

## Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli nr DK.TWK-XII.7312.011.2020

Jednostka organizacyjna NFZ przeprowadzająca kontrolę	Departament Kontroli, Terenowy Wydział Kontroli XII w Katowicach, Narodowy Fundusz Zdrowia
Numer postępowania kontrolnego	DK.TWK-XII.7312.011.2020
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 12.10.2020 r. do 29.10.2020 r.
Podmiot kontrolowany: nazwa i adres	Apteka ogólnodostępna o nazwie „Waga” ul. Generała W. Andersa, nr 12, 42-200 Częstochowa, prowadzona przez podmiot: Apteka Prywatna „Waga” Juraszek Spółka Jawna z siedzibą w 42-200 Częstochowa, ul. Generała W. Andersa, nr 12
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 31.12.2017 r.
Informacja dotycząca ustaleń z kontroli	<p>Narodowy Fundusz Zdrowia <b>negatywnie</b> ocenił realizację w okresie od 01.07.2017 r. do 31.12.2017 r. kontrolowanej umowy nr 123/400353/0413/2012 z dnia 29.11.2011 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 częściowe odnoszące się do poszczególnych obszarów objętych badaniem kontrolnym.</p> <p><b>Negatywnie pod względem legalności i rzetelności oceniono:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>I. Realizacja recept na leki recepturowe refundowane w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12. 2017 r., ponieważ w odniesieniu do 26 recept stwierdzono 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). Ponadto wykazano użycie do sporządzenia leków recepturowych, leku będącego surowcem farmaceutycznym - Vitaminum A Medana płyn doustny w stężeniu 50000 j. m./ml (w większym stężeniu niż wynikało z zapisu Vitaminum A na receptcie), pomimo braku określenia stężenia tego surowca na receptach przez osoby je wystawiające.</li></ol>

	<p>II. Przychody i rozchody wybranych surowców farmaceutycznych (antybiotyki - chloramfenikol, erytromycyna, gentamycyny siarczan, neomycyny siarczan, nystatyna), wchodzących w skład leków recepturowych przepisanych na receptach refundowanych w ramach próby objętej kontrolą – okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2017 r., ponieważ stwierdzono rozbieżności pomiędzy ilościami zakupionych surowców farmaceutycznych (chloramfenikol, neomycyny siarczan i nystatyna), a ich rozchodem. Nieprawidłowości polegały na braku potwierdzenia zakupu surowców farmaceutycznych przedstawionymi do kontroli fakturami VAT - w odniesieniu do 6 recept wystawionych na leki recepturowe.</p> <p>III. Udokumentowanie zakupu oraz cen wybranych surowców farmaceutycznych: (antybiotyki - chloramfenikol, erytromycyna, gentamycyny siarczan, neomycyny siarczan, nystatyna) użytych do wykonania leków recepturowych na podstawie wytypowanej próby objętej kontrolą okres objęty kontrolą od 01.07.2017 r. do 31.12.2017 r., ponieważ stwierdzono w odniesieniu do 6 recept rozbieżności pomiędzy ilością, użytych do wykonania leków recepturowych, zakupionych surowców farmaceutycznych (chloramfenikol, neomycyny siarczan i nystatyna) a ich rozchodem.</p> <p>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 31.12.2017 r. ponieważ w odniesieniu do 26 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 4 recept stwierdzono przekazanie przez aptekę Śląskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Katowicach danych w postaci innego kodu postaci leku recepturowego (dla leku recepturowego numer kodowy leku gotowego, surowca farmaceutycznego, opakowania bezpośredniego), niż ten jaki wynikał z zamieszczenia przepisanej postaci leku na receptach, w odniesieniu do 3 recept stwierdzono przekazanie przez aptekę Śląskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Katowicach danych w postaci innej daty wystawienia recept niż data wystawienia, jaka wynikała z danych zamieszczonych na receptach.</p>
Zalecenia pokontrolne i skutki finansowe	<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>

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,  
b) zweryfikowania znajomości prawa przez personel fachowy w zakresie obowiązujących przepisów prawa związanych z realizacją recept (rozważenie możliwości przeprowadzenia szkolenia),  
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 4 577,86 PLN z tytułu nienależnie wypłaconej refundacji za nieprawidłową realizację 26 recept.

**Skutki finansowe:**

a) kwota **4 577,86** 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 26 recept w okresie: 01.07.2017 r. – 31.12.2017 r.,  
b) kwota **2 175,60** 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.