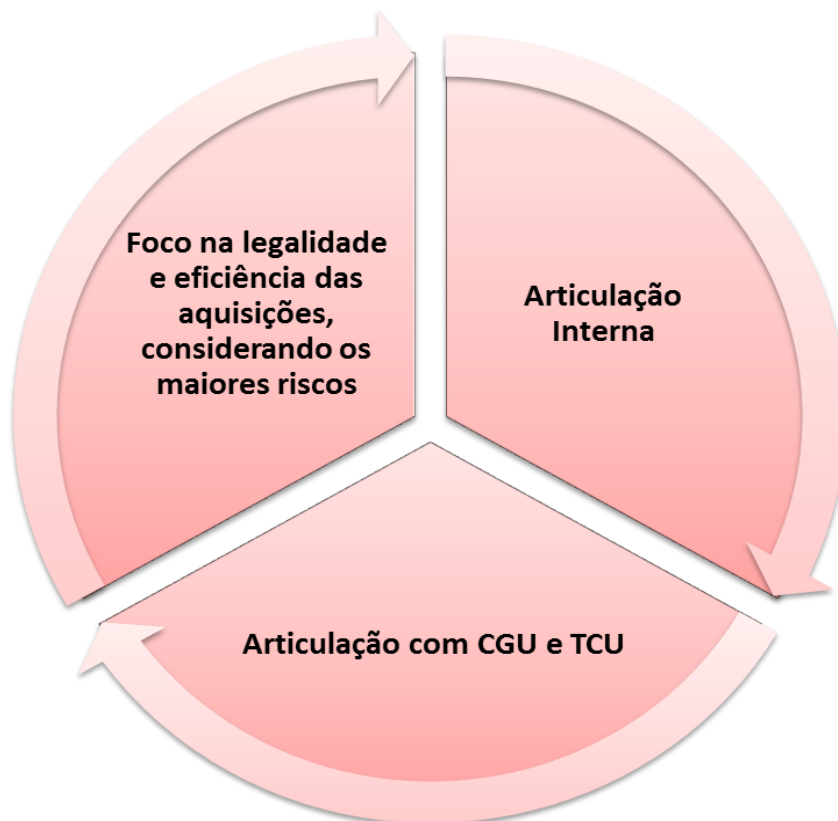




# ESTRATÉGIA DE ACOMPANHAMENTO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS NO GHC



JANEIRO/2019



**GRUPO HOSPITALAR CONCEIÇÃO**  
HOSPITAL N.S. DA CONCEIÇÃO S.A. (Matriz) CNPJ 92.787.118/0001-20 - Av. Francisco Trein, 596 F.(51) 3357.2000 - Porto Alegre - RS - CEP. 91350-200  
HOSPITAL CRIANÇA CONCEIÇÃO CNPJ 92.787.118/0004-72 - Rua Álvares Cabral, 653 F.(51) 3357.2000 - Porto Alegre - RS - CEP. 91350-250  
HOSPITAL CRISTO REDENTOR CNPJ 92.787.118/0003-91 - Rua Domingos Rubbo, 20 F.(51) 3357.4100 - Porto Alegre - RS - CEP. 91040-000  
HOSPITAL FÊMINA CNPJ 92.787.118/0002-00 - Rua Mostardeiro, 17 F.(51) 3314.5200 - Porto Alegre - RS - CEP. 90430-001



Vinculados ao Ministério da Saúde - Decreto nº 99.244/90

## I – Objetivo:

Dar segurança ao Ministério da Saúde, aos Conselhos, à Diretoria e à Sociedade de que as licitações e contratos no GHC estão sendo realizados **em conformidade com as normas legais e jurisprudências, de acordo com as estratégias e o negócio da Instituição**, e que **os contratos são executados de forma adequada**, seguindo o pactuado em seus termos.

Importante ressaltar que o GHC entende que os processos meio da organização são essenciais para viabilizar uma adequada prestação de serviços ao usuário do SUS, por isso também merece um monitoramento constante. Além disso, a utilização regular e eficiente dos recursos orçamentários e financeiros pode viabilizar aportes maiores de recursos à Assistência, negócio da Instituição.

## II - Descrição Geral da Estratégia:

O processo de acompanhamento efetivo **iniciou-se em 2017** a partir de um **amplo diagnóstico** realizado pela Gerência de Auditoria Interna na estrutura de governança e de controles internos das áreas envolvidas nas aquisições, considerando os riscos relevantes envolvidos. Essa auditoria envolveu todos os processos relacionados às aquisições no GHC (desde o levantamento de necessidades até a liquidação e pagamento da despesa).

Assim, foram emitidas várias recomendações em que a Diretoria envolveu-se diretamente na implementação. Os pontos principais de aprimoramento identificados pela Auditoria Interna foram:

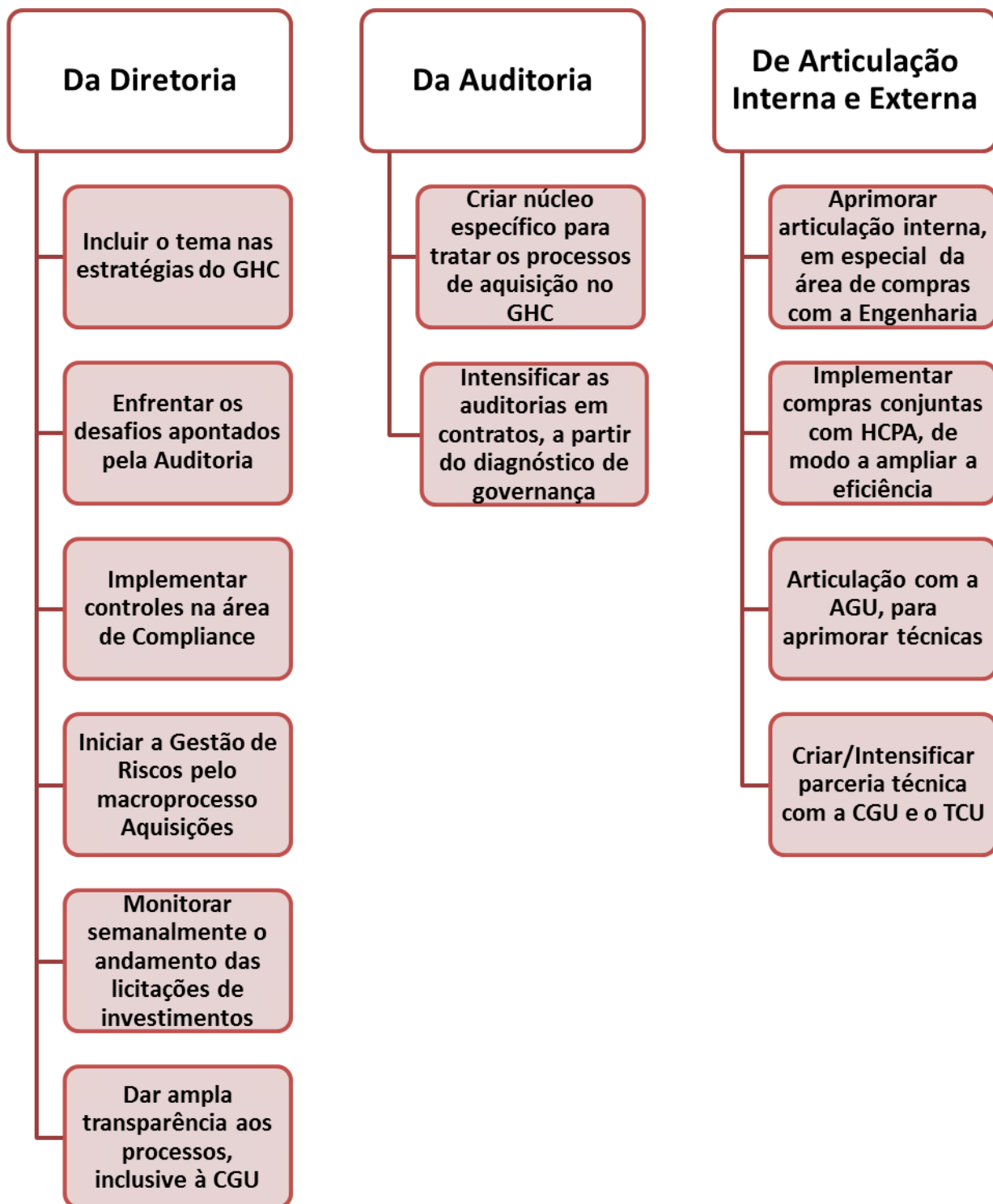


---

<b>Pontos de melhoria (Desafios)</b>	Implementar Planejamento anual das aquisições
	Iniciar os processos de compras com maior antecedência
	Aprimorar processo de elaboração dos Termos de Referência e descrição de itens a serem adquiridos
	Diminuir a quantidade de dispensas de licitações
	Aprimorar o controle da vigência de contratos, evitando-se pagamentos sem lastro contratual
Intensificar/aprimorar o processo de fiscalização de contratos	

---

A partir desse diagnóstico, que visou reforçar a estrutura de governança e de controles internos dos diversos processos que envolvem as aquisições, as principais ações implementadas pelo GHC foram as seguintes:





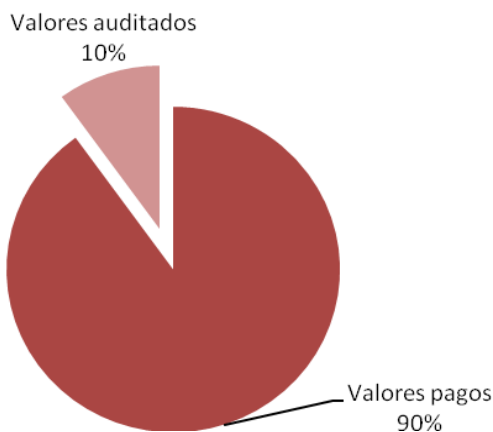
### III – Resultados do Acompanhamento das Licitações e Contratos:

Em 2018 os resultados podem ser considerados positivos, conforme demonstramos a seguir:

#### a) Contratos auditados:

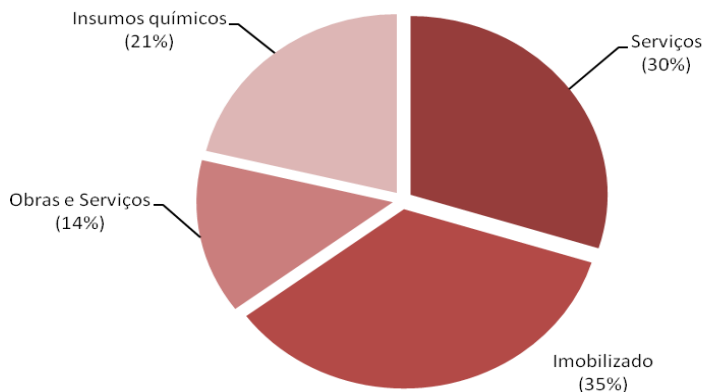
A Auditoria Interna focou sua atuação em demandas dos Conselhos e Diretoria, bem em contratos de maior risco. O gráfico a seguir demonstra a representatividade da atuação:

#### TOTAL PAGO X AUDITADO PELA AI



Distribuindo por categoria, a atuação da Gerência de Auditoria Interna do GHC focou no que segue:

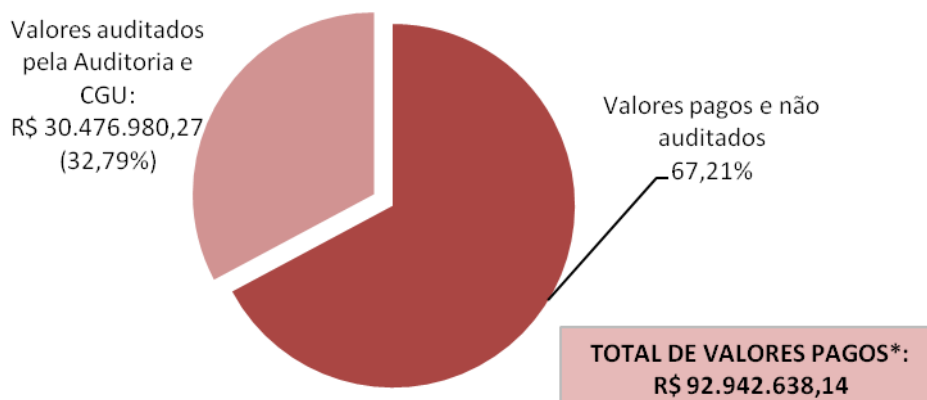
#### VALORES AUDITADOS PELA AI POR CATEGORIA





Considerando a atuação da CGU, que busca trabalhar de forma articulada com a Auditoria Interna do GHC, inclusive para evitar duplicidades de esforços, a abrangência aumenta, conforme segue:

## TOTAL PAGO x AUDITADO PELO AI E CGU



\*Salientamos ainda que os valores pagos referem-se aos totais, excluindo os valores relativos a consumo, tendo em vista que são valores despendidos pelo GHC frequentemente acompanhados por nossa Gerência de Auditoria Interna em diversos trabalhos.

A CGU atuou nos contratos de Prestação de Serviços referentes à obra do Centro de Oncologia do GHC, Escritório de Advocacia e Lavanderia.

### b) Principais resultados de 2018:

Em 2018, os principais resultados alcançados com relação às licitações e contratos administrativos foram os seguintes:



## Licitações

- Aprimoramento do processo de planejamento de aquisições, que proporcionam aperfeiçoamento contínuo
- Aprimoramento de termos de referência
- Redução do índice de frustração das licitações
- Aprimoramento da atuação das Comissões de Materiais e de Medicamentos

## Contratos

- Aprimoramento da atuação da fiscalização dos contratos
- Execução de contratos de obras dentro dos cronogramas estabelecidos

## Execução Orçamentária e Financeira das Aquisições

- Incremento da execução orçamentária de investimentos, que alcançou o total de R\$ 32.183.685,00, dando-se cumprimento ao Plano de Investimentos Anual
- Redução de inscrição e reinscrição em Restos a Pagar



#### IV – Próximas Etapas:

Embora tenhamos avançado muito em 2018, o GHC tem pontos a serem aprimorados em seus processos de aquisições. Assim, para 2019, pretende-se sedimentar a metodologia de acompanhamento das licitações e contratos, com os seguintes desafios:

