

## Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli nr DK.TWK-XII.7322.009.2020

Jednostka organizacyjna NFZ przeprowadzająca kontrolę	Departament Kontroli, Terenowy Wydział Kontroli XII w Katowicach, Narodowy Fundusz Zdrowia
Numer postępowania kontrolnego	DK.TWK-XII.7322.009.2020
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 09.09.2020 r. do 20.10.2020 r.
Podmiot kontrolowany: nazwa i adres	Apteka ogólnodostępna o nazwie „Apteka Zdrowit” ul. Szpitalna 11, 41-250 Czeladź, prowadzona przez podmiot Czwarta Apteka Zdrowit Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą: 41-940 Piekary Śląskie, ul. Diamentowa 3
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 01.06.2017 r. do 31.12.2018 r.
Informacja dotycząca ustaleń z kontroli	<p>Narodowy Fundusz Zdrowia pozytywnie z nieprawidłowościami ocenił realizację w okresie od 01.06.2017 r. do 31.12.2018 r. kontrolowanej umowy nr 125/400535/0413/2014 z dnia 14.07.2014 r. na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę ze zm. w zakresie objętym niniejszą kontrolą. Powyższą ocenę ogólną uzasadniają przedstawione niżej oceny cząstkowe odnoszące się do poszczególnych obszarów objętych badaniem kontrolnym.</p> <p><b>Pozytywnie z nieprawidłowościami 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 01.06.2017 r. do 31.12.2018 r., ponieważ w odniesieniu do 3 zawierających w swoim składzie antybiotyki (nystatyna, chloramfenikol, neomycyny siarczan) wykazano 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.</p> <p>II. Przychody i rozchody wybranych surowców farmaceutycznych: hydrokortyzon, kwas salicylowy, etanol, gliceryna, witamina A oraz antybiotyków (Neomycyna, Chloramphenikol, Nystatyna), wchodzących w skład leków recepturowych przepisanych na receptach refundowanych w ramach próby objętej kontrolą, a także</p>

	<p>udokumentowanie zakupu oraz cen wybranych surowców farmaceutycznych: hydrokortyzon, kwas salicylowy, etanol, gliceryna, witamina A oraz antybiotyków (Neomycyna, Chloramphenikol, Nystatyna) użytych do wykonania leków recepturowych na podstawie wytypowanej próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.06.2017 r. do 31.12.2018 r., ponieważ stwierdzono rozbieżności pomiędzy ilościami zakupionych surowców farmaceutycznych, a ich rozchodem. Nieprawidłowości polegały na braku potwierdzenia zakupu surowca farmaceutycznego przedstawioną do kontroli fakturą oraz na wprowadzeniu na stan magazynowy błędnej ilości składnika recepturowego (bez przeliczenia mililitrów na gramy), w odniesieniu do 41 recept wystawionych na leki recepturowe.</p> <p>III. Przekazywanie danych o obrocie lekami objętymi refundacją wynikających ze zrealizowanych recept w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.06.2017 r. do 31.12. 2018 r., ponieważ przekazano nieprawidłowe dane dotyczące 47 recept, które ze względu na nieprawidłową ich realizację nie powinny być przekazane w komunikatach elektronicznych do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Katowicach.</p>
<p>Zalecenia pokontrolne i skutki finansowe</p>	<p><b>Zalecenia pokontrolne</b> - Zobowiązuje 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 lekarskich, 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 17 563,96 PLN, z tytułu nienależnie wypłaconej refundacji za nieprawidłową realizację 44 recept.</li> <li>4) złożenia dokumentów korygujących (wersja elektroniczna dotycząca komunikatu elektronicznego) do Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach dotyczących przedstawienia</li> </ol>

oddziałowi wojewódzkiemu Funduszu danych zgodnych ze stanem faktycznym odczytanych z 3 recept, na podstawie których oddział wojewódzki Funduszu dokonał refundacji.

**Skutki finansowe:**

a) kwota **17 563,96** 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 44 recept;

b) kwota **3 482,35** 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.