



**MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO
GERÊNCIA DE ORIENTAÇÃO E AVALIAÇÃO**

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DE PLANO DE AÇÃO Nº 003/2013/Geori/Ciset-MD

PROGRAMAS : 2108 - Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa
0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União
UNIDADE RESPONSÁVEL : Hospital das Forças Armadas (HFA)
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA : Fundo de Administração do Hospital das Forças Armadas (FAHFA)
PROCESSO Nº : 60100.001095/2012-24

1. Trata-se do resultado do acompanhamento da implantação do Plano de Ação do Hospital das Forças Armadas (HFA), exercício de 2012, apresentado em atendimento à solicitação contida no Ofício nº 6.037/2012/Geori/Ciset-MD, de 8/6/2012, no intuito de subsidiar os trabalhos de competência deste órgão setorial de controle interno, no cumprimento das obrigações a que se refere o art. 74 da Constituição Federal.

II - DO ESCOPO DO TRABALHO

2. De antemão, cumpre registrar que, por meio do citado Ofício nº 6.037/2012/Geori/Ciset-MD, este órgão setorial de controle interno solicitou a administração do Hospital das Forças Armadas que apresentasse os seguintes elementos, para efeito de acompanhamento e avaliação da gestão, relativa ao exercício de 2012:

1 - programa de trabalho e ações planejadas, com os objetivos (gerais e específicos) e metas (físicas e financeiras), e dotações orçamentárias previstas para aplicação; e

2 - indicadores ou parâmetros a serem utilizados para avaliar o desempenho da gestão, com descrição do indicador (o que pretende medir) e tipo (de eficácia, de eficiência ou de efetividade); fórmula de cálculo e método de medição; e responsável pelo cálculo/medição.

3. Em resposta, a administração do HFA, por intermédio do Ofício nº 2.854/DA/2012, de 24/8/2012, e seus anexos, apresentou o programa de trabalho e ações planejadas, consignando os objetivos (gerais e específicos), as metas (físicas e financeiras), os recursos orçamentários previstos para aplicação, relativamente aos Programas 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa e 0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União, nas ações indicadas no quadro a seguir:

Programa 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa
Ação 2528 - Manutenção dos Serviços Médico-Hospitalares do Hospital das Forças Armadas
Ação 2000 – Administração de Unidade
Ação 2010 - Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados
Ação 2011 - Auxílio-Transporte aos Servidores e Empregados
Ação 2012 - Auxílio- Alimentação aos Servidores e Empregados
Ação 2864 - Alimentação de Pessoal (Militar)
Ação 09HB - Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais
Ação 4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e

Requalificação
Ação 20CW – Assistência Médica aos Servidores e Empregados – Exames Periódicos
Ação 20TP – Pagamento de Pessoal Ativo da União

Programa 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União
Ação 0181 - Pagamento de Aposentadoria e Pensões – Servidores Civis

4. No tocante aos indicadores de desempenho, as informações prestadas por meio do citado expediente dizem respeito aos critérios de apuração da Taxa de Ocupação Hospitalar (TOH), da Taxa de Ocupação Específica da Unidade de Terapia Intensiva (UTI), da Taxa Média de Infecção Hospitalar (TIHo), bem assim a Média de Permanência de Internação (MPe), cujos resultados serão comentados em tópico específico do presente relatório.

III – DA MUDANÇA DA ESTRATÉGIA PARA O PPA 2012-2015 E DE MONITORAMENTO.

5. A propósito, e para fins de melhor compreensão do assunto, cumpre registrar que pela Lei nº 12.593, de 18/1/2012, foi instituído o Plano Plurianual (PPA) 2012-2015, o qual reflete as políticas públicas e organiza a atuação governamental, por meio de programas temáticos e de gestão, manutenção e serviços ao Estado, segundo os conceitos indicados a seguir, conforme o contido no art. 5º do citado diploma legal:

I - Programa Temático: que expressa e orienta a ação governamental para a entrega de bens e serviços à sociedade; e

II - Programa de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado: que expressa e orienta as ações destinadas ao apoio, à gestão e à manutenção da atuação governamental.

6. O atual PPA contempla 65 (sessenta e cinco) programas temáticos, cada um com indicadores, objetivos e metas, concebidos com o foco nas políticas públicas, os quais se desdobram em 492 (quatrocentos e noventa e dois) objetivos e 2.417 (duas mil quatrocentos e dezessete) metas.

7. Em conformidade com o contido no art. 6º, parágrafo 1º da Lei nº 12.593, de 18/1/2012, apenas os programas temáticos contam com objetivos, indicando o que deve ser feito, e refletem as situações a serem alteradas pela implementação de um conjunto de iniciativas, tendo os seguintes atributos:

I - Órgão Responsável: órgão cujas atribuições mais contribuem para a implementação do objetivo;

II - Meta: medida do alcance do objetivo, podendo ser de natureza quantitativa ou qualitativa; e

III - Iniciativa: atributo que declara as entregas de bens e serviços à sociedade, resultantes da coordenação de ações governamentais, decorrentes ou não do orçamento.

8. Além dos objetivos, o programa temático é composto pelos indicadores, valor global e valor de referência, assim definidos nos parágrafos 2º a 4º do art. 6º da Lei nº 12.593, de 18/1/2012:

§ 2º O Indicador é uma referência que permite identificar e aferir, periodicamente, aspectos relacionados a um Programa, auxiliando o seu monitoramento e avaliação.

§ 3º O Valor Global é uma estimativa dos recursos orçamentários, necessários à consecução dos Objetivos, segregadas as esferas Fiscal e da Seguridade da

esfera de Investimento das Empresas Estatais, com as respectivas categorias econômicas, e dos recursos de outras fontes.

§ 4º O Valor de Referência é um parâmetro financeiro, estabelecido por Programa Temático, especificado pelas esferas Fiscal e da Seguridade e pela esfera de Investimento das Empresas Estatais, que permitirá identificar, no PPA 2012-2015, empreendimento, quando seu custo total superar aquele valor.

9. Os Programas 2108 - Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa e 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas, de que se trata, constituem-se em programas de gestão, manutenção e serviço ao Estado, e, nessa condição, não contam com objetivos, bem assim indicadores definidos para efeito de avaliação de resultado do PPA.

10. Assim, diferentemente dos programas temáticos que apresentam Objetivos e Iniciativas no PPA, vinculadas às ações orçamentárias, que, de acordo com a nova sistemática são discriminadas exclusivamente nas leis orçamentárias anuais, os Programas de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado são compostos apenas das ações orçamentárias constantes das LOA's, portanto o seu acompanhamento deve ocorrer mediante a averiguação das metas instituídas para cada ação orçamentária, se for o caso, nas leis orçamentárias.

11. No uso de suas atribuições regimentais, o Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão editou a Portaria nº 103, de 19/10/2012 (DOU de 22/10/2012), instituindo o sistema de acompanhamento da execução orçamentária que engloba o registro físico-financeiro das ações constantes na programação das leis orçamentárias anuais, a ser realizado pelas Unidades Orçamentárias, em nível de subtítulo, relativamente aos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.

12. Nos termos do art. 2º da citada portaria, o acompanhamento da execução orçamentária será realizado no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP) e expresso por meio dos indicadores apresentados nos relatórios gerenciais do módulo de acompanhamento orçamentário gerados pelo mencionado sistema corporativo, além das informações prestadas por órgãos ou unidades setoriais de orçamento competentes.

13. Ocorre que, não obstante a implantação das ferramentas concernentes ao acompanhamento de tais ações orçamentárias, o referido sistema, até o mês de fevereiro/2013, não havia entrado em plena produção, no que tange ao módulo atinente aos resultados da execução física, bem assim das justificativas/esclarecimentos acerca do comportamento das metas fixadas, impossibilitando a atuação do órgão de controle interno na promoção de orientação tempestiva, voltada à correção de rumos, frente a eventuais distorções, em função do planejamento apresentado pela administração do Hospital.

IV – DA DILIGÊNCIA DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO

14. Nesse contexto, esta Secretaria, por intermédio do Ofício nº 399/2013/Geori/Ciset-MD, de 14/1/2013, solicitou da administração do Hospital apresentar as informações quanto ao comportamento da execução do mencionado plano de ação, indicando as realizações, eventuais restrições e justificativas, nos casos de não atendimento da programação planejada, para fins de avaliação, de modo a subsidiar a necessária manifestação concernente à gestão da mencionada instituição hospitalar, relativa ao exercício de 2012, à vista dos dados registrados no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP), tão logo conferida sua plena funcionalidade, bem como no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (Siafi).

15. Na oportunidade, solicitou-se, ainda, informar o comportamento da Taxa de Ocupação Hospitalar (TOH), da Taxa de Ocupação Específica (UTI), da Média de Permanência

(Mpe) e da Taxa Média de Infecção desse Hospital, exercício de 2012, comparativamente aos respectivos dados, apurados no ano anterior, bem assim em relação aos padrões de outras instituições hospitalares, instaladas em condições similares ao Hospital das Forças Armadas.

16. Em resposta, o Hospital das Forças Armadas apresentou as informações disponíveis, parte delas, atualmente, já consignadas no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP), consoante documentação apensa às fls. 118 a 154 do presente processo.

V – DAS AVALIAÇÕES E RESULTADOS OBTIDOS

17. Diga-se, inicialmente, que a programação de trabalho apresentada pelo HFA, a exemplo dos exercícios anteriores, compreende duas vertentes. A primeira, diretamente a cargo da administração do Hospital, com o uso de dotação orçamentária aprovada na LOA/2012. A segunda, denominada PAS/HFA/Sepesd, também de fundamental importância e com reflexo na parte operacional da instituição hospitalar, sujeita às diretrizes da administração central do Ministério da Defesa.

18. Postas essas considerações preliminares, passamos a apresentar, nos tópicos subsequentes, as informações relativas à descrição, finalidade, meta física e execução financeira das ações orçamentárias, sob a responsabilidade do Hospital das Forças Armadas, vinculadas aos Programas 2108- Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa e 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União, segundo dados apurados no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP) e no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (Siafi), além das informações prestadas pela administração do HFA, acompanhados da manifestação desta Gerência frente aos resultados obtidos.

Programa 2108 – Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa

19. O Programa 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa classifica-se como programa de gestão, manutenção e serviços ao Estado, e, portanto, destina-se ao apoio, à gestão e à manutenção da atuação governamental.

20. O plano de ação em referência, apresentado pela administração do Hospital das Forças Armadas, por intermédio do citado Ofício nº 2.854/DA/2012, abrangeu as ações, indicadas com suas respectivas descrição e finalidade, nos tópicos subsequentes, vinculadas ao citado programa governamental, tendo como Unidade Orçamentária o Fundo de Administração do Hospital das Forças Armadas (UO 52902).

Ação 2528 - Manutenção dos Serviços Médico-Hospitalares do Hospital das Forças Armadas

- **Descrição:** Desenvolvimento, manutenção e operação da infraestrutura médico-hospitalar do Hospital das Forças Armadas.
- **Finalidade:** Prestar assistência médica, odontológica e hospitalar aos militares e aos seus dependentes.

21. Registre-se, a propósito, que a referida ação tem como produto específico prestar assistência médica global, incluindo prevenção, tratamento ambulatorial e de hospitalização, recuperação, reabilitação e assistência médico-social, aos militares da ativa, reserva e reformados e seus dependentes, bem assim aos servidores de instituições conveniadas, e, nessa condição, responde pelo suprimento dos inúmeros materiais de uso médico-odonto-hospitalar, pelo custeio da contratação de manutenção preventiva e corretiva dos equipamentos hospitalares e, ainda, o

fornecimento de equipamentos para a atividade-fim, entre outros.

A) Planejamento da Administração do HFA

22. No planejamento apresentado pelo Hospital das Forças Armadas, a esse título, submetido ao acompanhamento, por parte desta Secretaria, foram previstos os seguintes e principais investimentos, relativos ao exercício de 2012, ao custo estimado da ordem de R\$ 24.969.685,35:

Planejamento da Ação	
Descrição das Etapas	Custo Estimado (R\$)
Construção do Serviço Integrado de Oncologia (SION)	12.000.000,00
Construção do Centro de Pesquisa Clínica	5.000.000,00
Aquisição de equipamentos para a atividade fim do hospital.	2.000.000,00
Revitalização do 8ª andar da lâmina hospitalar	4.000.000,00
Aquisição de equipamentos para cirurgia vascular	629.165,80
Contratação de empresa especializada no desenvolvimento de software para atendimento à área fim da unidade	180.000,00
Aquisição de sistema digitalizador de imagens portátil para a Radiologia.	160.000,00
Aquisição de camas hospitalares.	929.519,55
Aquisição de polígrafo para Hemodinâmica.	71.000,00
Valor total das etapas planejadas	24.969.685,35

23. A Lei Orçamentária Anual do exercício (Lei nº 12.595, de 19/1/2012) consignou para a Ação 2528 dotação inicial da ordem de R\$ 66.653.366,00, correspondente à meta física de 550.000 atendimentos a pacientes, a qual, com a edição do Decreto s/nº, de 27/6/2012, e da Lei nº 12.746 de 19/12/2012, foi suplementada, respectivamente, em R\$ 945.000,00 e R\$ 610.893,00, elevando o orçamento aprovado para R\$ 68.209.259,00, mantida a meta física.

24. No tocante às realizações, os dados contidos no SIOP dão conta de que o volume de recurso liquidado, da ordem de R\$ 49.553.538,86, corresponde a 72,65% em comparação ao que foi aprovado para o exercício pela mencionada lei orçamentária anual e créditos adicionais. Quanto à meta física, os dados levantados indicam o atendimento a 426.796 pacientes, o que equivale a 77,6 % da meta fixada, conforme demonstrado no quadro seguinte:

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)		Realizadas			
Física	Financeira	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: Paciente atendido		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida:					
Unidade					
550.000	68.209.259,00	426.796	77,60	49.553.538,86	72,65

25. Em que pese os registros no SIOP apontarem para a execução financeira de R\$ 49.553.538,86, segundo informação colhida junto à Divisão de Finanças do HFA, os dados contidos no SIAFI Gerencial e Operacional indicam como efetivamente realizado com recursos da Ação 2528 o montante de R\$ 49.549.240,86, cuja diferença, da ordem de R\$ 4.298,00, não foi possível identificar, a partir do confronto entre os registros contidos no SIOP e no SIAFI.

26. Como principais investimentos realizados por conta da Ação 2528, destacamos a aquisição de instrumentos e equipamentos de uso médico, destinados às diversas clínicas do hospital (ND 44.90.52), no valor de R\$ 3.558.386,86, o desenvolvimento de *software* para o Centro de Processamento de Dados, mediante terceirização de serviço (ND 44.90.39), no montante de R\$ 180.000,00, totalizando R\$ 3.738.386,86, conforme demonstrado, por empenho, no Anexo I ao presente relatório.

27. Também, a título de investimento, registre-se a descentralização de recurso para o Ministério da Defesa, mediante a Nota de Crédito nº 2012NC00025, na quantia de R\$ 629.165,80, na natureza de despesa 44.90.52, objetivando a aquisição, na jurisdição do Comando da Aeronáutica, representado pela Comissão Aeronáutica Brasileira em Washington (CABW), instalada nos Estados Unidos da América, de equipamentos de uso médico-hospitalar, voltados ao atendimento dos serviços da Clínica de Cirurgia Cardíaca do Hospital.

28. Segundo informação colhida perante a Divisão de Finanças do HFA a execução financeira da Ação 2528 sofreu reflexos decorrentes da política de contingenciamento imposta pelo Governo Federal, no exercício de que se trata, além de impacto motivado pela inadimplência, no valor de R\$ 6.171.589,38, por parte do Fundo de Saúde da Aeronáutica, o que impossibilitou a correspondente aplicação dos recursos na Fonte 150.

29. A administração do HFA, conforme consta no Relatório Anual do Hospital das Forças Armadas, aponta como causas para a redução no número de pacientes atendidos a greve dos servidores, ocorrida nos meses de julho e agosto de 2012, a alta rotatividade de pessoal, além da evasão de profissionais, principalmente da área médica, aprovados nos concursos públicos de 2008 e 2009, promovidos pelo Hospital.

30. Como vemos, a realização da meta física não apresenta descompasso em relação à execução financeira, indicando que o resultado da ação sofreu reflexo decorrente da paralisação de pessoal e evasão de profissionais, alheia à vontade da administração.

B) Projetos inseridos no Plano de Ação – PAS/2012

Projeto HFA 02-2012 – Modernização e revitalização de instalações do HFA

- **Descrição:** Propiciar desenvolvimento, manutenção e operação de infraestrutura médico-hospitalar do Hospital das Forças Armadas.

- **Finalidade:** Dispor de melhorias à prestação de assistência médica, incluindo a preventiva, tratamento ambulatorial e hospitalização, recuperação, reabilitação e assistência médico-social, aos militares da ativa, reserva e reformados, bem como seus dependentes, além dos servidores autorizados, integrantes dos quadros de órgãos conveniados.

31. O PAS/2012, por conta de modernização e revitalização de instalações, compreende 12 (doze) ações, envolvendo recurso no montante de R\$ 35.922.157,24, discriminado no quadro subsequente, por conta, basicamente, da expectativa de realização de serviços, sob a coordenação da Divisão de Engenharia do Hospital.

Planejamento da Ação		
Item	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
1	Reforma do centro de processamento de roupas	1.700.000,00
2	Construção da ala de vestiários sobre a nova cozinha hospitalar	800.000,00
3	Construção da nova central de material esterilizado (CME)	3.522.157,24
4	Revitalização dos quadros e circuitos elétricos dos andares da lâmina	5.000.000,00
5	Ampliação dos pontos de consumo de gases medicinais e vácuo na lâmina hospitalar	400.000,00
6	Revitalização das fachadas da lâmina hospitalar	4.500.000,00
7	Construção de elevadores para o refeitório “A” e para transporte de carga (cozinha).	800.000,00
8	Aquisição de armários deslizantes para os diversos setores do Hospital	3.000.000,00
9	Revitalização do 8º andar	4.000.000,00
10	Revitalização do 3º andar	4.000.000,00
11	Revitalização do 10º andar	4.000.000,00
12	Revitalização do 4º andar	4.200.000,00
Total		35.922.157,24

32. Sobre serviços de modernização e revitalização de instalações, cumpre destacar

do Relatório Anual do Hospital das Forças Armadas, relativo ao ano de 2012, as seguintes principais realizações informadas pelo Hospital:

- adequação das salas da Secretaria Geral;
- adequação das salas da Seção de Licitações;
- adequação das instalações da Clínica de Otorrinolaringologia para recebimento de novos aparelhos;
- revitalização da sala 08 do Centro Cirúrgico;
- conclusão da readequação de depósito para atender a Unidade Integrada de Saúde Mental (UISM);
- reforma do ambiente destinado ao repouso feminino da UTI;
- reforma de um dos vestiários do Contingente;
- infraestrutura de cabeamento de dados e voz da Divisão de Medicina;
- readequação da infraestrutura de cabeamento de dados e voz da Seção de Licitações;
- readequação das instalações de telefone das novas salas do Setor de Comunicações e das Telefonistas;
- manutenção corretiva no sistema de alimentação de óleo diesel dos motores dos geradores da Subestação 1 com a substituição dos tanques antigos;
- instalação de abrigos para os tanques;
- instalação de dispositivo de proteção geral (disjuntor geral) na entrada do quadro de distribuição geral de baixa tensão da Subestação 2;
- transferência dos cabos alimentadores (Odontoclínica, DEP, iluminação área externa) do antigo quadro de baixa tensão do transformador 750 KVA para o quadro de baixa tensão do transformador de 500 KVA;
- adequação, na Unidade Intensiva de Saúde Mental e Oftalmologia, da infraestrutura de eletrocalhas, eletrodutos, caixas, de condutores e de luminárias da rede elétrica para atender a adequação das instalações físicas da incluindo a substituição e instalação de novos quadros de distribuição de energia; novos circuitos da rede elétrica de iluminação, tomadas e ar condicionado;
- realização, na cozinha hospitalar, de serviços de manutenção dos motores elétricos dos exaustores e do quadro de comando dos motores readequando-os e redimensionando-os; instalação de comando local e remoto para os motores dos exaustores; instalação de medidor de energia elétrica no quadro de distribuição da cozinha; alimentação de emergência para a cozinha via gerador de 450 KVA;
- realização no Pavilhão da Administração, de serviços relativos a lançamento de alimentadores e instalação de quadros elétricos para atender a instalação de novos aparelhos de ar condicionado do Bloco da Administração; infraestrutura de rede elétrica para instalação de aparelhos de ar condicionado e de redistribuição de cargas do pavilhão da Administração com a substituição do quadro do subsolo, a instalação de dois quadros elétricos para alimentar os aparelhos de ar condicionado dos Blocos "D" e "O"; instalação de três quadros elétricos no bloco da Administração, com disjuntores tripolares, disjuntores monopolares e dispositivos de proteção contra surtos para as três fases e o neutro;
- realização no Pavilhão dos Ambulatórios (Bloco B) de serviços de infraestrutura da rede elétrica de ar condicionado para o Bloco "B" (ambulatórios), instalações de eletrodutos, caixas de passagens, cabos alimentadores, quadros elétricos com disjuntores tripolares e monopolares, dispositivo de proteção contra surtos para as três fases e neutro e condutores de proteção; instalação de quadros elétricos na Clínica Oftalmológica,

Cardiologia/Proctologia, Fisioterapia, Laboratório de Análises Clínicas, Gastro, Ortopedia, Pediatria e Urologia;

- realização na unidade de Serviço de Emergência, de serviços de infraestrutura relativos a substituição dos cabos alimentadores e instalação de quadro de ar condicionado no Serviço de Emergência; alimentação dos novos aparelhos de ar condicionado na emergência e transferência dos circuitos dos aparelhos de ar condicionado já instalados para o novo quadro;
- realização no Setor de Comunicações e Central Telefônica de serviço de readequação das instalações elétricas e instalação de aparelhos de ar condicionado das novas salas do Setor de Comunicações e Sala das Telefonistas;
- instalação de aparelhos de ar condicionado no Departamento de Ensino e Pesquisa (DEP), no setor de Contingente, na Administração e em clínicas do Ambulatório;
- conclusão da alimentação dos aparelhos de ar condicionado do Contingente/Corpo da Guarda; e
- realização de manutenção da Subestação de Média Tensão 02, desativação da Subestação 02 e ativação de subestação provisória para fins de manutenção da subestação 02; manutenção dos transformadores de 500 KVA e de 750 KVA; transferência do alimentador do DEP de 750 KVA para o de 500KVA; instalação do gerador de 450 KVA na subestação 02; instalação do quadro de transferência automática.

33. Quanto aos projetos inseridos no PAS/2012, segundo informação colhida junto à Divisão de Finanças, as ações previstas, em decorrência das restrições orçamentárias, deixaram de ser realizadas, devendo, por conseguinte, serem incorporadas no Plano de Ação do Hospital, relativo ao exercício em curso (PAS/2013).

Projeto HFA 07-2012 – Interação e Otimização dos Serviços Médico-Hospitalares

- **Descrição:** Dotar o HFA de infraestrutura compatível com as necessidades de atendimento aos usuários.
- **Finalidade:** Implementar medidas voltadas à otimização dos serviços de saúde prestados pelas Forças Armadas, no âmbito da guarnição de Brasília, visando à racionalização dos seus meios, com a redução dos custos pela economia de escala, bem como pelo aperfeiçoamento dos procedimentos de saúde.

Planejamento da Ação		
Finalidade	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Implementar as ações decorrentes do relatório do Grupo de Trabalho para interação e otimização dos serviços médico-hospitalares prestados pelas unidades militares sediadas em Brasília	Aquisição de equipamentos para as atividades fim e meio	2.000.000,00
	Ampliação da Unidade de Terapia Intensiva para 30 leitos	2.500.000,00
Total		4.500.000,00

34. Por conta do projeto em referência, os materiais e equipamentos adquiridos no exercício, no bojo da Ação 2528, destinados à área fim do HFA, compreenderam recurso na importância de R\$ 3.558.386,86, conforme demonstrado no Anexo I do presente relatório, dentre os quais destacamos as seguintes principais aquisições:

- 111 (cento e onze) camas hospitalares, no valor de R\$ 1.079.519,55;



- sistema de videoendoscópio com processamento de imagem digital para a Clínica de Gastroenterologia, no valor de R\$ 382.900,00;
- tomógrafo para a Odontologia, no valor de R\$ 367.000,00;
- mamógrafo digital para a Radiologia, no valor de R\$ 798.000,00;
- digitalizador de imagens portátil para a Radiologia, no valor de R\$ 160.000,00;
- equipamentos para a Clínica de Cirurgia Cardíaca, no valor de R\$ 629.165,80; e
- 2 (dois) ventiladores pulmonares para a Unidade de Terapia Intensiva-Neonatal, no valor de R\$ 133.000,00.

35. Com relação à ampliação da unidade de terapia intensiva, não foi levada a efeito, segundo informação prestada pela administração do HFA, em razão da restrição orçamentária, devendo o projeto ser inserido no Plano de Ação relativo ao exercício de 2013.

Projeto HFA 9-2012 – Construção do Serviço Integrado de Oncologia (SIOOn)

• **Descrição:** Implantar o sistema integrado de oncologia, de modo a proporcionar atendimento especializado aos usuários do HFA, com a construção de instalações físicas para a implantação do Serviço Integrado de Oncologia do HFA (SIOOn).

• **Finalidade:** Atender demanda médico-hospitalar na área de oncologia, com o fito de evitar o deslocamento dos usuários para outros Estados da Federação, na procura de atendimento especializado, bem assim minimizar custos operacionais.

36. Registre-se, por oportuno, que a proposta de gestão, incluída no PAS/2012, nos termos a seguir, relativamente à construção do Serviço Integrado de Oncologia, bem assim no plano de ação da administração (cf. demonstrada no quadro do parágrafo 22 antecedente), advém do planejamento de exercícios anteriores, cuja implantação foi frustrada em razão da política de contenção de recurso imposta pelo Governo Federal:

Planejamento da Ação		
Finalidade	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Promover a instalação do Serviço Integrado de Oncologia (SIOOn)	Elaboração dos projetos básico e de engenharia	-
	Promoção do procedimento licitatório	-
	Realização dos serviços de engenharia	12.000.000,00

37. A LOA/2012, com base em emenda parlamentar indicada pela bancada do Governo do Distrito Federal, contemplou para o mencionado projeto a importância de R\$ 14.830.174,00, a qual, entretanto, tão logo iniciada a execução da programação orçamentária do exercício sofreu medida de contingenciamento.

38. Na expectativa de implantar o projeto, a administração do HFA submeteu à Consultoria Jurídica deste Ministério o Processo nº 60550.001119/2012-47, buscando a aprovação do edital de licitação, na modalidade de concorrência, matéria que recebeu apreciação no Parecer nº 719/2012/Conjur-MD/CGU/AGU, de 17/12/2012, apenso às fls. 63 a 94 do presente processo.

39. Conquanto a iniciativa adotada, as medidas voltadas à deflagração da licitação foram frustradas, por questão de restrição orçamentária, sobre a qual a administração do Hospital não detinha poder de decisão. Em decorrência, posto que a dotação aprovada na referida lei orçamentária anual foi extinta, segundo informado, deve o projeto em causa ser incluído no planejamento concernente ao exercício em curso.

Projeto HFA 10-2012- Construção do Centro de Pesquisa Clínica

• **Descrição:** Propiciar desenvolvimento, manutenção e operação de infraestrutura médico-hospitalar ao Hospital das Forças Armadas.

- **Finalidade:** Promover melhorias à prestação de assistência médica, incluindo a preventiva, tratamento ambulatorial e hospitalização, aos militares da ativa, reserva e reformados, bem como seus dependentes, além dos servidores autorizados, integrantes dos quadros de órgãos conveniados.

40. A exemplo do Serviço Integrado de Oncologia, a construção do Centro de Pesquisa Clínica, para a qual o PAS/2012 previu as etapas indicadas a seguir, foi incluído no plano de ação da administração, consoante o contido no parágrafo 22 do presente relatório:

Planejamento da Ação		
Finalidade	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Promover a construção do Centro de Pesquisa Clínica	Elaboração dos projetos básico e de engenharia	-
	Promover o procedimento licitatório	-
	Execução dos Serviços	5.000.000,00

41. A esse respeito, destacamos a informação contida no Relatório Anual do HFA dando conta da atuação da Divisão de Enfermagem, no processo de avaliação, discussão, alteração e consolidação da planta física do Centro de Pesquisa Clínica, indicando, portanto, tratar-se de projeto em fase inicial, também a ser inserido no PAS/2013.

Projeto HFA 11-2012- Implantação de Sistema de Segurança Hospitalar

- **Descrição:** Aprimorar a segurança dos espaços físicos e assegurar o patrimônio do Hospital.
- **Finalidade:** Atender às demandas apresentadas pela Assessoria de Segurança do HFA na execução de atividades voltadas à segurança do Hospital.

Planejamento da Ação		
Finalidade	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Promover a implantação de sistema de segurança Hospitalar	Elaboração dos projetos básico e de engenharia	-
	Promover o procedimento licitatório	-
	Execução dos serviços	3.500.000,00

42. De acordo com as informações colhidas junto aos setores competentes do Hospital, o projeto sofreu reflexos decorrentes das restrições orçamentárias ocorridas no exercício, devendo, em decorrência, ser incorporado ao PAS/2013.

Projeto HFA 12-2012- Construção do Serviço de Emergência

- **Descrição:** Dotar o HFA de infraestrutura compatível com as necessidades de atendimento aos usuários, em consonância com normas estabelecidas pela Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA).
- **Finalidade:** Otimizar o fornecimento de serviços de saúde prestados pelo Hospital a seus usuários, por meio da disponibilização de espaço adequado ao atendimento de fluxos de atividades, pacientes, deslocamento de equipes, adaptados para a realização das rotinas de atendimento emergencial.

Planejamento da Ação		
Finalidade	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Promover a construção do Serviço de Emergência	Elaboração dos projetos básico e de engenharia	-
	Promover o procedimento licitatório	-
	Execução dos serviços	12.000.000,00

43. O referido projeto, também por questão de restrição orçamentária, alheia à

vontade da administração do Hospital das Forças Armadas, segundo informado, deverá ser incluído no PAS/2013.

Ação 2000 – Administração de Unidade

44. A atividade padronizada “Administração da Unidade” substitui as antigas atividades 2000 - Manutenção de Serviços Administrativos, 2001 - Manutenção de Serviços de Transportes e 2002 - Manutenção e Conservação de Bens Imóveis. Nesse sentido, constitui-se na agregação de despesas de natureza administrativa, com as seguintes descrição/finalidade que não puderem ser apropriadas em ações finalísticas, nem a um programa finalístico.

- **Descrição:** Atender serviços administrativos; pessoal ativo; manutenção e uso de frota veicular, própria ou de terceiros por órgãos da União; manutenção e conservação de imóveis próprios da União, cedidos ou alugados, utilizados pelos órgãos da União; tecnologia da informação, sob a ótica meio, incluindo o apoio ao desenvolvimento de serviços técnicos e administrativos; despesas com viagens e locomoção (aquisição de passagens, pagamento de diárias e afins); sistemas de informações gerenciais internos; estudos que têm por objetivo elaborar, aprimorar ou dar subsídios à formulação de políticas públicas; promoção de eventos para discussão, formulação e divulgação de políticas etc; produção e edição de publicações para divulgação e disseminação de informações sobre políticas públicas e demais atividades-meio necessárias à gestão e administração da unidade.

- **Finalidade:** Constituir um centro de custos administrativos das unidades orçamentárias constantes dos orçamentos da União, agregando as despesas que não são passíveis de apropriação em programas ou ações finalísticas.

A) Planejamento da Administração do HFA

45. O planejamento apresentado pelo Hospital das Forças Armadas, acompanhado por esta Secretaria de Controle Interno, abrange recurso da ordem de R\$ 6.530.898,00, para fins de atendimento dos seguintes investimentos:

Planejamento da Ação		
Item	Descrição dos Projetos	Previsão Financeira por Projeto (R\$)
1	Projeto de implantação de domínio de segurança para Internet	1.320.000,00
2	Construção da nova Central de Material Esterilizado (CME)	3.522.157,24
3	Aquisição de servidores de rede e equipamentos de informática para o Centro de Processamento de Dados.	1.448.452,76
4	Aquisição de softwares (Licenças Microsoft)	240.378,00
Total		6.530.988,00

46. A LOA/2012 contemplou para a Ação 2000, que não conta com meta física, a dotação orçamentária de R\$ 24.354.236,00, a qual, com a edição da Medida Provisória nº 598, 27/12/2012, foi suplementada em R\$ 1.783.334,00, totalizando R\$ 26.137.570,00, tendo as realizações comportado-se conforme demonstrado a seguir:

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)		Realizadas			
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: -	Unidade de Medida: -	Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: -					
-	26.137.570,00	-	-	20.430.867,50	78,17

47. Os principais investimentos realizados por conta da sobredita ação consistem na aquisição de mobiliário em geral, de câmaras destinadas ao sistema de segurança, bem assim pequenos equipamentos de uso médico, para uso nas diversas clínicas do hospital (ND 449052), na aquisição de licenças Microsoft (ND 449037), além da contratação de serviço de instalação de grupo gerador com fornecimento de oxigênio medicinal para a Divisão de Engenharia (ND 449051), compreendendo recurso no montante de R\$ 2.310.710,02, conforme indicado no Anexo II ao presente relatório.

48. A administração do HFA, em suas justificativas, a exemplo do ocorrido com a Ação 2528, informa que a referida ação sofreu reflexo da inadimplência, por parte do Fundo de Saúde da Aeronáutica, que inviabilizou a plena utilização de recursos da Fonte 150.

B) Propostas inseridas no Plano de Ação Setorial – PAS/2012

Projeto HFA 01-2012 – Modernização e revitalização da área de Tecnologia da Informação

- **Descrição:** Implantar sistema de informação capaz de atender, por meio eletrônico e de forma integrada, às demandas operacionais do Hospital.

- **Finalidade:** Atender às necessidades do HFA, mediante a implantação de sistema de informação de forma integrada, por meio eletrônico, capaz de viabilizar o desenvolvimento de suas atividades-fim.

49. O projeto de modernização e revitalização da área de Tecnologia da Informação (TI) do HFA compreende 10 (dez) etapas, a saber, envolvendo recurso da ordem de R\$ 15.827.000,00:

Item	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
1	Aquisição de sistema de solução de Tecnologia de Informação (TI), destinado à área fim e faturamento	2.520.000,00
2	Aquisição de solução de TI em Storage e Backup	8.000.000,00
3	Regularização das licenças de softwares e aplicativos do HFA e sistema de gerenciamento do parque informático do HFA	827.000,00
4	Manutenção preventiva da sala segura para os equipamentos “servidores” do HFA	600.000,00
5	Melhoria, manutenção e atualização da infraestrutura em TI do HFA	500.000,00
6	Revitalização da rede lógica do HFA	1.150.000,00
7	Realização do projeto de renovação anual do parque informático do HFA (equipamentos)	550.000,00
8	Realização do projeto de qualidade para os diversos serviços e qualificação dos servidores do CPD (Serviços de TI)	300.000,00
9	Implementar o projeto de telefonia “VOIP”	60.000,00
10	Implementar o projeto de domínio de segurança para Internet	1.320.000,00
Total		15.827.000,00

50. A título de metas alcançadas, por conta da modernização e revitalização da área de Tecnologia da Informação (TI), destaque-se do Relatório Anual do Hospital das Forças Armadas as seguintes realizações, compreendendo recurso no montante de R\$ 1.881.025,76:

- aquisição de aplicativo, destinado ao atendimento das demandas em TI, voltado à execução das atividades da área fim do hospital e melhoria das rotinas de faturamento, objeto da NE800741, emitida em favor da empresa Cristal Solutions Consultoria, no R\$ 180.000,00;

- aquisição de licenças para utilização do Banco de Dados SQL Server e S.O. Windows 2008 R2, no valor de R\$ 240.378,00, de acordo com a NE 800933, tendo como favorecido a empresa Allen Rio Serviços;
- aquisição de 8 (oito) servidores de rede, com vistas à solução de Tecnologia da Informação em Storage e Backup, na importância de R\$ 1.448.452,76, conforme NE 801417, emitida em favor da empresa Servix Informática Ltda.; e
- realização de treinamentos/qualificação de servidores da área de TI, ao custo de R\$ 12.195,00.

51. Os investimentos efetivamente realizados em função do projeto de modernização e revitalização da área de Tecnologia da Informação correspondem a 11,88%, comparativamente ao previsto no citado plano de ação, situação, mais uma vez, justificada pela administração do Hospital em função da limitação orçamentária vivenciada no exercício de 2012.

52. Lembre-se, que a questão de informática, notadamente pela falta de sistemas operacionais, de longe, vem exigindo atuação por parte da administração do Hospital, de modo a suprir as necessidades da área fim, bem assim agilizar o faturamento e a arrecadação de receitas por serviços prestados pela instituição hospitalar, cuja implantação tem sido comprometida em decorrência de restrição orçamentária.

53. Em que pese a relevância, matéria inclusive objeto de recomendação promovida por esta Secretaria no Relatório de Auditoria Operacional nº 032/2009/Geaud/Ciset-MD, de 7/5/2009, a área de TI deve ainda ressentir das necessárias ferramentas de informática.

Projeto HFA 03-2012 - Recuperação dos Edifícios do Setor Residencial Interno II

- **Descrição:** Propiciar a revitalização das fachadas dos edifícios do Setor Residencial Interno II (SRI-II).
- **Finalidade:** Atender à necessidade do HFA, na revitalização das edificações do SRI-II, construídas há mais de trinta anos, as quais não contam com processo regular de manutenção preventiva e corretiva.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Recuperação do Setor Residencial Interno II	3.500.000,00	1) Elaboração do projeto básico e de engenharia	-
		2) Definir os parâmetros para o processo licitatório.	-
		3) Promover o certame licitatório.	-
		4) Executar os serviços de engenharia.	3.500.000,00

54. A recuperação do Setor Residencial Interno II tem como objetivo a revitalização de prédios residenciais, em parte, envolvidos em ações judiciais, transitadas em julgado, pendentes de cumprimento, visto aguardar a legalização de documentação hábil, de modo a permitir a entrega das unidades habitacionais envolvidas em processo de alienação.

55. O projeto de recuperação do SRI II, dada a escassez de recursos orçamentários, principal óbice à execução das etapas planejadas, consoante o informado, foi transferido para o plano de ação do órgão, relativamente ao exercício em curso.

Projeto HFA 04-2012 – Perfuração de Novos Poços Artesianos

- **Descrição:** Perfuração poços artesianos, buscando utilizar água na forma bruta, em substituição ao serviço de água tratada, distribuída pela Companhia de Saneamento Ambiental do

Distrito Federal (CAESB), a fim de reduzir os custos do HFA.

- **Finalidade:** Propiciar a redução do gasto com água, em face da substituição de água tratada, por água bruta, a ser utilizada em serviços de lavanderia em geral, irrigação de áreas verdes, entre outras.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Perfuração de poços artesianos (Obs: Proposta remanescente do PAS/2009).	120.000,00	1) Promover o certame licitatório; e	-
		2) Executar os serviços de engenharia.	120.000,00

56. O projeto prevendo a perfuração de 03 (três) poços artesianos nas áreas do Hospital iniciou-se no ano de 2007, resultando na construção de 01 (um) poço, atualmente em pleno funcionamento. A implantação das demais unidades, conquanto solicitada desde o exercício de 2010, aguarda as medidas de autorização, por parte da Agência Reguladora de Águas e Saneamento do Distrito Federal (Adasa), na forma de outorga provisória.

57. Como vemos, a meta não foi alcançada, também por razão alheia à vontade da administração do Hospital das Forças Armadas, devendo, portanto, o projeto ser incorporado no plano de ação relativo ao exercício em curso

Projeto HFA 05-2011 – Construção do Centro de Fisioterapia

- **Descrição:** Construção de espaço adequado para abrigar o Centro de Reabilitação Geral do HFA, com estrutura que atenda integralmente a demanda de pacientes da Clínica de Fisioterapia.
- **Finalidade:** Construir o Centro de Fisioterapia, abrangendo áreas como consultórios, pátio, piscina e vestiários, com instalações que atendam as normas e legislações vigentes, respeitando os critérios de salubridade, conforto térmico, acústico, luminoso e de ergonomia, necessários ao correto atendimento à recuperação dos usuários dos serviços de fisioterapia.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Construção do Centro de Fisioterapia	1.500.000,00	1 - Elaboração de projetos de engenharia	-
		2 - Projeto básico	-
		3 - Licitação	-
		4 - Execução	1.500.000,00

58. As informações colhidas junto às áreas técnicas do HFA foram no sentido de que, em face da política de contenção de recursos, a implantação do projeto ficou prejudicada, devendo, em consequência, ser inserido no PAS/2013.

Projeto HFA 06-2012 – Construção de Estacionamento

- **Descrição:** Proporcionar maior conforto e segurança aos pacientes e servidores do HFA, mediante a redução de congestionamentos e infrações de trânsito, decorrentes da escassez de vagas oferecidas pelos atuais estacionamentos do Hospital.
- **Finalidade:** Construir novo estacionamento de modo a atender com comodidade a grande demanda de veículos de funcionários e pacientes do HFA.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Construção de novo estacionamento	240.000,00	1 - Elaboração de projetos de engenharia	-
		2 - Projeto básico	-
		3 - Licitação	-
		4 - Execução	240.000,00

59. O projeto, advindo de exercícios anteriores, tem por finalidade a implantação de estacionamento, com área compreendida de 3.000 m², nas proximidades da Odontoclínica do Hospital, ao custo estimado de R\$ 240.000,00.

60. De acordo com as informações colhidas junto aos setores competentes do Hospital o projeto sofreu reflexos decorrentes das restrições orçamentárias ocorridas no exercício, devendo também ser incorporado ao PAS/2013.

Projeto HFA 08-2012 – Construção de Torre de Emergência

- **Descrição:** Garantir a segurança dos pacientes e dos funcionários do hospital em caso de abandono e combate a princípio de incêndio.
- **Finalidade:** Construir torre de emergência no prédio de internação do HFA (lâmina hospitalar) de modo a atender as normas da NR 23 e outras determinações vigentes.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição das Etapas	Previsão Financeira por Etapa (R\$)
Construção da nova torre de emergência	4.000.000,00	1 – Definição de escopo	-
		2 – Elaboração do Projeto básico e de engenharia	-
		3 – Licitação	-
		4 – Execução	4.000.000,00

61. No caso em pauta, trata-se de projeto advindo do exercício anterior, cuja implantação foi prejudicada, de igual modo, em função de restrições orçamentárias.

Ação 2010 - Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados

- **Finalidade:** Oferecer aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), durante a jornada de trabalho, condições adequadas de atendimento aos seus dependentes em idade pré-escolar.
- **Descrição:** Suportar a concessão do benefício de assistência pré-escolar pago diretamente no contracheque, a partir de requerimento, aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), que tenham filhos em idade pré-escolar.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
284 Crianças Atendidas	324.000,00	Pagamento, em folha salarial, de cotas mensais, por dependente, que se encontre na faixa etária prevista na norma.	-

62. O recurso destinado ao alcance da meta fixada na LOA para a Ação 2010 visa atender despesas decorrentes da concessão de “assistência pré-escolar”, mediante a consignação no contracheque de servidores, a partir de requerimento, desde que estes detenham a condição de pais ou possuam dependentes legais em idade pré-escolar, na forma disposta no Decreto nº 977/93.

63. Com relação ao comportamento das realizações, os dados levantados no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP) indicam os resultados demonstrados no quadro subsequente:

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)		Realizadas			
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: crianças atendidas		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
284	324.000,00	283	99,64	322.534,50	99,54

64. Sobre o assunto, vale esclarecer que a meta física da referida ação orçamentária é não cumulativa, portanto, obtida a cada mês, representando o resultado auferido no exercício por meio da média anual de crianças atendidas.

65. Consoante os dados apresentados pelo Hospital, convalidados no SIOP, as realizações, no que diz respeito à meta física e à execução financeira, alcançaram os percentuais, respectivamente, de 99,64% e 99,54%, resultados, portanto, nas margens esperadas.

Ação 2011 – Auxílio-Transporte aos Servidores e Empregados

- **Finalidade:** Propiciar o pagamento de auxílio-transporte em pecúnia, pela União, de natureza jurídica indenizatória, destinado ao custeio parcial das despesas realizadas com transporte coletivo municipal, intermunicipal ou interestadual pelos militares, servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), nos deslocamentos de suas residências para os locais de trabalho e vice-versa.

- **Descrição:** Atender pagamento de auxílio transporte em pecúnia, pela União, de natureza jurídica indenizatória, destinado ao custeio parcial das despesas realizadas com transporte coletivo municipal, intermunicipal ou interestadual pelos militares, servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), nos deslocamentos de suas residências para os locais de trabalho e vice-versa.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
714 servidores beneficiados	1.320.000,00	Pagamento em pecúnia, mediante consignação em folha salarial, com base em requisição prévia por parte do interessado.	-

66. Contemplada na LOA/2012 com dotação da ordem de R\$ 1.320.000,00, a referida Ação, por força do Decreto s/nº de 16/10/2012, foi suplementada em R\$ 90.000,00, passando a dotação orçamentária para R\$ 1.410.000,00, mantendo-se a meta física fixada na Lei Orçamentária.

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)		Realizadas			
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: servidores beneficiados		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
714	1.410.000,00	1052	147,33	1.352.437,32	95,91

67. A meta física da Ação 2011 é não cumulativa e, portanto, apura-se o resultado, no exercício, com base na média anual de servidores beneficiados que, consoante o demonstrado no quadro anterior, atingiu o índice de 147,33%.

68. As informações prestadas pela Divisão de Finanças do HFA dão conta de que o Hospital, no exercício de 2012, contou com crescente demanda de servidores optantes pelo benefício do auxílio transporte, superando as expectativas previstas na projeção inicial.

69. Apesar da demanda ter superado à meta física estimada, segundo a administração

do Hospital, a suplementação de crédito foi suficiente, permitindo a consecução da meta estabelecida. Nesse caso, a considerar a execução financeira em 95,91%, podemos inferir que o resultado demonstrou um relevante descompasso, cujos dados apresentados não nos permite opinar conclusivamente.

Ação 2012 – Auxílio-Alimentação aos Servidores e Empregados

- **Finalidade:** Proporcionar aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), o auxílio-alimentação, sob forma de pecúnia, pago na proporção dos dias trabalhados e custeado com recursos do órgão ou entidade de lotação ou exercício do servidor ou empregado ou por meio de manutenção de refeitório.
- **Descrição:** Atender encargos decorrentes da concessão em caráter indenizatório e sob forma de pecúnia do auxílio-alimentação aos servidores e empregados públicos federais, ativos, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993) ou por meio de manutenção de refeitório.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
2.467 servidores beneficiados	9.000.000,00	Atender integralmente as necessidades do Programa de Alimentação dos Servidores do Hospital, disponibilizando refeição aos servidores, por meio de empresa terceirizada, garantindo o cumprimento dos ditames legais.	-

70. A Lei Orçamentária Anual do exercício (Lei nº 12.595, de 19/1/2012) contemplou a Ação 2012 com a dotação inicial da ordem de R\$ 9.000.000,00, a qual, por força dos Decretos s/nº, datados de 15/3/2012 e 21/12/2012, recebeu suplementação de crédito, respectivamente, nos valores de R\$ 31.651,00 e R\$ 420.000,00, o que elevou o orçamento aprovado para R\$ 9.451.651,00, sem, contudo, alterar a meta física.

71. No tocante às realizações, os dados consolidados no quadro a seguir refletem a execução financeira, consoante os registros contidos no SIOP. Relativamente à meta física, as informações, todavia, representam a consolidação da execução ocorrida no exercício, segundo dados apresentados pelo HFA:

Avaliação da execução Física e Financeira					
Previstas (LOA + Crédito)			Realizadas		
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: servidores beneficiados		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
2.467	9.451.651,00	1.949	79%	9.388.864,65	99,33%

72. Em seus esclarecimentos, a administração do HFA informou que o reajuste contratual concedido no exercício de 2012 à empresa prestadora de serviço de alimentação refletiu no resultado da execução financeira da referida ação orçamentária. Nesse caso, ressalte-se o descompasso entre as meta física e execução financeira, o qual não foi esclarecido pela administração do Hospital.

Ação 2864 - Alimentação de Pessoal

- **Finalidade:** Prover a alimentação de pessoal integrante das Forças Armadas.
- **Descrição:** Atender encargos decorrentes da aquisição de gêneros e demais insumos, contratação de serviços necessários ao preparo e ao fornecimento da alimentação diária ao

pessoal em atividade nas Forças Armadas.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
410 militares alimentados	900.000,00	Atender integralmente as necessidades do Programa de Alimentação do Pessoal Militar em serviço no Hospital, disponibilizando a refeição, por meio da terceirizada, e garantir o cumprimento do ditame legal.	-

73. Ação 2864 conta com meta física não cumulativa, devendo seu resultado ser apurado à vista da média anual do quantitativo de militares alimentados mensalmente com recursos destinados à referida ação orçamentária.

74. Os dados informados pelo HFA, consolidados no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP), indicam a seguinte execução física e financeira:

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)		Realizadas			
Física	Financeira (R\$)	Execução Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: militares alimentados		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
410	900.000,00	441	107,56	899.998,00	99,99

75. De acordo com as informações colhidas junto à Divisão de Finanças do HFA, os recursos aportados foram suficientes para o cumprimento dos objetivos estabelecidos no planejamento, não tendo a superação da meta física, na margem de 7,57p.p, em comparação à dotação aprovada na LOA/2012, comprometido o resultado esperado da referida ação.

Ação 09HB – Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais

- **Finalidade:** Assegurar o pagamento da contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o custeio do regime de previdência dos servidores públicos federais na forma do art. 8º da Lei nº 10.887, de 18 de junho de 2004.
- **Descrição:** Atender pagamento da contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o custeio do regime de previdência dos servidores públicos federais, na forma do artigo 8º da Lei nº 10.887, de 18 de junho de 2004.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
-	14.666.630,00	Recolhimento mensal da contribuição, a ocorrer concomitantemente com o pagamento da folha salarial.	-

76. Esclareça-se que, por meio do Decreto s/nº de 16/10/2012, a Ação 09HB, em referência, recebeu suplementação de crédito da ordem de R\$ 1.214.149,00, elevando-se a dotação inicial de R\$ 14.666.630,00 para R\$ 15.880.779,00.

77. Em conformidade com as informações colhidas junto ao Hospital, a mencionada suplementação de crédito decorreu da necessidade de implementação de decisões judiciais transitadas em julgado, do aumento da base de cálculo do bônus devido aos servidores regidos pela Consolidação das Leis do Trabalho (CLT), a qual passou de 5% para até 15%, bem como da concessão de progressão funcional ao pessoal celetista, com fundamento na Lei nº 10.225/2001, regulamentados pelo Decreto nº 7.645, de 21/12/2011, e da alteração dos valores das gratificações de desempenho concedidas aos servidores, seguindo os parâmetros definidos na Lei nº 11.784/2008, alterados pela Lei nº 12.778/2012, bem assim dos critérios do "Abono de

Permanência”, anteriormente regulamentados pela EC nº 41/2003, alterada pela EC nº 70/2012.

78. Por conta dos recursos aportados a Ação 09HB, que não conta com meta física, realizou-se execução financeira no valor de R\$ 15.484.173,12, equivalente a 97,50%, em comparação à dotação orçamentária aprovada. A manifestação conclusiva, por parte desta Secretaria de Controle Interno, sobre o efetivo comportamento de tal realização enseja avaliação da documentação suporte, não alcançada no presente trabalho de acompanhamento do plano de ação.

Ação 4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação

- **Finalidade:** Promover a qualificação e a requalificação de pessoal com vistas à melhoria continuada dos processos de trabalho, dos índices de satisfação pelos serviços prestados à sociedade e do crescimento profissional.
- **Descrição:** Atender realização de ações diversas voltadas ao treinamento de servidores, tais como: custeio dos eventos, pagamento de passagens e diárias aos servidores, quando em viagem para capacitação, taxa de inscrição em cursos, seminários, congressos e outras despesas relacionadas à capacitação de pessoal.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
600 servidores capacitados	100.000,00	Promover a capacitação dos servidores da atividade meio, compreendendo, dentre outras ações, a participação em congressos e cursos para aprimoramento da capacidade profissional.	-

79. A Ação 4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação é levada a efeito pelo Hospital das Forças Armadas, no âmbito do Departamento de Ensino e Pesquisa e da Divisão de Pessoal. No quadro seguinte, demonstramos os percentuais de realização da meta física e execução financeira alcançados no exercício.

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)			Realizadas		
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: servidores capacitados		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
600		85	14,16	87.822,02	87,82

80. O resultado da meta física no percentual de 14,16%, em comparação à execução financeira de 87,82%, indica descompasso, justificado pela administração do HFA como sendo decorrente da implementação das orientações deste órgão setorial de controle interno, na apuração da meta física, em que se passou a considerar, para efeito de realização, apenas os servidores efetivamente atendidos com recursos da referida ação orçamentária.

81. As informações apresentadas pelo HFA dão conta de que o percentual de realização da meta física, da ordem de 14,16%, resulta da programação consignada na LOA/2012, uma vez que a meta fixada previu o atendimento de 600 servidores, considerando-se além dos cursos, simpósios, jornadas científicas, entre outras atividades, a capacitação ministrada por profissionais do próprio hospital, no processo disseminação do conhecimento, sem a utilização de recursos da Ação 4572.

82. Como principal fator para o descompasso entre o resultado da meta física e a execução financeira, a administração do Hospital, em suas colocações, cita o alto custo dos

cursos oferecidos na área médica-hospitalar, o que compromete a dotação aprovada em função da ação.

83. Embora dando como compreensível, a validação da justificativa apresentada enseja avaliação da documentação suporte da qualificação oferecida, atendida com os recursos da ação, a cargo da auditoria deste órgão setorial de controle interno.

Ação 20CW – Assistência Médica aos Servidores e Empregados – Exames Periódicos

- **Finalidade:** Proporcionar aos servidores e empregados públicos federais, ativos, condições para a manutenção da saúde física e mental, em função dos riscos existentes no ambiente de trabalho e de doenças ocupacionais ou profissionais.

- **Descrição:** Atender realização de exames médicos periódicos dos servidores e empregados públicos federais, ativos, mediante a contratação de serviços terceirizados, bem como pela aquisição de insumos, reagentes e outros materiais necessários, nos casos em que os referidos exames sejam realizados pelo próprio órgão.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
690	124.236,00	Realização durante o ano, de exames periódicos, visando à preservação da saúde dos servidores. (Decreto nº 6.856, de 25/5/2009)	-

84. Os recursos da Ação 20CW, na forma do Decreto nº 6.856, de 25/5/2009, destinam-se a atender os custos decorrentes da realização de exames médicos periódicos, visando, prioritariamente, à preservação da saúde dos servidores, cujos resultados de realizações encontram-se demonstrados a seguir:

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)			Realizadas		
Física	Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)	
Produto: servidores beneficiados		Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)	Percentual (%)
Unidade de Medida: unidade					
690	124.236,00	554	80,28	124.209,00	99,97

85. Considerando os registros contidos no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento (SIOP), bem assim os dados apresentados pela administração do HFA, conclui-se que a referida ação orçamentária, no tocante à meta física e execução financeira, alcançou os percentuais de realização de 80,28% e 99,97%, respectivamente, indicando descompasso.

86. Em consonância com as informações prestadas pela administração do HFA, o resultado da meta física foi influenciado pela falta de obrigatoriedade dos servidores, passíveis de atendimento, passarem por exames médicos, aliada à paralisação das atividades do Hospital das Forças Armadas, em razão da greve de seu corpo de servidores, ocorrida nos meses de julho e agosto de 2012.

87. Com relação à execução financeira de 99,97%, a justificativa reside na necessidade de aquisição de insumos, reagentes e de outros materiais, de forma a cumprir o planejamento aprovado para o exercício, bem assim permitir ao Hospital oferecer os serviços médicos necessários, à conta da dotação da referida ação, situação para a qual, no presente trabalho não dispomos de elementos que permitam manifestar conclusivamente sobre o assunto.

Ação 20TP – Pagamento de Pessoal Ativo da União

- **Finalidade:** Garantir o pagamento de espécies remuneratórias devido aos servidores e empregados ativos civis da União.
- **Descrição:** Atender pagamento de espécies remuneratórias devido aos servidores e empregados ativos civis da União.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
-	81.906.968,00	Garantir pagamento, via sistemas informatizados, de espécies remuneratórias aos servidores e empregados ativos civis da União.	-

88. No quadro seguinte, apresentamos os resultados decorrentes da aplicação dos recursos destinados à execução da Ação 20TP - Pagamento de Pessoal Ativo da União, sob a responsabilidade do Hospital das Forças Armadas.

Avaliação da execução Física e Financeira (Fonte SIOP)					
Previstas (LOA + Crédito)			Realizadas		
Física		Financeira (R\$)	Meta Física		Execução Financeira (liquidado)
Produto:			Resultado	Percentual (%)	Valor (R\$)
Unidade de Medida:					Percentual (%)
-		98.256.968,00	-	-	93.392.030,45
					95,05

89. A Ação 20TP, que não conta com meta física, no decorrer do exercício, recebeu por meio do Decreto s/nº de 16/10/2012, suplementação de crédito da ordem de R\$ 16.350.000,00, elevando-se a dotação inicial de R\$ 81.906.968,00 para R\$ 98.256.968,00, refletidos na execução financeira de 95,05%.

90. Também nesse caso, consoante as justificativas apresentadas pelo Hospital, a ação em causa sofreu reflexo decorrente da implementação de decisões judiciais, do aumento da base de cálculo do bônus devido aos servidores regidos pela CLT, da concessão de progressão funcional ao pessoal celetista, com fundamento na Lei nº 10.225/2001, regulamentados pelo Decreto nº 7.645, de 21/12/2011, da alteração dos valores das gratificações de desempenho concedidas aos servidores, seguindo os parâmetros definidos na Lei nº 11.784/2008, alterados pela Lei nº 12.778/2012, bem assim dos critérios do “Abono de Permanência”.

91. Sobre tal resultado, como antes informado, a manifestação conclusiva, por parte desta Secretaria de Controle Interno, enseja avaliação da documentação suporte, não alcançada no presente trabalho de acompanhamento de plano de ação.

Programa 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União

92. Do Programa 0089, em referência, o plano de ação apresentado pelo HFA contemplou a Ação 0181 - Pagamento de Aposentadoria e Pensões – Servidores Civis, nas seguintes bases:

- **Finalidade:** Garantir o pagamento devido aos servidores civis inativos do Poder Executivo ou aos seus pensionistas, em cumprimento às disposições contidas em regime previdenciário próprio.
- **Descrição:** Atender pagamento de proventos oriundos de direito previdenciário próprio dos servidores públicos civis da União ou de seus pensionistas.

Planejamento da Ação			
Meta Física	Financeiro (R\$)	Descrição da Etapa	Custo Estimado (R\$)
-	17.831.855,00	Garantir pagamento aos inativos e pensionistas por intermédio da folha salarial mensal.	-

93. A Lei Orçamentária Anual de 2012 consignou para a ação em referência a dotação inicial da ordem de R\$ 17.831.855,00, que, por força suplementação de crédito (Decreto s/nº de 16/10/2012), no valor de R\$ 1.862.863,00, alcançou a quantia de R\$ 19.694.718,00.

94. No que tange aos resultados, os dados consolidados no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal (SIOP) indicam a realização financeira no valor de R\$ 19.694.689,00, equivalente a 99,99%, comparativamente à referida dotação orçamentária, aprovada com base no planejamento da administração, realizado à vista do efetivo existente, da base de salário do pessoal inativo e pensionistas, definida de acordo com os respectivos planos de carreira, e, ainda, da margem de crescimento, motivada por novos ingressos, em processo normal, na folha de pagamento do pessoal do HFA.

95. A manifestação conclusiva sobre o tema enseja exame na documentação suporte, não alcançada no presente trabalho de acompanhamento de plano de ação, focado na execução física e financeira.

VI – DA AVALIAÇÃO DOS INDICADORES DE DESEMPENHO

96. A Administração do Hospital das Forças Armadas, em atendimento à solicitação contida no Ofício nº 6.037/2012/Geori/Ciset/MD, desta Secretaria, apresentou, no Anexo II do Ofício nº 2.854/DA/2012, de 4/8/2012, os indicadores de desempenho de gestão, decorrentes da aplicação dos recursos orçamentários da Ação 2528, vinculada ao Programa 2108, denominados Taxa de Ocupação Hospitalar (TOH), Taxa de Ocupação Específica da Unidade de Terapia Intensiva (UTI), Taxa de Infecção Hospitalar (TIHo) e Média de Permanência de Internação (MPe).

97. No quadro a seguir, apresentamos os resultados obtidos pelo HFA, no exercício de 2012, por conta de tais indicadores, comparativamente ao ano anterior, bem assim os critérios adotados para efeito de apuração, consoante informado no documento às fls. 148 a 152 do processo em referência:

Indicadores	Exercício		Critérios de Apuração
	2011	2012	
Taxa de Ocupação Hospitalar	53,77%	40,37%	TOH = $\frac{\text{Nº de pacientes-dia em determinado período} \times 100}{\text{Lotação do hospital no período}}$
Taxa de Ocupação Específica UTI	71,86%	82,50%	UTI = $\frac{\text{Nº de pacientes-dia em determinado período} \times 100}{\text{Nº de leitos disponíveis no período (UTI)}}$
Taxa Média de Infecção Hospitalar	4,24%	3,38%	TIHo = $\frac{\text{Nº de infecções atribuíveis ao hospital no período} \times 100}{\text{Nº de pacientes saídos no período}}$
Média de Permanência de Internação	5,79 dias	6,14 dias	Mpe = $\frac{\text{Nº de pacientes-dia em determinado período}}{\text{Nº de pacientes saídos no mesmo período}}$

Taxa de Ocupação Hospitalar (TOH)

98. O Hospital das Forças Armadas, atualmente, conta com 92 (noventa e duas) clínicas/serviços especializados, devidamente equipados. Esse cenário confere ao Hospital a capacidade potencial de 292 (duzentos e noventa e dois) leitos, incluídos 20 (vinte) destinados à Unidade de Terapia Intensiva (UTI). No que se refere aos leitos disponíveis, aí considerada a capacidade efetivamente instalada, o Hospital das Forças Armadas, no exercício de 2012, contou com 256 (duzentos e cinquenta e seis) unidades, incluídos os destinados aos serviços de atendimento a pacientes, junto à Unidade de Terapia Intensiva.

99. A partir desses dados, e excluída da capacidade hospitalar, os leitos em processo de desinfecção, os bloqueados com o fito de receber acompanhantes, nos termos da legislação vigente (Lei nº 8.069, de 13/7/1990 e Lei nº 10.741, de 1º/10/2003), os destinados à reserva técnica, para fins de suprimento das necessidades, diante de situações emergenciais, e os desativados (8º andar), por necessidade de pequenas adaptações ou a realização de obras de melhorias, o HFA, no exercício de 2012 contou, em média, com o total de 179 (cento e setenta e nove) leitos operacionais.

100. Com relação à Taxa de Ocupação Hospitalar (TOH), o Hospital das Forças Armadas, no exercício de 2012, alcançou o índice de 40,37%, inferior em 13,4 p.p, em comparação ao incorrido no ano de 2011, na margem de 53,77%. Infere-se dos dados apurados que, no exercício de 2012, o Hospital administrou capacidade ociosa de leitos, justificada por sua administração em função da greve dos servidores, ocorrida nos meses de julho e agosto de 2012, bem como pela evasão de mão de obra, atuando na execução das atividades-fim.

101. A respeito do assunto, cabe esclarecer que, no âmbito do Sistema Único de Saúde (SUS), de acordo com o contido na Portaria nº 1101/GM, de 12/6/2002, do Ministério da Saúde, o índice ideal relativo à taxa de ocupação hospitalar gira em torno de 80% a 85%, portanto, significativamente superior ao que foi obtido pelo Hospital. Ainda com relação ao mencionado indicador, segundo a administração do HFA, no Brasil, a TOH situa-se em torno de 48% de ocupação/leito/ano, índice, também superior ao resultado alcançado pelo Hospital das Forças Armadas no exercício de 2012.

102. Havemos de reconhecer que o desligamento de pessoal, bem assim o longo período de greve de servidores, impactou na ocupação de leitos, com consequente reflexo na receita operacional, cuja melhor avaliação, por parte desta Secretaria, requer exame específico, à vista da documentação suporte, não alcançada no presente trabalho.

Taxa de Ocupação Específica (TOE)

103. O Hospital das Forças Armadas dispõe de 20 (vinte) leitos instalados destinados ao atendimento de serviços da Unidade de Terapia Intensiva (UTI). No exercício de 2011, considerando a capacidade máxima de leitos disponíveis para o mencionado fim, o Hospital atingiu a Taxa de Ocupação Específica de 71,86%.

104. No exercício de 2012, de acordo com o contido no documento às fl. 148 do presente processo, o Hospital, em que pese a capacidade de unidades instaladas, trabalhou, efetivamente, com 12 (doze) leitos. A partir desse cenário, justificado, segundo informado, pela falta de profissionais do corpo médico intensivista, tem-se, no exercício, a disponibilização de 60% do total de leitos destinados à Unidade de Terapia Intensiva. Assim, não se pode dizer que a taxa de ocupação do exercício atingiu 82,50%, conforme informado no sobredito expediente.

105. Conclui-se, portanto, que o HFA, por razão alheia à vontade da administração, no exercício de 2012, utilizou suas Unidades de Terapia Intensiva em quantidade aquém dos leitos disponíveis, indicando, portanto, capacidade operacional ociosa.

106. Aliás, a esse título, o Ministério da Saúde, na Portaria nº 1101/GM/2002, admite índices de ocupação entre 80% e 85%, superior a taxa apurada pelo HFA no exercício de 2012. 

Taxa Média de Infecção Hospitalar (TIHo)

107. O quadro apresentado no parágrafo 97 antecedente demonstra a variação do índice de infecção do Hospital das Forças Armadas que, em termos percentuais, passou de 4,24%, em 2011, para 3,38%, em 2012, indicando redução da ordem de 0,84 pontos percentuais.

108. Para fins de comparativo, a administração do HFA apresentou o comportamento dos índices apurados, em relação à taxa de infecção hospitalar, no período compreendido de 2008 a 2012, a seguir relacionados:

Exercício	Índice % (Taxa Média de Infecção)
2008	5,20%
2009	6,16%
2010	3,40%.
2011	4,24%
2012	3,38%

109. A queda em relação ao ano anterior, consoante a administração, “[...] é fruto de um rigoroso trabalho de controle e treinamento de novos servidores e residentes, bem como do esforço institucional pela busca de novas tecnologias, produtos e medicamentos no combate às bactérias resistentes que são o foco das ocorrências de infecção hospitalar”.

110. A exemplo dos anos anteriores, destaca a administração do Hospital das Forças Armadas que o índice alcançado encontra-se dentro dos parâmetros indicados como aceitáveis pelo Controle de Qualidade Hospitalar - São Paulo, no patamar de 4,9% – referência nacional sobre o assunto – e significativamente inferior aos índices preconizados pela Organização Pan-Americana de Controle de Infecções, que giram em torno de 10% para hospitais privados e de 18,4% para hospitais públicos (www.ccih.med.br). Acrescenta que, para a Região Centro-Oeste, onde se encontra instalado o Hospital, o índice considerado normal pela Organização Pan-Americana é de 7,20%.

111. Com relação a tais justificativas, por envolver questões e procedimentos de ordem médica, foge a nossa competência opinar. Apesar disso, diante do parâmetro adotado como aceitável pela Organização Pan-Americana para a Região Centro-Oeste, não resta dúvida de que o índice apurado pelo HFA encontra-se em padrões normais.

Média de Permanência (MPe)

112. A Portaria nº 1101/GM/2002, do Ministério da Saúde, estabelece como média de permanência para hospitais gerais o índice da ordem de 5,5 dias, sendo que a média nacional de permanência do Sistema Único de Saúde gira em torno de 5,98 dias.

113. Em 2012, a média de permanência de pacientes do Hospital das Forças Armadas portou-se em 6,14 dias, portanto, superior ao resultado alcançado no ano de 2011 que foi de 5,79 dias (cf. demonstrado no quadro do anterior), bem assim fora da margem prevista na Portaria nº 1101/GM/2002, na margem de 5,5 dias.

114. Relativamente ao assunto, cumpre esclarecer que o tempo médio de permanência dos pacientes em hospital, na condição de interno, constitui um dos indicadores utilizados como referência para a definição do rendimento e da produtividade dos leitos em cada especialidade/atendimento.

115. A média de permanência de pacientes no Hospital das Forças Armadas, no exercício de 2012, portou-se em torno de 6,14 dias, superior em, aproximadamente, 0,35 dias, comparando-se ao resultado apurado no exercício anterior, no patamar de 5,79 dias. A administração do HFA, sobre o comportamento da referido balizador, tem dito que, na elevação na Taxa de Permanência devem ser consideradas as situações específicas, decorrentes do perfil de atendimento do Hospital das Forças Armadas, que conta com um número elevado de pacientes crônicos e idosos, os quais demandam mais tempo de tratamento, impactando naqueles índices.

116. Além do aspecto social a ser considerado, a administração do HFA, em suas colocações, tem destacado que o Hospital é uma unidade de atendimento médico terciário, que serve de apoio e de referência às organizações militares sediadas nas regiões Centro-Oeste e Norte do país. Assim, muitos dos pacientes internados nas dependências do HFA são oriundos de diferentes Estados da Federação, obrigando, muitas vezes, a que o usuário permaneça no hospital até o término do tratamento, posto que seu retorno ao Estado de origem ou a permanência na residência de familiares seria inviável.

117. A esse respeito, e por envolver questões de natureza médica e hospitalar, estranhas à competência desta Secretaria, deixamos de tecer consideração a respeito. Quanto ao resultado obtido, de 6,14 dias de permanência, como se pode observar, encontra-se acima da taxa média do Sistema Único de Saúde.

VII- DA AVALIAÇÃO DOS INDICADORES DE ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

118. Como forma de permitir o acompanhamento e o monitoramento físico-financeiro das ações orçamentárias, considerando a estrutura do PPA 2012-2015, constam no Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento do Governo Federal os indicadores de eficiência e eficácia, cuja forma de medição apresentamos a seguir:

Indicador	Descrição	Fórmula de apuração (valor em R\$1,00)
Eficiência em relação à meta na LOA (EFLOA)	O indicador permite verificar se a meta física prevista na LOA foi alcançada com os recursos da dotação atual (LOA + Créditos)	$\frac{\text{Valor da Dotação Atual} / \text{Meta Física na LOA}}{\text{Valor Liquidado} / \text{Meta Física Realizada}} \times 100$
Eficiência em relação à meta física, após a reprogramação financeira (EFREP)	O indicador permite verificar se a meta física reprogramada foi alcançada com os recursos da reprogramação financeira.	$\frac{\text{Valor da Reprogramação Financeira} / \text{Meta Física Reprogramada}}{\text{Valor Liquidado} / \text{Meta Física Realizada}} \times 100$
Eficácia em relação à meta física prevista na LOA (ECLOA)	O indicador permite verificar se a meta física prevista na LOA foi alcançada	$\frac{\text{Meta Física Realizada}}{\text{Meta Física na LOA}} \times 100$
Eficácia em relação à meta física, após a reprogramação financeira (ECREP)	O indicador permite verificar se a meta física reprogramada aproximou-se da realidade (*)	$\frac{\text{Meta Física Realizada}}{\text{Meta Física Reprogramada}} \times 100$
(*) o indicador permite avaliar se o gestor, ao reprogramar a meta física, aproximou-se da realidade, considerando os possíveis ajustes: a) emenda parlamentar, uma vez que o Congresso Nacional altera a LOA em termos financeiros, mas não as metas físicas; b) alterações orçamentárias porventura ocorridas; e c) revisão do planejamento físico.		

Fonte SOF

119. Considerando os dados registrados na base do Siop, fase “Momento Formalização”, apresentamos as seguintes informações, relativamente às ações orçamentárias geridas pelo HFA, exercício de 2012, consoante dados do Relatório de Acompanhamento da Execução:

Programa 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa				
Ação	Indicador			
	Eficiência (%)		Eficácia (%)	
	EFLOA	EFREP	ECLOA	ECREP
2528 - Manutenção dos Serviços Médico-Hospitalares do Hospital das Forças Armadas	119,00	-	77,60	-
2000 – Administração de Unidade	-	-	-	-
2010 - Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados	100,10	-	99,95	-
2011 - Auxílio-Transporte aos Servidores e Empregados	153,61	-	147,34	-
2012 - Auxílio- Alimentação aos Servidores e Empregados	79,53		79,00	
2864 - Alimentação de Pessoal (Militar)	107,56	-	107,56	-
09HB - Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	-	-	-	-
4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação	18,96	-	14,17	-
20CW – Assistência Médica aos Servidores e Empregados – Exames Periódicos	80,31	-	80,29	-
20TP – Pagamento de Pessoal Ativo da União	-	-	-	-
Programa 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União				
Ação	Indicador			
	Eficiência (%)		Eficácia (%)	
	EFLOA	EFREP	ECLOA	ECREP
0181 - Pagamento de Aposentadoria e Pensões – Servidores Civis	-	-	-	-

120. Sobre o tema, cabe esclarecer que tais indicadores são gerados automaticamente pelo sistema e, em sua maioria, espera-se dos gestores o alcance do índice igual ou superior a 100%, devendo, nos casos em que o resultado obtido seja inferior a 100%, informar a situação no campo de comentários previsto no módulo de acompanhamento orçamentário do SIOP.

121. Lembre-se que as ações 2000 – Administração de Unidade, 09HB - Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais, 20TP – Pagamento de Pessoal Ativo da União, todas do Programa 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa, e a ação 0181 - Pagamento de Aposentadoria e Pensões – Servidores Civis, do Programa 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União, não contam com meta física, e, nessa condição, também não dispõem de indicadores de eficiência e eficácia.

122. Chame-se, também, atenção para o fato de que a ausência de informação no quadro do parágrafo 119 antecedente, no tocante ao índice de eficiência (EFREP) e eficácia (ECREP), em relação à meta física, decorreu da falta de revisão da referida meta, em razão de reprogramação financeira, ocorrida no decorrer do exercício.

123. Ainda no que diz respeito aos mencionados indicadores, ressaltamos os resultados de eficiência (EFLOA) das ações 2012, 4572 e 20CW, nos patamares de 79,53%, 18,96% e 80,31%, bem como de eficácia das ações 2528, 2012, 4572 e 20CW, em 77,60%, 79,00%, 14,17% e 80,29%, respectivamente, portanto, em bases inferiores ao parâmetro (100%), não



**MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

Processo nº 60100.001095/2012-24

**Relatório de Avaliação de Plano de
Ação nº 003/2013/Geori/Ciset-MD**

1. De acordo.
2. Encaminhe-se cópia do presente relatório à Administração do Hospital das Forças Armadas e à Secretaria de Pessoal, Ensino, Saúde e Desporto do Ministério da Defesa (Sepesd/MD), para conhecimento, e apresentação de esclarecimentos adicionais porventura julgados pertinentes. E, após, enviem-se os presentes autos à Gerência de Auditoria (Geaud/Ciset/MD) para subsidiar o exame da gestão do HFA, exercício de 2012.

Brasília, 20 de fevereiro de 2013.



MARIA ALDECI BÔBÔ LOPES
Secretária de Controle Interno

justificados na base do SIOP, possivelmente por questões operacionais.

VIII- DA CONCLUSÃO

124. Na condição de programa de gestão, manutenção e serviços ao Estado os Programas 2108 – Gestão e Manutenção do Ministério da Defesa e 0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União, destinados ao apoio, à gestão e à manutenção da atuação governamental, não apresentam “Objetivos e Iniciativas” no Plano Plurianual 2012-2015. Em decorrência, as ações as eles vinculadas não contam com parâmetro de aferição de desempenho, segundo as diretrizes do PPA, ficando o acompanhamento sujeito à averiguação das metas instituídas em cada ação orçamentária nas respectivas leis orçamentárias anuais.

125. Dessa forma, a partir dos exames realizados, comentados ao longo do presente trabalho, verificamos as seguintes ocorrências:

- a. descompasso entre a meta física realizada e o orçamento executado (parágrafos 69, 72, 80/83 e 85/87);
- b. comprometimento do alcance da meta física, em função de restrições orçamentárias (parágrafos 33, 35, 39, 42/43, 51/53, 55, 58/61);
- c. falta de cumprimento do planejamento, por outros motivos alheios à vontade da administração do Hospital, não atinentes à limitação orçamentária (parágrafos 30, 43 e 57); e
- d. utilização de Unidades de Terapia Intensiva em quantidade aquém dos leitos disponíveis, indicando capacidade operacional ociosa, por razão que independe da vontade da administração (parágrafo 105).

126. Outras situações podem, ainda, ser apontadas pela Gerência de Auditoria (Geaud/Ciset/MD), com base nas averiguações a seu encargo e na documentação suporte dos atos de gestão atendidos com os recursos das ações orçamentárias aqui tratadas.

IX- DA PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

127. Finalizando, propomos encaminhar cópia do presente relatório à administração do Hospital das Forças Armadas e da Secretaria de Pessoal, Ensino, Saúde e Desporto do Ministério da Defesa (Sepesd/MD), para conhecimento, e, se entender pertinente, a apresentação de eventuais esclarecimentos adicionais. E, por último, enviar os presentes autos à Gerência de Auditoria (Geaud/Ciset/MD) para subsidiar os trabalhos de sua competência regimental, relativamente à certificação das contas do Hospital, exercício de 2012.

À consideração superior.


AGOSTINHO F. DA SILVA FERNANDES
Supervisor

De acordo.

À consideração da Senhora Secretária de Controle Interno.

Brasília, 20 de fevereiro de 2013.


ALMIR FURTADO DE SOUZA
Gerente de Orientação e Avaliação – Substituto

ANEXO I



MINISTÉRIO DA DEFESA SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO GERÊNCIA DE ORIENTAÇÃO E AVALIAÇÃO

Referência: Relatório de Avaliação de Plano de Ação nº 003/2013/Geori/Ciset-MD, de 20/2/2013 (Processo nº 60100.001095/2012-24).

Natureza da Despesa 449052 (Investimento - equipamentos e materiais permanentes)						
Número do Empenho	Ação	Fonte	Objeto	Qtd	Favorecido	Valor empenhado
800107	2528	150	Aquisição de 01 monitor de contaminação e taxa de exposição para radiação.	1	Ambientis Auditoria e Radioproteção	4.600,00
800419	2528	100	Aquisição de 04 chaves para parafusos ortopédicos.	4	Synthes Indústria e Comércio Ltda.	1.280,87
800452	2528	100	Aquisição de 01 mesa ortopédica - complementação de valor por diferença cambial na aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	21.932,58
800453	2528	100	Aquisição de 01 bisturi eletrônico - complementação de valor por diferença cambial na aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	9.862,44
800454	2528	100	Aquisição de 01 foco cirúrgico de teto - complementação de valor por diferença cambial na aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	14.792,87
800457	2528	100	Aquisição de mesa ortopédica - complementação de valor por diferença cambial na aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	269,31
800458	2528	100	Aquisição de 01 bisturi eletrônico - recolhimento de taxa ao Banco do Brasil por aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	297,57
800459	2528	100	Aquisição de 01 foco cirúrgico de teto - recolhimento de taxa ao Banco do Brasil por aquisição de produto importado.	1	Maquet do Brasil Equipamentos Médicos Ltda.	216,99
800701	2528	150	Aquisição de 01 digitalizador de imagens portátil para a Clínica de Radiologia.	1	Carestream do Brasil Comércio e Serviços Ltda.	160.000,00
800970	2528	100	Aquisição de 01 aparelho para Vacuoterapia (Endermologia).	1	GN Stetic Aparelhos para Estética e Fisioterapia	2.290,00
801416	2528	100	Aquisição de camas hospitalares tipo fawler elétricas.	111	Stryker do Brasil Ltda.	1.079.519,55
801421	2528	150	Aquisição de 01 polígrafo para a Clínica de Hemodinâmica.	1	TEB - Tecnologia Eletrônica Brasileira Ltda.	71.000,00
801515	2528	100	Aquisição de 05 colchões pneumáticos para a Unidade de Terapia Intensiva.	5	Unimax de Caieiras Ltda. ME	4.385,00
801586	2528	150	Aquisição de 03 bombas à vácuo; 01 lavadora ultrassônica e 04 negatoscópios para a Clínica de Odontologia.	8	Dental SP Ltda. EPP	27.376,00
801651	2528	100	Aquisição de 01 monitor multiparâmetro com medidor de débito cardíaco para a Clínica de Cirurgia Cardíaca Vascular.	1	FC Representações e Comércio de Material	36.298,00
801684	2528	150	Aquisição de 01 sistema de videoendoscópio com processamento de imagem digital para a Clínica de Gastroenterologia.	1	Labor Med Aparelhagem de Precisão	382.900,00

801772	2528	150	Aquisição de 01 lavadora de alta pressão para a Seção de Transportes	1	Distrqui do Brasil Distribuidora de Equipamentos	5.884,88
801780	2528	150	Aquisição de 03 serras elétricas para uso hospitalar (corte de gesso) para a Clínica de Traumatologia Ortopedia.	3	Divimed Hospitalar Ltda - ME	7.248,99
801877	2528	150	Aquisição de bombas de infusão para a Divisão de Farmácia	15	Metropole Comercio de Produtos Hospitalares	4.350,00
801879	2528	150	Aquisição de 02 pistolas em spray para lavagem de material hospitalar; 04 dispensadores de fita; 03 lâmpadas para trabalhos de inspeção e 02 seladoras térmicas rotativas para o CME.	11	Pointer Hospitalar Ltda. EPP	39.968,00
801882	2528	150	Aquisição de 01 monitor multiparâmetro para a Clínica de Urologia.	1	Fokkus Trade Produtos e Serviços Hospitalares	7.235,00
802011	2528	150	Aquisição de 02 ventiladores pulmonares para a UTI Neonatal.	2	Brakko Comércio e Importação Ltda.	133.000,00
802115	2528	150	Aquisição de 01 tomógrafo para a Odontologia	1	Kavo do Brasil Indústria e Comércio Ltda.	367.000,00
802230	2528	150	Aquisição de 02 cilindros de alumínio, 05 fluxômetros e 04 válvulas reguladoras para cilindros de gás para utilização nas Clínicas do 10º andar.	11	Pro-Service Comercio Ltda ME	1.950,30
802261	2528	388	Aquisição de 01 mamógrafo digital para a Radiologia.	1	Siemens Ltda.	798.000,00
802303	2528	150	Aquisição de 02 coletores biométricos de ponto para a Subdivisão de Pessoal Civil.	2	Proteger Eletrônica e Telefonia Ltda.	5.580,00
802313	2528	150	Aquisição de 02 impressoras térmicas para a Assessoria em Tecnologia da Informação.	2	Compex Tecnologia Ltda.	1.450,00
802314	2528	150	Aquisição de 15 conjuntos de controle de acesso para áreas restritas (catracas) para a Assessoria de Segurança.	15	Neokoros Brasil Ltda.	186.850,00
802323	2528	100	Aquisição de 04 automóveis modelo Fiat Uno Mille para a Seção de Transportes.	4	Fiat Automóveis S/A	106.000,00
802324	2528	100	Aquisição de 01 terminal de vídeo conferência para o Departamento de Ensino e Pesquisa.	1	TES Tecnologia Sistemas e Comércio Ltda.	38.500,00
802325	2528	100	Aquisição de 01 elevador hidráulico automotivo para a Seção de Transportes.	1	Florisbela Materiais de Construção Ltda.	5.873,51
802326	2528	100	Aquisição de 01 sistema de ergometria com esteira.	1	Micromed Biotecnologia Ltda.	32.475,00
TOTAL						3.558.386,86

Natureza da Despesa 449039 (Investimento - Outros serviços de terceiros - PJ)						
Número do Empenho	Ação	Fonte	Objeto	Qtde	Favorecido	Valor empenhado
800741	2528	150	Contratação de empresa especializada no desenvolvimento de software para o Centro de Processamento de Dados do HFA	1	Cristal Solutions Consultoria	180.000,00
TOTAL						180.000,00
TOTAL (Equipamentos e serviços de PJ - Ação 2528)						3.738.386,86

ANEXO II



MINISTÉRIO DA DEFESA SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO GERÊNCIA DE ORIENTAÇÃO E AVALIAÇÃO

Referência: Relatório de Avaliação de Plano de Ação nº 003/2013/Geori/Ciset-MD, de 20/2/2013 (Processo nº 60100.001095/2012-24).

Número do Empenho	Ação	Fonte	Objeto	Qtde	Favorecido	Valor empenhado
800102	2000	150	Aquisição de 01 compressor de ar para o Departamento de Serviços Gerais	1	JBA Comercial Ltda.	4.146,00
800103	2000	150	Aquisição de 01 fogão elétrico para a UTI.	1	Imãos Bohrer Eletro Eletrônicos	296,00
800115	2000	150	Aquisição de 08 mesas plásticas e 48 cadeiras de refeitório para o Departamento de Ensino e Pesquisa.	56	Via Copa Produtos de limpeza e utilizadas	4.208,00
800139	2000	150	Aquisição de 02 mesas autoportantes para a Seção de Compras.	2	Giom Comércio e Representações de Móveis	2.180,00
800140	2000	150	Aquisição de 01 dispositivo fracionador de flúor para a Medicina Nuclear.	1	Triforce Projetos e Instalações	7.500,00
800142	2000	150	Aquisição de 03 estações de trabalho e 10 cadeiras para a Hotelaria.	13	Giom Comércio e Representações de Móveis	29.610,00
800144	2000	150	Aquisição de 01 protetor plumbífero para proteção radiológica para a Medicina Nuclear	1	Del Grandi Comercial Ltda.	1.699,00
800300	2000	150	Aquisição de 01 relógio com mostrador digital para o Departamento de Ensino e Pesquisa	1	VBN Indústria e Comércio de painéis eletrônicos.	753,00
800382	2000	150	Aquisição de 15 lixeiras para o Setor de Contingente	15	Disbrel Distribuidora de balanças e refrigeração.	1.625,00
800383	2000	150	Aquisição de 01 sistema ZSCAN de captura de imagens para o Centro Obstétrico.	1	Massaf Comércio de Produtos Médicos Hospitalares	2.599,00
800414	2000	150	Aquisição de 04 paquímetros digitais para o Departamento de Medicina.		Minas Ferramentas S/A	248,00
800420	2000	150	Aquisição de 25 pedestais organizadores de fila para a Hotelaria.	25	Unifila Brasil Indústria Metalúrgica	6.125,00
800446	2000	150	Aquisição de 20 exercitadores EPAP para o Departamento de Medicina.	20	Newmed Produtos para Saúde Ltda.	3.760,00
800461	2000	150	Aquisição de 02 Dosímetros Digitais para a Medicina Nuclear.	2	MRA Indústria de Equipamentos Eletrônicos.	5.960,00
800462	2000	150	Aquisição de 03 recipientes tipo protetor de seringas para a Medicina Nuclear.	3	Triforce Projetos e Instalações	5.280,00
800463	2000	150	Aquisição de 01 anteparo em "L" blindado.	1	Triforce Projetos e Instalações	2.400,00
800492	2000	150	Aquisição de móveis para a Clínica de Medicina do Trabalho	41	Giom Comércio e Representações de Móveis	27.822,00
800494	2000	150	Aquisição de móveis para o Departamento de Engenharia	10	Giom Comércio e Representações de Móveis	8.161,00
800495	2000	150	Aquisição de 04 âmbulas para a Clínica de Fisioterapia	4	Instituto de Ortopedia e Fisioterapia	5.978,80
800512	2000	150	Aquisição de mobiliário para setores do HFA	7	Giom Comércio e Representações de Móveis	4.780,00
800532	2000	150	Aquisição de 13 gaveteiros para a Seção de Pessoal Civil	13	Giom Comércio e Representações de Móveis	8.177,00
800542	2000	150	Aquisição de 01 tripé para máquina fotográfica para a Divisão de Relações Públicas.	1	Luiz Fabiano Aponte ME	183,65

800543	2000	150	Aquisição de flash para Câmera Fotográfica para a Divisão de Relações Públicas.	1	WW10 Distribuidora de Equipamentos Eletrônicos	908,00
800554	2000	150	Aquisição de 03 sensores para medida contínua de parâmetros hemodinâmicos	3	FC Representação e Comércio de Material	3.890,40
800617	2000	150	Aquisição de 30 camas beliche para o Contingente.	30	Romi Industria de Móveis Ltda.	7.350,00
800656	2000	150	Aquisição de sistema de câmeras de segurança para a Coordenação de Inteligência.	Vários itens	AZ Tecnologia Ltda	303.260,00
800657	2000	150	Aquisição de 01 refrigerador de alimentos.	1	Tempo Frio Comércio e Serviços de Refrigeração	1.309,00
800669	2000	150	Aquisição de 01 pistola de aplicação micropartícula sólida para o diagnóstico de tumores na Clínica de Urologia.	1	Ecomed Comércio de Produtos Médicos	4.000,00
800716	2000	150	Aquisição de 01 aspirador cirúrgico para a Clínica de Cirurgia Plástica.	1	Doctus Equipamentos Médicos Ltda.	2.200,00
800992	2000	150	Aquisição de 03 aparelhos purificadores de água.	3	Embramar Distribuidora de Materiais	899,70
800993	2000	150	Aquisição de 04 destiladores para a Clínica de Odontologia.	4	Aaker Solutions Comercio	1.934,00
800994	2000	150	Aquisição de 05 fotopolimerizadores para a Clínica de Odontologia.	5	Dental Alta Mogiana Comércio de Produtos	2.450,00
801043	2000	150	Aquisição de 02 amplificadores de som para a Direção.	2	RGN Som, Eletrônica e Informática Ltda.	730,00
801152	2000	150	Aquisição de lente intercambiável para câmera fotográfica para a Divisão de Relações Públicas.	1	Ederson F. de Souza ME	612,00
801183	2000	150	Aquisição de 01 plastificadora para o Departamento de Ensino e Pesquisa	1	Office Mix Atacadista	159,90
801225	2000	150	Aquisição de 01 esteira com inclinação automática para a Divisão de Medicina.	1	Helio da Silva Mendonça Agropecuária	6.862,00
801238	2000	150	Aquisição de 02 impressoras de códigos de barras para o Núcleo de Vigilância Epidemiológica e Imunização.	2	CDC Brasil Distribuidora de Tecnologias	1.620,00
801250	2000	150	Aquisição de 01 máquina de lavar roupas.	1	Embramar Distribuidora de Materiais	1.098,88
801273	2000	150	Aquisição de 01 máquina de dobrar fôrnicas para a Subdivisão de Serviços Gerais.	1	Comercio de Maquinas e Materiais Pereira	7.194,00
801296	2000	150	Aquisição de 02 persianas horizontais para a Clínica de Hemodinâmica.	2	Casablanca Decorações Ltda ME	350,00
801325	2000	150	Aquisição de mesas de Mayo para a Unidade de Terapia Intensiva	4	Ferreira Marcelo Empreendimentos Comerciais	1.112,00
801417	2000	150	Aquisição de servidores de rede para a Assessoria em Tecnologia da Informação.	8	Servix Informática Ltda.	1.448.452,76
801422	2000	150	Aquisição de 02 máquinas desentupidoras para a Divisão de Serviços Gerais.	2	Multilicita Comercio e Serviços Ltda.	5.230,99
801506	2000	150	Aquisição de 03 apontadores multimídia para a Divisão de Ensino e Pesquisa.	3	Vincent Comercio de Eletro Eletrônicos	930,00
801534	2000	150	Aquisição de 13 webcams para o Serviço de Arquivo Médico - SAME.	13	Zip Tech Informática Ltda. ME	274,95
801547	2000	150	Aquisição de 02 monitores de 42 polegadas LCD para a Assessoria de Segurança.	2	CJ Tech Comercio e Serviços em Informática	5.158,00
801549	2000	150	Aquisição de 02 televisores LED de 32 polegadas para o Serviço de Arquivo Médico e Documentação.	2	Edlene Campos Nunes	1.898,98
801550	2000	150	Aquisição de 03 furadeiras de impacto para a Subdivisão de Serviços Gerais.	3	Ribeiro & Sobrinho Ltda. ME	1.119,48
801551	2000	150	Aquisição de 03 furadeiras de impacto para a Subdivisão de Serviços Gerais.	3	Racom Automação e Comércio Ltda. ME	1.245,99
801687	2000	150	Aquisição de 02 gaveteiros volantes para pastas suspensas e 04 poltronas.	6	Forma Office Comércio de Móveis e Interiores	6.980,00
801791	2000	150	Aquisição de 02 bombas centrífugas para a Divisão de Engenharia.	2	Helio da Silva Mendonça Agropecuária	3.499,98
801794	2000	150	Aquisição de 01 cadeira ergonômica giratória para a Clínica de Neurologia	1	Castofar Indústria e Comércio de Móveis	375,00
801796	2000	150	Aquisição de 30 mochos hospitalares com assento e encosto para a Clínica de Oftalmologia.	30	L.F. Scovini ME	4.860,00
801850	2000	150	Aquisição de 02 rádios transceptores, tipo walk talk.	2	Sanclar SM Comércio e Serviços Ltda.	475,98

801852	2000	150	Aquisição de 20 leitores de códigos de barras com entrada USB para a Assessoria em TI.	20	Complex Tecnologia Ltda.	1.899,80
801875	2000	150	Aquisição de 03 roçadeiras de grama para a Seção de Manutenção e Reparos	3	Chaves Comercio e Licitações	2.085,99
801876	2000	150	Aquisição de 03 projetores multimídia e de 03 apresentadores multimídia com USB, sem fio, para a Divisão de Ensino e Pesquisa.	6	New Educar Ltda. EPP	3.883,80
801878	2000	150	Aquisição de serra polícorde industrial para a Seção de Manutenção e Reparos	1	Comercio de Maquinas e Materiais Pereira	498,00
801895	2000	150	Aquisição de 01 refrigerador tipo expositor vertical.	1	Lider Maquinas Registradoras e Refrigeração	2.360,00
801950	2000	150	Aquisição de 02 impressoras térmicas para o LAC.	2	Complex Tecnologia Ltda.	1.300,00
801967	2000	150	Aquisição de 04 painéis industriais para o Aproveitamento.	4	J Deb Equipamentos Inoxidáveis Ltda. EPP	28.298,00
801968	2000	150	Aquisição de 07 aparelhos de ar condicionado para a Divisão de Engenharia.	7	Leonel Comércio de Eletrodomésticos	16.100,00
802208	2000	150	Aquisição de 01 aparelho de fax para a Farmácia Central	1	Dirceu Longo e Cia Ltda.	428,99
802209	2000	150	Aquisição de 01 refrigerador duplex para o Nucleo de Vigilância Epidemiológica e Imunização - NVEI	1	Comercial Progresso Material de Construção	999,00
802229	2000	150	Aquisição de 04 cancelas automáticas e de 04 conjuntos de controle de acesso para área restrita, para a Assessoria de Segurança.	8	Automatiza Industria e Comercio de Equipamentos	40.000,00
802239	2000	150	Aquisição de 01 scanner para a Secretaria Geral.	1	Czar Soluções em Tecnologia da Informação	3.650,00
TOTAL						2.063.437,02

Natureza da Despesa 449037 (Investimento - Locação de mão de obra)						
Número do Empenho	Ação	Fonte	Objeto	Quantidade	Favorecido	Valor empenhado
800933	2000	150	Aquisição de software. Licenças Microsoft	6	Allen Rio Serviços e Comércio de Produtos de Informática	240.378,00
TOTAL						240.378,00

Natureza da Despesa (449051 - Investimentos - Obras)						
Número do Empenho	Ação	Fonte	Objeto	Quantidade	Favorecido	Valor empenhado
800469	2000	150	Serviço de instalação de grupo gerador com fornecimento de oxigênio medicinal para a Divisão de Engenharia.	1	Linde Gases Ltda.	6.895,00
TOTAL						6.895,00
TOTAL (Equipamentos e Obras - Ação 2000)						2.310.710,02