

## Aplicações EAS para Hospitais e Planos de Saúde

### Pronto Socorro

- Verificar Contrato X itens incluídos/excluídos do pacote contratado. Limitar uso de material, medicamentos e equipamentos.
- Verificar exames cobertos X executados (exemplo: endoscopia, colonoscopia etc.).
- Criar pacotes com base em análise da patologia.
- Verificar permanência de paciente no P.S (limitar e padronizar conforme perfil do pacote).
- Para internação:
  - Definir perfil de pacientes por patologia/HD, que devem ser internados diretamente.
  - Protocolo por patologia X diária (UTI/SEMI Intensiva).
  - Identificar tipo de leito – UTI, Semi ou Apartamento.

### Cirurgia Eletiva

- Verificar Protocolo de Agendamento.
- Avaliar prazo da cirurgia X Liberação por parte da operadora. Exemplo: OPME (em média 10 a 20 dias para liberação ).
- Verificar Protocolo de Documentação.
- Verificar erros de códigos de lançamento X autorizados.
- Verificar autorização (quantidade, modelo, fornecedor, etc.) X utilização de materiais (quantidade, fornecedor, etc.).
- Cruzar últimas cotações de fornecedores e identificar possíveis variações de Valores.
- Verificar OPME X Perfil do Médico.
- Verificar Consumo de Material X Protocolo de Dispensação.
- Verificar Controle de Saída de Medicamentos da Farmácia X Faturado.
- Verificar Dispensação de Medicamentos X Protocolo de Diluição.
- Verificar Autorizações X Motivo de contas fora do fechamento.
- Verificar Contrato X Materiais X Equipamentos.

### Faturamento

- Verificar Relatório de Atendimentos realizados X faturados (Pronto Socorro, Ambulatório, SADT e internações X Documentos de atendimentos/contas não enviadas ao faturamento e/ou não localizadas).
- Verificar controle de saída de medicamentos/materiais da Farmácia X faturado.
- Verificar dispensação de medicamentos X protocolo de diluição.
- Verificar contas emitidas X itens Lançados X contratos X protocolos/Kits de cobrança (relatório de inconsistência de itens não faturados/lançados e Itens cobrados x

inconformidades contratuais. Evitar perda financeira (falta de cobranças) e prevenir glosas da equipe de auditoria externa.

- Gerar arquivo XML para confrontar com o layout de leitura do arquivo do plano de saúde, verificando se existem inconsistências antes do envio pelo portal da operadora de saúde.

## Folha de Pagamento

- Compara os horários registrados no controle de ponto com os pagamentos e indica divergências.
- Apontar funcionários em jornada de trabalho em condições impeditivas.
- Apontar funcionários que não cumprem intervalo intrajornada.
- Verificar a integração da folha com o Financeiro e com a Contabilidade.
- Apontar pagamentos indevidos de bonificações/gratificações.
- Comparar e resumir pagamentos de verbas de horas extras, prêmios, adicionais, etc.
- Apontar pagamentos a empregados demitidos ou não existentes.
- Identificar pagamento de reembolsos não autorizados, conforme normas/políticas internas da Organização.
- Identificar divergência de informações entre declarações – MANAD x SEFIP x CAGED x RAIS x GRRF x DIRF e outras.

## Compras

- Identificar pedidos e ordens de compras sem autorização e testa os limites de autorização/responsabilidade.
- Apontar superfaturamentos e discrepâncias nas compras.
- Cruzar as cotações dos fornecedores com o pedido selecionado e as notas fiscais de entradas com os registros no pedido e ordem de compra, indicando incoerências.
- Analisar os contratos de fornecedores: número de contratos vencidos comparado a lances apresentados, vigência, emendas, extensões, aumento nos valores do contrato, e confere as propostas apresentadas após a data de encerramento.
- Comparar o contratante com o beneficiário da fatura (o licitante baixo abandona e subcontrata o licitante mais alto).

## Contas a Pagar e Receber

- Cruzar dados das faturas (banco, período, produto, fornecedor), variações de preços ao longo do tempo, dados dos fornecedores e dados dos funcionários e identifica erros e fraudes em ordens de compra, duplicidade de lançamentos e pagamentos acima dos limites autorizados.
- Realizar Análises Preditivas, prevendo quais clientes são potenciais devedores.
- Alertar quando ocorre baixa de título sem o depósito no caixa/banco.
- Comparar as contas a receber com os recebimentos registrados no caixa/banco.

- Analisar os pagamentos e identifica os realizados sem documento correspondente, com contratos vencidos, sem ordens de compra ou com frequência irregular ou indevida.
- Cruzar os pedidos ou vendas informadas pela área de vendas e registrados na Contabilidade com os valores recebidos no caixa/banco mensalmente.
- Determinar os custos de transporte, comparando os dias em coleta por cliente e mostra discrepância entre os documentos de entrega e fatura.