

## Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli nr DK.TWK-XII.7312.013.2020

Jednostka organizacyjna NFZ przeprowadzająca kontrolę	Departament Kontroli, Terenowy Wydział Kontroli XII w Katowicach, Narodowy Fundusz Zdrowia
Numer postępowania kontrolnego	DK.TWK-XII.7312.013.2020
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 09.11.2020 r. do 18.12.2020 r.
Podmiot kontrolowany: nazwa i adres	Apteka ogólnodostępna o nazwie "Centrum", 43-450 Ustroń, ul. Daszyńskiego 8, prowadzona przez podmiot: Gabriela Librowska, 43-450 Ustroń, ul. Daszyńskiego 8
Temat kontroli, okres objęty kontrolą	Realizacja recept refundowanych na leki recepturowe w ramach umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę. Okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r.
Informacja dotycząca ustaleń z kontroli	<p>Narodowy Fundusz Zdrowia negatywnie ocenił realizację w okresie od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r. kontrolowanej umowy nr 122/400158/0413/1 z dnia 27.12.2011 r. ze zm. na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę w zakresie objętym niniejszą kontrolą. Powyższą ocenę ogólną uzasadniają przedstawione niżej oceny cząstkowe odnoszące się do poszczególnych obszarów objętych badaniem kontrolnym.</p> <p><b>Negatywnie pod względem legalności i rzetelności oceniono:</b></p> <p>I. Realizacja recept na leki recepturowe refundowane w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12. 2018 r., ponieważ przeprowadzone czynności kontrolne, po weryfikacji kontrolowanych recept oraz dołączonego do nich otaksowania, w odniesieniu do 63 recept wystawionych na leki recepturowe, zawierających w swoim składzie antybiotyki (chloramfenikol, erytromycyna i neomycyny siarczan) wykazały nieprawidłowość polegającą na uwzględnieniu w koszcie sporządzenia leku recepturowego - kosztu wykonania tych leków (taksa laborum) w wysokości 12,33 zł – odpowiadającemu ich wykonaniu w warunkach nieaseptycznych (niejałowych).</p> <p>W odniesieniu do 3 recept wystawionych na lek recepturowy do użytku zewnętrznego wykazano nieprawidłowość polegającą na ustaleniu kosztu ich sporządzenia z uwzględnieniem leku Vitaminum A Medana płyn doustny w stężeniu 50000 j. m./ml, 10 ml (który może być stosowany jako surowiec farmaceutyczny przy</p>

sporządzaniu leków recepturowych), w większym stężeniu niż wynikało z zapisu Vitaminum A na recepcie, pomimo braku określenia stężenia tego surowca na receptach przez osoby je wystawiające. W odniesieniu do 1 recepty wykazano nieprawidłowość polegającą na wydaniu refundowanego leku recepturowego (zawierającego w swoim składzie antybiotyk – chloramfenikol) na podstawie recepty, na której w miejscu przeznaczonym na „Dane i podpis lekarza” brak było podpisu osoby wystawiającej receptę. W odniesieniu do 1 recepty wystawionej na płynny lek recepturowy do użytku zewnętrznego w ilości 200 g, zawierający w swoim składzie antybiotyk (chloramfenikol) oraz surowiec farmaceutyczny – Etanol 70% Amara, wykazano nieprawidłowość polegającą na nieprawidłowym ustaleniu kosztu jego sporządzenia. W odniesieniu do 1 recepty wykazano nieprawidłowość polegającą na zrealizowaniu recepty wystawionej na lek recepturowy zawierający w swoim składzie substancję bardzo silnie działającą Argentinum nitricum (wykaz A) – przez osobę nieposiadającą kwalifikacji i uprawnień do jej realizacji – technika farmaceutycznego.

II. Przychody i rozchody wybranych surowców farmaceutycznych: chloramfenikol, erytromycyna, neomycyny siarczan i hydrokortyzon, wchodzących w skład leków recepturowych przepisanych na receptach refundowanych w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r., ponieważ informacje na przedstawionych fakturach VAT nie pokrywały się z informacjami przedstawionymi na dokumentach przychodu i rozchodu z elektronicznych kart zakupu dla surowców farmaceutycznych (chloramfenikol, erytromycyna, neomycyny siarczan oraz hydrokortyzon) w ramach próby objętej kontrolą; występują rozbieżności pomiędzy ilościami zakupionych surowców farmaceutycznych (chloramfenikol, erytromycyna, neomycyny siarczan oraz hydrokortyzon) a ich rozchodem; ilość surowców farmaceutycznych użytych do sporządzenia leków recepturowych nie ma pokrycia w dokumentach zakupu (faktury VAT), które zostały przedstawione przez aptekę jako dowód zakupu ww. surowców farmaceutycznych wykorzystanych do realizacji recept objętych kontrolą, występuje brak potwierdzenia zakupu przedstawionymi do kontroli fakturami VAT ww. surowców farmaceutycznych z których nastąpił rozchód.

III. Udokumentowanie przez aptekę zakupu oraz cen wybranych surowców farmaceutycznych: chloramfenikol, erytromycyna, neomycyny siarczan i hydrokortyzon, użytych do wykonania leków recepturowych na podstawie wytypowanej próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r. ponieważ w odniesieniu do 97 recept stwierdzono, że apteka nie posiada dokumentów potwierdzających zakup (faktury VAT) surowców farmaceutycznych – użytych do sporządzenia refundowanych leków recepturowych.

IV. Przekazywanie danych o obrocie lekami objętymi refundacją wynikających ze zrealizowanych recept w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r., ponieważ stwierdzono

	przekazanie danych do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ, które nie powinny być przekazane przez aptekę ze względu na nieprawidłową realizację recept, których dotyczyły.
Zalecenia pokontrolne i skutki finansowe	<p><b>Zalecenia pokontrolne:</b> Zobowiązano do:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) realizacji recept zgodnie z obowiązującymi w dniu realizacji przepisami prawa w tym zakresie, a w szczególności: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) sprawdzania recept przed realizacją pod kątem zgodności z ustawą prawo farmaceutyczne, ustawą o refundacji, aktualnym w dniu ich realizacji rozporządzeniem w sprawie leku recepturowego i rozporządzeniem w sprawie recept oraz z innymi aktami prawnymi regulującymi warunki realizacji recept refundowanych,</li> <li>b) zweryfikowania znajomości prawa przez personel fachowy w zakresie obowiązujących przepisów prawa związanych z realizacją recept (rozważenie możliwości przeprowadzenia szkolenia),</li> </ol> </li> <li>2) przekazywania drogą elektroniczną w komunikatach elektronicznych Śląskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Katowicach, rzetelnych i zgodnych ze stanem faktycznym na dzień przekazania, danych zawartych w treści zrealizowanych recept podlegających refundacji z Narodowego Funduszu Zdrowia, zgodnie z ustawą o refundacji,</li> <li>3) złożenia dokumentów korygujących (wersja papierowa oraz elektroniczna dotycząca komunikatów elektronicznych) do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach na kwotę 48 575,89 PLN z tytułu nienależnie wypłaconej refundacji za nieprawidłową realizację 139 recept.</li> </ol> <p><b>Skutki finansowe:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) kwota <b>48 575,89</b> PLN wraz z odsetkami ustawowymi liczonymi od dnia, w którym wypłacono refundację do dnia jej zwrotu tytułem zwrotu refundacji na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 6 ustawy o refundacji za nieprawidłową realizację 139 recept w okresie: 01.07.2017 r. – 31.12.2018 r.,</li> <li>b) kwota <b>6 360,39</b> PLN tytułem kary umownej naliczonej na podstawie § 8 ust. 6 pkt 2 w związku z ust. 1 załącznika nr 1 rozporządzenia w sprawie owu - za przedstawienie danych o obrocie lekami objętymi refundacją, niezgodnych ze stanem faktycznym, na podstawie których oddział wojewódzki Funduszu dokonał nienależnej refundacji.</li> </ol>