

Anexo 21		
Práticas de Mercado : Auditando Materiais Especiais		
Situação	Etapas	Notas
Material não standard adquirido pelo Hospital	Hospital obtém pré-autorização junto à operadora, geralmente antes de confirmar o agendamento do procedimento	Fatores complicadores
	Operadora pré-autoriza	Cirurgia emergencial Casos de preços indexados
	Procedimento é realizado e é produzida a prova	Definição não clara da necessidade de produção de prova Variação significativa do preço dependendo do paciente
	Operadora verifica a prova e autoriza	Tipos de prova
	Material é lançado na conta após a verificação da prova	Exame Complementar (chapa) Filmagem do ato
Material não standard fornecido pela Operadora	Hospital solicita material junto à operadora, geralmente antes de confirmar o agendamento do procedimento	Apresentação da embalagem
	Operadora entrega o material	Perícia
	Procedimento é realizado e é produzida a prova	Laudo de Acompanhamento
	Operadora verifica a prova e autoriza	Entrevista
	Taxa de manipulação é lançada na conta após a realização do procedimento	

Anexo 21		
Práticas de Mercado : Auditando Materiais Especiais		
Situação	Etapas	Notas
Material standard adquirido pelo hospital	Hospital obtém autorização junto à operadora, geralmente antes de confirmar o agendamento do procedimento	Fatores complicadores
	Operadora autoriza	Cirurgia emergencial
	Procedimento é realizado e é produzida a prova nos casos definidos como necessário	Casos de preços indexados
	Material é lançado na conta após a realização do procedimento	Definição não clara da necessidade de produção de prova
Material standard fornecido pela operadora	Hospital solicita material junto à operadora, geralmente antes do agendamento do procedimento	Tipos de prova
	Operadora entrega o material	Exame Complementar (chapa)
	Procedimento é realizado e é produzida a prova nos casos definidos como necessário	Filmagem do ato
	Taxa de manipulação é lançada na conta após a realização do procedimento	Apresentação da embalagem
Em qualquer situação	Custo da prova é lançado na conta após o lançamento do material ou taxa de administração	Perícia
Fator de Análise	Tópico	Notas
O que se espera do processo de auditoria	Auditor Interno e Externo	Aferição se o fluxo foi seguido integralmente
	Auditor Externo	Glosar apontamentos indevidos ou com formalização inadequada
	Auditor Interno	Corrigir erros de processo para evitar ciclo de glosas
		Laudo de Acompanhamento
		Entrevista
		Atenção da auditoria: definição contratual sobre a remuneração do custo da prova