



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

**Relatório Consolidado**

**Unidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM**

**Município: CONTAGEM/MG**



#### Sumário

I - DADOS BÁSICOS	3
II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES	3
III - INTRODUÇÃO	3
IV - METODOLOGIA	4
V - CONSTATAÇÕES	6
VI - PROPOSIÇÃO DA DEVOLUÇÃO	30
VII - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO	41
VIII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO	42
IX - CONCLUSÃO	42
X - FOLHA DE ASSINATURA	44
XI - ANEXOS	45





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Programada Eixo Covid 19

Entidade Responsável: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM

CPF/CNPJ: 14.237.130/0001-57

Município/UF: CONTAGEM-MG

Unidade Visitada: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM

CPF/CNPJ: 14.237.130/0001-57

Município/UF: CONTAGEM/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Gestão

Abrangência: março/2020 a agosto/2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	21/06/2021	31/08/2021
Execução - In loco	01/09/2021	03/09/2021
Relatório	27/09/2021	30/09/2021

Tarefa Nº: 131470

Natureza da Entidade: Municipal

## II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM

## 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.

### 2. Objetivo e Escopo:

Realizar Auditoria Programada na Secretaria Municipal de Saúde de Contagem tendo como unidade visitada o Hospital Municipal de Contagem/ Hospital Santa Helena S.A (Hospital de Campanha)/UPA sede, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



financeiras e a regularidade das ações assistenciais prestadas pelas respectivas unidades no enfrentamento da COVID-19, no período de Março/2020 a agosto/2021.

#### 3. Caracterização do Objeto de Auditoria

Contagem é município da Macrorregião de Saúde Centro da qual fazem parte 10 Microrregiões de Saúde que são formadas por: (Belo Horizonte, Nova Lima e Caeté), Betim, Contagem, Curvelo, Guanhães, Itabira, João Monlevade, Ouro Preto, Sete Lagoas e Vespasiano. A Microrregião de Contagem é constituída pelos municípios de Contagem e Ibirité possuindo uma população estimada de 870.154 habitantes (IBGE 2018). Os prestadores de referência da assistência à Síndrome Respiratória Aguda - SRAG da microrregião de Contagem que são prioridades para esse tipo de atendimento são: o Hospital Municipal de Contagem como primeira prioridade e a Unidade de Pronto Atendimento - UPA Sede de Contagem como segunda prioridade, de acordo com o Plano de Contingência Operativo da Macrorregião Centro/2020 disponível na página [https://coronavirus.saude.mg.gov.br/images/anexos/plano-contingencia/30-07\\_Plano-de-Contingencia\\_Centro.pdf](https://coronavirus.saude.mg.gov.br/images/anexos/plano-contingencia/30-07_Plano-de-Contingencia_Centro.pdf). O município de Contagem é habilitado em gestão sobre seus prestadores, conforme publicado pela Secretaria Executiva da CIB/SUS-MG, na página da Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais ([saude.mg.gov.br](http://saude.mg.gov.br)), na listagem dos municípios habilitados em Gestão Plena de Sistema Municipal em 15/05/2007.

Para gerenciamento e execução das atividades, ações e serviços de saúde no Complexo Hospitalar e nas unidades de Pronto Atendimento, o município de Contagem celebrou o Contrato de Gestão nº 108/2018, datado de 07/11/2018 com o Instituto de Gestão e Humanização – IGH, pessoa jurídica de direito privado, qualificada como organização social (O.S), inscrita no CNPJ Nº. 11.858.570/0001-33 pelo período de 36 meses.

Em 08/06/2020 a SMS de Contagem celebrou outro Contrato Administrativo Nº 49/2020 com a mesma O.S (IGH), que teve como objeto desse instrumento, atuar junto ao poder público na implantação e disponibilização de 107 leitos de UTI/Clínicos que foram inicialmente previstos para atuar por 90 dias, podendo ser prorrogado por igual período ou enquanto houver emergência em saúde pública, em decorrência da infecção humana pelo Coronavírus. Esse contrato contou com 5 Termos Aditivos, sendo que no 3º Termo Aditivo datado de 06/10/2020, foi ajustado o número de leitos contratados para 95 leitos UTI/Clínicos e nos Termos 4º e 5º, datados respectivamente em 05/11/2020 e 03/12/2020, houve novo ajuste para 93 leitos UTI/Clínicos sendo encerrado em 04/01/2021.

Em 01/04/2021 foi celebrado novo Contrato com o IGH feito pela SMS de Contagem, Contrato 07/2021 que teve a vigência até 01.07.2021, o objeto desse contrato foi emergencial para disponibilização e gestão de 103 leitos de UTI e leitos Clínicos; sendo a distribuição em 60 leitos de UTI, 42 leitos de enfermaria e 01 leito de decisão clínica, para atender a situação de calamidade pública (EPIN) em estrutura hospitalar adicional ao Complexo Hospitalar de Contagem.

Nesse período, a O.S - IGH sofreu a Intervenção do município de Contagem, de acordo com o Decreto Municipal Nº 176 de 09/06/2021, com vistas a preservação dos serviços essenciais de assistência médico-hospitalar, ambulatorial e pronto atendimento, com vigência de 180 dias. Com a circunstância da Intervenção do IGH, a SMS de Contagem celebrou o Contrato Administrativo Nº 20/2021 em 01/07/2021 com a Fundação Hospitalar São Francisco de Assis - FHSFA que é uma instituição prestadora de assistência à saúde, para atuar juntamente com o poder público na disponibilização de 60 leitos de enfermaria COVID e 30 leitos de UTI COVID-19.

A rede assistencial do município de Contagem foi ampliada com o arrendamento da estrutura física do antigo Hospital e Maternidade Santa Helena que incluiu 3 andares, equipamentos médico-hospitalares, mobiliário e pessoal de acordo com o Contrato Administrativo Nº 38/2020, para implantação do Hospital de Campanha diante da necessidade do SUS frente a Pandemia de Coronavírus, nos termos das Leis 13.979 de 2020 e 8.666/1993. Hospital de Campanha não tinha CNES próprio e o prazo de vigência desse contrato foi inicialmente de 90 dias a partir de 12/05/2020, tendo sido prorrogado sucessivamente até o 6º Termo Aditivo, sendo previsto o encerramento na data de 16/10/2021.

As unidades hospitalares visitadas no município de Contagem foram o Hospital Municipal de Contagem (HMC) – CNPJ 18.715.508/0001-31 da mantenedora SMS de Contagem (CNES 2200473) que é parte da Administração Municipal direta e o Hospital de Campanha (nosocômio do antigo Hospital Santa Helena). A instituição - HMC foi contemplada com o Incentivo pela disponibilização de Leitos COVID-19 por meio das Resoluções SES/MG Nº 7265/2020; Nº 7295/2020; Nº 7384/2021; Nº 7396/2021; Nº 7446/2021; Nº 7482/2021.

No período de abrangência da análise (março/2020 a agosto/2021) o Hospital Municipal de Contagem disponibilizou os leitos para enfrentamento ao COVID-19 conforme descrito no ANEXO 05 desse Relatório.

Nos registros atualizados das visitas in loco verificou-se que tinha 60 leitos de enfermaria e 30 de UTI COVID-19 Adulto Tipo II.

#### IV - METODOLOGIA



#### FASE ANALÍTICA:

A fase analítica dessa auditoria foi realizada a partir de 21/06/2021 a 24/09/2021 (essa fase foi estendida devido ao envio de documentos fora do prazo estabelecido pelo Ofício de Comunicação de Auditoria Nº 449/2021 de 28/06/2021), sendo avaliados os documentos enviados pela SMS de Contagem via google drive no e-mail da equipe do ARAS Centro e e-mail institucional da Assessoria de Auditoria Assistencial Centro (ARAS) para inserção no SEI dos documentos relativos a pasta de papéis de trabalho do Processo 1320.01.0063093/2021/98 da SMS de Contagem.

Foram feitas análises dos seguintes documentos:

- Instrumentos jurídicos formalizados entre a SES e a SMS e entre a SMS e o prestador: Resoluções e seus respectivos Termos de Metas respectivos e Contratos Nº 108/2018, Contrato Nº 07/2021, Contrato Nº 49/2021, Contrato Nº 20/20201.
- Legislações que tratam da prestação de contas e destinação dos recursos para enfrentamento da COVID -19.
- Prestações de Contas; relação de pagamentos efetuados pelo Hospital.
- Verificação das aquisições de equipamentos, materiais, insumos e medicamentos, Termos de Cessão/ Permissão de Uso realizados pela SMS destinados ao enfrentamento à Covid-19.
- Consulta ao site da prefeitura pelo endereço eletrônico Prefeitura Municipal de Contagem <https://www.contagem.mg.gov.br>.
- Consulta ao SCNES, SIH-DATASUS e SUS-FÁCIL.
- Análise e seleção da amostra de prontuários de pacientes do procedimento código 03.03.01.022-3 Tratamento de infecção pelo Coronavírus - COVID-19, a serem avaliados in loco no HMC, a partir dos espelhos das AIH solicitados e enviados dos meses de abril/2020, junho/2020, outubro/2020 e janeiro/2021, março/2021, maio/2021 dentro da abrangência da auditoria de março/2020 a agosto/2021 e da pré-seleção da produção realizada no SIH-SUS no TABNET nesse mesmo período.

Foram realizadas reuniões entre a equipe de auditoria por videoconferências com a ferramenta do google meet, contatos telefônicos e por correio eletrônico (e-mail) com profissionais da SMS de Contagem responsáveis pelo gabinete e do Hospital Municipal de Contagem (diretoria).

Foram ajustadas as Matrizes de Análises de Informações e de Coleta de dados para os critérios estabelecidos nas normativas relativas a SMS de Contagem.

#### FASE OPERATIVA:

A fase operativa ocorreu nos períodos de 01/09/2021 a 03/09/2021 e 27/09/2021 a 30/09/2021 – com abertura dos trabalhos de auditoria feita na Reunião do dia 01/09/2022 às 9:00, na sede da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, com a presença da equipe de auditoria, Secretário de Saúde de Contagem, Subsecretária de Atenção à Saúde, Superintendente de Urgência e Emergência, Superintendente do Complexo Hospitalar, Superintendente de Planejamento, Diretora de Orçamento e Finanças, Subsecretária Municipal de Saúde e a Subsecretária de Orçamento Gestão e Finanças. Foi apresentado o objetivo e escopo da auditoria, bem como o processo administrativo com o fluxo e prazos estabelecidos sendo garantida a ampla defesa do auditado. Foi realizada uma reunião com os integrantes da SMS de Contagem no dia 03/09/2021 informando que a auditoria seria complementada em data posterior. Foi então realizada a complementação dessa auditoria nos dias 27 a 30/09/2021 com entrevistas com os profissionais da SMS e finalização da auditoria in loco.

#### LIMITAÇÕES:

A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não disponibilizou todos os documentos citados no Anexo I do Ofício SES/AUDSUS Nº 449 de 28/06/2021, a serem enviados a equipe no prazo de 15 dias e uma relação de documentos originais a serem disponibilizados durante a auditoria operativa (01/09/2021 a 03/09/2021 e 27/09/2021 a 30/09/2021), o ofício ainda ressalta sobre a necessidade de outros documentos que poderiam ser solicitados durante a execução do trabalho. Após várias tentativas da equipe por meio de e-mails e reuniões remotas, restou a serem apresentados os seguintes itens de documentos:

- 4 - Relação Total dos Recursos Financeiros/Materiais repassados do Fundo Estadual de Saúde (Recursos Estaduais) para o Fundo Municipal de Saúde (inclusive Emendas Parlamentares) vinculados ao enfrentamento da COVID 19, no período de março/2020 a agosto/2021;
- 7 - Atos/Decretos/Portarias municipais que tratam de destinação de recursos para enfrentamento de COVID 19;
- 11 - Relação das contas correntes do FMS com identificação onde ocorrem(ram) movimentações dos recursos financeiros para enfrentamento da COVID 19, assinada por servidor responsável;
- 13 - Relação de equipamentos e materiais/insumos/medicamentos adquiridos e local de entrega;



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Da relação de documentos a serem verificados durante a auditoria operativa, não foram apresentados os extratos bancários do período de abrangência (março/2020 a agosto/2021) das contas correntes do FMS onde ocorreram a movimentação (créditos e débitos) dos recursos recebidos do FES nas ações de média e alta complexidade (item 1).

A ausência da apresentação de documentos pelo auditado dificultou a análise sobre a efetiva utilização dos recursos destinados ao enfrentamento da pandemia de COVID-19 e a assistência prestada aos usuários do SUS e comprometeram o devido cumprimento dos requisitos planejados para a atividade dessa auditoria.

#### V - CONSTATAÇÕES

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637078

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem celebrou: Contrato Nº 108/2018, Contrato 49/2020 e Contrato 07/2021 com o Instituto de Gestão e Humanização/IGH, para o repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal, Estadual e Municipal referente ao enfrentamento da COVID-19 e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

**Evidência:** Após extração de dados do Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde e CNPJ, em sites oficiais e análise dos documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital Municipal de Contagem, situado à Avenida João César de Oliveira Nº 4495 Bairro Cinco Contagem/MG, CNES: 2200473, é uma instituição que pertence à Administração Pública Municipal sob a gestão da Secretaria Municipal de Saúde. Entretanto, foi gerenciado por meio da celebração dos Contratos de Gestão 108/2018, 49/2020 e 07/2021, pelo Instituto de Gestão e Humanização, para execução de atividades e serviços de saúde nas unidades de Pronto Atendimento e no Complexo Hospitalar para o enfrentamento da pandemia de COVID-19 em sistema de Cogestão com o município. O IGH, qualificado como Organização Social de Saúde, CNPJ Nº 11.858.570/0001-33, Código de Descrição de Natureza Jurídica Nº 399-9/Associação Privada, tem endereço à Rua das Hortências, nº 668, Bairro Pituba, CEP: 41.810-010, município de Salvador/BA. Verifica-se que endereço que consta no CNPJ do IGH é diferente do endereço citado nos contratos.

- O Contrato 108/2018, prevê em sua cláusula 2ª, DO OBJETO a operacionalização do gerenciamento e execução das atividades e serviços de saúde do Complexo Hospitalar, cláusula 3ª, repasses mensais e 85% fixo e 15% variável (cláusula 11, item 11.3) e cláusula 4ª vigência de 36 (trinta e seis) meses a partir de 07/11/2018, até 07/11/2021. Consta nos Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 14º, o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19, no valor de R\$ 31.358.599,98 (trinta e um milhões trezentos e cinquenta e oito mil quinhentos e noventa e nove reais e noventa e oito centavos);

- O Contrato 49/2020, e seus 5 Termos Aditivos, prevê em sua cláusula 1ª, DO OBJETO, a implantação e disponibilização de 107 (cento e sete) leitos de UTI e/ou clínicos em regime de 24h/dia, 07 dias por semana, vigente no período de 08/06/2020 a 04/01/2021, no valor de R\$ original de 19.787.458,86 (dezenove milhões setecentos e oitenta e sete mil quatrocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e seis centavos);

- O Contrato 07/2021, prevê em sua cláusula 1ª, DO OBJETO, a disponibilização e gestão de 103 (cento e três) leitos de UTI e clínicos em regime de 24h/dia, 07 dias por semana celebrado em 01/04/2021 e vigente até 01/08/2021, no valor original de R\$ 19.119.337,20 (dezenove milhões cento e dezenove mil trezentos e trinta e sete reais e vinte centavos).

Tal fato está de acordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020; Contrato 108/2018 e Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 14º, que serviram para o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19, cláusula 2ª.

**Fonte da Evidência:** Cópia do Cadastro Nacional de Estabelecimento de Saúde extraída de:



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



<http://cnes.datasus.gov.br/pages/estabelecimentos/ficha/identificacao/3118602200473>

em 05/08/2021, cópia do comprovante de inscrição e situação cadastral no CNPJ do IGH extraído do site: [https://servicos.receita.fazenda.gov.br/servicos/cnpjreva/Cnpjreva\\_Comprovante.asp](https://servicos.receita.fazenda.gov.br/servicos/cnpjreva/Cnpjreva_Comprovante.asp), em 13/10/2021, Contrato 108/2018 de 07/11/2018 e Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 14º, que serviram para o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19, Contrato 49/2020, Contrato 07/2021 de 01/04/2021; Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 652589

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem celebrou Contrato 38/2020 com o Hospital e Maternidade Santa Helena S.A., para repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal e Municipal referente ao enfrentamento da COVID-19 e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

**Evidência:** Após extração de dados sobre o Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde e CNPJ, em site oficial e análise dos documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital Municipal de Contagem, situado à Avenida João César de Oliveira Nº 4495 - Bairro Cinco- Contagem/MG, CNES: 2200473, teve como unidade anexa a estrutura física do Hospital e Maternidade Santa Helena S.A., situado à Rua Casuarinas, nº 64 Bairro Eldorado Contagem/MG, por meio da celebração do Contrato 38/2020 entre a instituição hospitalar e a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem.

- O Contrato 38/2020 e seus 6 (seis) Termos Aditivos, prevê em sua cláusula 1ª, DO OBJETO, o arrendamento de estrutura física de 3 (três) andares, equipamentos médicos, mobiliários e pessoal para implantação do Hospital de Campanha para atender a demanda de internação hospitalar em virtude da pandemia COVID, foi celebrado em 12/05/2020 com vigência até 09/08/2020, e por meio dos Termos Aditivos teve sua vigência prorrogada até 16/10/2021, com valor total previsto na Cláusula Quarta e nos 6 termos aditivos foi de R\$ 7.480.000,00 (sete milhões quatrocentos e oitenta mil reais). Este contrato não prevê prestação de contas e conforme previsto na Cláusula Quinta, item 5.1.1, o valor fixo mensal referente ao arrendamento da estrutura física é de R\$ 440.000,00 (quatrocentos e quarenta mil reais).

Tal fato está de acordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020, Contrato 38/2020 cláusula 1ª e seus 6 (seis) Termos aditivos.

**Fonte da Evidência:** Cópia do Cadastro Nacional de Estabelecimento de Saúde extraída de:

<http://cnes.datasus.gov.br/pages/estabelecimentos/ficha/identificacao/3118602200473>

em 05/08/2021; Contrato 38/2020 e seus 6 (seis) Termos aditivos.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 652593

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não repassou recursos financeiros de origem Federal e Municipal nos prazos e condições estabelecidos nos instrumentos jurídicos firmados de acordo com as regras que viabilizaram os repasses. (Prestador: Hospital e Maternidade Santa Helena S.A., Instrumento Jurídico: Contrato 38/2020).

**Evidência:** Mediante análise de Processos de Pagamento apresentados pelo auditado, verificou-se que:

...



O Contrato 38/2020 e seus 6 (seis) Termos Aditivos, conforme tratado na Constatação 652589, teve valor fixo mensal referente ao arrendamento da estrutura física no valor de R\$ 440.000,00 (quatrocentos e quarenta mil reais), que foram assim subdivididos: R\$ 275.000,00 (duzentos e setenta e cinco mil) relativos à estrutura física, R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) relativos ao pagamento de água, energia elétrica, internet, telefonia fixa e gás GLP e R\$ 115.000,00 (cento e quinze mil reais) relativos ao pagamento do quadro de pessoal. Ao primeiro valor, conforme previsto no item 5.2 da mesma cláusula, a retenção de 30% para abatimento de débitos do Hospital e Maternidade Santa Helena S.A. relativos a tributos municipais.

...

Nos processos de pagamento relativos à esse contrato, verifica-se declaração da Superintendência de Urgência e Emergência contendo a discriminação do pagamento a ser feito e atestando a entrega do serviço e condições satisfatórias, que se configura de acordo com a Cláusula 5º item 5.3, entretanto, a destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais, se apresenta em desacordo com as Portarias Federais: Port. GM/MS Nº 1.666 de 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576 de 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994 de 29/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 de 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222 de 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 de 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 de 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. GM/MS 774 de 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 de 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 de 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 de 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo XXVI art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e ainda em desacordo com a Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 6 deste Relatório.

**Fonte da Evidência:** Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-o/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao custeio do Contrato 038/2020 celebrado para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e medida corretiva de Devolução com recursos próprios da Secretaria Municipal de Saúde do valor original de R\$ 247.500,00 (duzentos e quarenta e sete mil e quinhentos reais) à conta corrente de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde e do valor original de R\$



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



747.999,99 (setecentos e quarenta e sete mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos) à conta corrente do Fundo Municipal de Saúde que recebeu os recursos do Fundo Nacional de Saúde destinados à pandemia conforme indicado no capítulo de PROPOSIÇÃO DE DEVOLUÇÃO deste Relatório. O valor original deverá ser atualizado utilizando o Sistema de Débito do TCU (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União no endereço: <http://contas.tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces>), bem como o encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual em razão do disposto na Lei Complementar Federal nº 141/2012 Art. 27, Art. 38 inciso V e Art. 39 § 5º.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Adotar providências legais no sentido de recompor de imediato ao Fundo Municipal de Saúde, com recurso próprio, o valor original atualizado, conforme indicado no campo PROPOSIÇÃO DE DEVOLUÇÃO.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Utilizar os recursos vinculados recebidos por meio de Portarias Federais conforme previsto na Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo XXVI art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e ainda em desacordo com a Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 652590

Subgrupo: Contrato

Item: Contrato de Empresa

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem celebrou Contrato 020/2021 com a Fundação Hospitalar São Francisco de Assis para o repasse de recursos financeiros recebidos de origem Federal referente ao enfrentamento da COVID-19 e destinados às ações de média e alta complexidade de acordo com as regras que viabilizaram os repasses.

Evidência: Após análise dos documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital Municipal de Contagem, situado à Avenida João César de Oliveira Nº 4495, Bairro Cinco- Contagem/MG, CNES: 2200473, contou com a prestação de serviços da Fundação Hospitalar São Francisco de Assis situada à Rua Itamaracá Nº 535 Bairro Concórdia Belo Horizonte/MG, por meio do Contrato 020/2021 celebrado com a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem. Tal fato ocorreu em razão do Decreto Municipal Nº 176 de 09/06/2021, que dispõe sobre a intervenção na Gestão de Saúde Pública do município no Instituto de Gestão e Humanização/IGH com vistas à preservação e continuidade dos serviços essenciais de assistência médico-hospitalar, ambulatorial e pronto atendimento.

- O Contrato 020/2021, prevê em sua cláusula primeira, DO OBJETO, a disponibilização de 30 (trinta) leitos de UTI e 60 (sessenta) leitos de enfermaria em regime de 24h/dia, 07 dias por semana por 180 (cento e oitenta) dias a partir de 16/07/2021 e vigência até 11/01/2022. Os serviços ocorreram em duas unidades de saúde no âmbito do município: no Hospital Santa Helena como unidade principal, com a disponibilidade de 10 (dez) leitos de UTI e 50 (cinquenta) leitos de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



enfermaria e no Hospital Municipal de Contagem como unidade complementar, com a disponibilidade de 20 (vinte) leitos de UTI e 10 (dez) leitos de enfermaria. O valor estimado do contrato é de R\$ 4.995.900,00 (quatro milhões novecentos e noventa e cinco mil e novecentos reais) por mês e valor total estimado em R\$ 29.975.400,00 (vinte e nove milhões novecentos e setenta e cinco mil e quatrocentos reais).

Na análise dos Processos de Pagamento apresentados pelo auditado, verificou-se que a Secretaria Municipal de saúde de Contagem apresentou Notas de Empenho/Notas de Pagamento de Despesa e Transferências Bancárias no período auditado ao beneficiário: Fundação Hospitalar São Francisco de Assis no valor total de R\$ 4.995.900,00 (quatro milhões novecentos e noventa e cinco mil e novecentos reais), conforme demonstrado no ANEXO 1 C, relativas aos serviços prestados com Notas Fiscais atestadas pela Superintendência de Urgência e Emergência e pela Superintendente do Complexo Hospitalar.

Tal fato está de acordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e Contrato 020/2021 Cláusulas 2ª, 4ª, 5ª item 5.3 e 5.4 e 7ª itens 7.3.1 e 7.3.4.

Fonte da Evidência: Contrato 020/2021; Nota de empenho nº 4568 de 13/07/2021 acompanhada das Notas Fiscais nº 2021/211 de 15/07/2021 e 2021/265 de 25/08/2021 e transferências bancárias, Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637083

Subgrupo: Contrato

Item: Prestação de Contas

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não repassou recursos financeiros de origem Federal, Estadual e Municipal nos prazos e condições estabelecidos nos instrumentos jurídicos firmados de acordo com as regras que viabilizaram os repasses. (Prestador: Instituto de Gestão e Humanização-IGH, Instrumentos Jurídicos: Contrato de Gestão 108/2018, Contrato 49/2020 e Contrato 07/2021).

Evidência: Mediante análise de Processos de Pagamento apresentados pelo auditado, verificou-se que:

...

- O ANEXO 01 A, demonstra que a SMS de Contagem apresentou Notas de Empenho/Notas de Pagamento de Despesa e Transferências Bancárias que custearam os contratos 108/2018, 49/2020 e 07/2021, no período auditado ao beneficiário: Instituto de Gestão e Humanização-IGH no valor total de R\$ 84.019.130,39 (oitenta e quatro milhões dezanove mil cento e trinta reais e trinta e nove centavos), conforme descrito abaixo:

- Por meio do contrato 108/2018 foram repassados o total de R\$ 30.508.274,51 (trinta milhões quinhentos e oito mil duzentos e setenta e quatro reais e cinquenta e um centavos) sem a efetiva e regular prestação de contas, conforme tratado na constatação nº 637095, sendo R\$ 15.073.948,36 (quinze milhões setenta e três mil novecentos e quarenta e oito reais e trinta e seis centavos) originários da conta de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde e R\$ 15.434.326,15 (quinze milhões quatrocentos e trinta e quatro mil trezentos e vinte e seis reais e quinze centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

- Por meio do contrato 49/2020 foram repassados o total de R\$ 42.048.911,74 (quarenta e dois milhões quarenta e oito mil novecentos e onze reais e setenta e quatro centavos) cujas Notas Fiscais foram atestadas pelas Superintendências de Regulação e de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.5, 8.6 e 8.7, sendo R\$ 6.295.872,78 (seis milhões duzentos e noventa e cinco mil oitocentos e setenta e dois reais e setenta e oito centavos) originários da conta de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde onde verifica-se que o valor de R\$ 6.013.650,78 (seis milhões treze mil seiscentos e cinquenta reais e setenta e oito centavos) foram repassados pós vigência do mesmo



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



(estabelecida no 5º Termo Aditivo cláusula 1ª item 1.1) e R\$ 35.753.038,96 (trinta e cinco milhões setecentos e cinquenta e três mil trinta e oito reais e noventa e seis centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

- Por meio do Contrato 07/2021 foram repassados R\$ 11.461.944,14 (onze milhões quatrocentos e sessenta e um mil novecentos e quarenta e quatro reais e quatorze centavos) cujas Notas Fiscais foram atestadas pela Superintendência de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.4, 8.5 e 8.6 do contrato 07/2021, sendo R\$ 2.904.829,31 (dois milhões novecentos e quatro mil oitocentos e vinte nove reais e trinta e um centavos) originários das contas do Fundo Municipal de Saúde que receberam recursos do Fundo Estadual de Saúde e R\$ 8.557.114,83 (oito milhões quinhentos e cinquenta e sete mil cento e quatorze reais e oitenta e três centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

O pagamento de recursos vinculados ao enfrentamento da COVID 19, relativo ao Contrato 108/2018, sem a efetiva e regular prestação de contas está em desacordo com as cláusulas 5ª item 5.3.2.75, 6ª itens 6.3, 6.4, 6.14 e 6.18 e 9ª e Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI artigo 10 incisos I, II e VI.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 7 deste Relatório.

**Fonte da Evidência:** Contrato 108/2018 de 07/11/2018 e 18 (dezoito) Termos Aditivos, Contrato 49/2020, Contrato 07/2021; Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; ; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-o/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19; Ofício SR 030/2020 de 07/12/2020, relativo à Nota de Empenho 8906 de 11/11/202; Ofício SMS/SURG/Nº 133 de 26 de agosto de 2021, referente à Nota de Empenho Nº 2320/2021, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e o encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, Art. 2º inciso III, Art. 3º inciso XVI, Art. 94 e Lei Federal 14.133/2021 Art. 169, inciso III § 3º incisos I e II.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Recomendação:** Adotar as medidas necessárias para o fiel cumprimento das cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde, especialmente as que tratam das prestações de contas e do acompanhamento da execução dos objetos contratados conforme previsto na Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI artigo 10 incisos I, II e VI.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 637084

**Subgrupo:** Fundo de Saúde

**Item:** Movimentação financeira

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não aplicou adequadamente os recursos financeiros e materiais recebidos do Fundo Estadual de Saúde/FES para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede.

**Evidência:** Após análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não aplicou no Hospital Municipal de Contagem/Hospital de Campanha/UPA Sede os recursos financeiros recebidos para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade previstas no Plano de Trabalho da execução dos recursos estabelecidos pelas Resoluções SES/MG: 7160/7213, 7295/7348 do exercício/2020 e 7265/7357, 7461, 7396/7451, 7446/7467, 7482, 7479 e 7564 do exercício/2021. Sendo identificado que:

- O Fundo Municipal de Saúde de Contagem recebeu recursos financeiros de origem Estadual destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19 para execução das atividades assistenciais relacionadas ao enfrentamento do COVID-19 no Hospital Municipal. Tais recursos foram recebidos nas contas correntes: 69.984-5/Agência 1944-9 e 70.836-4; 71.458-5; 71.613-8/Ag. 1633-0/Banco do Brasil; vinculadas ao CNPJ Nº 14.237.130/0001-57 do Fundo Municipal de Saúde, por meio da celebração dos Termos de Compromisso: 206/7160, 206/7265, 206/7295 e 206/7461.

O ANEXO 02 demonstra recursos repassados do Fundo Estadual de Saúde ao Fundo Municipal de Saúde de Contagem no período de março/2020 a agosto/2021, no valor total de no valor de R\$ 4.136.784,80 (quatro milhões cento e trinta e seis mil setecentos e oitenta e quatro reais e oitenta centavos) que contemplaram especificamente o Hospital Municipal/Hospital de Campanha de Contagem para ações de enfrentamento ao COVID e manutenção de leitos de UTI COVID.

- O Município de Contagem recebeu da SES/MG, equipamentos de uso hospitalar para o enfrentamento da COVID 19, 05 (cinco) ventiladores pulmonares e 02 (dois) ventiladores pulmonares de transporte de pacientes por meio do Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 no valor de 218.376,25 (duzentos e dezoito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte e cinco centavos).

O ANEXO 01 A, demonstra que a SMS de Contagem apresentou Processos de Pagamento de Despesa (Nota de Empenho/Nota de Pagamento de Despesa e Transferência Bancária) no período auditado ao beneficiário: Instituto de Gestão e Humanização-IGH no valor total de R\$ 2.904.829,31 (dois milhões novecentos e quatro mil oitocentos e vinte nove reais e trinta e um centavos) nas contas correntes: 69.984-5, 70.746-5 e 70.836-4/Agência 1622/BB, originárias do recurso.

A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem apresentou prestação de contas por meio do Sistema SIGRES em 17/02/2021 de recursos recebidos por meio das Resoluções dentro dos prazos legais previstos nos Termos de Compromisso número 206/7160, 206/7265, 206/7295, 206/7431 e Termos aditivos para continuidade da execução dos recursos:

- 7160/2020 (CC 69.984-5/Ag.1633/BB): sem execução de despesa e saldo de R\$ 1.272.579,08 em 31/12/2020.

- 7265/2020(CC 70.072-X/Ag.1633/BB): sem execução de despesa e saldo de R\$ 1.056.474,03 em 31/12/2020;

- 7295 (CC 70.836-4/Ag.1633/BB): sem execução de despesa e saldo de R\$ 25.600,90, em 31/12/2020;

A equipe não teve acesso aos extratos bancários das contas correntes: 69.984-5/Agência 1944-9 e das contas correntes: 70.836-4; 71.458 e 71.613-8/Ag. 1633-0/Banco do Brasil, que receberam os recursos de origem estadual, o que impossibilitou a verificação da adequada aplicação dos recursos na finalidade a que se destinam.

A falta de acesso aos documentos comprobatórios da efetiva utilização de recursos transferidos pelo FES está em



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



desacordo com o Decreto Estadual nº 45.468 de 13/09/2010 Art. 33 e dos Termos de Compromisso 206/7160 cláusula 2ª inciso I item r, 206/7265 cláusula 2ª inciso I item q, 206/7295 cláusula 2ª inciso I item r.

Fonte da Evidência: Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19; Termos de Compromisso números 206/7160, 206/7265, 206/7295, 206/7431 e Termos aditivos; Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Apresentar as prestação de contas por meio do Sistema SIGRES de recursos recebidos por meio das Resoluções SES/MG Nº 7160 de 17/07/2020, Nº 7265 de 21/10/2020 e 7295 de 13/11/2020, nos Termos de Compromisso números 206/7160, 206/7265, 206/7295 e seus Termos aditivos além de cumprir as normas previstas no Decreto Estadual nº 45.468 de 13/09/2010 Art. 33 e nos Termos de Compromissos celebrados com a Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais no que se refere ao acesso a documentos comprobatórios da efetiva utilização de recursos transferidos pelo FES.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637087

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não aplicou adequadamente os recursos financeiros e materiais recebidos do Fundo Nacional de Saúde (FNS) para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede.

Evidência: Após extração de dados sobre transferências de recurso federais em site oficial do FNS e análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que:

...



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Os ANEXOS 01 A, B, C e D, demonstram a utilização de recursos de origem federal, repassados pelo FMS de Contagem no período de março/2020 a agosto/2021, aos seguintes beneficiários:

- Instituto de Gestão e Humanização-IGH: R\$ 59.744.479,94 (cinquenta e nove milhões setecentos e quarenta e quatro mil quatrocentos e setenta e nove reais e noventa e quatro centavos); desse montante, R\$ 33.311.993,62 foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF; R\$ 3.420.236,83 pagos na CC 69.905-5/Ag.1633/BB, que não receberam recursos para ações de enfrentamento da COVID e R\$ 22.472.220,28 pagos na CC 624089-0 originária do recurso.
- Hospital Sta. Helena S/A.: R\$ 3.597.223,87 (três milhões quinhentos e noventa e sete mil duzentos e vinte e três reais e oitenta e sete centavos); desse montante, R\$ 594.194,79 foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF que não recebeu recursos COVID e R\$ 2.973.029,08 pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.
- Fundação Hospitalar São Francisco de Assis: R\$ 4.995.900,00 (quatro milhões novecentos e noventa e cinco reais) pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.
- Prefeitura Municipal de Contagem: R\$ 747.999,99 (setecentos e quarenta e sete mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos); desse montante R\$ 302.499,99 foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF que não recebeu recursos COVID e R\$ 455.500,00 pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.
- Aquisições de Materiais, Móveis Hospitalares, Insumos, Equipamentos e Medicamentos: R\$ 5.799.131,97 (cinco milhões setecentos e noventa e nove mil cento e trinta e um reais e noventa e sete centavos); desse montante R\$ 5.212.539,07 foram pagos na CC 62.917-0/Ag.0893/CEF e R\$ 412.020,00 pagos na CC 624089-0/Ag. 0893/CEF, originária deste recurso.

...

Não foi apresentada a Relação das contas correntes do FMS com identificação onde ocorrem(ram) movimentações dos recursos financeiros para enfrentamento da COVID 19, solicitada no item 11 do Anexo I do Ofício SES/AUDSUS Nº 449 de 28/06/2021 em desacordo com o Decreto Estadual nº 45.468 de 13/09/2010 Art. 33.

Houveram pagamento de custeio de ações de enfrentamento da COVID 19 em contas correntes que não receberam recursos destinados a essa finalidade, bem como a destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais o que se apresenta em desacordo com as Portarias Federais: Port. GM/MS Nº 1.666 de 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, de 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, de 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, de 10/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 de 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ de 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 de 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 de 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. GM/MS 774 de 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 de 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 de 11/12/2020 e Port. GM/MS 3389 de 10/12/2020.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 8 deste Relatório.

**Fonte da Evidência:** Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; ; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-0/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Contrato 49/2020 e Termos Aditivos, Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Utilizar recursos recebidos por meio de Portarias Federais em suas finalidades específicas e em conformidade com o respectivo ato normativo que originou o repasse.

Observar, nos casos de aquisição de equipamentos médicos hospitalares as cláusulas dos instrumentos jurídicos celebrados e vigentes.

Movimentar e manter recursos Federais em conta específica aberta para este fim e em instituições financeiras oficiais até a sua destinação final em atenção à Lei Complementar 141/2012 Art. 12 § 2º; à Portaria de Consolidação do SUS nº 06/2017 Art. 7º e ao Decreto Federal nº 7507/2011 Art. 2º.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637088

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não aplicou adequadamente os recursos próprios para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede.

Evidência: Após extração de dados sobre Demonstrativo de receitas e despesas com ações e serviços públicos de saúde no exercício 2020 em site oficial do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e análise de documentos apresentados pelo auditado verificou-se que o Fundo Municipal de Saúde de Contagem aplicou recursos financeiros de origem Municipal destinados a ações de enfrentamento da COVID, no exercício de 2020, no valor de R\$ 22.740.287,05 (vinte e dois milhões setecentos e quarenta mil duzentos e oitenta e sete reais e cinco centavos), conforme descrito abaixo:

- R\$ 948.211,01 (novecentos e quarenta e oito mil duzentos e onze reais e um centavo), no Hospital Santa Helena S.A., relativo ao contrato 038/2020 para arrendamento de estrutura física de 3 (três) andares, equipamentos médicos, mobiliários e pessoal para implantação do Hospital de Campanha, conforme Contrato 038/2020 Cláusula 5º item 5.3 e detalhado na constatação Nº 652593.

- R\$ 174.754,90 (cento e setenta e quatro mil setecentos e cinquenta e quatro reais e noventa centavos) na aquisição de 05 (cinco) monitores multiparâmetros conforme Processo de Dispensa de Licitação 060/2020, Contrato 56/2020, Nota Fiscal Eletrônica nº 89408, Nota de Empenho nº 4967 27/10/2020 e Lei Federal nº 4.320/1964, Art. 61, 62 e 63.

- R\$ R\$ 21.369.821,14 (vinte e um milhões trezentos e sessenta e nove mil oitocentos e vinte e um reais e quatorze centavos) destinados ao Instituto de Gestão e Humanização IGH, sendo R\$ 15.073.948,36 relativo ao contrato 108/2018, sem a efetiva e regular prestação de contas, e R\$ 6.013.650,78 (seis milhões treze mil seiscentos e cinquenta reais e setenta e oito centavos) relativo ao Contrato 49/220, pós vigência estabelecida no 5º Termo Aditivo cláusula 1ª item 1.1, conforme detalhado na constatação Nº 637083.

- R\$ 247.500,00 (duzentos e quarenta e sete mil e quinhentos reais) em pagamento de tributos municipais, conforme



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



detalhado na constatação Nº 652593.

A ausência de prestação de contas conforme previsto no contrato 108/2018 está em desacordo com as cláusulas contratuais 5ª item 5.3.2.75; 6ª itens 6.3, 6.4, 6.14, 6.18 e 9ª.

O pagamento de despesa pós vigência do contrato 49/2020 está em desacordo com a cláusula 1º do 5º Termo Aditivo ao instrumento jurídico celebrado.

A destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais estão em desacordo com a Lei Complementar 141/2012 Art. 1º, inciso II e Art. 7º.

**Fonte da Evidência:** Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Contrato 49/2020 e Termos Aditivos, Contrato 108/2018 de 07/11/2018 e 18 (dezoito) Termos Aditivos, Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19; Processo de Dispensa de Licitação 060/2020, Contrato 56/2020, Nota Fiscal Eletrônica nº 89408, Nota de Empenho nº 4967 27/10/2020; Demonstrativo de receitas e despesas com ações e serviços públicos de saúde no exercício 2020 e Relatório Anual de Gestão 2020, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e o encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual em razão do disposto na Lei Complementar Federal nº 141/2012 Art. 27, Art. 38 inciso V e Art. 39 § 5º.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Utilizar os recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde de acordo com a Lei Complementar 141/2012 Art. 1º, inciso II e Art. 7º e adote medidas para o fiel cumprimento das cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde, especialmente as que tratam da vigência, das prestações de contas e do acompanhamento da execução dos objetos contratados.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Grupo:** Recursos Financeiros

**Constatação Nº:** 637090

**Subgrupo:** Fundo de Saúde

**Item:** Comprovação de despesas

**Constatação:** As aquisições de equipamentos materiais/insumos/medicamentos pela SMS de Contagem destinadas ao Hospital



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede para o enfrentamento da COVID-19 não ocorreram em conformidade com os instrumentos jurídicos celebrados e a legislação vigente.

**Evidência:** Após análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem adquiriu no período auditado materiais médico-hospitalares de custeio, equipamentos de proteção individual e medicamentos conforme descrito no ANEXO 1 D, deste Relatório no valor de R\$ 5.799.131,97 ( cinco milhões setecentos e noventa e nove mil cento e trinta e um reais e noventa e sete centavos) e foram realizados Procedimentos Licitatórios para aquisição de móveis hospitalares e equipamentos permanentes, para o enfrentamento da COVID-19, conforme detalhado, por amostragem, abaixo:

- Processo de Dispensa de Licitação 048/2020 Objeto: Contratação emergencial direta para aquisição de equipamentos para oxigenoterapia hospitalar para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 17/2020. Aquisição de 80 UNID. FLUXÔMETRO DE OXIGÊNIO, 80 UNID. FLUXÔMETRO DE AR COMPRIMIDO, 107 UNID. VACUÔMETRO, 107 UNID VÁLVULA DE PRESSÃO P/ AR COMPRIMIDO, 107 UNID. VÁLVULA DE PRESSÃO P/ OXIGÊNIO, 10 UNID. VÁLVULA P/ CILINDRO da empresa Mhedica Service Comércio e Manutenção Ltda. No valor de R\$ 66.138,34 ( sessenta e seis mil cento e trinta e oito reais e trinta e quatro centavos) Nota de Empenho 6146 de 04/08/2020. Publicação no Diário Oficial de Contagem em 08/07/2020.

...

As aquisições de equipamentos permanentes e móveis hospitalares para enfrentamento do COVID 19 para implantação de Leitos de Terapia Intensiva, por meio dos Processos de Dispensa de Licitação 048/2020, 049/2020, 060/2020, 053/2020 e 043/2020 estão em desacordo com o Termo de Referência nº 014/2020 do Processo de Dispensa nº 46/2020, expedido pela Superintendência de Urgência e Emergência item 3.6 pp e qq e Contrato 49/2020 cláusula 6ª item 6.1 e Termo de Referência nº 001/2021 do Processo de Dispensa nº 05/2021, expedido pela Superintendência de Regulação da SMS de Contagem item 3.6 pp e qq e Contrato 07/2021 cláusula 6º item 6.1, Lei Federal nº 13.979/2020, art. 4º e Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 art. 1º.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 9 deste Relatório.

**Fonte da Evidência:** Processo de Dispensa de Licitação 046/2020 e Contrato Administrativo nº 049/2020; Processo de Dispensa de Licitação 05/2021 e Contrato Administrativo nº 007/2021; Processo de Dispensa de Licitação 048/2020; Processo de Dispensa de Licitação 049/2020; Processo de Dispensa de Licitação 060/2020; Processo de Dispensa de Licitação 053/2020; Processo de Dispensa de Licitação 043/2020; Nota de Empenho 6146 de 04/08/2020; Notas de Empenho 6400, 6405 e 6406 de 18/08/202; Nota de Empenho 4967 de 26/06/2020; Notas de Empenho 6773 de 31/08/2020; 6673 e 6675 de 27/08/2020; Nota de Empenho Nº 4456 de 15/06/2020, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e encaminhamento ao Tribunal de Contas do



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual (Lei Complementar Estadual nº 102/2008, art. 2º inciso III, art. 3º inciso XVI e art. 94 e Lei Federal 14.133/2021 art. 169, inciso III § 3º incisos I e II.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Observar nos processos de compra por meio de Processos Licitatórios ou Processos de Dispensa de Licitação os Termo de Referência expedidos pelas suas áreas técnicas; o fiel cumprimento das cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde, bem como a Lei 4.320/1964 Art. 63 §§ 1º e 2º no que se refere à liquidação de despesas com recursos do Fundo Municipal de Saúde.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637091

Subgrupo: Fundo de Saúde

Item: Movimentação financeira

**Constatação:** Os processos de pagamentos referentes às ações de Média e Alta Complexidade do enfrentamento à COVID -19 destinados ao Instituto de Gestão e Humanização/IGH para atender ao Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede, não estão em conformidade com o instrumento jurídico formalizado a legislação vigente.

**Evidência:** Após análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que os processos de pagamento referentes às ações de Média e Alta Complexidade do enfrentamento à COVID -19 referentes ao Contrato 108/2018 não constam prestação de contas aprovadas pelos responsáveis na Secretaria Municipal de Saúde, embora as despesas tenham sido liquidadas, portanto, não ocorreram em conformidade com a legislação vigente.

Tal fato está em desacordo com a Lei Federal nº 4.320/1964, Art. 63 §2º inciso I, II e III; Instrução Normativa TCE/MG nº 19 Art. 10 incisos I ao VI §1º e 2º; Decreto Estadual nº 113/2020 Artigo 3º Lei Federal nº 8.666/93 Art. 67, Lei nº 14.133/2021 Art. 104, inciso III e Art. 117, Decreto Federal nº 7.507/2011, Decreto Federal 10.360/ 2020 e Medida provisória nº 961, de 6 de maio de 2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e contrato 108/2018 cláusulas 5ª item 5.3.2.75, 6ª itens 6.3, 6.4, 6.14, 6.18 e 9ª.

**Fonte da Evidência:** Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento do Contrato 108/2018 e os Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 11º, que serviram para o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Observar a Lei Federal nº 4.320/1964, Art. 63 §2º inciso I, II e III, a Instrução Normativa TCE/MG nº 19 Art. 10 incisos I ao VI §1º e 2º, o Decreto Estadual nº 113/2020 Artigo 3º, a Lei nº 14.133/2021 Art. 104, inciso III e Art. 117, o Decreto Federal nº 7.507/2011, o Decreto Federal 10.360/ 2020, a Medida provisória nº 961, de 6 de maio de 2020, a Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e as cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde no que se refere às despesas com recursos do Fundo Municipal de Saúde.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Grupo:** Assistência Média e Alta Complexidade

**Constatação Nº:** 637092

**Subgrupo:** Assistência Hospitalar

**Item:** Contratualização

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não realiza acompanhamento da execução dos instrumentos jurídicos firmados com o Instituto de Gestão e Humanização/IGH para gestão do Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A (Hospital de Campanha)/UPA Sede no enfrentamento da COVID-19.

**Evidência:** A equipe de auditoria realizou visitas na SMS de Contagem, nas datas de 01 a 03/09/2021 e 27 a 30/09/2021 e requereu de forma digital e física, os relatórios de acompanhamento da Comissão de Avaliação e Monitoramento dos Contratos e respectivos Termos aditivos pelo Ofício de Comunicação de Auditoria SES/AUDSUS nº. 449/2021, Anexo I. Os contratos celebrados na abrangência da auditoria (março/2020 a agosto/2021) e escopo (HMC, Hospital de Campanha e UPA Sede) foram:

- Contrato Nº108/2018 da SMS de Contagem com o IGH relativos à assistência no Complexo Hospitalar e Unidades de Pronto Atendimento e a partir do 2º Termo Aditivo de 16/04/2020, passou a realizar assistência aos pacientes/SUS com Síndrome Respiratória Aguda - COVID -19;
- Contrato Nº 49/2020 entre a SMS de Contagem e o IGH para enfrentamento da pandemia de COVID-19 em estrutura hospitalar adicional (Hospital de Campanha/UPA Sede).
- Contrato Nº 07/2021 emergencial entre a SMS de Contagem e o IGH para atender objetivo de saúde pública devido à pandemia de COVID-19.
- Contrato Nº 20/2021 entre a SMS e a Fundação Hospitalar São Francisco de Assis, para realizar a gestão de saúde no HMC e Hospital de Campanha, frente à pandemia, após a Intervenção feita ao IGH pelo Decreto Municipal Nº 176/2021. Esses contratos Nº 49, Nº 7 e Nº 20 foram fiscalizados pela Superintendência de Urgência e Emergência, sendo os Contratos Nº 49 e Nº 7 também fiscalizados pela Subsecretaria de Assistência à Saúde e o Contrato Nº 20 pelo Gestor de Contrato, para todos os contratos foram designados servidores para essas atribuições, conforme cláusula Quinta Do Acompanhamento e Fiscalização, item 5.1.

Em relação ao Contrato Nº 108/2018 foram instituídas as Comissões de Avaliação e Monitoramento do Contrato de Gestão a partir de 06/12/2018 pela Portaria Municipal Nº 187/2018 e posteriores publicações referentes as Comissões nas Portarias: Nº 214/2019; Nº 272/2020; Nº 293/2021 e Nº 311/2021, o que correspondeu a Cláusula 6, item 6.17 do respectivo contrato. No entanto, não foram cumpridas as Cláusulas 6ª, item 6.4 e 6.14 e Cláusula 7ª - Da Fiscalização, Avaliação e Monitoramento itens 7.1 ao 7.16. que se referem as atribuições de fiscalizar e acompanhar a execução do



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



contrato, analisar e emitir parecer ao final de cada quadrimestre, no último dia do mês subsequente, contendo comparativo das metas propostas com os resultados alcançados, prestação de contas correspondente ao exercício financeiro e posteriormente parecer conclusivo e envio ao gestor municipal.

Atinente ao Contrato 108/2018 foi realizado Termo de entrevista, com o atual presidente da Comissão de avaliação e monitoramento dos contratos da SMS de Contagem e dois componentes da supervisão assistencial e administrativa. O Sr. J.L.M (presidente da Comissão) informou que: "foram designados em 18.01.2021 e que encontraram as prestações de contas atrasadas e um Relatório da Controladoria Geral da União - CGU, sugerindo providência e rescisão unilateral do Contrato."

Analisando o Relatório de Avaliação da CGU/2020 (novembro de 2019 a maio de 2020) - Ordem de Serviço 201902795 - verificou-se que consta a informação nas páginas 231 e 232 da recomendação de Rescisão Unilateral do Contrato de Gestão 108/2018 devido ao não cumprimento de Cláusulas Contratuais relativas à Prestação de Contas previstas no contrato.

Tais fatos estão em desacordo com Portaria de Consolidação Nº 02/2017, anexo XXIV, Capítulo III, Seção VII, Artigo 37, inciso III e Anexo 2 do Anexo XXIV, seção IV, Capítulo VI, Artigo 33; Contrato 108/2018, cláusula 6. DAS OBRIGAÇÕES DO CONTRATANTE, itens 6.4 e 6.14; cláusula 7, itens 7.1 a 7.16; Relatório de Avaliação da Controladoria Geral da União - CGU páginas 231 e 232.

Fonte da Evidência: - Ofício SES/AUDSUS nº. 449/2021, Anexo I, datado de 28/06/2021.

- Entrevista com o presidente e dois membros da Comissão de Monitoramento e acompanhamento de Contratos da SMS de Contagem, Sr. J.L.M datado de 28/09/2021.
- Decreto Municipal de Intervenção Nº 176 publicado no Diário Oficial de Contagem datado de 09/06/2021.
- Portaria Municipal Nº 214 de 01/07/2019.
- Portaria Municipal Nº 272 de 20/08/2020.
- Portaria Municipal Nº 293 de 26/02/2021.
- Portaria Municipal Nº 311 de 15/06/2021 .
- Relatório de Avaliação da Controladoria Geral da União ( CGU) 22/12/2020 - Ordem de Serviço 201902795 páginas 231 e 232.
- Contrato Nº 108 datado de 07/11/2018 entre a SMS de Contagem e o Instituto de Gestão e Humanização e seus Termos Aditivos 2º a 18º.
- Contrato Nº 49 datado de 08/06/2020 entre a SMS de Contagem e o Instituto de Gestão e Humanização.
- Contrato Nº 07 datado de 01/04/2021 entre a SMS de Contagem e o Instituto de Gestão e Humanização.
- Contrato Nº 20 datado de 12/07/2021 entre a SMS de Contagem e a Fundação Hospitalar São Francisco de Assis - FHSF.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Não foram apresentadas justificativas para afastar a não conformidade. Propõe-se aplicação da Penalidade de Advertência Escrita e encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Lei Complementar Estadual nº 102/2008, art. 3º, Inciso XVI; Lei Federal nº 14.133/2021, art. 169, inciso III c/c §3º, inciso I).

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
------	----------



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM

14.237.130/0001-57

Recomendação: Monitorar e avaliar os serviços prestados pelos hospitais contratualizados ao SUS, respeitadas as competências de cada esfera de gestão, conforme a Portaria de Consolidação N°02/2017, anexo XXIV, anexo 2, art.º 33.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Fiscalizar a execução do Contrato de Gestão por meio do Secretário Municipal de Saúde, do Fiscal do Contrato e da Comissão de Avaliação, realizando também a supervisão hospitalar e ambulatorial, o que não fará cessar ou diminuir a responsabilidade da organização social pelo perfeito cumprimento das obrigações estipuladas, nem por quaisquer danos, inclusive quanto a terceiros, ou por irregularidades constatadas conforme cláusula 6, item 6.4, do Contrato N° 108/2018 de 07/11/2018.

Grupo: Gestão Municipal

Constatação N°: 637093

Subgrupo: Regulação

Item: Rotina de Trabalho

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não realiza acompanhamento da ocupação dos leitos destinados ao atendimento da COVID-19 do Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A (Hospital de Campanha)/UPA Sede.

Evidência: A equipe de auditoria analisou a documentação digital, MEMO/SR/202/2021, da Superintendência de Regulação da SMS de Contagem e o e-mail enviado ao ARAS-BH em posterior complementação dessa documentação, que apresentavam: os controles dos quantitativos de leitos (Censo) e taxas de ocupação diárias destinadas à assistência aos pacientes com a COVID-19 da SMS de Contagem, no período de abrangência dessa auditoria de março/2020 a agosto/2021. A equipe verificou também, os registros no Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde - CNES relativos ao número de leitos e as Deliberações CIB/SUS - SES/MG - 2020/2021 do Plano de Contingência COVID-19 com a grade de leitos hospitalares disponibilizados (Anexo 04). De modo comparativo foi feita uma planilha com os diferentes registros (Censo/ taxa de ocupação diária, CNES/DATASUS e Deliberações SES/MG) que consta no anexo 05 desse relatório. A planilha demonstra que nos meses de agosto, setembro e outubro de 2020 e janeiro, fevereiro, abril e agosto de 2021 não houve correspondência entre os leitos disponibilizados nas Deliberações SES/MG e os cadastrados no CNES para os mesmos meses.

Foi realizada uma entrevista com o coordenador do Núcleo Interno de Regulação ( NIR) da SMS de Contagem que informou que o controle e monitoramento de leitos é realizado em tempo real, por meio de planilhas que são visualizadas pelo complexo hospitalar ( HMC e Hospital de Campanha) e as Unidades de Urgência e Emergência (UPA) de Contagem para agilizar a regulação dos leitos no município. Embora a SMS de Contagem tenha registros por meio dessas planilhas de controle, regulação, monitoramento dos leitos e taxas de ocupação do período auditado, verificamos que não houve atualização desses leitos nos registros no CNES.

Tal fato está em desacordo com Portaria de Consolidação N° 02/2017, anexo XXVI, capítulo I, artigo 5º, inciso II; Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARSCoV-2 (Doença pela Coronavírus-COVID-19) da Macrocentro, Item V. Sistemas de Apoio - V.1 Papeis e responsabilidades relativas à Gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores Municipais Itens II, III e IV; Plano Municipal de Contingência para Infecção Humana pelo Coronavírus COVID-19, datado de março de 2021; Resoluções SES/MG N° 7160/2020; N° 7265/2020; N° 7295/2020; N° 7395/2021; N° 7396/2021; N° 7446/2021; N° 7482/2021; N° 7479/2021; N° 7480/2021; N° 7511/2021; N° 7538/2021; N° 7546/2021; N° 7564/2021; N° 7595/2021; N° 7603/2021; N° 7607/2021; N° 7646/2021 e N° 7655/2021 em seus respectivos Artigos 6º, Parágrafo Único.

Fonte da Evidência: - MEMO/SR/202/2021 da Superintendência de Regulação de Contagem, datado de 05/08/2021.

- Planilhas com as taxas de Ocupação pacientes COVID-19 na abrangência de maio/2020 a agosto/2021 enviadas pela SMS de Contagem por e-mail ao ARAS BH na data de 27/06/2022.

- Entrevista com o Coordenador do Núcleo Interno de Regulação da SMS de Contagem Sr. G.J.A.F, no dia 28/09/2021, na sede do Hospital Municipal de Contagem.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



- CNES da abrangência de março/2020 a agosto/2021 disponível no site do DATASUS/CNES.
- Plano Municipal de Contingência para Infecção Humana pelo Coronavírus - COVID-19 datado de março de 2021.
- Anexo 04 Planilha de Deliberações SES/MG do período de abrangência março/2020 a agosto/2021.
- Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos COVID-19 comparativa as negativas de atendimentos e taxas de ocupação na abrangência março/2020 a agosto/2021.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Não foram apresentadas justificativas para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de Penalidade de Advertência Escrita.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Atualizar os dados do CNES conforme disposto nas legislações específicas - Resoluções SES/MG Nº 7160/2020; Nº 7265/2020; Nº 7295/2020; Nº 7395/2021; Nº 7396/2021; Nº 7446/2021; Nº 7482/2021; Nº 7479/2021; Nº 7480/2021; Nº 7511/2021; Nº 7538/2021; Nº 7546/2021; Nº 7564/2021; Nº 7595/2021; Nº 7603/2021; Nº 7607/2021; Nº 7646/2021 e Nº 7655/2021 em seus respectivos Artigos 6º, Parágrafo Único: " Também deverá ser realizada a atualização permanente do Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde CNES/DATASUS, com inclusão das informações relativas ao quantitativo de leitos e equipamentos existentes..."

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Grupo:** Gestão Municipal

**Constatação Nº:** 637094

**Subgrupo:** Regulação

**Item:** Rotina de Trabalho

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não realiza controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pelo Hospital Municipal/Hospital Santa Helena S.A (Hospital de Campanha)/UPA Sede, no atendimento de casos da COVID-19.

**Evidência:** A equipe de auditoria analisou a documentação digital enviada pela SMS de Contagem no MEMO/202/2021, da Superintendência de Regulação, contendo o Relatório das Internações do SIHD, com o quantitativo das AIH aprovadas por competências (meses) e o valor financeiro pago no período de março de 2020 a maio de 2021. Em relação aos demais meses da abrangência dessa auditoria (março/2020 a agosto/2021) foi informado nesse documento que até a data do Memorando - MEMO/202/2021 em 05/08/2021 não estavam disponíveis no SIHD os dados de junho, julho e agosto de 2021.

A equipe de auditoria compatibilizou os dados verificados pelo Relatório de produção do procedimento 0303010223 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS - COVID 19 da SMS de Contagem, com os dados do SIH



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



TABNET/ DATASUS relativos ao mesmo procedimento hospitalar do SUS por local de Internação (HMC) das AIH aprovadas por ano e mês de atendimento. Esses dados foram demonstrados no anexo 04 desse relatório de auditoria, que descrevem o quantitativo informado por ambos os relatórios. Verificamos as diferenças da produção na planilha do Anexo 03 para o ano de 2020 sendo que no mês de junho a SMS apresentou produção de 169 procedimentos e no TABNET são registrados 158 procedimentos; julho 303 procedimentos informados pela SMS e 293 registrados no TABNET. Em 2021 houve diferenças na produção apresentadas pela SMS e a produção do TABNET em todos os meses de janeiro a maio/2021, destacamos o mês de abril no qual a produção pela SMS foi de 79 e o TABNET apresenta 529 procedimentos. Informamos que não foi avaliado o mês de março de 2020 da abrangência da auditoria porque não havia dados no sistema (SIH TABNET-DATASUS) para análise, pois o código de procedimentos foi criado em abril de 2020 conforme Portaria SAES/MS Nº 245/2020.

Tal fato está desacordo com Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXIV art. 10, inciso I e, Capítulo III, Seção VII, art 37; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea n; Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar SIH janeiro/2017, item 4.3, p. 9. Auditado Sujeito a Penalidade de Advertência Escrita.

Fonte da Evidência: - Ofício Comunicação de Auditoria SES/AUDSUS Nº 449 de 28/06/2021.  
- MEMO/SR/202/2021, datado de 05/08/2021 da Superintendência de Regulação de Contagem, contendo o Relatório de Produção de março/2020 a maio/2021)  
- Relatório de procedimentos hospitalares do SUS por local de Internações/MG TABNET/DATASUS do período da abrangência da auditoria ( março/2020 a agosto/2021) anexo 03.  
- Portaria SAES/MS Nº 245/2020 de 24/03/2020.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.  
2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.  
3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Não foram apresentadas justificativas para afastar a não conformidade. Propõe-se a aplicação de Penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Realizar o controle e avaliação da produção referente as internações realizadas pelo Hospital Municipal de Contagem HMC, 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 DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637095

Subgrupo: Contrato



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Item: Prestação de Contas

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem valida parcialmente os dados e informações referentes à prestação parcial e/ou total de contas firmados com o IGH Instituto de Gestão e Humanização e Fundação Hospitalar São Francisco de Assis para atender o Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede, conforme estabelecido nos Contratos 108/2018, 49/2020, 07/2021 (IGH) e 20/2021 (FHSFA) e nas normas que regulamentam os repasses.

**Evidência:** Após análise de Processos de Pagamento de Despesas (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) apresentados pelo auditado verificou-se:

- Em relação ao Contrato 108/2018, a inexistência de prestação de contas relativas ao repasse de recursos destinados ao enfrentamento do COVID 19 (Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 14º) validada pela Subsecretaria Municipal de Saúde/Superintendência de Regulação municipal/Comissão de Avaliação, conforme registrado em entrevista reduzida a termo com três servidores designados para compor a Comissão de Avaliação do Contrato 108/2018 pela Portaria Municipal Nº 311/2021 e Nº 393/2021.
- Em relação ao Contrato 49/2020 verificou-se Notas Fiscais atestadas pelas Superintendências de Regulação e de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.5, 8.6 e 8.7 do mesmo.
- Em relação ao Contrato 07/2021 verificou-se Notas Fiscais atestadas pela Superintendência de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.4, 8.5 e 8.6 do contrato 07/2021.
- Em relação ao Contrato 20/2021 verificou-se Notas Fiscais atestadas pela Superintendência de Urgência e Emergência e pela Superintendente do Complexo Hospitalar conforme previsto no Contrato 20/2021 cláusulas 7.3 e 7.4.
- Os recursos financeiros previstos nas Resoluções Estaduais números 7160/7213-2020; 7295/7348/2020 e 7265/7357/2020, os mesmos foram utilizados no financiamento do Contrato 07/2020, conforme demonstrado no ANEXO I A, deste Relatório.

A inexistência de prestação de contas do Contrato 108/2018, relativas ao repasse de recursos destinados ao enfrentamento do COVID 19 (Termos Aditivos 2º, 5º, 6º, 7º, 10º e 14º) validada pela Subsecretaria Municipal de Saúde/Superintendência de Regulação municipal/Comissão de Avaliação, estão em desacordo com o contrato 108/2018 cláusulas 5ª item 5.3.2.75, 6ª itens 6.3, 6.4, 6.14, 6.18 e 9ª e Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10 incisos I e II e Constituição Federal de 1988 Art. 70 § único.

**Fonte da Evidência:** Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19; Portarias Municipais nº 187/2018, nº 214/2019, nº 272/2020, nº 311/2021 e nº 393/2021 que constituem Comissão de Avaliação de Contrato 108/2018; Termo de Entrevista com a Comissão de Avaliação do Contrato 108/2018 datada de 28/09/2021; Ofício SR 030/2020 de 07/12/2020, relativo à Nota de Empenho 8906 de 11/11/2020; Avaliação emitida pela Superintendência de Urgência e Emergência da SMS de Contagem por meio do Ofício SMS/SURG/Nº 133 de 26 de agosto de 2021, referente à Nota de Empenho Nº 2320/2021; Nota de Empenho 2323 de 02/04/2021, Nota de Empenho 2423 de 02/04/2021 e Nota de Empenho 2325 de 02/04/2021, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Observar a Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI, artigo 10 incisos I e II e Constituição Federal de 1988 Art. 70 § único e as cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde no que se refere às despesas com recursos do Fundo Municipal de Saúde.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Grupo:** Regionalização, Planejamento e Programação

**Constatação Nº:** 637097

**Subgrupo:** Plano de Saúde

**Item:** Programação Anual de Saúde

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não promoveu os ajustes no Plano Municipal de Saúde 2018-2021 e na Programação Anual de Saúde/2020, inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19, porém os submeteu a aprovação do Conselho Municipal de Saúde.

**Evidência:** Após extração de dados sobre o planejamento das ações de saúde no Portal da Transparência do município de Contagem, bem como da análise dos instrumentos de gestão apresentados verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não promoveu ajustes no Plano Municipal de Saúde 2018-2021 e na Programação Anual de Saúde/2020, entretanto o Status dos referidos documentos se encontra aprovado pelo Conselho Municipal de Saúde. Verificou-se ainda que a Programação Anual de Saúde/2021, apresenta objetivos e ações de enfrentamento da COVID 19, conforme descrito abaixo e Status aprovada pelo Conselho Municipal de Saúde:

- 1) OBJETIVO 1.2 - Ampliação e melhoria dos processos de gestão da informação e da comunicação na saúde. Ação: Monitorar o trabalho e garantir a composição completa da equipe, levando em consideração eventuais mudanças de processo geradas pela pandemia de COVID 19;
- 2) OBJETIVO 1.3 - Reordenamento da gestão de pessoas, do trabalho e da educação permanente na saúde, visando a melhoria dos processos e valorização dos servidores. Ações: Realizar acolhimento e intervenção quanto a questões de situação funcional, conforme demanda da rede e conforme normas de segurança estabelecidas para o controle da pandemia pela COVID 19/consolidar e aprovar o Programa Anual de Formação (PAF) levando em consideração as regras impostas pelas normas de controle da pandemia pela COVID 19;
- 3) OBJETIVO 3.1 - Ampliação e qualificação do acesso aos serviços de urgência e emergência pré internação hospitalar. Ação: Monitorar semanalmente o cadastro de laudos no SUSFACIL através dos relatórios gerados na SURG e estabelecer ações corretivas para as inconsistências, levando em consideração o grande aumento de fluxo de entrada de pacientes suspeitos ou confirmados de infecção pelo coronavírus.
- 4) OBJETIVO 3.2 - Ampliação e qualificação do acesso aos serviços hospitalares providos pelas unidades do Complexo Hospitalar de Contagem. Ações: Monitoramento constante da oferta de leitos e pedidos de internação, considerando especialmente os novos fluxos e demandas estabelecidos pela pandemia pela COVID 19/Promover o interesse e a adesão de gestantes ao projeto de visita guiada ao Centro Materno Infantil. Esta ação pode sofrer contingenciamento na sua execução em virtude dos protocolos de restrição de mobilidade e de distanciamento social implementados na pandemia pela COVID 19.
- 5) OBJETIVO 5.1 - Expansão e qualificação das ações de Vigilância Sanitária, Vigilância à Saúde do Trabalhador, Vigilância Epidemiológica e do acesso às ações de imunização. Ação: Garantir a composição das equipes de fiscais sanitários. Esta ação pode sofrer contingenciamento em virtude do distanciamento social preconizado pelas ações de controle da pandemia pela COVID 19/ Monitorar o fornecimento de vacinas por parte dos demais entes federados. Esta



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



ação pode sofrer contingenciamento em virtude do distanciamento social preconizado pelas ações de controle da pandemia pela COVID 19.

A não realização de ajustes no Plano Municipal de Saúde 2018-2021 e na Programação Anual de Saúde/2020, está em desacordo com a Portaria de Consolidação nº 01/2017, Título IV, Capítulo I, Art. 96, §3º inciso I critérios a, b, c, d, e, f, g, incisos II e III e § 7º, NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.

Fonte da Evidência: Plano Municipal de Saúde 2018-2021; Programação Anual de Saúde/2020 e Programação Anual de Saúde/2021 apresentados e disponíveis em: <https://digisusgmp.saude.gov.br>.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14 237.130/0001-57

Recomendação: Promover os ajustes no Plano Municipal de Saúde (PMS) 2018-2021 e na Programação Anual de Saúde (PAS) 2020, inserindo às ações e os recursos referentes ao enfrentamento da COVID-19 e os submeter à apreciação e aprovação do Conselho Municipal de Saúde, conforme Portaria de Consolidação nº01/2017, Título IV, Capítulo I, art. 96, §3º inciso I critérios a, b,c,d,e,f,g , incisos II e III e § 7º, observando o disposto na NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 4.1, 4.3, 4.5, 4.6, 5.1, 5.2 e 5.3.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14 237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637099

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem apresentou os Relatórios Detalhados dos Quadrimestres Anteriores RDQAs ao CMS e à Câmara de Vereadores não contemplando as informações referentes ao enfrentamento da COVID 19.

Evidência: Após extração de dados em sites oficiais e análise dos documentos apresentados verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem apresentou os RQDAs ao Conselho Municipal de Saúde e à Câmara Municipal de Vereadores com apresentação do 1º quadrimestre de 2020 por videoconferência, haja vista as restrições impostas pela pandemia da Covid-19, transmitida pela página da Prefeitura de Contagem no Facebook, as demais apresentações ocorreram no Plenário da Câmara Municipal situado à Praça São Gonçalo, 18 Centro. Entretanto, os relatórios apresentados não contemplam dados e informações referentes aos recursos para o enfrentamento da COVID 19, em especial os destinados pelo SMS de Contagem ao Hospital Municipal de Contagem /Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/Upa Sede na abrangência dessa auditoria, conforme detalhado:

- 1º Quadrimestre/2020 à Câmara Municipal em 29/05/2020 e ao Conselho Municipal de Saúde pelo Sistema



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Digisus/Módulo Planejamento em 01/03/2021;

- 2º Quadrimestre/2020 à Câmara Municipal em 28/09/2020 e ao Conselho Municipal de Saúde pelo Sistema Digisus/Módulo Planejamento em 01/03/2021;

- 3º Quadrimestre/2020 à Câmara Municipal em 25/02/2021 e ao Conselho Municipal de Saúde pelo Sistema Digisus/Módulo Planejamento em 26/07/2021;

- 1º Quadrimestre/2021 à Câmara Municipal em 27/05/2021 e ao Conselho Municipal de Saúde pelo Sistema Digisus/Módulo Planejamento em 26/07/2021;

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

Fonte da Evidência: 1º Relatório Detalhado do Quadrimestre Anterior 2020 da SMS de Contagem; 2º Relatório Detalhado do Quadrimestre Anterior 2020 da SMS de Contagem; 3º Relatório Detalhado do Quadrimestre Anterior 2020 da SMS de Contagem; 1º Relatório Detalhado do Quadrimestre Anterior 2021 da SMS de Contagem, Cópia do Diário Oficial do Município contendo as publicações das apresentações e Declaração da Controladoria Geral do Município datada de 16/07/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

Análise da Justificativa: Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não apresentou justificativa

#### Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Recomendação: Elaborar os RDQAs dos exercícios 2020 e 2021 regularmente e os apresente para apreciação ao CMS e à Câmara de Vereadores, cumprindo o que determina a Portaria de Consolidação nº1/2017, Título IV art. 100 incisos I, II, III e CAPÍTULO VII, Seção II, art. 436, item III-b, observando as orientações NOTA TÉCNICA Nº 7/2020-CGFIP/DGIP/SE/MS Itens 2.11, 4.1, 4.2 e 5.3 em relação à pandemia da COVID 19.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Regionalização, Planejamento e Programação

Constatação Nº: 637100

Subgrupo: Relatório de Gestão

Item: Sistemática de Elaboração/Conteúdo

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

Evidência: Após extração de dados em sites oficiais e análise de documentos verificou-se que o Relatório Anual de Gestão 2020 da



Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não apresentou os resultados das ações de enfrentamento da COVID 19 e as prestações de contas dos recursos recebidos e vinculados ao enfrentamento da Pandemia da COVID 19. O RAG/2020 cita observações sobre a COVID, tais como: < - Análises e Considerações sobre Programação Anual de Saúde - PAS Em decorrência da pandemia pela COVID 19, muitas atividades e metas originalmente propostas na PAS 2020 foram grandemente prejudicadas. Cito como exemplo as atividades de treinamento, as esterilizações de animais, as atividades passíveis de gerar aglomeração (visitas de gestantes, por exemplo) e outras que deixaram de ser priorizadas em função da necessidade de realocação de recursos. - Análises e Considerações sobre Indicadores de Pactuação Inter federativa/ item 6: Os indicadores de monitoramento de mamografia e preventivo do colo uterino estão baixos em função do desabastecimento de insumos, déficit de pessoal, problemas com o prestador de serviços contratado e suspensão/redução de procedimentos eletivos em virtude da pandemia por COVID 19 >

...

No item 9.7 verificou-se a descrição do < Repasse Estadual Recursos de transferências do Estado de Minas Gerais para enfrentamento da situação de emergência de saúde pública de importância - nacional - Coronavírus (COVID-19), no valor de R\$ 0,00 (zero) >. Dessa forma não houve o detalhamento no Relatório Anual de Gestão 2020 das informações referentes aos recursos para enfrentamento ao COVID-19 destinado pela SMS Contagem ao Hospital Municipal/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede, no exercício 2020 com recursos previstos nas Resoluções Estaduais nº 7160 de 17/07/2020, Resolução SES/MG Nº 7.265, de 21/10/2020 e 7295 de 13/11/2020, que destinaram recursos para ações de saúde para o enfrentamento do Corona vírus recursos da Portaria GM/MS nº 395/2020 Hospital Municipal de Contagem, bem como do recebimento dos equipamentos de uso hospitalar para o enfrentamento da COVID 19: 5 (cinco) ventiladores pulmonares e 02 (dois) ventiladores pulmonares de transporte de pacientes por meio do Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 no valor de 218.376,25 (duzentos e dezoito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte e cinco centavos).

Tal fato está em desacordo com a Lei Federal nº 8.142/90, Art. 4º, inciso IV; Lei Complementar nº141/2012 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; e Portaria GM/MS Nº 1.666, DE 1º DE JULHO DE 2020 Caput e art. 6º, Resolução SES/MG Nº 7.160, de 17/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo, Resolução SES/MG Nº 7.265, de 21/10/2020 Caput, Art. 1º e Anexo III, Resolução SES/MG Nº 7295, de 13/11/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 e Termos de Compromisso 206/7160 cláusula 2ª inciso I item v, 206/7265 cláusula 2ª inciso I item u, 206/7295 cláusula 2ª inciso I item v.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 10 deste Relatório.

**Fonte da Evidência:** Relatório Anual de Gestão 2020 da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, apresentado pelo auditado e disponível em <https://digisusgmp.saude.gov.br/>.

**Conformidade:** Não Conforme

**Justificativa:** 1: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

2: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

3: Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise da Justificativa:** Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.

**Acatamento da Justificativa:** Não apresentou justificativa

**Responsável(eis)**



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

**Recomendação:** Elaborar o Relatório Anual de Gestão 2020 da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem contemplando os recursos estaduais destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19 previstos nas Resoluções SES/MG Nº 7160 de 17/07/2020, Nº 7265 de 21/10/2020 e Nº 7295 de 13/11/2020, que destinaram recursos para ações de saúde para o enfrentamento do Corona vírus recursos da Portaria GM/MS nº 395/2020 ao Hospital Municipal de Contagem e no Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 que destinou equipamentos de uso hospitalar para o enfrentamento da COVID 19: 5 (cinco) ventiladores pulmonares e 02 (dois) ventiladores pulmonares de transporte de pacientes no valor de 218.376,25 (duzentos e dezoito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte e cinco centavos), conforme previsto na Lei Federal nº 8.142/90, Art. 4º, inciso IV; Lei Complementar nº141/2012 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.

#### Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM	14.237.130/0001-57

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 637101

Subgrupo: Emenda Constitucional 29/2000

Item: Orçamento/LDO/LOA

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

**Evidência:** Após extração de dados sobre a legislação orçamentária municipal no Portal da transparência do município de Contagem e análise dos documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem foi contemplada nas alterações promovidas pela Lei 5054 de 21/05/2020 e altera o orçamento para o ano de 2020 e abre crédito adicional especial para: < Órgão 06/Secretaria Municipal de Comunicação/Programa: Comunicação e Publicidade Institucional/Prevenção e Enfrentamento da Emergência COVID-19/Financiamento de ações responsáveis pela divulgação de informações à população, bem como outras despesas necessárias para a prevenção ao Novo Coronavírus/Disseminar informações sobre a prevenção necessária para o enfrentamento do Novo Coronavírus/Valor: R\$ 880.000,00 (oitocentos e oitenta mil reais); FMS 026/Secretaria Municipal de Saúde Unidade/Fundo Municipal de Saúde/Programa: Cuidar de Contagem/Enfrentamento da Emergência COVID-19/Financiamento de ações e serviços públicos de saúde compreendidos por ações de atenção básica, vigilância, média e alta complexidade, bem como aquisição e distribuição de medicamentos e insumos, aquisição de equipamentos, contratação de serviços de saúde, contratação temporária de pessoal, divulgação de informações à população, bem como outras despesas necessárias para o enfrentamento do Novo Coronavírus/Promover a prevenção, preparação e assistência à população, bem como outras despesas necessárias para o enfrentamento do Novo Coronavírus/Valor: R\$ 4.230.000,00 (quatro milhões, duzentos e trinta mil reais) >.

A Lei Municipal nº 5090 de 28/07/2020 que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para elaboração e execução da LOA 2021 com as seguintes ações para o enfrentamento da COVID 19:

-Capítulo II: DAS PRIORIDADES E DIRETRIZES PARA A ADM. PÚBLICA MUNICIPAL, Art. 2º §§ VII: < atração e manutenção de empreendimentos econômicos, compreendendo o incentivo à modernização e renovação industrial do município, o fomento à pesquisa, tecnologia e a inovação, o desenvolvimento da logística, bem como o apoio à recuperação das empresas, em especial às de pequeno e médio porte, afetadas pela crise econômica causada pela pandemia da COVID 19 >; VIII: < incentivo do aumento da geração de trabalho e renda, em especial aos trabalhadores afetados pela crise econômica causada pela pandemia da COVID...> e Art. 3º inciso III: < ampliação de outras fontes de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



receita, sobretudo as de menor custo as de compensação federal ou estadual visando recompor a capacidade financeira do município fortemente atingida pela crise econômica de 2020, em decorrência da pandemia da COVID...>

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

Fonte da Evidência: Lei Municipal nº 5084 de 21/05/2020 que dispõe altera a LOA 2020; Anexo das Metas Fiscais da LDO 2021; Lei Municipal nº 5090 de 28 de julho de 2020 que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o exercício financeiro de 2021.

Conformidade: Conforme

#### VI - PROPOSIÇÃO DA DEVOLUÇÃO

1- Prejuízo: Não

1.1- Fundo de Origem: Federal

1.1.1- Devolução p/ o Fundo: Municipal

1.1.1.1- Bloco de Financiamento: MAC - Média e Alta Complexidade

Data Fato Gerador: 04/09/2020 Devolução Nº: 404316 Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 62.917-0/Agência 1633/Banco do Brasil.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 6292 de 13/08/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 19111 de 04/09/2020 e transferência bancária datada de 04/09/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1911104092020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	54.999,99

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 04/09/2020

54.999,99

Data Fato Gerador: 07/10/2020

Devolução Nº: 404315

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 62.917-0/Agência 1633/Banco do Brasil.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 6292 de 13/08/2020 e 6293 de 17/08/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 21459 de 06/10/2020 e transferência bancária datada de 07/10/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	2145906102020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 07/10/2020

82.500,00



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Data Fato Gerador: 09/11/2020 Devolução Nº: 404317 Constatação Nº: 652593  
Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 62.917-0/Agência 1633/Banco do Brasil.  
Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 6393 de 17/08/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 24384 de 06/11/2020 e transferência bancária datada de 09/11/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	2438406112020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 09/11/2020 82.500,00

Data Fato Gerador: 04/12/2020 Devolução Nº: 404320 Constatação Nº: 652593  
Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.  
Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 9054 de 19/11/2020 e Nota de Empenho 8931 de 11/11/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 27150 de 04/12/2020 e transferência bancária datada de



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



04/12/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
----------------	--------------	--------	-------

Ordem de Pagamento	2715004122020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00
--------------------	---------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 04/12/2020

82.500,00

Data Fato Gerador: 09/03/2021 Devolução Nº: 404326 Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 1369 de 15/02/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 4318 de 05/03/2021 e transferência bancária datada de 09/03/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
----------------	--------------	--------	-------

Ordem de Pagamento	431805032021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00
--------------------	--------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 09/03/2021

82.500,00

Data Fato Gerador: 12/03/2021

Devolução Nº: 404325

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 1369 de 15/02/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 4654 de 12/03/2021 e transferência bancária datada de 12/03/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	465412032021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	33.000,00

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020;



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 12/03/2021

33.000,00

Data Fato Gerador: 06/04/2021

Devolução Nº: 404324

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 1369 de 15/02/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 5213 de 23/03/2021 e transferência bancária datada de 06/04/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	521323032021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 06/04/2021

82.500,00

Data Fato Gerador: 11/05/2021

Devolução Nº: 404323

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 1369 de 15/02/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 8345 de 10/05/2021 e transferência bancária datada de 11/05/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	834510052021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	80.904,82

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 11/05/2021

80.904,82

Data Fato Gerador: 20/05/2021

Devolução Nº: 404322

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 2585 de 19/04/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 8403 de 11/05/2021 e transferência bancária datada de 20/05/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	840311052021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	1.595,18

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 20/05/2021

1.595,18

Data Fato Gerador: 02/06/2021

Devolução Nº: 404321

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 624089-0/Agência 893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 2585 de 19/04/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 9606 de 27/05/2021 e transferência bancária datada de 02/06/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	960627052021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 02/06/2021

82.500,00

Data Fato Gerador: 12/07/2021 Devolução Nº: 404319 Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos do Fundo Nacional de Saúde e vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 62.917-0/Agência 1633/Banco do Brasil.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 2585 de 19/04/2021; Nota de Autorização de Pagamento nº 12391 de 06/07/2021 e transferência bancária datada de 12/07/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1239106072021	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para	82.500,00



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



pagamento de tributos municipais.

Fundamento Legal: Port. GM/MS Nº 1.666 DE 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, DE 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, DE 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, DE/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 DE 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ DE 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 DE 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 DE 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 DE 21/07/2020; Port. GM/MS 774 DE 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 DE 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 DE 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 DE 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; de Consolidação nº 02/2017, art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020.

Total da Data do Fato Gerador: 12/07/2021	82.500,00
Total do Bloco de Financiamento: MAC - Média e Alta Complexidade	747.999,99
Total do Fundo p/ Devolução: Municipal	747.999,99
Total Fundo de Origem: Federal	747.999,99

1.2- Fundo de Origem: Municipal

1.2.1- Devolução p/ o Fundo: Municipal

1.2.1.1- Bloco de Financiamento: Contrato

Data Fato Gerador: 08/06/2020 Devolução Nº: 404311 Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 0104-5/Agência 0893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 3720/2020 de 12/05/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 12323 de 05/06/2020 e transferência bancária datada de 08/06/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1232305062020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para	55.000,02



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



pagamento de tributos municipais.

Fundamento Legal: Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

Total da Data do Fato Gerador: 08/06/2020

55.000,02

Data Fato Gerador: 07/07/2020

Devolução Nº: 404314

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 0104-5/Agência 0893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 3720/2020 de 12/05/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 14591 de 06/07/2020 e transferência bancária datada de 07/07/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1459106072020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	54.999,99

Fundamento Legal: Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

Total da Data do Fato Gerador: 07/07/2020

54.999,99

Data Fato Gerador: 07/08/2020

Devolução Nº: 404310

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 0104-5/Agência 0893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 3720/2020 de 12/05/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 16766 de 07/08/2020 e transferência bancária datada de 07/08/2020.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1676607082020	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	54.999,99

Fundamento Legal: Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

Total da Data do Fato Gerador: 07/08/2020

54.999,99

Data Fato Gerador: 04/02/2021

Devolução Nº: 404313

Constatação Nº: 652593

Complemento do Bloco: Desvio de finalidade de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais. Grupo: CORONAVÍRUS (COVID-19) Conta Corrente 0104-5/Agência 0893/CEF.

Documentos Comprobatórios: Contrato 38/2020, Nota de Empenho Nº 9053/2020 de 19/11/2020; Nota de Autorização de Pagamento nº 1975 de 03/02/2021 e transferência bancária datada de 04/02/2021.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Ordem de Pagamento	1975030220	Destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais.	82.500,00
Fundamento Legal: Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.			
Total da Data do Fato Gerador: 04/02/2021			82.500,00
Total do Bloco de Financiamento: Contrato			247.500,00
Total do Fundo p/ Devolução: Municipal			247.500,00
Total Fundo de Origem: Municipal			247.500,00
Total Prejuízo: Não			995.499,99
Total Geral:			995.499,99

#### Qualificação do(s) Responsável(eis)

Nome: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE CONTAGEM - FMS CONTAGEM

CNPJ: 14.237.130/0001-57

Endereço Comercial: Av. General David Sarnoff,, 3113, Cidade Industrial, CONTAGEM/MG

Devolução Nº(s): 404310, 404311, 404313, 404314, 404315, 404316, 404317, 404319, 404321, 404322, 404323, 404324, 404325, 404326

#### VII - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 21/03/2023

Ofício Nº: 1452023

Data: 21/03/2023

NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

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

Observações: Ofício relatório preliminar - Pessoa Física

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 21/03/2023



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Ofício Nº: 1442023

Data: 21/03/2023

NOTIFICADOS - PESSOA FÍSICA

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

Observações: Ofício Relatório Preliminar - Pessoa Física

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 21/03/2023

Ofício Nº: 1432023

Data: 21/03/2023

Observações: Ofício Relatório Preliminar - Pessoa Jurídica F. H.S.S. Secretário Municipal de Saúde

#### VIII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO

Foram enviados o Relatório Preliminar de Auditoria 668 por meio dos Ofícios de Notificação datados de 21/03/2023: Ofício SES/AUDSUS nº. 143/2023 da SMS de Contagem, Ofício SES/AUDSUS nº. 144/2023 com AR 12656574 0 BR ( recebido em 28/03/2023) para a pessoa física Sr. C.F.S; Ofício SES/AUDSUS nº. 145/2023 com AR 12656573 6 BR (recebido em 29/03/2023) para a pessoa física Sr. F.H.S.S.

Houve solicitação de prorrogação de prazo para manifestação por meio do Ofício SMS/GAB. Nº 313/2023 datado de 18/04/2023 e concedido prazo por meio do Ofício SES/URS-BH-ARAS-SUS/MG Nº7 datado de 19/04/2023.

Os ofícios de Notificação foram recebidos: pela SMS de Barbacena em 30/12/2022, conforme AR BR 12656499 6 BR, pela Sra. M.D.A em 29/12/2022, conforme AR BR 12656498 2 BR, pela Sra. A.B.D. em 29/12/2022, conforme AR BR 12656497 9 BR. Em 23/01/2023 a SMS solicitou a prorrogação do prazo por 30 dias para manifestação que lhe foi concedida por meio do Ofício SES/URSBH-ARAS-SUS/MG nº. 1/2023 de 13/02/2023 encaminhado ao auditado via e-mail SEI Nº 60684426 no Processo nº 1320.01.0017840/2021-20. Foi emitida nova prorrogação de prazo por solicitação feita pela Assessoria Jurídica da SMS datada de 30/05/2023 e concedido novo prazo de 10 dias por meio do Ofício SES/AUDSUS Nº305/2023 de 31/05/2023.

Não foram apresentadas manifestações ao Relatório Preliminar tempestivamente, dessa forma emitiu-se o Relatório Final de Auditoria que foi encaminhado à SMS de de Contagem e demais agentes responsabilizáveis, concedendo-lhes prazo para interposição de recurso em segunda instância.

#### IX - CONCLUSÃO

A auditoria programada de COVID-19 alcançou seu objetivo à medida que avaliou a gestão da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, em relação ao Hospital Municipal de Contagem, que foi definido como referência para atendimento COVID-19 no Plano de Contingência Operativo da Macrorregião Centro, no que se refere a assistência prestada ao enfrentamento da pandemia e a utilização de recursos financeiros específicos para o período de abrangência de março de 2020 a agosto de 2021.

A gestão do Hospital Municipal de Contagem foi realizada por uma Organização Social - O.S, denominada Instituto de Gestão e Humanização - IGH, por meio do Contrato Nº 108 de 07/11/2018, no qual foram acrescentados 18 Termos Aditivos, sendo que o último Termo Aditivo ocorreu em 14/09/2021 e o contrato se manteve até a data de 07/11/2021, dentro do período auditado.

A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem transferiu no período auditado, ao prestador IGH - Instituto de Gestão e Humanização por meio dos Contratos Nº 108/2018, 49/2020 e 07/2021, o valor de 84.019.130,39 (oitenta e quatro milhões dezanove mil cento e trinta reais e trinta e nove centavos) para execução de atividades e serviços de saúde nas unidades de Pronto Atendimento e no Complexo Hospitalar para o enfrentamento da pandemia de COVID-19 em sistema de Cogestão com o município; Transferiu ao Hospital Maternidade Santa Helena S.A., por meio do contrato 038/2020, relativo ao arrendamento da estrutura física de 3 (três) andares, equipamentos médicos, mobiliários e pessoal para implantação do Hospital de Campanha para atender a demanda de internação hospitalar em virtude da pandemia COVID, o valor de R\$ 4.545.434,88 (quatro milhões quinhentos e quarenta e cinco mil quatrocentos e trinta e quatro reais e oitenta e oito centavos);



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



Transferiu à Prefeitura Municipal de Contagem, o valor de 995.499,99 (novecentos e noventa e cinco mil quatrocentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos) para pagamento de tributos municipais devidos pelo Hospital Maternidade Santa Helena S.A.; Transferiu à Fundação Hospitalar São Francisco de Assis Contrato 020/2021, o valor de R\$ 4.995.900,00 (quatro milhões novecentos e noventa e cinco mil e novecentos reais), pela disponibilização de 30 (trinta) leitos de UTI e 60 (sessenta) leitos de enfermaria em regime de 24h/dia, 07 dias por semana, ao Hospital Santa Helena como unidade principal e no Hospital Municipal de Contagem como unidade complementar.

Foram detectadas não conformidades em relação à aplicação de recursos do Fundo Estadual de Saúde/FES, do Fundo Nacional de Saúde/FNS e do Fundo Municipal de Saúde/FMS para o enfrentamento da COVID; em relação à validação de prestações de contas dos instrumentos jurídicos celebrados com o IGH - Instituto de Gestão e Humanização e o Hospital Maternidade Santa Helena S.A.; em relação às aquisições de equipamentos materiais/insumos/medicamentos pela SMS de Contagem destinadas ao Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede para o enfrentamento da COVID-19; em relação à validação das prestações de contas do contrato 108/2018 firmado com o IGH/Instituto de Gestão e Humanização; em relação aos ajustes no Plano Municipal de Saúde 2018-2021 e na Programação Anual de Saúde/2020; em relação à apresentação dos Relatórios Detalhados dos Quadrimestres Anteriores RDQAs do exercício 2020 e 1º quadrimestre do exercício 2021 ao Conselho Municipal de Saúde e à Câmara de Vereadores contemplando as informações referentes ao enfrentamento da pandemia de COVID19 e em relação ao Relatório Anual de Gestão/2020.

O relatório preliminar transcorreu com o prazo regulamentar, sendo solicitado e concedida a prorrogação de prazo para envio de manifestação por parte da SMS de Contagem e prazo extra-regulamentar concedido por meio do Ofício SES/AUDSUS Nº 305/2023 e, no entanto, não foram apresentadas justificativas tempestivas para as constatações não conformes. A equipe, portanto, mantém as não conformidades e aplica penalidade de advertência escrita, encaminhamento necessário e recomendação. Sendo passível a apresentação à Junta de Recursos da Secretária de Estado de Saúde de Minas Gerais, para análise em 2ª Instância.

#### Encaminhamentos:

Encaminhamento de Relatório Final de Auditoria nº. 668 à SMS de Contagem 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 Contagem;
2. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria à Sr. F.H.S.S.
3. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria a Sr. C.F.S.

Transcorridas todas as fases do processo administrativos, será dada ciência:

1. Conselho Municipal de Saúde de Contagem;
2. À Superintendência Regional de Saúde de Belo Horizonte.



X - FOLHA DE ASSINATURA

Equipe:

Nome	CPF
------	-----





# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

## Relatório Consolidado



### XI - ANEXOS

#### Anexo 1 A Transferências do FMS Contagem ao IGH

ANEXO 01 A – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Contagem ao Instituto de Gestão e Humanização/IGH para ações e serviços de enfrentamento à pandemia COVID 19 no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			IGH			
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 beneficiário (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	O beneficiário prestou contas? (sim/ não/ observações)
1633/69984-5 Banco Brasil	FES	7160	-	Contrato 007/2021 NFSe-2909	2323	30/06/2021	1.000.000,00	2864/95111-0 Bradesco	1.000.000,00	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/69984-5 Banco Brasil	FES	7160	-	Contrato 007/2021 NFSe-2909	2323	06/07/2021	872.777,73	2864/95111-0 Bradesco	872.777,73	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/70836-4 Banco Brasil	FES	7265 7395	-	Contrato 007/2021 NFSe-2909	2324	15/06/2021	192.037,28	2864/95111-0 Bradesco	192.037,28	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/70746-5 Banco Brasil	FES	7295 7396	-	Contrato 007/2021 NFSe-2909	2325	15/06/2021	840.014,30	2864/95111-0 Bradesco	840.014,30	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
Sub total IGH recurso FES .....							2.904.829,31	Subtotal Gasto	2.904.829,31		
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 108/2018 NFSe-81	10273	30/12/2020	4.655.827,81	104-5/3330-8 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 108/2018 e NFSe-79	9938	21/12/2020	4.209.849,36	2864-9/2438-4 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 108/2018 NFSe- 80	9939	21/12/2020	49.555,85	104-5/3330-8 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 49/2020	9095	16/12/2020	282.222,00	104-5/95111-0 Bradesco	282.222,00	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 108/2018 NFSe-69	7914	29/10/2021	3.045.366,75	104-5/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 A Transferências do FMS Contagem ao IGH

0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 108/2018 NFS-e-68	7914	29/10/2021	3.113.348,59	104-5/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 49/2020	2398	08/04/2021	4.803.950,08	104-5/95111-0 Bradesco	4.803.950,08	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 49/2020	9818	22/01/2021	1.209.700,70	104-5/3157-7 Bradesco	1.209.700,70	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
<b>Subtotal IGH recurso FMS .....</b>											
<b>Subtotal Gasto 6.295.872,78</b>											
*1633/69905-5 Banco Brasil	FNS	-	-	Contrato 108/2020 NFS-e-58	7040	21/09/2020	1.016.520,25	104-5/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
1633/69905-5 Banco Brasil	FNS	-	173	Contrato 108/2020 NFS-e-44	5229	14/07/2020	2.403.716,58	104-5/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
**1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020	8906	29/12/2020	2.485.479,63	2864-9/95111-0 Bradesco	2.485.479,63	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas Não consta a TB
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020	9759	21/01/2021	1.585.994,15	2864-9/95111-0 Bradesco	1.585.994,15	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas Não consta a TB
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2813	Contrato 108/2018 NFS-e 70	8227	04/11/2020	1.531.236,90	2864-9/2438-4 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou Contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020 NFS-e 2469	4377 7001	08/10/2020	3.482.631,10	2864-9/95111-0 Bradesco	3.482.631,10	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2399	4376	21/09/2020	2.739.379,10	2864-9/95111-0 Bradesco	2.739.379,10	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2398	4376	28/12/2020	540.029,21	2864-9/95111-0 Bradesco	540.029,21	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2468	4376	14/10/2020	552.278,90	2864-9/95111-0 Bradesco	552.278,90	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou Contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 108/2018 NFS-e 57	7039	15/09/2020	3.575.209,74	2864-9/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 A Transferências do FMS Contagem ao IGH

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2379	5844	04/09/2020	540.029,01	2864-9/95111-0 Bradesco	540.029,01	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2370	4377	14/08/2020	2.356.130,94	2864-9/95111-0 Bradesco	2.356.130,94	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 45	4377	14/08/2020	1.553.564,39	2864-9/95111-0 Bradesco	1.553.564,39	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	173	Contrato 108/2018 NFS-e 46	5383	17/07/2020	3.468.415,08	2864-9/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 108/2018 NFS-e 41	4363	07/07/2020	1.146.409,20	2864-9/2438-4 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 108/2018 NFS-e 35/36	4363	09/06/2020	2.292.818,40	2864-9/3157-7 Bradesco	-	07/11/2018 07/11/2021	Beneficiário: IGH Não prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020 NFS-e 23	9759	21/01/2021	1.585.994,18	2864-9/95111-0 Bradesco	1.585.994,18	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020 NFS-e 2723	1654	05/03/2021	4.416.422,90	2864-9/95111-0 Bradesco	4.416.422,90	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 007/2021 NFS-e 2909	2320	21/01/2021	1.925.137,09	2864-9/95111-0 Bradesco	1.925.137,09	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2550	7661	17/11/2020	3.175.532,28	2864-9/95111-0 Bradesco	3.175.532,28	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2468	4376	14/10/2020	522.278,90	2864-9/95111-0 Bradesco	522.278,90	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 07/2021 NFS-e 2941	2319	17/11/2020	3.127.105,93	2864-9/95111-0 Bradesco	3.127.105,93	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas Não consta TB
0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 07/2021 NFS-e 2941	2319	30/07/2021	1.951.469,53	2864-9/95111-0 Bradesco	1.951.469,53	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 A Transferências do FMS Contagem ao IGH

0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 07/2021 NFS-e 2941	2319	30/07/2021	1.553.402,28	2864-9/95111-0 Bradesco	1.553.402,28	01/04/2021 01/07/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 49/2020 NFS-e 2841	2969 2970	17/05/2021	5.149.028,75	2864-9/95111-0 Bradesco	5.149.028,75	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2723	1654	15/07/2021	4.416.422,90	2864-9/95111-0 Bradesco	4.416.422,90	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
0893/624089-0 CEF	FNS	-	188	Contrato 49/2020 NFS-e 2722	723	12/02/2021	651.842,62	2864-9/95111-0 Bradesco	651.842,62	08/06/2020 04/01/2021	Beneficiário: IGH Prestou contas
Subtotal IGH recurso FNS .....							59.744.479,94	Subtotal Gasto	44.310.153,79		
Total transferido ao Instituto de Gestão e Humanização .....							84.019.130,39	Total Gasto	53.510.855,88		

\*CC: 69.905-5/Agência 1633/Banco Brasil: Conta não especificada.

\*\*CC: 62917-0/Agência 1633/Banco Brasil: Destinada a manutenção das ações básicas e de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 B Transferências do FMS Contagem ao Hospital Santa Helena S.A. e PM Contagem

ANEXO 01 B – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Contagem ao Hospital Maternidade Santa Helena S.A. e Prefeitura Municipal de Contagem para ações e serviços de enfrentamento à pandemia COVID 19 no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			IGH			O beneficiário prestou contas? (sim/ não/ observações)
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução o SES (nº)	Portaria MS (nº)	Convênio (nº)	Empenho (nº)	Data ppto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do beneficiário (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	
Hospital Maternidade Santa Helena S.A.											
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	10/08/2020	134.383,98	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	10/08/2020	128.333,34	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	07/07/2020	114.324,61	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	08/06/2020	205.018,69	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	9053	04/02/2021	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	9053	04/02/2021	173.650,39	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
Sub total Hospital Santa Helena Fundo Municipal de Saúde.....							948.211,01				
*1633/62917-0 Banco Brasil											
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6393	07/10/2020	326.249,47	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6393	09/11/2020	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6393	09/11/2020	167.052,31	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 B Transferências do FMS Contagem ao Hospital Santa Helena S.A. e PM Contagem

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6292	04/09/2020	267.945,32	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	9054 8931	04/12/2020	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585 4678	16/08/2021	92.500,00	-	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas. Não consta transf.bancária.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	11/08/2021	100.000,00	001/38819-9 Money Plus Sociedade de Crédito	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	06/08/2021	155.305,05	001/38819-9 Money Plus Sociedade de Crédito	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	12/07/2021	162.534,51	001/38819-9 Money Plus Sociedade de Crédito	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	12/07/2021	192.500,00	001/38819-9 Money Plus Sociedade de Crédito	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	12/07/2021	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	02/06/2021	163.668,84	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	20/05/2021	3.722,07	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	11/05/2021	169.480,40	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	11/05/2021	188.777,93	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2496	16/04/2021	147.670,72	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 B Transferências do FMS Contagem ao Hospital Santa Helena S.A. e PM Contagem

1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	06/04/2021	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	06/04/2021	165.024,48	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	13/03/2021	77.000,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	12/04/2021	64.637,36	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369 1041	09/03/2021	192.500,00	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369 1041	09/03/2021	160.655,41	3330/8960-5 Bancoob	-	12/05/2020 16/10/2021	Contrato não prevê prestação de contas.
Sub total Hospital Santa Helena Fundo Nacional de Saúde.....							3.597.223,87				
Total transferido ao Hospital Santa Helena S/A .....							4.545.434,88				
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONTAGEM											
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	07/08/2020	54.999,99	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	07/07/2020	54.999,99	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	3720	08/06/2020	55.000,02	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
0893/0104-5 CEF	FMS	-	-	Contrato 38/2020	9053	04/02/2021	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
Sub total Prefeitura Municipal de Contagem de Fundo Municipal de Saúde.....							247.500,00				
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6292 6393	07/10/2020	82.500,00	1633-0/73015-7 Banco Brasil	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 B Transferências do FMS Contagem ao Hospital Santa Helena S.A. e PM Contagem

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6292	04/09/2020	54.999,99	1633-0/73015-7 Banco Brasil	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	6393	09/11/2020	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	12/07/2021	82.500,00	1633-0/73015-7 Banco Brasil	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	9054 8931	04/12/2020	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	02/06/2021	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	2585	20/05/2021	1.595,18	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1396	11/05/2021	80.904,82	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	06/04/2021	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	12/03/2021	33.000,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 38/2020	1369	09/03/2021	82.500,00	0893/0100-2 CEF	-	12/05/2020 16/10/2021	Valor referente a 30% de retenção do contrato 38/2020.
Sub total Prefeitura Municipal de Contagem de Fundo Nacional de Saúde.....							747.999,99				
Total transferido à Prefeitura Municipal de Contagem .....							995.499,99				

\*CC: 62917-0/Agência 1633/Banco Brasil: Destinada a manutenção das ações básicas e de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar.



#### Anexo 1 C Transferências do FMS Contagem à FHSFA

ANEXO 01 C – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Contagem à Fundação Hospitalar São Francisco de Assis para ações e serviços de enfrentamento à pandemia COVID 19 no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO			IGH			
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 beneficiário (ag./ conta)	Valor gasto (R\$)	Vigência (dd/mm/aa)	O beneficiário prestou contas? (sim/ não/ observações)
Fundação Hospitalar São Francisco de Assis											
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 20/2021 NFS-e 265	4568	09/03/2021	999.828,00	4027/28868972-0 Bancoob	999.828,00	16/07/2021 11/01/2022	Prestou contas Não consta TB
1633/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	Contrato 20/2021 NFS-e 211	4568	15/07/2021	3.996.072,00	4027/28868972-0 Bancoob	3.996.072,00	16/07/2021 11/01/2022	Prestou contas
Total transferido à Fundação Hospitalar São Francisco de Assis .....								Subtotal Gasto	4.995.900,00		



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 D Despesas COVID

ANEXO 01 D – Recursos para enfrentamento à COVID-19 utilizados pela Secretaria Municipal de Saúde de Contagem para Aquisição de Materiais, Móveis Hospitalares, Insumos, Equipamentos e Medicamentos para ações e serviços de enfrentamento à pandemia COVID 19 no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO		Beneficiário			
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução SES (nº)	Portaria MS (nº)	Nota Fiscal (nº)	Empenho (nº)	Data pgto. (dd/mm/aa)	Valor repassado (R\$)	Conta do beneficiário (ag./ conta)	Aquisição e local de entrega	Nome do beneficiário (Nº do Processo Licitatório)
Aquisição de Materiais, Móveis Hospitalares, Insumos, Equipamentos e Medicamentos pela SMS/Contagem										
*1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 311.280	8364	17/12/2020	7.987,50	3392-8/6463-7 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: Biohosp Prod. Hosp. Ltda. PP 088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63498	8243	17/12/2020	491.400,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63510	6243	17/12/2020	374.400,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63520	8243	17/12/2020	140.400,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63472	8243	17/12/2020	468.000,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 696	6927	17/12/2020	23.870,00	414-0/6675-3 Bradesco	Macacão de segurança. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Ideal Com. Atac. Ltda. Compra Direta.
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 298728	8403	17/12/2020	40.404,00	3689-1162-2 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Med Center Comercial Ltda. PP088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 565509	8366	10/12/2020	24.000,00	3149-6/1100000-7 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Com. Cir. Rioclarense Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 323509	8368	10/12/2020	90.000,00	3433-9/13705-7 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Drogafonte Ltda. PP 088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63131	8243	10/12/2020	936.000,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 94/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 4098	8373	10/12/2020	51.700,00	766-8/38958-7 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: J.C.F.C. EPP. PP 088/2019



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 D Despesas COVID

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 1661	4596	09/12/2020	76.560,00	4238-0/13003691-0 Banco Brasil	Macacão de segurança. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Minas Med Brasil Ltda. Compra Direta
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 144683	8404	10/12/2020	119.000,00	3392-8/62178-1 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Multifarma Com. Ltda PP 088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 4941	8405	10/12/2020	30.000,00	6955-8/6609-5 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Proativa Hospitalar Eireli. PP 088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 2779450	8361	08/12/2020	32.200,00	110-10069-0 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Cristália Prod. Quím. Farm. Ltda. PP 67/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 63334	8912	17/12/2020	17.680,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um, 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 094/2020.
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 10156	6675	03/12/2020	23.362,40	3035-0/13964-2 Banco Brasil	Móveis hospitalares. Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado	Beneficiário: Saluten Com. Móveis Hosp. Dispensa 053/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 296249	8403	03/12/2020	5.096,00	368-9/1162-2 Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Med Center Comercial Ltda. PP088/2019
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	2516	NF-e 551	6673	03/12/2020	13.840,00	1694-2/23049-9 Banco Brasil	Móveis hospitalares. Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado.	Beneficiário: Smaatmed Rep. Com. Pro. Méd. Dispensa 53/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 62669/62722	6275	26/10/2020	379.855,20	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Aventais descartáveis. Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 065/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 62567	6275	23/10/2020	177.996,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Aventais descartáveis. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 065/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 6707	6707	23/10/2020	48.384,00	4238-0 130033497-0 Santander	Prestação de serviços de Limpeza e desinfecção de veículos.	Beneficiário: SportSom Aces. e Veic. Ltda. Dispensa 052/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 6707	6275	26/10/2020	2.016,00	1633/73015-7 Banco Brasil	ISS	Beneficiário: Pref. Munic. Contagem
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 2	7241	14/10/2020	89.328,20	3396-0 13006455-7 Santander	Álcool em gel 70% Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DC Macmed Dispensa 071/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 62510/62423/62487	6275	14/10/2020	615.748,80	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Aventais descartáveis. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 065/2020



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 D Despesas COVID

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 2114	6773	08/10/2020	37.440,00	3495-9/2317-5 Banco Brasil	Móveis hospitalares. Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado.	Beneficiário: Gold Care Assist. Téc.Esp. Ltda. Dispensa 053/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 1418	4596	08/10/2020	10.440,00	4238-0 13003691-0 Santander	Macacão de segurança. Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado	Beneficiário: Minas Med Bras. Ltda. Dispensa 044/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 63330	8912	26/11/2020	26.817,50	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um, 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 094/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 63330	8913	26/11/2020	655.200,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um, 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 094/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 63332	8243	26/11/2020	327.600,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um, 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 094/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 62128	6275	06/10/2020	229.900,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Aventais descartáveis. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 065/2020.
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 24108/24038	6146	06/10/2020	87.937,45	1584-9/14766-4 Banco Brasil	Equipamentos para Oxigenoterapia. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Mhedica Service Com. Manut. Ltda. Dispensa 048 e 49/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 24108/24038	6146 6405	25/09/2020	66.138,34	1584-9/14766-4 Banco Brasil	Equipamentos para Oxigenoterapia. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Mhedica Service Com. Manut. Ltda. Dispensa 048/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 24038	6405	01/09/2020	21.799,11	3495-9/17318-5 Banco Brasil	107 (cento e sete) reanimador manual adulto. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Mhedica Service Com. Manut. Ltda. Dispensa 49/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	1666	NF-e 62048	6275	24/09/2020	72.640,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Aventais descartáveis. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras. Ltda. Dispensa 065/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 2102	6406	21/09/2020	1.813,50	3495-9/2317-5 Banco Brasil	Equipamentos hospitalares. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Gold Care Assist. Téc.Esp. Ltda. Dispensa 049/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 28	6707	21/09/2020	19.353,60	4238-0 130033497-0 Santander	Prestação de serviços de Limpeza e desinfecção de veículos	Beneficiário: SportSom Aces. e Veic. Ltda. Dispensa 052/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	-	NF-e 051	5143	21/09/2020	13.230,00	752-0/8086-1 Sicred	Termômetros clínicos infravermelhos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Taichi Com. Intern Eireli Dispensa 052/2020



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 1 D Despesas COVID

1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 293	4148	29/07/2020	85.785,00	6412-0/56631-4 Itaú	Luvas de procedimento. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Edson Joaquim de Carvalho. Dispensa 025/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 294	4148	29/07/2020	57.775,20	6412-0/56631-4 Itaú	Luvas de procedimento. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Edson Joaquim de Carvalho. Dispensa 025/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 98223	4182	09/07/2020	5.500,00	3455-X/5482-8 Banco Brasil	Filtro para ventilação mecânica. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Cinco Confiança Ind.Com. Dispensa 033/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	NF-e 1257	4596	09/07/2020	87.000,00	4238-0 13003691-0 Santander	Macacão de segurança. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Minas Med Brasil Ltda. Dispensa 044/2020
1633/62917-0 Banco Brasil	FNS	-	Não informado	Contrato de Câmbio 242195080/NF 013/despesas de importação	4374 4456	19/06/2020	1.775.102,77	23837 Bank Hapoalim Israel/ Eshel Brance Beer Sheva 770 Pymnts condicions: 100% in advance.	52 (cinquenta e dois) ventiladores pulmonares Adulto/Pediátrico. Setor Patrimônio: Rua Portugal Nº 08 B. Glória.	Beneficiário: Bernardo Ribeiro do Sacramento Cia Ltda./GAP International Project Ltd. Dispensa 43/2020
**1633/71092-5 Banco Brasil	FMS	-	-	Contrato 56/2020 NFe-89408	4967	27/10/2020	174.754,90	3347/4319-2 Banco Brasil	05 (cinco) Monitores Multiparâmetros. Setor Patrimônio: Rua Maria Mafalda 364 B. Eldorado	Beneficiário: Lifemed Ind. Equip. Dispensa 060/2020
0893/624089-0 CEF	FNS	-	2516	NF-e 111215	8355	02/02/2021	145.200,00	1850-3/6882-9 Bradesco	Medicamentos. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: BH Farma Com. Ltda. PP088/2019
0893/624089-0 CEF	FNS	-	2516	NF-e 568527	8366	02/02/2021	44.100,00	5119-5/80000-X Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Com. Cir. Rioclarense Ltda. PP088/2019
0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	NF-e 63527	8913	02/02/2021	210.600,00	3495-9/17318-5 Banco Brasil	Luvas de procedimento. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: DCB Distr. Cir. Bras.Ltda. Dispensa 094/2020
0893/624089-0 CEF	FNS	-	Não informado	NF-e 30398	9520	02/02/2021	1.770,00	503-7/160468-6 Banco Brasil	Desinfetante. Rua Um , 800 B. Tapera.	Beneficiário: Now Quim.Ind.Com. Ltda. Dispensa 103/2020
0893/624089-0 CEF	FNS	-	2516	NF-e 219324	8406	02/02/2021	10.350,00	3415-0/5240-X Banco Brasil	Medicamentos. Rua Bélgica nº 05 B. Eldorado.	Beneficiário: Soma MG Prod. Hosp.Ltda. Dispensa 103/2020
<b>Total gasto em compras de materiais, medicamentos , equipamentos e insumos .....</b>							<b>5.799.131,97</b>			

\*CC: 62917-0/Agência 1633/Banco Brasil: Destinada a manutenção das ações básicas e de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar.

\*\*CC: 71.092-5/Agência 1633/Banco Brasil: Recurso do Tesouro Municipal.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 2 Transferências do FES de Minas Gerais ao FMS Contagem

ANEXO 02 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem para o Hospital Municipal de Contagem e no período de 01/03/2020 a 31/08/2021.

NORMAS			PAGAMENTO		CONTA DE RECEBIMENTO NA SMS DE CONTAGEM			PRESTAÇÃO DE CONTAS			OBSERVAÇÃO (campo livre)
Resolução SES/MG (nº)	Portaria MS de origem (nº)	Vigência (dd/mm/aa)	Valor (R\$)	Data recebimento (dd/mm/aa)	Banco	Agência	Conta Corrente	GEICON (S/N)	SIGRES (S/N)	SMS validou? (S/N)	
7160/7213	395	27/01/2022	1.272.000,00	12/08/2020	Brasil	1944-9	69.984-5		X		Sem execução do recurso em 17/02/2020.
7265/7357	774	30/11/2022	600.000,00	01/02/2021	Brasil	1944-9	69.984-5		X		Sem execução do recurso em 17/02/2020. 1ª TA vigência 24 meses da assinatura.
7295/7348	1666	17/12/2021	25.600,00	17/12/2020	Brasil	1633-0	70.836-4		X		Sem execução do recurso em 17/02/2020. 1ª TA vigência 12 meses do recebimento.
7461	N/A	19/10/2021	315.000,00	12/05/2021							Não apresentou Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
7396/7451	1666		814.400,00	24/02/2021	Brasil	1633-0	70.836-4				Não apresentou Termo de Compromisso e Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
7446/7467	3896		768.000,00	05/04/2021	Brasil	1633-0	71.458-5				Não apresentou Termo de Compromisso e Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
7482	N/A		112.000,00	10/05/2021	Brasil	1633-0	71.458-5				Não apresentou Termo de Compromisso e Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
7479	N/A		222.604,80	04/05/2021	Brasil	1633-0	71.613-8				Não apresentou Termo de Compromisso e Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
7564	N/A		7.180,00	08/07/2021	Brasil	1633-0	71.613-8				Não apresentou Termo de Compromisso e Extrato bancário. Dentro exercício para prestar contas.
Total.....			4.136.784,80								

Fonte: Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o Enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Resoluções SES/MG referente ao período de 01/março/2020 a 31/agosto/2021



#### Anexo 03 SMS - Produção AIH Procedimento 0330100223 COVID-19

Anexo 03 – SMS - Quadro demonstrativo da Produção AIH da SMS de Contagem comparativamente aos dados do TABNET/DATSUS

Produção AIH Procedimento 030301.022-3 de 2020											
meses da abrangência	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	
SMS de Contagem	0	11	36	169	303	227	143	100	112	227	
TABNET/DATASUS	0	11	35	158	293	225	140	98	112	226	
Produção AIH Procedimento 030301.022-3 de 2021											
meses da abrangência	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21						
SMS de Contagem	260	185	309	79	464						
TABNET/DATASUS	268	200	500	529	416						



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## Anexo 04 - Plano de Contingência COVID-19

ANEXO 04 – Plano de Contingência da Grade Hospitalar para enfrentamento da pandemia de COVID- 19 no HMC/Hospital de Campanha/UPA Sede

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação															
	3205- 14.08.20	3229- 06.10.20	3256- 29.10.20	3264- 20.11.20	3268- 27.11.20	3272 04.12.20	3275- 09.12.20	3286- 11.12.20	3288- 17.12.20	3292- 23.12.20	3301- 30.12.20	3307- 08.01.21	3310- 25.01.21	3313 29.01.21	3317 05.02.21	3320 12.02.21
Leitos clínicos adulto	36	17	17	17	17	17	-	17	-	27	27	27	27	27	27	27
Leitos clínicos ped.	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI adulto novos Covid	63	63	60	60	60	60	-	60	-	60	60	60	70	70	70	70
Leitos UTI adulto total	63	63	60	60	60	60	-	60	-	60	60	60	70	70	70	70
Leitos UTI ped. total	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de Suporte ventil.	15	0	15	15	15	15	-	15	-	15	15	15	15	15	15	15
Leitos clínicos adulto Covid ampliação	55	55	55	55	55	55	-	55	-	30	30	30	30	30	30	30
Leitos clínicos ped. ampliação	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI Adulto Covid ampliação	44	44	44	44	44	44	10	44	10	10	10	10	10	10	10	10
Leitos UTI ped. ampliação	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0
Leitos suporte vent. ampliação	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0	0	0	0	0	0	0



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 04 - Plano de Contingência COVID-19

##### ANEXO 04 – Plano de Contingência da Grade Hospitalar para enfrentamento da pandemia de COVID- 19 no HMC/Hospital de Campanha/UPA Sede

LEITOS COVID-19	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação														
	3348 15.03.21	3361 19.03.21	3345 20.03.21	3363 26.03.21	3336 30.03.21	3371- 09.04.21	3405 14.05.21	3425 21.05.21	3430 28.05.21	3457 25.06.21	3460- 02.07.21	3461 09.07.21	3487 03.08.21	3494 13.08.21	3503- 27.08.21
Leitos clínicos adulto	27	27	27	27	27	99	99	99	99	99	99	99	92	60	60
Leitos clínicos ped.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos UTI adulto	70	70	70	70	70	88	80	80	80	80	80	80	40	30	30
Leitos UTI novos	70	70	70	70	70	88	80	80	80	80	80	80	40	30	30
Leitos UTI adulto total	70	70	70	70	70	88	80	80	80	80	80	80	40	30	30
Leitos UTI ped. total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de Suporte ventilatório	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	0	0	0
Leitos clínicos adulto	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Leitos clínicos ped.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de UTI Adulto	10	10	10	10	10	0	0	0	0	0	0	0	40	40	40
Leitos de UTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de UTI pediátricos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leitos de suporte ventilatório	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	15	15

Plano de Contingência da Grade Hospitalar para o enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Deliberações CIB SUS/SES-MG referente ao período de março de 2020 a agosto de 2021.



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos CNES X Deliberações X Taxa de Ocupação

#### Anexo 05 – Quantitativos de leitos UTI COVID-19 X Negativas de Atendimento X Ocupação na abrangência março 2020 a agosto 2021

Quantitativos de leitos UTI COVID-19: HMC/anexos X CNES X Deliberações SES/MG					
Meses/2020	CNES	Deliberações	HMC e anexos	Ocupação	porcentagem
Março	0	0	0	-	-
Abril	0	0	0	-	-
Maio	0	0	21	42,85% média/mês	
Junho	0	0	47	63,78% média/mês	
Julho	31	0	68	82,33% média/mês	
Agosto	31	63	68	86,45% média/mês	
Setembro	31	63	65	79,41%	
Outubro	52	63	70	65,05%	
Novembro	60	60	58	58,62%	
Dezembro	60	60	60	90,00%	
Dezembro	60	60	60	83,33%	
Dezembro	60	60	60	78,33%	
Dezembro	60	60	60	73,33%	
Dezembro	60	60	60	78,33%	
Meses/2021	CNES	Deliberações	HMC e anexos	Ocupação	porcentagem
Janeiro	39	60	70	90,00%	
Fevereiro	39	70	70	76,31%	
Março	70	70	80	97,14%	
Março	70	70	80	98,57%	
Março	70	70	80	95,71%	
Março	70	70	80	97,14%	
Março	70	70	80	91,43%	
Março	70	70	80	98,57%	
Março	70	70	80	83,75%	
Abril	80	88	80	97,50%	



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos CNES X Deliberações X Taxa de Ocupação

Anexo 05 – Quantitativos de leitos UTI COVID-19 X Negativas de Atendimento X Ocupação na abrangência março 2020 a agosto 2021

Abril	80	88	80	97,50%
Abril	80	88	80	97,50%
Abril	80	88	80	97,50%
Abril	80	88	80	97,50%
Abril	80	88	80	98,75%
Abril	80	88	80	95,00%
Abril	80	88	80	96,25%
Abril	80	88	80	91,25%
Abril	80	88	80	95,00%
Abril	80	88	80	90,00%
Abril	80	88	80	91,25%
Abril	80	88	80	96,25%
Abril	80	88	80	90,00%
Abril	80	88	80	86,25%
Abril	80	88	80	86,25%
Abril	80	88	80	98,75%
Abril	80	88	80	93,75
Abril	80	88	80	96,25%
Abril	80	88	80	92,50%
Abril	80	88	80	97,50%
Abril	80	88	80	91,25%
Abril	80	88	80	98,75%
Abril	80	88	80	95,00%
Abril	80	88	80	88,75%
Maio	80	80	80	91,25%
Maio	80	80	80	92,50%
Maio	80	80	80	87,50%



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



## Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos CNES X Deliberações X Taxa de Ocupação

Anexo 05 – Quantitativos de leitos UTI COVID-19 X Negativas de Atendimento X Ocupação na abrangência março 2020 a agosto 2021

Maio	80	80	80	80	96,25%
Maio	80	80	80	80	93,75%
Maio	80	80	80	80	86,25%
Maio	80	80	80	80	90,00%
Maio	80	80	80	80	90,00%
Maio	80	80	80	80	87,50%
Maio	80	80	80	80	96,25%
Maio	80	80	80	80	93,75%
Maio	80	80	80	80	93,75%
Maio	80	80	80	80	82,50%
Maio	80	80	80	80	83,75%
Maio	80	80	80	80	90,00%
Maio	80	80	80	80	95,00%
Maio	80	80	80	80	96,25%
Maio	80	80	80	80	87,50%
Maio	80	80	80	80	91,25%
Maio	80	80	80	80	93,75%
Maio	80	80	80	80	95,00%
Maio	80	80	80	80	91,25%
Junho	80	80	80	80	95,00%
Junho	80	80	80	80	95,00%
Junho	80	80	80	80	95,00%
Junho	80	80	80	80	92,50%
Junho	80	80	80	80	92,50%
Junho	80	80	80	80	91,25%
Junho	80	80	80	80	91,25%
Junho	80	80	80	80	88,75%



# SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

## Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

### Relatório Consolidado



#### Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos CNES X Deliberações X Taxa de Ocupação

#### Anexo 05 – Quantitativos de leitos UTI COVID-19 X Negativas de Atendimento X Ocupação na abrangência março 2020 a agosto 2021

Junho	80	80	80	83,75%
Junho	80	80	80	80,00%
Junho	80	80	80	76,25%
Junho	80	80	80	71,25%
Junho	80	80	80	75,00%
Junho	80	80	80	70,00%
Junho	80	80	80	75,00%
Junho	80	80	80	62,50%
Junho	80	80	80	58,75%
Junho	80	80	80	58,75%
Junho	80	80	80	55,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	57,50%
Julho	80	80	80/60/40/30	60,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	60,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	67,50%
Julho	80	80	80/60/40/30	62,50%
Julho	80	80	80/60/40/30	72,50%
Julho	80	80	80/60/40/30	75,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	75,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	65,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	70,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	65,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	70,00%
Julho	80	80	80/60/40/30	72,50%
Julho	80	80	80/60/40/30	90,00%
Agosto	80	40	30	80,00%
Agosto	80	40	30	83,33%



Anexo 05 - Planilha de quantitativo de leitos CNES X Deliberações X Taxa de Ocupação

Anexo 05 – Quantitativos de leitos UTI COVID-19 X Negativas de Atendimento X Ocupação na abrangência março 2020 a agosto 2021





#### Anexo 06 Constatação 652593

##### ANEXO 06: Constatação 652593:

**Grupo:** Recursos Financeiros **Constatação Nº:** 652593

**Subgrupo:** Item: Movimentação Financeira

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não repassou recursos financeiros de origem Federal e Municipal nos prazos e condições estabelecidos nos instrumentos jurídicos firmados de acordo com as regras que viabilizaram os repasses. (**Prestador:** Hospital e Maternidade Santa Helena S.A., **Instrumento Jurídico:** Contrato 38/2020).

**Evidência:** Mediante análise de Processos de Pagamento apresentados pelo auditado, verificou-se que:

- O Fundo Municipal de Saúde de Contagem (FMS) recebeu recursos financeiros de origem **Federal** destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19 nas contas correntes: **6624089-0 (Bloco custeio) e 662.4090-4 (Bloco Investimento)** Ag. 8931 da Caixa Econômica Federal; vinculadas ao **CNPJ Nº 14.237.130/0001-57** do Fundo Municipal de Saúde no valor total de **R\$ 55.505.235,36** (cinquenta e cinco milhões quinhentos e cinco mil duzentos e trinta e cinco reais e trinta e seis centavos) no período de março/2020 a agosto/2021. Desse montante, o valor de **R\$ 16.080.000,00** (dezesseis milhões e oitenta mil reais) foram especificamente destinados ao Hospital Municipal de Contagem para habilitar leitos de UTI tipo II para atendimento exclusivo de pacientes COVID-19 e **R\$ 1.388.466,00 (Um milhão trezentos e oitenta e oito reais quatrocentos e sessenta e seis reais)** foram destinados a aquisição de equipamentos e material permanente para estabelecimentos de saúde.

- O FMS de Contagem recebeu recursos financeiros de origem **Estadual** destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19. Tais recursos foram recebidos nas contas correntes: **69.984-5/Agência 1944-9 e 70.836-4; 71.458-5; 71.613-8/Ag. 1633-0/Banco do Brasil**; vinculadas ao **CNPJ Nº 14.237.130/0001-57** do Fundo Municipal de Saúde no valor total de **R\$ 4.136.784,80** (quatro milhões cento e trinta e seis mil setecentos e oitenta e quatro reais e oitenta centavos) no período de março/2020 a agosto/2021, tais recursos contemplaram especificamente o Hospital Municipal/Hospital de Campanha para ações de enfrentamento ao COVID e manutenção de leitos de UTI COVID.

O Contrato 38/2020 e seus 6 (seis) Termos Aditivos, conforme tratado na Constatação **652589**, teve valor fixo mensal referente ao arrendamento da estrutura física no valor de **R\$ 440.000,00** (quatrocentos e quarenta mil reais), que foram assim subdivididos: **R\$ 275.000,00** (duzentos e setenta e cinco mil) relativos à estrutura física, **R\$ 50.000,00** (cinquenta mil reais) relativos ao pagamento de água, energia elétrica, internet, telefonia fixa e gás GLP e **R\$ 115.000,00** (cento e quinze mil reais) relativos ao pagamento do quadro de pessoal. Ao primeiro valor, conforme previsto no item 5.2 da mesma cláusula, a retenção de 30% para abatimento de débitos do Hospital e Maternidade Santa Helena S.A. relativos a tributos municipais.

- O **ANEXO 01 B**, demonstra que a SMS de Contagem apresentou Notas de Empenho/Notas de Pagamento de Despesa e Transferências Bancárias que custearam o contrato 038/2020, no período auditado ao beneficiário: Hospital Santa Helena S.A. no valor total de **R\$ 4.545.434,88** (quatro milhões quinhentos e quarenta e cinco mil quatrocentos e trinta e quatro reais e oitenta e oito centavos). Deste montante, **R\$ 948.211,01** (novecentos e quarenta e oito mil duzentos e onze reais e um centavo) tiveram origem do Fundo Municipal de Saúde e **R\$ 3.597.223,87** (três milhões quinhentos e noventa e sete mil duzentos e vinte e três reais e oitenta e sete centavos) foram originários da conta corrente do FMS que recebeu recursos do Fundo Nacional de Saúde.

O **ANEXO I B**, demonstra ainda que foram retidos do Contrato 038/2020 o valor total de **995.499,99** (novecentos e noventa e cinco mil quatrocentos e noventa e nove reais e noventa e nove



#### Anexo 06 Constatação 652593

**centavos)** para pagamento de tributos municipais devidos pela Instituição hospitalar contratada à Prefeitura Municipal de Contagem, sendo, R\$ 247.500,00 (duzentos e quarenta e sete mil e quinhentos reais) foram originários do Fundo Municipal de Saúde e R\$ 747.999,99 (setecentos e quarenta e sete mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos) foram originários das contas do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

Nos processos de pagamento relativos à esse contrato, verifica-se declaração da Superintendência de Urgência e Emergência contendo a discriminação do pagamento a ser feito e atestando a entrega do serviço e condições satisfatórias, que se configura de acordo com a Cláusula 5º item 5.3, entretanto, a destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais, se apresenta em desacordo com as Portarias Federais: Port. GM/MS Nº 1.666 de 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576 de 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994 de 29/10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 de 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222 de 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 de 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 de 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. GM/MS 774 de 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 de 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 de 11/12/2020, Port. GM/MS 3389 de 10/12/2020; em desacordo com o Plano de Contingência Operativo para Infecção Humana pelo SARS COV-2 (doença pelo Coronavírus/COVID-19) da Macrorregião Centro item V. SISTEMAS DE APOIO - V.1. Papeis e responsabilidades relativos à gestão de leitos e ao processo regulatório - Gestores municipais item I ao V; Portaria nº 3390/2013, art. 32 § 3º; Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo XXVI art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e ainda em desacordo com a Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

**Fonte da Evidência:** Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-o/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao custeio do Contrato 038/2020 celebrado para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19;

**Conformidade:** Não conforme.

#### **Justificativas:**

**1:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**2:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**3:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

#### **Análise das Justificativas:**

Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.



#### Anexo 06 Constatação 652593

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e medida corretiva de Devolução com recursos próprios da Secretaria Municipal de Saúde do valor original de R\$ 247.500,00 (duzentos e quarenta e sete mil e quinhentos reais) à conta corrente de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde e do valor original de R\$ 747.999,99 (setecentos e quarenta e sete mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos) à conta corrente do Fundo Municipal de Saúde que recebeu os recursos do Fundo Nacional de Saúde destinados à pandemia conforme indicado no capítulo de PROPOSIÇÃO DE DEVOLUÇÃO deste Relatório. O valor original deverá ser atualizado utilizando o Sistema de Débito do TCU (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União no endereço: <http://contas.tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces>), bem como o encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual em razão do disposto na Lei Complementar Federal nº 141/2012 Art. 27, Art. 38 inciso V e Art. 39 § 5º.

**Acatamento da justificativa:** Não apresentou justificativa.

**Recomendação:** Utilizar os recursos vinculados recebidos por meio de Portarias Federais conforme previsto na Portaria de Consolidação nº 02/2017 Anexo XXVI art. 28 § 1º incisos I e II e §§ 2º e 3º; Lei 8.666/1993, art. 67, Portaria de Consolidação nº 1/2017, art. 128, 129, 130 §3º; Lei nº 8.080/90 art. 24 Parágrafo Único; Resolução CIT nº 04/2012, Anexo I item 4.1 alínea L, Lei Federal nº 13.979 de 06/02/2020; Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 e ainda em desacordo com a Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012 Art. 3º e 4º.

**Recomendação:** Adotar providências legais no sentido de recompor de imediato ao Fundo Municipal de Saúde, com recurso próprio, o valor original atualizado, conforme indicado no campo PROPOSIÇÃO DE DEVOLUÇÃO.





#### Anexo 07 Constatação 637083

##### Anexo 7: Constatação 637083:

**Grupo:** Recursos Financeiros **Constatação Nº:** 637083

**Subgrupo:** Item: Movimentação Financeira

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não repassou recursos financeiros de origem Federal, Estadual e Municipal nos prazos e condições estabelecidos nos instrumentos jurídicos firmados de acordo com as regras que viabilizaram os repasses. (**Prestador:** Instituto de Gestão e Humanização-IGH, **Instrumentos Jurídicos:** Contrato de Gestão 108/2018, Contrato 49/2020 e Contrato 07/2021).

**Evidência:** Mediante análise de Processos de Pagamento apresentados pelo auditado, verificou-se que:

- O Fundo Municipal de Saúde de Contagem (FMS) recebeu recursos financeiros de origem **Federal** destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19. Tais recursos foram recebidos nas contas correntes: **6624089-0 (Bloco custeio)** e **662.4090-4 (Bloco Investimento)** Ag. 8931 da Caixa Econômica Federal; vinculadas ao **CNPJ Nº 14.237.130/0001-57** do Fundo Municipal de Saúde no valor total de **R\$ 55.505.235,36** (cinquenta e cinco milhões quinhentos e cinco mil duzentos e trinta e cinco reais e trinta e seis centavos) no período de março/2020 a agosto/2021. Desse montante, o valor de **R\$ R\$ 16.080.000,00** (dezesesseis milhões e oitenta mil reais) foram especificamente destinados ao Hospital Municipal de Contagem para habilitar leitos de UTI tipo II para atendimento exclusivo de pacientes COVID-19 e **R\$ 1.388.466,00 (Um milhão trezentos e oitenta e oito reais quatrocentos e sessenta e seis reais)** foram destinados a aquisição de equipamentos e material permanente para estabelecimentos de saúde.

- O FMS de Contagem recebeu recursos financeiros de origem **Estadual** destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19. Tais recursos foram recebidos nas contas correntes: **69.984-5/Agência 1944-9** e **70.836-4; 71.458-5; 71.613-8/Ag. 1633-0/Banco do Brasil;** vinculadas ao **CNPJ Nº 14.237.130/0001-57** do Fundo Municipal de Saúde no valor total de **R\$ 4.136.784,80** (quatro milhões cento e trinta e seis mil setecentos e oitenta e quatro reais e oitenta centavos) no período de março/2020 a agosto/2021, tais recursos contemplaram especificamente o Hospital Municipal/Hospital de Campanha para ações de enfrentamento ao COVID e manutenção de leitos de UTI COVID.

- **O ANEXO 01 A**, demonstra que a SMS de Contagem apresentou Notas de Empenho/Notas de Pagamento de Despesa e Transferências Bancárias que custearam os contratos 108/2018, 49/2020 e 07/2021, no período auditado ao beneficiário: Instituto de Gestão e Humanização-IGH no valor total de **R\$ 84.019.130,39 (oitenta e quatro milhões dezanove mil cento e trinta reais e trinta e nove centavos)**, conforme descrito abaixo:

- **Por meio do contrato 108/2018** foram repassados o total de **R\$ 30.508.274,51 (trinta milhões quinhentos e oito mil duzentos e setenta e quatro reais e cinquenta e um centavos)** sem a efetiva e regular prestação de contas, conforme tratado na constatação nº 637095, sendo R\$ 15.073.948,36 (quinze milhões setenta e três mil novecentos e quarenta e oito reais e trinta e seis centavos) originários da conta de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde e R\$ 15.434.326,15 (quinze milhões quatrocentos e trinta e quatro mil trezentos e vinte e seis reais e quinze centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

- **Por meio do contrato 49/2020** foram repassados o total de **R\$ 42.048.911,74 (quarenta e dois milhões quarenta e oito mil novecentos e onze reais e setenta e quatro centavos)** cujas Notas Fiscais foram atestadas pelas Superintendências de Regulação e de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.5, 8.6 e 8.7, sendo R\$ 6.295.872,78 (seis



#### Anexo 07 Constatação 637083

milhões duzentos e noventa e cinco mil oitocentos e setenta e dois reais e setenta e oito centavos) originários da conta de recursos próprios do Fundo Municipal de Saúde onde verifica-se que o valor de R\$ 6.013.650,78 (seis milhões treze mil seiscentos e cinquenta reais e setenta e oito centavos) foram repassados pós vigência do mesmo (estabelecida no 5º Termo Aditivo cláusula 1ª item 1.1) e R\$ 35.753.038,96 (trinta e cinco milhões setecentos e cinquenta e três mil trinta e oito reais e noventa e seis centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

- **Por meio do Contrato 07/2021** foram repassados **R\$ 11.461.944,14 (onze milhões quatrocentos e sessenta e um mil novecentos e quarenta e quatro reais e quatorze centavos)** cujas Notas Fiscais foram atestadas pela Superintendência de Urgência e Emergência municipal conforme estabelecido na cláusula 8ª itens 8.4, 8.5 e 8.6 do contrato 07/2021, sendo R\$ 2.904.829,31 (dois milhões novecentos e quatro mil oitocentos e vinte nove reais e trinta e um centavos) originários das contas do Fundo Municipal de Saúde que receberam recursos do Fundo Estadual de Saúde e R\$ 8.557.114,83 (oito milhões quinhentos e cinquenta e sete mil cento e quatorze reais e oitenta e três centavos) originários das contas correntes do FMS que receberam recursos do Fundo Nacional de Saúde.

O pagamento de recursos vinculados ao enfrentamento da COVID 19, relativo ao Contrato 108/2018, sem a efetiva e regular prestação de contas está em desacordo com as cláusulas 5ª item 5.3.2.75, 6ª itens 6.3, 6.4, 6.14 e 6.18 e 9ª e Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI artigo 10 incisos I, II e VI.

**Fonte da Evidência:** Contrato 108/2018 de 07/11/2018 e 18 (dezoito) Termos Aditivos, Contrato 49/2020, Contrato 07/2021; Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; ; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-o/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19;

Ofício SR 030/2020 de 07/12/2020, relativo à Nota de Empenho 8906 de 11/11/202; Ofício SMS/SURG/Nº 133 de 26 de agosto de 2021, referente à Nota de Empenho Nº 2320/2021, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não conforme.

**1:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**2:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**3:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

#### **Análise das Justificativas:**

Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.



#### Anexo 07 Constatação 637083

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e o encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual em razão do disposto na Lei Complementar Estadual nº 102/2008, Art. 2º inciso III, Art. 3º inciso XVI, Art. 94 e Lei Federal 14.133/2021 Art. 169, inciso III § 3º incisos I e II.

**Acatamento da justificativa: Não apresentou justificativa.**

**Recomendação:** Adotar as medidas necessárias para o fiel cumprimento das cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde, especialmente as que tratam das prestações de contas e do acompanhamento da execução dos objetos contratados conforme previsto na Portaria de Consolidação nº 02/2017, Anexo XXVI artigo 10 incisos I, II e VI.





#### Anexo 08 Constatação 637087

##### Anexo 08 Constatação 637087:

**Grupo:** Recursos Financeiros **Constatação N°:** 637087

**Subgrupo:** Item: Movimentação Financeira

**Constatação:** A Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não aplicou adequadamente os recursos financeiros e materiais recebidos do Fundo Nacional de Saúde (FNS) para o enfrentamento da COVID nas ações de média/alta complexidade no Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede.

**Evidência:** Após extração de dados sobre transferências de recurso federais em site oficial do FNS e análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que:

- O Fundo Municipal de Saúde de Contagem recebeu recursos financeiros de origem **Federal** destinados a ações e serviços de enfrentamento da COVID 19. Tais recursos foram recebidos nas contas correntes: **6624089-0 (Bloco custeio)** e **662.4090-4 (Bloco Investimento)** /Ag. 8931 da Caixa Econômica Federal; vinculadas ao **CNPJ N° 14.237.130/0001-57** do Fundo Municipal de Saúde no valor total de **R\$ 55.505.235,36** (cinquenta e cinco milhões quinhentos e cinco mil duzentos e trinta e cinco reais e trinta e seis centavos) no período de março/2020 a agosto/2021. Desse montante, o valor de **R\$ R\$ 16.080.000,00** (dezesseis milhões e oitenta mil reais) foram especificamente destinados ao Hospital Municipal de Contagem para habilitar leitos de UTI tipo II para atendimento exclusivo de pacientes COVID-19 e **R\$ 1.388.466,00 (Um milhão trezentos e oitenta e oito mil quatrocentos e sessenta e seis reais)** foram destinados a aquisição de equipamentos e material permanente para estabelecimentos de saúde.

Os **ANEXOS 01 A, B, C e D**, demonstram a utilização de recursos de origem federal, repassados pelo FMS de Contagem no período de março/2020 a agosto/2021, aos seguintes beneficiários:

- **Instituto de Gestão e Humanização-IGH:** **R\$ 59.744.479,94 (cinquenta e nove milhões setecentos e quarenta e quatro mil quatrocentos e setenta e nove reais e noventa e quatro centavos);** desse montante, **R\$ 33.311.993,62** foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF; **R\$ 3.420.236,83** pagos na CC 69.905-5/Ag.1633/BB, que não receberam recursos para ações de enfrentamento da COVID e **R\$ 22.472.220,28** pagos na CC 624089-0 originária do recurso.

- **Hospital Sta. Helena S/A.:** **R\$ 3.597.223,87 (três milhões quinhentos e noventa e sete mil duzentos e vinte e três reais e oitenta e sete centavos);** desse montante, **R\$ 594.194,79** foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF que não recebeu recursos COVID e **R\$ 2.973.029,08** pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.

- **Fundação Hospitalar São Francisco de Assis:** **R\$ 4.995.900,00 (quatro milhões novecentos e noventa e cinco reais)** pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.

- **Prefeitura Municipal de Contagem:** **R\$ 747.999,99 (setecentos e quarenta e sete mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos);** desse montante **R\$ 302.499,99** foram pagos na CC. 62.917-0/Ag.0893/CEF que não recebeu recursos COVID e **R\$ 455.500,00** pagos na CC 624089-0 originária deste recurso.

- **Aquisições de Materiais, Móveis Hospitalares, Insumos, Equipamentos e Medicamentos:** **R\$ 5.799.131,97 (cinco milhões setecentos e noventa e nove mil cento e trinta e um reais e noventa e sete centavos);** desse montante **R\$ 5.212.539,07** foram pagos na CC 62.917-0/Ag.0893/CEF e **R\$ 412.020,00** pagos na CC 624089-0/Ag. 0893/CEF, originária deste recurso.

A SMS de Contagem adquiriu em 19/06/2020, 52 (cinquenta e dois) ventiladores pulmonares, por meio do Contrato de Câmbio 242195080 com a GAP International Project Ltd., recebido em 12/08/2020 (atesto) pelo valor de **R\$ 1.775.102,77 (um milhão setecentos e setenta e cinco mil cento e dois reais e setenta e sete centavos ou USD 332.500,00 (trezentos e trinta e dois mil e quinhentos dólares), Nota Fiscal N° 013/despesas de importação, em desacordo com o contrato**



#### Anexo 08 Constatação 637087

nº 49/2020 celebrado em 08/06/2020 com o Instituto de Gestão e Humanização IGH, cláusula 6ª item 6.1.

Não foi apresentado Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) e extrato bancário da conta corrente **662.4090-4/Ag. 8931/CEF**, no período auditado (março/2020 a agosto/2021) que recebeu recursos **do Bloco Investimento** de origem federal destinados ao enfrentamento da COVID, o que impediu a verificação da adequada aplicação dos recursos na finalidade a que se destinam. A ausência acesso aos documentos comprobatórios da efetiva utilização de recursos transferidos pelo FNS está em desacordo com o Decreto Federal Nº 1651 de 28/09/1995 Art. 1º.

Não foi apresentada a Relação das contas correntes do FMS com identificação onde ocorrem(ram) movimentações dos recursos financeiros para enfrentamento da COVID 19, solicitada no item 11 do Anexo I do Ofício SES/AUDSUS Nº 449 de 28/06/2021 em desacordo com o Decreto Estadual nº 45.468 de 13/09/2010 Art. 33.

Houveram pagamento de custeio de ações de enfrentamento da COVID 19 em contas correntes que não receberam recursos destinados a essa finalidade, bem como a destinação de recursos vinculados ao custeio de ações COVID para pagamento de tributos municipais o que se apresenta em desacordo com as Portarias Federais: Port. GM/MS Nº 1.666 de 1º/07/2020; Port. GM/MS Nº 3.576, de 18/12/2020; Port. MS Nº 1.797, de 21/07/2020; Port. MS/GM Nº 2.994, de 10/2020; Port. MS/GM Nº 2.405 de 16/09/2020; Port. GM/MS Nº 2.222/ de 25/08/2020; Port. GM/MS Nº 2.624 de 28/09/2020; Port. MS/GM Nº 1.857 de 28/07/2020; Port. MS/GM Nº 1.797 de 21/07/2020; Port. GM/MS 774 de 09/04/2020; Port. GM/MS 1340 de 19/05/2020; Port. GM/MS 3393 de 11/12/2020 e Port. GM/MS 3389 de 10/12/2020.

**Fonte da Evidência:** Extrato bancário da CC nº 62.917-0/Agência 1633/BB do período de março a dezembro/2020; Extrato bancário da CC nº 624089-0/Agência 0893/CEF dos meses de julho, setembro, dezembro/2020 e janeiro a julho/2021; Extrato bancário da CC nº 624090-4/CEF de dezembro/2020 e janeiro/2021; Extrato bancário da CC nº 292-0/Agência 893/CEF do período: maio e junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 86794-2/Agência 1633-o/BB dos meses de junho/2020 e abril/2021; Extrato bancário da CC nº 104-5/Agência 893/CEF do período: janeiro/2020 a outubro/2021; Contrato 49/2020 e Termos Aditivos, Processos de Pagamento (Notas de Empenho, Notas Fiscais e Transferências Bancárias) do período de março/2020 a agosto/2021 relativas ao pagamento dos Contratos celebrados para execução de ações e serviços de enfrentamento à Pandemia COVID 19, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não conforme.

#### Justificativas:

**1:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**2:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**3:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

#### Análise das Justificativas:

Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

**Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.**



#### Anexo 08 Constatação 637087

**Acatamento da justificativa:** Não apresentou justificativa.

**Recomendação:** Utilizar recursos recebidos por meio de Portarias Federais em suas finalidades específicas e em conformidade com o respectivo ato normativo que originou o repasse.

Observar, nos casos de aquisição de equipamentos médicos hospitalares as cláusulas dos instrumentos jurídicos celebrados e vigentes.

Movimentar e manter recursos Federais em conta específica aberta para este fim e em instituições financeiras oficiais até a sua destinação final em atenção à Lei Complementar 141/2012 Art. 12 § 2º; à Portaria de Consolidação do SUS nº 06/2017 Art. 7º e ao Decreto Federal nº 7507/2011 Art. 2º.





#### Anexo 09 Constatação 637090

##### Anexo 9 Constatação 637090:

**Grupo:** Recursos Financeiros **Constatação Nº:** 637090

**Subgrupo:** Item: Movimentação Financeira

**Constatação:** As aquisições de equipamentos materiais/insumos/medicamentos pela SMS de Contagem destinadas ao Hospital Municipal de Contagem/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede para o enfrentamento da COVID-19 não ocorreram em conformidade com os instrumentos jurídicos celebrados e a legislação vigente.

**Evidência:** Após análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem adquiriu no período auditado materiais médico-hospitalares de custeio, equipamentos de proteção individual e medicamentos conforme descrito no **ANEXO 1 D**, deste Relatório no valor de R\$ 5.799.131,97 (cinco milhões setecentos e noventa e nove mil cento e trinta e um reais e noventa e sete centavos) e foram realizados Procedimentos Licitatórios para aquisição de móveis hospitalares e equipamentos permanentes, para o enfrentamento da COVID-19, conforme detalhado, por amostragem, abaixo:

- **Processo de Dispensa de Licitação 048/2020** Objeto: Contratação emergencial direta para aquisição de equipamentos para oxigenoterapia hospitalar para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 17/2020. Aquisição de 80 UNID. FLUXÔMETRO DE OXIGÊNIO, 80 UNID. FLUXÔMETRO DE AR COMPRIMIDO, 107 UNID. VACUÔMETRO, 107 UNID VÁLVULA DE PRESSÃO P/ AR COMPRIMIDO, 107 UNID. VÁLVULA DE PRESSÃO P/ OXIGÊNIO, 10 UNID. VÁLVULA P/ CILINDRO da empresa Mhedica Service Comércio e Manutenção Ltda. No valor de R\$ 66.138,34 ( sessenta e seis mil cento e trinta e oito reais e trinta e quatro centavos) Nota de Empenho 6146 de 04/08/2020. Publicação no Diário Oficial de Contagem em 08/07/2020.

- **Processo de Dispensa de Licitação 049/2020** Objeto: Contratação emergencial direta para aquisição de equipamentos hospitalares para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 15/2020. Aquisição de 16 UNID. CARDIOVERSOR/ DESFIBRILADOR BIFASICO COM MARCAPASSO EXTERNO, 04 Unid. ELETROCARDIOGRAFO DIGITAL, 15 Unid. ESFIGMOMANÔMETRO, 107 Unid. REANIMADOR PULMONAR MANUAL ADULTO da empresa Mhedica Service Comércio e Manutenção Ltda e Gold Care assistência Técnica Especializada ME, no valor total de R\$ 423.404,61 (quatrocentos e vinte e três mil quatrocentos e quatro reais e sessenta e um centavos) Notas de Empenho 6400, 6405 e 6406 de 18/08/2020. Publicação no Diário Oficial de Contagem em 04/08/2020.

- **Processo de Dispensa de Licitação 060/2020** Objeto: Contratação emergencial direta da empresa Lifemed Industrial de Equipamentos Médicos e Hospitalares S.A. CNPJ: P.357.251/0001-53 para aquisição de equipamentos hospitalares para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 20/2020. Aquisição de 10 Unid. MONITOR MULTIPARÂMENTRO COM SPO2 da empresa Lifemed Industrial de Equipamentos e Artigos Médicos e Hospitalares S.A., no valor de R\$ 356.000,00 (trezentos e cinquenta e seis mil reais) Nota de Empenho 4967 de 26/06/2020. Publicação no Diário Oficial de Contagem em 13/07/2020.



#### Anexo 09 Constatação 637090

- **Processo de Dispensa de Licitação 053/2020** Objeto: Contratação emergencial direta aquisição de móveis hospitalares para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 16/2020. Aquisição de 40 BIOMBO HOSPITALAR TRIPLO, 06 UNID. CARRO EMERGÊNCIA, 40 UNID. ESCADA C/02 DEGRAUS, 02 MESA AUXILIAR P/ INSTRUMENTAL, 60 UNID. MESA DE CABECEIRA E REFEIÇÃO ACOPLADA, 15 UNID. SUPORTE P/SACO HAMPER, das empresas: GQLD CARE ASSISTENCIA TECNICA ESPECIALIZADA LTDA- ME e SALUTEM COMERCIO DE MOVEIS HOSPITALARES EIRELI, no valor total de 74.642,40 (setenta e quatro mil seiscentos e quarenta e dois reais e quarenta centavos). Notas de Empenho 6773 de 31/08/2020; 6673 e 6675 de 27/08/2020. Publicação no Diário Oficial de Contagem em 18/08/2020.

- **Processo de Dispensa de Licitação 043/2020** Objeto: Contratação emergencial direta da empresa Bernardo Ribeiro do Sacramento e Cia Ltda. (INTL BRAZIL) para atuação como agente comercial na aquisição de equipamentos hospitalares por meio de importação direta, em todas as frentes necessárias (logística, comercial, aduaneira e fiscal) para atender à Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, na implantação de 107 Leitos de Terapia Intensiva conforme necessidade identificada no Plano de Contingência Municipal de Enfrentamento ao COVID-19 e Termo de Referência SURG 15/2020. Aquisição de 50 Unidades de VENTILADOR PULMONAR ADULTO PEDIÁTRICO da empresa BERNARDO RIBEIRO DO SACRAMENTO & CIA LTDA pelo valor total de 2.178.164,50 (Dois milhões cento e setenta e oito mil cento e sessenta e quatro reais e cinquenta centavos). Publicação no Diário Oficial de Contagem em 16/06/2020. Nesta aquisição verifica-se Nota de Empenho 4374 de 08/06/2020 que foi anulada pela Nota de anulação Nº 329 de 15/06/2020 e emissão nova Nota de Empenho Nº 4456 de 15/06/2020 especificando a aquisição de 50 (cinquenta) unidades de ventiladores pulmonares pelo valor unitário de R\$ 43.563,29 (quarenta e três mil quinhentos e sessenta e três reais e vinte e nove centavos) e valor total de R\$ 2.178.164,50 (Dois milhões cento e setenta e oito mil, cento e sessenta e quatro reais e cinquenta centavos), entretanto a Nota Fiscal nº 000013 de 12/08/2020 emitida por GAP INTERNATIONAL PROJECT LTD., descreve a aquisição de 52 (cinquenta e dois) ventiladores pulmonares pelo valor unitário de R\$ 34.200,9364 (Trinta e quatro mil ....) e valor total de R\$ 1.778.448,69 (Um milhão setecentos e setenta e oito mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e sessenta e nove centavos). O pagamento ocorreu em 19/06/2020 no valor de R\$ 1.774.053,75 (Um milhão setecentos e setenta e quatro mil e cinquenta e três reais e setenta e cinco centavos) na conta corrente 62.917-0/Ag. 1633-0, do Banco do Brasil solicitada pelo gestor Municipal de Saúde por meio do Memorando nº 177/2020 de mesma data do pagamento na qual descreve o desembolso de 90% da despesa. A entrega dos equipamentos ocorreu em 12/08/2020 no Setor de Patrimônio situado à Rua Portugal Nº 08 B. Glória, conforme descrito na Nota de Empenho 4456 de 15/06/2020, onde verifica-se atesto de confirmação do recebimento de 26 volumes contendo 52 ventiladores pulmonares pelo valor total de R\$ 1.778.448,62 (Um milhão setecentos e setenta e oito mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e sessenta e nove centavos). Verifica-se ainda, Nota de Autorização de Pagamento nº 13101 datada de 19/06/2020 do valor de R\$ 1.774.053,75 (Um milhão setecentos e setenta e quatro mil e cinquenta e três reais e setenta e cinco centavos) contendo a liquidação da despesa, que se configura em desacordo com o artigo 63 §§ 1º e 2º da Lei 4.320/1964.

As aquisições de equipamentos permanentes e móveis hospitalares para enfrentamento do COVID 19 para implantação de Leitos de Terapia Intensiva, por meio dos Processos de Dispensa de Licitação



#### Anexo 09 Constatação 637090

048/2020, 049/2020, 060/2020, 053/2020 e 043/2020 estão em desacordo com o Termo de Referência nº 014/2020 do Processo de Dispensa nº 46/2020, expedido pela Superintendência de Urgência e Emergência item 3.6 pp e qq e Contrato 49/2020 cláusula 6ª item 6.1 e Termo de Referência nº 001/2021 do Processo de Dispensa nº 05/2021, expedido pela Superintendência de Regulação da SMS de Contagem item 3.6 pp e qq e Contrato 07/2021 cláusula 6ª item 6.1, Lei Federal nº 13.979/2020, art. 4º e Emenda Constitucional nº 106 de 06 de maio de 2020 art. 1º.

**Fonte da Evidência:** Processo de Dispensa de Licitação 046/2020 e Contrato Administrativo nº 049/2020; Processo de Dispensa de Licitação 05/2021 e Contrato Administrativo nº 007/2021; Processo de Dispensa de Licitação 048/2020; Processo de Dispensa de Licitação 049/2020; Processo de Dispensa de Licitação 060/2020; Processo de Dispensa de Licitação 053/2020; Processo de Dispensa de Licitação 043/2020; Nota de Empenho 6146 de 04/08/2020; Notas de Empenho 6400, 6405 e 6406 de 18/08/202; Nota de Empenho 4967 de 26/06/2020; Notas de Empenho 6773 de 31/08/2020; 6673 e 6675 de 27/08/2020; Nota de Empenho Nº 4456 de 15/06/2020, Plano de Contingência Operativo da Macro Região Centro.

**Conformidade:** Não conforme.

**Justificativas:**

**1:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**2:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**3:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise das Justificativas:**

Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita e encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Ministério Público Estadual (Lei Complementar Estadual nº 102/2008, art. 2º inciso III, art. 3º inciso XVI e art. 94 e Lei Federal 14.133/2021 art. 169, inciso III § 3º incisos I e II).

**Acatamento da justificativa:** Não apresentou justificativa.

**Recomendação:** Observar nos processos de compra por meio de Processos Licitatórios ou Processos de Dispensa de Licitação os Termos de Referência expedidos pelas suas áreas técnicas; o fiel cumprimento das cláusulas de contratos celebrados com seus prestadores de serviços de saúde, bem como a Lei 4.320/1964 Art. 63 §§ 1º e 2º no que se refere à liquidação de despesas com recursos do Fundo Municipal de Saúde.



#### Anexo 10 Constatação 637100

#### Anexo 10 Constatação 637100:

**Grupo:** Recursos Financeiros **Constatação Nº: 637100**

**Subgrupo:** Item: Movimentação Financeira

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

**Evidência:** Após extração de dados em sites oficiais e análise de documentos verificou-se que o Relatório Anual de Gestão 2020 da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem não apresentou os resultados das ações de enfrentamento da COVID 19 e as prestações de contas dos recursos recebidos e vinculados ao enfrentamento da Pandemia da COVID 19. O RAG/2020 cita observações sobre a COVID, tais como: < - Análises e Considerações sobre Programação Anual de Saúde - PAS Em decorrência da pandemia pela COVID 19, muitas atividades e metas originalmente propostas na PAS 2020 foram grandemente prejudicadas. Cito como exemplo as atividades de treinamento, as esterilizações de animais, as atividades passíveis de gerar aglomeração (visitas de gestantes, por exemplo) e outras que deixaram de ser priorizadas em função da necessidade de realocação de recursos. - Análises e Considerações sobre Indicadores de Pactuação Inter federativa/ item 6: Os indicadores de monitoramento de mamografia e preventivo do colo uterino estão baixos em função do desabastecimento de insumos, déficit de pessoal, problemas com o prestador de serviços contratado e suspensão/redução de procedimentos eletivos em virtude da pandemia por COVID 19 >...

Verificou-se no item 9.5 Covid-19 a descrição dos < **Recursos de transferência da União** por meio de Portarias específicas nos blocos de manutenção e estruturação para a aplicação no enfrentamento da situação de emergência de saúde pública de importância nacional - Coronavírus (COVID-19) o valor total de R\$ 52.288.770,39; Despesas decorrentes do enfrentamento da situação de emergência de saúde pública de importância nacional Coronavírus (COVID-19) com Administração Geral: Empenhadas 59.527.703,21, Liquidadas e Pagas no valor de R\$ 37.583.397,03 e Despesas com Assistência Hospitalar e Ambulatorial no valor de R\$ 4.000.000,00 e Despesas Liquidadas e pagas no valor de R\$ 3.831.687,01 > .

No item 9.6 verificou-se a descrição de < **Recursos Próprios** aplicados no enfrentamento da emergência de saúde - nacional - Coronavírus (COVID-19) no valor de R\$ 13.682.745,62 e Despesas Empenhadas em Administração Geral no valor de R\$ 8.084.508,63 e Despesas Liquidadas Despesas Pagas 5.029.064,72 > .

No item 9.7 verificou-se a descrição do < **Repasse Estadual** Recursos de transferências do Estado de Minas Gerais para enfrentamento da situação de emergência de saúde pública de importância - nacional - Coronavírus (COVID-19), no valor de R\$ 0,00 (zero) > . Dessa forma não houve o detalhamento no Relatório Anual de Gestão 2020 das informações referentes aos recursos para enfrentamento ao COVID-19 destinado pela SMS Contagem ao Hospital Municipal/Hospital Santa Helena S.A. (Hospital de Campanha)/UPA Sede, no exercício 2020 com recursos previstos nas Resoluções Estaduais nº 7160 de 17/07/2020, Resolução SES/MG Nº 7.265, de 21/10/2020 e 7295 de 13/11/2020, que destinaram recursos para ações de saúde para o enfrentamento do Corona vírus recursos da Portaria GM/MS nº 395/2020 Hospital Municipal de Contagem, bem como do recebimento dos equipamentos de uso hospitalar para o enfrentamento da COVID 19: 5 (cinco) ventiladores pulmonares e 02 (dois) ventiladores pulmonares de transporte de pacientes por meio do Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 no valor de 218.376,25 (duzentos e dezoito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte e cinco centavos).



#### Anexo 10 Constatação 637100

Tal fato está 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; e Portaria GM/MS Nº 1.666, DE 1º DE JULHO DE 2020 Caput e art. 6º, Resolução SES/MG Nº 7.160, de 17/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo, Resolução SES/MG Nº 7.265, de 21/10/2020 Caput, Art. 1º e Anexo III, Resolução SES/MG Nº 7295, de 13/11/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 e Termos de Compromisso 206/7160 cláusula 2ª inciso I item v, 206/7265 cláusula 2ª inciso I item u, 206/7295 cláusula 2ª inciso I item v.

**Fonte da Evidência:** Relatório Anual de Gestão 2020 da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem, apresentado pelo auditado e disponível em <https://digisusgmp.saude.gov.br/>.

**Conformidade:** Não Conforme.

**Justificativas:**

**1:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 143/2023 datado de 21/03/2023, foi notificada a Secretaria Municipal de Saúde de Contagem (Pessoa Jurídica) representada pelo Sr. F.H.S.S., atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**2:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 144/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. C.F.S., (Pessoa Física), gestor municipal de saúde no período de 15/04/2018 a 31/12/2020, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**3:** Por meio do OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 145/2023 datado de 21/03/2023, foi notificado o Sr. F.H.S.S., (Pessoa Física), atual gestor municipal de saúde, que não se manifestou acerca desta não conformidade.

**Análise das Justificativas:**

Considerando a ausência de justificativas para a não conformidade detectada e a legislação vigente, a equipe mantém a não conformidade.

**Propõe-se ao auditado a penalidade de Advertência Escrita.**

**Acatamento da justificativa:** Não apresentou justificativa.

**Recomendação:** Elaborar o Relatório Anual de Gestão 2020 da Secretaria Municipal de Saúde de Contagem contemplando os recursos estaduais destinados ao enfrentamento da Pandemia da COVID-19 previstos nas Resoluções SES/MG Nº 7160 de 17/07/2020, Nº 7265 de 21/10/2020 e Nº 7295 de 13/11/2020, que destinaram recursos para ações de saúde para o enfrentamento do Corona vírus recursos da Portaria GM/MS nº 395/2020 ao Hospital Municipal de Contagem e no Termo de Cessão Gratuita de Uso de Bem Móvel Nº 36 de 31/07/2020 que destinou equipamentos de uso hospitalar para o enfrentamento da COVID 19: 5 (cinco) ventiladores pulmonares e 02 (dois) ventiladores pulmonares de transporte de pacientes no valor de 218.376,25 (duzentos e dezoito mil trezentos e setenta e seis reais e vinte e cinco centavos), conforme previsto na 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.