



Републички фонд за здравствено осигурање

Јована Мариновића бр. 2, 11040 Београд, Србија, тел: 381 11 2053-830; факс: 381 11 2645-042
e-mail: public@rfzo.rs ПИБ бр. 101288707 мат. бр. 06042945 рач. бр. 840-26650-09

- Сектор за контролу -

05 број: 450-891/15-§
17.08.2015. године

На основу члана 187. и 212. тачка 15. Закона о здравственом осигурању ("Службени гласник РС", 107/05, 109/05-исправка, 57/11, 110/12, 119/12, 99/14, 123/14 и 126/14), члана 28. тачка 10. и 11. Статута Републичког фонда за здравствено осигурање ("Службени гласник РС", број: 81/11, 57/12, 89/12, 1/13 и 32/13) и члана 11. Правилника о контроли спровођења закључених уговора са даваоцима здравствених услуга („Службени гласник РС“, бр. 72/13) службена лица – надзорници осигурања Републичког фонда за здравствено осигурање, на основу Налога за вршење контроле 05 број 450-891/15 од 19.02.2015. године извршили су контролу у Специјалној болници за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања и сачинили:

**ЗАПИСНИК
О ИЗВРШЕНОЈ КОНТРОЛИ У СПЕЦИЈАЛНОЈ БОЛНИЦИ ЗА ЛЕЧЕЊЕ И
РЕХАБИЛИТАЦИЈУ „МЕРКУР“ ВРЊАЧКА БАЊА**

I Контролу су извршила службена лица - надзорници осигурања Републичког фонда за здравствено осигурање:

1. Др Слађана Тодорић, спец. медицине рада
2. Стана Пантовић, дипл. економиста

II Седиште контролисаног субјекта је Специјалној болници за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања у улици Булевар српских ратника број 18, са подацима:

- ПИБ: 100919405
- Шифра делатности је: 85110
- Мат. бр. регистра је: 07177402

III Одговорно лице за период вршења контроле је:

- мр. др. Дејан Станојевић, директор Специјалне болнице за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања

Контроли су присуствовали и потребну документацију дали на увид:

- Др Нада Лазаревић - помоћник директора за медицинска питања
- Јасмина Вешковић - помоћник директора за немедицинске послове
- Катарина Јовичић - руководеилац службе рачуноводствених опослова

IV Предмет контроле је остваривање права осигураних лица на здравствену заштиту и исправност фактурисања у периоду од 01.01-31.12.2014.године.

V Контрола је вршена у периоду од 25.02.2015. до 03.04.2015. године, у Специјалној болници за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања и настављена у седишту Филијале за рашки округ у Краљеву.

VI Контрола је вршена у складу са законским прописима и одговарајућим одлукама и актима Републичког фонда за здравствено осигурање. У поступку контроле коришћена је следећа документација:

- Медицинска документација (отпусне листе, историје болести, одлуке лекарских комисија, упуту изабраних лекара, извештаји специјалиста физ.мед, налог за превоз санитарским возилом, протоколи осигураника)
- Финансијско – рачуноводствена документација (електронска фактура)

На основу увида у наведену документацију, даје се следећи:

Н А Л А З

Са Специјалном болницом за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања Републички фонд за здравствено осигурање Филијала Краљево закључио је Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014. годину 01/05 број:450-668/13 од 27.12.2013.године, Анекс Уговора о пружању и финансирњу здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину, 01/05 број:450-668/13-1 и Анекс II Уговора о пружању и финансирњу здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину, број450-668/13-2од 30.12.2014.године, којим је уговорено да здравствена установа пружа услуге продужене рехабилитације, амбулантно поликличке услуге које се не обезбеђују по врсти и обиму у другим здравственим установама на подручју филијале као и болничке услуге. Анексом II Уговора о пружању и финансирњу здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за број: 450-668/13-2 за 2014.годину Специјалној болници за рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања је утврђена накнада за болничко лечење у износу од 63.393.000,00 динара, накнада за спровођење стационарне специјализоване продужене рехабилитације у износу од 294.533.000,00 динара и накнада за амбулантно поликличке услуге у износу од 10.813.000,00 динара што чини износ укупне накнаде од 368.739.000,00 динара.

У поступку контроле остваривања права осигураних лица на здравствену заштиту и исправност фактурисања, увидом у медицинску документацију, утврђено је следеће:

1.Увидом у историју болести и отпусну листу број 0001441158 од 31.05-09.06.2014.године, налог за санитарски превоз ван Краљево од 09.06.2014. године, оверен од стране установе, извештај неуролога ЗЦ Студеница Краљево број 2551 од 08.06.2014.године, за осигураника Филијале Београд са Л надзорници осигурања су утврдили да је услуга санитарског превоза пружена без оцене лекарске комисије о употреби санитарског возила, која у складу са чланом 11. став 1. тачка 3) Правилника о садржају и обиму права на здравствену заштиту из обавезног здравственог осигурања и о партиципацији за 2014.годину, („Сл.Гласник РС“, број 3/14) и у складу са чланом 52а Правилника о начину и поступку остваривања права из обавезног здравственог осигурања („Сл. Гласник РС“, бр.10/2010 и 1/2013) представља налог за коришћење санитарског возила на терет средстава обавезног здравственог осигурања.Установа је санитарским превозом о трошку обавезног здравственог осигурања превезла осигурано лице у болницу Свети Сава у Београду, тако што је за напред поменутог осигураника организовала санитарски превоз без оцене лекарске комисије и Филијали Краљево извршила фактурисање услуге пратња или транспорт клијента (шифра услуге 96171-00) у износу од 30.785,99 динара.

2. Извршеним увидом у упут изабраног лекара ДЗ „Никола Џамић“ Врњачка Бања од 08.07.2014. године, у картон за обављање физикалне терапије, за

осигураника са . надзорници осигурања су утврдили, да је осигурано лице у периоду од 15.07.2014-14.08.2014.године, обављало физикалне терапије у току којих му је пружено 15 услуга сонифореза, а извршено је фактурисање од 115. За осигурано лице са Специјална болница за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања, фактурисала је већи број услуга у односу на број пружених услуга, у износу од 13.018,00 динара, што није у складу са Упутством за фактурисање здравствених услуга, лекова и медицинских средстава у 2014.години, 03 број: 450-1167/14 од 04.03.2014.године.

Чланом 4. Правилника о медицинској рехабилитацији (Сл.Гласник РС“ број: 47/2008,69/2008,81/2010,103/2010,15/2011,48/2012,55/2012-исп., 64/2013 и 68/2013-исп) у стационарним здравственим установама специјализованим за рехабилитацију дефинисане су две различите врсте рехабилитације и то :

- продужена рехабилитација која се спроводи лечењем медицински индикованим терапијским процедурама у оквиру индикационог подручја;
- превенција погоршања, односно настанка компликација одређене хроничне болести;

I Продужена рехабилитација

Надзорници сигурања су у поступку контроле одабрали узорак од 50 осигураних лица, којима је одобрена продужена рехабилитација, како би утврдили стварно стање односно остваривање права на здравствену заштиту и исправност фактурисања пружених услуга од стране установе. Извршеним увидом у историје болести, отпусне листе, оцене лекарских комисија утврђено је да су сви осигураници остварили право на продужену рехабилитацију на основу оцена лекарских комисија филијала, да су примљени у року који је наведен у тим оценама, да се продужетак започете рехабилитације настављао уз сагласност лекарских комисија, као и да су за сваког пратиоца у току рехабилитације имали оцену лекарских комисија. СПБ „Меркур“ Врњачка Бања је контролисаним осигураницима у току продужене рехабилитације обезбеђивала лекове за акутна стања и обољења, као и лекове за осигурана лица са хроничним обољењем за све време трајања продужене рехабилитације као и да је приликом отпуста осигураног лица истом обезбеђивала лекове за хроничну терапију у количини потребној до првог јављања изабраном лекару а најдуже за период од 5 дана тј. установа је поступила у складу са чланом 19а став 1 и став 2 и чланом 19б Правилника о медицинској рехабилитацији у стационарним здравственим установама специјализованим за рехабилитацију („Службени гласник РС“, број 47/08, 69/08, 81/10, 103/10, 15/11, 48/12, 55/12,64/13 и 68/13).

Контролом усаглашености медицинске документације са економско – финансијском документацијом (података из фактура достављених од стране установе) надзорници осигурања су утврдили да је 14 осигураних лица било упућено у СПБ „Меркур“ Врњачка Бања на основу оцене лекарске комисије са дијагнозама (М05.8; S82; St.post.op.DH; G35; G628; S72; G81) и у складу са том оценом обавили продужену рехабилитацију а да је грешком у поступку фактурисања за 11 осигураних лица наведена дијагноза Е10. Осигурана лица од редног броја 12-14 су од стране лекарских комисија упућена на продужену рехабилитацију због прелома бутне кости који је оперативно лечен уградњом ендопротезе кука па је у складу са наведеним извршено фактурисање са отпусном дијагнозом Z966 како је и приказано у табели број 1.

Табела број 1.

Р.б.	ЛБО сигураника	DG лекарске комисије	DG у фактури	Рехабилитација од	Рехабилитација до	Број отпусне листе	Број фактурисаних дана
1		M05.8	E10	04.03.14	25.03.14	1437675	21
2		S82	E10	19.02.14	12.03.14	1437246	21

3	St.post op.DH	E10	20.02.14	13.03.14	1437265	21
4	S82	E10	17.02.14	09.03.14	1437204	20
5	G35	E10	08.02.14	01.03.14	1436906	21
6	G628	E10	20.02.14	13.03.14	1437266	21
7	S72	E10	27.02.14	20.03.14	1437566	21
8	G81	E10	28.01.14	29.03.14	1436584	60
9	G81	E10	18.03.14	31.03.14	1438049	13
10	G81	E10	19.03.14	31.03.14	1438091	12
11	G81	E10	17.04.14	18.03.14	1436279	60
12	S72	Z966	20.02.14	23.02.14	1437261	31
13	S72	Z966	08.01.14	19.02.14	143604	42
14	S72	Z966	03.02.14	15.03.14	1436758	40
15	E10	E10	16.02.14	07.03.14	1437190	10
16	E10	E10	21.02.14	03.03.14	1437306	10
17	E10	E10	13.09.14	23.09.14	1447539	10
18	E10	E10	06.02.14	16.02.14	1436878	10
19	E10	E10	21.09.14	01.10.14	1448046	10
20	E10	E10	29.05.14	08.06.14	1441077	10

Осигураници са редног бројем 15,16,17,18,19 и 20 приказани у табели број 1, обавили су продужену рехабилитацију – као превенцију настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраст преко 18 година у складу са оценом лекарске комисије и одговарајућом дијагнозом и одобреним бројем дана.

Сагледавањем потрошње односно података из медицинске документације (температурне листе, извештаја специјалиста и извештаји о утрошцима лекова), утврђено је да су осигурана лица из одабраног узорка за време обављања продужене рехабилитације остваривала право на лекове у складу са Индикацијама и Напоменама из Правилника о Листи лекова који се прописују и издају на терет средстава обавезног здравственог осигурања („Службени гласник РС“ број 58/13,61/13, 76/13, 100/13, 7/14, 39/14 и 61/14).

II Едукација – превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-а

У поступку контроле надзорници осигурања су одабрали узорак од 30 осигураних лица, којима је одобрена продужена рехабилитација – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраста преко 18 година, како би утврдили стварно стање односно остваривање права на здравствену заштиту и исправност фактурисања пружених услуга од стране установе. Извршеним увидом у историје болести, отпусне листе, оцене лекарских комисија утврђено је да су сви осигураници остварили право на продужену рехабилитацију на основу оцена лекарских комисија филијала и да су примљени у року који је наведен у тим оценама, што је приказано у табели број 2.

Табела број 2.

Р.б.	ЛБО сигураника	DG лекарске комисије	DG у фактури	Рехабилитација од	Рехабилитација до	Број отпусне листе	Број фактурисаних дана
1		E10	E10	16.02.14	07.03.14	1437190	10
2		E10	E10	21.02.14	03.03.14	1437306	10

3	E10	E10	13.09.14	23.09.14	1447539	10
4	E10	E10	06.02.14	16.02.14	1436878	10
5	E10	E10	21.09.14	01.10.14	1448046	10
6	E10	E10	29.05.14	08.06.14	1441077	10
7	E10	E10	09.03.14	19.03.14	1437766	10
8	E10	E10	01.03.14	11.03.14	1437597	10
9	E10	E10	20.05.14	30.05.14	1440468	10
10	E10	E10	17.09.14	27.09.14	1447750	10
11	E10	E10	06.11.14	16.11.14	1450791	10
12	E10	E10	17.10.14	27.10.14	1449672	10
13	E10	E10	26.06.14	06.07.14	1442803	10
14	E10	E10	14.01.14	24.01.14	1436191	10
15	E10	E10	17.01.14	27.01.14	1436282	10
16	E10	E10	25.09.14	05.10.14	1448282	10
17	E10	E10	23.05.14	02.06.14	1440618	10
18	E10	E10	07.07.14	17.07.14	1443474	10
19	E10	E10	23.05.14	02.06.14	1440645	10
20	E10	E10	17.05.14	27.05.14	1440304	10
21	E10	E10	14.10.14	24.10.14	1449490	10
22	E10	E10	26.10.14	05.11.14	1450235	10
23	E10	E10	03.09.14	13.09.14	1446837	10
24	E10	E10	02.11.14	12.11.14	1450576	10
25	E10	E10	04.09.14	14.09.14	1446938	10
26	E10	E10	13.02.14	23.02.14	1437097	10
27	E10	E10	13.01.14	23.01.14	1436101	10
28	E10	E10	08.08.14	18.08.14	1445169	10
29	E10	E10	17.11.14	27.11.14	1451181	10
30	E10	E10	02.04.14	12.04.14	1438509	10

Међутим поједини осигураници су послати на едукацију-превенцију настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраст преко 18 година са оценама лекарских комисија у којима је евидентирана дијагноза Е10 и Е11 а извршеним увидом у медицинску документацију је установљено да осигураници нису били на инсулинској терапији како је и приказано у табели број 3.

Табела број 3.

Р.б.	ЛБО осигураника	Број одлука лекарске комисије	DG у фактур и	Рехабилитација од	Рехабилитација до	Број отпусне листе	Број фактурисаних дана
1		7139	E10	04.03.14	25.03.14	1437675	21
2		476	E11	26.04.14	01.05.14	1439210	6
3		5200	E11	04.05.14	12.05.14	14379521	9
4		2634	E10	22.04.14	01.05.14	1438963	10
5		183	E10	20.05.14	30.05.14	1440466	10

III Амбулантно поликлиничке услуге

Са Специјалном болницом за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања Републички фонд за здравствено осигурање Филијала Краљево закључио је Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014. годину 01/05 број:450-668/13 од 27.12.2013.године. Планом рада за 2014.годину, који чини саставни део Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014. годину, исказане су амбулантно-поликлиничке услуге физикалне медицине и рехабилитације, као и остале амбулантно поликлиничке услуге које се не односе на физикалну медицину и рехабилитацију (деструкција мрежњаче фотокоагулацијом – 42809-00; електромиографија 11012-00;студија проводљивости на једном нерву помоћу електромиографије 11012-02; дензитометрија употребом рендгенске апсорпциометрије дуалне енергије 12306-00; панендоскопија до дуоденума са биопсијом 30473-01; фиброоптичка колоноскопија до цекума 32090-00;).

Упутством за фактурисање здравствених услуга, лекова, и медицинских средстава у 2014. години 03 број: 450-1167/14 од 04.03.2014. године амбулантно- поликлиничке услуге које се по врсти и обиму не обезбеђују у другим здравственим установама на подручју филијале, а тичу се РХ центара се другачије фактуришу у односу на ранија упутства. Ове услуге се фактуришу по пацијенту, на исти начин као и код установа секундарне здравствене заштите. Како је План рада за 2014. годину сачињен крајем 2013. године, у складу са методолошким упутством, на бази остварења 01.07.2012 – 30.06.2013. године, СПБ „Меркур“ Врњачка Бања је почетком 2014-е почела, поред услуга физикалне медицине и рехабилитације, да пружа и остале уговорене услуге (ласерфотокоагулацију, ЕМНГ, гастроскопију, деструкција мрежњаче фотокоагулацијом – 42809-00; електромиографија 11012-00;студија проводљивости на једном нерву помоћу електромиографије 11012-02; дензитометрија употребом рендгенске апсорпциометрије дуалне енергије 12306-00; панендоскопија до дуоденума са биопсијом 30473-01; фиброоптичка колоноскопија до цекума 32090-00) а све у складу са Планом рада за 2014. годину. Исте услуге су фактурисане у оквиру болничког лечења у оквиру шифре 14-секундарна и тер.здравствена заштита, сем услуга физикалне медицине и рехабилитације које су фактурисане у оквиру шифре 15 – услуге установа за специјализовану рехабилитацију. По изјави одговорних лица, установа је закључила да за пружање ових услуга кадровским планом не постоји предвиђен кадар па је се у два наврата обраћала Министарству здравља РС Захтевима за одобрење кадровског плана и то 19.02.2014, дописом бр. 01-575/1 и 26.02.2014. године, дописом бр.01 -656/1 то јест проширењем за кадар односно број радника који би ове услуге пружао.

По закључку стручних служби установе, даљим пружањем ових услуга сви трошкови падали би на терет СПБ „Меркур“ Врњачка Бања, па се дана 26.02.2014.године СПБ „Меркур“ Врњачка Бања Обавештењем број 01-653 о пружању амбулантно-поликлиничких услуга обавестила РФЗО- Филијалу Краљево о немогућности пружања истих, наводећи чињеницу да у складу са Уговором закљученим са РФЗО -ом услуге гастроскопије, колоноскопије, ЕМНГ и ласерфотокоагулације неће пружати. Разлог за такво поступање је, како наводи установа, што кадровским планом за 2014. годину, установи није одобрено да у исти уврсти лекаре и медицинске сестре који би требало да их пружају и онда би услуге пружали запослени који нису уговорени кадар а то не би било у складу са законским прописима и закљученим Уговором са РФЗО-ом, како наводе одговорна лица установе. Републички фонд за здравствено осигурање – Филијала Краљево од Завода за јавно здравље Краљево затражио је мишљење по питању амбулантно-поликлиничких услуга у СПБ за лечење и рехабилитацију Меркур Врњачка Бања (услуге које се не односе на физикалну медицину и рехабилитацију) а и установа се дописом бр.01-4040/1 од 24.10.2014.године по истом питању обратила,зашто је Завод за јавно здравље дописом број 553 од 22.05.2014.године, одговорио на захтев за анализу ових услуга са датим смерницама: да би у решавање насталог проблема требало да се укључи више институција, да се наведене услуге не пружају у другим установама на подручју рашког округа и да је интерес пацијената да не буду

улућивани на терцијарни ниво, да је за ову анализу значајан број уговорених лекара и сестара.

Установа је према наводима одговорних лица, због свега напред наведеног и према инструкцијама Завода за јавно здравље, предложила измене Плана рада и то дана 19.03.2014.године, и 12.05.2014.године.

Контролом је извршен увид у евиденције исказане кроз протоколе о пруженим услугама осигураним лицима и утврђено је да је установа током 2014.године пружала поменуте услуге на терет средстава обавезног осигурања.

1. У поступку контроле надзорници осигурања су одабрали узорак од 20 осигураних лица, извршили увид у медицинску документацију, (упуте изабраних лекара, протоколе осигураника, историје болести) и утврдили је да је у СПБ „Меркур“ у току јануара и фебруара месеца пружана услуга ЕМГ (електромиографија) и студија спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије на терет средстава обавезног здравственог осигурања. Поменута услуга пружана је и на основу упута изабраног лекара, у току продужене рехабилитације – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраста преко 18 година, у току болничког лечења осигураника са Diabetes mellitus-ом, као и у оквиру комерцијалног програма (брзе дијагностике) на терет осигураника. У периоду од 01.03.2014.- 31.12.2014.године пружање ове услуге вршено је и у току продужене рехабилитације – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраст преко 18 година, у току болничког лечења осигураника са Diabetes mellitus-ом, као и у оквиру комерцијалног програма (брзе дијагностике) на терет осигураника.

Планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014.год установа пружи 4000 услуга ЕМГ (електромиографија шифра услуге 11012-00) и 2069 услуга студија спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије (шифра услуге 11012-02).

На основу података из електронске фактуре утврђено је да је установа извршила фактурисање 82 услуга ЕМГ (електромиографија) и 82 услуга студија спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије у периоду јануар-фебруар 2014.године.

За осигуранике који су у току продужене рехабилитације – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраста преко 18 година пружане су услуга ЕМГ (електромиографија шифра услуге 11012-00) услуга студија спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије (шифра услуге 11012-02) како је и приказано у табели 3 овог записника.

Табела број 3

Р.б.	ЛБО ОСИГУРАНА	Датум пружања услуге	DG у фактури	Рехабилитација од	Рехабилитација до	Број отпусне листе
1		28.02.14	E10	23.02.14	04.03.14	1437416
2		04.04.14	E10	02.02.14	12.02.14	1438502
3		08.04.14	E10	05.14.14	15.04.14	1438623
4		20.05.14	E10	05.05.14	25.05.14	1440144
5		12.11.14	E10	09.11.14	19.11.14	1450892
6		22.10.14	E10	14.10.14	24.10.14	1449482
7		29.07.14	E10	24.07.14	03.08.14	1444341
8		06.08.14	E10	30.07.14	09.08.14	1444684
9		07.10.14	E10	30.09.14	10.10.14	1448642
10		13.03.14	E10	09.03.14	19.03.14	1437823
11		18.08.14	E10	14.04.14	24.08.14	1445517

12	27.11.14	E10	20.11.14	29.11.14	1451322
13	20.10.14	E10	11.10.14	01.11.14	1449325

2. Планом услуга који чини саставни део Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014 год. установа пружи 4100 услуга деструкција мрежњаче фотокоагулацијом, (шифра услуге 42809-00). Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа на терет средстава обавезног здравственог осигурања извршила пружање и фактурисање 144 услуге деструкција мрежњаче фотокоагулацијом у периоду јануар-фебруар 2014. године.

3. Поменути планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014 год. установа пружи 2760 услуга дензитометрије костију употребом рендгенске апсорпциометрије дуалне енергије (шифра услуге 12306-00). Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила пружање и фактурисање 84 услуге дензитометрија костију употребом рендгенске апсорпциометрије дуалне енергије у периоду јануар-фебруар.

4. Планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014.год. установа пружи 200 услуга панендоскопија до дуоденума са биопсијом (шифра услуге 30473-01). Извршеним увидом у финансијску документацију утврђено је да је установа извршила фактурисање 36 услуга панендоскопија до дуоденума са биопсијом у периоду јануар-фебруар 2014. године.

5. Планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014.године установа пружи 310 услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре, Флексибилна сигмоидоскопија; Кратка колоноскопија (шифра услуге 32084-00) и 50 услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре са биопсијом(шифра услуге 32084-01). Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је на терет средстава обавезног здравственог осигурања установа извршила пружање и фактурисање 13 услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре у периоду 01.01.-28.02.2014.године, што износи 4.19% од планираних услуга и 1 услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре са биопсијом.

6. Планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014.год. установа пружи 1341 услуга саветовање или подучавање о одржавању здравља и опоравку периоду јануар-децембар (шифра услуге 96076-00) и 2500 услуга удружене здравствене процедуре, едукације о дијабетесу (шифра 95550-14). Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила фактурисање 918 услуга саветовање или подучавање о одржавању здравља и опоравку периоду јануар-децембар што износи 68,45% од планираних услуга и 916 услуга удружене здравствене процедуре , едукације о дијабетесу у периоду јануар-децембар што износи 36,64% од планираних услуга.

7. Планом услуга који чини саставни део уговора планирано је да у периоду од 01.01-31.12.2014.год. установа пружи 4645 услуга специјалистичких прегледа (600001-специјалистички преглед физијатра, 60002 специјалистички преглед физијатра контролни, 000001 специјалистички преглед први-гастроентерологија, 000001 специјалистички преглед први-ендокринологија). Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила фактурисање 3126 услуга специјалистичких прегледа у периоду јануар-децембар што износи 67,29%од планираних услуга. Од специјалистичких прегледа физијатра први и контролни пружено и потом фактурисан 2287 прегледа што износи 74,13 у односу на планирано. Потом специјалистички преглед први-гастроентеролога је обављан само у јануару месецу и прегледано је и фактурисано о трошку обавезног здравственог осигурања 20 осигураника што износи 2,17% од планираних. Када су у питању специјалистички

преглед први-ендокринологија у периоду од јануара до децембра 2014.године обављено је и фактурисано 918 што је за 43.43% више од уговорених услуга , како је и приказано у табели 4. овог записника.

Табела број 4.

Р.б.	Шифра услуге	назив	План за 2014	Извршено у 2014	Процент извршења
1	11012-00	електромиографија	4000	82	2,05%
2	11012-02	Студије спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије	2069	82	3,96%
3	42809-00	Деструкција мрежњаче фотокоагулацијом	4100	144	3,5%
4	12306-00	Дензитометрија костију употребом рентгенске апсорпциометрије дуалне енергије	2760	84	3,04%
5	30473-01	Панендоскопија до дуоденума са биопсијом	200	36	18%
6	32084-00	Фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре ,флексибилна сигмоидоскопија; кратка колоноскопија	310	13	4,19%
7	32084-01	Фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре са биопсијом флексибилна сигмоидоскопија; са биопсијом, кратка колоноскопија са биопсијом	50	1	2,00%
8	96076-00	Саветовање или подучавање о одржавању здравља и опоравку	1341	918	68,4%
9	95550-14	Удружене здравствене процедуре, едукација о дијабетесу	2500	916	36,6%
10	600001	Специјалистички преглед физијатра	1550	1095	70,64%
11	600002	Специјалистички преглед физијатра- контролни	1535	1192	77,65%
12	000001	Специјалистички преглед први- гастроентерологија	920	20	2,17%
13	000001	Специјалистички преглед први - ендокринологија	640	918	143,43%

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

1. Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину. Специјалној болници за рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања је утврђена накнада за за болничко лечење у износу од 63.393.000,00 динара, накнада за спровођење стационарне специјализоване продужене рехабилитације у износу од 294.533.000,00 динара и накнада за амбулантно поликлиничке услуге у износу од 10.813.000,00 динара што чини износ укупне накнаде од 368.739.000,00 динара.

2. СПБ Меркур је санитарским превозом о трошку обавезног здравственог осигурања превезла осигурано лице Филијале Београд са ЛБО 25501555012, у болницу Свети Сава у Београду, тако што је за осигураника организовала санитарски превоз без оцене лекарске комисије што није у складу са чланом 11. став 1. тачка 3) Правилника о садржају и обиму права на здравствену заштиту из обавезног здравственог осигурања и о партиципацији за 2014.годину, („Сл.Гласник РС“, број 3/14) и у складу са чланом 52а Правилника о начину и поступку остваривања права из обавезног здравственог осигурања („Сл. Гласник РС“, бр.10/2010 и 1/2013 и Филијали Краљево извршила фактурисање услуге пратња или транспорт клијента (шифра услуге 96171-00) у износу од 30.785,99 динара.

3. За осигурано лице са ЛБС 5. Специјална болница за лечење и рехабилитацију „Меркур“ Врњачка Бања, фактурисала је већи број услуга у односу на број пружених услуга, у износу од 13.018,00 динара, што није у складу са Упутством за фактурисање здравствених услуга, лекова и медицинских средстава у 2014.години, 03 број: 450-1167/14 од 04.03.2014.године.

4. Контролом усаглашености медицинске документације са економско – финансијском документацијом (података из фактура достављених од стране установе) надзорници осигурања су утврдили да је 14 осигураних лица било упућено у СПБ „Меркур“ Врњачка Бања на основу оцене лекарске комисије са дијагнозама (М05.8; S82; St.post.op.DH; G35; G628; S72; G81) и у складу са том оценом обавили продужену рехабилитацију а да је за 11 осигураних лица грешком у поступку фактурисања наведена дијагноза E10, а за 3 осигурана лица под редним бројем 12,13 и 14 у фактури се налази Dg Z966 јер се радило о стању после уградње ендопротезе кука по прелому бутне кости како је и приказано у табели број 1.

5. Сагледавањем потрошње односно података из медицинске документације (температурне листе, извештаја специјалиста и извештаји о утрошцима лекова), утврђено је да су осигурана лица из одабраног узорка за време обављања продужене рехабилитације остваривала право на лекове у складу са Индикацијама и Напоменама из Правилника о Листи лекова који се прописују и издају на терет средстава обавезног здравственог осигурања („Службени гласник РС“ број 58/13,61/13, 76/13, 100/13, 7/14, 39/14 и 61/14).

6. Извршеним увидом у историје болести, отпусне листе, оцене лекарских комисија утврђено је да су сви осигураници остварили право на продужену рехабилитацију на основу оцена лекарских комисија филијала и да су примљени у року који је наведен у тим оценама, што је приказано у табели број 2.

7. Међутим поједини осигураници су послати на едукацију-превенцију настанка компликација код Diabetes mellitus-а леченог инсулином за узраст преко 18 година са оценама лекарских комисија у којима је евидентирана дијагноза E10 и E11 а извршеним увидом у медицинску документацију је установљено да осигураници нису били на инсулинској терапији како је и приказано у табели број 3. овог записника.

8. У СПБ „Меркур“ у току јануара и фебруара месеца пружана услуга ЕМГ (електромиографија) и студија спроводљивости на једном нерву помоћу електромиографије на терет средстава обавезног здравственог осигурања. Поменуто

услуга пружана је и на основу упута изабраног лекара, у току продужене рехабилитације – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-a леченог инсулином за узраст преко 18 година, у току болничког лечења осигураника са Diabetes mellitus-ом, као и у оквиру комерцијалног програма (брзе дијагностике) на терет осигураника. У периоду од 01.03.2014.- 31.12.2014.године пружање ове услуге вршено је и у току продужене рехабилитације – као превенција настанка компликација код Diabetes mellitus-a леченог инсулином за узраст преко 18 година, у току болничког лечења осигураника са Diabetes mellitus-ом, као и у оквиру комерцијалног програма (брзе дијагностике) на терет осигураника.

9. Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа на терет средстава обавезног здравственог осигурања извршила пружање и фактурисање 144 услуге деструкција мрежњаче фотокоагулацијом у периоду јануар-фебруар 2014. године.

10. Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила пружање и фактурисање 84 уговорене услуге дензитометрија костију употребом рендгенске апсорпциометрије дуалне енергије у периоду јануар-фебруар.

11. Извршеним увидом у финансијску документацију утврђено је да је установа извршила пружање и фактурисање 36 уговорених услуга панендоскопија до дуоденума са биопсијом у периоду јануар-фебруар 2014.године.

12. Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је на терет средстава обавезног здравственог осигурања установа извршила пружање и фактурисање 13 уговорених услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре у периоду 01.01.-28.02.2014.године, што износи 4.19% од планираних услуга и 1 услуга фиброоптичка колоноскопија до хепатичне флекуре са биопсијом.

13. Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила фактурисање 918 уговорених услуга саветовање или подучавање о одржавању здравља и опоравку у периоду јануар-децембар и 916 услуга удружене здравствене процедуре, едукације о дијабетесу у периоду јануар-децембар.

14. Извршеним увидом у медицинску и финансијску документацију утврђено је да је установа извршила фактурисање 3126 услуга специјалистичких прегледа у периоду јануар-децембар што износи 67,29%од планираних услуга. Од специјалистичких прегледа физијатра први и контролни пружено и потом фактурисан 2188 прегледа што износи 70,92 у односу на планирано. Потом специјалистички преглед први-гастроентеролога је обављан само у јануару месецу и прегледано је и фактурисано о трошку обавезног здравственог осигурања 20 осигураника што износи 2,17% од планираних. Када су у питању специјалистички преглед први-ендокринологија у периоду од јануара до децембра 2014.године обављено је и фактурисано 918 што је за 43.43% више од уговорених услуга, како је и приказано у табели 4. овог записника.

ПРЕДЛОГ МЕРА

1. Налаже се Специјалној болници „Меркур“ Врњачка Бања да у складу са Уговором о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања који Специјална болница „Меркур“ Врњачка Бања закључила са Филијалом за Рашки округ у Краљеву, врши пружање услуга продужене рехабилитације, амбулантно поликличких услуга које се не обезбеђују по врсти и обиму у другим здравственим установама на подручју филијале као и болничких услуга, и да извршене

услуге фактурише Филијали у складу са важећим Упутством за фактурисање здравствених услуга, лекова и медицинских средстава.

2. Да Специјална болница „ Меркур „ Врњачка Бања у складу са чланом 59. став 1. и 3. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ број: 54/09...108/13,142/14) изврши повраћај средстава Републичком фонду за здравствено осигурање, у укупном износу од 43.803,99 динара и да доказ о извршеном повраћају средстава достави Сектору за контролу у Дирекцији Републичког фонда, Јована Мариновића 2.

Повраћај средстава се врши из средстава која нису средства обавезног здравственог осигурања, уплатом на подрачун буџетских средстава Дирекције Републичког фонда број. 840-26650-09, са сврхом уплате „број записника“ са позивом на број задужења по моделу 97, „ПИБ здравствене установе - 7451616“, због утврђеног:

- неисправног фактурисања услуге сонофореза (КПП - 020) пружених за време обављања физикалне терапије за осигураника са ЛБО у износу од 13.018,00 динара у периоду од 14.07.-15.08.2014.године;

- због обављеног санитетског превоза осигураника са ЛБС ван подручја Филијале Краљево у износу од 30.785,99 динара, у периоду од 01.01.-31.12.2014. године.

На овај записник може се уложити приговор Сектору за контролу у року од 8 (осам) дана од дана пријема истог.

Записник се доставља

1. Директору РФЗО,
2. СПБ „Меркур“ Врњачка Бања
3. Архиви

Надзорници осигурања

1. Стана Пантовић
2. Др Слађана Тодорић



59015.32/113