



Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie

Rektor

Szczecin, 13 stycznia 2014 r.

SR-7/2014/RKL

RKL-092-05/2013

*Pani*

*lek. med. Barbara Turkiewicz*

*Dyrektor*

*Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2  
PUM w Szczecinie*

*Szanownej Pani Dyrektorko,*

w związku z przeprowadzoną w okresie od dnia 02.09.2013 r. do dnia 31.10.2013 r. kontrolą działalności Onkologicznej Poradni Genetycznej i Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej SPSK-2, której wyniki przedstawione zostały w projekcie wystąpienia pokontrolnego znak: RKL-092-05/2013 podpisanym przez Dyrektora SPSK-2 bez zastrzeżeń, Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie stosownie do § 25 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych przekazuje wystąpienie pokontrolne obejmujące treść projektu wystąpienia pokontrolnego uzupełnionego o zalecenia pokontrolne.

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym przez Rektora Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie Planem kontroli samodzielnych szpitali klinicznych PUM na rok 2013, na podstawie zarządzenia Nr 71/2013 Rektora PUM z dnia 26 lipca 2013 r. oraz imiennego upoważnienia do dokonania kontroli Nr 5/2013 z dnia 26 lipca 2013 r.

Dyrektor SPSK-2 - lek. med. Barbara Turkiewicz, została powiadomiona o planowanej kontroli pismem z dnia 26.07.2013 r. znak: RKL-092-5/1/13 oraz o przedłużeniu kontroli pismem z dnia 26.09.2013 r. znak: RKL-092-25/13.

Okres objęty kontrolą obejmował okres aktualnie obowiązujących umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych w kontrolowanych poradniach tj. od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia kontroli.

*(dowód: akta kontroli str. 1-7)*

#### Stan prawny dotyczący zakresu kontroli.

W szczególności:

- Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2013, poz. 217).
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t. j. Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.).
- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2008 r. Nr 81, poz. 484).

- Statut SPSK-2 stanowiący załącznik do uchwały Nr 124/2011 Senatu PUM z dnia 30 listopada 2011 r. zmieniony uchwałami Senatu PUM Nr 26/2012 z dnia 29 lutego 2012 r., Nr 125/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r., Nr 17/2013 z dnia 23 stycznia 2013 r., Nr 40/2013 z dnia 6 marca 2013 r. i Nr 106/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r.
- Zarządzenie Nr 136/2012 Dyrektora SPSK-2 z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Regulaminu organizacyjnego SPSK-2 zmienione Zarządzeniem Nr 20/2013 z dnia 12 lutego 2013 r.

**W trakcie trwania czynności kontrolnych wyjaśnień udzielili:**

- Pani I . - Kierownik Działu Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu,
- Pani . - Kierownik Działu Budżetowania i Kontrolingu,
- Pani . - Kierownik Działu Inwentaryzacji,

oraz osoby wytypowane przez kierowników kontrolowanych Poradni: Pani - z Onkologicznej Poradni Ginekologicznej i Pani I - z Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

**Ilekróć w projekcie wystąpienia pokontrolnego jest mowa o:**

- **SPSK-2, Szpital** - należy przez to rozumieć Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie,
- **Poradnia** - należy przez to rozumieć Onkologiczna Poradnia Genetyczna, Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej,
- **PUM** - należy przez to rozumieć Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie,
- **NFZ** - należy przez to rozumieć Narodowy Fundusz Zdrowia,
- **umowa z NFZ** - należy przez to rozumieć umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartą pomiędzy Narodowym Funduszem Zdrowia Oddziałem Wojewódzkim w Szczecinie a Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym Nr 2 PUM w Szczecinie, na określony w umowie zakres świadczenia zdrowotnego.

**I. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO**

Zasady działania i organizację SPSK-2 określają w szczególności: ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 217), Statut SPSK-2, stanowiący załącznik do Uchwały Nr 124/2011 Senatu PUM z późniejszymi zmianami oraz Regulamin organizacyjny SPSK-2 wprowadzony zarządzeniem Nr 136/2012 Dyrektora SPSK-2 z dnia 19 grudnia 2012 r.

Na podstawie zapisów Statutu SPSK-2 i Regulaminu organizacyjnego SPSK-2 ustalono, że:

SPSK-2 prowadzi działalność leczniczą w ramach przedsiębiorstw: Szpital SPSK-2, Ambulatorium SPSK-2 i Diagnostyka SPSK-2.

Wszystkie tj. 33 poradnie SPSK-2 działają w ramach przedsiębiorstwa "Ambulatorium SPSK-2".

Według § 28 Regulaminu organizacyjnego SPSK-2 kontrolowane poradnie tj. Onkologiczna Poradnia Genetyczna i Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej, są poradniami samodzielnymi i podlegają Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa.

Onkologiczna Poradnia Genetyczna i Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej Poradnie powstały w wyniku przekształcenia Poradni Genetycznej SPSK-2 na podstawie uchwały Nr 106/2009 Senatu Pomorskiej Akademii Medycznej w Szczecinie z dnia 27 maja 2009 r.

Z pisemnym wnioskiem o powołanie Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej zwrócił do Dyrektora SPSK-2 prof. dr hab. n. med. , kierownik ówczesnej Poradni Genetycznej SPSK-2 wraz z dr hab. n. med. , kierownikiem Samodzielnej Pracowni Cytogenetycznej PAM (obecnie PUM), która wykonywała badania genetyczne na rzecz pacjentów Poradni Genetycznej.

Wniosek uzyskał akceptację Dyrektora SPSK-2, został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną SPSK-2 (uchwała Nr 15/2009 Rady Społecznej SPSK-2 z dnia 12.05.2009 r.) oraz przez Senacką Komisję ds. Szpitali Klinicznych (opinia z dnia 25.05.2009 r. znak 55/V/2009).

Zadania dotychczas wykonywane przez Poradnię Genetyczną zostały podzielone na dwie poradnie: Onkologiczną Poradnię Genetyczną i Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Zgodnie z zapisami § 28 ust. 3 i 4 Regulaminu organizacyjnego SPSK-2, zadaniem Onkologicznej Poradni Genetycznej jest udzielanie porad ambulatoryjnych w zakresie genetycznych markerów choroby nowotworowej, a Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej - udzielanie porad ambulatoryjnych w zakresie genetycznych chorób nienowotworowych i diagnostyki prenatalnej.

*(dowód: akta kontroli str. 8-17)*

W rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą, księga rejestrowa SPSK-2 nr 000000018603, Onkologiczna Poradnia Genetyczna zarejestrowana jest pod numerem 37, a Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej pod numerem 89.

Rozpoczęcie działalności przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną datowane jest w rejestrze na dzień 13.09.1999 r., a Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej - na dzień 27.05.2009 r.

Zgodnie z wpisem w rejestrze obie kontrolowane poradnie udzielają świadczeń zdrowotnych w zakresie genetyki klinicznej w warunkach ambulatoryjnych.

*(dowód: akta kontroli str. 18-23)*

## **1. Kontrola działalności Onkologicznej Poradni Genetycznej.**

### **1.1. Baza lokalowa.**

W wyniku wizytacji Onkologicznej Poradni Genetycznej w dniu 1 października 2013 r. ustalono, że:

Poradnia mieści się na poziomie -1 w budynku nr 20 od strony ul. Polabskiej.

W Poradni znajdują się: 3 gabinety lekarskie, gabinet zabiegowy, rejestracja, pomieszczenia biurowe, pomieszczenie socjalne dla personelu, pomieszczenie gospodarcze, toalety.

Pomieszczenia są użytkowane przez Poradnię na podstawie umowy najmu z dnia 18 września 2012 r. zawartej pomiędzy Pomorskim Uniwersytem Medycznym w Szczecinie (wynajmujący), a Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym Nr 2 PUM w Szczecinie (najemca). Łączna powierzchnia wynajętych pomieszczeń przeznaczonych dla Onkologicznej Poradni Genetycznej na świadczenie usług medycznych wynosi 233,37 m<sup>2</sup>.

W poczekalni, na tablicy ogłoszeń, znajdują się wymagane rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2008 r. Nr 81, poz. 484) informacje dla osób korzystających z usług Poradni tj.: imię i nazwisko osoby kierującej Poradnią, tryb składania skarg i wniosków, informacja o prawach pacjenta, numery telefonów alarmowych ratownictwa medycznego, informacja o możliwości i sposobie zapisania się na listę oczekujących na świadczenie.

Z podanych informacji wynika że:

Kierownikiem Onkologicznej Poradni Genetycznej jest prof. dr hab. n. med.

Książka skarg i wniosków znajduje się w rejestracji Poradni. Kontrolujący stwierdził, że wpisów w księdze nie odnotowano.

Swoje niezadowolenie lub spostrzeżenia dotyczące organizacji udzielania świadczeń w Poradni, pracy personelu, jakości opieki pacjent może również zgłosić osobiście Dyrektorowi Szpitala lub pracownikowi Działu Organizacyjno-Prawnego SPSK-2 w ustalonym dniu i w podanych godzinach, a także telefonicznie (podany numer telefonu do Działu Organizacyjno-Prawnego SPSK-2).

Pacjent ma możliwość zapoznania się z prawami pacjenta z dostępnej w rejestracji Poradni ustawy z dnia 6 listopada 2008 r. o prawach pacjenta i rzeczniku Praw Pacjenta.

Kontrolujący stwierdził, nie podane zostały do wiadomości pacjentów informacje dotyczące:

- godzin pracy Poradni - podano jedynie godziny pracy rejestracji Poradni,
- imiona, nazwiska oraz godzin pracy lekarzy udzielających świadczeń w Poradni, co jest wymagane w przypadku ambulatoryjnej opieki zdrowotnej,

Nie podanie ww. informacji narusza zapisy zawarte w § 11 ust. 1, ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Zapisy do Onkologicznej Poradni Genetycznej odbywają się w sposób osobisty w rejestracji lub telefonicznie. Rejestracja jest czynna od poniedziałku do piątku w godzinach od 8:00 do 15:00. Dokumenty niezbędne do rejestracji to dowód osobisty i skierowanie do Poradni.

Ustalono, że Poradnia nie przekazywała do Administratora Systemu Informatycznego SPSK-2 informacji dotyczącej liczby oczekujących i średniego czasu oczekiwania na udzielenie świadczeń.

(dowód: akta kontroli str. 24-29)

## 1.2 Pracownicy Onkologicznej Poradni Genetycznej.

Na podstawie wykazów sporządzonych przez Dział Kadrowo-Płacowy SPSK-2 ustalono, że w Poradni według stanu na dzień 01.10.2013 r. zatrudnionych było 25 osób.

W 80% formą zatrudnienia tych osób jest umowa cywilnoprawna tj. umowa o udzielanie świadczeń zdrowotnych tzw. kontrakt oraz umowa zlecenie. Pozostałe 20% to umowy o pracę.

W ramach kontraktu zatrudnionych jest 15 osób, w tym: personel medyczny - 9 lekarzy i 2 pielęgniarki oraz personel niemedyczny - 4 osoby.

Umowę zlecenia Szpital zawarł z 5 osobami, które wykonują w Poradni prace administracyjne.

Na podstawie umowy o pracę w Poradni zatrudnionych jest 5 osób:

- 1 lekarz - na 0,4 etatu,
- 1 pielęgniarka - na cały etat,
- 3 statystyków medycznych - dwóch na cały etat i jeden na 0,5 etatu.

(dowód: akta kontroli str. 30-33)

## 1.3 Sprzęt wykorzystywany do wykonywania usług w Onkologicznej Poradni Genetycznej.

Z wykazu sporządzanego przez Dział Inwentaryzacji SPSK-2 według stanu na dzień 01.10.2013 r. wynika, że na stanie ewidencyjnym Onkologicznej Poradni Genetycznej znajduje się: aparat do mierzenia ciśnienia o numerze inwentarzowym: 80-01-2/148 oraz fotel do pobierania krwi o numerze inwentarzowym: 80-01/49-14.

(dowód: akta kontroli str. 36)

W obowiązujących umowach z NFZ, na podstawie których Onkologiczna Poradnia Genetyczna udziela świadczeń zdrowotnych, tj. umowa nr 16-00-00749-11-16/02-01-11-226 z dnia 12.01.2011 r. z późniejszymi zmianami - na udzielanie świadczeń w zakresie genetyki i umowa nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. z późniejszymi zmianami - na badania genetyczne, Szpital wykazał, że do świadczeń w zakresie genetyki i badań genetycznych będzie wykorzystywany następujący sprzęt - tabela 1.

**Tabela 1** Wykaz sprzętu do wykonywania usług w zakresie genetyki i badań genetycznych w umowach z NFZ na okres 2011-2013.

Stan na 01.10.2013 r.

Nazwa sprzętu	Rok produkcji	Numer seryjny
EKG	2007	106303119165/107013866165
ultrasonograf USG A+B+3D	2005	A31895
aparat rentgenowski	2006	210/1021
mikroskop	1999	8M08648

wirówka preparacyjna	2005	0030763
wirówka preparacyjna	2001	5811/06700
termocykler	2006	805S6073192
pipeta automatyczna	2006	IO10
USG	2003	0002014
USG	2010	D50768
mammograf	2010	20/07/17

Ustalono, że spośród 11 pozycji sprzętu wykazanego w ww. umowach z NFZ:

- 4 pozycje tj.: EKG, ultrasonograf USG A+B+3D, aparat rentgenowski, mammograf - są na stanie ewidencyjnym pracowni SPSK-2 tj. Pracowni Ultrasonografii oraz Pracowni Mammografii,

- pozostały sprzęt jest w posiadaniu podwykonawcy ww. umów z NFZ tj. Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, na stanie ewidencyjnym Zakładu Genetyki i Patomorfologii PUM oraz Samodzielnej Pracowni Cytoogenetyki PUM.

(dowód: akta kontroli str. 39-40, 41, 48-50)

#### 1.4 Umowy zawarte z płatnikami wykonywanych świadczeń w Onkologicznej Poradni Genetycznej.

Zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t. j. Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.) podmiotami zobowiązanymi do finansowania świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych są: właściwi ministrowie lub Narodowy Fundusz Zdrowia.

Onkologiczna Poradnia Genetyczna udziela świadczeń zdrowotnych na podstawie 2 umów finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie oraz 4 umów finansowanych przez Ministra Zdrowia. Wykaz zawartych umów przedstawia tabela 2.

**Tabela 2** Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia Zachodniopomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Szczecinie i Ministrem Zdrowia na udzielanie świadczeń zdrowotnych w Onkologicznej Poradni Genetycznej.

Płatnik	Nr umowy, z dnia	Okres obowiązywania umowy	Zakres świadczenia
Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie	16-00-00749-11-16/02-01-11-226 z dnia 12.01.2011 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2013 r.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - świadczenia w zakresie genetyki
Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie	16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2013 r.	Świadczenia zdrowotne odrębnie kontraktowane - badania genetyczne
Minister Zdrowia	1/5/32/2012/90/415 z dnia 29.06.2012 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2013 r.	Program zdrowotny "Narodowy program zwalczania chorób nowotworowych" <b>Moduł I</b> - Wczesne wykrywanie nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka piersi i raka jajnika
Minister Zdrowia	1/5/48/2012/90/447 z dnia 29.06.2012 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2013 r.	Program zdrowotny "Narodowy program zwalczania chorób nowotworowych" <b>Moduł II</b> - Wczesne wykrywanie i prewencja nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka jelita grubego i błony śluzowej trzonu macicy
Minister Zdrowia	1/5/5/2012/90/333 z dnia 29.06.2012 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2013 r.	Program zdrowotny "Narodowy program zwalczania chorób nowotworowych" <b>Moduł III</b> - Profilaktyka oraz wczesne

			wykrywanie nowotworów w rodzinach z rzadkimi zespołami dziedzicznej predyspozycji do nowotworów - choroba von Hippel-Lindau
Minister Zdrowia	1/5/2/2012/90/327 z dnia 29.06.2012 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2013 r.	Program zdrowotny "Narodowy program zwalczania chorób nowotworowych" <b>Moduł III</b> - Profilaktyka oraz wczesne wykrywanie nowotworów w rodzinach z rzadkimi zespołami dziedzicznej predyspozycji do nowotworów - sialkówczak

Na podstawie weryfikacji ww. umów ustalono, że:

1) **Umowa z NFZ nr 16-00-00749-11-16/02-01-11-226 z dnia 12.01.2011 r. o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna** została zawarta w wyniku rozstrzygniętego postępowania Nr 16-11-000647/AOS/02/1/02.1210.001.02/1 w sprawie zawarcia umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w przedmiocie ambulatoryjna opieka specjalistyczna - świadczenia w poradniach, przeprowadzonego w 2010 roku przez komisję konkursową powołaną przez Dyrektora Zachodniopomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Szczecinie. Umowę zawarto na okres od dnia 01 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przedmiotem umowy jest udzielanie przez Szpital świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w zakresach określonych w załączniku nr 1 do umowy pn. Plan rzeczowo-finansowy.

Plan rzeczowo-finansowy przedmiotowej umowy obejmuje 20 zakresów świadczeń realizowanych przez poradnie Szpitala oraz zawiera kwoty środków finansowych przewidzianych na realizację umownych świadczeń na poszczególne miesiące kalendarzowe danego okresu rozliczeniowego tj. każdego roku obowiązywania umowy.

Podana w planie rzeczowo-finansowym miesięczna wartość należności stanowi iloczyn liczby jednostek rozliczeniowych, odpowiadających udzielonym świadczeniom i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej.

Umowna cena jednostki rozliczeniowej dla świadczenia w zakresie genetyki ustalona została na poziomie 9,60 zł za jedno udzielone świadczenie - w pierwszym roku finansowania umowy, a w dwóch kolejnych latach tj. 2012-2013 na poziomie 9,79 zł. Zgodnie z § 15 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej punktem wyjścia uzgodnień ceny, jest cena określona w ofercie złożonej przez podmiot ubiegający się o zawarcie umowy.

Za realizację świadczeń w zakresach będących przedmiotem umowy, NFZ zobowiązuje się do przekazywania, na wskazany w umowie rachunek bankowy Szpitala, należność w kwocie określonej na fakturze wystawionej przez Szpital za dany miesiąc kalendarzowy, do wysokości określonej w planie rzeczowo-finansowym.

Na podstawie dokonywanych przez NFZ analiz wykonania świadczeń będących przedmiotem umowy i ustaleń ujętych w protokole renegocjacji umowy, dokonywano zmian w planie finansowym w formie aneksów do umowy.

W okresie od stycznia 2011 r. do września 2013 r. siedmiokrotnie zmieniano plan finansowy dla zakresu świadczeń w zakresie genetyki realizowanych przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną. Zmiany do umowy wprowadzono aneksami: nr 16 z dnia 08.11.2011 r., nr 19 z dnia 14.12.2011 r., nr 25 z dnia 13.02.2012 r., nr 32 z dnia 02.05.2012 r., nr 36 z dnia 02.08.2012 r., ugoda z dnia 12.02.2013 r., nr 63 z dnia 11.06.2013 r.

Po zakończeniu każdego roku obowiązywania umowy, dokonywane było ostateczne rozliczenie finansowe pomiędzy NFZ a Szpitalem, które zgodnie z § 27 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musiało nastąpić w przeciągu 45 dni po zakończeniu danego roku kalendarzowego.

Roczne plany finansowe na okres 2011-2013 na realizację świadczeń w zakresie genetyki przeznaczone dla Onkologicznej Poradni Genetycznej według umowy zawartej z NFZ przedstawiono w tabelach 3 - 5.

**Tabela 3** Plan finansowy na rok 2011 według umowy z NFZ na świadczenia w zakresie genetyki udzielane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2011					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu nr 25 z dnia 13.02.2012 r.		
	na okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	5996	9,60	57 561,60	10272	9,60	98 611,20
luty	5996	9,60	57 561,60	10445	9,60	100 272,00
marzec	5995	9,60	57 552,00	11589	9,60	111 254,40
kwiecień	5995	9,60	57 552,00	3664	9,60	35 174,40
maj	5995	9,60	57 552,00	1	9,60	9,60
czerwiec	5995	9,60	57 552,00	1	9,60	9,60
lipiec	6437	9,60	61 795,20	5801	9,60	55 689,60
sierpień	6437	9,60	61 795,20	7060	9,60	67 776,00
wrzesień	6437	9,60	61 795,20	7398	9,60	71 020,80
październik	6437	9,60	61 795,20	6726	9,60	64 569,60
listopad	6437	9,60	61 795,20	4995	9,60	47 952,00
grudzień	6441	9,60	61 833,60	7368	9,60	70 732,80
	<b>74 598</b>		<b>716 140,80</b>	<b>75 320</b>		<b>723 072,00</b>

**Tabela 4** Plan finansowy na rok 2012 według umowy z NFZ na świadczenia w zakresie genetyki udzielane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2012					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu z dnia 12.02.2013 r.		
	na okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.			za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	6667	9,79	65 269,93	7177	9,79	70 262,83
luty	6667	9,79	65 269,93	7412	9,79	72 563,48
marzec	6667	9,79	65 269,93	7584	9,79	74 247,36
kwiecień	6667	9,79	65 269,93	7426	9,79	72 700,54
maj	6667	9,79	65 269,93	7203	9,79	70 517,37
czerwiec	6667	9,79	65 269,93	6960	9,79	68 138,40
lipiec	6667	9,79	65 269,93	6712	9,79	65 710,48
sierpień	6667	9,79	65 269,93	6406	9,79	62 714,74
wrzesień	6666	9,79	65 260,14	7402	9,79	72 465,58
październik	6666	9,79	65 260,14	7644	9,79	74 834,76
listopad	6666	9,79	65 260,14	5937	9,79	58 123,23
grudzień	6666	9,79	65 260,14	4434	9,79	43 408,86
	<b>80 000</b>		<b>783 200,00</b>	<b>82 297</b>		<b>805 687,63</b>

**Tabela 5** Plan finansowy na rok 2013 według umowy z NFZ na świadczenia w zakresie genetyki udzielane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2013					
	Plan finansowy			Plan po zmianach wg aneksu nr 69 z dnia 03.09.2013 r.		
	na okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.			za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	7309	9,79	71 555,11	6740	9,79	65 984,60
luty	7309	9,79	71 555,11	7576	9,79	74 169,04
marzec	7309	9,79	71 555,11	8218	9,79	80 454,22
kwiecień	7309	9,79	71 555,11	8552	9,79	83 724,08
maj	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
czerwiec	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
lipiec	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
sierpień	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
wrzesień	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
październik	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
listopad	7309	9,79	71 555,11	7309	9,79	71 555,11
grudzień	7314	9,79	71 604,06	7314	9,79	71 604,06
	87 713		858 710,27	89 563		876 821,77

Jak w wyniku z danych ujętych w tabelach 3 i 4 w pierwszych dwóch latach obowiązywania umowy, tj. 2011-2012 łączna kwota przeznaczona na świadczenia w zakresie genetyki w ostatecznym rozliczeniu umowy z NFZ wyniosła 1.528.759,63 zł i była większa o kwotę 29.418,83 zł (1,96%) niż pierwotnie ustalony plan finansowy na rok 2011 i 2012.

Na rok 2013, po zmianach wprowadzonych aneksem nr 69 z dnia 03.09.2013 r., kwota umowy z NFZ na realizację świadczeń w zakresie genetyki wyniosła 876.821,77 zł, tj. więcej o kwotę 71.134,14 zł (8,11%) w porównaniu do kwoty wykonania świadczeń w roku 2012 i więcej o kwotę 153.749,77 zł (17,53%) w porównaniu do roku 2011.

Oprócz aneksów dotyczących zmian kwot finansowania, aneksem do umowy wprowadzono zmiany w harmonogramach pracy personelu realizującego zakontraktowane świadczenia w poszczególnych zakresach umowy oraz zmiany w sprzęcie tj. danych ujętych w załączniku nr 2 umowy.

Zmianę danych Szpital zgłaszał do NFZ poprzez system informatyczny pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służącym do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str. 55-57, 67-69)

2) Umowa z NFZ nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie została zawarta w wyniku rozstrzygniętego postępowania Nr 16-11-000050/SOK/11/1/11.1210.053.02/1 w sprawie zawarcia umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w przedmiocie świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie, przeprowadzonego w 2010 roku przez komisję konkursową powołaną przez Dyrektora Zachodniopomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Szczecinie. Umowę zawarto na okres od dnia 01 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przedmiotem zawartej umowy jest udzielanie przez Szpital świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie, w zakresach określonych w załączniku nr 1 do umowy pn. Plan rzeczowo-finansowy.

Plan rzeczowo-finansowy początkowo obejmował 2 zakresy świadczeń: dializoterapię otrzewnową i hemodializoterapię. Aneksem nr 1 z dnia 12.01.2011 r. dodano zakres badania genetyczne realizowane przez



kontrolowane poradnie tj. Onkologiczną Poradnię Genetyczną i przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Podana w planie rzeczowo-finansowym miesięczna wartość należności stanowi iloczyn liczby jednostek rozliczeniowych, odpowiadających udzielonym świadczeniom i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej.

Umowna cena jednostki rozliczeniowej dla badań genetycznych ustalona została na poziomie 8,50 zł za jedno udzielone świadczenie.

Za realizację świadczeń w zakresach będących przedmiotem umowy, NFZ zobowiązuje się do przekazywania, na wskazany w umowie rachunek bankowy Szpitala, należność w kwocie określonej na fakturze wystawionej przez Szpital za dany miesiąc kalendarzowy, do wysokości określonej w planie rzeczowo-finansowym.

Na podstawie dokonywanych przez NFZ analiz wykonania świadczeń będących przedmiotem umowy i ustaleń ujętych w protokole renegotjacji umowy, dokonywano zmian w planie finansowym w formie aneksów do umowy.

W okresie od stycznia 2011 r. do września 2013 r. pięciokrotnie zmieniano plan finansowy dla zakresu świadczeń w zakresie badań genetycznych realizowanych przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną. Zmiany do umowy wprowadzono aneksami: nr 11 z dnia 13.02.2012 r., nr 14 z dnia 31.07.2012 r., nr 17 z dnia 30.11.2012 r., ugoda z dnia 11.02.2013 r., nr 23 z dnia 04.07.2013 r.

Po zakończeniu każdego roku obowiązywania umowy, dokonywane było ostateczne rozliczenie finansowe pomiędzy NFZ a Szpitalem, które zgodnie z § 27 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musiało nastąpić w przeciągu 45 dni po zakończeniu danego roku kalendarzowego.

Roczne plany finansowe na okres 2011-2013 na realizację badań genetycznych przeznaczone dla Onkologicznej Poradni Genetycznej według umowy zawartej z NFZ przedstawiono w tabelach 6 - 8.

**Tabela 6** Plan finansowy na rok 2011 według umowy z NFZ na badania genetyczne realizowane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2011					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu nr 11 z dnia 13.02.2012 r.		
	na okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	22550	8,50	191 675,00	22550	8,50	191 675,00
luty	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
marzec	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
kwiecień	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
maj	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
czerwiec	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
lipiec	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
sierpień	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
wrzesień	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
październik	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
listopad	22549	8,50	191 666,50	22549	8,50	191 666,50
grudzień	22549	8,50	191 666,50	54135	8,50	460 147,50
	<b>270 589</b>		<b>2 300 006,50</b>	<b>302 175</b>		<b>2 568 487,50</b>

**Tabela 7** Plan finansowy na rok 2012 według umowy z NFZ na badania genetyczne realizowane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2012					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu nr 17 z dnia 30.11.2012 r.		
	na okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.			za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	25104	8,50	213 384,00	27276	8,50	231 846,00
luty	25104	8,50	213 384,00	48645	8,50	413 482,50
marzec	25104	8,50	213 384,00	30645	8,50	260 482,50
kwiecień	25103	8,50	213 375,50	26775	8,50	227 587,50
maj	25103	8,50	213 375,50	24750	8,50	210 375,00
czerwiec	25103	8,50	213 375,50	45270	8,50	384 795,00
lipiec	25103	8,50	213 375,50	11430	8,50	97 155,00
sierpień	25103	8,50	213 375,50	14040	8,50	119 340,00
wrzesień	25103	8,50	213 375,50	13545	8,50	115 132,50
październik	25103	8,50	213 375,50	35415	8,50	301 027,50
listopad	25103	8,50	213 375,50	30105	8,50	255 892,50
grudzień	25103	8,50	213 375,50	14349	8,50	121 966,50
	<b>301 239</b>		<b>2 560 531,50</b>	<b>322 245</b>		<b>2 739 082,50</b>

**Tabela 8** Plan finansowy na rok 2013 według umowy z NFZ na badania genetyczne realizowane przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.

Miesiąc	rok 2013					
	Plan finansowy			Aneks nr 23 z dnia 04.07.2013 r.		
	na okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.			za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	25456	8,50	216 376,00	13905	8,50	118 192,50
luty	25456	8,50	216 376,00	17055	8,50	144 967,50
marzec	25456	8,50	216 376,00	19080	8,50	162 180,00
kwiecień	25456	8,50	216 376,00	29385	8,50	249 772,50
maj	25456	8,50	216 376,00	28170	8,50	239 445,00
czerwiec	25456	8,50	216 376,00	25456	8,50	216 376,00
lipiec	25456	8,50	216 376,00	25456	8,50	216 376,00
sierpień	25456	8,50	216 376,00	25456	8,50	216 376,00
wrzesień	25455	8,50	216 367,50	25455	8,50	216 367,50
październik	25455	8,50	216 367,50	25455	8,50	216 367,50
listopad	25455	8,50	216 367,50	25455	8,50	216 367,50
grudzień	25455	8,50	216 367,50	25455	8,50	216 367,50
	<b>305468</b>		<b>2 596 478,00</b>	<b>285783</b>		<b>2 429 155,50</b>

Jak w wyniku z danych ujętych w tabelach 6 i 7 w pierwszych dwóch latach obowiązywania umowy, tj. 2011-2012 łączna kwota na świadczenia w zakresie badań genetycznych w ostatecznym rozliczeniu umowy z NFZ wyniosła 5.307.570,00 zł, tj. więcej o kwotę 447.032 zł (9,20%) niż pierwotnie ustalony plan finansowy na rok 2011 i 2012.

Na rok 2013, po zmianach wprowadzonych aneksem nr 23 z dnia 04.07.2013 r., umowna kwota na realizację badań genetycznych wyniosła 2.429.155,50 zł, tj. mniej o kwotę 309.927 zł (12,75%) w porównaniu do kwoty wykonania świadczeń w roku 2012, a w porównaniu do roku 2011 – więcej o kwotę 135.638,27 zł.

Oprócz aneksów dotyczących zmian kwot finansowania, aneksami do umowy wprowadzano zmiany danych ujętych w załączniku nr 2 przedmiotowej umowy dotyczące harmonogramu pracy personelu realizującego zakontraktowane świadczenia.

W okresie od stycznia 2011 roku do września 2013 r. wprowadzono 8 aneksów zmieniających harmonogramy pracy personelu wykazanego w umowie do realizacji świadczenia w zakresie badań genetycznych.

Powyższą zmianę danych w harmonogramach Szpital zgłaszał do NFZ poprzez system informatyczny pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służący do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str. 58-62, 69-70)

Umowy na realizację programu zdrowotnego zostały zawarte w wyniku rozstrzygniętego konkursu ofert (ogłoszenie z dnia 17.02.2012 r.) Ministerstwa Zdrowia *na wybór realizatorów Narodowego programu zwalczania chorób nowotworowych*.

Konkurs ofert Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło na podstawie ustawy z dnia 1 lipca 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Narodowy program zwalczania chorób nowotworowych” (Dz. U. Nr 143, poz. 1200, z późn. zm.) realizowanego w latach 2006-2015.

W wyniku dokonanego przez Ministerstwo Zdrowia wyboru oferty SPSK-2, zawarte zostały 4 umowy na okres 2 lat, tj. od 01.01.2012 r. do 31.12.2013 r.

1) **Umowa nr 1/5/32/2012/90/415 z dnia 29.06.2012 r.** - zawarta na realizację zadania pn.: *„Program opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe – Moduł I - wczesne wykrywanie nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka piersi i raka jajnika”*.

Kwota umowy na realizację zadania - 3.428.700,00 zł.

2) **Umowa nr 1/5/48/2012/90/447 z dnia 29.06.2012 r.** - zawarta na realizację zadania pn.: *„Program opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe – Moduł II – wczesne wykrywanie i prewencja nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka jelita grubego i błony śluzowej trzonu macicy”*.

Kwota umowy na realizację zadania - 738.100,00 zł.

3) **Umowa nr 1/5/2/2012/90/327 z dnia 29.06.2012 r.** – zawarta na realizację zadania pn.: *„Program opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe – Moduł III – profilaktyka oraz wczesne wykrywanie nowotworów w rodzinach z rzadkimi zespołami dziedzicznej predyspozycji do nowotworów - siatkówczak”*.

Kwota umowy na realizację zadania - 92.400,00 zł.

4) **Umowa nr 1/5/5/2012/90/323 z dnia 29.06.2012 r.** – zawarta na realizację zadania pn.: *„Program opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe – Moduł III – profilaktyka oraz wczesne wykrywanie nowotworów w rodzinach z rzadkimi zespołami dziedzicznej predyspozycji do nowotworów - choroba von Hippel-Lindau”*.

Kwota umowy na realizację zadania - 204.400,00 zł.

(dowód: akta kontroli str. 72-133)

W wyniku weryfikacji ww. umów ustalono, że celem zadań zawartych umów jest:

a) *zidentyfikowanie pacjenta/rodzin wysokiego ryzyka zachorowania -*

na ten cel przeznaczono kwotę:

- 112.000,00 zł - na wykonanie 1.600 badań w module I ,

- 25.200,00 zł – na wykonanie 360 badań w module II,
- 2.800,00 zł – na wykonanie 56 badań w module III – siatkówczak,
- 8.000,00 zł – na wykonanie 200 badań w module III – choroba von Hippel-Lindau,

b) badanie nosicielstwa mutacji genu -

na ten cel przeznaczono kwotę:

- 480.000,00 zł – na wykonanie 1600 badań na wykrycie nosicielstwa mutacji genu BRCA1 i/lub BRCA2 w module I,
- 326.400,00 zł – na wykonanie 40 badań na wykrycie nosicielstwa APC i/lub MLH1,MSH2 i MSH6 w module II,
- 80.000,00 zł – na wykonanie 200 badań na wykrycie nosicielstwa mutacji genu VHL w module III – choroba von Hippel-Lindau,
- 89.600,00 zł – na wykonanie 56 badań na wykrycie nosicielstwa mutacji genu RB1 w module III - siatkówczak

b) objęcie opieką pacjentów/rodzin z wysokiego ryzyka ukierunkowaną na możliwie najwcześniejsze rozpoznanie na ten cel przeznaczono kwotę:

- 3.268.700,00 zł – w module I na wykonanie badań (badania piersi, badania ginekologiczne, konsultacje) kobietom z rodzin wysokiego ryzyka zachorowania na raka piersi i raka jajnika oraz na wykonanie badań nosicielkom mutacji genu BRCA1 lub/i BRCA2,
- 386.500,00 zł – w module II na wykonanie badań (badania ginekologiczne, USG ginekologiczne, USG jamy brzusznej, oznaczenie stężenia CA 125) pacjentów z rodzin wysokiego ryzyka zachorowania na raka jelita grubego i błony śluzowej trzonu macicy,
- 221.700,00 zł – w module III na wykonanie badań (MRI głowy i rdzenia kręgowego, USG jamy brzusznej, TK (lub MRI jamy brzusznej), konsultacje) pacjentów z chorobą von Hippel-Lindau.

Szczegółowy wykaz badań objętych programem wraz z ich kosztorysem ustalonym odrębnie na każdy rok obowiązywania umowy tj. na rok 2012 i na 2013 określają załączniki do zawartych umów tj.: załącznik nr 1a i załącznik nr 1b.

(dowód: akta kontroli str. 83-84, 99-100, 114-115, 128-129)

Za realizację przedmiotowych zadań, Ministerstwo Zdrowia zobowiązuje się do przekazywania, na wskazany w umowie rachunek bankowy Szpitala, należności w kwocie określonej na fakturze wystawionej przez Szpital za dany kwartał.

Oprócz kwartalnych faktur, Szpital jest zobowiązany do sporządzania i przekazywania w terminie do 10 dnia pierwszego miesiąca następnego kwartału za kwartał poprzedni, sprawozdań merytorycznych z realizacji zadania, według wzorów stanowiących załączniki do przedmiotowej umowy.

Ustalono, że faktury za realizację zadań przedmiotowych umów wystawia Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu w oparciu o dane ujęte w rozliczeniu merytorycznym danej umowy za dany kwartał sporządzone przez pracownika Onkologicznej Poradni Genetycznej.

### 1.5. Realizatorzy wykonywanych świadczeń w Onkologicznej Poradni Genetycznej.

#### Świadczenia w zakresie genetyki i badań genetycznych w ramach umów z NFZ

Co do zasady, Szpital zawierając umowę o udzielanie świadczeń zdrowotnych z NFZ ma obowiązek wykonać zobowiązania umowne osobiście przez osoby wskazane w umowie, posiadające kwalifikacje określone we właściwych rozporządzeniach Ministra Zdrowia oraz zarządzeniach Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia dotyczących zawieranych umów.

Z przedłożonych kontrolującemu aktualnych na dzień 11.09.2013 r. wykazów osób ujętych w załącznikach nr 2 „Harmonogram – zasoby” do umów z NFZ nr 16-00-00749-11-16/02-01-11-226 z dnia 12.01.2011 r.

i nr 1600-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. wynika, że do udzielania świadczeń w Onkologicznej Poradni Genetycznej upoważnionych jest:

- a) w zakresie świadczenia w zakresie genetyki – 6 lekarzy i 3 pielęgniarki,
- b) w zakresie badań genetycznych – 4 lekarzy.

W wyniku porównania ww. wykazów osób ujętych w umowach z NFZ z wykazem stanu zatrudnienia w Poradni otrzymanego z Działu Kadr SPSK-2 stwierdzono, że:

Spośród 6 lekarzy udzielających świadczeń w zakresie genetyki – 4 jest zatrudnionych w Onkologicznej Poradni Genetycznej na podstawie umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych, zaś 2 lekarzy jest zatrudnionych w Poradni Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej - 1 na podstawie umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych, 1 na podstawie umowy zlecenie.

Kontrolujący zweryfikował 6 akt osobowych lekarzy wykazanych w ww. umowach z NFZ do udzielania świadczeń zdrowotnych w Poradni.

Na 6 skontrolowanych akt osobowych, 5 zawierało dokumenty potwierdzające posiadanie kwalifikacji i uprawnień lekarzy do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie genetyki i badań genetycznych. W aktach osobowych 1 lekarza, posiadającego prawo do wykonywania zawodu nr 9172101, nie było dokumentu potwierdzającego, że jest specjalistą w dziedzinie genetyki klinicznej albo adnotacji że jest w trakcie specjalizacji, a zatem nie miał uprawnień do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie genetyki bowiem nie spełnił wymogu o którym mowa w załączniku Nr 1 (lp. 21) do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 27 maja 2011 r. w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (Dz. U. z 2011 r. Nr 111, poz. 653, z późn. zm.).

*(dowód: akta kontroli str. 134-135)*

Zgodnie z art. 133 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t. j. Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.) świadczeniodawcy mogą zlecać podwykonawcom udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w ramach umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartej z NFZ, jeżeli umowa tak stanowi.

W umowach zawartych pomiędzy NFZ a Szpitalem jako Świadczeniodawcą na zakresy świadczeń realizowanych przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną, tj. umowa nr 16-00-00749-11-16/02-01-11-226 z dnia 12.01.2011 r. z późniejszymi zmianami i umowa nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. z późniejszymi zmianami wskazane jest, że: „świadczenia w poszczególnych zakresach mogą być udzielane przez Świadczeniodawcę z udziałem podwykonawców udzielających świadczeń na zlecenie Świadczeniodawcy, wymienionych w "Wykazie podwykonawców", stanowiącym załącznik nr 3 do umowy z NFZ. Świadczenia mogą być udzielane wyłącznie przez podwykonawcę spełniającego warunki określone w przepisach odrębnych i warunkach zawierania umów. Dopuszczalne jest zlecenie podwykonawcy udzielania jedynie niepełnego zakresu świadczeń będących przedmiotem umowy.

Z aktualnych "Wykazów podwykonawców", stanowiących załączniki nr 3 do ww. umów z NFZ wynika, że:

- a) podwykonawcami świadczeń w zakresie genetyki są:
  - Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie – na podstawie umowy z dnia 01.01.2006 r.
  - Euromedic Zachodniopomorskie Centrum Medyczne w Warszawie – na podstawie umowy z dnia 01.01.2009 r.
- b) podwykonawcami świadczeń w zakresie badań genetycznych jest:
  - Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie – na podstawie umów z dnia: 04.01.2000 r.

W wyniku weryfikacji ww. umów z podwykonawcami kontrolujący ustalili, że w wykazach podwykonawców, stanowiących załączniki nr 3 do umów w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna na świadczenia w zakresie genetyki, powołano się na niewłaściwe umowy bądź nieobowiązujące umowy.

W załącznikach nr 3 do umowy nr 16-00-00749-11-16 (02-01-11-226), nr 16-00-00749-12-16 (02-01-11-226), nr 16-00-00749-13-09 (02-01-11-226) przy podwykonawcy – Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie powołano się na niewłaściwą umowę z dnia 01.01.2006 r., zamiast na umowę z dnia 04.01.2000 r., zaś przy podwykonawcy – Euromedic Zachodniopomorskie Centrum Medyczne w Warszawie, w załączniku

nr 3 do umowy nr 16-00-00749-12-16 (02-01-11-226) i nr 16-00-00749-13-09 (02-01-11-226) powołano się na nieobowiązującą umowę z dnia 01.01.2009 r., umowa została zawarta na okres 12 miesięcy i obowiązywała do 01.01.2010 r.

Z informacji uzyskanej od Pani Kierownik Działu Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu wynika, że za poprawność danych ujętych w załączniku nr 3 do umowy zawartej z NFZ odpowiedzialność ponoszą podwykonawcy, którzy są zobowiązani do wprowadzenia i aktualizowania umów w systemie informatycznym pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służącym do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a właściwym Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str. 140-142, 165-169)

Ponadto z załączników nr 4-9 do umowy z dnia 04.01.2000 r., wynika, że Szpital zlecił podwykonawcy - Pomorskiemu Uniwersytetowi Medycznemu w Szczecinie kompleksową diagnostykę genetyczną chorób nienowotworowych, w ramach umowy z NFZ na świadczenia zdrowotne odrębnie kontraktowane - badania genetyczne. Nazwa zleconego świadczenia jest zbieżna z nazwą świadczenia dla zakresu badań genetycznych podaną w załączniku nr 4 do zarządzenia nr 68/2009/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 3 listopada 2009 r. i nr 67/2011/DSOZ z dnia 18 października 2011 r., co mogłoby wskazywać, że cały zakres świadczenia jest zlecony podwykonawcy, a to jest niezgodne z warunkami umowy nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r., bowiem *dopuszczalne jest zlecenie podwykonawcy udzielania jedynie niepełnego zakresu świadczeń będących przedmiotem umowy.*

(dowód: akta kontroli str. 143-144, 153-164)

#### Świadczenia w zakresie profilaktycznych programów zdrowotnych w ramach umów zawartych z Ministrem Zdrowia

Realizatorami zadań wynikających z umów zawartych między Szpitalem a Ministrem Zdrowia (tabela 2) Programu opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe są:

- lekarze zatrudnieni w Onkologicznej Poradni Genetycznej,
- podwykonawcy - wskazani w piśmie z dnia 14.08.2012 r. Nr MZ-PZ-O-404/8707-25/MK/12 Departamentu Polityki Zdrowotnej Ministerstwa Zdrowia, tj.
  - pracownice Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie,
  - Euromedic Diagnostics Polska sp. z o.o., Warszawa.

Z ww. podwykonawcami Szpital zawarł umowy:

- Nr OP/4618/1/00 - z Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie - na wykonywanie badań nosicielstwa mutacji genów, oznaczenie stężenia CA125 w surowicy krwi, USG jamy brzusznej, USG ginekologiczne, USG piersi i/lub mammografia zgodnie z cennikiem ujętym w aneksach nr 5-9 do zawartej umowy,
- Nr OP/4618/06/12, OP/4618/04/13 - z Euromedic Diagnostics Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - na wykonywanie interwałowego badania piersi metodą rezonansu magnetycznego.

(dowód: akta kontroli str. 176)

#### **1.6 Wysokość przekazanych przez SPSK-2 środków na realizację świadczeń przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną oraz ich przeznaczenie i wydatkowanie środków.**

Na podstawie zestawień księgowych z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 z konta przychodów 700-503-00-98, i konta kosztów 503-00-98 Onkologicznej Poradni Genetycznej ustalono, że w okresie kontrolowanym od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r.:

1. PRZYCHODY wyniosły	8.781.442,62 zł
2. KOSZTY ogółem wyniosły	9.515.118,48 zł

w tym:

2a) KOSZTY BEZPOŚREDNIE	8.790.953,62 zł
2b) KOSZTY POŚREDNIE	724.164,86 zł
3. WYNIK FINANSOWY (1-2)	-733.675,86 zł

W oparciu o zestawienia merytoryczno-finansowe z wykonania umów z NFZ sporządzone przez Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu SPSK-2 oraz zestawienia z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 i z Działu Budżetowania i Kontrolingu SPSK-2 ustalono, że w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r.:

**ad. 1. Przychody Poradni w kwocie 8.781.442,62 zł** obejmowały przychody z tytułu:

- realizacji świadczeń zdrowotnych w ramach zawartych umów z NFZ, tj. kwota 8.772.473,88 zł stanowiąca 99,90% przychodu,

- wykonanych badań medycznych zleconych w ramach umowy Nr OP4618/06/08 przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie, tj. kwota 8.968,74 zł stanowiąca 0,10% przychodu.

Przychód Poradni za realizację świadczeń zdrowotnych w kwocie 8.772.473,88 zł dotyczył umów:

- Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 02-01-11-226, na realizację świadczeń w zakresie genetyki zawarta na 36 miesięcy opiewała na kwotę 2.405.581,40 zł, w okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - 2.113.048,43 zł, z czego na rzecz Poradni przekazał kwotę - **1.935.668,88 zł**.
- Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 11-11-02, na realizację badań zawarta na 36 miesięcy na kwotę 7.736.725,50 zł, w okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - 6.837.187,50 zł, z czego na rzecz Poradni przekazał kwotę - **6.836.805,00 zł**.

**ad. 2a Koszty bezpośrednie Poradni w kwocie - 8.790.953,62 zł** obejmowały:

- koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	6.869,62 zł	0,08%
- koszty zużycia materiałów (w szczególności: zużycie leków, środków opatrunkowych, bielizny szpitalnej, sprzętu medycznego ogólnego zastosowania, środków dezynfekcyjnych, higieniczno-czystościowych oraz materiałów biurowych, materiałów do remontów i konserwacji)	42.540,60 zł	0,48%
- koszty zużycia energii (energia elektryczna, ciepła, woda)	28.614,95 zł	0,33%
- koszty usług obcych (w szczególności: usługi remontowe, transportowe, medyczne, telekomunikacyjne, informatyczne, usługi najmu), w tym:	7.908.266,58 zł	89,96%
• <i>koszty usług obcych medycznych (badania medyczne zlecone, kontrakty)</i>	7.739.620,98 zł	88,04%
- koszty wynagrodzeń (wynagrodzenia ze stosunku pracy, umów zleceń, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych)	707.382,68 zł	8,05%
- koszty ubezpieczeń społecznych (składki na ZUS i Fundusz Pracy, odpisy na ZFŚS, pozostałe świadczenia na rzecz pracowników)	86.522,14 zł	0,98%
- koszty z tytułu podatków i opat (opłaty na PFRON)	9.224,04 zł	0,10%
- koszty z tytułu rozliczeń wewnętrznych	1.533,01 zł	0,02%
<b>Razem koszty bezpośrednie</b>	<b>8.790.953,62 zł</b>	<b>100%</b>

**ad 2b Koszty pośrednie w kwocie - 724.164,86 zł** obejmowały:

- koszty zarządu - liczone jako udział przychodów Poradni w przychodach jednostek medycznych SPSK-2 ogółem	505.172,73 zł
- koszty pośrednie jednostek pomocniczych medycznych - ustalane na podstawie miesięcznych zestawień z usługowych pracowni SPSK-2 o ilości wykonanych badań na rzecz Poradni	218.992,13 zł

**ad. 3** W wyniku nadwyżki kosztów nad przychodami wynik finansowy Onkologicznej Poradni Genetycznej w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r. był ujemny i wyniósł 733.675,86 zł.

Przychody i koszty Onkologicznej Poradni Genetycznej w rozbiciu na poszczególne lata 2011, 2012, 2013 przedstawiono w tabeli 9.

**Tabela 9** Przychody i koszty Onkologicznej Poradni Genetycznej w latach 2011-2013.

	rok 2011	%	rok 2012	%	I-VIII. 2013	%
<b>I. PRZYCHODY</b>	<b>3 232 027,10 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 454 795,19 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 094 620,33 zł</b>	<b>100,00%</b>
NFZ - świadczenia w zakresie genetyki	658 939,60 zł	20,39%	715 959,19 zł	20,72%	561 134,09 zł	26,79%
NFZ - badania genetyczne	2 568 487,50 zł	79,47%	2 738 700,00 zł	79,27%	1 529 617,50 zł	73,03%
Pozostałe przychody	4 600,00 zł	0,14%	500,00 zł	0,01%	3 868,74 zł	0,18%
<b>II. KOSZTY</b>	<b>3 608 846,81 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 800 738,69 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 105 532,98 zł</b>	<b>100,00%</b>
<b>Koszty bezpośrednie</b>	<b>3 303 054,57 zł</b>	<b>91,53%</b>	<b>3 560 370,09 zł</b>	<b>93,68%</b>	<b>1 927 528,96 zł</b>	<b>91,55%</b>
- koszty amortyzacji	6 099,32 zł	0,18%	770,30 zł	0,02%	- zł	0,00%
- koszty zużycia materiałów	13 848,47 zł	0,42%	18 451,41 zł	0,52%	10 240,72 zł	0,53%
- koszty zużycia energii	8 506,64 zł	0,26%	10 967,69 zł	0,31%	9 140,62 zł	0,47%
- koszty usług obcych, w tym:	2 980 917,57 zł	90,25%	3 223 558,43 zł	90,54%	1 703 790,58 zł	88,39%
• <i>koszty usług obcych medycznych</i>	2.927.286,13 zł	88,62%	3.161.447,60 zł	88,80%	1 154 142,25 zł	85,65%
- koszty wynagrodzenia	257 300,91 zł	7,79%	272 782,57 zł	7,66%	177 299,20 zł	9,20%
- koszty ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 262,87 zł	0,98%	30 066,05 zł	0,84%	24 193,22 zł	1,26%
- koszty podatków i opłat	3 365,58 zł	0,10%	3 455,50 zł	0,10%	2 402,96 zł	0,12%
- koszty rozliczeń wewnętrznych	753,21 zł	0,02%	318,14 zł	0,01%	461,66 zł	0,02%
<b>Koszty pośrednie</b>	<b>305 792,24 zł</b>	<b>8,47%</b>	<b>240 368,60 zł</b>	<b>6,32%</b>	<b>178 004,02 zł</b>	<b>8,45%</b>
<b>III. WYNIK FINANSOWY</b>	<b>- 376 819,71 zł</b>		<b>- 345 943,50 zł</b>		<b>- 10 912,65 zł</b>	

Jak wynika z tabeli 9 koszty Poradni przekraczają przychody, stąd ujemny wynik finansowy. W roku 2013, za 8 miesięcy działalności Poradni, wynik jest ujemny, ale można zaobserwować zmniejszenie się straty.

Szczegółową kontrolą objęto najbardziej kosztochłonną pozycję tj. koszty usług obcych medycznych, stanowiące od 85-88% ogółu kosztów bezpośrednich Poradni.

W oparciu o zestawienie księgowe z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 oraz zestawienie z Działu Budżetowania i Kontrolingu SPSK-2 ustalono, że na koszty usług medycznych obcych Poradni w kwocie ogółem **7.739.620,98 zł** w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r. złożyły się:

- koszty badań medycznych	5.795.629,75 zł	74,88%
- kontrakty lekarzy bez dyżurów	1.266.271,23 zł	16,36%
- kontrakty pielęgniarek	332.006,00 zł	4,29%
- kontrakty pozostałe	345.714,00 zł	4,47%
<b>razem koszty</b>	<b>7.739.620,98 zł</b>	<b>100,00%</b>

Koszty badań medycznych w kwocie **5.795.629,75 zł** obejmowały wydatki dokonane na rzecz podwykonawców:

- Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	5.758.904,75 zł	99,37%	za wykonanie badań: USG narządów rodnych, piersi, jamy brzusznej, biopsje aspiracyjne cienkoigłowe, biopsje BAC, diagnostyka genetyczna chorób nowotworowych
- Read-Gene S.A. z siedzibą w Szczecinie	36.025,00 zł	0,62%	za wykonanie panelu mikroelementów: Se, Fe, Zn w surowicy/osoczu
- Euromedic Diagnostics Polska Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie	700,00 zł	0,01%	za wykonanie badania dynamicznego z kontrastem MRI
<b>Razem koszty badań medycznych</b>	<b>5.795.629,75 zł</b>	<b>100,00%</b>	



(dowód: akta kontroli str. 177-285, 324-325, 327-332)

Dla zadania programu polityki zdrowotnej pn.: Program opieki nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe realizowanego w ramach umów zawartych z Ministrem Zdrowia prowadzona jest odrębna ewidencja księgową dla każdego z 3 modułów.

Na podstawie zestawień księgowych z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 z kont przychodów 700-505-00-02-01, 700-506-00-03-01, 700-510-00-00-1, 700-511-00-00-01 i kont kosztów 505-00-02, 506-00-03, 510-00-00, 511-00-00 ustalono, że w okresie objętym kontrolą umów, tj. od 01.01.2012 r. do 31.08.2013 r.:

1. PRZYCHODY wyniosły	<b>3.190.530,00 zł</b>
w tym:	
- na moduł I	2.429.870,00 zł
- na moduł II	507.210,00 zł
- na moduł III - Hippel-Landau	161.050,00 zł
- na moduł III - siatkówcza	92.400,00 zł
2. KOSZTY ogółem wyniosły	<b>3.476.259,82 zł</b>
w tym:	
2a) KOSZTY BEZPOŚREDNIE	3.237.030,00 zł
w tym:	
usługi obce medyczne	3.237.030,00 zł
2b) KOSZTY POŚREDNIE	239.229,82 zł
3. WYNIK FINANSOWY (1-2)	<b>-424.408,09 zł</b>

W związku z tym, że rozliczenia z Ministerstwem Zdrowia następują w okresach kwartalnych, rzeczywiste ustalenie wyniku finansowego będzie możliwe po zakończeniu danego kwartału.

Na koszty bezpośrednie zadań realizowanych w ramach umów na program polityki zdrowotnej wpływają jedynie koszty usług obcych medycznych, które poddano szczegółowej analizie.

W oparciu o zestawienie księgową z Działu Finansowo-Księgowego SPSK oraz zestawienie Działu Budżetowania i Kontrolingu SPSK-2 ustalono, że na koszty usług medycznych obcych Poradni w kwocie ogółem **3.237.030,00 zł** w okresie od 01.01.2012 r. do 31.08.2013 r. składały się:

- koszty badań medycznych	2.941.370,00 zł	90,87%
- kontrakty lekarzy bez dyżurów	270.475,00 zł	8,36%
- kontrakty pozostałe	25.185,00 zł	0,77%
<b>razem koszty</b>	<b>3.237.030,00 zł</b>	<b>100,00%</b>

Koszty badań medycznych w kwocie **2.941.370,00 zł** obejmowały wydatki dokonane na rzecz podwykonawców:

- Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	2.354.820,00 zł	80,05%	za wykonanie badań: nosicielstwa mutacji genów, USG piersi, USG ginekologiczne, oznaczanie stężenia CA 125 surowicy we krwi, biopsje piersi pod kontrolą USG.
- Euromedic Diagnostics Polska Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie	586.550,00 zł	19,95%	za interwałowe badanie piersi metodą rezonansu magnetycznego, MRI głowy i rdzenia kręgowego, TK lub MRI jamy brzusznej
<b>Razem koszty badań medycznych</b>	<b>2.941.370,00 zł</b>	<b>100,00%</b>	

(dowód: akta kontroli str. 286-326)

Ceny jednostkowe badań wykonywanych przed podwykonawców umów były tożsame z cenami jednostkowymi badań określonymi przez Ministerstwo Zdrowia w załącznikach nr 1a i 1b do zawartych umów.

Zestawienie cen jednostkowych w zawartych przez Szpital umowach z Ministerstwem Zdrowia na lata 2012-2013 i w umowach z podwykonawcami przedstawiono w tabeli 10.

**Tabela 10** Zestawienie cen jednostkowych według umów z Ministerstwem Zdrowia i umów z podwykonawcami w okresie od 01.01.2012 r. do 31.01.2013 r.

Rodzaj badania	Cena jednostkowa wg załączników nr 1a i 1b do umów z Ministerstwem Zdrowia 2012-2013	Cena jednostkowa wg umów zawartych z podwykonawcami w okresie obowiązywania umów z MZ	
		PUM*	EUROMEDIC**
<b>Moduł I</b>			
zidentyfikowanie jednej rodziny wysokiego ryzyka lub osoby spełniającej kryteria do testu BRCA1 i/lub BRCA2	70,00 zł	- zł	- zł
<b>badanie nosicielstwa mutacji genu BRCA1 i/lub BRCA2</b>	300,00 zł	300,00 zł	- zł
coroczna konsultacja i badanie piersi przez lekarza	20,00 zł	- zł	- zł
<b>mammografia i/lub USG piersi</b>	120,00 zł	120,00 zł	- zł
<b>badanie ginekologiczne i USG przezpochwowe</b>	130,00 zł	130,00 zł	- zł
<b>badanie CA125 w surowicy krwi</b>	30,00 zł	30,00 zł	- zł
wizyta konsultacyjna	20,00 zł	- zł	- zł
<b>interwałowe badanie piersi metodą rezonansu magnetycznego</b>	700,00 zł	- zł	700,00 zł
dodatkowa wizyta konsultacyjna	20,00 zł	- zł	- zł
<b>interwałowe badanie ginekologiczne i USG przezpochwowe</b>	130,00 zł	130,00 zł	- zł
<b>interwałowe badanie CA125 w surowicy krwi</b>	30,00 zł	30,00 zł	- zł
<b>interwałowe usg piersi</b>	120,00 zł	120,00 zł	- zł
<b>bac piersi pod kontrolą usg</b>	100,00 zł	100,00 zł	- zł
<b>Moduł II</b>			
zidentyfikowanie jednej rodziny wysokiego ryzyka	70,00 zł	- zł	- zł
<b>koszt wykrycia jednego nosiciela/ki APC i/lub MLH1, MSH2 i MSH6</b>	8 160,00 zł	8 160,00 zł	- zł
coroczna konsultacja i badanie piersi przez lekarza	20,00 zł	- zł	- zł
<b>badanie ginekologiczne i USG ginekologiczne</b>	130,00 zł	130,00 zł	- zł
<b>oznaczenie stężenia CA125</b>	30,00 zł	30,00 zł	- zł
<b>USG jamy brzusznej</b>	70,00 zł	70,00 zł / 70,50 zł	- zł
dodatkowa wizyta konsultacyjna	20,00 zł	- zł	- zł
<b>Moduł III - choroba von Hippel-Lindau</b>			
zidentyfikowanie pacjenta spełniającego kryteria kwalifikacji do VHL	40,00 zł	- zł	- zł
<b>badanie nosicielstwa mutacji genu VHL</b>	400,00 zł	400,00 zł	- zł
coroczna konsultacja przez lekarza	50,00 zł	- zł	- zł
MRI głowy i rdzenia kręgowego	800,00 zł	- zł	800,00 zł
<b>USG jamy brzusznej</b>	80,00 zł	80,00 zł	- zł
TK (lub MRI) jamy brzusznej	450,00 zł	- zł	450,00 zł
konsultacja okulistyczna; badanie dna oka w lustrze Goldmana	120,00 zł	- zł	- zł
<b>Moduł III - siatkówczak</b>			
zidentyfikowanie pacjenta spełniającego kryteria kwalifikacji do badania genu RB1	50,00 zł	- zł	- zł
<b>badanie nosicielstwa mutacji genu RB1</b>	1 600,00 zł	1 600,00 zł	- zł

\*według aneksu nr 7 z dnia 10 sierpnia 2012 r., nr 8 z dnia 12 sierpnia 2013 r., nr 9 z dnia 5 września 2013 r. do umowy Nr

OP/4618/1/00 z dnia 04.01.2000 r.

\*\* na podstawie umów Nr OP/4618/06/12, OP/4618/04/13

W wyniku weryfikacji aneksów nr 7-9 do umowy nr OP/4618/1/00 z dnia 04.01.2000 r. zawartej z podwykonawcą Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie, kontrolujący stwierdził, że w załącznikach nr 1 wprowadzonych wskazanymi aneksami - w ramach badań finansowanych przez Ministerstwo Zdrowia występuje pozycja 4 tj. koszt wykrycia mutacji genu CDH1 w module 3, której nie ma w załącznikach 1a i 1b do umów na moduł 3 zawartych z Ministerstwem Zdrowia.

Ponadto ustalona w załączniku nr 1 w aneksie nr 9 z dnia 5 września 2013 r. cena jednostkowa badania USG jamy brzusznej (lp. 7) przewyższa o 0,50 zł cenę jednostkową ustaloną przez Ministerstwo Zdrowia za to badanie.

*(dowód: akta kontroli str. 83-84, 99-100, 128-129, 114-115, 159-164)*

### **1.7. Weryfikacja dokonywanych rozliczeń z płatnikami z tytułu realizacji świadczeń w Onkologicznej Poradni Genetycznej.**

Rozliczaniem usług medycznych w Szpitalu zajmuje się Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu SPSK-2.

Kontrolujący dokonał weryfikacji rozliczeń losowo wybranych umów na świadczenia realizowane w Onkologicznej Poradni Genetycznej.

Wybrano umowy na realizację profilaktycznych programów zdrowotnych o numerach: 1/5/32/2012/90/415, 1/5/48/2012/90/447, 1/5/2012/90/327, 1/5/5/2012/90/314.

W oparciu o zapisy umów ustalono, że:

Podstawą rozliczeń i płatności są: kwartalne rozliczenia i sprawozdania finansowo-merytoryczne z realizacji umowy, sporządzone według wzorów stanowiących załączniki do umowy oraz faktura wystawiona przez Szpital za dany kwartał realizacji umowy i przekazane w terminie do 10. dnia pierwszego miesiąca następnego kwartału za kwartał poprzedni, z tym, że za IV kwartał - w terminie do dnia 10 grudnia danego roku.

Rozliczenia za IV kwartał, składane do 10 grudnia powinny uwzględniać zadania zaplanowane do wykonania w okresie do dnia 31 grudnia danego roku obowiązywania umowy.

Oprócz kwartalnych rozliczeń i sprawozdań, Szpital jest zobowiązany do składania rocznych rozliczeń merytoryczno-finansowych z realizacji umowy według wzorów stanowiących załączniki do umowy w terminie do dnia 15 stycznia roku następnego za rok za które składane są sprawozdania.

Wszystkie dokumenty rozliczeniowe Szpital przekazuje w formie papierowej na adres Ministerstwa Zdrowia, Departament Polityki Zdrowotnej.

Warunkiem przekazania środków publicznych z tytułu realizacji umowy, jest złożenie przez Szpital prawidłowo sporządzonych i zgodnych ze stanem faktycznym rozliczeń i faktur oraz sprawozdań merytorycznych z realizacji zadań.

Należności z tytułu realizacji umowy za dany kwartał Ministerstwo przekazuje w terminie 14 dnia od dnia zatwierdzenia pod względem merytorycznym i finansowym faktur.

Na wniosek Ministerstwa, Szpital zobowiązuje się, w każdym czasie, w tym również po rozwiązaniu albo wygaśnięciu umowy, udzielać wszelkich dodatkowych informacji i przedkładać dokumenty niezbędne do realizacji umowy, w tym stanowiące udokumentowanie poniesionych kosztów.

W przypadku nie wykorzystania przekazanych środków w trakcie obowiązywania umowy, Szpital jest zobowiązany zwrócić te środki na konto Ministerstwa w terminie do dnia 15 stycznia roku następnego.

*(dowód: akta kontroli str. 74-133)*

Kontroli poddano końcowe rozliczenie merytoryczno-finansowe umów za rok 2012 oraz kwartalne rozliczenie umów za okres 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r.

Ustalono, że:

Sporządzone zostały 4 końcowe rozliczenia merytoryczno-finansowe do każdej z zawartych z Ministrem Zdrowia umów według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do umów.

Rozliczenia zostały sporządzone przez pracownika Działu Finansowo-Księgowego i przekazane w umownym terminie do Ministerstwa Zdrowia.

Z danych wykazanych w rozliczeniach wynika, że z przeznaczonej na realizację zadań kwoty do wydatkowania na rok 2012, tj. 2.096.200,00 zł, Ministerstwo Zdrowia przekazało kwotę 2.089.290,00 zł na podstawie faktur wystawionych przez Szpital, z czego wydatkowano kwotę - 2.037.860,00 zł, co stanowiło 97,21% umownej kwoty.

Niewykorzystaną kwotę z umowy nr 1/5/5/2012/90/333 w wysokości 1.800,00 zł Szpital przekazał na rachunek bankowy Ministerstwa Zdrowia w dniu 17.09.2012 r., a z umowy nr 1/5/32/2012/90/415 kwotę 49.630,00 w dniu 31.12.2012 r. Zgodnie przedmiotowymi umowami, niewykorzystane środki należało przekazać do dnia 15.01.2013 r.

Otrzymane od Ministerstwa Zdrowia środki wydatkowano w okresie od 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. na:

- wynagrodzenia lekarzy zatrudnionych w Onkologicznej Poradni Genetycznej - za wykonane badania i konsultacje	173.200,00 zł
- wynagrodzenia dla podwykonawców tj. dla Euromedic Diagnostic Polska Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz dla Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie - za wykonane badania	1.848.040,00 zł
- wynagrodzenie dla osoby wprowadzającej pacjentów do rejestru	16.620,00 zł
<b>razem</b>	<b>2.037.860,00 zł</b>

(dowód: akta kontroli str.336-342, 291-297)

Z weryfikacji kwartalnego rozliczenia umów zawartych z Ministrem Zdrowia ustalono, że w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. sporządzono i przesłano na adres Ministerstwa Zdrowia, Departament Polityki Zdrowotnej nw. sprawozdania merytoryczno-finansowe dotyczące umów Nr 1/5/32/2012/90/415, 1/5/48/2012/90/447, 1/5/5/2012/90/333 tj.:

- sprawozdania merytoryczne według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do umowy,
- rozliczenia stanowiące podstawę przekazania środków finansowych sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do umowy,
- faktury wystawione przez Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu na Ministerstwo Zdrowia.

Z weryfikacji  **sprawozdań merytorycznych**  ustalono że:

Sprawozdanie sporządzone zostało przez pracownika administracyjnego Onkologicznej Poradni Genetycznej dnia 03.07.2013 r. i przekazane zostało do Działu Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu.

W sprawozdaniach wskazany był: numer PESEL pacjenta, rodzaj badania, jego cena i oraz data wykonania badania.

Z weryfikacji  **rozliczeń stanowiących podstawę przekazania środków publicznych**  ustalono, że:

Rozliczenia sporządzone zostały przez pracownika Działu Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu SPSK-2 w dniu 04.07.2013 r. oraz podpisane przez Główną Księgową SPSK-2 i z upoważnienia Dyrektora SPSK-2 - przez Kierownika Działu Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu.

Rozliczenie obejmowało: zakres rzeczowy zadań, liczbę rodzin/pacjentek objętych identyfikacją i badaniem, cenę jednostkową badania, dane dotyczące faktury za realizację zadania (wartość brutto, termin płatności, numer i datę wystawienia faktury).

Z rozliczenia do umowy Nr 1/5/32/2012/90/415 na Moduł I pn.: "*Wczesne wykrywanie nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka piersi i raka jajnika*" wynika, że w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. zidentyfikowano 195 rodzin wysokiego ryzyka zachorowania na raka piersi i raka jajnika u których wykonano badanie nosicielstwa mutacji genu BRCA1.

W ramach objęcia opieką pacjentek z rodzin wysokiego ryzyka lekarze Onkologicznej Poradni Genetycznej przeprowadzili 763 konsultacji i badań piersi i 323 wizyt konsultacyjnych, wykonano 765 mamografii i/lub USG, 748 badań ginekologicznych i USG przezpochwowe, 744 badań CA125 w surowicy krwi.

W ramach objęcia dodatkową opieką nad nosicielkami mutacji genu BRCA1 lekarze Onkologicznej Poradni Genetycznej przeprowadzili 127 wizyt konsultacyjnych, kierując pacjentki na Interwałowe badanie piersi metoda rezonansu magnetycznego, interwałowe badanie ginekologiczne i USG przezpochwowe, interwałowe badanie CA 125 w surowicy krwi.

Łączny koszt badań wykonanych w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w module I wyniósł 418.300,00 zł.

Zakres rzeczowy wykonanych zadań i ceny jednostkowe podane w rozliczeniu były zgodne z przedmiotową umową.

Z rozliczenia do umowy Nr 1/5/48/2012/90/447 na Moduł II pn.: *"Wczesne wykrywanie i prewencja nowotworów złośliwych w rodzinach wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka jelita grubego i błony śluzowej trzonu macicy"* wynika, że w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. zidentyfikowano 14 rodzin wysokiego ryzyka zachorowania na raka jelita grubego i błony śluzowej trzonu macicy.

W ramach objęcia opieką pacjentów z rodzin wysokiego ryzyka lekarze Onkologicznej Poradni Genetycznej przeprowadzili 160 konsultacji, po których skierowano na badania ginekologiczne i USG ginekologiczne - 144 pacjentów, oznaczenie stężenia CA 125 - 143 pacjentów, USG jamy brzusznej - 112 pacjentów.

Łączny koszt badań wykonanych w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w module II wyniósł 36.950,00 zł.

Zakres rzeczowy wykonanych zadań i ceny jednostkowe podane w rozliczeniu były zgodne z przedmiotową umową.

Z rozliczenia do umowy Nr 1/5/5/2012/90/333 na Moduł III pn.: *"Profilaktyka oraz wczesne wykrywanie nowotworów w rodzinach z rzadkimi zespołami dziedzicznej predyspozycji do nowotworów - choroba von Hippel-Lindau (VHL)"* wynika, że w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. zidentyfikowano 10 pacjentów spełniających kryteria kwalifikacji do programu u których wykonano badanie nosicielstwa mutacji genu VHL.

W ramach objęcia opieką pacjentów z VHL lekarze Onkologicznej Poradni Genetycznej przeprowadzili 18 corocznych konsultacji oraz 26 konsultacji okulistycznych przeprowadził lekarz okulista.

W wyniku konsultacji skierowano na badania MRI głowy i rdzenia kręgowego - 19 osób, USG jamy brzusznej - 14 osób, TK (lub MRI) jamy brzusznej - 3 osoby.

Łączny koszt badań wykonanych w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w module III wyniósł 26.090,00 zł.

Zakres rzeczowy wykonanych zadań i ceny jednostkowe podane w rozliczeniu były zgodne z przedmiotową umową.

Za realizację zadań będących przedmiotem umów Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu wystawił **faktury** na Ministerstwo Zdrowia:

- fakturę nr 0040/06/SKO/2013 z dnia 28.06.2013 r. na kwotę 418.300,00 zł za realizację zadań w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w ramach umowy Nr 1/5/32/2012/90/415 z terminem płatności 19.07.2013 r.,
- fakturę nr 0041/06/SKO/2013 z dnia 28.06.2013 r. na kwotę 36.950,00 zł za realizację zadań w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w ramach umowy Nr 1/5/48/2012/90/447 z terminem płatności 19.07.2013 r.,
- fakturę nr 0042/06/SKO/2013 z dnia 28.06.2013 r. na kwotę 26.090,00 zł za realizację zadań w okresie od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r. w ramach umowy Nr 1/5/5/2012/90/333 z terminem płatności 19.07.2013 r..

Z operacji wpływów na rachunku bankowym Szpitala wskazanym w umowach do rozliczeń wynika, że Ministerstwo Zdrowia dokonało wpłat za ww. faktury w dniu 26.07.2013 r.

(dowód: akta kontroli str.351-366)

## **2. Kontrola działalności Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.**

### **2.1 Baza lokalowa.**

W wyniku wizytacji Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej w dniu 1 października 2013 r. ustalono, że:

Poradnia mieści się na III piętrze budynku nr 20 od strony ul. Połabskiej.

Do poradni przynależą następujące pomieszczenia: gabinet lekarski, gabinet zabiegowy, rejestracja. Na korytarzu znajduje się poczekalnia i WC. Pacjenci Poradni mają możliwość skorzystania z windy.

Pomieszczenia są użytkowane przez Poradnię na podstawie umowy najmu z dnia 18 września 2012 r. zawartej pomiędzy Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie (wynajmujący), a Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym Nr 2 PUM w Szczecinie (najemca). Łączna powierzchnia wynajętych pomieszczeń przeznaczonych dla Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej wynosi 53,63 m<sup>2</sup>.

*(dowód: akta kontroli str.24-26)*

W poczekalni, na tablicy ogłoszeń podane były do wiadomości pacjentów wymagane rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2008 r. Nr 81, poz. 484) informacje dotyczące: godziny pracy poradni, imienia i nazwiska osoby kierującej Poradnią, trybu składania skarg i wniosków, praw pacjenta, numery telefonów alarmowych ratownictwa medycznego, informacji o możliwości i sposobie zapisania się na listę oczekujących na świadczenie.

Z podanych na tablicy ogłoszeń informacji wynika że:

Kierownikiem Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej jest dr hab. n. med. prof. PUM Stanisław Zajączek.

Poradnia udziela świadczeń od poniedziałku do piątku w godzinach: w poniedziałek i środę - od 8.00-18.00, we wtorek i czwartek - od 8.00-14.00, w piątek - od 9.00-15.00.

Książka skarg i wniosków znajduje się w miejscu rejestracji Poradni. Wpisów nie odnotowano.

Swoje niezadowolenie lub spostrzeżenia dotyczące organizacji udzielania świadczeń w Poradni, pracy personelu bądź jakości opieki pacjent może zgłosić osobiście Dyrektorowi Szpitala lub pracownikowi Działu Organizacyjno-Prawnego SPSK-2 w ustalonym dniu i w podanych godzinach, a także telefonicznie (podany numer telefonu do Działu Organizacyjno-Prawnego SPSK-2).

Pacjent ma możliwość zapoznania się z prawami pacjenta z dostępnej w rejestracji Poradni ustawy z dnia 6 listopada 2008 r. o prawach pacjenta i rzeczniku Praw Pacjenta.

Zapisy do Poradni odbywają się w sposób osobisty w rejestracji lub telefoniczny. Dokumenty niezbędne do rejestracji to dowód osobisty i oraz dowód ubezpieczenia.

Ustalono, że Poradnia nie przekazywała do Administratora Systemu Informatycznego SPSK-2 informacji dotyczącej liczby oczekujących i średniego czasu oczekiwania na udzielenie świadczeń.

### **2.2. Pracownicy Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.**

Na podstawie wykazów sporządzonych przez Dział Kadrowo-Płacowy SPSK-2 ustalono, że w Poradni według stanu na dzień 01.10.2013 r. zatrudnione były 3 osoby: 2 lekarzy i 1 pracownik administracyjny.

Lekarze zatrudnieni są na podstawie zawartych ze Szpitalem umów cywilnoprawnych: umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych - 1 lekarz i umowy zlecenie - 1 lekarz.

Od 15.09.2013 r. na podstawie umowy zlecenia zatrudniona została osoba do rejestracji i przyjmowania pacjentów Poradni. Umowa została zawarta do dnia 31.12.2013 r.

*(dowód: akta kontroli str.34-35)*

### 2.3 Sprzęt wykorzystywany do wykonywania usług w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Prenatalnej.

Z wykazu sporządzonego przez Dział Inwentaryzacji SPSK-2 według stanu na dzień 01.10.2013 r. wynika, że na stanie ewidencyjnym Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej znajduje się: kozetka lekarska biała o numerze inwentarzowym: 80-01-16/7 oraz 2 parawany o numerach inwentarzowych: 80-01-34/1 i 80-01-34/2.

Na odrębnym wykazie Dział Inwentaryzacji SPSK-2 ujął sprzęt użytkowany przez Poradnię na podstawie umowy z dnia 29.08.2012 r. zawartej pomiędzy Szpitalem a Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie (dalej jako PUM).

Z weryfikacji umowy z dnia 29.08.2012 r. wynika, że przedmiotem umowy jest ustalenie zasad udostępnienia PUM przez Szpital jednostek organizacyjnych Szpitala na potrzeby wykonywania zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.

Szpital dla realizacji celów niniejszej umowy udostępnia PUM jednostki organizacyjne wskazane w załączniku 1 do umowy wraz ze sprzętem i aparaturą medyczną oraz wyposażeniem, zaś PUM użycza Szpitalowi sprzęt i aparaturę medyczną wskazaną w załączniku nr 3 do umowy.

Strony uzgadniają, że udostępniony bądź użyczony sprzęt lub aparatura medyczna będą wykorzystywane na następujących zasadach: 1) zgodnie z jej przeznaczeniem 2) nie mają prawa udostępniać sprzętu/aparatury medycznej osobom trzecim bez pisemnej zgody strony będącej właścicielem.

Na mocy zawartej umowy z dnia 29.08.2012 r. Poradnia użytkuje następujący sprzęt przekazany przez PUM:

Lp.	Nazwa środka trwałego	Rok produkcji	Nr seryjny sprzętu
1	Mikroskop	2009	602053
2	Mikroskop	2001	451485
3	Mikroskop	2006	3517000840, 8626
4	Komputer	2008	E436060D

W obowiązujących umowach z NFZ, na podstawie których Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej udziela świadczeń zdrowotnych, tj. umowa nr 16-00-00749-11-08/10-11-0004 z dnia 28.12.2010 r. z późniejszymi zmianami - na program badań prenatalnych i umowy nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. - na badania genetyczne, Szpital wykazał, że do wykonywania świadczeń w zakresie programu badań prenatalnych i badań genetycznych będzie wykorzystywał następujący sprzęt - tabela 11.

**Tabela 10** Wykaz sprzętu do wykonywania usług w zakresie badań prenatalnych i badań genetycznych w umowach z NFZ na okres 2011-2013.

Stan na 01.10.2013

Lp	Nazwa środka trwałego	Rok produkcji	Nr seryjny sprzętu	Uwagi
1	Mikroskop	2009	602053	użyczony na podstawie umowy pomiędzy Szpitalem a PUM
2	Mikroskop	2001	451485	użyczony na podstawie umowy pomiędzy Szpitalem a PUM
3	Mikroskop	2006	3517000840, 8626	użyczony na podstawie umowy pomiędzy Szpitalem a PUM
4	Komputer	2008	E436060D	użyczony na podstawie umowy pomiędzy Szpitalem a PUM
5	Wirówka preparacyjna	2007	5804R R134A 0033940	
6	Komputer	2007	5JK1K2J	
7	USG	2010	D50768	
8	Termocykler	2010	CS005659RN015282	
9	Pipeta automatyczna	2005	3399177, 3396927, 152661, 3414217	
10	Wirówka preparacyjna	2010	5424ZG828869	

Ustalono, że spośród 10 pozycji sprzętu wykazanego w ww. umowach z NFZ:

- 4 pozycje, tj. 3 mikroskopy i komputer ujęte w tabeli 10 - lp. 1-4 są w użytkowaniu Szpitala na podstawie umowy z dnia 29.08.2012 r. zawartej między Szpitalem a Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie,
- pozostałych 6 pozycji sprzętu ujętego w tabeli 10 - lp. 5-10 jest w posiadaniu podwykonawcy umów z NFZ, tj. Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, na stanie ewidencyjnym Samodzielnej Pracowni Cytogenetyki PUM.

(dowód: akta kontroli str.36, 42-47, 50-51)

#### 2.4 Umowy zawarte z płatnikami wykonywanych świadczeń w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t. j. Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.) podmiotami zobowiązanymi do finansowania świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych są: właściwi ministrowie lub Narodowy Fundusz Zdrowia.

Ustalono, że Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej udziela świadczeń zdrowotnych na podstawie 2 umów finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie. Wykaz zawartych umów przedstawia tabela 12.

Ustalono, że Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej wykonuje świadczenia zdrowotne na podstawie 2 umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartych pomiędzy SPSK-2 a NFZ ZOW w Szczecinie.

**Tabela 11** Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia Zachodniopomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Szczecinie na udzielanie świadczeń zdrowotnych w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej

Płatnik	Nr umowy z dnia	Okres obowiązywania	Zakres świadczeń
Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie	16-00-00749-11-08/10-11-0004 z dnia 28.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2013 r.	Profilaktyczne programy zdrowotne - Program badań prenatalnych
Narodowy Fundusz Zdrowia Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki w Szczecinie	16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2013 r.	Świadczenia zdrowotne odrębnie kontraktowane - badania genetyczne

Na podstawie weryfikacji ww. umów ustalono, że:

- 1) **Umowa nr 16-00-00749-11-08/10-11-0004 z dnia 28.12.2010 r. o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju profilaktyczne programy zdrowotne** została zawarta w wyniku rozstrzygniętego postępowania Nr 16-11-000042/PRO/10/1/10.4450.159.02/1 w sprawie zawarcia umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w przedmiocie profilaktyczne programy zdrowotne przeprowadzonego w 2010 roku przez komisję powołaną przez Dyrektora Zachodniopomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Szczecinie. Umowę zawarto na okres od dnia 01 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przedmiotem umowy jest udzielanie przez Szpital świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju profilaktyczne programy zdrowotne, w zakresach określonych w załączniku nr 1 do umowy pn. Plan rzeczowo-finansowy.

Plan rzeczowo-finansowy przedmiotowej umowy obejmuje 3 zakresy świadczeń, w tym program badań prenatalnych realizowany przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej oraz określa kwoty środków finansowych przewidzianych na realizację umownych świadczeń na poszczególne miesiące kalendarzowe każdego roku obowiązywania umowy.

Podana w planie rzeczowo-finansowym miesięczna wartość należności stanowi iloczyn liczby jednostek rozliczeniowych, odpowiadających udzielonym świadczeniom i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej.

Umowna cena jednostki rozliczeniowej dla świadczenia w zakresie genetyki ustalona została na poziomie 9,80 zł za jedno udzielone świadczenie - w wszystkich 3 latach obowiązywania umowy. Zgodnie z § 15 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej punktem wyjścia uzgodnień ceny, jest cena określona w ofercie złożonej przez podmiot ubiegający się o zawarcie umowy.

Za realizację świadczeń w zakresach będących przedmiotem umowy, NFZ zobowiązuje się do przekazywania, na wskazany w umowie rachunek bankowy Szpitala, należność w kwocie określonej



na fakturze wystawionej przez Szpital za dany miesiąc kalendarzowy, do wysokości określonej w planie rzeczowo-finansowym.

Na podstawie dokonywanych przez NFZ analiz wykonania świadczeń będących przedmiotem umowy i ustaleń ujętych w protokole renegotjacji umowy, dokonywano zmian w planie finansowym w formie aneksów do umowy.

W okresie od stycznia 2011 r. do września 2013 r. czterokrotnie zmieniano plan finansowy dla zakresu program badań prenatalnych. Zmiany do umowy wprowadzono aneksami: nr 12 z dnia 13.02.2012 r., ugoda z dnia 11.02.2013 r., aneks nr 25 z dnia 13.05.2013 r. i nr 27 z dnia 14.08.2013 r.

Po zakończeniu każdego roku obowiązywania umowy, dokonywane było ostateczne rozliczenie finansowe pomiędzy NFZ a Szpitalem, które zgodnie z § 27 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musiało nastąpić w przeciągu 45 dni po zakończeniu danego roku kalendarzowego.

Roczne plany finansowe na okres 2011-2013 na realizację świadczeń w zakresie badań prenatalnych przeznaczone dla Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej według umowy zawartej z NFZ przedstawiono w tabelach 13 i 14.

**Tabela 13** Plan finansowy na lata 2011-2012 według umowy z NFZ na badania prenatalne.

Miesiąc	rok 2011						rok 2012					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu nr 12 z dnia 13.02.2012 r.			Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu z dnia 11.02.2013 r.		
	na okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			na okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.			za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	14348	9,80	140 610,40
luty	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	12751	9,80	124 959,80
marzec	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	13817	9,80	135 406,60
kwiecień	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	12044	9,80	118 031,20
maj	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	13325	9,80	130 585,00
czerwiec	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	9629	9,80	94 364,20
lipiec	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10127	9,80	99 244,60	12212	9,80	119 677,60
sierpień	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10126	9,80	99 234,80	14148	9,80	138 650,40
wrzesień	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10126	9,80	99 234,80	10782	9,80	105 663,60
październik	8439	9,80	82 702,20	8439	9,80	82 702,20	10126	9,80	99 234,80	12332	9,80	120 853,60
listopad	8438	9,80	82 692,40	8438	9,80	82 692,40	10126	9,80	99 234,80	13323	9,80	130 565,40
grudzień	8438	9,80	82 692,40	59846	9,80	586 490,80	10126	9,80	99 234,80	10125	9,80	99 225,00
	<b>101266</b>		<b>992 406,80</b>	<b>152674</b>		<b>1 496 205,20</b>	<b>121519</b>		<b>1 190 886,20</b>	<b>148836</b>		<b>1 458 592,80</b>

**Tabela 14** Plan finansowy rok 2013 według umowy z NFZ na badania prenatalne.

Miesiąc	rok 2013					
	Plan finansowy			Aneks nr 27 z dnia 14.08.2013 r.		
	na okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.			za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	12653	9,80	123 999,40	12951	9,80	126 919,80
luty	12652	9,80	123 989,60	7776	9,80	76 204,80
marzec	12652	9,80	123 989,60	13399	9,80	131 310,20
kwiecień	12652	9,80	123 989,60	12447	9,80	121 980,60
maj	12652	9,80	123 989,60	12559	9,80	123 078,20

czerwiec	12652	9,80	123 989,60	10576	9,80	103 644,80
lipiec	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
sierpień	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
wrzesień	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
październik	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
listopad	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
grudzień	12652	9,80	123 989,60	12652	9,80	123 989,60
	<b>151825</b>		<b>1 487 885,00</b>	<b>145620</b>		<b>1 427 076,00</b>

Jak w wyniku z danych ujętych w tabelach 13 i 14, w pierwszych dwóch latach obowiązywania umowy, tj. 2011-2012 łączna kwota przeznaczona na program badań prenatalnych w ostatecznym rozliczeniu umowy z NFZ wyniosła - 2.954.798,00 zł i była większa o kwotę 771.505,00 zł (35,34%) niż pierwotnie ustalony plan finansowy na rok 2011 i 2012.

Na rok 2013, po zmianach wprowadzonych aneksem nr 27 z dnia 14.08.2013 r., plan finansowy na realizację badań prenatalnych wyniósł 1.427.076,00 zł.

Ostateczne rozliczenie finansowe umowy za okres rozliczeniowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., zgodnie z § 27 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musi być dokonane do 14.02.2014 r., tj. 45 dni po upływie okresu rozliczeniowego.

Oprócz aneksów dotyczących zmian kwot finansowania, aneksami do umowy wprowadzano zmiany danych ujętych w załączniku nr 2 przedmiotowej umowy dotyczące harmonogramu pracy personelu realizującego zakontraktowane świadczenia.

W okresie od stycznia 2011 roku do września 2013 r. wprowadzono 10 aneksów zmieniających harmonogramy pracy personelu wykazanego w umowie do realizacji świadczenia w zakresie badań prenatalnych.

Powyższą zmianę danych w harmonogramach Szpital zgłaszał do NFZ poprzez system informatyczny pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służący do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

- 2) **Umowa nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie** została zawarta w wyniku rozstrzygniętego postępowania Nr 16-11-000050/SOK/11/1/11.1210.053.02/1 w sprawie zawarcia umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w przedmiocie świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie, przeprowadzonego w 2010 roku przez komisję konkursową powołaną przez Dyrektora Zachodniopomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Szczecinie. Umowę zawarto na okres od dnia 01 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przedmiotem zawartej umowy jest udzielanie przez Szpital świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie, w zakresach określonych w załączniku nr 1 do umowy pn. Plan rzeczowo-finansowy.

Plan rzeczowo-finansowy początkowo obejmował 2 zakresy świadczeń: dializoterapię otrzewnową i hemodializoterapię. Aneksem nr 1 z dnia 12.01.2011 r. dodano zakres badania genetyczne realizowane przez kontrolowane poradnie tj. Onkologiczną Poradnię Genetyczną i przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Podana w planie rzeczowo-finansowym miesięczna wartość należności stanowi iloczyn liczby jednostek rozliczeniowych, odpowiadających udzielonym świadczeniom i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej.

Umowna cena jednostki rozliczeniowej dla badań genetycznych ustalona została na poziomie 8,50 zł za jedno udzielone świadczenie.

Za realizację świadczeń w zakresach będących przedmiotem umowy, NFZ zobowiązuje się do przekazywania, na wskazany w umowie rachunek bankowy Szpitala, należność w kwocie określonej

na fakturze wystawionej przez Szpital za dany miesiąc kalendarzowy, do wysokości określonej w planie rzeczowo-finansowym.

Na podstawie dokonywanych przez NFZ analiz wykonania świadczeń będących przedmiotem umowy i ustaleń ujętych w protokole renegotjacji umowy, dokonywano zmian w planie finansowym w formie aneksów do umowy.

W okresie od stycznia 2011 r. do września 2013 r. pięciokrotnie zmieniano plan finansowy dla zakresu świadczeń w zakresie badań genetycznych realizowanych przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej. Zmiany do umowy wprowadzono aneksami: nr 11 z dnia 13.02.2012 r., nr 14 z dnia 31.07.2012 r., nr 17 z dnia 30.11.2012 r., ugoda z dnia 11.02.2013 r., nr 23 z dnia 04.07.2013 r.

Po zakończeniu każdego roku obowiązywania umowy, dokonywane było ostateczne rozliczenie finansowe pomiędzy NFZ a Szpitalem, które zgodnie z § 27 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musiało nastąpić w przeciągu 45 dni po zakończeniu danego roku kalendarzowego.

Roczne plany finansowe na okres 2011-2013 na realizację badań genetycznych przeznaczone dla Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej według umowy zawartej z NFZ przedstawiono w tabelach 15 i 16.

**Tabela 15** Plan finansowy na lata 2011-2012 według umowy z NFZ na badania genetyczne realizowane przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Miesiąc	rok 2011						rok 2012					
	Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu nr 11 z dnia 13.02.2012 r.			Plan finansowy			Ostateczne rozliczenie finansowe wg aneksu z dnia 11.02.2013 r.		
	na okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.			na okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.			za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	2832	8,50	24 072,00	2832	8,50	24 072,00	2884	8,50	24 514,00	2160	8,50	18 360,00
luty	2832	8,50	24 072,00	2832	8,50	24 072,00	2884	8,50	24 514,00	2160	8,50	18 360,00
marzec	2832	8,50	24 072,00	2832	8,50	24 072,00	2884	8,50	24 514,00	2160	8,50	18 360,00
kwiecień	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2884	8,50	24 514,00	2790	8,50	23 715,00
maj	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	3870	8,50	32 895,00
czerwiec	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	2970	8,50	25 245,00
lipiec	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	3780	8,50	32 130,00
sierpień	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	360	8,50	3 060,00
wrzesień	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	2970	8,50	25 245,00
październik	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	3780	8,50	32 130,00
listopad	2831	8,50	24 063,50	2831	8,50	24 063,50	2883	8,50	24 505,50	3690	8,50	31 365,00
grudzień	2831	8,50	24 063,50	4046	8,50	34 391,00	2883	8,50	24 505,50	3330	8,50	28 305,00
	<b>33975</b>		<b>288 787,50</b>	<b>35190</b>		<b>299 115,00</b>	<b>34600</b>		<b>294 100,00</b>	<b>34020</b>		<b>289 170,00</b>

**Tabela 16** Plan finansowy na rok 2013 według umowy z NFZ na badania genetyczne realizowane przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Miesiąc	rok 2013					
	Plan finansowy			Aneks nr 23 z dnia 04.07.2013 r.		
	na okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.			za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.		
	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość	Liczba jedn. rozl.	Cena	Wartość
styczeń	2532	8,50	21 522,00	4140	8,50	35 190,00
luty	2532	8,50	21 522,00	3870	8,50	32 895,00
marzec	2531	8,50	21 513,50	3420	8,50	29 070,00
kwiecień	2531	8,50	21 513,50	1710	8,50	14 535,00
maj	2531	8,50	21 513,50	2160	8,50	18 360,00
czerwiec	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
lipiec	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
sierpień	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
wrzesień	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
październik	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
listopad	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
grudzień	2531	8,50	21 513,50	2531	8,50	21 513,50
	<b>30374</b>		<b>258 179,00</b>	<b>33017</b>		<b>280 644,50</b>

Jak w wyniku z danych ujętych w tabelach 15 i 16, w pierwszych dwóch latach obowiązywania umowy, tj. 2011-2012 łączna kwota na świadczenia w zakresie badań genetycznych w ostatecznym rozliczeniu umowy z NFZ wyniosła 588.285,00 zł, tj. więcej o kwotę 5.397,50 zł (0,92%) niż pierwotnie ustalony plan finansowy na rok 2011 i 2012.

Na rok 2013, po korektach wprowadzonych aneksem nr 23 z dnia 04.07.2013 r., umowna kwota na realizację badań genetycznych wyniosła 280.644,50 zł, tj. więcej o kwotę 22.465,50 zł (8,70%) niż pierwotnie ustalony plan finansowy na rok 2013.

Ostateczne rozliczenie finansowe umowy za okres rozliczeniowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., zgodnie z § 27 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, musi być dokonane do 14.02.2014 r., tj. 45 dni po upływie okresu rozliczeniowego.

Oprócz aneksów dotyczących zmian kwot finansowania, aneksami do umowy wprowadzono zmiany danych ujętych w załączniku nr 2 przedmiotowej umowy dotyczące harmonogramu pracy personelu realizującego zakontraktowane świadczenia.

W okresie od stycznia 2011 roku do września 2013 r. wprowadzono 8 aneksów zmieniających harmonogramy pracy personelu wykazanego w umowie do realizacji świadczenia w zakresie badań genetycznych.

Powyższą zmianę danych w harmonogramach Szpital zgłaszał do NFZ poprzez system informatyczny pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służący do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str. 58-71)

## 2.5 Realizatorzy wykonywanych świadczeń w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

### Program badań prenatalnych

Zgodnie z warunkami umowy z NFZ nr 16-00-00749-11-08/10-11-0004 z dnia 28.12.2010 r. z późniejszymi zmianami, świadczeń w ramach programu badań prenatalnych udzielają:

- a) osoby wykazane w załączniku nr 2 do umowy, tj. "Harmonogram - zasoby" zgodnie z podanym harmonogramem pracy oraz

b) podwykonawcy wskazani w załączniku nr 3 do umowy, tj. "Wykaz podwykonawców"

Z przedłożonego kontrolującemu aktualnego na dzień 11.09.2013 r. wykazu osób ujętych w załączniku nr 2 umowy z NFZ wynika, że do udzielania świadczeń w ramach programu badań prenatalnych uprawnionych jest 5 lekarzy.

W wyniku kontroli akt osobowych 5 lekarzy wykazanych w przedmiotowej umowie z NFZ ustalono, że miejscem wykonywania pracy i udzielania świadczeń zdrowotnych w przypadku 3 lekarzy jest Klinika Położnictwa i Ginekologii, w tym: Poradnia Patologii Ciąży i Chorób Kobięcych, a w przypadku 2 lekarzy - Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

W aktach osobowych lekarzy znajdowały się dokumenty potwierdzające kwalifikacje zawodowe w dziedzinie genetyki klinicznej i w dziedzinie położnictwa i ginekologii wymagane do udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie badań prenatalnych oraz certyfikaty i zaświadczenia poświadczające umiejętności w zakresie badań ultrasonograficznych.

*(dowód: akta kontroli str. 137)*

Z weryfikacji załączników nr 3 do umowy z NFZ<sup>1</sup>, wynika że podwykonawcami umowy w zakresie badań prenatalnych w okresie jej obowiązywania, tj. od 01.01.2011 r. do 31.12.2013 r. byli:

- Pomorska Akademia Medyczna w Szczecinie (obecnie: Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie) - na podstawie umów z dnia 01.11.2004 r., 31.12.2009 r., 03.01.2011 r.
- Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 im. T. Sokołowskiego PUM w Szczecinie - na podstawie umowy z dnia 01.01.2007 r.
- Samodzielny Publiczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Zdrojach - na podstawie umowy z dnia 01.09.2007 r.

*(dowód: akta kontroli str. 367-378)*

W wyniku weryfikacji umów zawartych między Szpitalem a podwykonawcą umowy z NFZ w zakresie badań prenatalnych - Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie ustalono, że:

**Przedmiotem umowy z dnia 01.11.2004 r.** nr OP/4618/31/04<sup>2</sup> jest wykonywanie przez Usługową Pracownię USG Kliniki Matczyno-Płodowej PAM (obecnie PUM) badań USG dla celów genetycznych oraz badań amniopunkcji i kordocentezy.

Zgodnie z § 2 zawartej umowy podwykonawca oświadcza, że *przejmuję na siebie pełną odpowiedzialność za zapewnienie wykonania zleconych czynności przez osoby o odpowiednich uprawnieniach i kwalifikacjach zawodowych oraz wymaganiach zdrowotnych określonych w odrębnych przepisach oraz że posiada odpowiednie warunki i sprzęt do wykonywania czynności stanowiący przedmiot umowy.*

Na skutek wypowiedzenia umowy przez Szpital, umowa została rozwiązana ze skutkiem na koniec września 2013 r.

*(dowód: akta kontroli str. 379-385)*

**Przedmiotem umowy z dnia 31.12.2009 r.** nr OP/4618/47/09 jest wykonywanie przez Samodzielną Pracownię Cytogenetyki Katedry Patologii PAM (obecnie PUM) badań, których rodzaj oraz cenę określa załącznik do umowy.

Według załącznika nr 1 do umowy badania obejmują: badanie biochemiczne AFP, badanie biochemiczne PAP P-A, badanie biochemiczne Beta HCG, badanie biochemiczne Estriol, badanie ultrasonograficzne (USG), badanie genetyczne obejmujące molekularną i biochemiczną ocenę materiału płodowego, amniopunkcje, biopsje trofoblastu, kordocentezę oraz poradę genetyczną.

Zgodnie z § 2 przedmiotowej umowy płatność zostanie dokonana tylko za pacjentki, których badania zostaną wyfakturowane do NFZ.

<sup>1</sup> Załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-11-08 (10-11-0004) zmieniony aneksem nr 5 z dnia 02.06.2011 r., załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-12/08 (10-11-0004) zmieniony aneksem nr 11 z dnia 20.01.2012 r. i nr 18 z dnia 05.12.2012 r., załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-13-12 (10-11-0004).

<sup>2</sup> Zmiany do umowy z dnia 01.11.2004 r. nr OP/4618/31/04 wprowadzono aneksami: nr 1 z dnia 30.11.2004 r., nr 2 z dnia 1.03.2005 r., nr 3 z dnia 22.12.2005 r., nr 4 z dnia 31.12.2010 r.

Na skutek wypowiedzenia umowy przez Szpital, umowa została rozwiązana ze skutkiem na koniec sierpnia 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 386-390)

**Przedmiotem umowy z dnia 03.01.2011 r.** nr OP/4618/13/11<sup>3</sup> jest wykonywanie przez Zakład Patomorfologii PUM badań immunohistochemicznych oraz biopsji.

(dowód: akta kontroli str. 391-393)

Kontrolujący stwierdził, że wykaz badań wskazany w załączniku nr 1 do umowy z dnia 31.12.2009 r. nr OP/4618/47/09 pokrywa się z katalogiem świadczeń w ramach programu badań prenatalnych podanym w załączniku nr 1 do zarządzenia Nr 57/2009/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 29 października 2009 r. z późniejszymi zmianami (kontraktowanie 2011-2012) i w załączniku nr 1 do zarządzenia nr 98/2012/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 21 grudnia 2012 r., co mogłoby wskazywać, że podwykonawca udziela świadczeń w pełnym zakresie programu badań prenatalnych, a to narusza warunki umowy z NFZ na zakres badań prenatalnych, tj. umowa nr 16-00-00749-11-08/10-11-0004 z dnia 28.12.2010 r. z późniejszymi zmianami, bowiem zgodnie z umową "dopuszczalne jest zlecenie podwykonawcy udzielania jedynie niepełnego zakresu świadczeń będących przedmiotem umowy".

Ponadto, zdaniem kontrolującego, badania objęte umową z dnia 03.01.2011 r. nr OP/4618/13/11 nie odpowiadają zakresowi świadczeń w ramach programu badań prenatalnych ujętych w załączniku nr 1 do zarządzenia nr 98/2012/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 21 grudnia 2012 r., a zatem w wykazach podwykonawców, stanowiących załączniki nr 3 do umowy z NFZ nr 16-00-00749-12-08-07/(10-11-0004-06) - aneks nr 18 z dnia 05.12.2012 r. i umowy nr 16-00-00749-13-12 (10-11-0004) - aneks nr 20 z dnia 13.12.2012 r. nie należało powoływać się na pozycję 3 umowy tj. program badań prenatalnych.

Kontrolujący stwierdził również, nie zgłoszono do NFZ rozwiązania 2 umów wykazanych w załącznikach nr 3, tj. umowy z dnia 01.11.2004 r. rozwiązanej dnia 30.09.2013 r. i umowy z dnia 31.12.2009 r. rozwiązanej dnia 30.08.2013 r., czym naruszono § 2 pkt. 8 przedmiotowej umowy z NFZ.

Ustalono, że za poprawność danych ujętych w wykazie podwykonawców, tj. w załączniku nr 3 do umowy z NFZ odpowiedzialność ponosi podwykonawca, w tym przypadku Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie, który jest zobowiązany do wprowadzenia i aktualizowania umów w systemie informatycznym pn. System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), służącym do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a właściwym Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str.386-398)

W wyniku weryfikacji umów zawartych między Szpitalem a podwykonawcą umowy z NFZ w zakresie badań prenatalnych - Samodzielnym Publicznym Szpitalem Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zdrojach ustalono, że:

**Przedmiotem umowy z dnia 01.09.2007 r.** nr OP/4618/17/07 jest wykonywanie badań USG dla celów genetycznych.

Zgodnie z § 2 zawartej umowy podwykonawca oświadcza, że *przejmuję na siebie pełną odpowiedzialność za zapewnienie wykonania zleconych czynności przez osoby o odpowiednich uprawnieniach i kwalifikacjach zawodowych oraz wymaganiach zdrowotnych określonych w odrębnych przepisach oraz że posiada odpowiednie warunki i sprzęt do wykonywania czynności stanowiący przedmiot umowy.*

Podczas weryfikacji zapisów umowy, kontrolujący zauważył brak § 3 umowy wskazania numeru rachunku bankowego, na który Szpital zobowiązuje się przekazać należność.

(dowód: akta kontroli str.399-402)

Wszystkie skontrolowane ww. umowy podwykonawstwa zawierały zastrzeżenie o prawie Oddziału Funduszu do przeprowadzenia kontroli podwykonawcy, do czego zobowiązuje umowa zawarta między Szpitalem a NFZ.

#### Badania genetyczne

Zgodnie z warunkami umowy z NFZ nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z dnia 03.01.2011 r. z późniejszymi zmianami, świadczeń w zakresie badań genetycznych udzielają;

<sup>3</sup> Zmiany do umowy z dnia 03.01.2011 r. nr OP/4618/13/11 wprowadzono aneksem nr 1 z dnia 06.03.2012 r.

c) osoby wykazane w załączniku nr 2 do umowy, tj. "Harmonogram - zasoby" zgodnie z podanym harmonogramem pracy

oraz

d) podwykonawcy wskazani w załączniku nr 3 do umowy, tj. "Wykaz podwykonawców"

Z przedłożonego kontrolującemu aktualnego na dzień 11.09.2013 r. wykazu osób ujętych w załączniku nr 2 umowy z NFZ wynika, że do udzielania świadczeń w ramach programu badań prenatalnych uprawnionych jest 2 lekarzy zatrudnionych w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

(dowód: akta kontroli str. 136)

Z weryfikacji załączników nr 3 do umowy z NFZ<sup>4</sup>, wynika że podwykonawcami umowy w zakresie badań genetycznych w okresie jej obowiązywania, tj. od 01.01.2011 r. do 31.12.2013 r. byli:

- Pomorska Akademia Medyczna w Szczecinie (obecnie: Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie) - na podstawie umów z dnia 04.01.2000 r., 01.04.2009 r.

**Przedmiotem umowy z dnia 01.04.2009 r.** nr OP/4618/13A/09 zmienionej aneksem z dnia 12.12.2011 r. jest wykonywanie przez Samodzielną Pracownię Cytogenetyki PUM badań diagnostycznych: badania kariotypu z limfocytów krwi obwodowej, badania kariotypu z kordocentezy, badania FISH oraz wykonywanie diagnostyki molekularna metoda BACs-on-Beads.

(dowód: akta kontroli str.403-405)

## **2.6 Wysokość przekazanych przez SPSK-2 środków na realizację świadczeń przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej oraz ich przeznaczenie i wydatkowanie środków.**

Na podstawie zestawień księgowych z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 z konta przychodów 700-503-00-97, i konta kosztów 503-00-97 Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych ustalono, że w okresie kontrolowanym od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r.:

1. PRZYCHODY wyniosły **4.411.066,44 zł**

2. KOSZTY ogółem wyniosły **3.657.237,25 zł**

w tym:

2a) KOSZTY BEZPOŚREDNIE 3.406.946,94 zł

2b) KOSZTY POŚREDNIE 250.290,31 zł

3. WYNIK FINANSOWY (1-2) **753.829,19 zł**

W oparciu o zestawienia merytoryczno-finansowe z wykonania umów z NFZ sporządzone przez Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu SPSK-2 oraz zestawienia księgowe z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 i z Działu Budżetowania i Kontrolingu SPSK-2 ustalono, że w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r.:

**ad. 1. Przychody Poradni w kwocie 4.411.066,44 zł** obejmowały przychody z tytułu realizacji świadczeń zdrowotnych w ramach zawartych umów z NFZ:

- Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 10-11-0004, na realizację świadczeń w zakresie programu badań prenatalnych zawarta na 36 miesięcy opiewała na kwotę 4.381.874,00 zł, w okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - 3.885.415,80 zł, z czego na rzecz Poradni przekazał kwotę - **3.452.099,00 zł**, tj. 88,84% otrzymanych środków.

Ustalono, że pozostałe 11,16% tj. kwotę 433.316,80 zł Szpital przekazał na rzecz Poradni Patologii Ciąży i Chorób Kobięcych, wykonującej badania ultrasonograficzne wchodzące w zakres programu badań prenatalnych.

<sup>4</sup> Załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-11-15/11-11-02, załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-12-09/11-11-02, załącznik nr 3 do umowy nr 16-00-00749-13-06/11-11-02

- Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 11-11-02, na realizację badań genetycznych zawarta na 36 miesięcy na kwotę 868.929,50 zł, w okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - 782.595,00 zł, z czego na rzecz Poradni przekazał kwotę - **782.595,00 zł**, tj. 100% otrzymanych środków.
- Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 02-01-11-226, na realizację świadczeń w zakresie genetyki zawarta na 36 miesięcy opiewała na kwotę 2.405.581,40 zł, w okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - 2.113.048,43 zł, z czego na rzecz Poradni przekazał kwotę - **176.372,44 zł**, tj. 8,35% otrzymanych środków.

Ustalono, że pozostały odsetek, Szpital przekazał na rzecz Onkologicznej Poradni Genetycznej realizującej świadczenia w zakresie genetyki.

**ad. 2a Koszty bezpośrednie Poradni w kwocie - 3.406.946,94 zł obejmowały:**

- koszty zużycia materiałów (w szczególności: zużycie leków, środków opatrunkowych, sprzętu medycznego ogólnego zastosowania, środków dezynfekcyjnych oraz materiałów biurowych, materiałów do remontów i konserwacji)	4.004,89 zł	0,12%
- koszty zużycia energii (energia elektryczna, ciepła, woda)	12.733,50 zł	0,37%
- koszty usług obcych (w szczególności: usługi remontowe, medyczne, telekomunikacyjne, usługi najmu), w tym:	3.341.144,13 zł	98,07%
• <i>koszty usług obcych medycznych (badania medyczne zlecone, kontrakty)</i>	3.267.965,15 zł	95,92%
- koszty wynagrodzeń z umów zleceń	44.205,00 zł	1,30%
- koszty ubezpieczeń społecznych (składki na ZUS i Fundusz Pracy, odpisy na ZFŚS)	4.439,66 zł	0,13%
- koszty z tytułu rozliczeń wewnętrznych	419,76 zł	0,01%
<b>Razem koszty bezpośrednie</b>	<b>3.406.946,94 zł</b>	<b>100%</b>

**ad 2b Koszty pośrednie w kwocie - 250.290,31 zł obejmowały:**

- koszty zarządu - liczone jako udział przychodów Poradni w przychodach jednostek medycznych SPSK-2 ogółem	247.922,45 zł
- koszty pośrednie jednostek pomocniczych medycznych - ustalane na podstawie miesięcznych zestawień z usługowych pracowni SPSK-2 o ilości wykonanych badań na rzecz Poradni	2.367,86 zł

**ad. 3 Wynik finansowy w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r. Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej był dodatki i wyniósł 753.829,19 zł**

Przychody i koszty Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej w rozbiciu na poszczególne lata 2011, 2012, 2013 przedstawiono w tabeli 17.

**Tabela 17** Przychody i koszty Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej w latach 2011-2013.

	rok 2011	%	rok 2012	%	I-VIII. 2013	%
<b>I. PRZYCHODY</b>	<b>1 718 204,60 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 642 492,29 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 050 369,55 zł</b>	<b>100,00%</b>
NFZ - świadczenia w zakresie genetyki	57 595,20 zł	3,35%	90 082,69 zł	5,48%	28 694,55 zł	2,73%
NFZ - badania genetyczne	299 115,00 zł	17,41%	289 170,00 zł	17,61%	194 310,00 zł	18,50%
NFZ - badania prenatalne	1 361 494,40 zł	79,24%	1 263 239,60 zł	76,91%	827 365,00 zł	78,77%
<b>II. KOSZTY</b>	<b>1 337 400,19 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 418 771,21 zł</b>	<b>100,00%</b>	<b>901 065,85 zł</b>	<b>100,00%</b>
<b>Koszty bezpośrednie</b>	<b>1 244 772,58 zł</b>	<b>93,07%</b>	<b>1 326 379,84 zł</b>	<b>93,49%</b>	<b>835 794,52 zł</b>	<b>92,76%</b>
- koszty amortyzacji	0,00 zł	0,00%	0,00 zł	0,00%	0,00 zł	0,00%
- koszty zużycia materiałów	2 821,73 zł	0,23%	873,86 zł	0,07%	309,30 zł	0,04%
- koszty zużycia energii	5 298,34 zł	0,43%	5 334,35 zł	0,40%	2 100,81 zł	0,25%



- koszty usług obcych, w tym:	1 220 603,87	98,06%	1 297 235,85 zł	97,80%	823 304,41 zł	98,51%
• koszty usług obcych medycznych	1 188 545,95	95,48%	1 268 103,70	95,61%	811 315,50 zł	97,07%
- koszty wynagrodzenia	15 585,00 zł	1,25%	18 540,00 zł	1,40%	10 080,00 zł	1,21%
- koszty ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173,30 zł	0,01%	4 266,36 zł	0,32%	0,00 zł	0,00%
- koszty podatków i opłat	0,00 zł	0,00%	0,00 zł	0,00%	0,00 zł	0,00%
- koszty rozliczeń wewnętrznych	290,34 zł	0,02%	129,42 zł	0,01%	0,00 zł	0,00%
<b>Koszty pośrednie</b>	92 627,61 zł	6,93%	92 391,37 zł	6,51%	65 271,33 zł	7,24%
<b>III. WYNIK FINANSOWY</b>	<b>380 804,41 zł</b>		<b>223 721,08 zł</b>		<b>149 303,70 zł</b>	

Szczegółową kontrolą objęto najbardziej kosztochłonną pozycję, tj. koszty usług obcych medycznych, stanowiące od 95-97% ogółu kosztów bezpośrednich Poradni.

W oparciu o zestawienie księgowe z Działu Finansowo-Księgowego SPSK-2 oraz zestawienie z Działu Budżetowania i Kontrolingu SPSK-2 ustalono, że na koszty usług medycznych obcych Poradni w kwocie ogółem **3.267.965,15 zł** w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r. złożyły się:

- koszty badań medycznych	3.187.991,15 zł	97,55%
- kontrakty lekarzy bez dyżurów	79.974,00 zł	2,45%
<b>razem koszty</b>	<b>3.267.965,15 zł</b>	<b>100,00%</b>

Koszty badań medycznych w kwocie **3.187.991,15 zł** obejmowały wydatki dokonane na rzecz podwykonawców - tabela 18.

**Tabela 18** Badania medyczne zlecone podwykonawcom przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej w okresie w latach 2011-2013.

Nazwa podwykonawcy	Nazwa jednostki organizacyjnej podwykonawcy wykonującej badanie	Koszt badań	% udział w kosztach badań medycznych ogółem	Rodzaj wykonanych badań
Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	Samodzielna Pracownia Cytogenetyki PUM	2.459.898,40 zł	84,55%	badania prenatalne, badania kariotypu z limfocytów krwi obwodowej, badania kariotypu z kordocentezy, badania FISH, diagnostyka molekularna BACs-on-Beads,
	Usługowa Pracownia USG Kliniki Medycyny Matczyno-Płodowej	235.680,00 zł		badania ultrasonograficzne w ramach programu badań prenatalnych
Samodzielny Publiczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej "Zdroje"	Oddział Położnictwa i Ginekologii	274.560,00 zł	8,61%	badania ultrasonograficzne w ramach programu badań prenatalnych
GENESIS Polska Sp. z o.o., Poznań	Laboratorium Centrum Genetyki Medycznej GENESIS	162.158,75 zł	5,09%	mikromacierz kliniczna, badanie mutacji w genie: CMT1A, DHCR7, SMN1, FGFR3, DMPK, PTPN11, badania molekularne w kierunku dystrofii, zespołu Retta, Wilson, Noonan, Pfeiffera i innych chorób mitochondrialnych
Instytut Psychiatrii i Neurologii, Warszawa	bd	28.880,00 zł	0,91%	poszukiwanie mutacji w genie IT15, ustalenie nosicielstwa mutacji Duch/Becker, diagnostyka ataksji rdzeniowo-mózdzkowej SCA-7
Instytut Matki i Dziecka, Warszawa	Zakład Genetyki Medycznej	22.710,00 zł	0,71%	badania postnatalne GEN
Instytut "Pomnik - Centrum Zdrowia Dziecka" Warszawa	Pracownia Genetyki Molekularnej i Pracownia Cytogenetyki Zakładu Genetyki Medycznej Instytutu	3.154,00 zł	0,10%	badania DNA, MLPA
MEDGEN, Warszawa	bd	700,00 zł	0,02%	badania genetyczne w kierunku hipercholesterolemii rodzinnej

Instytut Centrum Zdrowia Matki Polki, Łódź	bd	250,00 zł	0,01%	badanie konsultacyjne położnicze
<b>Razem koszty badań medycznych</b>		<b>3.187.991,15 zł</b>	<b>100,00%</b>	

Kontrolujący ustalili, że:

- Szpital nie zawarł umowy z Instytutem Psychiatrii i Neurologii z siedzibą w Warszawie oraz z MEDGEN z siedzibą w Warszawie.

Ustalono, że Kierownik Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej zwracał się pisemnie dnia 24.02.2011 r. do Dyrektora SPSK-2 o przygotowanie umowy na badania molekularne z Instytutem Psychiatrii i Neurologii z siedzibą w Warszawie.

- Nie zostały zgłoszone do NFZ umowy z podwykonawcami: GENESIS Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, Instytutem Matki i Dziecka z siedzibą w Warszawie, Instytutem "Pomnik - Centrum Zdrowia Dziecka" z siedzibą w Warszawie, Instytutem Centrum Zdrowia Matki Polki z siedzibą w Łodzi. Narusza to § 2 pkt. 8 umów z NFZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych w Poradni, który stanowi, że (...) *nawiązanie współpracy z innym podwykonawcą, wymaga zgłoszenia dyrektorowi Oddziału Funduszu najpóźniej w dniu poprzedzającym wejście w życie zmiany*. Zgłoszenie powinno być dokonane przez samego podwykonawcę w systemie informatycznym SZOI, służącym do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a właściwym Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

(dowód: akta kontroli str. 177-285, 324-325, 327-332, 406-407)

### 1.7. Weryfikacja dokonywanych rozliczeń z płatnikami z tytułu realizacji świadczeń w Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

#### Rozliczenia umów z NFZ

Sposób rozliczania się z umów zawartych z NFZ reguluje rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2008 r. Nr 81, poz. 484).

Zgodnie z § 23 przedmiotowego rozporządzenia podstawą rozliczeń i płatności jest rachunek wraz z raportem statystycznym składany oddziałowi wojewódzkiemu NFZ w terminie do 10. dnia każdego miesiąca, za miesiąc poprzedni.

Raport statystyczny, będący informacją o poszczególnych świadczeniach przekazuje się w formie elektronicznej poprzez udostępniony przez NFZ System Zarządzania Obiegiem Informacji (SZOI), zaś rachunek - w formie pisemnej i elektronicznej.

Zgodnie z rozporządzeniem należności z tytułu realizacji umowy za okres sprawozdawczy tj. miesiąc kalendarzowy oddział wojewódzki NFZ wypłaca, za miesiąc poprzedni, terminie 15 dni po dniu dostarczenia dokumentów rozliczeniowych, tj. rachunku wraz z raportem statystycznym.

Rozliczenie wykonania całej umowy następuje najpóźniej w terminie 45 dni po upływie okresu rozliczeniowego, tj. roku kalendarzowego lub innego, zawierającego się w roku kalendarzowym okresie oznaczonego w umowie.

Rozliczaniem usług medycznych z NFZ zajmuje się Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu SPSK-2.

Z informacji uzyskanej od Pani Kierownik Działu ustalono, że w Szpitalu miesięczne raporty statystyczne z wykonania umów z NFZ są generowane w systemie informatycznym Infomedica obsługującym Szpital.

Poradnie rejestrują pacjenta w module Przychodnia systemu Infomedica, a następnie Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu importuje do 5-go każdego miesiąca dane wymagane do raportu z modułu Przychodnia do modułu Rozliczenia z NFZ. W raporcie zawarte są informacje identyfikujące pacjenta, tj. imię, nazwisko, nr PESEL oraz data i miejsce udzielenia świadczenia.

Pliki wygenerowanych z systemu Infomedica raportów statystycznych Dział wysyła do weryfikacji do Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Szczecinie poprzez udostępniony przez NFZ system informatyczny SZOI.

Po weryfikacji merytorycznej NFZ generuje zwrotny komunikat rozliczeniowy zawierający szablony rachunków refundacyjnych. Na podstawie danych zawartych w szablony rachunków refundacyjnych, Dział Sprzedaży Usług Medycznych i Marketingu wystawia fakturę na NFZ za usługi medyczne wykonane pacjentom w ramach danej umowy.

Kontrolujący dokonał weryfikacji rozliczenia losowo wybranej umowy z NFZ na świadczenia wykonywane przez Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej.

Wybrano umowę o udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju profilaktyczne programy zdrowotne na zakres program badań prenatalnych, numerze pierwotny umowy 10-11-0004. Ustalono, że:

Umowa z NFZ, nr pierwotny umowy 10-11-0004, na realizację świadczeń w zakresie programu badań prenatalnych zawarta na 36 miesięcy opiewała na **kwotę 4.381.874,00 zł<sup>5</sup>** (stan na 31.08.2013 r.). Cena jednostkowa umowy wyniosła 9,80 zł.

W okresie 32 miesięcy realizacji umowy Szpital wystawił faktury i otrzymał od NFZ kwotę - **3.885.415,80 zł**, z czego:

- na rzecz Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej przekazał kwotę - 3.452.099,00 zł, tj. 88,84% otrzymanych środków, zaś pozostałe 11,16% tj. kwotę 433.316,80 zł Szpital przekazał na rzecz Poradni Patologii Ciąży i Chorób Kobiety, wykonującej badania ultrasonograficzne wchodzące w zakres programu badań prenatalnych.

Z łącznej kwoty 3.452.099,00 zł otrzymanych środków z NFZ, Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej zleciła wykonanie badań prenatalnych podwykonawcom umowy. Koszt zleconych podwykonawcom badań prenatalnych wyniósł w okresie od 01.01.2011 r. do 31.08.2013 r. - **2.220.360,40 zł**, z tego:

- na rzecz podwykonawcy - Pomorski Uniwersytet Medyczny przekazano kwotę, z tego:	1.945.550,40 zł
• badania biochemiczne, genetyczne wykonywane przez Samodzielną Pracownię Cytogenetyki PUM	1.709.870,40 zł
• badania ultrasonograficzne wykonywane przez usługową pracownię Kliniki Medycyny Matczyno-Płodowej PUM	235.680,00 zł
- na rzecz podwykonawcy - Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego ZOZ Zdroje za badania ultrasonograficzne	274.560,00 zł
- na rzecz podwykonawcy - Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki w Łodzi za badanie konsultacyjne położnicze	250,00 zł
	<b>2.220.360,40</b>

(dowód: akta kontroli str.348-350)

<sup>5</sup> W wyniku ostatecznego rozliczenia umowy z NFZ uwzględniającego nadwykonania świadczeń w zakresie badań prenatalnych za okres rozliczeniowy 2011 (ugoda z dnia 13.02.2012 r.) i za okres rozliczeniowy 2012 (ugoda z dnia 11.02.2013 r.) oraz w wyniku renegocjacji warunków umowy w roku 2013 (ostatni aneks nr 27 z dnia 14.08.2013 r.).

## II. OCENA DZIAŁALNOŚCI KONTROLOWANYCH PORADNI

Działalność Onkologicznej Poradni Genetycznej i Poradni Genetycznej Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej w skontrolowanym okresie oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

Pozytywną ocenę uzasadniam zgodnością zapisów statutowych i rejestrowych z prowadzoną działalnością kontrolowanych poradni, terminowością dokonywanych rozliczeń z NFZ i Ministerstwem Zdrowia wynikających z zawartych umów.

Korzystnym dla ujemnego wyniku finansowego Onkologicznej Poradni Genetycznej wydają się być działania Dyrekcji Szpitala zmierzające do zmniejszenia kosztów badań medycznych zleconych podwykonawcy umów z NFZ poprzez zmianę warunków umowy z podwykonawcą i obniżenie o 35% cen jednostkowych za zlecone badania.

Nieprawidłowości:

1. Onkologiczna Poradnia Genetyczna nie podała do wiadomości pacjentów informacji dotyczących godzin pracy Poradni oraz imion, nazwisk i godzin pracy lekarzy udzielających świadczeń zdrowotnych w Poradni, czym naruszono § 11 ust. 1 i ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.
2. Obie kontrolowane Poradnie nie przekazywały do Administratora Systemu Informatycznego SPSK-2 informacji o liczbie oczekujących i średnim czasie oczekiwania na udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej.
3. Jeden lekarz udzielający świadczeń w zakresie genetyki w Onkologicznej Poradni Genetycznej nie posiadał uprawnień do ich udzielania. W aktach osobowych lekarza, posiadającego prawo do wykonywania zawodu nr 9172101 nie było dokumentu potwierdzającego, że jest specjalistą w dziedzinie genetyki klinicznej albo że jest w trakcie specjalizacji, a zatem nie spełnił wymogu o którym mowa w załączniku nr 1 lp. 21 do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 27 maja 2011 r. w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu opieki specjalistycznej.
4. W wyniku kontroli umów zawartych z podwykonawcami świadczeń w Poradniach stwierdzono, że:
  - wykaz badań wskazany w załączniku nr 1 do umowy z dnia 31.12.2009 r. nr OP/4618/47/09 pokrywał się z katalogiem świadczeń w ramach programu badania prenatalne według załącznika nr 1 do zarządzenia nr 57/2009/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 29 października 2009 r. z późniejszymi zmianami (kontraktowanie 2011-2012) i według załącznika nr 1 do zarządzenia nr 98/2012/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 21 grudnia 2012 r., co mogłoby wskazywać, że podwykonawca udziela świadczeń w ramach programu badań prenatalnych w pełnym zakresie, a to narusza warunki umowy z NFZ nr 16-00-00749-11-08/10-11-0004 z późniejszymi zmianami, bowiem według § 2 pkt 6 umowy *dopuszczalne jest zlecenie podwykonawcy udzielania jedynie niepełnego zakresu świadczeń będących przedmiotem umowy*. Umowa nr OP/4618/47/09 została wypowiedziana podwykonawcy przez Szpital ze skutkiem na koniec sierpnia 2013 r.,
  - nazwa badania wykazanego w lp. 1 w załącznikach 4-9 do umowy z dnia 04.01.2000 r. nr OP/4618/1/00, tj. *kompleksowa diagnostyka genetyczna chorób nowotworowych* pokrywa się z nazwą świadczenia dla zakresu badań genetycznych według załącznika nr 4 do zarządzenia nr 68/2009/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 3 listopada 2009 r. i nr 67/2011/DSOZ z dnia 18 października 2011 r., co mogłoby wskazywać, że podwykonawca udziela świadczeń w pełnym zakresie, a to narusza warunki umowy z NFZ nr 16-00-00749-11-15/11-11-02 z późniejszymi zmianami, bowiem według § 2 pkt 6 umowy *dopuszczalne jest zlecenie podwykonawcy udzielania jedynie niepełnego zakresu świadczeń będących przedmiotem umowy*.
  - w załącznikach nr 1 do umowy nr OP/4618/1/00 z dnia 04.01.2000 r. wprowadzonych aneksami nr 7-9 w ramach badań finansowanych przez Ministerstwo Zdrowia na realizację programów zdrowotnych występuje pozycja lp. 4, tj. koszt wykrycia mutacji genu CDH1 w ramach modułu 3, której nie ma w załącznikach nr 1a, 1b do umów nr 1/5/2/2012/90/327, nr 1/5/5/2012/90/323 zawartych z Ministrem Zdrowia na moduł 3.Ponadto cena jednostkowa badania USG jamy brzusznej w aneksie nr 9 z dnia 5 września 2013 r. do przedmiotowej umowy z dnia 04.01.2000 r. przewyższa o 0,50 zł cenę ustaloną za to badanie przez Ministerstwo Zdrowia.
5. Nieprawidłowości stwierdzono także w skontrolowanych wykazach podwykonawców, stanowiących załączniki nr 3 do umów z NFZ realizowanych w Poradniach:

- w załączniku nr 3 do umowy nr 16-00-00749-13-09 na świadczeń w zakresie genetyki przy podwykonawcy - Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie powołano na niewłaściwą umowę z dnia 01.01.2006 r. zamiast na umowę z dnia 04.01.2000 r., a przy podwykonawcy Euromedic z siedzibą w Warszawie powołano się na nieobowiązującą umowę z dnia 01.01.2009 r.,

- w załączniku nr 3 do umowy nr 16-00-00749-13-12 w zakresie badań prenatalnych nie dokonano aktualizacji danych poprzez nie zgłoszenie rozwiązania 2 umów zawartych z podwykonawcą umowy - Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie tj. umowa z dnia 01.11.2004 r. obowiązująca do dnia 30.09.2013 r. i umowa z dnia 31.12.2009 r. obowiązująca do dnia 30.08.2013 r., czym naruszono § 2 pkt. 8 umowy z NFZ,

- w załączniku nr 3 do umowy nr 16-00-00749-11-15, 16-00-00749-12-09, 16-00-00749-13-06 na badania genetyczne nie wykazano umów:

- z dnia 01.01.2011 r. z GENESIS Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu,
- z dnia 01.09.2011 r. z Instytutem Matki i Dziecka z siedzibą w Warszawie,
- z dnia 29.11.2011 r. z Instytutem "Pomnik - Centrum Zdrowia Dziecka" z siedzibą w Warszawie,
- z dnia 02.11.2004 r. z Instytutem Centrum Zdrowia Matki Polki z siedzibą w Łodzi,
- z dnia 16.07.2012 r. z Read-Gene S.A. z siedzibą w Szczecinie (obowiązywała do 30.03.2013 r.)

czym naruszono § 2 pkt. 8 umów z NFZ.

Za prawidłowość danych odpowiadają podwykonawcy świadczeń, którzy są zobowiązani do wprowadzania i aktualizowania umów w systemie informatycznym SZOI, służącym do elektronicznej wymiany danych pomiędzy świadczeniodawcą a oddziałem wojewódzkim NFZ.

6. Poradnia Genetyczna Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej zlecała wykonanie badań genetycznych Instytutowi Psychiatrii i Neurologii z siedzibą w Warszawie oraz MEDGEN z siedzibą w Warszawie pomimo braku umów z tymi podmiotami.

## ZALECENIA POKONTROLNE

Biorąc pod uwagę ustalenia pokontrolne zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Podjęcie działań mających na celu wykonanie obowiązku wynikającego z § 11 ust. 1 i ust. 4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w miejscu udzielania świadczeń przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną.
2. Wykonanie niezbędnych czynności mających na celu doprowadzenie do realizacji zadania pn. Przekazywanie Administratorowi Systemu Informatycznego SPSK-2 informacji o liczbie oczekujących i średnim czasie oczekiwania na udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej przez Onkologiczną Poradnię Genetyczną i Poradnię Genetyczną Chorób Nienowotworowych i Diagnostyki Prenatalnej zgodnie z zarządzeniem Nr 32/2010 Dyrektora SPSK-2 z dnia 24 marca 2010 r. wprowadzającego Regulamin określający zasady prowadzenia list oczekujących na udzielenie świadczeń zdrowotnych oraz zasady działania Zespołu Ocen Przyjęć Pacjentów w SPSK-2 z późniejszymi zmianami.
3. Przeanalizowanie zapisów umowy z dnia 04.01.2000 r. nr OP/4618/1/00 zawartej pomiędzy SPSK-2 a PUM.
4. Podjęcie działań mających na celu zwiększenie kontroli nad realizacją umów zawartych z NFZ, a w szczególności nad prawidłowością i terminowością zgłaszania przez podwykonawców umów w systemie informatycznym SZOI.
5. Zlecenia badań diagnostycznych podwykonawcom, z którym Szpital ma zawarte umowy.

Jednocześnie wyznaczam termin 30 dni kalendarzowych na złożenie informacji o podjętych działaniach celem wykonania zaleceń.

### **Pouczenie**

Na podstawie § 25 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2012, poz. 1509) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

*Z wyrazami szacunku*

REKTOR  
Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego  
w Szczecinie  
prof. dr hab. n. med. Andrzej Ciechanowicz

**Otrzymują:**

1) Dyrektor SPSK-2

2) aa