

## Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli nr DK.TWK-XII.7312.015.2020

Jednostka organizacyjna NFZ przeprowadzająca kontrolę	Departament Kontroli, Terenowy Wydział Kontroli XII w Katowicach, Narodowy Fundusz Zdrowia
Numer postępowania kontrolnego	DK.TWK-XII.7312.015.2020
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 04.11.2020 r. do 04.12.2020 r.
Podmiot kontrolowany: nazwa i adres	Apteka ogólnodostępna o nazwie „Mariańska”, ul. Fredry 18, 40-662 Katowice, prowadzona przez podmiot: APTEKA MARIANŃSKA, Moska, Kosterka, Spółka Jawna, 40-662 Katowice, ul. Fredry 18.
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 <b>negatywnie</b> ocenił realizację w okresie od 01.07.2017 r. do 31.12.2018 r. kontrolowanej umowy nr 121/400111/0413/2012 z dnia 28.12.2011 r. z aneksami 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 w przypadku 129 recept kontrola wykazała nieprawidłowość polegającą na ustaleniu kosztu sporządzenia leków recepturowych refundowanych zawierających w swoim składzie antybiotyki: (chloramfenikol, neomycyny siarczan i nystatyna) z uwzględnieniem kosztu wykonania tych leków (taksa laborum) w wysokości 12,33 zł odpowiadającego ich wykonaniu w warunkach nieaseptycznych. W przypadku 2 recept wykazano nieprawidłowość polegającą na ustaleniu kosztu sporządzenia leku z uwzględnieniem leku Vitaminum A, 50 000 j.m./ml 10 ml (który może być stosowany jako surowiec farmaceutyczny przy sporządzaniu leków recepturowych), pomimo braku określenia stężenia tego surowca na receptach przez osoby je wystawiające.</p>

	<p>II. Przekazywanie danych o obrocie lekami objętymi refundacją wynikających ze zrealizowanych recept w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 1 lipca 2017 r. do 31 grudnia 2018 r., ponieważ w odniesieniu do 129 recept stwierdzono przekazanie danych do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ, które nie powinny być przekazane przez aptekę ze względu na nieprawidłową realizację tych recept. W odniesieniu do 5 recept stwierdzono przekazanie przez aptekę Śląskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Katowicach danych w postaci innego kodu postaci leku recepturowego, niż ten jaki wynikał z zamieszczenia przepisanej postaci leku na receptach. W odniesieniu do 2 recept stwierdzono przekazanie przez aptekę Śląskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Katowicach innej daty wystawienia niż zamieszczone na receptach.</p> <p><b>Pozytywnie z nieprawidłowościami pod względem legalności i rzetelności oceniono:</b></p> <p>I. Przychody i rozchody wybranych surowców farmaceutycznych: chloramfenikol, hydrokortyzon, neomycyny siarczan i nystatyna, 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 stwierdzono rozbieżności pomiędzy ilością zakupionych surowców farmaceutycznych Detreomycinum, Hydrocortisonum, Neomycinum) a ich rozchodem (nieprawidłowości polegające na braku potwierdzenia zakupu surowca farmaceutycznego w przesłanych do kontroli fakturach) – w odniesieniu do 4 recept wystawionych na refundowane leki recepturowe,</p> <p>II. Udokumentowanie zakupu oraz cen wybranych surowców farmaceutycznych: chloramfenikol, hydrokortyzon, neomycyny siarczan i nystatyna 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 stwierdzono, że apteka nie posiada dokumentu potwierdzającego zakup (faktura VAT) dwóch wybranych surowców farmaceutycznych użytych w określonej ilości do sporządzenia refundowanych leków recepturowych.</p>
<p>Zalecenia pokontrolne i skutki finansowe</p>	<p><b>Zalecenia pokontrolne</b> – Zobowiązano do:</p> <p>1) realizacji recept zgodnie z obowiązującymi w dniu realizacji przepisami prawa w tym zakresie, a w szczególności:</p> <p>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,</p> <p>b) zweryfikowania znajomości prawa przez personel fachowy w zakresie obowiązujących przepisów prawa związanych z realizacją recept (rozważenie możliwości przeprowadzenia szkolenia),</p>

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,

3) złożenia dokumentów korygujących (wersja papierowa oraz elektroniczna dotycząca komunikatów elektronicznych) do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach na kwotę 19 517,86 PLN z tytułu nienależnie wypłaconej refundacji za nieprawidłową realizację 129 recept.

4) złożenia dokumentów korygujących (wersja elektroniczna dotycząca komunikatów elektronicznych) do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach dotyczących przedstawienia oddziałowi wojewódzkiemu Funduszu danych zgodnych ze stanem faktycznym odczytanych z 7 recept.

**Skutki finansowe:**

a) kwota **19 517,86** 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 129 recept.

b) kwota **3 581,64** 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.