



Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado

Unidade: HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO

Município: SÃO LOURENÇO/MG



Sumário

I - DADOS BÁSICOS	3
II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES	3
III - INTRODUÇÃO	3
IV - METODOLOGIA	4
V - CONSTATAÇÕES	5
VI - PROPOSIÇÃO DA DEVOLUÇÃO	22
VII - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO	25
VIII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO	25
IX - CONCLUSÃO	25
X - FOLHA DE ASSINATURA	27
XI - ANEXOS	28





SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



I - DADOS BÁSICOS

Finalidade: Auditoria Programada eixo COVID-19

Entidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE SAUDE DE SÃO LOURENÇO - PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO

CPF/CNPJ: 18.188.219/0001-21

Município/UF: SÃO LOURENÇO-MG

Unidade Visitada: HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO

CPF/CNPJ: 24.824.195/0001-52

Município/UF: SÃO LOURENÇO/MG

Demandante: Componente Estadual do SNA

Forma: Direta

Objeto: Controle, Avaliação e Auditoria

Abrangência: março 2020 a dezembro 2021

Gestão do Prestador: Plena

Fase(s):

Tipo da Fase	Data Início	Data Término
Analítica	27/02/2023	20/04/2023
Execução - In loco	24/04/2023	28/04/2023
Relatório	02/05/2023	22/05/2023

Tarefa Nº: 147563

Natureza da Entidade: Privado sem fins lucrativos-filantropico

II - IDENTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES

III - INTRODUÇÃO

1- Fator Desencadeante:

Auditoria Programada do Plano Anual de Auditoria Assistencial do Componente Estadual de Auditoria- CEA/SUS-MG - Exercício de 2023, 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 São Lourenço, tendo como unidade visitada o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações financeiras e a regularidade das ações assistenciais prestadas pelas respectivas unidades no enfrentamento da COVID-19, no período de março/2020 a dezembro/2021.

3- Caracterização do Objeto de Auditoria:

São Lourenço é um dos municípios polo da Macrorregião de Saúde Sul e sede da microrregião de São Lourenço. Possui população estimada de 46.539 hab. (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/saolourenco-IBGE-2021>- acessado em 09/05/2023). A microrregião de Saúde atende a 24



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



municípios e possui uma população estimada de 262.449 habitantes (IBGE/TCU-2018). É habilitado em gestão sobre seus prestadores conforme Deliberação CIB-SUS/MG n.º 1.823 de 12 de maio de 2014.

Segundo o Plano de Contingência da Macrorregião, o município de São Lourenço ocupa a 2ª referência para SRAG. A unidade visitada nesta auditoria foi o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, entidade de natureza privada sem fins lucrativos-filantrópico, CNES-2764814, CNPJ Nº 24.824.195/0001-52, conforme dados disponíveis em https://servicos.receita.fazenda.gov.br/servicos/cnpjreva/cnpjreva_solicitacao.asp.

A entidade foi contemplada com incentivo pela disponibilização de Leitos COVID-19 por meio das Resoluções: SES/MG: N.º 7160/2020 (alterada pela Res.7213/2020) ; N.º 7265/2020 (alterada pela Res. 7357); N.º 7295/2020 (alterada pela Res.7348); N.º 7384/2021; N.º 7396/2021 (alterada pela Res.7451); N.º 7446/2021 (alterada pela Res.7467); N.º 7482/2021; N.º 7595/2021; N.º 7683/2021; N.º 7770/2021 e 7890/2021.

Para o enfrentamento à COVID-19, foi transferido pelo Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, no período de março/2020 a dezembro/2021, o valor de R\$ 1.618.959,35 (um milhão, seiscentos e dezoito mil, novecentos e cinquenta e nove reais e trinta e cinco centavos), para aquisição de materiais, insumos, medicamentos, móveis hospitalares e equipamentos, de acordo com o anexo 01 deste relatório.

De acordo com as informações das Deliberações CIB-SUS (Anexo 05 desse relatório), e conforme previsão do Plano de Contingência, o HFCCSL dispôs inicialmente de 71 leitos COVID (Del. 3.168 de 04/06/20), sendo 34 clínicos/enfermaria e 37 UTI Adulto (14 existentes e 23 novos). Após a Del. 3.205 de 14/08/20, dispôs de 40 leitos clínicos até o final do período auditado (31/12/21), deteve 15 leitos de Suporte Ventilatório até a Del. 3.348 de 15/03/21, e 31 Leitos UTI Adulto até a Del.3.292 de 23/12/2020. Da Del 3.301 de 25/01/21 dispôs de 20 leitos UTI Adulto (novos) até a Del.3.348 de 15/03/2021. A partir da Del 3.361 de 19/03/21 até o final do período auditado, manteve 25 leitos (novos) de UTI Adulto COVID.

O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou com a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço os seguintes Contratos e Convênios: Convênio de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio de 24/11/2020 (Port. 2994/20); Convênio de 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio de 15/01/2021 (Port.3567/21); Convênio s/nº 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021 (Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021 (Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21), que serviram para o repasse de recursos financeiros (de origem Federal e Estadual) relativos ao enfrentamento da COVID-19 e destinados as ações de média e alta complexidade.

IV - METODOLOGIA

1-Fase Analítica

- Leitura e Análise dos documentos desencadeadores da auditoria presentes no Processo Administrativo Eletrônico SEI nº 1320.01.0134888/2021-81;
- Análise de documentos enviados pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço via SEI, relativos à Pasta de Papéis de Trabalho do Processo SEI Nº 1320.01.0134896/2021-59, e outros enviados por email;
- Consulta ao Plano de Contingência da Macro/Sul-MG (Versão 2.0. Revisada e atualizada até 06/05/2020);
- Consulta às legislações que tratam da destinação e da prestação de contas dos recursos para enfrentamento da COVID 19 e da disponibilização de leitos COVID 19;
- Prestações de Contas, relação de pagamentos efetuados pela SMS de São Lourenço ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Lourenço;

- Termos de Cessão/Permissão de Uso de equipamentos destinados ao enfrentamento da COVID 19;
- Análise da relação de materiais, insumos e medicamentos e suas notas fiscais correspondentes, destinados às ações de enfrentamento da COVID-19 no período de março de 2020 a dezembro de 2021;
- Verificação das Deliberações CIB/SUS- MG;
- Consulta ao CNES (<http://cnes.datasus.gov.br/pages/consultas.jsp>) e legislações vigentes com relação à COVID-19;
- Consulta relatórios de negativas de leito e internações autorizadas - SUSFácil MG, para os meses de março e abril de 2021;
- Levantamento de dados/informações/documentos com as áreas técnicas do nível central e SRS de Varginha, relativas ao auditado e às ações de enfrentamento da COVID- 19;
- Pesquisa no Portal da Transparência do Estado de MG; site da Receita Federal e site do IBGE;
- Consulta ao SIGTAP (Sistema de Gerenciamento da Tabela e Procedimentos);
- Consulta às /Resoluções, Portarias e demais normativas relacionadas ao município de São Lourenço para o enfrentamento da COVID-19, no período de março/2020 a dezembro/2021;
- Extração e análise de dados referentes aos recursos de ordem Estadual repassados para o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço (<https://www.transparencia.mg.gov.br/despesa-estado/despesa/despesa-favorecidos/2020/2021>);

Para realização das constatações sobre a utilização de equipamentos/materiais/insumos e se as internações hospitalares ocorreram de acordo com o processo regulatório estipulado bem como a utilização de protocolos de manejo clínico e a existência de protocolos de segurança/fluxo organizado, foi verificado no SIH pelo sistema TABNET o registro total de 1.679 internações no procedimento 03.03.01.022-3-TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS - COVID 19 pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, no período de março/2020 a dezembro/2021. A equipe verificou in loco 100 prontuários, selecionados aleatoriamente nos meses de junho/2020, outubro/2020, março/2021, junho/2021 e outubro/2021. Para a análise de prontuários quanto à ocupação de leito de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular, a equipe analisou 145 prontuários de pacientes que ocuparam leitos de UTI COVID Adulto, nos meses de março e abril/2021, tendo considerados esses meses de amostragem devido ao maior número de negativas de internação em leito complementar, conforme Relatório de Solicitações de Internações Negadas, extraído dos SUS-Fácil.”

2- Fase Operativa:

DIA 24/04/2023.

- Reunião de abertura da auditoria às 10h, na sede do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, com a participação dos auditores e dos representantes da instituição.

Do dia 25 ao dia 27/04

- Recebimento e conferência da documentação solicitada para análise in loco;
- Análise de 100 prontuários para as constatações quanto à utilização de equipamentos/materiais/insumos, se as internações hospitalares ocorreram de acordo com processo regulatório estipulado e utilização de protocolos;
- Análise de 145 prontuários a fim de evidenciar possíveis irregularidades na utilização de leitos de UTI/SUS COVID adulto para internações de pacientes do sistema privado (127 AIHs e 18 usuários de sistema de saúde-convênios);
- Visita in loco ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço para verificação da estrutura física e localização dos equipamentos adquiridos para o enfrentamento da pandemia;
- Resolução das pendências e esclarecimentos finais nos setores afins;
- Efetuado o Termo de Auditoria em 28/04/2023, com as devidas orientações quanto aos trâmites do processo de auditoria.
- Elaborado o Anexo 01 - Analisadas as transferências de recursos para enfrentamento à COVID-19 pelo FMS de São Lourenço ao HFCCSL.
- Elaborado o Anexo 02- Analisadas as transferências de recursos para enfrentamento à COVID-19 pelo FES ao HFCCSL.
- Foi preenchido/avaliado o anexo 05 -Leitos UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19.

3- Limitações- Não houve limitações.

V - CONSTATAÇÕES



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 666458

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Movimentação financeira

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço utilizou os recursos financeiros recebidos para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado nos instrumentos jurídicos firmados, seus termos aditivos e legislação vigente.

Evidência: Após extração de dados e análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que:

- O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou com a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço os seguintes contratos e convênios no período de março/2020 a dezembro/2021 que destinaram recursos para o enfrentamento da COVID 19: Convênio s/nº de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio s/nº de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio s/nº de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio s/nº de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio s/nº de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº de 24/11/2020 (Port. 2995/20); Convênio s/nº 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio s/nº de 15/01/2021 (Port.3567/21); Convênio s/nº 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021(Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021(Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21).

...

Tal fato está de acordo com o Convênio de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio de 24/11/2020 (Port. 2995/20); Convênio 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio de 15/01/2021 (Port.3567/20); Convênio 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021(Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021(Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21); Resolução SES/MG nº 7461/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7511/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7546/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7607/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7655/2021 Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 774 de 09/04/2020 Caput, Art. 1º; Portaria MS/GM nº 1393 de 21/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1448 de 29/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1717 de 08/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo...

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 09 deste Relatório.

Fonte da Evidência: Convênio s/nº de 29/04/2020; Convênio s/nº de 04/05/2020; Convênio s/nº de 25/05/2020; Convênio s/nº de 20/07/2020; Convênio s/nº de 07/08/2020; Convênio s/nº 07/08/2020; Convênio s/nº de 24/11/2020; Convênio s/nº 13/11/2020; Convênio s/nº 09/02/2021, Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021; Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021; Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021; Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021; Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021; Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021; Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021; Contrato 2021.08-035 de



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



24/08/2021; Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021; Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021; Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021; Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021; Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021; Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021; ; Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021; Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021; Convênio s/nº de 15/01/2021; Termo de Permissão de Uso nº 75 de 05/02/2020, Termo de Permissão de Uso nº 144 de 22/09/2020 e Termo de Permissão de Uso nº 156 de 23/10/2020 Termo de Permissão de Uso nº 218 de 27/10/2020; Relação das contas bancárias onde houve movimentação de recursos financeiros destinados ao enfrentamento da COVID 19 no período de março/2020 a dezembro de 2021; Notas de Empenho apresentadas digitalmente relativas aos recursos repassados ao HFCCSL no período auditado; Prestações de contas totais/parciais apresentados digitalmente à equipe de auditoria por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais, contendo extratos bancários das contas correntes que movimentaram os recursos, Notas Fiscais e demonstrativos de valores gastos com despesas de custeio, equipamentos médicos, materiais médico hospitalares, insumos e medicamentos no período auditado (março/2020 a dezembro/2021) e Termo de Entrevista com equipe do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço datado de 27/04/2023: Analista Financeiro/R.M.A.M.; Tesoureiro/M.G.J..

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 665947

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Recursos Materiais/equipamentos

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço utilizou os equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Através de análise de documentos inseridos no SEI pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, verificou-se que foram adquiridos no período de março/2020 a dezembro/2021, materiais, insumos, medicamentos e equipamentos para assistência aos pacientes com COVID-19. Foram analisadas notas fiscais, estoque de entrada e saída de medicamentos, materiais, insumos e EPIs, com tipo da movimentação e por paciente, dados fornecidos através do Sistema de Gestão Hospitalar do HFCCSL. Verificado os relatórios de dispensação de medicamentos estoque atual e previsão de duração dos mesmos segundo Protocolo de Manejo em Pacientes COVID 19. Foram analisados 100 (cem) prontuários, selecionados aleatoriamente, nas competências: junho e outubro/2020; março, junho e outubro/2021 e foi constatada a utilização dos medicamentos, materiais, insumos e equipamentos em pacientes com COVID-19.

Foram adquiridos com Recurso Federal (Portaria 1393/2020), 21 (vinte e um) Monitores Multiparamétrico Vita 500e no valor de R\$ 254.000,00, Nota Fiscal Alfamed n.º 11.724 (16 monitores) e Nota Fiscal n.º 11.726 (5 monitores), segundo patrimônios: 6487; 6470; 6485; 6473; 6472; 6468; 6466; 6471; 6484; 6486; 6474; 6477; 6479; 6483; 6480; 6481; 5660; 6469; 6476; 6860; 6825. Foram apresentados três orçamentos pelas empresas : ALFAMED; GNMED e LIFETEC para realização dessa compra.

OBSERVAÇÃO: Em virtude da limitação do espaço neste campo no Sistema SISAUD, a complementação dessa constatação consta no ANEXO 8 deste relatório.

Fonte da Evidência: -Cópia digital de Notas Fiscais referentes à aquisição de materiais, medicamentos e insumos;
-Cópia digital da Nota Fiscal n.º 11.726 (5 monitores) e Nota Fiscal n.º 11.724 (16 monitores);
- Cópia digital controle de estoque de entrada e saída de medicamentos, materiais, insumos e EPIs;
- Cópia digital dos relatórios de dispensação de medicamentos com o estoque atual e previsão de duração dos mesmos;
-Cópia digital dos Termos de Permissão de Uso: N.º 144/2020; N.º 156/2020; N.º 218/2020 e N.º 75/2020 e respectivas fotos;
- Cópia digital do 1º e 2º Termos Aditivos de Permissão de Uso: N.º 144/2020; N.º 156/2020; N.º 218/2020 e N.º 75/2020;
- Cópia digital dos orçamentos das empresas ALFAMED; GNMED e LIFETEC para realização da compra dos 21 monitores com recurso Federal (Portaria 1393/2020);
- Termo de Comprovação da Cessão de equipamentos sem o Termo de Cessão pela SES-MG, assinada pelo engenheiro biomédico Sr. A. P. em 24/04/2023;



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Registro fotográfico dos equipamentos cedidos pela SES sem o Termo de Cessão;
- Cópia digital do Memorando SES/SUBPAS-SRAS-CIH N.º 134/2022, datado de 19/12/2022;
- Cópia digital do Ofício N.º 077/Conselho/Diretora Executiva/2023, datado de 30/03/2023
- Planilha de análise de 100 prontuários analisados no procedimento 0303010223 nas competências: junho

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação N.º: 666146

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Acesso/Atendimento à Demanda

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

Evidência: Através de consulta no Sistema de Internações Hospitalares SIH/TABNET, verificou-se o registro de 1.679 internações ocorridas no Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço no procedimento 0303010223-Tratamento de Infecção pelo Coronavírus-COVID 19, no período de março/2020 a dezembro/2021. Foram analisados 100 prontuários selecionados aleatoriamente nas competências junho e outubro de 2020 e março, junho e outubro de 2021. Foi constatada a existência do laudo/autorização do SUSFácil, e espelhos de AIH em todos os prontuários analisados e verificada a compatibilidade entre o número de internações regulados pelo SUSFácil com o número de internações aprovadas no SIHD no mesmo período, reflete assim, que o acesso à atenção hospitalar no HFCCSL é realizado de forma regulada. Tal fato está de acordo com a Portaria de Consolidação N.º 02/2017, Anexo XXIV, Capítulo II, Art. 6º, inciso V e capítulo III, Seção I, Art. 11.; Resolução SES/MG N.º 7.160, DE 17 de julho de 2020, Art. 7º. TERMO DE METAS 862/7160, Cláusula Segunda, Item I, alíneas d, h, p, r.; Resolução SES/MG N.º 7.595 de 09/07/2021, Art. 6º; Resolução SES/MG N.º 7.683 de 27/08/2021, Art. 6º inciso I; Resolução SES/MG n.º 7.890 de 26/11/2021, Art. 6º Inciso I; Resolução SES/MG N.º 7.446, de 19/03/2021, Art. 1º, Anexo IV da Resolução - Indicador de monitoramento-item 1, Termo de Metas 892/7.446/2021); Contrato 103/2020, Cláusula Quinta, Item 2, Cláusula 8, Item 8; Contrato 124/2020, Cláusula Quinta, Item 2, Cláusula 8, Item 8.

Fonte da Evidência: - Relatório DATASUS/SIH/TABNET, emitido em 29/03/2023, nas competências: junho e outubro de 2020 e março, junho e outubro de 2021;
- Análise de 100 prontuários (por amostragem) referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-2, nas competências: junho e outubro de 2020 e março, junho e outubro de 2021;
- Laudos e relatórios do SUSFácil dos 100 prontuários analisados pelo procedimento 03.03.01.022-2, nas competências junho e outubro de 2020 e março, junho e outubro de 2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação N.º: 666905

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Documentação/Prontuários

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço não apresentou o prontuário da usuária A.S.M.O, AIH n.º 312113145935-8 referente à internação no código de procedimento 03.03.01.022-3-Tratamento de Infecção pelo Coronavírus- COVID 19.

Evidência: Para verificar o processo regulatório do HFCCSL, foi solicitada uma amostragem de 100 prontuários nas competências junho e outubro/2020 e março, junho e outubro/2021. Foram analisados os relatórios de internações aprovadas pelo SUSFácil-MG, confrontados com os espelhos de AIHs e prontuários. Verificou-se que para a internação da usuária do SUS, AIH n.º 312113145935-8 (parte dessa amostragem), referente ao período de internação de 02/03 a 03/03/2021, código de procedimento 03.03.01.022-3-Tratamento de Infecção pelo Coronavírus- COVID 19, não foi apresentado o prontuário correspondente. Foi fornecido pelo Hospital o prontuário de AIH n.º 31211314587-4, da usuária correspondente à AIH n.º 312113145935-8, porém no código 04.11.01.004- parto cesariano, com data de internação de 28/02/2021 a 02/03/2021. Tal fato está em desacordo com a Resolução C.F.M. n.º 1.821/07 Arts. 7º e 8º; Portaria de Consolidação n.º 01 de 28/09/2017, Título 1, Dos Direitos e Deveres dos Usuários de Saúde, Art. 4º, Parágrafo Único Inciso IV; Manual Técnico



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Operacional do Sistema de Informações Hospitalares do SUS, versão jan/2017 (item 4.4.3 aprovado pela Portaria GM/MS nº 396/2000, artigos 1.º e 2.º).

Fonte da Evidência: - Espelhos de AIHs aprovadas referentes às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3-Tratamento de Infecção pelo Coronavírus- COVID 19 de pacientes internados pelo SUS, no período de junho e outubro/2020 e março, junho e outubro de 2021;
- Prontuário referente à internação da AIH n.º 31211314587-4;
- Relatório demonstrativo de internações aprovadas pelo SUSFácil-MG por pacientes referentes à competência março de 2021;
- Relatórios do SIHD2 de AIHs aprovadas na competência de março a junho de 2021;
- Empenhos: 1462 = R\$ 642.000,00 e 1463 = R\$ 250.000,00 pagos em 06/04/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1 e 2. Por meio do Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024, datado de 21/01/2024, a pessoa Jurídica do Hospital de São Lourenço manifestou-se conjuntamente com o responsável pessoa física, Sr. M. J. S. A., a respeito da não conformidade:

A auditoria n. 719 foi realizada no hospital em 24/04/2023 a 28/04/2023 com vistas a verificar a adequação do recebimento e da execução dos recursos financeiros oriundos dos cofres públicos para enfrentamento da COVID-19, além é claro das ações e serviços assistenciais colocados à disposição dos usuários do SUS durante a pandemia...

Na referida inconformidade a equipe de auditoria aponta a possível falta de apresentação do prontuário da paciente A.S.M.O., AIH n. 312113145935-8 referente ao procedimento n. 03.03.01.022-3, tratamento infecção COVID-19. Período de internação de 02/03 a 03/03/2021.

Neste caso, importante destacar que a paciente A.S.M.O. foi admitida no Hospital no dia 28 de fevereiro de 2021, submetida ao procedimento de cesariana no dia 01 de março de 2021, recebendo alta dia 03 de março de 2021. Entretanto, durante a internação, referida paciente foi identificada com sintomas gripais (tosse, dispneia e produção de escarro), situação essa relatada no check- list do pré-operatório para cirurgias, no dia 01 de março de 2023.

Diante da identificação dos sintomas, foi solicitado a coleta de exames de Swab para teste de covid, sendo relatado na evolução médica da mãe da referida data pela Dra. R. e na evolução do RN pelo Dr. J. C., feito relatório de coleta e exames pela enfermeira V. B., inclusive nesta oportunidade foi assinado termo de compromisso contendo orientações sobre permanência de acompanhante com paciente COVID pela mãe da paciente, descrito nos relatórios da enfermagem do dia 02 e 03 que a paciente mantinha em precaução o diagnóstico de COVID. Assim, para melhor entendimento e compreensão do que está sendo tratado em anexo remetemos as evoluções em destaque e o prontuário médico do paciente, razão pela qual referida inconformidade deve ser afastada.

Análise da Justificativa: Para a justificativa da não conformidade, foi inserido no SEI o prontuário digitalizado n.º 195063, referente à AIH n.º 312113145935-8, o qual continha documentos comprobatórios de que a Sra. A.S.M.O. apresentava suspeita de Covid -19, conforme Checklist de internação e comprovante de que foi coletado material para testagem de Covid. Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, as justificativas foram suficientes para afastar a não conformidade.

Acatamento da Justificativa: Sim

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 666912

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Documentação/Prontuários

Constatação: Realização de abertura de novas AIHs para o mesmo paciente, no mesmo código de procedimento 03.03.01.022-3 - Tratamento de Infecção pelo Coronavírus -COVID 19, em desacordo com a legislação.

Evidência: Após análise da amostragem de 100 prontuários, selecionados aleatoriamente nos meses de junho/2020; outubro/2020;



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



março/2021; junho/2021 e outubro/2021 de pacientes internados no código de procedimento 0303010223-TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS-COVID 19, verificou-se que ocorreram abertura de novas AIHs para o mesmo paciente (internados nas enfermarias COVID-19), no mesmo código de procedimento. Para os pacientes:

- AIH 312113146289-0, com internação de 24/3 a 31/3/2021, procedimento solicitado 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS-COVID 19 e procedimento principal: 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS-COVID 19, tendo como Motivo da saída: Encerramento Administrativo e abertura da AIH n.º 312113146449-5 com internação de 31/3 a 03/4/2021 para os mesmos códigos de procedimento solicitado e principal, com motivo da saída: Transferência para outro estabelecimento, sendo que o paciente recebeu alta hospitalar conforme análise do prontuário.

- AIH n.º 312113146298-8, com internação de 24/3 a 31/3/2021, procedimento solicitado 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS-COVID 19 e

Procedimento principal 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS-COVID 19, com motivo da saída: Encerramento Administrativo e abertura da AIH n.º 312113146461-6, com internação de 31/3 a 03/4/2021 para os mesmos códigos de procedimento solicitado e principal, com motivo da saída: Transferência para outro estabelecimento, sendo o paciente recebeu alta hospitalar.

Esses dois pacientes tiveram 8 dias de internação em sua primeira AIH emitida e 3 dias de internação em sua segunda AIH emitida, tendo em sua totalidade 11 dias de internação no mesmo código de procedimento para enfermaria COVID-19. Seguindo a orientação do manual SIHD 2017, a indicação neste caso é de solicitação de Diária de Permanência Maior. Essa utilização pode ser registrada nos casos em que o período de internação do paciente ultrapassar o dobro da permanência prevista na tabela de procedimentos (SIGTAP). Neste caso a quantidade de diárias será o quantitativo de dias que o paciente permaneceu internado além do dobro dos dias previstos na tabela para o procedimento principal que gerou a AIH. A tabela SIGTAP para o código principal 0303010193 estabelece a média de permanência de 5 dias. Logo, a cobrança deveria ter sido de 2 diárias de permanência a maior para a primeira AIH emitida e não a realização de AIH subsequente para o mesmo código de procedimento. Tal fato está em desacordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema - SIH, janeiro 2017, itens 5, 5.11 e 5.12, item 10, 10.5, aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396, de 12 de abril de 2000; Resolução n.º 1.638, 10 de julho de 2002. - Torna obrigatória a criação de Comissão de Revisão de Prontuário nas instituições de saúde e tabela SIGTAP aprovada pela Portaria GM/MS Nº 321 de 8/02/2007 e Portaria GM/MS Nº 2.848, de 06/11/2007.

A EVIDENCIA COMPLETA PARA ESTA CONSTATAÇÃO ENCONTRA-SE NO ANEXO 13.

Fonte da Evidência: -100 prontuários referente às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19, por amostragem dos meses de junho/2020; outubro/2020; março/2021; junho/2021 e outubro/2021 (Anexo 4).

- Relatório SIHD2 - Demosntrativos de de AIHs aprovadas do período de janeiro a outubro de 2021;

- Relatório SIHD2 - Demosntrativo de AIHs rejeitadas do período de janeiro a dezembro de 2021;

- Tabela SIGTAP - <http://sigtap.datasus.gov.br/tabela-unificada/app/sec/inicio.jsp>,

- Print da tela Tabela código de procedimento : 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1 e 2. Por meio do Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024, datado de 21/01/2024, a pessoa Jurídica do Hospital de São Lourenço manifestou-se conjuntamente com o responsável pessoa física, Sr. M. J. S. A., a respeito da não conformidade:

A auditoria n. 719 foi realizada no hospital em 24/04/2023 a 28/04/2023 com vistas a verificar a adequação do recebimento e da execução dos recursos financeiros oriundos dos cofres públicos para enfrentamento da COVID-19, além é claro das ações e serviços assistenciais colocados à disposição dos usuários do SUS durante a pandemia...

A equipe de auditoria apontou nesta constatação a geração de nova AIH para o mesmo paciente, no mesmo procedimento 03.03.01.022-3 tratamento de COVID, quando na verdade deveria ter sido solicitado uma diária de permanência a maior conforme orientação do manual SIHD 2017. Nesse sentido, esclarece que a rotina administrativa neste período nos processos de faturamento, conforme sistema SPDATA era de dar alta para maximizar o envio das contas dentro do mês vigente, evitando a demora no fechamento da conta, seguindo inclusive a orientação das operadoras da saúde suplementar. Entretanto, diante do que está disposto no manual do SUS a forma indicada é a utilização da permanência a



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



maior e que a modificação de rotina deve ser condescendida pela Gestão de saúde do município.

Assim, visando qualquer tipo de perpetuação da irregularidade a referida prática já foi alterada, para os atendimentos prestados aos usuários do Sistema Único de Saúde SUS, se adequando ao manual SIHD 2017, assegurando ainda que o preenchimento dos prontuários seja rigorosamente checado e esteja registrado de forma clara e segura, para que não haja qualquer problema no faturamento.

Por fim, evidencia que tal prática não fora adotada com o objetivo de causar qualquer dano aos cofres públicos, mas simplesmente houve a extensão de uma orientação utilizada pela saúde suplementar para as contas SUS, por questão de praticidade e agilidade, mas que já foi adequada para a realidade do manual do SUS, a fim de evitar qualquer novo problema no faturamento desse tipo de atendimento. Com isso, requer que sejam atualizados os valores indicados nessa inconformidade para que seja promovida a devida restituição aos cofres públicos.

Análise da Justificativa: A equipe procedeu a análise da manifestação enviada pela pessoa jurídica Hospital de São Lourenço, que argumenta em sua defesa que: "a rotina administrativa neste período nos processos de faturamento, conforme sistema SPDATA era de dar alta para maximizar o envio das contas dentro do mês vigente, evitando a demora no fechamento da conta, seguindo inclusive a orientação das operadoras da saúde suplementar", no entanto para faturamento ao SUS segue-se as premissas da tabela SIGTAP e Manual Técnico Operacional do Sistema - SIH, janeiro 2017, aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396, de 12 de abril de 2000. Alega que a referida prática irregular foi corrigida, no entanto não foi apresentada documentação que comprove as providências e correções efetuadas para garantir que não ocorram mais tais irregularidades. Quanto ao período analisado em fase operativa, estas ocorreram regularmente para todos os prontuários analisados. Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, a justificativa apresentada não foi suficiente para corrigir a não conformidade. Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Recomendação: Realizar as alterações administrativas necessárias, referentes à abertura de novas AIHs e AIHs subsequentes para pacientes internados pelo SUS, observando os dias de permanência e permanência a maior, conforme preconiza o Manual Técnico Operacional do Sistema - SIH, janeiro 2017, itens 5, 5.11 e 5.12, item 10, 10.5, aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396, de 12 de abril de 2000 e suas futuras atualizações.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24 824.195/0001-52

Grupo: Recursos Financeiros **Constatação Nº:** 666484

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço não realiza prestação de contas conforme previsto nas legislações e/ou nos instrumentos jurídicos firmados: TERMO DE METAS Nº 892/7160 de 24/07/2020, TERMO DE METAS Nº 892/7295 de 15/12/2020 e TERMO DE METAS Nº 892/7446 de 31/03/2021.

Evidência: Após extração de dados e análise de documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou com a Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais Termos de Metas para execução de ações e serviços relacionadas ao enfrentamento do COVID-19, previstos nas Resoluções SES/MG: Nº 7160/2020 (alterada pela RES. Nº 7213/2020) e Nº 7265/2020 (alterada pela RES. Nº 7357/2020), Nº 7295/2020 (alterada pela RES. Nº 7348), Nº 7384/2021, Nº 7396/2021 (alterada pela RES. Nº 7451), Nº 7446/2021 (alterada pela RES. Nº 7467), Nº 7482/2021, Nº 7595/2021, Nº 7683/2021, Nº 7770/2021 e Nº 7890/2021.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Os recursos no valor total de R\$ 2.857.600,00 (dois milhões oitocentos e cinquenta e sete mil e seiscentos reais) foram transferidos do Fundo Estadual de Saúde para o HFCCSL por meio das contas correntes nº: 54.250-5/Ag. 1926-11 e 34.897-4, 35.461-9/Ag. 9830 do Banco do Brasil, conforme descrito no Anexo 02 deste Relatório e demonstrado abaixo:

- TERMO DE METAS Nº 892/7160 datado de 24/07/2020. Valor: R\$ 864.000,00 e vigência de 18 (dezoito) meses, contados da data de sua assinatura (24/01/2022). Recurso transferido à instituição em 12/08/2020. O I Termo Aditivo de 23/11/2020 alterou o valor para R\$ 936.000,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7265 de 21/10/2020 e o II T.A. de 15/12/2020 altera a vigência para 24 meses da assinatura (24/07/2022).

...

As prestações de contas apresentadas, estão em desacordo com os prazos estabelecidos nos TERMO DE METAS Nº 892/7160 Cláusula segunda inciso I item ah, TERMO DE METAS Nº 892/7295 Cláusula segunda inciso I item aj; TERMO DE METAS Nº 892/7446 Cláusula segunda inciso I item 36, bem como na Resolução SES nº 4.606/2014 Art. 3º, § 1º, que prevê as prestações de contas utilizando o ano fiscal como período de referência.

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

Fonte da Evidência: Termo de Metas nº 892/7160 de 24/07/2020 (I Termo Aditivo de 23/11/2020); Termo de Metas nº 892/7295 de 15/12/2020 (I Termo Aditivo de 02/02/2021 e II Termo Aditivo de 17/02/2021); Termo de Metas nº 892/7446 de 31/03/2021 (I Termo Aditivo de 30/04/2021, II T.A. de 15/07/2021, III T.A. de 04/10/2021, IV T.A. de 27/10/2021, V T.A. de 14/12/2021); Prestações de contas no Sistema GEICOM apresentadas digitalmente pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1 e 2. O OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 650/2023 datado de 30/10/2023 notifica o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço (Pessoa Jurídica) e o OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 651/2023 datado de 30/10/2023 notifica o Sr. M.J.S.A. (Pessoa Física), presidente da Diretoria Executiva do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço. Em resposta, foi encaminhado o Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024 de 21/01/2024, em tempo hábil, com a apresentação das seguintes justificativas acerca desta não conformidade: "A equipe de auditoria indica que supostamente o hospital não teria realizada a prestação de contas conforme disposto nos termos de metas firmados. Importante destacar que referidos instrumentos traziam como obrigatória a prestação de contas no prazo de até 90 dias após o término de vigência do referido termo. Referida prestação de conta é realizada de forma on-line no sistema estadual conhecido como GEICOM e, portanto, a sua efetivação somente é possível com a abertura do sistema pela Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais SES/MG, portanto, o Hospital realizou as devidas prestações de contas tão logo o sistema fora disponibilizado, conforme preconizado nos instrumentos firmados, senão vejamos: Termos de metas n. 892/7160 de 24/07/2020" (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7160) "Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, assim a sua vigência seria até o dia 24/01/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 24/04/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2021 foi realizada em 09/03/2021 e a do ano de 2022 em 10/03/2022, conforme print do sistema GEICOM abaixo:" (Consta print das prestações de contas citadas). "Termos de metas n. 892/7295 de 15/12/2020" (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7295). "Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, que ocorreu no dia 15/10/2020, conforme o print do sistema acima. Desta forma, a vigência desse termo seria até o dia 15/06/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 15/09/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2020 foi realizada em 09/03/2021 e a do ano de 2021 em 25/03/2022, conforme print do sistema GEICOM abaixo:" (Consta print das prestações de contas citadas). "Termos de Metas n. 892/7446 de 31/12/2021: Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, que ocorreu no dia 31/03/2021, conforme o print do sistema acima" (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7446). "Desta forma, a vigência desse termo seria até o dia 20/09/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 30/12/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2021 foi realizada em 10/03/2021, conforme print do sistema GEICOM abaixo:" (Consta print das prestações de contas citadas). "Desta forma, fica evidente que as prestações de contas realizadas foram efetivadas dentro do prazo previsto nos instrumentos firmados, inclusive importante destacar que essas foram realizadas no próprio sistema da SES/MG, inclusive a própria constatação n. constatação n. 666489 atesta que o Hospital realizou as



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



prestações de contas conforme a legislação e, portanto, esta inconformidade deverá ser afastada".

Análise da Justificativa: 1 e 2. Avaliando a justificativa apresentada pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço (Pessoa Jurídica) e pelo Sr. M.J.S.A. (Pessoa Física), tendo em vista os fatos apontados, a legislação vigente e comprovação documental constando as datas de apresentação no Sistema GEICON das prestações de contas da Resolução 7160/2020 em 09/03/2021 e 10/03/2022; da Resolução 7265/2020 em 09/03/2021 e 25/03/2022; da Resolução 7295/2020 em 09/03/2021 e 25/03/2022; da Resolução 7384/2021 em 10/03/2022; da Resolução 7396/2021 em 10/03/2022; da Resolução 7446/2021 em 10/03/2022, da Resolução 7482/2021 em 10/03/2022, da Resolução nº 7595/2021 em 25/03/2022, da Resolução nº 7683/2021 em 10/03/2022; da Resolução nº 7770/2021 em 10/03/2022 e da Resolução nº 7890/2021 em 10/03/2022, relativas ao: TERMO DE METAS Nº 892/7160 de 24/07/2020, TERMO DE METAS Nº 892/7295 de 15/12/2020, e TERMO DE METAS Nº 892/7446 de 31/03/2021 e seus respectivos Termos Aditivos, que foram apresentadas de forma válida no Sistema GEICOM, a equipe considera válida a justificativa do auditado de que as prestações de contas no Sistema GEICOM só poderiam ser efetivadas mediante abertura do Sistema pela própria SES-MG, acata integralmente a justificativa apresentada por considerar que houveram prestações de contas de forma válida e esclarece que a Constatação 666489 faz referência a instrumentos jurídicos celebrados entre o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço e a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço.

Acatamento da Justificativa: Sim

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Grupo: Recursos Financeiros

Constatação Nº: 666489

Subgrupo: Execução Orçamentária

Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço realiza prestação de contas conforme previsto nas legislações e/ou nos instrumentos jurídicos firmados.

Evidência: Após análise de documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou convênios para o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19 com a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço conforme descrito no ANEXO 01 deste Relatório.

- A instituição hospitalar apresentou à Secretaria Municipal de Saúde as seguintes prestações de contas:

- Convênio 29/04/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 774/2020 com prestações de contas em 09/11/2021, prestação de contas em 09/06/2021.

- Convênio 04/05/2020: Recurso de Emenda Parlamentar Federal nº 396000014/Portaria MS nº 721/2020; Convênio 29/05/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1393/2020; Convênio 20/07/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1717/2020; Convênio 07/08/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; Convênio 07/08/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; Convênio 13/11/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; Convênio 24/11/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 2995/2020; Convênio 15/01/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 3567/2020; Convênio 09/02/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 373/2021; Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 501/2021; Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 735/2021; Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 829/2021; Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7461/2021 (parcialmente); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 897/2021; Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1059/2021; Contrato nº 2021.07-023 de 12/07/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1453/2021; Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1966/2021, com prestação de Contas em 23/09/2021.

...



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



As apresentações de prestações de contas estão de acordo com o: Convênio s/nº de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio s/nº de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio s/nº de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio s/nº de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio s/nº de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº de 24/11/2020 (Port. 2995/20); Convênio s/nº 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio s/nº de 15/01/2021 (Port.3567/20); Convênio s/nº 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021(Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021(Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21); Resoluções do Conselho Municipal de Saúde de São Lourenço números 11/2021 de 23/09/2021 e 12/2022 de 30/06/2022; Resolução SES/MG nº 7461/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7511/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7546/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7607/2021 Art. 1º e Anexo I...

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da Evidência desta Constatação consta no ANEXO 11 deste Relatório.

Fonte da Evidência: Convênio s/nº de 29/04/2020; Convênio s/nº de 04/05/2020; Convênio s/nº de 25/05/2020; Convênio s/nº de 20/07/2020; Convênio s/nº de 07/08/2020; Convênio s/nº 07/08/2020; Convênio s/nº de 24/11/2020; Convênio s/nº 13/11/2020; Convênio s/nº 09/02/2021, Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021; Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021; Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021; Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021; Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021; Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021; Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021; Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021; Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021; Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021; Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021; Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021; Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021; Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021; ; Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021; Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021; Convênio s/nº de 15/01/2021; Relatório de apresentação de prestações de contas apresentado pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço; Relação das contas bancárias onde houve movimentação de recursos financeiros destinados ao enfrentamento da COVID 19 no período de março/2020 a dezembro de 2021; Notas de Empenho apresentadas digitalmente pela SMS de São Lourenço relativas aos recursos destinados ao enfrentamento da COVID 19 repassados ao HFCCSL no período auditado; Prestações de contas totais/parciais apresentados digitalmente pelo Hospital por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais, contendo extratos bancários das contas correntes que movimentaram os recursos, Notas Fiscais e demonstrativos de valores gastos com despesas de custeio, equipamentos médicos, materiais médico hospitalares, insumos e medicamentos no período auditado (março/2020 a dezembro/2021) e Termo de Entrevista com equipe do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço datado de 27/04/2023: Analista Financeiro/R.M.A.M.; Tesoureiro/M.G.J..

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 665961

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Capacidade Instalada/cadastro

Constatação: O Hospital Casa de Caridade de São Lourenço não atualizou com fidedignidade as informações referentes ao quantitativo, a ocupação e a regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados na legislação.

Evidência: Através de análise do censo hospitalar de ocupação disponibilizado pela Casa de Caridade de São Lourenço à equipe de auditoria, referente ao período de amostragem de março, abril, junho e outubro de 2021, CNES de leitos, relatórios de



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



internações e negativas do SUSFácil-MG, das planilhas de ocupação /Boletins informativos disponibilizados e do quantitativo de leitos disponíveis contidos nas grades das Deliberações CIB SUS/plano de contingência COVID-19, e análise de 127 prontuários de usuários do SUS, internados na UTI COVID Adulto (ANEXO 4.1), verificou-se que existe disparidade das informações coletadas, no que diz respeito a capacidade ocupacional pelas Deliberações/Plano de contingência relacionados ao CNES e censo Hospitalar. O censo hospitalar fornecido pelo hospital/ SPDATA, contabiliza o mesmo paciente mais de uma vez, nos casos em que tenha ocorrido a necessidade de mudança do leito, desencadeando quantitativos de internação/dia e ocupação, não fidedignos. As taxas de ocupação também tornam-se equivocadas. Observou-se também que o censo de ocupação informativo/ publicado pelo hospital não era condizente com o censo de ocupação publicitado pela SMS de São Lourenço. Ao confrontar os Relatórios de Negativas do SUSFácil solicitados (indisponibilidade de leitos/recursos indisponíveis), com o quantitativo de leitos COVID-19 previstos na(s) Deliberação(ões) CIBSUS, censo hospitalar diário dos setores (fornecido pelo hospital/SPDATA) e Espelhos de AIHs de usuários internados, pode-se observar a ocorrência de negativas de leitos clínicos/enfermarias para os meses analisados de março e abril, havendo vagas disponíveis. Essa situação também ocorreu para os leitos de UTI COVID Adulto disponibilizados para o SUS. Para as negativas de leitos em UTI, observou-se que no mês de março, ocorreram negativas de internação, havendo leitos disponíveis, conforme o ANEXO 7 deste relatório. Para o mês de abril, segundo o censo SPDATA e boletim hospitalar publicitado, todas as vagas/leitos de UTI estavam ocupadas, ocorrendo ainda o extrapolamento de internações/ocupação de leitos de UTI. Em análise in loco de todos os prontuários de usuários de UTI COVID Adulto do mês de abril, verificou-se que os números de ocupação dos leitos fornecidos pelo Boletim e Censo da Casa de Caridade de São Lourenço condizem parcialmente com os dias de leitos ocupados de UTI (prontuários analisados), podendo ter ocorrido negativas de vagas com leitos disponíveis. Quanto a ocupação excedente de leitos de UTI no mês de abril, verificou-se que nos dias 9,10,11,12,15,20 e 24 de abril, ocorreram "internações" além da capacidade de leitos oferecida no CNES e pactuados pela deliberação CIBSUS da época (25 leitos). Tal fato está em desacordo com a Resolução SES/MG Nº 7.160/2020, art. 6º, Parágrafo Único; Resolução SES/MG Nº 7.396, de 09/02/2021, Arts. 6º, 7º e Anexo IV; Resolução SES/MG Nº 7.446, de 19/03/2021, Art. 6º e 7º e Anexo IV; Resolução SES/MG Nº 7482, de 20/04/2021, Arts. 6º e 7º e Anexo IV; Resolução SES/MG Nº 7.595 de 09/07/2021, Art. 6º Parágrafo Único; Resolução SES/MG Nº 7.683 de 27/08/2021, Art. 6º incisos I e II; Resolução SES/MG nº 7.890 de 26/11/2021, Art. 6º Incisos I e II; Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017, Título VII, Capítulo III, art. 340 e Capítulo IV, Art. 364, Art. 370; Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Capítulo III, Seção I, Art. 7, inciso V; Portaria nº 2.181/GM/MS, de 19/08/2020, Art. 1º, Art. 2º, §1º, §2º, incisos I, IV e V, §4º e §5º. Auditado sujeito a penalidade de Advertência Escrita.

Fonte da Evidência: -Censo de ocupação/internação (SPDATA) dos setores COVID-19 da Casa de Caridade de São Lourenço, período de fevereiro, março, abril e junho de 2021.

-127 Prontuários e espelhos de AIH analisados (competências de fevereiro, março e abril de 2021)- conforme Anexo 4.1

-CNES habilitações - histórico extraído em 16/3/2023;

-CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de março a dezembro de 2020 - leitos existentes COVID;

-CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de janeiro a dezembro de 2021 - leitos existentes UTI COVID Adulto;

-Demonstrativo de negativas (leito indisponível) SUSFácilMG dos meses de março e abril de 2021;

-Boletins publicados pela SMS de São Lourenço: partes 1,2,3 e 4, referentes ao período de março de 2020 até dezembro de 2021;

-Boletins publicados pela Casa de Caridade de São Lourenço (Anexos Relatórios do Hospital) julho de 2020 a dezembro de 2021;

-Deliberação CIB/SUS Leitos COVID - Nº 3.338 26/02/21, Nº 3.345 05/03/21, Nº 3.348 15/03/21, Nº 3.361 19/03/20, Nº 3.363 26/03/21, Nº 3.366 30/03/21, Nº 3.371 09/04/21, Nº 3.377 16/04/21, Nº 3.393 23/04/21, Nº 3.396 30/04/21, Nº 3.403 07/05/21.

-ANEXO 7 - PLANILHA COMPARATIVA CNES x DELIBERAÇÃO x CENSO HOSPITAL x INTERNAÇÕES (AIH).

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1 e 2. Por meio do Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024, datado de 21/01/2024, a pessoa Jurídica do Hospital de São Lourenço manifestou-se conjuntamente com o responsável pessoa física, Sr. M. J. S. A., a respeito da não



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



conformidade:

A auditoria n. 719 foi realizada no hospital em 24/04/2023 a 28/04/2023 com vistas a verificar a adequação do recebimento e da execução dos recursos financeiros oriundos dos cofres públicos para enfrentamento da COVID-19, além é claro das ações e serviços assistenciais colocados à disposição dos usuários do SUS durante a pandemia...

A equipe de auditoria pontuou que as informações referentes ao quantitativo, ocupação e regulação dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados não estão fidedignas, havendo divergência nas informações acerca da capacidade ocupacional das deliberações, plano de contingência e o censo hospitalar. Foi constatado que em alguns períodos houve internações em número superior ao de leitos disponíveis. Nesse contexto, destaca que as internações em número superior à quantidade de leitos disponíveis ocorreram nos meses de março e abril de 2021. Fazendo uma digressão ao ano de 2021, identificamos que, não obstante o avanço da vacinação, houve uma segunda onda novo coronavírus no país, com o surgimento de novas variantes do vírus SARS-CoV-2, muito mais transmissíveis, como a gama, delta e a recém-descoberta ômicron, esta ocasião gerou o colapso do sistema de saúde em várias regiões do país.

Em 26 de abril, as mortes por COVID-19 em 2021 superam o total de 2020. Em 113 dias de 2021, foram registradas 195.949 mortes por Covid-19, contra 194.976 em 289 dias da pandemia em 2020, tornando o mês o mais letal da pandemia no Brasil, com 67.723 mortes confirmadas pelo CONASS, e no dia 29 de abril o Brasil atinge 400 mil mortes por COVID-19, com 3.001 novos óbitos registrados neste dia, segundo o Ministério da Saúde.

Neste período a taxa de ocupação dos leitos no Hospital São Lourenço foi superior ao disponível no sistema, em função da disponibilização de leitos extras montado pela direção do Hospital para atender a demanda existente, especialmente após o aumento exponencial do número de pessoas infectadas pelo COVID-19. Assim, com a necessidade de internação cada vez maior de pacientes infectados tanto em leitos de UTI como em leitos clínicos. Situação essa agravada pela posição de referência do Hospital na região, para um contingente populacional superior a 250.000 habitantes. Diante disso, tal medida permitiu ao Hospital atender a demanda da região propiciando o tratamento adequado aos pacientes da região de saúde em que o Hospital encontra-se inserido. Além disso, todos os atendimentos lançados no sistema foram devidamente prestados, sejam nos leitos cadastrados ou nos extras abertos para suprir a demanda, não havendo qualquer prejuízo financeiro aos cofres públicos com tal medida, mas sim uma efetivação do atendimento aos pacientes que de cuidados necessitavam.

Análise da Justificativa: Conforme constatado na evidência, existe um problema com o sistema de registro SPDATA do hospital, onde o sistema computa o mesmo paciente mais de uma vez no mesmo dia como internação, caso este seja transferido de leito ou setor. Isto altera o censo estatístico e a veracidade das informações quanto ao volume real de internações realizadas. No período de pandemia, essas informações desatualizadas ou equivocadas impactaram no aceite de pacientes e nos números de ocupação de leitos fornecidos para a Secretaria de Saúde. Após análise de prontuários dentro da amostragem de período supracitado em evidência e correlação com o Censo do Hospital, verificou-se que havia vagas disponíveis em setores COVID-19 em dias de negativa de vagas, por fragilidade de informação e problemas de alimentação no sistema utilizado. O hospital de São Lourenço, não apresentou documentação comprobatória que possa afastar esta não conformidade e que tenha tomado providências para que os atuais registros de pacientes estejam adequados e coerentes com o número real de pacientes internados em cada setor/dia. Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, a justificativa apresentada não foi suficiente para corrigir a não conformidade. Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Recomendação: Realizar a adequação e revisão do sistema de registro de pacientes internados, para que não ocorra a contabilização errônea de internações dia. Realizar a atualização dos setores e número de leitos de cada setor, definindo os quartos/leitos de pacientes clínicos e cirúrgicos. Atualizar fidedignamente os relatórios do SUSFácil quanto as vagas disponíveis, seguindo as legislações Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017, Título VII, Capítulo III, art. 340 e Capítulo IV, Art. 364, Art. 370; Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Capítulo III, Seção I,



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Art. 7, inciso V; Portaria nº 2.181/GM/MS, de 19/08/2020, Art. 1º, Art. 2º, §1º, §2º, incisos I,IV e V, §4º e §5º e atualizações.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 666533

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Faturamento/Produção/cobranças SUS

Constatação: Houve ocupação de leitos de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular nos meses verificados.

Evidência: Através da análise das Deliberações CIBSUS/plano de contingência/grade de leitos, Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde CNES leitos e habilitação, 127 prontuários de usuários do SUS internados nos leitos de UTI/SUS COVID-19 Adulto e 18 prontuários de usuários internados através do sistema de convênios/particular na UTI COVID-19 Adulto, no período selecionado de março e abril de 2021, verificou-se que a Casa de Caridade de São Lourenço mantinha as habilitações do código 51 - UTI II ADULTO-SINDROME RESP. AGUDA GRAVE (SRAG) COVID 19 pelas Portarias Federais: 373/GM/MS 02/03/2021, 501/GM/MS 19/03/2021, 735/GM/MS 19/04/2021 e 839/GM/MS 29/04/2021. Foi identificado que a Casa de Caridade de São Lourenço possuía no CNES de leitos complementares: A EVIDENCIA ENCONTRA-SE COMPLETA no ANEXO 12 deste relatório.

A ocupação de leito de UTI SUS COVID ADULTO por paciente do sistema privado está em desacordo com a Lei nº 8.080/1990, artigo 22, (com a Resolução SES/MG Nº 7.446, de 19/03/2021, Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.482 de 20/4/2021 Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.595 de 09/07/2021, Art. 1º, Art. 2º §§ 3º e 4º, Art. 5º § 1º); (com a Portaria MS/GM nº 1.769 de 15/07/2020, Art. 1º e art. 2º; PT/GM/MS Nº 373 de 2/03/2021, Arts. 1º, 3º, 5º e 10º e Anexo II; PT/GM/MS Nº 501 de 19/3/2021 Arts. 1º, 3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 735, de 19/04/2021 Arts. 1º, 3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 829, de 28/04/2021, Art. 1º, 2º e 10º; PT/GM/MS Nº 897, de 05/05/2021, Art. 1º e 3º, e Anexo I; PT/GM/MS Nº 1.059, de 24/05/2021, Art. 1º, 3º e Anexo I); (com o contrato Contrato Nº 2021.03-039, cláusula 1º; Contrato nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato nº 2021.05 -049 de 21/05/2021 e Contrato nº 2021.05-062 de 28/05/2021) e Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017, item 6.1).

Fonte da Evidência: -Censo SPDATA de ocupação/internação dos setores COVID-19 da Casa de Caridade de São Lourenço, período de fevereiro, março, abril e junho de 2021;
- 127 prontuários referente às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19 em Leitos de UTI/SUS COVID 19 Adulto nos meses de março/21 e abril/21 (Anexo 4.1);
- 18 Prontuários analisados de usuários de planos de saúde internados pelo procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19 em Leitos de UTI COVID Adulto referente aos meses de março e abril de 2021;
- Prontuários dos pacientes usuários de convênio/part.: G.G de M; F.M.da S.B.; M. do C.N.C; E.L.; B.de B.N.S.; D.D.de A.S.; W.P.; J.E.T. de S.; J.A.de S.; S.R.P.G.; O. M. da S. e S.T.P.; utilizados para a proposição de devolução, conforme (Anexo 6);
-CNES habilitações - histórico extraído em 16/3/2023;
-CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de março a dezembro de 2020 - leitos existentes COVID;
-CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de janeiro a dezembro de 2021 - leitos existentes UTI COVID Adulto;
-Demonstrativo de negativas (leito indisponível) SUSFácilMG dos meses de março e abril de 2021; -
-Boletins publicados pela SMS de São Lourenço: partes 1,2,3 e 4, referentes ao período de março de 2020 até dezembro de 2021;
-Boletins publicados pela Casa de Caridade de São Lourenço (Anexos Relatórios do Hospital) julho de 2020 a



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



dezembro de 2021;

-Deliberação CIB/SUS Leitos COVID : Nº 3.338 26/02/21, Nº 3.345 05/03/21, Nº 3.348 15/03/21, Nº 3.361 19/03/21, Nº 3.363 26/03/21, Nº 3.366 30/03/21, Nº 3.371 09/04/21, Nº 3.377 16/04/21, Nº 3.393 23/04/21, Nº 3.396 30/04/21, Nº 3.403 07/05/21;

- Planilha de negativas de leito SUS fácil referente aos meses de março e abril de 2021;

- ANEXO 7 - PLANILHA COMPARATIVA CNES x DELIBERAÇÃO x CENSO HOSPITAL x INTERNAÇÕES (AIH);

-Empenhos: 1462 = R\$ 642.000,00 e 1463 = R\$ 250.000,00 pagos em 06/04/2021;

-Empenhos: 2308 -OP 001/21 = R\$960.000,00, 2309 -OP 001/21 = R\$ 144.000,00 e 2310- OP 001/21 = R\$ 96.000,00 pagos em 01/06/2021;

-Empenho: 2642 - OP 001/21 = R\$ 1.200.000,00 pago em 25/5/2021.

Conformidade: Não Conforme

Justificativa: 1 e 2. Por meio do Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024, datado de 21/01/2024, a pessoa Jurídica do Hospital São Lourenço manifestou-se conjuntamente com o responsável pessoa física, Sr. M. J. S. A., a respeito da não conformidade: A auditoria n. 719 foi realizada no hospital em 24/04/2023 a 28/04/2023 com vistas a verificar a adequação do recebimento e da execução dos recursos financeiros oriundos dos cofres públicos para enfrentamento da COVID-19, além é claro das ações e serviços assistenciais colocados à disposição dos usuários do SUS durante a pandemia...

Neste ponto, a equipe de auditoria pontuou que supostamente tenha ocorrido a ocupação de leitos de UTI/SUS COVID por pacientes adultos de convênio e particular. Na oportunidade do trabalho da auditoria foram examinados 18 prontuários de pacientes particulares e convênios nos leitos de UTI COVID-19.

A partir dessa informação a equipe técnica do Hospital realizou o exame dos documentos apresentados e, principalmente, das informações disponíveis na Instituição e foi possível identificar que no referido período a pandemia trouxe juntamente com a incerteza da existência de cura ou mesmo um tratamento eficaz para a referida doença, muita insegurança face a superlotação das instituições de saúde, tal qual o Hospital. além disso, as orientações do Ministério da Saúde eram atualizadas diariamente com diversas condutas diferentes a cada momento, entre as orientações sempre eram divulgados os critérios de internações em leitos de UTI, que também sofriam constantes mudanças diárias, trazendo insegurança no atendimento e dificuldade na sequência de tratamento, condutas de recebimento e aceitação de laudos do SUS Fácil.

A microrregião de atendimento do Hospital São Lourenço abrange 24 municípios, no período pandêmico, devido a quantidade de leitos de UTI disponível na Instituição, este reforçou a sua posição de referência regional para internações de pacientes que necessitavam de UTI. Em função disso, eram constantes os excessos de laudos solicitando vagas de UTI e, infelizmente nesse momento tão delicado, ainda assim eram recorrentes os pedidos de internação de leitos de UTI para paciente sem indicação de internação em UTI, mais pela insegurança da população e equipe médica de atendimento nas diversas regiões.

Tais laudos eram encaminhados pela equipe de regulação do SUS Fácil local aos médicos intensivistas plantonistas da UTI, que indicava quais pacientes deveriam ser recebidos na UTI de acordo com a necessidade e quadro do paciente indicado pelo laudo cadastrado no SUS Fácil, caso o paciente não enquadrava-se na necessidade de internação em UTI, o laudo era negado, porém as opções de negativas do SUS Fácil não abrange maiores informações, sendo as seguintes opções disponíveis: Não há leito disponível, Não há médico especialista disponíveis; Recursos indisponíveis; Encaminhar em outra data;" Diante da situação a primeira opção disponível e de mais fácil acesso seria "não há leito disponível" e devido ao fluxo em excesso e a quantidade de laudos negados e aceitos diariamente não permitiam uma maior explicação sobre a negativa.

O recebimento de paciente particular/convênio, nunca interferiu na quantidade de leitos SUS, no período avaliado, foi destacado que foi negada a internação por falta de vagas, devido a internação de pacientes da Saúde suplementar. Entretanto, ao examinar o relatório preliminar, especialmente o anexo 7 "negativas x censo x prontuários" foi identificado que nos dias 30 de março de 2021, 06, 09, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 20, 21, 23, 24 e 25 de abril de 2021, a capacidade de ocupação do Hospital foi extrapolada independente da existência de pacientes SUS ou da saúde suplementar, corroborando para afirmação de que independente do tipo de convênio do paciente a Instituição estava superlotada, mesmo os que não pertenciam a grade de referência direta do Hospital, devido a demanda de pacientes COVID e a necessidade do momento, em alguns momentos a instituição estava com a demanda superior ao limite da sua capacidade de atendimento, dificuldades em materiais, insumos, recursos humanos e até espaço físico para acomodar todos os pacientes, no período do auge pandêmico, a taxa de ocupação foi extremamente alta excedendo a capacidade instalada.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Porém, nunca foi preterido o atendimento a qualquer pessoa, independente do tipo de convênio que essa possuía ou mesmo se era do SUS, os pacientes eram admitidos e atendidos seja do SUS, particular ou de convênios, no exemplo acima citado e ratificado pela própria auditoria, a Instituição chegou a manter internados 26 e até 27 pacientes SUS, sendo que a pactuação pela deliberação CIB na época eram de leitos 25.

Diante do exposto, fica nítido que em momento algum os pacientes convênios/particulares, impediram a internação de pacientes SUS, sendo que por várias vezes foi excedida a capacidade de admissão, independente da presença de pacientes convênios/particulares, desta forma reiteramos que as negativas realizadas pela instituição aconteceram apenas em situações em que os pacientes não tinham indicação de UTI ou realmente pela impossibilidade de exceder ainda mais o quantitativo de pacientes admitidos. Pelos motivos apresentados se faz necessário o requerimento que tal inconformidade seja afastada.

Desta forma, em função de todo o exposto nesse documento fica evidente que durante esse período extremamente crítico para a saúde pública em todo o país, o Hospital São Lourenço, mesmo diante de todas as dificuldades de financiamento e abastecimento enfrentada nesse período, cumpriu o seu papel de referência regional, em muitos momentos atendendo pacientes para além do pactuado com o Poder Público e, mesmo para além de sua capacidade com a criação de leitos extras, espaços improvisados, mas tecnicamente capazes de atender e salvar aos pacientes acometidos pela COVID-19. Foi um período extremamente complicado e difícil para toda a população e principalmente para o Hospital, que mesmo diante de todos os percalços permaneceu firme no cumprimento de sua finalidade estatutária absolvendo a demanda da região. Por certo, que em função do período extremamente atípico algumas medidas foram tomadas pensando na assistência a população que em certo ponto destoava das normas e regras do Sistema Público de Saúde, mas isso não foi de forma alguma adotada com o objetivo de lesar o patrimônio público, muito pelo contrário o desejo e necessidade de potencializar a assistência fez com que em alguns momentos pequenas diretrizes não fossem observadas.

Entretanto, o hospital São Lourenço já se comprometeu a realizar as medidas necessárias e a corrigir eventuais inconformidades e, se necessário for, até mesmo restituir valores que porventura tenha recebido e, com isso, espera ter esclarecido os pontos levantados pela equipe de auditoria e ao mesmo tempo requer o afastamento de todas não conformidades apontadas pelas razões acima expostas. Nestes termos, pede e espera deferimento.

Análise da Justificativa: Conforme informa o Anexo 7 para melhor visualização, devido a inserção de dados do sistema SPDATA e como este sistema contabilizou as internações, os quantitativos de leitos ocupados não condizem com a real ocupação. Através de análise de amostragem de prontuários, contabilizando o período de internação do paciente e sua ocupação de leito no dia/setor, verificou-se que havia leitos disponíveis em dias em que o censo do hospital informava acima da capacidade cadastrada, ressaltando o setor de UTI. Outro fato é de que os leitos de UTI covid-19 SUS, foram pagos por disponibilidade deste período, independente de estarem ocupados ou não, com o propósito de atendimento exclusivo a usuários do SUS. No período de amostragem analisado, verificou-se que o CNES tinha como cadastro para o mês de abril, somente leitos UTI COVID-SUS. Assim, conforme explicado na evidência desta constatação, foram contabilizados os pacientes internados através de convênios/particular, que estavam internados ou mantinham-se internados nos leitos de UTI contabilizados por disponibilidade ao SUS, caracterizando ocupação indevida. Por fim, avaliando-se a manifestação apresentada, a justificativa apresentada não foi suficiente para corrigir a não conformidade. Propõe-se a aplicação da penalidade de Advertência Escrita e medida corretiva de devolução ao Fundo Municipal de Saúde do valor original de R\$ 166.400,00 (cento e sessenta e seis mil e quatrocentos reais), conforme proposição de devolução, devidamente atualizado utilizando o índice constante do 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>), e encaminhamento ao Ministério Público Estadual.

Acatamento da Justificativa: Não

Responsável(eis)

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Recomendação: 1.Realizar a devolução do valor original de R\$ 166.400,00 (cento e sessenta e seis mil e quatrocentos reais), conforme



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



proposição de devolução, devidamente atualizado utilizando o índice constante do Sistema de Débito do TCU, referente a ocupação indevida por pacientes de convenio/particular, de leitos pagos por disponibilidade ao SUS.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Recomendação: 2. Realizar a adequação e revisão do sistema de registro de pacientes internados, a fim de evitar contabilização errônea de internações dia. Atualizar o censo hospitalar de acordo com os setores e número de leitos de cada setor. Realizar atualização das informações no sistema do SUSFácil quanto as vagas disponíveis, seguindo as legislações Portaria de Consolidação GM/MS nº 1/2017, Título VII, Capítulo III, art. 340 e Capítulo IV, Art. 364, Art. 370; Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Capítulo III, Seção I, Art. 7, inciso V; Portaria nº 2.181/GM/MS, de 19/08/2020, Art. 1º, Art. 2º, §1º, §2º, incisos I, IV e V, §4º e §5º e atualizações e Lei nº 8.080/1990, artigo 22.

Destinatários da Recomendação

Nome	CPF/CNPJ
HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO	24.824.195/0001-52

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 666931

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, utiliza protocolos de manejo clínico para a COVID-19.

Evidência: Foi encaminhado pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, o Protocolo para Manejo Clínico para assistência aos pacientes com COVID, adotado pela instituição (abril/2020), de acordo com a recomendação do Ministério da Saúde, SES/MG e em consonância com o Plano de Contingência de HFCCSL para enfrentamento da pandemia COVID-19. Dentre os temas abordados no referido protocolo salienta-se: Critérios para diagnósticos e internações; Suporte Clínico e esquemas medicamentosos preconizados, Tabela do tratamento baseado na gravidade da apresentação clínica e outros. O Hospital realizou capacitações com participações dos profissionais: médicos(as), enfermeiros(as), técnicos(as) de enfermagem, recepção, serviço de higiene e limpeza, equipe multiprofissional e áreas de apoio a partir de março/2020, nos temas: Abordagem do paciente grave com COVID no Pronto Atendimento; Coleta de exame COVID-19; Achados de imagem na TC de tórax; Alterações cardiovasculares da infecção pelo COVID-19; Manejo dos casos suspeitos; Uso de plasma em doentes COVID-19 dentre outras pautas relevantes. Foram apresentadas listas de presenças assinadas; pautas e atas das reuniões. Foram analisados, in loco, 100 prontuários de pacientes internados no procedimento 0303010223 em leitos clínicos e de UTI-adulto, nas competências: junho e outubro/2020 e março, junho e outubro/2020, (amostragem). Foi constatada na análise das documentações desses prontuários a utilização do protocolo de manejo clínico como: a utilização dos esquemas medicamentosos preconizados, exames/testes laboratoriais, realização de RX e TC, oxigenoterapia e outros procedimentos.

Tal fato está de acordo com Portaria de Consolidação N.º 2, de

28/09/2017, Anexo XXIV, Capítulo III, Seção I, Art.12, § 8º; Contrato 103/2020, Cláusula primeira e Cláusula quinta, Item 6;

Contrato 124/2020, Cláusula primeira do objeto, Cláusula Quarta- Dos Encargos Comuns, Item 2; Portaria n.º 1.792/GM/MS de 17/07/2020, Art.1º; Normas complementares: BRASIL. Ministério da Saúde-Protocolo de Manejo Clínico para o Novo Coronavírus disponível em: <https://portal.arquivos2.saude.gov.br/images/pdf/2020/fevereiro/05/Protocolo-de-manejo-clinico-para-onovo-coronavirus-2019-ncov.pdf> ; Nota Técnica Nº 03/2020 ¿ Atualização das Orientações sobre a Classificação de Óbitos por COVID-19 no SIVEP-GRIPE. Disponível em:

<http://vigilancia.saude.mg.gov.br/index.php/download/nota-tecnica-cievs-minas-no-03-2020-Atualizacao-das-orientacoes-sobre-a-classificacao-de-obitos-por-covid-19-no-sivep-gripe/?wpdmdl=7789>

- BRASIL. Ministério da Saúde. Orientações para codificação das causas de morte no contexto da COVID-19. Ano 2020.

Item 3. Disponível em:

<http://plataforma.saude.gov.br/cta-br-fic/codificacao-Covid-19.pdf>



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Fonte da Evidência:

- Protocolo de Manejo Clínico da COVID/ Plano de Contingência de HFCCSL para enfrentamento da pandemia COVID-19 (04/2020);
- Listas de presença em treinamentos/capacitações do Protocolo Coronavírus, ocorridos em 21,25,29 e 30 de abril/2020;
- Análise de 100 prontuários de pacientes internados no procedimento 0303010223, competência: junho e outubro/2020 e março, junho e outubro/2021 (amostragem).

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 666947

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço possui protocolos de segurança e fluxo organizado para assistência à saúde e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19.

Evidência: O HFCCSL possui uma comissão multiprofissional de Segurança do Paciente. Foi enviado o Protocolo de Atendimento e Manejo Clínico de pacientes com COVID-19 aprovado pelo diretor Técnico do Hospital em 20/04/2020. Foi informado pelo presidente do Núcleo de Segurança do Paciente (NSP), Sr. E.dos S.F., através do Termo Entrevista em 27/04/2021, que os protocolos foram revisados durante o período pandêmico e devidamente implantados, informou ainda que em dezembro/2021, com a nomeação de novo núcleo de segurança do paciente foi realizado o levantamento dos protocolos ativos, identificadas as pendências e ações que deveriam ser realizadas com treinamentos e capacitações da equipe de acordo com a implantação de cada protocolo, relatou que as ações do núcleo eram sempre em conjunto com a coordenação de enfermagem, SCIH, NVEH (Núcleo de Vigilância Epidemiológica do Hospital) e demais setores. O protocolo contempla: atendimento inicial do paciente com os critérios de internação; segregação dos pacientes, classificação da gravidade dos casos, orientações sobre condutas, isolamentos, cuidados com o paciente e uso de EPIs, paramentação, desparamentação e descarte de EPIs; fluxo de entrada e saída de pacientes de alta, óbito e transferência. Todas as Notas Técnicas divulgadas pelo Ministério da Saúde foram divulgadas e disponibilizadas nos setores como: uso de EPIs, como e onde utilizar, como realizar o atendimento, como conduzir frente a pacientes graves, recomendações em atendimentos de parada cardiorrespiratória e preparo do corpo após óbito. Através de listas de presenças e atas de reuniões, verificou-se a realização de treinamentos no de 11 a 20/03/2020 com todos os profissionais da instituição nos temas: Medidas de prevenção e controle no atendimento do Pronto Atendimento, na chegada, triagem e espera do atendimento, indicação do uso de EPI, técnica de colocação e retirada de EPIs. Em abril foi registrado através de listas de presenças capacitações para utilização das máscaras cirúrgicas e uso correto dos EPIs de 01 a 06/04 e 29/04. Em 15/09/2020 e 08/10/2020 houve capacitações no manejo dos casos suspeitos COVID-19; Biossegurança em 17,18 e 24/03/2020.

Por motivo de limitação de caracteres do Sistema, o texto integral da evidência desta constatação consta no Anexo 14 deste relatório.

Fonte da Evidência:

- Termo Entrevista do presidente do NSP (Sr.E.dos S. F.), em 27/04/2021;
- Termo Entrevista da enfermeira RT., Sra B.C.M., em 27/04/2023;
- Protocolo de Atendimento e Manejo Clínico de pacientes com COVID-19;
- Listas de presenças da capacitações ocorridas no período: 01 a 06/04 e 29/04. Em 15/09/2020 e 08/10/2020, em 17,18 e 24/03/2020;
- Fluxogramas: Atendimento e admissão do paciente; De Coleta de exame COVID -19; De manejo de corpo suspeito ou confirmado de COVID-19
- Boletins informativos COVID, publicados pelo HFCCSL referente ao período de junho/2020 a dezembro/2021.

Conformidade: Conforme

Grupo: Assistência Média e Alta Complexidade

Constatação Nº: 666979

Subgrupo: Assistência Hospitalar

Item: Normas/rotinas/protocolos/comissões internas



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Constatação: O Hospital da Fundação da Casa de Caridade de São Lourenço forneceu Equipamentos de Proteção Individual aos profissionais para atuação no enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Foi constatado através da análise dos documentos inseridos no SEI de papéis de trabalho n.º 1320.01.0134896/2021-59 e entrevistas com 12 (doze) funcionários, de formações diversas, das alas de assistência aos pacientes com COVID-19, que o HFCCSL forneceu de acordo com o número de profissionais os EPIs para o enfrentamento da pandemia. Verificado o controle e monitoramento dos EPIs pelas planilhas apresentadas, em que constam o nome do funcionário, data, assinatura e motivo da solicitação. Através do Termo de Entrevista do presidente do NSP (Sr. E. dos S. F.) em 27/04/2023, foi informado que apesar da escassez dos materiais e dificuldade de compra dos EPIs, não ocorreu a falta dos mesmos. Devido a necessidade de maior controle dos EPIs, o enfermeiro de plantão, era responsável por fazer o pedido à farmácia do hospital, através do sistema SPDATA ou pedido manual, devidamente assinado e identificado para qual paciente seria utilizado o EPI e eram lançados na conta do paciente. Observado, através de notas fiscais de compras com os recursos transferidos para o enfrentamento da COVID-19, que houve aquisição de EPIS, em quantidade suficiente para as atividades desenvolvidas.

Tal fato está de acordo com a RDC ANVISA/MS Nº 63/2011, art. 47 e art. 50; Lei Federal nº 14.019/2020, Art. 3º B; Nota Técnica 04/2020 - GVIMS/GGTES/DIRE1/ANVISA: Orientações para serviços de saúde: medidas de prevenção e controle que devem ser adotadas durante a assistência aos casos suspeitos ou confirmados de infecção pelo novo coronavírus (SARS-CoV-2) Item 1, Quadro 1, p.45 a 48 e Item 2: Equipamentos de Proteção Individual (EPI), p. 54 a 65; Orientações para avaliação da Vigilância Sanitária para novos leitos Covid-19. SES/SVS/DVSS -2ª Versão/2020.

Fonte da Evidência: - Entrevistas realizadas em 27/04/2023, com 12 funcionários de diversos setores que atenderam pacientes suspeitos ou diagnosticados com COVID-19;
- Termo de Entrevista com o presidente do NSP, (Sr. E. dos S. F.), em 27/04/2023;
- Planilha de controle de EPIs, no período de março/2020 a dezembro/2021;
- Notas fiscais de compras de EPI no período de março/2020 a dezembro/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: Não financiado por bloco

Data Fato Gerador: 06/04/2021

Devolução Nº: 415543

Constatação Nº: 666533

Complemento do Bloco: Ocupação de leito de UTI/SUS COVID-19 adulto por pacientes de convênio/particular.
Recebimento indevido de recursos públicos para COVID-19.

Documentos Comprobatórios: - Prontuários analisados referentes ao mês de março de 2021, de usuários de convenio/particular: G.G de M -00218286 ; F. M. da S.B. -00218303 ; M. do C.N.C-00147106 ; E.L.; B.de B.N.S.; D.D.de A.S (ANEXO 6);
- 127 prontuários de usuários do SUS internados na UTI COVID Adulto, referente aos meses de março e abril de 2021, conforme relação de AIHs do anexo 4.1;
- Censo de ocupação/internação dos setores COVID-19 da Casa de Caridade de São Lourenço, período de fevereiro, março, abril e junho de 2021;
- Boletins publicados pela Casa de Caridade de São Lourenço (Anexos Relatórios do Hospital) julho de 2020 a dezembro de 2021;
- CNES habilitações - histórico extraído em 16/3/2023;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de março a dezembro de 2020 - leitos existentes COVID;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de janeiro a dezembro de 2021 abril leitos existentes UTI COVID Adulto;



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Demonstrativo de negativas (leito indisponível) SUSFácilMG dos meses de março e abril de 2021;
- ANEXO 7 - PLANILHA COMPARATIVA CNES x DELIBERAÇÃO x CENSO HOSPITAL x INTERNAÇÕES (AIH);
- Empenhos: 1462 = R\$ 642.000,00 e 1463 = R\$ 250.000,00 pagos em 06/04/2021 ;
- Empenhos: 2308 -OP 001/21 = R\$960.000,00, 2309 -OP 001/21 = R\$ 144.000,00 e 2310- OP 001/21 = R\$ 96.000,00 pagos em 01/06/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Nota de Empenho	1462	Recebimento indevido de recursos públicos , através de Resolução SES/MG e Portarias GM/MS referente a disponibilização de leitos de UTI COVID Adulto para o SUS. Fundamento Legal: Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017, item 6.1; Portaria MS/GM nº 1.769 de 15/07/2020, Art. 1º e art. 2º; RESOLUÇÃO SES/MG Nº 7.446, de 19/03/2021, Art. 2º e Anexo I; RESOLUÇÃO SES/MG Nº 7.482 de 20/4/2021 Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.595 de 09/07/2021, Art. 1º, Art. 2º §§ 3º e 4º, Art. 5º § 1º; PT/GM/MS Nº 373 de 2/03/2021, Arts 1º,3º,5º e 10º e Anexo II; PT/GM/MS Nº 501 de 19/3/2021 Arts. 1º,3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 735, de 19/04/2021 Arts. 1º , 3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 829, de 28/04/2021, Art. 1º,2º e 10º; PT/GM/MS Nº 897, de 05/05/2021, Art 1º e 3º, e Anexo I; PT/GM/MS Nº 1.059, de 24/05/2021, Art. 1º, 3º e Anexo I; Contrato Nº 2021.03-039, cláusula 1º; Contrato nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato nº 2021.05 -049 de 21/05/2021 e Contrato nº 2021.05-062 de 28/05/2021; Deliberações CIBSUS Nº 3.338 26/02/21, Nº 3.345 05/03/21, Nº 3.348 15/03/21, Nº 3.361 19/03/21, Nº 3.363 26/03/21, Nº 3.366 30/03/21, Nº 3.371 09/04/21, Nº 3.377 16/04/21, Nº 3.393 23/04/21, Nº 3.396 30/04/21, Nº 3.403 07/05/21.	67.200,00

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

67.200,00

Data Fato Gerador: 01/06/2021 Devolução Nº: 415544 Constatação Nº: 666533
Complemento do Bloco: Ocupação de leito de UTI/SUS COVID-19 adulto por pacientes de convênio/particular.
Recebimento indevido de recursos públicos para COVID-19.

Documentos Comprobatórios: - Prontuários analisados referentes ao mês de abril 2021 de usuários internados por convênio/particular: W.P.- 00218743; J.E.T.de S.- 00166330 ; J.A.de S.- 00218587 ; S.R.P.G.- 00217132 ; O. M. da S. - 00218862 e S.T.P- 00218809 (Anexo 6);
- 127 prontuários de usuários do SUS internados na UTI COVID Adulto, referente aos meses de março e abril de 2021, conforme relação de AIHs do anexo 4.1;



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



- Censo de ocupação/internação dos setores COVID-19 da Casa de Caridade de São Lourenço, período de fevereiro, março, abril e junho de 2021;
- Boletins publicados pela Casa de Caridade de São Lourenço (Anexos Relatórios do Hospital) julho de 2020 a dezembro de 2021;
- CNES habilitações - histórico extraído em 16/3/2023;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de março a dezembro de 2020 - leitos existentes COVID;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de janeiro a dezembro de 2021 - leitos existentes UTI COVID Adulto;
- Demonstrativo de negativas (leito indisponível) SUSFácilMG dos meses de março e abril de 2021;
- ANEXO 7 - PLANILHA COMPARATIVA CNES x DELIBERAÇÃO x CENSO HOSPITAL x INTERNAÇÕES (AIH);
- Empenhos: 2308 -OP 001/21 = R\$960.000,00, 2309 -OP 001/21 = R\$ 144.000,00 e 2310- OP 001/21 = R\$ 96.000,00 pagos em 01/06/2021;
- Empenho: 2642 - OP 001/21 = R\$ 1.200.000,00 pago em 25/5/2021.

Documento Tipo	Documento Nº	Motivo	Valor
Nota de Empenho	2308	Recebimento indevido de recursos públicos , através de Resolução SES/MG e Portarias GM/MS referente a disponibilização de leitos de UTI COVID Adulto para o SUS. Fundamento Legal: Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017, item 6.1; Portaria MS/GM nº 1.769 de 15/07/2020, Art. 1º e art. 2º; RESOLUÇÃO SES/MG Nº 7.446, de 19/03/2021, Art. 2º e Anexo I; RESOLUÇÃO SES/MG Nº 7.482 de 20/4/2021 Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.595 de 09/07/2021, Art. 1º, Art. 2º §§ 3º e 4º, Art. 5º § 1º; PT/GM/MS Nº 373 de 2/03/2021, Arts 1º,3º,5º e 10º e Anexo II; PT/GM/MS Nº 501 de 19/3/2021 Arts. 1º,3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 735, de 19/04/2021 Arts. 1º , 3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 829, de 28/04/2021, Art. 1º,2º e 10º; PT/GM/MS Nº 897, de 05/05/2021, Art 1º e 3º, e Anexo I; PT/GM/MS Nº 1.059, de 24/05/2021, Art. 1º, 3º e Anexo I; Contrato Nº 2021.03-039, cláusula 1º; Contrato nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato nº 2021.05 -049 de 21/05/2021 e Contrato nº 2021.05-062 de 28/05/2021; Deliberações CIBSUS Nº 3.338 26/02/21, Nº 3.345 05/03/21, Nº 3.348 15/03/21, Nº 3.361 19/03/21, Nº 3.363 26/03/21, Nº 3.366 30/03/21, Nº 3.371 09/04/21, Nº 3.377 16/04/21, Nº 3.393 23/04/21, Nº 3.396 30/04/21, Nº 3.403 07/05/21.	99.200,00

Total da Data do Fato Gerador: 01/06/2021

99.200,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Total do Bloco de Financiamento: Não financiado por bloco	166.400,00
Total do Fundo p/ Devolução: Municipal	166.400,00
Total Fundo de Origem: Federal	166.400,00
Total Prejuízo: Não	166.400,00
Total Geral:	166.400,00

Qualificação do(s) Responsável(eis)

Nome: HOSPITAL DA FUNDACAO CASA DE CARIDADE DE SAO LOURENCO

CNPJ: 24 824.195/0001-52

Endereço Comercial: IDA LAGE, 310, N S FATIMA, SÃO LOURENÇO/MG

Devolução Nº(s): 415543, 415544

VII - CADASTRO DA NOTIFICAÇÃO

Origem: Diretoria de Auditoria Assistencial

Data: 31/10/2023

Ofício Nº: 6502023

Data: 31/10/2023

VIII - REGISTRO FINAL SOBRE A NOTIFICAÇÃO

Por meio do Ofício de Notificação: Ofício SES/AUDSUS n.º 650/2023 e Ofício SES/AUDSUS n.º 651/2023 de 30/10/2023, foi encaminhado o Relatório Preliminar de Auditoria nº 719 à unidade visitada auditada Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço e ao Sr. M.J.S.A. (Presidente da Diretoria Executiva), para conhecimento e manifestação. O Ofício de Notificação foi recebido pelo Hospital São Lourenço em 21/11/2023 conforme AR BR 92939893 2 BR e pelo Sr. M.J.S.A. em 21/11/2023 conforme AR BR 92939892 9 BR. Em 24/11/2023, através do Ofício nº 268/Conselho/Diretoria Executiva, o Hospital São Lourenço, conjuntamente com a pessoa física M.J.S.A. solicitou prorrogação do prazo para manifestação, que lhe foi concedida por meio do Ofício SES/URSPDU-ARAS-SUS/MG Nº. 19/2023 de 11/12/2023 e Ofício SES/URSPDU-ARAS-SUS/MG Nº.20/2023 de 11/12/2023, para a pessoa física M.J.S.A. O Hospital São Lourenço encaminhou tempestivamente manifestação conjunta por meio do Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024 datado de 21/01/2024. As justificativas apresentadas foram analisadas pela equipe responsável pela auditoria, o Relatório Final foi emitido e encaminhado à unidade visitada Hospital São Lourenço e à pessoa física M.J.S.A, sendo-lhes assegurado o direito à ampla defesa e contraditório em segunda instância.

IX - CONCLUSÃO

No Plano de Contingência da Macrorregião Sul, o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço ocupa a 2ª referência para a SRAG. O objetivo desta auditoria no que se refere à utilização dos recursos financeiros e assistência prestada no período de pandemia COVID-19, frente ao cumprimento das obrigações da instituição foi alcançado. Foi verificada a utilização de recursos federais destinados ao



custeio dos Leitos COVID-19 por meio dos contratos e convênios. O Hospital recebeu diretamente do Fundo Estadual de Saúde recursos destinados ao enfrentamento da pandemia por meio dos Termos de Metas N°s.: 892/7128, 892/7160, 892/7295 e 892/7446 e equipamentos destinados ao enfrentamento da COVID 19 por meio dos Termo de Permissão de Uso N° 75 de 05/02/2020, N° 144 de 22/09/2020, N° 156 de 23/10/2020 e N° 218 de 27/10/2020 firmados com a Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais.

Apurada a utilização dos equipamentos e materiais/insumos /medicamentos recebidos ou adquiridos para o enfrentamento da COVID-19. Constatou-se que o Hospital utilizou os recursos financeiros recebidos conforme preconizado nos instrumentos jurídicos firmados. Foi realizada prestações de contas de acordo com as legislações e instrumentos jurídicos firmados para os recursos recebidos. Foi detectada não conformidade em relação ao prazo de apresentação de prestações de contas de recursos recebidos pelo hospital diretamente do Fundo Estadual de Saúde de Minas Gerais, para a qual foram apresentadas justificativas que após análise da equipe, foram integralmente acatadas.

Em relação à assistência prestada aos pacientes SUS com COVID 19, verificou-se que: foram realizados os atendimentos seguindo os preceitos do Plano de Contingência do Hospital São Lourenço. As internações hospitalares verificadas nos prontuários analisados referentes aos meses selecionados (amostragem junho e outubro/2020 e março, junho e outubro/2021), ocorreram conforme processo regulatório estipulado do SUSFácil. Foram implantados protocolos de segurança do paciente e protocolo de Manejo Clínico. Não houve falta de equipamentos de proteção individual (EPI) para os profissionais de atendimento da COVID - 19. As informações referentes ao quantitativo, a ocupação e a regulação assistencial dos leitos COVID-19 nos sistemas preconizados foram repassadas aos órgãos competentes, no entanto as atualizações de informações referentes aos quantitativos e ocupação dos leitos COVID19 nos sistemas preconizados não foram fidedignas. Foi verificado ocupação de leitos UTI/SUS/COVID por pacientes de convênio/particular custeados com recursos das Resoluções SES/MG e Portarias GM/MS.

O prontuário da Sra. A.S.M.O., não apresentado na fase operativa, foi enviado na manifestação do Hospital. Foi analisado pela equipe responsável por esta auditoria e foi afastada a não conformidade. O Hospital São Lourenço apresentou justificativas, que após análise da equipe, foram acatadas ou não acatadas com apresentação das recomendações necessárias à sua efetiva correção e passível à apresentação de recurso à Junta de Recursos da Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais, para análise em 2ª Instância.

Encaminhamentos:

Encaminhamento de Relatório Final de Auditoria N° 719 ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço para conhecimento e interposição de recurso em 2ª Instância:

1. Ofício de Aplicação de Penalidade de Relatório Final de Auditoria ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço;
2. Ofício de Notificação de Relatório Final de Auditoria ao Sr. M.J.S.A.

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

- 1- Conselho Municipal de Saúde de São Lourenço;
- 2- Superintendência Regional de Saúde de Varginha.



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 01-TRANSFERÊNCIAS DO FMS/SÃO LOURENÇO AO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

ANEXO 01 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Municipal de Saúde (FMS) de São Lourenço ao Hospital Fundação Casa de Caridade de São Lourenço e utilizados 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 31/12/2021.

SMS		INSTRUMENTOS JURÍDICOS			PAGAMENTO		Hospital Fundação Casa de Caridade de São Lourenço				
Conta bancária do FMS (ag./ conta)	Fonte recurso (FMS/ FES/ FNS)	Resolução o 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)
35.659-X/983 Banco do Brasil	FES	7511	-	Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021	2738	07/07/2021	264.636,14	500105-8 Ag.152/CEF	264.636,14	30/06/2021	Ressarcimento
35.659-X/983 Banco do Brasil	FES	7546	-	Contrato nº 2021.06.029 de 28/06/2021	2978	21/07/2021	355.846,89	500105-8 Ag.152/CEF	355.846,89	31/07/2021	Ressarcimento
35.659-X/983 Banco do Brasil	FES	7607	-	Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021	3254	17/08/2021	365.952,54	500105-8 Ag.152/CEF	365.952,54	30/09/2021	Ressarcimento
35.659-X/983 Banco do Brasil	FES	7655	-	Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021	3861	03/09/2021	432.523,78	500105-8 Ag.152/CEF	432.523,78	30/09/2021	Ressarcimento
27.131-4/983 Banco do Brasil	FES	7461	-	Contrato nº 2021.05.060 de 28/05/2021	228	24/06/2021	200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	164.380,87	14/09/2021	Sim/Parcial
Total Fundo Estadual de Saúde							1.618.959,35		1.583.340,22		
624033-6 Ag.152/CEF	Emenda	-	EP 396000014 Port.721/2020	Convênio s/nº de 04/05/2020	2046	07/05/2020	150.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	150.000,00	04/09/2020	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	Emenda	-	EP 14050009 Port1392/2021	Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021	5052	09/11/2021	280.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	280.000,00	30/11/2021	Não prevê
Total Emendas Parlamentares							430.000,00		430.000,00		



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 01-TRANSFERÊNCIAS DO FMS/SÃO LOURENÇO AO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	Convênio s/nº de 07/08/2020	4079	22/10/2020	240.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	240.000,00	07/02/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	Convênio s/nº de 07/08/2020	4079	27/10/2020	97.500,00	500105-8 Ag.152/CEF	97.500,00	07/02/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	-	4896	04/12/2020	84.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	84.000,00	07/02/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1448	-	2221	05/06/2020	440.473,02	500105-8 Ag.152/CEF	440.473,02	07/02/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1393	Convênio s/nº de 25/05/2020	2221	25/05/2020	488.513,60	500105-8 Ag.152/CEF	488.513,60	25/09/2020	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	774	Convênio s/nº de 29/04/2020	1957	30/04/2020	1.547.619,37	500105-8 Ag.152/CEF	1.547.619,37	30/08/2020	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1717	Convênio s/nº de 20/07/2020	2774	22/07/2020	1.728.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.728.000,00	20/11/2020	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	2995	Convênio s/nº de 24/11/2020	4520	17/12/2020	576.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	576.000,00	20/11/2020	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	Convênio s/nº de 13/11/2020	4079	25/11/2020	564.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	564.000,00	13/05/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	Convênio s/nº de 09/02/2021	193	12/04/2021	384.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	384.000,00	09/06/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	3567	Convênio s/nº de 15/01/2021	785	11/02/2021	576.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	576.000,00	15/05/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	897	Contrato nº 2021.05-049 de 21/05/2021	2308	01/06/2021	960.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	960.000,00	31/05/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	829	Contrato nº 2021.05-025 de 14/05/2021	2309	01/06/2021	144.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	144.000,00	31/05/2021	Não prevê



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 01-TRANSFERÊNCIAS DO FMS/SÃO LOURENÇO AO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	735	Contrato nº 2021.05-024 de 14/05/2021	2310	01/06/2021	96.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	96.000,00	31/05/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1059	Contrato nº 2021.05-062 de 28/05/2021	2642	25/06/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.200.000,00	30/06/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	373/501	Contrato nº 2021.03-039 de 30/03/2021	1462	06/04/2021	1.344.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.344.000,00	30/04/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	501	Contrato nº 2021.03-040 de 30/03/2021	1463 1464	06/04/2021	288.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	288.000,00	30/04/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1453	Contrato nº 2021.07-023 de 12/07/2021	2979	21/07/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.200.000,00	31/08/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1966	Contrato nº 2021.08-035 de 24/08/2021	3835	27/08/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.200.000,00	30/09/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	2336	Contrato nº 2021.09-018 de 21/09/2021	4173	30/09/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.200.000,00	31/10/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	2730	Contrato nº 2021.10-016 de 22/10/2021	5089	11/11/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	1.200.000,00	30/11/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	1666	Convênio s/nº de 07/08/2020	5351	19/11/2021	297.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	297.000,00	07/02/2021	Sim
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	3202	Contrato nº 2021.11-006 de 29/11/2021	6118	20/12/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	890.891,20	31/12/2021	Não prevê
624033-6 Ag.152/CEF	FNS	-	3340	Contrato nº 2021.12-005 de 16/12/2021	6129	23/12/2021	1.200.000,00	500105-8 Ag.152/CEF	-	31/12/2021	Não prevê
Total Fundo Nacional de Saúde							18.255.105,99		16.745.997,19		
TOTAL REPASSADO:							20.295.075,34	TOTAL GASTO:	18.759.337,41		



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



Anexo 02 - TRANSFERÊNCIAS DO FES/MG AO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

ANEXO 02 – Recursos para enfrentamento à COVID-19 transferidos pelo Fundo Estadual de Saúde de Minas Gerais (FES/MG) ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço no período de 01/03/2020 a 31/12/2021.

NORMAS			PAGAMENTO		CONTA DE RECEBIMENTO NO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO			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	GEICOM (S/N)	SIGRES (S/N)	SMS validou? (S/N)	
7160/7213	395		864.000,00	12/08/2020	Brasil	1926-11	34.250-5	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022.
7265/7357	774		72.000,00	22/01/2021	Brasil	1926-11	34.250-5	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022.
7295/7348	1666		432.000,00	19/01/2021	Brasil	9830	34.987-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 25/06/2022.
7384	1666		446.400,00	09/02/2021	Brasil	9830	34.987-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022.
7396/7451	1666		646.400,00	24/02/2021	Brasil	9830	34.987-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022.
7446/7467	N/A		195.200,00	20/04/2021	Brasil	9830	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022.
7482	N/A		41.600,00	12/05/2021	Brasil	9830	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022.
7595	N/A		40.000,00	26/07/2021	Brasil	9830	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 27/06/2022.
7683	N/A		40.000,00	15/10/2021	Brasil	9830	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022.



Anexo 02 - TRANSFERÊNCIAS DO FES/MG AO HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

7770	1666	40.000,00	12/11/2021	Brasil	1988-4	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 30/06/2022.
7890	N/A	40.000,00	21/12/2021	Brasil	1988-4	35.461-9	S		N	Prestação de contas no Sistema GEICOM em 30/06/2022.
Total.....		2.857.600,00								

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/dezembro/2021



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 03- EQUIPAMENTOS REPASSADOS PELO FES PARA O HFCCSL

ANEXO 03 – Equipamentos para enfrentamento à COVID-19 repassados pelo Fundo Estadual de Saúde (FES) ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço

Equipamento/Descrição	Patrimônio	Nº do Termo de Permissão ou Cessão	Vigência	Nº do Termo Aditivo	Vigência	Observações (ex.: setor de uso/ condição/ não localizado; etc.)
1 Cardioversor (2)	7658242-6 7658243-4	TERMO 144/2020 Guia 2020/001245	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 144/2020	1º Termo Aditivo 24/03/2021 a 23/09/2021 2º Termo Aditivo 24/09/2021 a 23/03/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento em 13/05/2021 e 3º acompanhamento em 21/07/2021- Apontado que os equipamentos estão sendo utilizados de acordo com a finalidade - sem pendências.
2 Monitor multiparâmetro – Prolife C150 e C120 (15)	7659091-7 7659096-8 7659101-8 7659095-0 7659099-2 7659094-1 7659092-5 7659102-6 7659097-6 7659098-4 7659104-2 7659103-4 7659093-3 7659105-0 7659100-0	TERMO 156/2020 Guia 2020/001273	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 156/2020	1º Termo Aditivo 24/04/2021 a 23/10/2021 2º Termo Aditivo 24/10/2021 a 23/04/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento- 13/05/2021 e 3º acontpo 21/07/2021- Apontado que os equipamentos estão sendo utilizados de acordo com a finalidade. Apontado que os equipamentos de patrimônios: 7659096-8; 7659096-8 e 7659100-0 foram enviados para manutenção para empresa autorizada sob. garantia. Certificado/assinado em 28/04/2023 pelo engenheiro biomédico Sr.A.P. do HFCCSL.
3 Monitor multiparâmetro Prolife C150 e C120 (1)	7658923-4	TERMO 218/2020 Guia 2020/01321	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 218/2020	1º Termo Aditivo 28/04/2021 a 27/10/2021 2º Termo Aditivo 28/10/2021 a 27/04/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento- 13/05/2021 e 3º acontpo 21/07/2021- Apontado que o equipamento está sendo utilizados de acordo com a finalidade.
4 VENTILADOR PULMONAR KTK TAKAOKA CARMEL (8)	7658684-7 7658689-8 7658687-1 7658682-0 7658686-3 7658688-0 7658683-9 7658685-5	TERMO 144/2020 Guia 2020/001245	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 144/2020	1º Termo Aditivo 24/03/2021 a 23/09/2021 2º Termo Aditivo 24/09/2021 a 23/03/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento- 13/05/2021 e 3º acontpo 21/07/2021- Apontado que os equipamentos estão sendo utilizados de acordo com a finalidade e sem pendências.



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 03- EQUIPAMENTOS REPASSADOS PELO FES PARA O HFCCSL

5	Ventilador Pulmonar de transporte - Takaoka / Microtak (1)	7658324-4	Termo 144/2020 Guia 2020/001245	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 144/2020	1º Termo Aditivo 24/03/2021 a 23/09/2021 2º Termo Aditivo- 24/09/2021 a 23/03/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento- 13/05/2021 e 3º aconto 21/07/2021- Apontado que os equipamentos estão sendo utilizados.
7	Ventilador Pulmonar de transporte- Magnamed Oxymag (2)	7657154-8 7657155-6	TERMO 75/2020 Guia 2020/001079	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 75/2020	1º Termo Aditivo 06/02/21 a 05/08/21 2º Termo Aditivo- 06/08/21 a 05/02/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens Covid SRS-Varginha, 2º acompanhamento- 13/05/2021 e 3º aconto 21/07/2021- Apontado que os equipamentos estão sendo utilizados.
8	Ventilador Pulmonar Beira Leito- Inspirar / Ci- 19	8707135-5 8707134-7 8707133-9 8707136-3 8707137-1	Não foi celebrado o TERMO DE CESSÃO DE USO		SEM TERMOS ADITIVOS		Equipamentos sem o Termo de Cessão do Uso. Emitido pelo engenheiro biomédico do HFCCSL, em 24/04/2023 o Termo de Comprovação dos equipamentos cedidos pela SES. Informado que os mesmos chegaram do estado sem patrimônio e foram patrimoniados posteriormente in loco, quando já estavam em utilização .
9	CPAP- Philips / E30 VENT. MICROPROCESSADO	7656917-9 7656920-9 7656918-7 7656919-5 7656916-0	TERMO 75/2020 Guia 2020/001079	6 meses	1º e 2º Termos Aditivos nº 75/2020	1º Termo Aditivo 06/02/21 a 05/08/21 2º Termo Aditivo- 06/08/21 a 05/02/2022	Relatório de Fiscalização - Recebimento Bens CovidSRS-Varginha, 2º acompanhamento-em 13/05/2021. 3º aconto 21/07/2021- Apontado que os equipamentos de patrimônio n.ºs: 7656917-9; 7656920-9; 7656918-7 não estavam em uso na data da visita. Foram identificados e fotografados.
10							
11							
12							
nm							

Fonte: Termo SES/MG de Cessão (ou Permissão) gratuita de uso de bem móvel; Consulta SIAD referente ao período de 03/2020 a 12/2021 e Visita in loco em 24/04/2023



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 04-RELAÇÃO DE AIHS -Clínicos ou UTI COVID (amostragem jun. e Out./20 e mar., jun. e out/21)

ANEXO 04 - Relação dos Prontuários selecionados (amostra: junho e Outubro/2020 e março, junho e outubro/2021) referente às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 (Clínicos e/ou UTI) no Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
1	312013946991-0	26	312113146013-9	51	312113147493-4	76	312113147680-4
2	312013947297-8	27	312113146040-3	52	312113147528-6	77	312113147691-4
3	312013947356-1	28	312113146043-6	53	312113147533-0	78	312113147692-5
4	312013947427-6	29	312113146046-9	54	312113147540-7	79	312113147694-7
5	312013947440-8	30	312113146128-3	55	312113147541-8	80	312113147696-9
6	312013947484-8	31	312113146177-8	56	312113147559-4	81	312111079467-0
7	312013947540-9	32	312113149984-9	57	312113147562-7	82	312111079461-5
8	312013947581-6	33	312113146219-6	58	312113147569-3	83	312113149666-0
9	312013947592-6	34	312113146221-8	59	312113147576-0	84	312113149677-0
10	312013947707-0	35	312113146231-7	60	312113147579-2	85	312113149707-7
11	312013947796-1	36	312113146233-9	61	312113147580-3	86	312113149710-0
12	312013949012-7	37	31211314919-9	62	312113147591-3	87	312113149717-6
13	312013949032-5	38	312113146283-4	63	312113147596-8	88	312113149725-3
14	312013949079-8	39	312113146289-0	64	312113147601-2	89	312113149732-0
15	312013949102-9	40	312113146449-5	65	312113147617-7	90	312113149747-3
16	312013949105-1	41	312113146298-8	66	312113147619-9	91	312113149764-9
17	312013949119-4	42	312113146461-6	67	312113147623-2	92	312113149771-5
18	312013949156-8	43	312113146364-8	68	312113147628-7	93	312113149777-0
19	312013949332-8	44	312113146389-0	69	312113147630-9	94	312113149785-8
20	312013947888-5	45	312113146395-6	70	312113147637-5	95	312113149797-9
21	312113145912-7	46	312113146455-0	71	312113147657-3	96	312113149813-3
22	312113145913-8	47	312113146467-1	72	312113147669-4	97	312113149855-1
23	312113145935-8	48	312113146001-8	73	312113147675-0	98	312113149861-7
24	312113145996-3	49	312113145908-3	74	312113147678-2	99	312113149866-1
25	312113145937-0	50	312113146039-2	75	312113147679-3	100	312113149871-6

Fonte: SIHD – TABNET referente ao período de 01/03/2020 a 31/12/2021



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 4.1 RELAÇÃO DE AIHs UTI COVID ANALISADAS

ANEXO 4.1 – Relação dos Prontuários selecionados (amostra) referente a internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 (UTI) na Casa de Caridade de São Lourenço em março 2021

Fl.01

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
1	312113145933-6	26	312113146131-6	51	312113146341-7	76	
2	312113145938-0	27	312113146132-7 @	52	312113146342-8	77	
3	312113145961-1	28	312113146137-1	53	312113146351-6	78	
4	312113145964-4	29	312113146138-2	54	312113146354-9	79	
5	312113145972-1	30	312113146142-6	55	312113146362-6	80	
6	312113145992-0	31	312113146143-7	56	312113146379-1	81	
7	312113146006-2	32	312113146154-7	57	312113146386-8	82	
8	312113146019-4	33	312113146155-8	58	312113146397-8	83	
9	312113146010-6	34	312113146170-1	59	312113146403-3	84	
10	312113146022-7	35	312113146176-7	60	312113146404-4	85	
11	312113146024-9	36	312113146183-3+	61	312113146415-4	86	
12	312113146045-8	37	312113146192-1	62	312113146417-6	87	
13	312113146263-6 (A)	38	312113146194-3 *	63	312113146423-1 #	88	
14	312113146047-0	39	312113146234-0	64	312113146436-3 *	89	
15	312113146050-2	40	312113146255-9	65	312113146424-2 @	90	
16	312113146055-7	41	312113146259-2	66	312113146430-8 &	91	
17	312113146059-0	42	312113146260-3	67	312113146432-0 e	92	
18	312113146071-1	43	312113146262-5 &	68	312113146440-7 a	93	
19	312113146076-6	44	312113146286-7	69	312113146460-5 (A)	94	
20	312113146079-9	45	312113146310-9 #	70	312113146464-9 *	95	
21	312113146082-1	46	312113146313-1 e	71	312113146465-0	96	
22	312113146085-4	47	312113146314-2 /	72	312113146466-0	97	
23	312113146116-2	48	312113146428-6	73	312113146474-8 /	98	
24	312113146118-4	49	312113146334-0	74	312113146070-0	99	
25	312113146129-4	50	312113146337-3	75	312113146091-0	100	



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 4.1 RELAÇÃO DE AIHs UTI COVID ANALISADAS

ANEXO 4.1 – Relação dos Prontuários selecionados (amostra) referente a internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 (UTI) na Casa de Caridade de São Lourenço

Fl.02

ABRIL 2021

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
01	312113146488-0	26	312113146698-1	51		76	
02	312113146494-6	27	312113146726-7	52		77	
03	312113146496-8	28	312113146746-5	53		78	
04	312113146503-4	29	312113146770-7	54		79	
05	312113146505-6	30	312113146794-9	55		80	
06	312113146511-1	31	312113146795-0	56		81	
07	312113146540-8	32	312113146803-7	57		82	
08	312113146542-0	33	312113146809-2	58		83	
09	312113146555-1	34	312113146810-3	59		84	
10	312113146560-6	35	312113146817-0	60		85	
11	312113146563-9	36	312113146818-0	61		86	
12	312113146565-0	37	312113146851-0	62		87	
13	312113146569-4	38	312113146852-1	63		88	
14	312113146577-1	39	312113146864-2	64		89	
15	312113146578-2	40	312113146875-2	65		90	
16	312113146583-7	41	312113146887-3	66		91	
17	312113146592-5	42	312113146769-6	67		92	
18	312113146596-9	43	312113146901-6	68		93	
19	312113146599-1	44	312113146924-7	69		94	
20	312113146614-5	45	312113146935-7	70		95	
21	312113146630-0	46	312113146937-9	71		96	
22	312113146632-1	47	312113146944-5	72		97	
23	312113146642-0	48	312113146616-7	73		98	
24	312113146668-4	49	312113146681-6	74		99	
25	312113146688-2	50	312113146425-3	75		100	



ANEXO 4.1 RELAÇÃO DE AIHs UTI COVID ANALISADAS

f ANEXO 4.1 – Relação dos Prontuários selecionados (amostra) referente a internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 em Leitos Adulto COVID-19 na Casa de Caridade de São Lourenço
Fl. 03

Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH	Quant.	Número da AIH
01	312113145906-1 UTI FEV	51		26		76	
02	312113145909-4 UTI FEV	52		27		77	
03		53		28		78	
04		54		29		79	
05		55		30		80	
06		56		31		81	
07		57		32		82	
08		58		33		83	
09		59		34		84	
10		60		35		85	
11		61		36		86	
12		62		37		87	
13		63		38		88	
14		64		39		89	
15		65		40		90	
16		66		41		91	
17		67		42		92	
18		68		43		93	
19		69		44		94	
20		70		45		95	
21		71		46		96	
22		72		47		97	
23		73		48		98	
24		74		49		99	
25		75		50		100	



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 5 - PLANO DE CONTINGENCIA DE LEITOS

ANEXO 05 – Leitos Clínicos Enfermaria e UTI-SUS Adulto para enfrentamento da COVID-19 nos Planos de Contingência para o Hospital Casa de Caridade de São Lourenço.

LEITOS COVID-19	3.168 04/06/20	Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação											
		3.173 26/06/20	3.205 14/08/20	3.229 06/10/20	3.256 29/10/20	3.264 20/11/20	3.268 27/11/20	3.272 04/12/20	3.286 11/12/20	3.292 23/12/20	3.301 30/12/20	3.307 08/01/21	3.310 25/01/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	4 +30	24+26	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	34	50	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	00	00	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	00	00	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
Leitos Adulto disponíveis COVID-19 existentes (Cód. 75)	14	12	15	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
Leitos Adulto disponíveis COVID-19 novos (Cód. 51 e/ou 101)	23	25	16	15+16	15+16	15+16	15+16	15+16	15+16	15+16	15+05	20	20



ANEXO 5 - PLANO DE CONTINGENCIA DE LEITOS

[illegible]

Nº da Deliberação CIB-SUS/MG e data de emissão/ Quantidade de leitos informados na Deliberação												
LEITOS COVID-19	3.313 29/01/21	3.317 05/02/21	3.320 12/02/21	3.336 19/02/21	3.338 26/02/21	3.345 05/03/21	3.348 15/03/21	3.361 19/03/20	3.363 26/03/21	3.366 30/03/21	3.371 09/04/21	3.377 16/04/21
Leitos clínicos Adulto disponíveis COVID-19	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	24+16	34+6	34+6	34+6	34+6	34+6
Leitos clínicos Pediátrico disponíveis COVID-19	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
TOTAL DE LEITOS CLÍNICOS COVID-19	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 existentes	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
Leitos de Suporte Ventilatório disponíveis COVID-19 novos	15	15	15	15	15	15	15	00	00	00	00	00
TOTAL DE LEITOS SUPORTE VENTILATORIO COVID-19	15	15	15	15	15	15	15	00	00	00	00	00



ANEXO 5 - PLANO DE CONTINGENCIA DE LEITOS

[illegible][illegible]



ANEXO 5 - PLANO DE CONTINGENCIA DE LEITOS

[illegible][illegible]



ANEXO 5 - PLANO DE CONTINGENCIA DE LEITOS

[illegible]

Fonte: Plano de Contingência de Grade Hospitalar para o enfrentamento da Pandemia de COVID-19 e Deliberações CIB-SUS/MG referente ao período de 01/03/2020 a 31/12/2021



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 6 - LEITOS SUS OCUPADOS POR CONVENIOS/PARTICULARES

ANEXO 06 – Internações Privadas/Convênios em Leitos SUS Adultos de UTI COVID ABRIL 2021 FL 01

Quant.	Data (dd/mm/aa)	Iniciais do Usuário	PRONTUÁRIO	Convênio ou Particular? (se possível identificar o convênio)	Quantidades de Diárias	Tipo de Leito UTI Adulto SUS ⁽¹⁾	Valor de Glosa (R\$)	OBS
01	20/04/2021	W. P	00218743	UNIMED COVID	13 DIÁRIAS 20/4 ATE 03/5 L 328	51	20.800,00	ENF 2 L 328
02	22/04/2021	J. E. T. DE S.	00166330	UNIMED COVID	9 DIÁRIAS 21/4 ATE 30/4 L 329	51	14.400,00	ENF 2 L 329
03	03/04/2021	J. A. DE S.	00218587	UNIMED COVID	7 DIÁRIAS 04/4 ATE 11/4/21 UTI C L 13	51	11.200,00	UTI C L 13
04	14/4/2021	S. R. P. G.	00217132	UNIMED COVID	4 DIÁRIAS 14/4 ATE 18/4/21 UTI L 12	51	6.400,00	UTI C L 12
05	25/4/21	O. M. DA S.	00218862	IPSENG	11 DIÁRIAS 25/4/21 ATE 06/5/21	51	17.600,00	ALA 3 SUS Q 01 L 301
06	21/04/21	S. T. P.	00218809	UNIMED	18 DIÁRIAS 20/4/21 ATE 08/5/21	51	28.800,00	ALA 3 SUS Q 09 L 322

TOTAL DE 62 DIÁRIAS = R\$ 99.200,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 6 - LEITOS SUS OCUPADOS POR CONVENIOS/PARTICULARES

ANEXO 06 – Internações Privadas/Convênios em Leitos SUS Adultos de UTI COVID MARÇO 2021 FL 01

Quant.	Data (dd/mm/aa)	Iniciais do Usuário	PRONTUÁRIO	Convênio ou Particular? (se possível identificar o convênio)	Quantidades de Diárias	Tipo de Leito UTI Adulto SUS ⁽¹⁾	Valor de Glosa (R\$)	OBS
01	28/02/21	M. DE L. T. DA	00217986	IPSENG	8 1 a 9/3/21		0	Q.04 L 310 Q.03 L 307
02	01/03/21	S. P. F.	00218117	UNIMED	16 1 a 17/3/21		0	Q.01 L 303 Q.06 L 313
03	07/03/21	L. S. M.	00218192	UNIMED	5 7 a 12/3/21		0	Q.01 L 303 Q.02 L 304
04	12/3/21	D. A. C.	00218287	UNIMED	2 12 a 14/3/21		0	Q.01 L 301
05	12/3/21	G. G. DE M.	00218286	UNIMED	28 TOTAL 12/3 a 09/4/21 20/3 a 9/4/21 19 DIÁRIAS DEV.	51	30.400,00	Q.02 L 305 Q.04 L 310
06	14/3/21	F. M. DA S. B.	00218303	UNIMED	17 TOTAL 14 a 31/3/21 20 a 31/3/21 10 DIÁRIAS DEV.	51	16.000,00	Q.03 L 306 Q.03 L 307
07	20/3/21	M. DO C. N. C.	00147106	UNIMED	4 DIÁRIAS 20 a 24/3/21	51	6.400,00	Q.05 L 311
08	13/3/21	E. G. H.	129813	UNIMED	2 13 a 14/3/21		0	ENF 1 L326
09	21/3/21	E. L.		UNIMED	1 21/3/21	51	1.600,00	Q.09 L321



ANEXO 6 - LEITOS SUS OCUPADOS POR CONVENIOS/PARTICULARES

ANEXO 06 – Internações Privadas/Convênios em Leitos SUS Adultos de UTI COVID MARÇO 2021 FL02

Quant.	Data (dd/mm/aa)	Iniciais do Usuário	PRONTUÁRIO	Convênio ou Particular? (se possível identificar o convênio)	Quantidades de Diárias	Tipo de Leito UTI Adulto SUS ⁽¹⁾	Valor de Glosa (R\$)	OBS
10	25/3/21	B. DE B. N. S.		UNIMED	5 DIÁRIAS 25 a 30/3/21	51	8.000,00	Q04 L310
11	28/3/21	D. D. DE A. S.		UNIMED	3 28 a 31/3/21	51	4.800,00	Q01 L301
12	10/2/21	V. B.	00157227	UNIMED	25 DIAS 10/2 ATÉ 7/3 18 FEVEREIRO 7 MARÇO		0	UTI I CL11 COVID SUS

TOTAL 42 DIÁRIAS = R\$ 67.200,00



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 7 NEGATIVAS x CENSO x PRONTUÁRIOS

MARÇO 2021																
ANEXO 07 – NEGATIVAS DE LEITOS - COVID Adulto SUSfácil X Censo Hospitalar x Prontuários Analisados																
OCUPAÇÃO LEITOS DE UTI COVID ADULTO – CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO-																
Data	QUANTIT. DATA SOLICITACAO PACIENTE	DATA Nº de negativas PACIENTE	T OTAL NEG UTI	TOTAL NEG ENF	Quantit. DELIBER CIBSUS UTI	Quantit. DELIBERAÇÃO CIBSUS ENF	Ocup. Censo hospital		Ocup. Análise prontuários SUS		OCUPAÇ LEITO UTI PART/ CONV	LEITOS VAGOS SUS Conf censo hosp		LEITOS VAGOS SUS Pront analis.		
							UTI	ENF	UTI	ENF	UTI	ENF	UTI	ENF	UTI	ENF
01	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	2	8	1	4	3	18	32	19	36	
02	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	4	14	3	10	3	16	26	17	30	
03	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	2	14	2	11	3	18	26	18	29	
04	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	4	12	3	10	3	16	28	17	30	
05	1	0	0	1	20	40 + 15 LSVP	4	12	3	8	3	16	28	17	32	
06	1	1	0	2	20	40 + 15 LSVP	6	16	5	13	3	14	24	15	27	
07	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	7	11	5	12	4	13	29	15	28	
08	2	2	1	2	20	40 + 15 LSVP	10	13	6	10	2	10	27	14	30	
09	0	1	1	1	20	40 + 15 LSVP	8	19	9	11	2	12	21	11	29	
10	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	8	19	11	12	2	12	21	9	28	
11	1	0	0	1	20	40 + 15 LSVP	11	21	10	11	2	9	19	10	30	
12	0	1	0	1	20	40 + 15 LSVP	11	17	11	12	4	9	23	9	29	
13	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	12	14	9	9	4	8	26	11	31	
14	1	0	1	0	20	40 + 15 LSVP	13	15	9	9	5	7	25	11	31	
15	0	1	1	1	20	40 + 15 LSVP	20	16	12	15	3	0	24	8	25	
16	0	0	0	0	20	40 + 15 LSVP	20	16	16	14	3	0	24	4	26	
17	1	0	1	0	20	40 + 15 LSVP	20	22	16	17	3	0	18	4	23	
18	1	0	1	0	20	40 + 15 LSVP	20	31	16	22	2	0	9	4	18	
19	2	2	0	2	20	40 + 15 LSVP	21	29	16	22	2	-1	11	4	18	
20	0	2	0	2	25	40	21	29	18	24	2	-1	11	7	16	
21	0	2	0	2	25	40	20	26	18	23	3	5	14	7	17	
22	1	1	0	2	25	40	20	28	18	27	2	5	12	7	13	
23	2	1	2	1	25	40	20	27	19	23	2	5	13	6	17	
24	2	4	1	4	25	40	20	27	20	27	2	5	13	5	13	
25	0	3	1	3	25	40	20	23	20	25	3	5	17	5	15	
26	0	1	0	1	25	40	20	28	20	25	3	5	12	5	15	
27	3	2	0	2	25	40	21	28	21	24	3	4	12	4	16	
28	0	3	0	3	25	40	20	27	20	23	4	5	13	5	17	
29	0	2	0	2	25	40	22	24	21	21	4	3	16	4	19	
30	2	4	1	3	25	40	25	29	22	25	4	0	11	3	15	
31	2	0	0	2	25	40	25	27	22	34	3	0	13	3	18	

768 no total geral TODAS INTERNAÇÕES

93 negativas de solicitação de internação geral COVID
Leito cod 75 - não houve Leito cod. 51 - 2 dias / 1 paciente Leito cod 101 - 2 dias 1 pac



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 7 NEGATIVAS x CENSO x PRONTUÁRIOS

MÊS ABRIL DE 2021

ANEXO 07 - NEGATIVAS DE LEITOS COVID Adulto SUSfácil X Censo Hospitalar x Prontuários Analisados
OCUPAÇÃO LEITOS DE UTI COVID ADULTO - CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

Data	QUANTIT. DATA SOLICITACAO (PACIENTE)	DATA Nº de negativas PACIENTE	TOTAL NEG UTI	TOTAL NEG ENF	Quantit. DELIBER CIBSUS UTI	Quantit. DELIBERAÇÃO CIBSUS ENF	Ocup. Censo hospital		Ocup. Análise prontuários SUS		OCUPAÇÃO LEITO UTI PART/CO NV	LEITOS VAGOS SUS Conf censo hosp		LEITOS VAGOS SUS Pront analis.	
							UTI	ENF	UTI	ENF		UTI	ENF	UTI	ENF
01	2	4	0	4	25	40	25	26	20	25	1	0	14	5	15
02	1	1	0	1	25	40	25	25	23	22	1	0	15	2	18
03	2	2	0	2	25	40	25	19	23	19	1	0	21	2	21
04	2	3	1	2	25	40	25	19	22	18	2	0	21	3	22
05	0	2	1	1	25	40	25	20	21	17	2	0	20	4	23
06	2	2	1	1	25	40	27	21	24	17	2	-2	19	1	23
07	5	6	1	5	25	40	27	20	23	16	2	-2	20	2	24
08	2	4	1	3	25	40	27	22	24	13	1	-2	18	1	27
09	2	2	1	1	25	40	28	18	26	13	1	-3	22	-1	27
10	2	4	0	4	25	40	28	21	27	13	1	-3	19	-2	27
11	4	2	1	2	25	40	26	21	27	17	1	-1	19	-2	23
12	0	3	2	1	25	40	27	24	27	16	0	-2	16	-2	24
13	3	3	2	1	25	40	28	24	16	22	0	-3	16	9	18
14	1	2	0	2	25	40	27	30	25	25	1	-2	10	0	15
15	3	3	1	2	25	40	28	28	26	31	1	-3	12	-1	9
16	0	3	1	2	25	40	28	27	25	25	1	-3	13	0	15
17	3	2	1	1	25	40	25	30	23	26	1	0	10	2	14
18	1	1	0	1	25	40	25	31	24	26	1	0	9	1	14
19	0	2	1	1	25	40	25	22	23	26	0	0	18	2	14
20	0	2	0	2	25	40	26	22	26	23	1	-1	18	-1	17
21	1	2	0	2	25	40	26	21	24	18	2	-1	19	1	22
22	0	0	0	0	25	40	28	27	23	21	2	-3	13	2	19
23	2	1	0	1	25	40	26	27	24	25	2	-1	13	1	15
24	0	1	0	1	25	40	25	26	27	23	2	0	14	-2	17
25	0	1	0	1	25	40	25	25	23	21	3	0	15	2	19
26	3	1	0	1	25	40	25	25	21	24	3	0	16	4	16
27	1	2	0	2	25	40	26	26	22	27	3	-1	14	3	13
28	0	2	0	2	25	40	27	30	22	26	3	-2	10	3	14
29	2	2	0	2	25	40	28	31	21	20	3	-3	9	4	20
30	1	2	1	1	25	40	25	25	21	19	3	0	15	4	21

110 negativas de solicitação de internação geral COVID

Leito cod 75 - dias 7,8,9,12(2),13(2),15,16,17

Leito cod 101 - não houve Leito cod. 51 - dias 4,5,6,11,29 e 30 (3 pacientes)

662 no total geral TODAS INTERNAÇÕES



SNA - Sistema Nacional de Auditoria do SUS

Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais

Relatório Consolidado



ANEXO 7.1 - MAPA DE LEITOS CNES x DELIBERAÇÕES CIBSUS

ANEXO 7.1 MAPA DE LEITOS EXTRAÍDO CNES SITE X CENSO HOSPITAL UTI

MÊS/ANO	CNES SITE		CNES SITE		CNES SITE		LEITOS		DELIB. CIB SUS		CENSO HOSPITAL	
	EXISTENTE	SUS	UTI COVID	EXISTENTE	SUS	PRIVADOS	UTI	CM	UTI	COVID	EXISTENTE	SUS
MARÇO 2020	10	10	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0
ABRIL 2020	10	10	12	0	44	12	6	0	0	0	0	0
MAIO 2020	10	10	12	0	44	12	6	0	0	0	0	0
JUNHO 2020	10	10	12	0	48	12	6	12 + 25 ampl	37	50	24 + 26 ampl	50
JULHO 2020	10	10	15	12	48	3	6	0	0	0	0	0
AGOSTO 2020	10	10	15	12	48	3	6	0	0	0	0	0
SETEMBRO 2020	10	10	15	12	48	3	6	0	0	0	0	0
OUTUBRO 2020	10	10	15	6	48	9	6	0	0	0	0	0
NOV. 2020	10	10	15	6	48	9	6	0	0	0	0	0
DEZEMBRO 2020	10	10	20	6	37	9	6	0	0	0	0	0
JANEIRO 2021	10	10	20	6	37	9	6	0	0	0	0	0
FEVEREIRO 2021	10	10	20	14	37	0	6	20	24 + 15 LSVP	20	20	20
MARÇO 2021	10	10	25	20	47	5	6	20	40 + 15 LSVP	20	20	20
19/3/21			25	25	47	0	6	25	40	20	20	20
ABRIL 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
MAIO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
JUNHO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
JULHO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
AGOSTO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
SETEMBRO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
OUTUBRO 2021	10	10	25	25	47	0	6	25	40	25	25	25
NOV. 2021	10	10	25	25	40	29	11	25	40	25	25	25
DEZEMBRO 2021	10	10	25	25	40	29	11	25	40	25	25	25



ANEXO 8 - COMPLETAÇÃO DA CONSTATAÇÃO N.º 665947

CONSTATAÇÃO n.º 665947- O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço utilizou os equipamentos e materiais/insumos/medicamentos recebidos e/ou adquiridos na assistência para o enfrentamento da COVID-19.

Evidência: Através de análise de documentos inseridos no SEI pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço verificou-se que foram adquiridos no período de março/2020 a dezembro/2021, materiais, insumos, medicamentos e equipamentos para assistência aos pacientes com COVID-19. Foram analisadas notas fiscais, estoque de entrada e saída de medicamentos, materiais, insumos e EPIs, com tipo da movimentação e por paciente, dados fornecidos através do Sistema de Gestão Hospitalar do HFCCSL. Verificado os relatórios de dispensação de medicamentos estoque atual e previsão de duração dos mesmos segundo Protocolo de Manejo em Pacientes COVID 19. Foram analisados 100 (cem) prontuários, selecionados aleatoriamente, nas competências: junho e outubro/2020; março, junho e outubro/2021 e foi constatada a utilização dos medicamentos, materiais, insumos e equipamentos em pacientes com COVID-19. Foram adquiridos com Recurso Federal (Portaria 1393/2020), 21 (vinte e um) Monitores Multiparamétrico Vita 500e no valor de R\$ 254.000,00, Nota Fiscal Alfamed n.º 11.724 (16 monitores) e Nota Fiscal n.º 11.726 (5 monitores), segundo patrimônios: 6487; 6470; 6485; 6473; 6472; 6468; 6466; 6471; 6484; 6486; 6474; 6477; 6479; 6483; 6480; 6481; 5660; 6469; 6476; 6860; 6825. Foram apresentados três orçamentos pelas empresas: ALFAMED; GNMED e LIFETEC para realização dessa compra.

A Secretaria de Estado de Minas Gerais celebrou com o HFCCSL os Termos de Permissão de Uso:

-N.º 144/2020 de 22/09/2020, Guia 2020/01245; valor R\$ 627.648,00 – **Oito (8)** Ventiladores Pulmonares KTK Takaoka Carmel de patrimônios n.ºs: 7658243-4; 7658689-8; 7658687-1; 7658682-0; 7658686-3; 7658688-0; 7658683-9; 7658685-5; **Dois(2)** Cardioversores – CmosDrake/Vivo, patrimônios n.ºs 7658242-6 e 7658243-4 e **Um(1)** Ventilador Pulmonar de Transporte Takaoka/Microtak patrimônio: 7658324-4.

- N.º 156/2020 de 20/10/2020, Guia 2020/01273, valor R\$371.100,00 – **Quinze (15)** Monitores Multiparamétrico – Prolife/ C150 e C120, de patrimônios n.ºs: 7659091-7; 7659096-8; 7659101-8; 7659095-0; 7659099-2 7659094-1; 7659092-5; 7659102-6; 7659097-6; 7659098-4; 7659104-2; 7659103-4; 7659093-3; 7659105-0; 7659100-0.

N.º 218/2020 de 23/10/2020, Guia 2020/01321, valor R\$ 23.300,00 - **Um (1)** Monitor Multiparamétrico – Prolife/ C150 e C120, de patrimônio n.º: 7658923-4.

N.º 75/2020 ; Guia 2020/01079, valor R\$ 218.376,25 – **Dois (2)** Ventiladores Pulmonares de Transporte Magnamed/Oxynag, patrimônios n.ºs: 7657154-8 e 7657155-6, **Cinco (5)** CPAP – Philips/E30, Ventilador Microprocessado, de patrimônios n.ºs 7656917-9; 7656920-9; 7656918-7; 7656919-5 ; 7656916-0.

Foram cedidos pela SES/MG a quantia de **05 (cinco)** Ventiladores Pulmonares Beira-Leito, marca INSPIRAR/VI-C19, porém não foi emitido pela SES/MG o Termo de Cessão. Foi informado pelo engenheiro biomédico Sr. A. P, em 24 de abril de 2023, através do Termo de Comprovação, que na ocasião da cessão, os equipamentos vieram sem patrimônio e só foram patrimoniados posteriormente, in loco, quando já estavam em uso, patrimônios: 8707135-5; 8707134-7; 8707133-9; 8707136-3; 8707137-1.

Foram doados pela FIEMG **15 (quinze)** Ventiladores Pulmonares Beira Leito, marca INSPIRAR CI-19 sendo os patrimônios: 6861; 6862; 6863; 6864; 6865; 6866; 6867; 6868; 6869; 6870; 6871; 6872; 6873; 6874; 6875.

Acompanhadas do engenheiro biomédico, Sr A.P., as auditoras R.C.R.S e G.N. visitaram os locais onde se encontravam os equipamentos e foram certificadas suas localizações. Verificado



ANEXO 8 - COMPLETAÇÃO DA CONSTATAÇÃO N.º 665947

que **3 (três)** Monitores Multiparâmetros Prolife C150, patrimônios 7659098-4; 7659100-0 e 7659096-8 estavam em manutenção. Foi apresentada a relação dos equipamentos em manutenção, assinada pelo engenheiro biomédico, A.P. em 28/04/2023.

Através do Memorando SES/SUBPAS-SRAS-CIH N.º 134/2022, datado de 19/12/2022, dirigido à Unidade Regional de Varginha, foi proposta a doação definitiva dos equipamentos cedidos no período da pandemia COVID-19. Através do Of. 077/Conselho/Diretora Executiva/2023, datado de 30/03/2023, o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço manifestou o interesse em receber de forma definitiva: **5 (cinco)** BIPAPs; **2 (dois)** Cardioversores; **16** (dezesesseis) Monitores; **8 (oito)** Ventiladores Beira Leitos; **3 (três)** Ventiladores de Transporte, de patrimônios e Termos de Cessão citados acima.

Tais fatos estão de acordo com a PT. N.º 1.666, DE 1º DE JULHO DE 2020, ART.3º; Portaria GM/MS n.º 1.393 de 21/05/2020, Art. 5º; Portaria 1.448 de 29/05/2020; Art. 1º, § 2º, incisos II e III; PORTARIA GM/MS N.º 3.313, DE 30 DE NOVEMBRO DE 2021, ART. 2º; CONTRATO 124/2020, Cláusula oitava, inciso 27; CONTRATO 103/2020, Cláusula oitava, inciso 27. Resolução SES/MG n.º 7.160, de 17 de julho de 2020, Art. 1º, Parágrafo único, Termo de metas n.º 892/7160; Resolução SES/MG n.º 7.446, de 19/03/2021; Art. 1º –Termo de Metas 892/7446, cláusula II - 'A Entidade Beneficiada, item 8; Resolução SES/MG n.º 7.482, de 20 /04/2021; Art. 1º; Resolução SES/MG N.º 7461, de 31 de março de 2021, Art. 1º; TERMO DE PERMISSÃO DE USO N.º 144/2020, Cláusula Primeira do Objeto 1; TERMO DE PERMISSÃO DE USO N.º 156/2020 de 20/10/2020 ,Cláusula Primeira do Objeto 1; TERMO DE PERMISSÃO DE USO N.º 218/2020 de 23/10/2020, Cláusula Primeira do Objeto 1; TERMO DE PERMISSÃO DE USO N.º 75/2020 Cláusula Primeira – Do Objeto 1.

Fonte de Evidência:

- Cópia digital de Notas Fiscais referentes à aquisição de materiais, medicamentos e insumos;
- Cópia digital da Nota Fiscal n.º 11.726 (5 monitores) e Nota Fiscal n.º 11.724 (16 monitores);
- Cópia digital controle de estoque de entrada e saída de medicamentos, materiais, insumos e EPIs;
- Cópia digital dos relatórios de dispensação de medicamentos com o estoque atual e previsão de duração dos mesmos;
- Cópia digital dos Termos de Permissão de Uso: N.º 144/2020; N.º 156/2020; N.º 218/2020 e N.º 75/2020 e respectivas fotos;
- Cópia digital do 1º e 2º Termos Aditivos de Permissão de Uso: N.º 144/2020; N.º 156/2020; N.º 218/2020 e N.º 75/2020;
- Cópia digital dos orçamentos das empresas ALFAMED; GNMED e LIFETEC para realização da compra dos 21 monitores com recurso Federal (Portaria 1393/2020);
- Termo de Comprovação da Cessão de equipamentos sem o Termo de Cessão pela SES-MG, assinada pelo engenheiro biomédico Sr. A. P. em 24/04/2023;
- Registro fotográfico dos equipamentos cedidos pela SES sem o Termo de Cessão;
- Cópia digital do Memorando SES/SUBPAS-SRAS-CIH N.º 134/2022, datado de 19/12/2022;
- Cópia digital do Ofício N.º 077/Conselho/Diretora Executiva/2023, datado de 30/03/2023
- Planilha de análise de 100 prontuários analisados no procedimento 0303010223 nas competências: junho e outubro/2020 e março, junho e outubro/2021



ANEXO 09 - CONSTATAÇÃO 666458

ANEXO 09: Constatação 666458:

Grupo: Recursos Financeiros

Subgrupo: Item: Movimentação Financeira

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço utilizou os recursos financeiros recebidos para o enfrentamento da COVID-19 conforme preconizado nos instrumentos jurídicos firmados, seus termos aditivos e legislação vigente.

Evidência: Após extração de dados e análise dos documentos apresentados pelo auditado verificou-se que:

- O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou com a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço os seguintes contratos e convênios no período de março/2020 a dezembro/2021 que destinaram recursos para o enfrentamento da COVID 19: **Convênio s/nº de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio s/nº de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio s/nº de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio s/nº de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio s/nº de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº de 24/11/2020 (Port. 2995/20); Convênio s/nº 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio s/nº de 15/01/2021 (Port.3567/21); Convênio s/nº 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021(Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021(Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21).**

- O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço recebeu recursos de origem Estadual, por meio do Contrato 2021.06.029 de 28/06/2021, no valor de **R\$ 200.000,00** (duzentos mil reais) previsto na Resolução 7461/2021 e creditados na conta corrente nº 500105-8 Ag.152/CEF, vinculada ao CNPJ do beneficiário. Por meio dos contratos nº. 2021.05.061 de 28/05/2021, 2021.06-029 de 28/06/2021, 2021.07.048 de 29/07/2021 e 2021.05.060 de 28/05/2021, o valor de **R\$ 1.418.959,35** (um milhão quatrocentos e dezoito mil novecentos e cinquenta e nove reais e trinta e cinco centavos) relativos ao ressarcimento da produção do procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS COVID 19, previstos nas Resoluções SES/MG números 7511, 7546, 7607 e 7655/2021. Por meio de Contratos celebrados com a SES/MG: **Contrato nº 103/2020**, o valor de **R\$ 185.600,00** (cento e oitenta e cinco mil e seiscentos reais) creditado na conta corrente 35.461-9/Ag.9830/BB; **Contrato 124/2020** o valor de **R\$ 67.200,00** (sessenta e sete mil e duzentos reais) creditado na conta corrente 34.250-5/Ag. 98300/BB. E, mediante assinatura dos Termos de Metas números: 892/7128, 892/7160, 892/7295 e 892/7446, recebeu o valor de **R\$ 2.857.600,00** (dois milhões oitocentos e cinquenta e sete mil e seiscentos reais), creditados nas contas correntes nº: **34.250-5, 34.987-9 e 35.461-9/Ag. 1926-11 e 9830/Banco do Brasil** vinculadas ao CNPJ do beneficiário e conforme demonstrado no **ANEXO 02** deste Relatório, previstos nos Termo de Metas



ANEXO 09 - CONSTATAÇÃO 666458

Nº 892/7128 de 02/07/2020, Nº 892/7160 de 15/12/2020 (I Termo Aditivo: 23/11/2020; II Termo Aditivo: 15/12/2020); Nº 892/7295 17/02/2021 (I Termo Aditivo: 02/02/2021; II Termo Aditivo: 15/07/2021) e Nº 892/7446/2021 de 31 /03/2021 (I Termo Aditivo: 30/04/2021, II Termo Aditivo: 15/07/2021, III Termo Aditivo: 04/10/2021, IV Termo Aditivo: 27/10/2021, V Termo Aditivo: 14/12/2021 e VI Termo Aditivo: 02/02/2022). Recebeu ainda da SES/MG, mediante assinatura de Termos de Permissão de Uso, os seguintes equipamentos destinados ao enfrentamento da COVID 19: 16 Ventiladores Pulmonares (2 de transporte); 10 Monitores Multiparâmetros e 02 Cardioversores, no valor de **R\$ 1.091. 824,25 (um milhão noventa e um mil oitocentos e vinte e quatro reais e vinte e cinco centavos)**, de acordo com os Termos de Permissão de Uso nº 75 de 05/02/2020, Termo de Permissão de Uso nº 144 de 22/09/2020 e Termo de Permissão de Uso nº 156 de 23/10/2020 Termo de Permissão de Uso nº 218 de 27/10/2020.

- O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço recebeu recursos de **Emendas Parlamentares Federais** (Emendas 396000014 e 14050009), por meio do Convênio s/nº de 04/05/2020 e do Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021, o valor de **R\$ 430.000,00** (quatrocentos e trinta mil reais).

O ANEXO 01, demonstra recursos totais transferidos do Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço ao Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, no valor de **R\$ 20.295.075,34** (vinte milhões duzentos e noventa e cinco mil setenta e cinco reais e trinta e quatro centavos), e os valores gastos pela instituição hospitalar no período de março/2020 a dezembro/2021 no total de **R\$ 18.759.337,41** (dezoito milhões setecentos e cinquenta e nove mil trezentos e trinta e sete reais e quarenta e um centavos).

Tal fato está de acordo com o Convênio s/nº de 29/04/2020 (Port.774/20); Convênio s/nº de 04/05/2020 (EP 396000014); Convênio s/nº de 25/05/2020 (Port.1393/20); Convênio s/nº de 20/07/2020 (Port.1717/20); Convênio s/nº de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº de 07/08/2020 (Port.1666/20); Convênio s/nº de 24/11/2020 (Port. 2995/20); Convênio s/nº 13/11/2020 (Port. 1666/20); Convênio s/nº de 15/01/2021 (Port.3567/20); Convênio s/nº 09/02/2021 (Port.1666/20); Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021 (Port.373/21); Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021(Port.501/21); Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021 (Port.735/21); Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021 (Port.829/21); Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021 (Port.897/21); Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021 (Port.1059/21); Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021(Port.1453/21); Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021 (Port. 1966/21); Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021 (Port.2336/21); Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021 (EP 14050009); Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021 (Port.2730/21); Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021 (Port.3202/21); Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021 (Port.3340/21); Resolução SES/MG nº 7461/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7511/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7546/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7607/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7655/2021 Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 774 de 09/04/2020 Caput, Art. 1º; Portaria MS/GM nº 1393 de 21/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1448 de 29/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1717 de 08/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1666 de 1º/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 2995 de 29/10/2020 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria GM/MS Nº 373 de 02/03/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 501 de 19/03/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 735 de 19/04/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 829 de



ANEXO 09 - CONSTATAÇÃO 666458

28/04/2021 Caput Art. 1º; Portaria MS/GM nº 1059 de 24/05/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1453 de 29/06/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1996 de 13/08/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 2336 de 14/09/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 2730 de 14/10/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 3202 de 18/11/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 3340 de 1º/12/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 897 de 5/05/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1802 de 20/07/2020 Caput, Art. 1º; Portaria MS/GM nº 2999 de 03/11/2021 Caput, Art. 1º e Anexo.

Fonte da Evidência: Convênio s/nº de 29/04/2020; Convênio s/nº de 04/05/2020; Convênio s/nº de 25/05/2020; Convênio s/nº de 20/07/2020; Convênio s/nº de 07/08/2020; Convênio s/nº de 07/08/2020; Convênio s/nº de 24/11/2020; Convênio s/nº 13/11/2020; Convênio s/nº 09/02/2021, Contrato Nº 2021.03-039 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato Nº 2021.05-024 de 14/05/2021; Contrato 2021.05-025 de 14/05/2021; Contrato nº 2021.05.061 de 28/05/2021; Contrato 2021.05-062 de 28/05/2021; Contrato nº 2021.06-029 de 28/06/2021; Contrato 2021.07-023 de 12/07/2021; Contrato nº 2021.07.048 de 29/07/2021; Contrato 2021.08-035 de 24/08/2021; Contrato nº 2021.08.040 de 27/08/2021; Contrato 2021.09-018 de 21/09/2021; Contrato nº 2021.10-017 de 22/10/2021; Contrato 2021.10-016 de 22/10/2021; Contrato 2021.11-006 de 29/11/2021; Contrato 2021.12-005 de 16/12/2021; ; Contrato 2021.05.060 de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021; Contrato 2021.05.049 de 21/05/2021; Convênio s/nº de 15/01/2021; Termo de Permissão de Uso nº 75 de 05/02/2020, Termo de Permissão de Uso nº 144 de 22/09/2020 e Termo de Permissão de Uso nº 156 de 23/10/2020 Termo de Permissão de Uso nº 218 de 27/10/2020; Relação das contas bancárias onde houve movimentação de recursos financeiros destinados ao enfrentamento da COVID 19 no período de março/2020 a dezembro de 2021; Notas de Empenho apresentadas digitalmente relativas aos recursos repassados ao HFCCSL no período auditado; Prestações de contas totais/parciais apresentados digitalmente à equipe de auditoria por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais, contendo extratos bancários das contas correntes que movimentaram os recursos, Notas Fiscais e demonstrativos de valores gastos com despesas de custeio, equipamentos médicos, materiais médico hospitalares, insumos e medicamentos no período auditado (março/2020 a dezembro/2021) e Termo de Entrevista com equipe do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço datado de 27/04/2023: Analista Financeiro/R.M.A.M.; Tesoureiro/M.G.J..

Conformidade: Conforme.



ANEXO 10 - CONSTATAÇÃO 666484

ANEXO 10: CONSTATAÇÃO 666484:

Grupo: Recursos Financeiros **Constatação Nº:** 666484

Subgrupo: Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço não realiza prestação de contas conforme previsto nas legislações e/ou nos instrumentos jurídicos firmados: **TERMO DE METAS Nº 892/7160** de 24/07/2020, **TERMO DE METAS Nº 892/7295** de 15/12/2020 e **TERMO DE METAS Nº 892/7446** de 31/03/2021.

Evidência: Após extração de dados e análise de documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou com a Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais Termos de Metas para execução de ações e serviços relacionadas ao enfrentamento do COVID-19, previstos nas Resoluções SES/MG: **Nº 7160/2020 (alterada pela RES. Nº 7213/2020)** e **Nº 7265/2020 (alterada pela RES. Nº 7357/2020)**, **Nº 7295/2020 (alterada pela RES. Nº 7348)**, **Nº 7384/2021**, **Nº 7396/2021 (alterada pela RES. Nº 7451)**, **Nº 7446/2021 (alterada pela RES. Nº 7467)**, **Nº 7482/2021**, **Nº 7595/2021**, **Nº 7683/2021**, **Nº 7770/2021** e **Nº 7890/2021**.

Os recursos no valor total de **R\$ 2.857.600,00** (dois milhões oitocentos e cinquenta e sete mil e seiscentos reais) foram transferidos do Fundo Estadual de Saúde para o HFCCSL por meio das contas correntes nº: 54.250-5/Ag. 1926-11 e 34.897-4, 35.461-9/Ag. 9830 do Banco do Brasil, conforme descrito no **Anexo 02** deste Relatório e demonstrado abaixo:

- **TERMO DE METAS Nº 892/7160** datado de 24/07/2020. Valor: R\$ 864.000,00 e vigência de 18 (dezoito) meses, contados da data de sua assinatura (24/01/2022). Recurso transferido à instituição em 12/08/2020. O I Termo Aditivo de 23/11/2020 alterou o valor para R\$ 936.000,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7265 de 21/10/2020 e o II T.A. de 15/12/2020 altera a vigência para 24 meses da assinatura (24/07/2022).

- **TERMO DE METAS Nº 892/7295** datado de 15/12/2020. Valor: R\$ 432.000,00 e vigência de 18 (dezoito) meses, contados da data de sua assinatura (15/06/2021). Recurso transferido à instituição em 19/01/2021. O I Termo Aditivo de 02/02/2021 altera o valor do Termo para R\$ 878.400,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7384 de 29/01/2021 e prorroga a vigência para 24 meses a partir de sua assinatura (15/12/2022), o II Termo Aditivo de 17/02/2021 altera o valor do Termo para R\$ 1.524.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7396 de 09/02/2021 e estabelece 12 meses para execução do recurso. Recurso transferido à instituição em 24/02/2021 e prazo para execução até 24/02/2022.

- **TERMO DE METAS Nº 892/7446** datado de 31/03/2021. Valor: R\$ 195.200,00 e vigência de 18 (dezoito) meses, a partir de sua assinatura (21/09/2022); o I Termo Aditivo de 30/04/2021, altera o valor para R\$ 236.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7482 de 20/04/2021 e prorroga a vigência para 24 meses de sua assinatura (31/03/2023); O II T.A. de 15/07/2021, altera o valor para R\$ 276.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7595 de 09/07/2021 e estabelece 12 meses para execução do recurso recebido em 26/07/2021 com prazo para execução até 26/07/2022; O III T.A. de 04/10/2021, altera o valor para R\$ 316.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7683 de 27/08/2021 e estabelece 12 meses para execução do recurso recebido em 15/10/2021 com prazo para execução até 15/10/2022; O IV T.A. de 27/10/2021, altera o valor para R\$ 356.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7770 de 08/10/2021 e estabelece 12 meses para execução do recurso recebido em 12/11/2021 com prazo para execução até 12/11/2022; O V T.A. de 14/12/2021, altera o valor do Termo para R\$ 396.800,00 previsto na Resolução SES-MG nº 7890 de 26/11/2021 e estabelece 12 meses para execução do recurso recebido em 21/12/2021 com prazo para execução até 21/12/2022.



ANEXO 10 - CONSTATAÇÃO 666484

A instituição hospitalar apresentou as seguintes prestações de contas à equipe de auditoria por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais, dos recursos repassados pela Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais por meio das Resoluções:

- **Resolução 7160 de 21/07/2020:** Recurso previsto: R\$ 864.000,00 recebido em 12/08/2020. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2020.
- **Resolução 7265 de 21/10/2020:** Recurso previsto: R\$ 72.000,00 recebido em 22/01/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2021.
- **Resolução 7295 de 16/11/2020:** Recurso previsto: R\$ 432.000,00 recebido em 19/01/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022 com saldo R\$ 3.995,71 em 31/12/2021.
- **Resolução 7384 de 01/02/2021:** Recurso previsto: R\$ 446.400,00 recebido em 09/02/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022 com saldo R\$ 25.189,82 em 31/12/2021.
- **Resolução 7396 de 14/02/2021:** Recurso previsto: R\$ 646.400,00 recebido em 24/02/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 28/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2021.
- **Resolução 7446 de 22/03/2021:** Recurso previsto: R\$ 195.200,00 recebido em 20/04/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022 com saldo de R\$ 6.469,17 em 31/12/2021.
- **Resolução 7482 de 23/04/2021:** Recurso previsto: R\$ 41.600,00 recebido em 12/05/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2021.
- **Resolução 7595 de 12/07/2021:** Recurso previsto: R\$ 40.000,00 recebido em 26/07/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 27/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2021.
- **Resolução 7683 de 30/08/2021:** Recurso previsto: R\$ 40.000,00 recebido em 15/10/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 29/06/2022 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2021.
- **Resolução 7770 de 13/10/2021:** Recurso previsto: R\$ 40.000,00 recebido em 12/11/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 30/06/2022 com saldo de R\$ 32.880,66 em 31/12/2021.
- **Resolução 7890 de 26/11/2021:** Recurso previsto: R\$ 40.000,00 recebido em 21/12/2021. Prestação de contas no Sistema GEICOM em 30/06/2022 com saldo de R\$ 62.132,36 em 31/12/2021 e em 13/01/2023 com saldo 0,00 (zero) em 31/12/2022.

As prestações de contas apresentadas, estão em desacordo com os prazos estabelecidos nos TERMO DE METAS Nº 892/7160 Cláusula segunda inciso I item ah, TERMO DE METAS Nº 892/7295 Cláusula segunda inciso I item aj; TERMO DE METAS Nº 892/7446 Cláusula segunda inciso I item 36, bem como na Resolução SES nº 4.606/2014 Art. 3º, § 1º, que prevê as prestações de contas utilizando o ano fiscal como período de referência.

Auditado sujeito à penalidade de Advertência Escrita.

Fonte da Evidência: Termo de Metas nº 892/7160 de 24/07/2020 (I Termo Aditivo de 23/11/2020); Termo de Metas nº 892/7295 de 15/12/2020 (I Termo Aditivo de 02/02/2021 e II Termo Aditivo de 17/02/2021); Termo de Metas nº 892/7446 de 31/03/2021 (I Termo Aditivo de 30/04/2021, II T.A. de 15/07/2021, III T.A. de 04/10/2021, IV T.A. de 27/10/2021, V T.A. de 14/12/2021); Prestações de contas no Sistema GEICOM apresentadas digitalmente pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço, por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais.

Conformidade: Não conforme

Justificativa:

1 e 2. O OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 650/2023 datado de 30/10/2023 notifica o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço (Pessoa Jurídica) e o OFÍCIO/SES/AUDSUS nº 651/2023 datado de 30/10/2023 notifica o Sr. M.J.S.A. (Pessoa Física), presidente da Diretoria Executiva do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço. Em resposta, foi encaminhado o Ofício 022/Conselho/Diretoria Executiva/2024 de 21/01/2024, em tempo hábil, com a apresentação das seguintes justificativas acerca desta não conformidade: “ A equipe de auditoria indica que supostamente o hospital não teria realizada a prestação de contas conforme disposto nos termos de



ANEXO 10 - CONSTATAÇÃO 666484

metas firmados. Importante destacar que referidos instrumentos traziam como obrigatória a prestação de contas no prazo de até 90 dias após o término de vigência do referido termo. Referida prestação de conta é realizada de forma on-line no sistema estadual conhecido como GEICOM e, portanto, a sua efetivação somente é possível com a abertura do sistema pela Secretaria de Estado da Saúde de Minas Gerais SES/MG, portanto, o Hospital realizou as devidas prestações de contas tão logo o sistema fora disponibilizado, conforme preconizado nos instrumentos firmados, senão vejamos: Termos de metas n. 892/7160 de 24/07/2020 “ (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7160) “ Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, assim a sua vigência seria até o dia 24/01/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 24/04/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2021 foi realizada em 09/03/2021 e a do ano de 2022 em 10/03/2022, conforme print do sistema GEICOM abaixo:” (Consta print das prestações de contas citadas). “ Termos de metas n. 892/7295 de 15/12/2020” (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7295). “Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, que ocorreu no dia 15/10/2020, conforme o print do sistema acima. Desta forma, a vigência desse termo seria até o dia 15/06/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 15/09/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2020 foi realizada em 09/03/2021 e a do ano de 2021 em 25/03/2022, conforme print do sistema GEICOM abaixo: ” (Consta print das prestações de contas citadas). “Termos de metas n. 892/7446 de 31/12/2021: Esse termo possui vigência de 18 meses a contar de sua assinatura, que ocorreu no dia 31/03/2021, conforme o print do sistema acima” (Consta print da data de assinatura do Termo 892/7446). Desta forma, a vigência desse termo seria até o dia 20/09/2022, devendo a prestação de contas ser realizada até o dia 30/12/2022 e conforme consta do sistema da SES/MG a prestação de contas referente ao ano de 2021 foi realizada em 10/03/2021, conforme print do sistema GEICOM abaixo: ” (Consta print das prestações de contas citadas). “Desta forma, fica evidente que as prestações de contas realizadas foram efetivadas dentro do prazo previsto nos instrumentos firmados, inclusive importante destacar que essas foram realizadas no próprio sistema da SES/MG, inclusive a própria constatação n. **constatação n. 666489** atesta que o Hospital realizou as prestações de contas conforme a legislação e, portanto, esta inconformidade deverá ser afastada”.

Análise das Justificativas:

1 e 2. Avaliando a justificativa apresentada pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço (Pessoa Jurídica) e pelo Sr. M.J.S.A. (Pessoa Física), tendo em vista os fatos apontados, a legislação vigente e comprovação documental constando as datas de apresentação no Sistema GEICOM das prestações de contas da Resolução 7160/2020 em 09/03/2021 e 10/03/2022; da Resolução 7265/2020 em 09/03/2021 e 25/03/2022; da Resolução 7295/2020 em 09/03/2021 e 25/03/2022; da Resolução 7384/2021 em 10/03/2022; da Resolução 7396/2021 em 10/03/2022; da Resolução 7446/2021 em 10/03/2022, da Resolução 7482/2021 em 10/03/2022, da Resolução nº 7595/2021 em 25/03/2022, da Resolução nº 7683/2021 em 10/03/2022; da Resolução nº 7770/2021 em 10/03/2022 e da Resolução nº 7890/2021 em 10/03/2022, relativas ao: **TERMO DE METAS Nº 892/7160** de 24/07/2020, **TERMO DE METAS Nº 892/7295** de 15/12/2020, e **TERMO DE METAS Nº 892/7446** de 31/03/2021 e seus respectivos Termos Aditivos, que foram apresentadas de forma válida no Sistema GEICOM, a equipe considera válida a justificativa do auditado de que as prestações de contas no Sistema GEICOM só poderiam ser efetivadas mediante abertura do Sistema pela própria SES-MG, acata integralmente a justificativa apresentada por considerar que houveram prestações de contas de forma válida e esclarece que a Constatação 666489 faz referência a instrumentos jurídicos celebrados entre o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço e a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço.

Acatado: SIM.



ANEXO 11 - CONSTATAÇÃO 666489

ANEXO 11 - CONSTATAÇÃO 666489:

Grupo: Recursos Financeiros

Subgrupo: Item: Prestação de Contas

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço realiza prestação de contas conforme previsto nas legislações e/ou nos instrumentos jurídicos firmados.

Evidência: Após análise de documentos apresentados pelo auditado, verificou-se que o Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço celebrou convênios para o repasse de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia COVID 19 com a Secretaria Municipal de Saúde de São Lourenço conforme descrito no **ANEXO 01** deste Relatório.

- A instituição hospitalar apresentou à Secretaria Municipal de Saúde as seguintes prestações de contas:

- **Convênio** 29/04/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 774/2020 com prestações de contas em 09/11/2021, prestação de contas em 09/06/2021.

- **Convênio** 04/05/2020: Recurso de Emenda Parlamentar Federal nº 396000014/Portaria MS nº 721/2020; **Convênio** 29/05/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1393/2020; **Convênio** 20/07/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1717/2020; **Convênio** 07/08/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; **Convênio** 07/08/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; **Convênio** 13/11/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; **Convênio** 24/11/2020: Recurso Federal/Portaria MS nº 2995/2020; **Convênio** 15/01/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 3567/2020; **Convênio** 09/02/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1666/2020; **Contrato** Nº 2021.03-039 de 30/03/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 373/2021; **Contrato** Nº 2021.03-040 de 30/03/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 501/2021; **Contrato** Nº 2021.05-024 de 14/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 735/2021; **Contrato** 2021.05-025 de 14/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 829/2021; **Contrato** 2021.05.060 de 28/05/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7461/2021 (parcialmente); **Contrato** 2021.05.049 de 21/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 897/2021; **Contrato** 2021.05-062 de 28/05/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1059/2021; **Contrato** nº 2021.07-023 de 12/07/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1453/2021; **Contrato** 2021.08-035 de 24/08/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 1966/2021, com prestação de Contas em 23/09/2021.

- **Contrato** 2021.09-018 de 21/09/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 2336/2021; **Contrato** 2021.10-016 de 22/10/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 2730/2021; **Contrato** 2021.11-006 de 29/11/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 3202/2021; **Contrato** 2021.12-005 de 16/12/2021: Recurso Federal/Portaria MS nº 3340/2021; **Contrato** 2021.10-017 de 22/10/2021: Recurso de Emenda Parlamentar Federal nº 14050009/Portaria MS nº 1392/2021; **Contrato** 103/2020 de 27/09/2021 e **Contrato** 124/2020 de 07/10/2021, com prestação de Contas em 23/09/2021.

- Os **contratos**: **2021.05.061** de 28/05/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7511/2021; **2021.06-029** de 28/06/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7546/2021; **2021.07.048** de 29/07/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7607/2021 e **2021.08.040** de 27/08/2021: Recurso Estadual/Resolução SES/MG nº 7655/2021 se referem ao ressarcimento da produção aprovada do procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, sem previsão de prestações de contas.

As prestações de contas foram apresentadas pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço à SMS/São Lourenço, em formato digital (CD) e validadas pelo Conselho Municipal de Saúde por meio das Resoluções números 11/2021 de 23/09/2021 e 12/2022 de 30/06/2022.



ANEXO 11 - CONSTATAÇÃO 666489

As apresentações de prestações de contas estão de acordo com o: **Convênio s/nº de 29/04/2020** (Port.774/20); **Convênio s/nº de 04/05/2020** (EP 396000014); **Convênio s/nº de 25/05/2020** (Port.1393/20); **Convênio s/nº de 20/07/2020** (Port.1717/20); **Convênio s/nº de 07/08/2020** (Port.1666/20); **Convênio s/nº 07/08/2020** (Port.1666/20); **Convênio s/nº de 24/11/2020** (Port. 2995/20); **Convênio s/nº 13/11/2020** (Port. 1666/20); **Convênio s/nº de 15/01/2021** (Port.3567/20); **Convênio s/nº 09/02/2021** (Port.1666/20); **Contrato Nº 2021.03-039** de 30/03/2021 (Port.373/21); **Contrato Nº 2021.03-040** de 30/03/2021(Port.501/21); **Contrato Nº 2021.05-024** de 14/05/2021 (Port.735/21); **Contrato 2021.05-025** de 14/05/2021 (Port.829/21); **Contrato 2021.05.049** de 21/05/2021 (Port.897/21); **Contrato 2021.05.060** de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021 (Res.7461/21); **Contrato nº 2021.05.061** de 28/05/2021 (Resolução 7511/2021); **Contrato 2021.05-062** de 28/05/2021 (Port.1059/21); **Contrato nº 2021.06-029** de 28/06/2021 (Resolução 7546/2021); **Contrato 2021.07-023** de 12/07/2021(Port.1453/21); **Contrato nº 2021.07.048** de 29/07/2021 (Resolução 7607/2021); **Contrato 2021.08-035** de 24/08/2021 (Port. 1966/21); **Contrato nº 2021.08.040** de 27/08/2021 (Resolução 7655/2021); **Contrato 2021.09-018** de 21/09/2021 (Port.2336/21); **Contrato nº 2021.10-017** de 22/10/2021 (EP 14050009); **Contrato 2021.10-016** de 22/10/2021 (Port.2730/21); **Contrato 2021.11-006** de 29/11/2021 (Port.3202/21); **Contrato 2021.12-005** de 16/12/2021 (Port.3340/21); Resoluções do Conselho Municipal de Saúde de São Lourenço números 11/2021 de 23/09/2021 e 12/2022 de 30/06/2022; Resolução SES/MG nº 7461/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7511/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7546/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7607/2021 Art. 1º e Anexo I; Resolução SES/MG nº 7655/2021 Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 774 de 09/04/2020 Caput, Art. 1º; Portaria MS/GM nº 1393 de 21/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1448 de 29/05/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1717 de 08/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 1666 de 1º/07/2020 Caput, Art. 1º e Anexo; Portaria MS/GM nº 2995 de 29/10/2020 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria GM/MS Nº 373 de 02/03/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 501 de 19/03/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 735 de 19/04/2021 Caput Art. 1º e Anexo; Portaria GM/MS Nº 829 de 28/04/2021 Caput Art. 1º; Portaria MS/GM nº 1059 de 24/05/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1453 de 29/06/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1996 de 13/08/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 2336 de 14/09/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 2730 de 14/10/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 3202 de 18/11/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 3340 de 1º/12/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 897 de 5/05/2021 Caput, Art. 1º e Anexo I; Portaria MS/GM nº 1802 de 20/07/2020 Caput, Art. 1º; Portaria MS/GM nº 2999 de 03/11/2021 Caput, Art. 1º e Anexo.

Fonte da Evidência: **Convênio s/nº de 29/04/2020**; **Convênio s/nº de 04/05/2020**; **Convênio s/nº de 25/05/2020**; **Convênio s/nº de 20/07/2020**; **Convênio s/nº de 07/08/2020**; **Convênio s/nº 07/08/2020**; **Convênio s/nº de 24/11/2020**; **Convênio s/nº 13/11/2020**; **Convênio s/nº 09/02/2021**, **Contrato Nº 2021.03-039** de 30/03/2021; **Contrato Nº 2021.03-040** de 30/03/2021; **Contrato Nº 2021.05-024** de 14/05/2021; **Contrato 2021.05-025** de 14/05/2021; **Contrato nº 2021.05.061** de 28/05/2021; **Contrato 2021.05-062** de 28/05/2021; **Contrato nº 2021.06-029** de 28/06/2021; **Contrato 2021.07-023** de 12/07/2021; **Contrato nº 2021.07.048** de 29/07/2021; **Contrato 2021.08-035** de 24/08/2021; **Contrato nº 2021.08.040** de 27/08/2021; **Contrato 2021.09-018** de 21/09/2021; **Contrato nº 2021.10-017** de 22/10/2021; **Contrato 2021.10-016** de 22/10/2021; **Contrato 2021.11-006** de 29/11/2021; **Contrato 2021.12-005** de 16/12/2021; ; **Contrato 2021.05.060** de 28/05/2021 e I Termo Aditivo de 01/07/2021; **Contrato 2021.05.049** de 21/05/2021; **Convênio s/nº de 15/01/2021**; Relatório de



ANEXO 11 - CONSTATAÇÃO 666489

apresentação de prestações de contas apresentado pelo Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço; Relação das contas bancárias onde houve movimentação de recursos financeiros destinados ao enfrentamento da COVID 19 no período de março/2020 a dezembro de 2021; Notas de Empenho apresentadas digitalmente pela SMS de São Lourenço relativas aos recursos destinados ao enfrentamento da COVID 19 repassados ao HFCCSL no período auditado; Prestações de contas totais/parciais apresentados digitalmente pelo Hospital por meio do Sistema Eletrônico de Informações (SEI) Minas Gerais, contendo extratos bancários das contas correntes que movimentaram os recursos, Notas Fiscais e demonstrativos de valores gastos com despesas de custeio, equipamentos médicos, materiais médico hospitalares, insumos e medicamentos no período auditado (março/2020 a dezembro/2021) e Termo de Entrevista com equipe do Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço datado de 27/04/2023: Analista Financeiro/R.M.A.M.; Tesoureiro/M.G.J..

Conformidade: Conforme.





ANEXO 12 - CONSTATAÇÃO 666533

ANEXO 12 - CONTINUAÇÃO DA CONSTATAÇÃO 666533

CONSTATAÇÃO: Houve ocupação de leito de UTI/SUS COVID adulto por pacientes de convênio/particular nos meses verificados.

EVIDÊNCIA: ... - 20 leitos de UTI/SUS COVID Adulto e 5 leitos UTI COVID Adulto part/conv cadastrados para o mês de março de 2021, no entanto ocorreram negativas de leitos nos dias 8,9 e 14, havendo leitos disponíveis conforme censo hospitalar e ocupação analisada através dos prontuários. A partir do dia 15 de março, consta no censo hospitalar SPDATA a ocupação de 20 leitos, no entanto, esta ocupação refere-se ao total de pacientes internados nos leitos de UTI COVID Adulto, incluindo os de caracterização particular e convênio. Podemos verificar que em todos esses dias, havia pacientes internados pelos convênios (UNIMED/IPSENG) e que ocorreram negativas indevidas nos dias 15,17,18,23,24,25 e 30 para os leitos de UTI COVID Adulto disponibilizados para o SUS. Ressalta-se ainda o fato que a Deliberação CIBSUS Nº 3.361 19/03/21 altera o quantitativo de leitos de UTI COVID Adulto disponibilizados ao SUS para 25. Assim, compreendemos que a partir do dia 20 de março de 2021, o quantitativo de leitos existentes para UTI COVID Adulto (25 leitos) fica disponibilizados ao SUS, conforme posterior alteração no CNES Hospitalar/leitos (abril 2021).

- 25 leitos de UTI/SUS COVID Adulto e 0 part/conv. cadastrados para o mês de abril de 2021, conforme as Deliberações CIBSUS do período. Verificou-se que nos dias 4,5,6,7,8,9,11,12,13,15,16,17,19 e 30 de abril, ocorreram negativas de leitos de UTI/SUS COVID Adulto, havendo pacientes internados pelo sistema de convênios/particular, nos leitos que deveriam estar disponibilizados ao SUS em sua totalidade. Foram identificados um total de 12 pacientes de convênio, internados em leitos de UTI/COVID Adulto no mês de março e 6 pacientes no mês de abril de 2021. Destes pacientes 6, referentes ao mês de março, tiveram/mantiveram a ocupação dos leitos de UTI COVID Adulto a partir do dia 20 de março, após a publicação da deliberação CIBSUS Nº 3.361 19/03/21, alterando o quantitativo de leitos de 20 para 25. Essa alteração foi considerada para a proposição de devolução pelas diárias recebidas indevidamente à partir desta data, totalizando 42. Para o mês de abril, tiveram/mantiveram 6 pacientes de convênio internados em leitos de UTI COVID adulto disponibilizados ao SUS, totalizando 62 diárias. A ocupação indevida dos leitos de UTI COVID Adulto disponibilizados ao SUS totalizaram 104 diárias na amostragem do período analisado, conforme o Anexo 6 deste relatório. A ocupação de leito de UTI SUS COVID ADULTO por paciente do sistema privado está em desacordo com a Lei nº 8.080/1990, artigo 22, (com a Resolução SES/MG Nº 7.446, de 19/03/2021, Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.482 de 20/4/2021 Art. 2º e Anexo I; Resolução SES/MG Nº 7.595 de 09/07/2021, Art. 1º, Art. 2º §§ 3º e 4º, Art. 5º § 1º); (com a Portaria MS/GM nº 1.769 de 15/07/2020, Art. 1º e art. 2º; PT/GM/MS Nº 373 de 2/03/2021, Arts. 1º,3º,5º e 10º e Anexo II; PT/GM/MS Nº 501 de 19/3/2021 Arts. 1º,3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 735, de 19/04/2021 Arts. 1º, 3º e Anexo; PT/GM/MS Nº 829, de 28/04/2021, Art. 1º,2º e 10º; PT/GM/MS Nº 897, de 05/05/2021, Art. 1º e 3º, e Anexo I; PT/GM/MS Nº 1.059, de 24/05/2021, Art. 1º, 3º e Anexo I); (com o Contrato Nº 2021.03-039, cláusula 1º; Contrato nº 2021.03-040 de 30/03/2021; Contrato nº 2021.05 -049 de 21/05/2021 e Contrato nº 2021.05-062 de 28/05/2021) e Manual Técnico Operacional do Sistema de Informação Hospitalar do SUS, aprovado pela Portaria GM/MS nº 396, de 14/04/2000 (versão de 01/2017, item 6.1, sendo indevido seu financiamento pelo SUS, sujeitando o auditado à devolução ao Fundo Municipal de Saúde do valor original de R\$ 166.400,00 (cento e sessenta e seis mil e quatrocentos reais), conforme proposição de devolução, devidamente atualizado utilizando o índice constante do Sistema de Débito do TCU (Programa de Atualização de Débito do Tribunal de Contas da União no endereço: <http://contas.>



ANEXO 12 - CONSTATAÇÃO 666533

tcu.gov.br/debito/Web/Debito/CalculoDeDebito.faces), e encaminhamento ao Ministério Público Estadual.

FONTE DE EVIDÊNCIA:

- Censo SPDATA de ocupação/internação dos setores COVID-19 da Casa de Caridade de São Lourenço, período de fevereiro, março, abril e junho de 2021;
- 127 prontuários referente às internações pelo procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19 em Leitos de UTI/SUS COVID 19 Adulto nos meses de março/21 e abril/21 (Anexo 4.1);
- 18 Prontuários analisados de usuários de planos de saúde internados pelo procedimento 03.03.01.022-3 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVÍRUS COVID 19 em Leitos de UTI COVID Adulto referente aos meses de março e abril de 2021;
- Prontuários dos pacientes usuários de convênio/part.: G.G de M; F.M. da S.B.; M. do C.N.C; E.L.; B.de B.N.S.; D.D.de A.S.; W.P.; J.E.T.de S.; J.A.de S.; S.R.P.G.; O.M. da S. e S.T.P.; utilizados para a proposição de devolução, conforme (Anexo 6);
- CNES habilitações – histórico extraído em 16/3/2023;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de março a dezembro de 2020 – leitos existentes COVID;
- CNES hospitalar extraído em 21/03/2023 referente ao período de janeiro a dezembro de 2021 abril leitos existentes UTI COVID Adulto;
- Demonstrativo de negativas (leito indisponível) SUSFácilMG dos meses de março e abril de 2021; -
- Boletins publicados pela SMS de São Lourenço: partes 1,2,3 e 4, referentes ao período de março de 2020 até dezembro de 2021;
- Boletins publicados pela Casa de Caridade de São Lourenço (Anexos Relatórios do Hospital) julho de 2020 a dezembro de 2021;
- Deliberação CIB/SUS Leitos COVID – Nº 3.338 26/02/21, Nº 3.345 05/03/21, Nº 3.348 15/03/21, Nº 3.361 19/03/21, Nº 3.363 26/03/21, Nº 3.366 30/03/21, Nº 3.371 09/04/21, Nº 3.377 16/04/21, Nº 3.393 23/04/21, Nº 3.396 30/04/21, Nº 3.403 07/05/21;
- Planilha de negativas de leito SUS fácil referente aos meses de março e abril de 2021;
- ANEXO 7 - PLANILHA COMPARATIVA CNES x DELIBERAÇÃO x CENSO HOSPITAL x INTERNAÇÕES (AIH);
- Empenhos: 1462 = R\$ 642.000,00 e 1463 = R\$ 250.000,00 pagos em 06/04/2021;
- Empenhos: 2308 -OP 001/21 = R\$960.000,00, 2309 -OP 001/21 = R\$ 144.000,00 e 2310- OP 001/21 = R\$ 96.000,00 pagos em 01/06/2021;
- Empenho: 2642 - OP 001/21 = R\$ 1.200.000,00 pago em 25/5/2021.



ANEXO 13 - CONSTATAÇÃO 666912

ANEXO 13 – Continuação da Constatação 666912

CONSTATAÇÃO: Realização de abertura de novas AIHS, para o mesmo paciente, no mesmo código de procedimento 03.03.01.022-3 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, em desacordo com a legislação.

EVIDENCIA: Após análise da amostragem de 100 prontuários, selecionados aleatoriamente nos meses de junho/2020; outubro/2020; março/2021; junho/2021 e outubro/2021 de pacientes internados no código de procedimento 0303010223- TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, verificou-se que ocorreram abertura de novas AIHS para o mesmo paciente, no mesmo código de procedimento em desacordo com a legislação em pacientes internados nas enfermarias COVID-19. Para os pacientes:

- M.N.R.A. , AIH 312113146289-0, com internação de 24/3 a 31/3/2021 , procedimento solicitado 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 e procedimento principal : 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, tendo como Motivo da saída: Encerramento Adm. e AIH 312113146449-5 com internação de 31/3 a 03/4/2021 para os mesmos códigos de procedimento solicitado e principal, com motivo da saída: Transferência para outro estabelecimento (equivocado), tendo o paciente recebido alta hospitalar.

- M.P.S. AIH 312113146298-8, com internação de 24/3 a 31/3/2021, procedimento solicitado 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 e Procedimento principal 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, com motivo da saída: Encerramento Adm. e AIH 312113146461-6, com internação de 31/3 a 03/4/2021 para os mesmos códigos de procedimento solicitado e principal, com motivo da saída: Transferência para outro estabelecimento (equivocado), tendo o paciente recebido alta hospitalar.

Esses dois pacientes tiveram 8 dias de internação em sua primeira AIH emitida e 3 dias de internação em sua segunda AIH emitida, tendo em sua totalidade 11 dias de internação no mesmo código de procedimento para enfermaria COVID-19. Seguindo a orientação do manual SIHD 2017, a indicação neste caso é de solicitação de Diária de Permanência Maior. Essa utilização pode ser registrada nos casos em que o período de internação do paciente ultrapassar o dobro da permanência prevista na tabela de procedimentos (SIGTAP). Neste caso a quantidade de diárias será o quantitativo de dias que o paciente permaneceu internado além do dobro dos dias previstos na tabela para o procedimento principal que gerou a AIH. A tabela SIGTAP para o código principal 0303010193 estabelece a média de permanência de 5 dias. Logo, a cobrança deveria ter sido de 2 diárias de permanência a maior para a primeira AIH emitida e não a realização de AIH subsequente para o mesmo código de procedimento.

Para o paciente J. DA S. AIH - 312113145996-3, com internação de 06 a 09/3/2021, procedimento solicitado : 0303010193 TRATAMENTO DE OUTRAS DOENÇAS CAUSADAS POR VÍRUS (B25 A B34) e procedimento principal : 0303010223 TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19, com motivo da saída: Transferência para outro estabelecimento (equivocado) e AIH 312113146039-2, com internação de 09 a 17/03/2021, tendo os mesmos códigos de procedimento solicitado e procedimento principal, com motivo de saída de transferência para outro estabelecimento, sendo que o paciente obteve alta hospitalar, verificou-se que para a primeira AIH , houve 4 dias de internação e para a segunda AIH 8 dias de internação nos mesmos códigos de procedimento. O total de diárias para esse paciente foi de 12 dias. Seguindo a orientação do manual SIHD 2017, a indicação neste caso é de solicitação de Diária de Permanência Maior. Essa utilização pode ser registrada nos casos em que o período de internação do paciente ultrapassar o dobro da permanência prevista na tabela de procedimentos (SIGTAP). Logo, a cobrança deveria ter sido 2 diárias de permanência a maior para a primeira AIH emitida e não a realização de AIH subsequente para o mesmo código de procedimento.

No caso do paciente P. S. C. , ocorreram 3 AIHS no mesmo mês, tendo a AIH 312013949102-9, com internação de 04/10 a 06/10/2020, para o código de procedimento solicitado 0303010193 -



ANEXO 13 - CONSTATAÇÃO 666912

TRATAMENTO DE OUTRAS DOENÇAS CAUSADAS POR VÍRUS (B25 A B34) e procedimento principal 0303010223 - TRATAMENTO DE INFECÇÃO PELO CORONAVIRUS – COVID 19 , com motivo da saída de transferencia para outro estabelecimento, sendo que o paciente obteve alta hospitalar e AIH 312013949156-8, com internação de 08/10 a 11/10/2020 tendo os mesmos códigos de procedimento solicitado e procedimento principal. Neste caso a abertura de uma nova AIH para este paciente , tendo mesmo código de tratamento é irregular, conforme as orientações do manual SIHD 2017 em que “no caso de retorno do paciente com menos de 03 dias da alta para o mesmo hospital para continuar tratamento da mesma patologia deve permanecer com a mesma AIH, mesmo que a internação seja feita por profissionais diferentes. Deve ser registrado na AIH o código de consulta de paciente internado para cada profissional que atender ao paciente Também, não deve ser emitida nova AIH nos casos identificados como MUDANÇA DE PROCEDIMENTO, conforme o item 8 desse manual “. Verificou-se ainda que em 90 % dos prontuários analisados, o código de lançamento do motivo da saída encontra-se errado, sendo lançado como transferência para outra instituição os pacientes que haviam recebido alta hospitalar e também os que tiveram aberturas de novas AIHs para mesma internação. Tal fato esta em desacordo com o Manual Técnico Operacional do Sistema – SIH , janeiro 2017, itens 5, 5.11 e 5.12, item 10, 10.5, aprovado pela Portaria GM/MS Nº 396, de 12 de abril de 2000; Resolução n.º. 1.638, 10 de julho de 2002. - Torna obrigatória a criação de Comissão de Revisão de Prontuário nas instituições de saúde e tabela SIGTAP aprovada pela Portaria GM/MS Nº 321 de 8/02/2007 e Portaria GM/MS Nº 2.848, de 06/11/2007. Auditado sujeito a penalidade de Advertência Escrita.





ANEXO 14-CONSTATAÇÃO N.º 666947

Constatação: O Hospital da Fundação Casa de Caridade de São Lourenço possui protocolos de segurança e fluxo organizado para assistência à saúde e prevenção da ocorrência de eventos adversos, no contexto da COVID-19.

Evidência:

O HFCCSL possui uma comissão multiprofissional de Segurança do Paciente. Foi enviado o Protocolo de Atendimento e Manejo Clínico de pacientes com COVID-19 aprovado pelo diretor Técnico do Hospital em 20/04/2020. Foi informado pelo presidente do Núcleo de Segurança do Paciente (NSP), Sr. E.dos S.F., através do Termo Entrevista em 27/04/2021, que os protocolos foram revisados durante o período pandêmico e devidamente implantados. Informou ainda que em dezembro/2021 com a nomeação de novo núcleo de segurança do paciente foi realizado o levantamento dos protocolos ativos, identificadas as pendências e ações que deveriam ser realizadas com treinamentos e capacitações da equipe de acordo com a implantação de cada protocolo, relatou que as ações do núcleo eram sempre em conjunto com a coordenação de enfermagem, SCIH, NVEH (Núcleo de Vigilância Epidemiológica do Hospital) e demais setores. O protocolo contempla: atendimento inicial do paciente com os critérios de internação; segregação dos pacientes; classificação da gravidade dos casos; orientações sobre condutas; isolamentos, cuidados com o paciente e uso de EPIs; paramentação; desparamentação e descarte de EPIs; fluxo de entrada e saída de pacientes de alta, óbito e transferência. Todas as Notas Técnicas divulgadas pelo Ministério da Saúde eram divulgadas e disponibilizadas nos setores como: uso de EPIs, como e onde utilizar, como realizar o atendimento, como conduzir frente a pacientes graves, recomendações em atendimentos de parada cardiorrespiratória e preparo do corpo após óbito. Através de listas de presenças e atas de reuniões, verificou-se a realização de treinamentos de 11 a 20/03/2020 com todos os profissionais da instituição nos temas: Medidas de prevenção e controle no atendimento do Pronto Atendimento, na chegada, triagem e espera do atendimento, indicação do uso de EPI, técnica de colocação e retirada de EPIs. Em abril foi registrado através de listas de presenças capacitações para utilização das máscaras cirúrgicas e uso correto dos EPIs de 01 a 06/04 e 29/04. Em 15/09/2020 e 08/10/2020 houve capacitações no manejo dos casos suspeitos COVID-19; Biossegurança em 17,18 e 24/03/2020. Foi informado pela enfermeira responsável técnica do hospital, Sra B.C.M., através do Termo de Entrevista em 27/04/2023, que a instituição possuía na época da pandemia um fluxo organizado da seguinte forma: A princípio foi realizada a montagem de uma tenda na parte externa do hospital, para atendimento de casos suspeitos de COVID-19, e realizada a triagem de acordo com o protocolo preconizado pelo Ministério da Saúde e atendimento médico. Em caso de internações, os mesmos eram encaminhados ao setor exclusivo para COVID-19, com acesso direto para pacientes e profissionais, para os casos sem necessidade de internação o usuário recebia orientações médicas e o termo de isolamento. Em meados de setembro de 2020, devido a reforma da estrutura física do pronto socorro, os atendimentos foram transferidos para um novo prédio, próximo à instituição (UPA). Com a demanda crescente das internações e agravamento dos casos, foi disponibilizado mais leitos para internações de enfermagem, em um novo setor do hospital. De acordo com a redução dos casos, os leitos foram gradativamente desativados, respeitando os protocolos vigente. Todos os fluxos de atendimentos foram divulgados à população através das redes sociais e meios de comunicação, assim como boletim diário com o número de atendimentos, altas e óbitos. Em 27/04/2023, as auditoras G.N. e R.C.R. S. acompanhadas pela RT. B.C.M percorreram as dependências da instituição para conhecimento de como foi realizado os fluxos durante a pandemia. Foram apresentados os fluxogramas: Atendimento e admissão do paciente; De Coleta de exame COVID -19; De manejo de corpo suspeito ou confirmado de COVID-19. Tais fatos estão de acordo com RDC ANVISA/MS N.º 36/2013, Capítulo 2, Seção I, Art.7º, incisos VI a XII; Portaria de Consolidação GM/MS nº 2/2017, Anexo XXIV, Anexo 2, Capítulo III,



ANEXO 14-CONSTATAÇÃO N.º 666947

Seção I, art. 7, inciso VII, alínea c; CONTRATO 103/202, Cláusula Primeira do objeto; Cláusula Oitava-II Das Obrigações da Contratada, Item 13.Plano Estadual de Contingência para Emergência em Saúde Pública/Infecção humana pelo SARS-CoV-2 (doença pelo Coronavírus - COVID-2019), Anexo 3, Atendimento ambulatorial, pronto atendimento e assistência hospitalar, pág. 41/MG, Fev/2020; Nota Técnica 07/2020 - GVIMS/GGTES/DIRE1/ANVISA: orientações para a prevenção da transmissão de Covid-19 dentro dos serviços de saúde - Itens III e V; Nota Atualização técnica ver 8 de Protocolo - SES/COES MINAS COVID-19 Belo Horizonte, 12 de abril de 2021. ATUALIZAÇÃO TÉCNICA AO PROTOCOLO DE INFECÇÃO HUMANA PELO SARS-COV-2 DEFINIÇÕES DE CASOS OPERACIONAIS, FLUXOS DE TESTAGEM LABORATORIAL, NOTIFICAÇÃO DOS CASOS E ORIENTAÇÕES PARA ISOLAMENTO. 12/04/2021; Nota Técnica 04/2020 - GVIMS/GGTES/DIRE1/ANVISA: orientações para serviços de saúde: medidas de prevenção e controle que devem ser adotadas durante a assistência aos casos suspeitos ou confirmados de infecção pelo novo coronavírus (SARS-CoV-2) – Item 2 - Todos os serviços de saúde: na chegada, na triagem, na espera, no atendimento e durante toda a assistência prestada. p. 21-25; Protocolo Estadual Infecção Humana pelo SARS-COV-2 (Doença pelo Coronavírus COVID-19).

Fonte da Evidência:

- Termo Entrevista do presidente do NSP (Sr.E.dos S. F.), em 27/04/2021;
- Termo Entrevista da enfermeira RT., Sra B.C.M., em 27/04/2023;
- Protocolo de Atendimento e Manejo Clínico de pacientes com COVID-19;
- Listas de presenças da capacitações ocorridas no período: 01 a 06/04 e 29/04. Em 15/09/2020 e 08/10/2020, em 17,18 e 24/03/2020;
- Fluxogramas: Atendimento e admissão do paciente; De Coleta de exame COVID -19; De manejo de corpo suspeito ou confirmado de COVID-19;
- Boletins informativos COVID-19 publicados pelo HFCCSL do período de março/2020 a dezembro/2021.

