 e parágrafo único, artigo 19; e artigo 20, do mesmo Diploma Legal.

Fonte da Evidência: Contrato nº 075/2020.

Termo de Compromisso nº 387/7461/2021.

Convênio nº 18/2021.

Contrato 075/2020.

Contrato 039/2021.

Transferência Bancária (TED).

Notas Fiscais: 1487390, série 1 emitida em (20/09/2021); 14844439, série 4 (21/09/2021); 16495, série 1 (24/09/2021); 000.004.988, série 1 (14/10/2021); 000.004.995, série 1 (18/10/2021); 000.000.690, série 1 (18/10/2021); 000.004.498, série 1 (01/10/2021); 16894, série 1 (19/10/2021); 000.005.003, série 1 (21/10/2021); 000.005.009, série 1 (27/10/2021); 31.113, série 1 (03/11/2021); 000.005.025, série 1 (05/11/2021); 000.005.069, série 1 (26/11/2021); 000.005.050, série 1 (19/11/2021); 000.005.079, série 1 (03/12/2021); 000.000.139, série 1 (18/11/2021); 000.005.108, série 1 (18/12/2021).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653547



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



Subgrupo: Fundo a Fundo

Item: Comprovação da Despesa

**Constatação:** A SMS aplicou adequadamente os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID -19; nas ações de média e alta complexidade no Hospital São José.

**Evidência:** Em consulta ao Portal da Transparência (FNS), em relação ao Bloco CUSTEIO (Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar), incluindo o valor repassado referente ao CUSTEIO COVID -19; totalizou o valor de R\$ 68.937.370,01 (sessenta e oito milhões; novecentos e trinta e sete mil; trezentos e setenta reais e um centavo); que adicionado ao valor apontado no Bloco INVESTIMENTO (COVID - 19); totalizando o valor de R\$ 69.551.395,01 (sessenta e nove milhões; quinhentos e cinquenta e um mil; trezentos e noventa e cinco reais e um centavo), referente ao censo 2020/2021, transferido Fundo a Fundo ao FMS de Ituiutaba.

Consultada as Portarias Ministeriais constatou-se o seguinte: Portaria GM/MS 774/2020, o valor de R\$ 1.230.949,55 (um milhão; duzentos e trinta mil; novecentos e quarenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos); para o Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Grupo de Atenção Básica PAB e Atenção de Média e Alta Complexidade MAC. Portaria GM/MS 1.059/2021, contemplou o Hospital São José com o valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais); em caráter excepcional, a transferência de recurso financeiro para o custeio de Leitos UTI Tipo II, Adulto e Pediátrico. Portaria GM/MS 1.666/2020, com R\$ 5.090.641,00 (cinco milhões; noventa mil; seiscentos e quarenta e um reais); para enfrentamento da emergência em saúde pública de importância internacional decorrente da COVID - 19. A Portaria GM/MS 510/2021, contemplou com o valor de R\$ 480.000,00 (quatrocentos e oitenta mil reais); autorizando leitos UTI, para atendimento exclusivo aos pacientes COVID-19.

Analisado Transferência Bancária (TED), ao Hospital São José, no valor de R\$ 319.514,18 (trezentos e dezenove mil; quinhentos e quatorze reais e dezoito centavos), em 14/08/2020, referentes às Notas Fiscais eletrônicas e Liquidação de números: 7838/12326; 7838/12327, e Nota Fiscal 3669; constata a aplicação de recurso Federal, no Hospital São José. Débito para conta corrente 00624011-8, agência 0125/006 (CEF), e crédito para a conta 00000003357-X, agência 0204, (B.B). Titular da Conta Hospital São José.

Através de extratos da conta corrente 00624011-8, agência 0125/006 (CEF), cuja conta que recebe recurso de origem Federal; constatarem-se as seguintes transações:

Em 29/04/2020, foi transferido o valor de R\$ 1.985.039,00 (um milhão; novecentos e oitenta e cinco mil; trinta e nove reais).

Em 17/07/2020, a importância de R\$ 353.865,73 (trezentos e cinquenta e três mil; oitocentos e sessenta e cinco reais e setenta e três centavos).

Em 14/08/2020, o valor de R\$ 319.514,18 (trezentos e dezenove mil; quinhentos e quatorze reais e dezoito centavos).

Em 04/09/2020, a importância de R\$ 402.859,31 (quatrocentos e dois mil; oitocentos e cinquenta e nove reais e trinta e um centavos). Em 13/10/2020, a importância de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais). R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais), R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais), e R\$ 100.000,00 (cem mil reais), perfazendo o total de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais).

Em 15/10/2020, a importância de R\$ 232.871,70 (duzentos e trinta e dois mil; oitocentos e setenta e um reais e setenta centavos), e R\$ 183.286,26 (cento e oitenta e três mil; duzentos e oitenta e seis reais e vinte e seis centavos), perfazendo o total de R\$ 416.157,96 (quatrocentos e dezesseis mil; cento e cinquenta e sete reais e noventa e seis centavos).

Em 19/11/2020, a importância de R\$ 379.309,64 (trezentos e setenta e nove mil; trezentos e nove reais e sessenta e quatro centavos).

Em 17/12/2020, a importância de R\$ 165.203,50 (cento e sessenta e cinco mil; duzentos e três reais e cinquenta centavos).

### ANEXO 01 - SMS.

A Constatação está conforme com a Portaria GM/MS nº 3.992, de 28 de dezembro de 2017, artigo 3º, § 2º, incisos I, II, e III, § 3º, § 4º, e § 5º. Portaria 774/2020. Portaria GM/MS 1.059/2021. Portaria GM/MS 1.666/2020. Portaria GM/MS 510/2021.

**Fonte da Evidência:** Portaria GM/MS 774/2020 .

Portaria GM/MS 1.059/2021.

Portaria GM/MS 1.666/2020.

Portaria GM/MS 510/2021. Dados Extraídos do Portal da Transparência (FNS).

Transferência Bancária (TED).

Notas Fiscais: 7838/12326; 7838/12327, e Nota Fiscal 3669.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



Extratos Bancários da Conta Corrente 00624011-8, agência 0125/006 (CEF).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653588

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Comprovação de despesas

Constatação: A SMS aplicou adequadamente os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID-19; nas ações de média e alta complexidade no Hospital São José.

Evidência: Analisados Transferências (TED), constatam que a SMS/FMS transferiu recursos financeiros ao Hospital São José, ocorridas em 2021; que são:

Em 05/02/2021, a importância de R\$ 124.035,79 (cento e vinte e quatro mil; trinta e cinco reais e setenta e nove centavos).  
Em 18/03/2021, a importância de R\$ 236.156,48 (duzentos e trinta e seis mil; cento e cinquenta e seis reais e quarenta e oito centavos).  
Em 31/03/2021, a importância de R\$ 345.272,89 (trezentos e quarenta e cinco mil; duzentos e setenta e dois reais e oitenta e nove centavos).  
Em 12/05/2021, a importância de R\$ 174.633,80 (cento e setenta e quatro mil; seiscentos e trinta e três reais e oitenta centavos).  
Em 08/06/2021, a importância de R\$ 429.933,48 (quatrocentos e vinte e nove mil; novecentos e trinta e três reais e quarenta e oito centavos).  
Em 27/07/2021, a importância de R\$ 134.696,58 (cento e trinta e quatro mil; seiscentos e noventa e seis reais, e cinquenta e oito centavos).  
Em 11/08/2021, a importância de R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais), e R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais); perfazendo o valor total de R\$ 950.400,00 (novecentos e cinquenta mil; e quatrocentos reais).  
Em 09/09/2021, a importância de R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais).  
Em 14/10/2021, a importâncias de R\$ 201.706,98 (duzentos e um mil; setecentos e seis reais e noventa e oito centavos); e R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais), perfazendo o total de R\$ 676.906,98 (seiscentos e setenta e seis mil; novecentos e seis reais e noventa e oito centavos).  
Em 27/10/2021, a importância de R\$ 248.539,50 (duzentos e quarenta e oito mil; quinhentos e trinta e nove reais e cinquenta centavos).  
Em 13/12/2021, a importância de R\$ 220.285,93 (duzentos e vinte mil; duzentos e oitenta e cinco reais e noventa e três centavos).  
Em 20/12/2021, a importância de R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais); mais de R\$ 475.200,00 (quatrocentos e setenta e cinco mil; e duzentos reais), perfazendo o valor total de R\$ 950.400,00 (novecentos mil; e quatrocentos reais).  
Em 23/12/2021, a importância de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), e R\$ 90.675,55 (noventa mil; seiscentos e setenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos); perfazendo o valor total de R\$ 590.675,55 (quinhentos e noventa mil; seiscentos e setenta e cinco reais, e cinquenta e cinco centavos).  
Em 28/12/2021, a importância de R\$ 120.908,97 (cento e vinte mil; novecentos e oito reais e noventa e sete centavos).  
ANEXO 01 - SMS.

Por amostragem às Notas Fiscais emitidas em nome do Hospital São José, no período de junho/2020 a outubro/2020, constataram-se a aplicação de recurso Federal previsto no Convênio 06/2020, com aquisição de equipamentos, material médico hospitalar, medicamentos, acessórios para equipamentos. As Notas Fiscais estão identificadas, com o número do instrumento contratual, em que elas estão vinculadas. NF 000.731 (09/06/2020, aquisição de mesa de cabeceira de leito, carro de curativo, e mesa auxiliar, com número de patrimônio: 002889; 002890; 002891; 002892; 002893; 002894; 002895; 002896; 002896; 002897; 002898; 002899; 002900; 002901; 002902). NF 3600 (22/06/2020, laringoscópio e otoscópio UTI COVID-19). NF 1219223 e 3615 (22/06/2020 material médico, balança antropométrica - Leitos UTI COVID-19). NF 0864, 01776 (21/07/2020, aquisição de medicamentos e equipamentos área COVID). NF 6042, 865 (11/08/2020 e 19/08/2020, aparelho de ultrassom portátil, e acessório para equipamento) NF 0192703 (17/08/2020, material de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



manutenção). NF 8616 (14/09/2020, monitor multiparâmetro). NF 60220, 1257456, e 1257598 (02/10/2020, material médico). NF 000794 (23/10/2020, laringoscópio).

A Constatação está de acordo com a Portaria GM/MS nº 3.992 de 28/12/2017, artigo 3º, § 2º, incisos I, II, e III, § 3º, § 4º e § 5º.

Fonte da Evidência: Transferências Bancárias (TED) em 2021. Extratos Bancários /2021.

Convênio nº 06/2020.

Portaria GM/MS nº 774/2020.

Portaria GM/MS nº 1.666/2020.

Notas Fiscais: NF 000.731 (09/06/2020, mesa de cabeceira de leito, carro currativo e mesa auxiliar com patrimônio: 002889; 002890; 002891; 002892; 002893; 002894; 002895; 002896; 002896; 002897; 002898; 002899; 002900; 002901; 002902). NF 3600 (22/06/2020, laringoscópio e otoscópio UTI COVID-19). NF 1219223 E 3615 (22/06/2020 material médico, balança antropométrica - Leitos UTI COVID -19). NF 0864, 01776 (21/07/2020, aquisição de medicamentos e equipamentos área COVID). NF 6042, 865 (11/08/2020 e 19/08/2020, aparelho de ultrassom portátil, e acessório para equipamento) NF 0192703 (17/08/2020, material de manutenção). NF 8616 (14/09/2020, monitor multiparâmetro). NF 60220, 1257456, e 1257598 (02/10/2020, material médico). NF 000794 (23/10/2020, laringoscópio).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653597

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Comprovação de despesas

Constatação: A SMS aplicou adequadamente os recursos financeiros recebidos do FNS para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média e alta complexidade no Hospital São José.

Evidência: Analisados os Instrumentos Contratuais; a saber: Contrato 073/2020, lastreado no Processo Administrativo 5437/2020 - Dispensa de Licitação 083/2020; Contrato 039/2021, lastreado no Processo Administrativo 2229/2021; e o Contrato 169/2021, com lastro no Processo Administrativo 12332/2021 - Inexigibilidade 047/2021; evidenciou a aplicação de recurso financeiro advindo do Fundo Nacional de Saúde (FNS), nas ações de saúde de média e alta complexidade no Hospital São José, em conformidade com as previsões nos respectivos Instrumentos.

Por amostragem às Notas Fiscais emitidas em nome do Hospital São José no período de março e abril de 2021, constata-se a aplicação de recurso financeiro de origem Federal, nas ações de saúde de média e alta complexidade pelo Hospital São José. As Notas estão identificadas com o vínculo ao recurso e ao instrumento contratual. NF 000011554, 000781 (03/03/2021, com aquisição de acessórios e peças para equipamentos médicos). NF 1317574, 1342 (01/04/2021 e 05/04/2021, aquisição de material médico e acessórios para equipamentos). NF 28473, 23149, 000012616 (22/04/2021 aquisição de laringoscópios, material médico e acessórios para equipamentos médicos; respectivamente). Todas as aquisições realizadas pelo Hospital São José, remetem utilização ao enfrentamento à COVID - 19.

Por amostragem, examinada Nota Fiscal nº 3702 (emitida pelo Hospital São José em 19/08/2020), e TERMO DE VERIFICAÇÃO DO PACTO DE SAÚDE/PLENA (emitida pela SMS, em 17/02/2020), constatou-se o pagamento por serviços médicos hospitalares, em conformidade com o Contrato 073/2020, no importe de R\$ 352.612,05 (trezentos e cinquenta e dois mil; seiscentos e doze reais e cinco centavos). Por amostragem, Empenho 7938/2020, e Nota de Liquidação 12327 (31/07/2020, com vencimento em 17/08/2020), no valor de R\$ 149.985,08 (cento e quarenta e nove mil; novecentos e oitenta e cinco reais e oito centavos); ambos os pagamentos são com recurso Federal - e Outras Transferências de Recurso SUS. Em relação ao Contrato nº 039/2021, (por amostragem); Empenho Global 3447, emitido em 23/03/2021, com data de vencimento em 01/09/2021, no valor de R\$ 755.099,91 (setecentos e cinquenta e cinco mil; noventa e nove reais e noventa e um centavos), cuja fonte do recurso (254) - Outras Transferências de Recurso do SUS. Empenho Global 9403-000, emitido em 29/07/2021, com vencimento em 05/09/2021; no valor de R\$ 2.400.000,00 (dois milhões e quatrocentos mil reais). Fonte do Recurso: (159) Outras Transferências de Recurso do SUS. Empenho 13816, e nota de liquidação 22031, emitida em 20/12/2021, com vencimento na mesma data (20/12/2021), no valor de R\$ 69.696,35 (sessenta e nove mil; seiscentos e noventa e seis reais e trinta e cinco centavos). Fonte do Recurso: (159) Outras Transferências de Recurso do SUS. Termo de Recebimento e autorização de Pagamento, datado em 15/12/2021,





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



referente ao pagamento de 17 (dezesete) diárias de Clínica Médica, e valor Fixo de Clínica Médica, 18 (dezoito) leitos; em conformidade com o Contrato 169/2021.

A Constatação está de acordo com a Portaria GM/MS nº 3.992, de 28 de dezembro de 2017, artigo 3º, § 2º, incisos I, II, e III, § 4º e § 5º.

Fonte da Evidência: Contrato 073/2020.

Contrato 039/2021.

Contrato 169/2021.

Portaria GM/MS 510/2021.

Portaria GM/MS 1.059/2021.

Notas Fiscais: NF 000011554, 000781 (03/03/2021, com aquisição de acessórios e peças para equipamentos médicos). NF 1317574, 1342 (01/04/2021 e 05/04/2021, aquisição de material médico e acessórios para equipamentos). NF 28473, 23149, 000012616 (22/04/2021 aquisição de laringoscópios, material médico e acessórios para equipamentos médicos; respectivamente).

Nota Fiscal nº 3702 (emitida pelo Hospital São José em 19/08/2020), e TERMO DE VERIFICAÇÃO DO PACTO DE SAÚDE/PLENA (emitido pela SMS, em 17/02/2020).

Empenho 7938/2020, e Nota de Liquidação 12327 (31/07/2020, com vencimento em 17/08/2020).

Empenho Global 3447, emitido em 23/03/2021, com data de vencimento em 01/09/2021.

Empenho Global 9403-000, emitido em 29/07/2021, com vencimento em 05/09/2021.

Empenho 13816, e nota de liquidação 22031, emitida 20/12/2021.

Termo de Recebimento e Autorização de Pagamento, datado em 15/12/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653646

Subgrupo: Emenda Constitucional 29/2000

Item: Movimentação dos Recursos no Fundo de Saúde

Constatação: A SMS aplicou adequadamente os Recursos Próprios para o enfrentamento da COVID - 19; nas ações de média e alta complexidade no Hospital São José.

Evidência: Em análise ao Contrato nº 073/2020, Contrato nº 39/2021, Contrato 169/2021; os quais preveem a aplicação de Recurso Próprio em face às despesas dos objetos contratados. Quanto ao Contrato nº 073/2020, consta o Empenho/Liquidação nº 5580/12898, emitido em 19/08/2020; data de vencimento em 11/09/2020, no valor de R\$ 80.331,18 (oitenta mil; trezentos e trinta e um reais e dezoito centavos). Débito para a conta 16422-4, agência 204-6; e crédito para a conta do Prestador; conta corrente 3357-X, agência 204-6; ambas do Banco do Brasil S/A. Transferência ocorrida em 01/10/2020, em pagamento à despesa realizada em 04/09/2020. (Segundo NOTA expressa no documento (TED), o Recurso fora DOADO pelo Ministério Público Federal (MPF) ao H. São José, para enfrentamento à COVID -19 -).

Por amostragem as Notas Fiscais expedidas pelo Hospital São José, correspondem aos pagamentos efetuados pela SMS.

Houve aplicação de Recursos Próprios referentes às ações de saúde de média e alta complexidade; é o que depreende das Notas Fiscais: 4091; 4101; 4318; 4219; 4349; 4415; 4429; 4554; 4555; 4592; 4613; 4614; (competência março/2021), em diária Clínica Médica, diárias de UTI (competência julho/2021, em UTI COVID - 19; competência agosto/2021, diárias de Clínica Médica COVID - 19; competência setembro/2021, diárias de Clínica Médica; competência novembro/2021, diária de Clínica Médica; competência dezembro/2021, diárias de UTI COVID -19; leitos habilitados em outubro/2021, diárias de Clínica Médica, serviços médicos hospitalares com oferta de leitos de Clínica Médica e UTI, para pacientes com suspeita ou diagnóstico com a COVID - 19, no período de 01/09/2021 a 27/09/2021, respectivamente.

Ofícios expedidos pela SMS; os quais deferem pagamentos correspondentes ao valor expresso em Nota Fiscal. Ofícios: 70/21; 92/21; 237/21; 238/21; 247/21; 270/21; 286/21/ 322/21; 345/21; 356/21; e 368/21. Empenho Global nº 3446-000, emitido em 23/03/2021, no importe de R\$ 1.674.000,00 (um milhão; seiscentos e setenta e quatro mil reais), para pagamento à prestação de serviços médico hospitalares, com oferta de gestão de leitos Clínica Médica e de UTI, exclusivamente para atendimento a pacientes com suspeita e/ou diagnosticado com COVID - 19; em conformidade com o



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



Contrato 039/2021. Através de análise dos extratos bancários da conta corrente 16.422-4, agência 204-6, Banco do Brasil S/A; os quais comprovam as seguintes transferências ao Hospital São José: Em 2020: 17/07, o valor de R\$ 21.372,33 (vinte e um mil; trezentos e setenta e dois reais e trinta e três centavos). Em 04/09, o valor de R\$ 80.331,18 (oitenta mil; trezentos e trinta e um reais e dezoito centavos). Em 21/12, o valor de R\$ 246.424,58 (duzentos e quarenta e seis mil; quatrocentos e vinte e quatro reais e cinquenta e oito centavos). Competência 2021: Em 02/02, o valor de R\$ 332.347,01 (trezentos e trinta e dois mil; trezentos e quarenta e sete reais e um centavo). Em 05/02, (três parcelas), perfazendo-se o valor total de R\$ 158.156,28 (cento e cinquenta e oito mil; cento e cinquenta e seis reais e vinte e oito centavos). Em 18/03, o valor de R\$ 169.427,26 (cento e sessenta e nove mil; quatrocentos e vinte e sete reais e vinte e seis centavos). Em 31/03, o valor de R\$ 241.376,02 (duzentos e quarenta e um mil; trezentos e setenta e seis reais e dois centavos). Em 07/07, (três parcelas), perfazendo o valor total de R\$ 388.412,35 (trezentos e oitenta e oito mil; quatrocentos e doze reais e trinta e cinco centavos). Em 12/05, o valor de R\$ 242.261,49 (duzentos e quarenta e dois mil; duzentos e sessenta e um real e quarenta e nove centavos). Em 10/06, o valor de R\$ 308.559,44 (trezentos e oito mil; quinhentos e cinquenta e nove reais e quarenta e quatro centavos). Em 01/09, o valor de R\$ 295.654,94 (duzentos e noventa e cinco mil; seiscentos e cinquenta e quatro reais e noventa e quatro centavos). Anexo 01 - SMS.

A Constatação está de acordo com a Lei Complementar 141/2012, artigo 1º, inciso II, e artigo 7º.

Fonte da Evidência: Contrato nº 073/2020.

Contrato nº 039/2021.

Contrato nº 169/2021.

Notas Fiscais: 4091; 4101; 4318; 4319; 4349; 4415; 4429; 4554; 4555; 4592; 4613; e 4614.

OFÍCIO/TERMO DE VERIFICAÇÃO DO PACTO DE SAÚDE/PLENA/SMS: 70/21; 92/21; 237/21; 238/21; 247/21; 270/21; 286/21/ 322/21; 345/21; 356/21; 321/21; e 368/21.

Empenho Global nº 3446-000 (23/03/2021).

Empenho/Liquidação: 5580/12898.

Extrato Bancário da conta corrente nº 16422-4, agência 204-6, Banco do Brasil S/A.

Transferência Bancária (TED), da conta corrente 16422-4, agência 204-6, Banco do Brasil S/A, (Recurso Próprio - Contrapartida/FMS).

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653688

Subgrupo: Contrato

Item: Recebimento de Recurso Financeiro

Constatação: Os processos de pagamentos referentes às ações de Média e Alta Complexidade no enfrentamento à COVID - 19; destinados ao Hospital São José estão em conformidade com legislação vigente.

Evidência: Em acurada análise documental, constatou-se conformidade em relação à legislação vigente nos processos de pagamentos, no que tange à execução das ações de saúde de Média e Alta Complexidade, no enfrentamento à COVID - 19; destinados ao Hospital São José.

Constam dos Instrumentos Jurídicos, Planos de Trabalho aprovados, expedição de notas de empenho, notas de liquidação, notas fiscais emitidas pelo Prestador, notas fiscais emitidas por fornecedores, Ofícios/SMS, extratos bancários da conta corrente do FMS, extrato da conta corrente do credor; demonstrando os respectivos pagamentos pelos serviços prestados, tais como: Prestação de Serviços Médicos Hospitalares, com a oferta de Leitos Clínica Médica, e UTI, aos pacientes diagnosticados ou suspeitos de COVID -19.

Visando elucidar a questão foram selecionadas por amostragem Notas de Empenho e Liquidação referente ao pagamento no Contrato 073/2020; (Empenho/Liquidação 7938/2020, 12327. Nota Fiscal 3702 (emitida pelo Prestador em 19/08/2020). Nota de empenho 5580/2020, Liquidação 12898, com vencimento em 11/09/2020, extrato da conta corrente 16422-4, agência 204-6, Banco do Brasil S/A, (FMS), e extrato bancário de conta corrente 3357-X, agência 204-6, B.B. (Prestador).





Em relação ao Contrato 039/2021: Por amostragem, Nota de Empenho Global 3447/2021, Empenho Global 9403-000/2021, com vencimento em 05/09/2021, Empenho 13816/2021 e 22031/2021, com vencimentos em 20/12/2021. Termo de Recebimento e Autorização para pagamento (15/12/2021), expedido pela SMS.

Em relação ao Contrato 169/2021; por amostragem: Empenho 13816/2021, Nota de Liquidação 22031, com vencimento em 20/12/2021; referente a pagamento ao Hospital São José, pelo credenciamento de leitos Clínica Médica e UTI, para enfrentamento à COVID - 19; destinado aos pacientes exclusivos com suspeita ou diagnosticado com COVID - 19.

Em relação ao Contrato 039/2021, por amostragem: Nota de Empenho (Global) 3446-00/2021, com lastro no Processo Administrativo 2229/2021 - Dispensa de Licitação 010/2021, cujo objeto é a prestação de serviços médicos hospitalares, com oferta e gestão de leitos Clínica Médica e UTI, com vencimento em 01/09/2021.

Em relação ao Contrato 169/2021; Nota de Empenho 13816/2021, Nota de Liquidação 22031, com vencimento em 20/12/2021; a título de pagamento ao Hospital São José, referente ao credenciamento de leitos Clínica Médica e UTI, para atendimento e enfrentamento à COVID - 19; aos pacientes exclusivos, com suspeita ou diagnosticados com COVID - 19. Termo de Recebimento e pagamento assinado pelo Hospital São José.

Nota de Empenho (Global) 3446-00/2021, referente ao Processo Administrativo 2229/2021 - Dispensa de Licitação 010/2021, Contrato 039/2021, cujo objeto é a prestação de serviços médicos hospitalares, com oferta e gestão de leitos Clínica Médica e UTI, com vencimento em 01/09/2021.

A Constatação está de acordo com a Lei Federal nº 172/2020, artigo 1º. Lei Federal 4320/1964, artigo 63, § 2º, Incisos I, II, e III. Instrução Normativa TCE/MG nº 19/2008, artigo 10, Incisos I, ao VI, § 1º e 2º. Lei Federal 8.666/1993, artigo 24, 60, 61, § Único.

Fonte da Evidência: Contrato 073/2021.

Contrato 039/2021.

Contrato 169/2021.

Notas de Empenho: Empenho 7938/2020, Nota de Liquidação 12327 (31/07/2020), com vencimento em 17/08/2020.

Empenho Global 3446-000, emitido em 23/03/2021, com data de vencimento em 01/09/2021.

Empenho Global 9403-000/2021, emitido em 29/07/2021, com data de vencimento em 05/09/2021.

Empenho 13816/2021, Nota de Liquidação 22031/2021, emitida em 20/12/2021.

Notas Fiscais: 4091; 4101; 4318; 4319; 4349; 4415; 4429; 4554; 4555; 4592; 4613; e 4614, expedidas pelo Hospital São José.

Termo de Recebimento e Autorização para Pagamento (15/12/2021), emitido pela Secretaria Municipal de Saúde (SMS).

Notas Fiscais: 3702/2020, emitida pelo Hospital São José, em 19/08/2020.

Notas Fiscais: 000011554, 000781 (03/03/2021), com aquisição de acessórios e peças para equipamentos médicos).

Notas Fiscais: 1317574, 1342 (01/04/2021 e 05/04/2021), com aquisição de material médico e acessórios para equipamentos médicos hospitalares).

Notas Fiscais: 28473; 23149; 000012616 (22/04/2021), com aquisição de laringoscópios, material médico hospitalar e acessórios para equipamentos médicos; respectivamente).

OFÍCIO/TERMO DE VERIFICAÇÃO DO PACTO DE SAÚDE/PLENA/SMS: Números: 70/21; 92/21; 237/21; 238/21; 247/21; 270/21; 286/21; 322/21; 345/21; 356/21; 321/21; e 368/21; expedidos pela SMS, autorizando pagamento ao Hospital pelos serviços médicos contratados.

Termo de Recebimento em pagamento (18/12/2021), assinado pelo Hospital São José.

Extrato bancário da conta corrente do Fundo Municipal de Saúde (FMS), 16422-4, agência 204-6, Banco do Brasil S/A.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



Extrato da conta corrente do Hospital São José, 3357-X, agência 204-6, Banco do Brasil S/A.

Conformidade: Conforme

Grupo: Gestão Municipal

Constatação Nº: 650053

Subgrupo: Regulação

Item: Rotina de Trabalho

**Constatação:** A SMS não realizou acompanhamento da execução dos instrumentos jurídicos firmados com o Hospital São José da Sociedade São Vicente de Paulo para enfrentamento da COVID-19.

**Evidência:** A SMS não realizou fiscalização, monitoramento e controle na execução das ações previstas nos instrumentos jurídicos firmados com o Hospital São José no contexto enfrentamento da pandemia da COVID-19. Não foi apresentados relatórios, atas, planilhas ou registros de que a SMS realiza acompanhamento periódico das ações de enfrentamento da COVID -19 realizadas pelo hospital.

Segundo termo de Informação da diretora do Departamento de Regulação A.A.D relata que não houve Comissão de Acompanhamento do Contrato e nem supervisão hospitalar comprovada. Informa que a SMS não realizou o acompanhamento do contrato entre a SES/MG e hospital, somente os contratos entre a SMS e o Hospital são acompanhados por meio de revisão de contas de AIHs (prestação de contas). A Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F declara por meio de Termo de informação que não houve profissional da Regulação realizando supervisão hospitalar dos atendimentos COVID, existindo somente médico regulador de vagas; informa também por meio do Ofício nº 140/2022/SMS que o modelo de contrato adotado pelo município não contemplava apresentação de metas qualitativas, sendo realizado o pagamento através de processamento de produção no SIH. Tal fato está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, art.33; Convenio nº 06/2020, Cláusula 3ª inciso III; Convenio nº 18/2021, Cláusula 3ª inciso III e aditivos; Contrato 073/2020, Cláusula 2ª; Contrato 039/2021, Cláusula 2ª e Contrato nº 169/2021, cláusula 2ª e 10ª.

**Fontes da Evidência:** Convenio nº 06/2020 e aditivos.

Convenio nº 08/2021 e aditivos.

Contrato nº 073/2020 e aditivos.

Contrato nº 39/2021.

Contrato

nº

169/2021.

Termo de Informação da diretora do Departamento de Regulação A.A.D. em 07/06/2022.

Termo de Informação da Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F. em 07/06/2022.

Ofício nº 140/2022/SMS.

Conformidade: Não Conforme

**Justificativa:** 1- Por meio de manifestação escrita, Ofício SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado de 17/04/2023, o Sra. S.A.B.F enquanto pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: Informar que a atual gestão assumiu no ano de 2021, onde já se encontrava em vigência o contrato 073/2020, com os termos definidos para a atuação do Hospital São José, no combate a pandemia de COVID-19. No mesmo ano, no auge do período pandêmico, deu-se continuidade nos termos já contratados e segundo o fluxograma já existente, pois naquele momento de crise, torna-se inviável a feitura de um novo contrato, devido a gravidade do momento. Atualmente, encontra-se em vigência um novo instrumento contratual entre o município de Ituiutaba e o Hospital São José onde os novos termos contratados propiciam o monitoramento e o controle na execução dos objetos contratados pela municipalidade.

2- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 114/2023 a pessoa física W.P, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Gestão de 02 de setembro de 2020 a 31 de dezembro de 2020. O primeiro ano de epidemia da Covid-19 (2020) foi desgastante e tumultuado, quando tivemos que criar leitos de UTI e de enfermarias no Hospital São José específicos para atendimentos a covid. Foi necessário adquirir todo o aparelhamento para tal. Também foi necessário o credenciamento de leitos de UTI em dois hospitais privados, pois ficamos como referenda a todas as cidades da DADS de Ituiutaba/MG. Em relação ao Hospital São José, tivemos que conviver paralelamente com sua reforma física. Criamos na UPAMI (Unidade de Pronto Atendimento de Ituiutaba) um ambulatório específico para atendimento da covid-19 e uma enfermaria com doze leitos de isolamento. A UPAMI também foi porta de entrada para todos os atendimentos de síndrome respiratória aguda,



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



inclusive do SAMU, pois o Hospital São Jose não fazia pronto-atendimento. Criamos o Comitê de Enfrentamento a Covid-19 com inúmeras reuniões. O Serviço de Epidemiologia Municipal, com profissionais multidisciplinares, se redobrou na assistência domiciliar aos pacientes com sintomas leves e nos de alta hospitalar. A gestão no final de 2020, por se encontrar em período eleitoral, não fez nenhuma contratação pessoal e foram respeitados todos os processos assinados pela gestão anterior, a fim de não sofrer interrupções na assistência. Toda internação hospitalar era auditada e assinada por um médico supervisor da Secretaria Municipal de Saúde, Dr. Marcio Antônio Severino (CRM-MG 23.066) e só após era processada pelo serviço de controle e avaliação da Secretaria Municipal de Saúde. Acreditamos que no primeiro ano da pandemia, sem ser conhecedores de toda a sua etiopatogenia de doença virótica, tivemos êxito por fechar o ano sem nenhum caso ativo notificado e nenhum paciente hospitalizado, tendo apenas 98 óbitos até então. Todo esse processo sem contar com nenhuma vacina e que, comparativamente, após vacinoterapia, quadruplicaram o número de óbitos na cidade. Bom reafirmar que tivemos êxito no primeiro ano da pandemia de covid-19 graças aos recursos oriundos do Ministério da Saúde e do Tesouro Municipal. Infelizmente tivemos uma gestão muito curta, pois durante todo o mês de dezembro de 2020 fizemos transição para a nova gestão municipal, ocupando todos os departamentos da Secretaria Municipal de Saúde. Com isso, não tivemos tempo e disponibilidade pessoal para uma melhor regulação.

3- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 113/2023 a pessoa física I.T.A.M, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Primeiramente temos a informar que assumi a Secretaria de Saúde, de forma interina, 09/01/2020, após a exoneração do titular do cargo a época - Dr. Elias Hercules e em 02 de setembro de 2020 fui exonerado no cargo, o qual o dr. William Palis assumiu. Neste curto período a frente da Secretaria de Saúde, e transcorridos quase 03 (três) anos não tenho, neste momento elementos e nem lembrança se ocorreu o monitoramento e a respectiva comissão de acompanhamento do contrato. Não tenho condições de contestar o auditado.

#### Análise da Justificativa: 1- O CONTRATO 073/2020 CLÁUSULA 2ª - DO ACOMPANHAMENTO E FISCALIZAÇÃO

A Contratante acompanhará a execução do presente contrato, por intermédio da Secretária de Saúde utilizando-se de procedimentos de supervisão direta no local, bem como verificará, controlará e avaliará os serviços prestados. Não ficou comprovado o acompanhamento da execução dos instrumentos jurídicos firmados com o Hospital São José para enfrentamento da COVID-19, nos anos 2020/2021. Sendo que a Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba não apresentou documentação que demonstrem a fiscalização e acompanhamento do instrumento jurídico entre a SES/MG e o prestador (metas a cumprir, entre outros) onde o município é corresponsável. Considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

2- Avaliando a manifestação apresentada pelo Sr. W.P considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

3- Avaliando a manifestação apresentada pelo Sr. I.T.A.M considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Recomendação: Acompanhar todos os instrumentos jurídicos firmados com os prestadores de serviços (Contratos, Resoluções), incluindo o controle e avaliação dos procedimentos executados, em parceria com outros setores da Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba conforme disposto na Portaria de Consolidação GM/MS nº 02/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, art.33; Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, art. 38; Termo de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Compromisso nº 147/7461 na cláusula Segunda - Das Obrigações, Inc. I.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 650055

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Controle Média Complexidade

Constatação: A SMS não realizou acompanhamento da ocupação dos leitos destinados ao atendimento da COVID-19 do Hospital São José.

Evidência: Verificou-se que na SMS de Ituiutaba não houve o acompanhamento da ocupação dos leitos destinados ao atendimento da COVID-19 do Hospital São José e que esta ação estava somente sob responsabilidade do próprio hospital e pela Central de Regulação da GRS de Ituiutaba. Foi apresentado pelo hospital, relatório interno trazendo o percentual de ocupação dos leitos clínicos e UTI COVID-19 no período de julho/2020 a maio/2022. A Diretora do Departamento de Regulação declarou por meio do termo de informação que a Epidemiologia entrava em contato via telefone onde eram repassadas as informações quanto à ocupação dos leitos COVID para consolidação do Boletim Epidemiológico Municipal. Foi confirmado por meio de termo de informação da Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F que não houve profissional da regulação realizando supervisão hospitalar dos atendimentos COVID e que as informações de quantitativo de leitos e ocupação pelo hospital eram repassadas informalmente via celular por foto, entretanto estas informações eram publicitada diariamente pela SMS e hospital. Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação nº02/2017, Anexo XXVI, Capítulo I, art.5º, inciso II e Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus , COVID-19) da Macrorregião Triângulo Norte , item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais itens III e IV.

Fonte da Evidência: Relatório de ocupação %setor enfermagem e UTI COVID, período de 17/07/20 a 03/03/22.

Termo de Informação da diretora do Departamento de Regulação A.A.D. em 07/06/2022.

Termo de Informação da Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F. em 07/06/2022.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio de manifestação escrita, Ofício SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado de 17/04/2023, o Sra. S.A.B.F enquanto pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: Informar que a atual gestão assumiu no ano de 2021, onde já se encontrava em vigência o contrato 073/2020, com os termos definidos para a atuação do Hospital São José, no combate a pandemia de COVID-19. No mesmo ano, no auge do período pandêmico, deu-se continuidade nos termos já contratados e segundo o fluxograma já existente, pois naquele momento de crise, torna-se inviável a feitura de um novo contrato, devido a gravidade do momento. Atualmente, encontra-se em vigência um novo instrumento contratual entre o município de Ituiutaba e o Hospital São José onde os novos termos contratados propiciam o monitoramento e o controle na execução dos objetos contratados pela municipalidade.

2- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 114/2023 a pessoa física W.P, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Gestão de 02 de setembro de 2020 a 31 de dezembro de 2020. O primeiro ano de epidemia da Covid-19 (2020) foi desgastante e tumultuado, quando tivemos que criar leitos de UTI e de enfermarias no Hospital São Jose específicos para atendimentos a covid. Foi necessário adquirir todo o aparelhamento para tal. Também foi necessário o credenciamento de leitos de UTI em dois hospitais privados, pois ficamos como referenda a todas as cidades da DADS de Ituiutaba/MG. Em relação ao Hospital São Jose, tivemos que conviver paralelamente com sua reforma física. Criamos na UPAMI (Unidade de Pronto Atendimento de Ituiutaba) um ambulatório específico para atendimento da covid-19 e uma enfermagem com doze leitos de isolamento. A UPAMI também foi porta de entrada para todos os atendimentos de síndrome respiratória aguda, inclusive do SAMU, pois o Hospital São Jose não fazia pronto-atendimento. Criamos o Comitê de Enfrentamento a Covid-19 com inúmeras reuniões. O Serviço de Epidemiologia Municipal, com profissionais multidisciplinares, se redobrou na assistência domiciliar aos pacientes com sintomas leves e nos de alta hospitalar. A gestão no final de 2020, por se encontrar em período eleitoral, não fez nenhuma contratação pessoal e foram respeitados todos os processos assinados





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



pela gestão anterior, a fim de não sofrer interrupções na assistência. Toda internação hospitalar era auditada e assinada por um médico supervisor da Secretaria Municipal de Saúde, Dr. M..A.S (CRM-MG 23.066) e só após era processada pelo serviço de controle e avaliação da Secretaria Municipal de Saúde. Acreditamos que no primeiro ano da pandemia, sem ser conhecedores de toda a sua etiopatogenia de doença virótica, tivemos êxito por fechar o ano sem nenhum caso ativo notificado e nenhum paciente hospitalizado, tendo apenas 98 óbitos até então. Todo esse processo sem contar com nenhuma vacina e que, comparativamente, após vacinoterapia, quaduplicaram o número de óbitos na cidade. Bom reafirmar que tivemos êxito no primeiro ano da pandemia de covid-19 graças aos recursos oriundos do Ministério da Saúde e do Tesouro Municipal. Infelizmente tivemos uma gestão muito curta, pois durante todo o mês de dezembro de 2020 fizemos transição para a nova gestão municipal, ocupando todos os departamentos da Secretaria Municipal de Saúde. Com isso, não tivemos tempo e disponibilidade pessoal para uma melhor regulação.

3- - Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 113/2023 a pessoa física I.T.A.M, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Primeiramente temos a informar que assumi a Secretaria de Saúde, de forma interina, 09/01/2020, após a exoneração do titular do cargo a época - Dr. Elias Hercules e em 02 de setembro de 2020 fui exonerado no cargo, o qual o dr. W.P. assumiu.

Houve este acompanhamento através dos boletins de informação de internação, inclusive eram estas informações repassadas a população para acompanhar os casos de pessoas internadas tanto no SUS como na rede privada hospitalar. Emitia-se as AIHs, que eram confrontadas com os dados dos boletins. Todos estes boletins eram divulgados diariamente, com a quantidade de pessoas internadas e leitos disponíveis.

Análise da Justificativa: 1- A SMS não encaminhou documentação comprobatória do acompanhamento da ocupação dos leitos e monitoramento da ocupação dos mesmos no Hospital São José.

2- Avaliando a manifestação apresentada pelo Sr. W.P considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade, uma vez que não foi apresentado relatórios, demonstrativos assinados e datados pelo médico.

3- Avaliando a manifestação apresentada pelo Sr. I.T.A.M considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Recomendação: Acompanhar e monitorar a ocupação de todos os leitos do Hospital São José conforme Portaria de Consolidação GM/MS nº 02/2017, Anexo XXVI, Capítulo I, art. 5º, inciso II.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Grupo: Regulação

Constatação Nº: 650057

Subgrupo: Controle e Avaliação

Item: Atividades/Programação/Supervisão/Revisão



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Constatação:** A SMS não realizou controle e avaliação da produção referente às internações realizadas pelo Hospital São José no atendimento de casos da COVID-19.

**Evidência:** Após análise na documentação enviada pela SMS não identificamos comprovação da realização do controle e avaliação da produção referente às internações realizadas pelo Hospital São José, no atendimento de casos da COVID-19 (Relatórios de SIHD2, CNES, Relatório de diárias de UTI e Relatórios de AIHs nas competências de junho/2020 a dezembro/2021); não foi encontrado 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. Por meio do termo de entrevista da diretora do Departamento de Regulação da SMS declarou que não houve supervisão hospitalar comprovada. O mesmo foi informado pela Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F em Termo de informação que não tinha nenhum profissional da regulação realizando supervisão hospitalar dos atendimentos COVID, existindo somente um médico regulador de vagas. 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; Portaria SAES/MS nº 245, de 24 de março de 2020, art. 5º; Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017), item 4.3 p. 9.

**Fonte da Evidência:** Demonstrativos de procedência analítica SIHD da competência de junho/2020 a dezembro/2021.  
Relatórios de diárias de UTI julho/2020 a dezembro/2021.  
Relatórios SCNES de abril/2020 a dezembro/2021.  
Termo de Informação da diretora do Departamento de Regulação A.A.D. em 07/06/2022.  
Termo de Informação da Secretária Municipal de Saúde S.A.B.F. em 07/06/2022.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1- Por meio de manifestação escrita, Ofício SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado de 17/04/2023, o Sra. S.A.B.F enquanto pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: Informar que a atual gestão assumiu no ano de 2021, onde já se encontrava em vigência o contrato 073/2020, com os termos definidos para a atuação do Hospital São José, no combate a pandemia de COVID-19. No mesmo ano, no auge do período pandêmico, deu-se continuidade nos termos já contratados e segundo o fluxograma já existente, pois naquele momento de crise, torna-se inviável a feitura de um novo contrato, devido a gravidade do momento. Atualmente, encontra-se em vigência um novo instrumento contratual entre o município de Ituiutaba e o Hospital São José onde os novos termos contratados propiciam o monitoramento e o controle na execução dos objetos contratados pela municipalidade.

2- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 114/2023 a pessoa física W.P, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Gestão de 02 de setembro de 2020 a 31 de dezembro de 2020. O primeiro ano de epidemia da Covid-19 (2020) foi desgastante e tumultuado, quando tivemos que criar leitos de UTI e de enfermarias no Hospital São Jose específicos para atendimentos a covid. Foi necessário adquirir todo o aparelhamento para tal. Também foi necessário o credenciamento de leitos de UTI em dois hospitais privados, pois ficamos como referenda a todas as cidades da DADS de Ituiutaba/MG. Em relação ao Hospital São Jose, tivemos que conviver paralelamente com sua reforma física. Criamos na UPAMI (Unidade de Pronto Atendimento de Ituiutaba) um ambulatório específico para atendimento da covid-19 e uma enfermaria com doze leitos de isolamento. A UPAMI também foi porta de entrada para todos os atendimentos de síndrome respiratória aguda, inclusive do SAMU, pois o Hospital São Jose não fazia pronto-atendimento. Criamos o Comitê de Enfrentamento a Covid-19 com inúmeras reuniões. O Serviço de Epidemiologia Municipal, com profissionais multidisciplinares, se redobrou na assistência domiciliar aos pacientes com sintomas leves e nos de alta hospitalar. A gestão no final de 2020, por se encontrar em período eleitoral, não fez nenhuma contratação pessoal e foram respeitados todos os processos assinados pela gestão anterior, a fim de não sofrer interrupções na assistência. Toda internação hospitalar era auditada e assinada por um médico supervisor da Secretaria Municipal de Saúde, Dr. Marcio Antônio Severino (CRM-MG 23.066) e só após era processada pelo serviço de controle e avaliação da Secretaria Municipal de Saúde. Acreditamos que no primeiro ano da pandemia, sem ser conhecedores de toda a sua etiopatogenia de doença virótica, tivemos êxito por fechar o ano sem nenhum caso ativo notificado e nenhum paciente hospitalizado, tendo apenas 98 óbitos até então. Todo esse processo sem contar com nenhuma vacina e que, comparativamente, após vacinoterapia, quadruplicaram o número de óbitos na cidade. Bom reafirmar que tivemos êxito no primeiro ano da pandemia de covid-19 graças aos recursos oriundos do Ministério da Saúde e do Tesouro Municipal. Infelizmente tivemos uma gestão muito curta, pois durante todo o mês de dezembro de 2020 fizemos transição para a nova gestão municipal, ocupando todos os departamentos da Secretaria





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Municipal de Saúde. Com isso, não tivemos tempo e disponibilidade pessoal para uma melhor regulação.

3- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 113/2023 a pessoa física I.T.A.M, foi notificada e se manifestou da seguinte forma: Primeiramente temos a informar que assumi a Secretaria de Saúde, de forma interina, 09/01/2020, após a exoneração do titular do cargo a época - Dr. Elias Hercules e em 02 de setembro de 2020 fui exonerado no cargo, o qual o dr. William Palis assumiu.

Departamento de Regulação, Controle, Avaliação e Auditoria era o responsável pelo controle, não me lembro se ocorreu apresentação destes controles e mesmo se ocorreu cobrança de minha parte quanto ao aqui levantado.

Análise da Justificativa: 1-Avaliando a manifestação apresentada pela Secretaria Municipal de Saúde considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade, uma vez que não foi apresentado nenhuma documentação comprobatória das análises feitas pelo Serviço de Controle, Regulação e Avaliação.

2- Não foi apresentado relatórios elaborados que demonstrem a realização de monitoramento e controle regular da produção referente as internações no Hospital São José pelo médico auditor.

3- Avaliando a manifestação apresentada pelo Sr. I.T.A.M considera-se que não foram apresentadas justificativas suficientes para afastar a não conformidade.

Propõe-se a aplicação de penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Recomendação: Acompanhar e monitorar toda a produção referente as internações realizadas pelo Hospital São José 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
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653852

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: A SMS valida os dados e informações referentes à prestação de contas parcial e/ou total de contas do prestador Hospital São José conforme estabelecido no instrumento Jurídico firmado (Convênio 06/2020, e Aditivos, I, e II, Convênio nº 014/2020 e Aditivo, Convênio nº 073/2020, Contrato 039/2021, Contrato nº 169/2021).

Evidência: Em relação à validação de prestação de contas parcial ou total; os Instrumentos analisados, constata-se o seguinte: Em relação ao Contrato 06/2020, em Cláusula referente aos repasses para despesas em complementação ao custeio hospitalar e enfrentamento à COVID -19; investimento no Hospital, dentre os quais; com investimento em 10 (dez) leitos, em conformidade com o Plano de Trabalho, e termos previstos no Contrato. Recurso oriundo de Emenda Parlamentar/Transferências do Ministério da Saúde/FNS. Prevê prestação de contas mensalmente, mas na CLÁUSULA QUINTA, inciso III, do Convênio: Prevê que a prestação de contas final será apresentada à Prefeitura, até 30 (trinta) dias



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



após o término da vigência para a execução do Convênio (29/12/2021 final da vigência). O Convênio nº 014/2020, cujo recurso oriundo de Emenda Parlamentar, para custeio hospitalar, com fundamento na Resolução SES/MG 7097/2020, prevê o pagamento em conformidade com o Plano de Trabalho, nos termos e condições previstas no Convênio. Está prevista na CLÁUSULA QUINTA SUB CLÁUSULA PRIMEIRA; inciso II: A prestação de contas final será apresentada à Prefeitura até 30 (trinta) dias após o término da vigência para execução do Convênio (vigência até 31/03/2021). Em se tratando do Convênio 073/2020, cujo objeto é para prestação de serviços médicos hospitalares, com oferta de 10 (dez) leitos de UTI, e 31 (trinta e um) leitos Clínica Médica, para atender exclusivamente pacientes com a COVID - 19. Em Cláusula prevê que a Contratante acompanhará a execução do presente Contrato, por intermédio da SMS, utilizando-se de procedimentos de supervisão direta no local, bem como verificará, controlará e avaliará os serviços prestados. Quanto ao Contrato 075/2020, cujo objeto é contratação excepcional de Leitos Temporários de UTI, destinados ao tratamento de pacientes relacionados com a pandemia da COVID - 19; no âmbito do (SUS/MG). CLÁUSULA 2ª - DO REGIME DE EXECUÇÃO E GESTOR DO CONTRATO: A execução do presente Contrato observará o que nele está disposto, bem como o previsto no Anexo Técnico, parte integrante deste instrumento, considerando o seu objeto, competindo à Superintendência de Regulação (SR), no âmbito da Subsecretaria de Regulação do Acesso a Insumos e Serviços de Saúde da SES/MG, a gestão deste Contrato. Vigência de 06 (seis) meses, (assinado em 30/07/2020). Contrato 039/2021, cujo objeto é a prestação de serviços médicos hospitalares com oferta de 25 (vinte e cinco) leitos Clínica Médica e 10 (dez) leitos UTI, exclusivamente para pacientes COVID - 19. CLÁUSULA 2ª - DO ACOMPANHAMENTO E FISCALIZAÇÃO: A Contratante acompanhará a execução do presente Contrato, utilizando-se de supervisão direta no local, bem como verificará, controlará e avaliará os serviços prestados. Em relação ao Contrato 169/2021, cujo objeto é o credenciamento de 18 (dezoito) Leitos Clínica Médica e 10 (dez) Leitos UTI, em conformidade com a Portaria GM/MS 3576/2020, para atendimento e enfrentamento à COVID - 19, exclusivo a pacientes com suspeita e/ou diagnosticado com o CORONAVÍRUS. O Contrato 169/2021, foi omissivo em relação à prestação e validação de forma expressa. Entretanto cumpre enfatizar que para o recebimento dos serviços prestados (produção); estes são apresentados em Boletim, ao Departamento de Regulação, Serviços e Controle e Avaliação e Auditoria, da SMS, conforme os fluxos estabelecidos, informando a produção SUS, ao Sistema de Informações (SIH) do SUS, de acordo com regulamentos estabelecidos pelo Ministério da Saúde. Desta forma a validação se aperfeiçoa, implicitamente, com o pagamento aos serviços contratados.

A Constatação está conforme a Portaria de Consolidação 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10, incisos I, e II.

Fontede Evidência: Convênio 06/2020, e Aditivos, I, e II.

Convênio nº 014/2020 e Aditivo.

Convênio nº 073/2020.

Contrato nº 039/2021.

Contrato nº 169/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653882

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: A SMS valida os dados e informações referentes à prestação de contas parcial e/ou total de contas do prestador Hospital São José conforme estabelecido no Termo de Compromisso nº 387/7461 (Convênio nº 018/2021).

Evidência: O Termo de Compromisso 387/7461, (Convênio nº 018/2021), cujo objeto é o repasse de recurso financeiro previsto na Resolução SES/MG 7461/2021, visando apoio à estruturação, ampliação e otimização do Sistema de Gases Medicinais dos estabelecimentos inseridos no Plano Operativo de Contingência Macrorregional - Grade de Leitos do Estado de Minas Gérias.

Analizados a conciliação bancária, extrato bancário da conta corrente 4383-9, agência 0125, (CEF) (Titular da conta o Prestador), Notas Fiscais, emitidas em nome do Hospital São José, no período de 20/09/2021 a 18/12/2021, comprovam que o recurso financeiro fora aplicado em conformidade com o previsto na Resolução SES/MG 7461/2021. Vigência de 06 (seis) meses a partir da data da assinatura (20/04/2021). Na CLÁUSULA QUARTA - DO ACOMPANHAMENTO, CONTROLE E AVALIAÇÃO; prevê: a. o processo de acompanhamento, controle e avaliação será realizado por meio de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



processo informatizado, nos termos da Resolução SES/MG 7094/2020 (ou regulamento que vierem a substituí-lo), de acordo com o cronograma de monitoramento previsto no Anexo Técnico do Termo. Já na CLÁUSULA QUINTA, INCISO III, do Convênio; prevê: A prestação de contas final será apresentada à Prefeitura, até 30 (trinta) dias após o término da vigência para a execução do Convênio. Entretanto pela documentação analisada depreende-se que houve prestação de contas à Prefeitura, porém não consta na documentação disponibilizada, manifestação expressa pela SMS, validando-a. Cumpre esclarecer que há incompatibilidade entre a vigência expressa no Termo de Compromisso com a vigência prevista no Convênio nº 018/2021 (lastreado no Termo de Compromisso 387/7461). Enquanto no primeiro a vigência é de 06 (seis) meses, no segundo a vigência no original está prevista até 31/12/2021 (assinado em 27/08/2021). Houve dois Aditivos para prorrogação do prazo de vigência. O Primeiro Aditivo prevê que o prazo de vigência será até 28/02/2022. O Segundo Aditivo prevê prorrogação do prazo de vigência até 31/12/2022. Entretanto, considerando o prazo de vigência até 31/12/2022, não há que se falar em prestação de contas, e consequentemente em validação.

A Constatação está de acordo com o Decreto Estadual nº 45.468/2010, artigo 1º, artigo 2º, inciso I, e artigo 14, do mesmo Diploma Legal.

**Fonte da Evidência:** Termo de Compromisso nº 387/7461/2021 (Convênio nº 018/2021 e Aditivos I, e II).  
Conciliação Bancária.  
Extrato Bancário da conta corrente do Prestador nº 4383-9, agência 0125 (CEF).  
Notas Fiscais em nome do Prestador, no período de 20/09/2021 a 18/12/2021.

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Regionalização, Planejamento e Programação

**Constatação Nº:** 657237

**Subgrupo:** Plano de Saúde

**Item:** Programação Anual de Saúde

**Constatação:** A SMS promoveu os ajustes no PMS e na PAS 2020 e 2021 inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19 e os submeteu a aprovação do Conselho Municipal de Saúde.

**Evidência:** O PMS 2018-2021, a PAS 2020 e a PAS 2021, foram devidamente apresentados e aprovados pelo CMS de Ituiutaba. Em análise documental destes instrumentos de gestão, identificamos a existência de ajustes contendo as ações e os recursos orçamentários para o enfrentamento da COVID-19, na PAS 2020 e 2021 e no PMS 2018-2021, estando 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 e NOTA TÉCNICA Nº 7/2020- CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.

**Fonte da Evidência:** PMS 2018-2021

PAS 2020

PAS 2021

Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 05, de 30/09/2020, que aprova 2ª versão da PAS 2020, a PAS 2021 e a 3ª versão do PMS 2018-2021

**Conformidade:** Conforme

**Grupo:** Regionalização, Planejamento e Programação

**Constatação Nº:** 656516

**Subgrupo:** Relatório de Gestão

**Item:** Aprovação pelo Conselho

**Constatação:** A SMS não apresentou os Relatórios Detalhados do Quadrimestre Anterior (RDQA) dos anos de 2020 a 2021 à Câmara de Vereadores contemplando as informações referentes ao enfrentamento da Covid-19.

**Evidência:** Em análise documental dos RDQAs dos 1º, 2º e 3º quadrimestres dos anos de 2020 e 2021, identificamos a existência dos registros das metas e execução financeira dos recursos federal, estadual e próprio e a respectiva apreciação e aprovação do CMS de Ituiutaba.

Todavia, não nos foram apresentados os documentos comprobatórios da apresentação destes instrumentos de gestão na Câmara de Vereadores, estando em desacordo com a Portaria de Consolidação nº 01/2017, 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.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



**Fonte da Evidência:** 1º RDQA de 2020  
2º RDQA de 2020  
3º RDQA de 2020  
1º RDQA de 2021  
2º RDQA de 2021  
3º RDQA de 2021  
Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 01, de 06/01/2021, que aprova os 1º e 2º RDQAs de 2020  
Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 03, de 14/04/2021, que dá ciência do 3º RDQA de 2020 ao CMS  
Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 03, de 31/03/2022, que dá ciência do 1º RDQA de 2021 ao CMS  
Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 04, de 31/03/2022, que dá ciência do 2º RDQA de 2021 ao CMS  
Resolução CMS/Ituiutaba-MG nº 05, de 31/03/2022, que dá ciência do 3º RDQA de 2021 ao CMS

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1- Por meio de manifestação escrita, Ofício SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado de 17/04/2023, o Sra. S.A.B.F enquanto pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: "No grupo Regionalização, Planejamento e Programação - Subgrupo Relatório de Gestão - referente a Constatação nº 656516, página 19 de 30, informar que os 1º e 2º relatórios quadrimestrais de 2020 foram apresentados em Casa Legislativa em janeiro de 2021; devido os relatórios quadrimestrais do ano de 2021 foram apresentados em março de 2022, devido ao decreto vigente de Enfrentamento do COVID, houve atraso na apresentação dos referidos documentos e foram apresentados na Casa Legislativa conforme a cópia das atas em anexo e conforme determina a Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, Art. 36, § 5º "O gestor do SUS apresentará (...) na Casa Legislativa do respectivo ente da Federação, o Relatório de que trata o caput".

2- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 114/2022 a pessoa física W.P., foi notificada e não se manifestou acerca da não conformidade.

3- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 113/2023 a pessoa física I.T.A.M. foi notificada e se manifestou acerca da seguinte forma: "Conforme informado no Relatório Anual de Gestão 2020 foi encaminhado a Casa Legislativa (página 04 anexa). Não tenho como precisar, pois meu período a frente a pasta da Saúde foi de 09.01.20 à 02.09.20."

**Análise da Justificativa:** 1- O auditado afirma que houve apresentação dos RDQAs na Casa Legislativa e afirma que devido à pandemia de COVID esta apresentação foi realizada com atraso e apresenta como documentos comprobatórios: Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 01, de 06 de janeiro de 2021, que trata da aprovação dos 1º e 2º RDQAs de 2020; Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 03, de 31 de março de 2022, que trata de dar ciência ao CMS do 1º RDQA de 2021; Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 04, de 31 de março de 2022, que trata de dar ciência ao CMS do 2º RDQA de 2021; Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 03, de 14 de abril de 2021, que trata de dar ciência ao CMS do 3º RDQA de 2020; Decreto Nº 9471, de 14 de julho de 2020, que dispõe sobre a continuidade das medidas de prevenção ao contágio e contingenciamento, no âmbito da administração pública direta e indireta no município de Ituiutaba, da pandemia da COVID-19; Decreto Nº 9713, de 16 de fevereiro de 2021, que dispõe sobre a continuidade das medidas de prevenção ao contágio e contingenciamento, no âmbito da administração pública direta e indireta no município de Ituiutaba, da pandemia da COVID-19; ata da 2ª Reunião Extraordinária do Conselho Municipal de Saúde Biênio 2019 -2021, realizada no Plenário da Câmara Municipal de Ituiutaba, no dia 06/01/2021, que trata da aprovação do 1º e 2º RDQAs de 2020; ata da 5ª Reunião Ordinária do Conselho Municipal de Saúde Biênio 2021-2023, realizada no Plenário da Câmara Municipal, no dia 30/03/2022, que trata da apresentação do 1º, 2º e 3º RDQAs de 2021 ao CMS. Analisando toda a documentação comprobatória apresentada, a equipe de auditoria decide por acatar parcialmente a manifestação do auditado, considerando que a ata que trata da aprovação dos RDQAs de 2020, não faz menção ao 3º RDQA de 2020 e a Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 03, de 14 de abril de 2021 somente trata de dar ciência ao CMS do 3º RDQA de 2020, não havendo outro documento comprobatório da apresentação deste documento na Casa Legislativa.

2- Não houve manifestação da pessoa física responsável quanto a não conformidade apresentada nesta constatação.

3- A pessoa física notificada afirma que os RDQAs de 2020, período em que esteve a frente da SMS de Ituiutaba, foram devidamente apresentados na Casa Legislativa e apresenta como documentos





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



comprobatórios: a página 04 do RAG 2020; a ata da 5ª Reunião Ordinária do Conselho Municipal de Saúde Biênio 2021-2023, realizada no Plenário da Câmara Municipal, no dia 30/03/2022, que trata da apresentação do 1º, 2º e 3º RDQAs de 2021 ao CMS; Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 03, de 31 de março de 2022, que trata de dar ciência ao CMS do 1º RDQA de 2021; Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 03, de 14 de abril de 2021, que trata de dar ciência ao CMS do 3º RDQA de 2020; e a Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 02, de 14 de abril de 2021, que trata da aprovação do RAG 2020. Quanto aos documentos apresentados, considerando que o período em que a referida pessoa física esteve responsável pela SMS de Ituiutaba foi de 09/01/2020 a 02/09/2020, a que se considerar somente a página 04 do RAG 2020 e a Resolução CMS/ITUIUTABA-MG Nº 02, de 14 de abril de 2021, que trata da aprovação do RAG 2020, visto que os demais documentos não tratam do período ou não são pertinentes a não conformidade. Considerando que o RAG 2020 foi devidamente aprovado pelo CMS de Ituiutaba e que na página 04 deste mesmo documento constam os registros das datas de apresentação dos 1º, 2º e 3º RDQAs na Casa Legislativa a equipe de auditoria decide por acatar a manifestação apresentada.

Considerando o conjunto das manifestações, foram apresentados documentos comprobatórios capazes de afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 656518

Subgrupo: Instrumentos de Planejamento RAG

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

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

Evidência: Em análise documental do RAG 2020 identificamos os registros da prestação de contas referente aos recursos federal, estadual e próprio destinados ao enfrentamento da pandemia de COVID-19, entretanto, o campo onde são descritas as ações realizadas relacionadas ao combate a pandemia de COVID-19 (Diretriz nº 5 - Enfrentamento da COVID-19 - Resultado Anual e % meta alcançada; e Demonstrativo da vinculação das metas anualizadas com a Subfunção) encontram-se com registros zerados ou inexistentes, estando em desacordo 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, 4.4, 4.5 e 5.3; Decreto Estadual nº 45.468/2010, art.21 § 5º; Portaria GM/MS nº 774, de 09 de abril de 2020, art. 5º; Portaria GM/MS nº 1.666, de 1º de julho de 2020, art. 6º; Portaria GM/MS nº 3.896, de 30 de dezembro de 2020, art. 5º; e Portaria GM/MS nº 623, de 31 de março de 2020, art. 6º.

Fonte da Evidência: RAG 2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1- Por meio de manifestação escrita, Ofício SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado de 17/04/2023, o Sra. S.A.B.F. enquanto pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: "No grupo Regionalização, Planejamento e Programação - Subgrupo Instrumentos de Planejamento RAG - referente a Constatação nº 656518, página 19 e 20 de 30, informar que referente as ações realizadas o município adotou o modelo de RAG fornecido pelo DIGISUS, todavia houve erro na documentação enviada e que a o documento referente ao RAG 2020, apreciado pelo conselho, encontra-se anexo."

2- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 114/2022 a pessoa física W.P., foi notificada e não se manifestou acerca da não conformidade.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



3- Por meio dos Ofícios SES/AUDSUS nº. 113/2023 a pessoa física I.T.A.M. foi notificada e se manifestou acerca da seguinte forma: "Conforme consta no documento: Contexto da Covid-19 no Brasil e no município de Ituiutaba MG, páginas 24, 37 e 38 do RAG-2020 e demonstrativos de receitas e despesas anexos, demonstram as ações e a prestação de contas dos recursos para enfrentamento da Covid-19."

Análise da Justificativa: 1- O auditado justificou que houve um erro na documentação enviada à auditoria e anexou o RAG 2020 que foi apresentado e aprovado pelo CMS de Ituiutaba. Considerando o documento comprobatório apresentado a equipe de auditoria acata a manifestação do auditado.

2- Não houve manifestação da pessoa física responsável quanto a não conformidade apresentada nesta constatação.

3- A pessoa física notificada afirma que houve ações e prestação de contas dos recursos para enfrentamento da COVID-19 e anexou as páginas 24, 37 e 38 do RAG 2020. Considerando que os documentos anexos são os mesmos que identificamos no RAG 2020 anexo à manifestação da SMS de Ituiutaba, a equipe de auditoria acata a manifestação.

Considerando o conjunto das manifestações, foram apresentados documentos comprobatórios capazes de afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 653902

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Registros Contábeis

Constatação: A SMS não promoveu a devida alteração/complementação na LDO/LOA para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID - 19.

Evidência: Analisadas a LDO/LOA 2020/2021, as quais não contemplam quaisquer alterações que identificassem as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID - 19.

Durante a elaboração deste Relatório, foi solicitado esclarecimentos adicionais a respeito da questão suscitada, porém a SMS respondeu através da responsável pelo Setor Contábil/Financeiro, a servidora (D.T), (e-mail solicitante): auditoria.ura@saude.mg.gov.br e e-mail resposta: financeiro.saude@ituiutaba.mg.gov.br em 25/05/2022, que o Município não criou ações ou programas específicos. Disse ter criado um evento específico para as despesas; e fora utilizado a fonte de recurso específica (154). Cumprir enfatizar que a resposta não satisfaz à indagação suscitada; uma vez que a fonte (154); é identificador de recurso originário do FNS. Entretanto há que se observar o disposto na Emenda Constitucional nº 106/2020, artigo 5º, inciso I, sobre o tema: Art. 5º As autorizações de despesas relacionadas ao enfrentamento da calamidade pública nacional de que trata o artigo 1º desta Emenda Constitucional e de seus efeitos sociais e econômicos deverão; I - constar programações específicas ou contar com marcadores que identifiquem...

A Constatação está em desacordo com a Emenda Constitucional nº 106/2020, artigo 5º, inciso I. Decreto Federal nº 10.360/2020, artigo 1º, incisos I, II, e III.

Fonte da Evidência: LDO/LOA 2020/2021.

Declaração da responsável pelo Setor Contábil da SMS, a servidora (D.T), via e-mail (auditoria.ura@saude.mg.gov.br), em 25/08/2022.

E-mail: financeiro.saude@ituiutaba.mg.gov.br em 25/08/2022.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1. Por meio de manifestação escrita, Ofício/SMS Ituiutaba nº 153/2023, datado em 17/04/2023; a Sra. S.A.B.F; enquanto





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



pessoa física e representante legal da pessoa jurídica respondendo se manifestou da seguinte forma: Os recursos destinados ao Município, oriundos dos créditos extraordinários da União, no exercício de 2020, foram acrescidos sim à nossa LOA, através de Decretos Suplementares, seguem cópias em anexo. E que sua contabilização seguiu as orientações contidas na Nota Técnica SEI n. 12774/2020 ME, como descrito no item 13: Ressaltamos que apesar de tal classificação ser obrigatória não há um modelo padronizado a ser adotado por toda a Federação. Todavia recomenda-se que sejam observadas as classificações já utilizadas para o tipo de transferência recebida ou recurso arrecadado. Nesse sentido, os recursos recebidos por meio do SUS, por exemplo, devem ser classificados na mesma classificação utilizada para esta finalidade, mesmo que os recursos sejam utilizados no enfrentamento à Pandemia relacionada ao COVID - 19; de forma que seja possível prestar Contas da utilização desses recursos ao SIOPS. Adicionalmente, sendo possível, pode ser criado um detalhamento na classificação por fonte de recurso que permita identificar a destinação do recurso ao enfrentamento à Pandemia, possibilitando o controle das despesas utilizadas nesse enfrentamento. Desta forma a execução obedeceu às recomendações de abertura de créditos suplementares, identificado a origem dos recursos federais através de natureza de receita e fonte de recurso específica. Para as despesas utilizamos dotação já existente, centralizada na ação 2.110 e com marcadores que possibilitaram identificar a aplicação no enfrentamento da pandemia, ou seja, evento-custo específico e fonte de recurso idêntica à das transferências da União. Quanto ao conceito de que infringimos o art. 5º, da LC 106/2020, o mesmo não se confirma vez que, o mesmo artigo possibilita alternativas entre programações específicas ou marcadores que identifiquem despesas relacionadas ao enfrentamento da calamidade pública nacional. Importante ressaltar que as medidas adotadas garantiram a correta identificação das receitas e despesas ocorridas em função da Pandemia, inclusive com homologação sem restrições do SIOPS 2020 e 2021. Anexamos a esta justificativa, a referida Nota Técnica e os Decretos de abertura de Créditos Suplementares.

2. Por meio do Ofício SES/AUDSUS nº 114/2023; a pessoa física W.P., foi notificada e manifestou replicando a justificativa da Secretaria Municipal de Saúde, descrita anteriormente; inclusive com a juntada de Nota Técnica 12774/2020 ME, Decretos Municipais para Abertura de Créditos Suplementares.

Análise da Justificativa: 1. A justificativa apresentada e envio de documentos (Legislação), estão em consonância com as Notas de Empenhos disponibilizadas à equipe de auditoria; as quais confirmam as alegações do Auditado.

2. Idem.

Considerando o conjunto das manifestações, foram apresentados documentos comprobatórios capazes de afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - FMS - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUIUTABA	18.457.218/0003-05

#### VI - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 15/03/2023

Ofício Nº: 1152023

Data: 15/03/2023

#### NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

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

Observações: Ofício relatório preliminar - Pessoa física

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 15/03/2023

Ofício Nº: 1142023

Data: 15/03/2023

#### NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

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



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Observações: Ofício relatório preliminar - Pessoa física

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 15/03/2023

Ofício Nº: 1132023

Data: 15/03/2023

NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

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

Observações: Ofício relatório preliminar - Pessoa Física

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 15/03/2023

Ofício Nº: 1122023

Data: 15/03/2023

Observações: Ofício relatório preliminar - Pessoa jurídica S.A.B.F Secretaria Municipal de Saúde

## VII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO

Notificação de Relatório Preliminar encaminhado por meio de Ofícios: Ofício SES/AUDSUS nº 112/2023 de 15/03/2023 a Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba (Pessoa jurídica auditada), recebido em 24/03/2023, conforme AR nº BR 75775618 4 BR; Ofício SES/AUDSUS nº 113/2023, de 15/03/2023, ao Sr. I.T.A.M., recebido em 24/03/2023, conforme AR nº BR 75775616 7 BR; Ofício SES/AUDSUS nº 114/2023, de 15/03/2023, ao Sr.W .P. recebido em 24/03/2023, conforme AR nº BR75775617 5 BR; Ofício SES/AUDSUS nº 115/2023, de 15/03/2023, a Sra. S.A.B.F recebido em 30/03/2023, conforme AR nº BR 75775619 8 BR.

Por meio do OFÍCIO nº 153/2023 SMS, de 17/04/2023, a SMS encaminhou manifestação referente ao Relatório Preliminar de auditoria, assim com o Sr. W.P protocolou em 26/04/2023 e Sr. I.T.A.M em 03/05/2023, na SRS de Uberaba justificativas que foram avaliadas por esta equipe. O Relatório Final de Auditoria será encaminhado à pessoa jurídica, bem como as pessoas físicas responsáveis, sendo-lhes assegurado o direito à ampla defesa e contraditório em segunda instância.

## VIII - CONCLUSÃO

O objetivo de avaliar a gestão da Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba em relação ao prestador Hospital São José (definido como referência para atendimento COVID-19 no Plano de Contingência Operativo da Macrorregião Triângulo Norte) 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 dezembro/2021 foi alcançado.

A SMS celebrou instrumento jurídico com o Hospital São José para o repasse de recursos financeiros recebidos de acordo com as regras que viabilizaram os repasses, aplicou adequadamente os recursos financeiros; os processos de pagamentos destinados ao prestador estavam em conformidade com a legislação vigente. A SMS validou os dados referentes à prestação parcial de contas do prestador, conforme o estabelecido nas normas que regulamentam o repasse dos recursos. A Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba encaminhou documentos comprobatórios da apresentação dos RDQAs ao Conselho Municipal de Saúde e à Câmara de Vereadores e de que o RAG 2020 contempla as ações realizadas e as prestações de contas referentes aos recursos destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19. Além disso, promoveu a devida alteração/complementação na LDO para identificar as ações, programas e despesas para o enfrentamento da COVID-19 e promoveu também 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.

Porém não apresentaram dados que comprovassem que foi realizado o acompanhamento adequado, bem como controle e avaliação referente às internações realizadas no atendimento de casos da COVID-19 e não ficou comprovado o acompanhamento da execução do instrumento jurídico firmado com o Hospital São José para enfrentamento da COVID-19 no período auditado.



Assim, conclui-se que a SMS de Ituiutaba embora tenha atuado no enfrentamento da COVID-19, necessita aprimorar seus sistemas de controle e avaliação do prestador contratado.

A equipe de auditoria fez constatações conformes e não conformes, avaliou as manifestações apresentadas 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.

#### Encaminhamentos:

Encaminhamento de Relatório Final de Auditoria nº. 695 SMS para conhecimento e interposição de recurso em 2ª Instância:

- 1. Ofício de Aplicação de Penalidade de Relatório Final de Auditoria à Secretaria Municipal de Saúde de Ituiutaba;
- 2. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria ao sr. I.T.A.M.;
- 3. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria ao sr. W.P;
- 4. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria a sra. S.A.B.F.

Transcorridas todas as fases e comunicados os resultados finais do processo administrativo, será dada ciência:

- 1. Conselho Municipal de Saúde de Ituiutaba;
- 2. À Gerencia Regional de Saúde de Ituiutaba.





**IX - FOLHA DE ASSINATURA**

**Equipe:**

**Nome**

**CPF**







# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### X - ANEXOS

#### ANEXO 01 - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)

##### PARA O RELATÓRIO DA SMS:

ANEXO 01 – Recurso para enfrentamento à COVID-19; transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (SMS/FMS) de Ituiutaba/MG ao Hospital São José, no período de Março de 2020 a Dezembro de 2021. Fl.01

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			HOSPITAL			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data pto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	29/04/2020	1.985.039,00	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020 16/03/2021	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	17/07/2020	353.865,73	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020 16/03/2021	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT. 73/2020	7938	17/07/2020	21.372,33	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	14/08/2020	319.514,18	03357-X 0125/006 CEF	-	16/03/2021	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT. 73/2020	558	04/09/2020	80.331,18	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	04/09/2020	456.668,23	03357-X 0125/006 CEF	-	16/03/2021	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/S	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	13/10/2020	1.000.000,00	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/S	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	15/10/2020	416.157,96	03357-X 0125/006 CEF	-	16/03/2021	Contrato/faturamento serviços efetivamente prestados
66322-0 0204-6 BB	FES	7097/2020	E. Pr.	CONV. 14/2020	9964	18/09/2021	100.000,00	4041-4 0125 BB	-	18/08/2020 a 31/03/2020	SIM. Ação 1008.
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	19/11/2020	379.309,64	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	17/12/2020	165.203,50	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	05/02/2021	124.035,79	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### ANEXO 01 - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)

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)
16422-4 0125/006 BB	FNS	N/A	N/A	CT. 73/2020	Extrato bancário	18/03/2021	236.156,48	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	31/03/2021	345.272,89	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	12/05/2021	174.633,80	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
68520-8 0204-6 BB	FES	7546/2021	N/A	CT. 39/2021	7997	31/08/2021	275.723,49	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	1059/2021	CT. 39/2021	9403	11/08/2021	475.200,00	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	1453/2021	CT. 39/2021	9403	11/08/2021	475.200,00	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT. 39/2021	3446	01/09/2021	295.654,94	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	08/06/2021	429.933,48	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	27/07/2021	134.696,58	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	3340/2021	CT. 169/2021	12512	20/12/2021	475.200,00	03357-X 0125/006 CEF	-	28/09/2021 a 28/03/2022	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	3202/2021	CT. 169/2021	12512	20/12/2021	475.200,00	03357-X 0125/006 CEF	-	28/09/2021 a 28/03/2022	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados

Fis.02



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### ANEXO 01 - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)

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)
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	2730/2021	CT. 39/2021	15173	23/12/2021	590.675,55	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	11/08/2021	950.400,00	03357-X 0125/006 CEF	-	28/09/2021 a 28/03/2022	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	09/09/2021	475.200,00	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	14/10/2021	676.906,98	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	13/12/2021	220.285,93	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 169/2021	Extrato bancário	20/12/2021	950.400,00	03357-X 0125/006 CEF	-	29/09/2021 a 28/03/2022	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 39/2021	Extrato bancário	23/12/2021	590.675,55	03357-X 0125/006 CEF	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
00624011-8 0125/006 CEF	FNS	N/A	N/A	CT. 169/2021	Extrato bancário	28/12/2021	120.908,97	03357-X 0125/006 CEF	-	29/09/2021 a 28/03/2022	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados

Fis. 03



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### ANEXO 01 - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)

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 ppto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do Hospital (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	Hospital prestou contas? (sim/ não/ observações)
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.73/2020	Extrato bancário	21/12/2020	246.424,58	03357-X 0125/006 CEF		15/05/2020 a 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.73/2020	Extrato bancário	02/02/2021	332.347,01	03357-X 0125/006 CEF	-	15/05/2020 a 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.73/2020	Extrato bancário	05/02/2021	158.156,28	03357-X 0125/006 CEF		15/05/2020 a 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/6 BB	FMS	N/A	N/A	CT.73/2020	Extrato bancário	18/03/2021	169.427,26	03357-X 0125/006 CEF		15/05/2020 a 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.73/2020	Extrato bancário	31/03/2021	241.376,02	03357-X 0125/006 CEF		15/05/2020 a 16/03/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.39/2021	Extrato bancário	07/07/2021	338.412,25	03357-X 0125/006 CEF		05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.39/2021	Extrato bancário	12/05/2021	242.261,49	03357-X 0125/006 CEF		05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.39/2021	Extrato bancário	10/06/2021	308.559,44	03357-X 0125/006 CEF		05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
16422-4 0125/006 BB	FMS	N/A	N/A	CT.39/2021	Extrato bancário	01/09/2021	295.654,94	03357-X 0125/006 CEF		05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados

Fis. 04





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### ANEXO 01 - Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS)

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)
682012-8 0204-6	FES	7461/2021	N/A	CONV. 18/2021	10752	13/09/2021	160.000,00	4343-9 0125 BB	-	27/08/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados
682012-8 0204-6	FES	7511/2021	N/A	Ressarcimento	Extrato bancário	25/05/2021	150.927,43	68520-8 204-6 BB	-	-	Leitos C. Médica e UTI.
682012-8 0204-6	FES	7546/2021	N/A	Ressarcimento	Extrato bancário	24/06/2021	127.581,15	68520-8 204-6 BB	-	-	Leitos C. Médica e UTI.
682012-8 0204-6	FES	7607/2021	N/A	Ressarcimento	Extrato bancário	12/08/2021	190.236,64	68520-8 204-6 BB	-	-	Leitos C. Médica e UTI.
682012-8 0204-6	FES	N/A	N/A	Transferência Ordinária	Extrato bancário	27/08/2021	190.049,93	68520-8 204-6 BB	-	-	REPASSE ORDINÁRIO
682012-8 0204-6	FES	N/A	N/A	C.T 39/2020	Empenho	01/09/2021	278.598,58	68520-8 204-6 BB	-	05/03/2021 a 31/12/2021	Contrato/faturamento serviço efetivamente prestados

TOTAL GLOBAL: R\$ 17.022.201,38 (dezessete milhões, vinte e dois mil, duzentos e um reais e trinta e oito centavos).

Fls. 05.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## ANEXO 02 - Plano de Contingência do Hospital São José

### ANEXO II – Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para o Hospital São José

Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
LEITOS COVID-19	3-168 - 04/06/20	3173 26/06/20	3205 14/08/20	3229 06/10/20	3264 20/11/20	3286 09/12/20	3307 08/01/21	3317 05/02/21	3345 05/03/21	3371 09/04/21	3403 07/05/21	3435 11/06/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	68	41+10	18+17	18+17	18+17	18+17	18+17	18+17	18+17	18+17	18	18
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19			6	6	6	6	6	6	6	6		
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)												
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes												
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos												
TOTAL DE UTI PEDIATRICO 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 01/03/2020 a 30/12/2021.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## ANEXO 02 Plano de Contingência do Hospital São José

### ANEXO II- Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para o Hospital São José

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação						
	3460 02/07/21	3487 03/08/21	3509 10/09/21	3553 08/10/21	3612 12/11/21	3670 10/12/21	
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	18	18	18	18	18	18	
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19							
<b>TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19</b>							
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes							
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos							
<b>TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19</b>							
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)							
Leitos UTI Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	10	10	10	10	10	10	
<b>TOTAL DE UTI ADULTO COVID-19</b>	10	10	10	10	10	10	
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 existentes							
Leitos UTI Pediátrico disponíveis COVID-19 novos							
<b>TOTAL DE UTI PEDIATRICO COVID-19</b>							

Fonte: Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Deliberações CIB-SUS/MG referente ao período de 01/03/2020 a 30/12/2021.