



Републички фонд за здравствено осигурање

Јована Мариновића бр.2,11040 Београд, Србија,тел:381 112053 832; факс:381112688420  
ПИБ бр. 101288707 мат. бр. 06042945 рач. бр. 840-26650-09

**- Сектор за контролу -**

05 број: 450-2659/14-ц  
25.03.2015. године

На основу члана 187. и 212. тачка 15. Закона о здравственом осигурању ("Службени гласник РС", 107/05, 109/05-исправка, 57/11, 110/12 и 119/12), члана 28. тачка 10. и 11. Статута Републичког фонда за здравствено осигурање ("Службени гласник РС", број 81/11, 57/12, 89/12, 1/13 и 32/13), члана 11. став 1. Правилника о контроли спровођења закључених уговора са даваоцима здравствених услуга ("Службени гласник РС", број 72/13) и Налога за контролу директора Сектора за контролу, 05 број: 450-2659/14 од 17.06.2014. године извршена је контрола и сачињен

**ЗАПИСНИК  
О ИЗВРШЕНОЈ КОНТРОЛИ У  
ИНСТИТУТУ ЗА КАРДИОВАСКУЛАРНЕ БОЛЕСТИ „ДЕДИЊЕ“**

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

1. Др Снежана Прокић
2. Душко Дедовић

**II** Седиште контролисаног субјекта је у Београду, са подацима:

ПИБ 100222374;  
Шифра делатности 85110;  
Матични број 07062117;  
Бр.регистарског улошка код Трговинског суда у Београду V. FI. бр.11248/98;

**III** Одговорно лице за период вршења контроле:

Проф. др Бошко Ђукановић

Потребну документацију дали су на увид:

-Бојан Љубисављевић, помоћник директора Института;

-Проф. др Драган Сагић, начелник Службе за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију;

-Саша Радојевић, заменик главног техничара Службе за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију.

**IV** Предмет контроле је пружање услуга компјутеризоване томографије у оквиру Плана рада за 2014.годину, у периоду од 01.01.- 30.04.2014. године

**V** Контрола је обављена у просторијама Института за кардиоваскуларне болести "Дедиње", Службе за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију дана 19. 06.2014. године, а потом настављена у просторијама РФЗО.

**VI** Контрола је вршена у складу са важећим законским прописима и одговарајућим одлукама и актима Републичког фонда.

У поступку контроле коришћена је следећа документација:

- Медицинска документација осигураних лица;
- Интерне свеске заказивања ЦТ прегледа;
- План рада контролисане здравствене установе за 2014.годину;

-Уговор о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину.

-Електронске фактуре за пружене услуге ЦТ дијагностике за период 01.01-30.04.2014.године.

На основу увида у наведену документацију даје се следећи

## НАЛАЗ

Здравствене услуге компјутеризоване томографије- ЦТ дијагностика припадају врсти здравствених услуга за које се утврђују листе чекања.

Утврђивање Листе чекања дефинисано је чланом 56. Закона о здравственом осигурању ("Службени гласник РС", 107/05, 109/05-исправка, 57/11, 110/12 и 119/12) којим је прописано да се за одређене врсте здравствених услуга које се обезбеђују из средстава обавезног здравственог осигурања и које нису хитне може утврдити редослед коришћења, у зависности од медицинских индикација и здравственог стања осигураног лица, као и датума јављања здравственој установи, с тим да време чекања не може да буде такво да угрози здравље или живот осигураног лица .

Чланом 11. Правилника о уговарању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања са даваоцима здравствених услуга за 2014. годину („Службени гласник РС“ број 115/13) је прописано да је здравствена установа у обавези да сачини листу чекања под условима, на начин и по поступку који су утврђени општим актом Републичког фонда.

Општи акт Републичког фонда који уређује листе чекања је Правилник о Листама чекања („Службени гласник РС“ број 75/13, 110/13) који је ступио на снагу 02.09.2013. године, са одложеном применом, осим члана 3. став 1. и члана 31. Правилника који се примењују даном супања на снагу.

Чланом 3. став 1. Правилника о листама чекања прописано је да су критеријуми и стандардизоване мере за процену здравственог стања, степен приоритета за пружање здравствене услуге и медицинска документација осигураног лица за стављање на листу чекања садржани у Прилогу 1 који је саставни део Правилника.

У складу са Прилогом 1 Правилника о листама чекања, за прегледе на компјутеризованој томографији (ЦТ) листе чекања се утврђују за:

- ЦТ преглед главе
- ЦТ преглед главе и врата
- ЦТ преглед кичменог стуба
- ЦТ преглед грудног коша
- ЦТ преглед абдомена и мале карлице

Чланом 31. Правилника о листама чекања прописано је да се за здравствене услуге из члана 2. Правилника које се осигураном лицу из медицинских разлога морају пружити у року до 30 дана не утврђују листе чекања, и да се исте пружају у складу са критеријумима

који који су наведени у Прилогу 4 који чини саставни део Правилника. Пружање ових услуга сматра се коришћењем здравствене заштите мимо листе чекања.

У циљу утврђивања да ли се у Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње", услуге из области ЦТ дијагностике пружају у складу са законским и подзаконским актима Републичког фонда за здравствено осигурање, извршена је контрола документације у организационој јединици Служба за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију.

## **I Услуге ЦТ дијагностике**

У Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње" услуге ЦТ дијагностике пружају се осигураним лицима на укупно једном ЦТ апарату- Light Speed VCT General electric, распоређеном у следећој организационој јединици:

-Служба за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију.

У Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње" осигураним лицима се пружају услуге ЦТ дијагностике у временском периоду 8:00 - 19 :00 часова (две смене).

ЦТ прегледе обављају два радиолога стално распоређена у наведеној служби.

Контролом је утврђено да за услуге ЦТ дијагностике у Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње", за услуге ЦТ ангиографије: ЦТ коронарографије, ЦТ аортоартериографије, ЦТ крвних судова врата, ЦТ плућних вена, ЦТ аркуса аорте нису формиране листе чекања већ се прегледи заказују и за исте постоји „листа заказивања“.

У писаном образложењу помоћника директора Института наводи се да Институт доминантно врши ангиографске прегледе као дијагностичку или контролну методу за кардиохируршке и васкуларне операције. За наведене процедуре не воде се листе чекања, већ листе заказивања.

У Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње" 90% услуга ЦТ дијагностике чине ЦТ ангиографије, које се обављају у склопу кардиохируршких и васкуларних процедура за пацијенте који су хоспитализовани ради обављања поменутих интервенција. Услуге ЦТ ангиографије пружају се и амбулантним пацијентима у оквиру контролних прегледа после извршене процедуре. Ови ЦТ прегледи се заказују и за исте постоји "листа заказивања".

Поред ЦТ ангиографија у Институту за кардиоваскуларне болести "Дедиње" пружају се и услуге ЦТ дијагностике грудног коша, абдомена, пелвиса и мозга, хоспитализованим пацијентима код којих у току лечења основне болести дође до компликација и код којих се преглед мора обавити по степену хитности.

Извршени ЦТ прегледи евидентирани су у „Протоколу за регистровање резултата медицинског рада" ( у даљем тексту Протокол). Увидом у наведени Протокол утврђено је да је у периоду од 01.01-30.04.2014. године обављено укупно 1019 ЦТ прегледа. Упоредном контролом медицинске документације и податка из електронских фактура за период 01.01-30.04.2014.године, утврђено је да укупан број пружених услуга - укупно 1019 услуга, не одговара броју фактурисаних услуга (915).

По изјави начелника Службе за инвазивну и интервентну кардиоваскуларну дијагностику и терапију, до разлике је дошло услед неодговарајуће употребе шифара из упутства РФЗО о фактурисању пружених услуга и употребе старих шифара.

Контролом утврђена неусаглашеност настала је због неправилности у поступку фактурисања:

-број извршених услуга ЦТ дијагностике за поједина осигурана лица (Протокол) мањи је од броја фактурисаних услуга ЦТ дијагностике за иста осигурана лица (електронска фактура);

-поједине услуге ЦТ дијагностике фактурисане су на шифре које не одговарају извршеној процедури (ЦТ ангиографији). Фактурисање услуга ЦТ ангиографије извршено је на расположиве шифре, по систему ДСГ за који се користи Правилник о номенклатури здравствених услуга на секундарном и терцијарном нивоу здравствене заштите.

У циљу утврђивања усаглашености медицинске са економско-финансијском документацијом за пружене услуге ЦТ дијагностике методом случајног узорка остварен је увид у медицинску документацију 31. осигураног лица. Упоредном контролом медицинске документације и електронских фактура за 16 осигураних лица утврђена је неусаглашеност података о пруженим услугама ЦТ дијагностике са подацима о фактурисаним услугама.

Код 2 осигурана лица извршене услуге ЦТ дијагностике погрешно су фактурисане су на шифре које не одговарају извршеној процедури ЦТ дијагностике:

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ плућних вена (57350-02) у износу од 6.541,65 динара а фактурисана је погрешно услуга ЦТ ангиографија главе и/или врата (57350-00) у износу од 7.191,75 динара.

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ аорте (57350-04) у износу од 6.591,75 а фактурисана је погрешно услуга ЦТ грудног коша, абдомена и пелвиса (56807-00) у износу од 7.291,95 динара.

Код 13 осигураних лица извршене услуге ЦТ дијагностике фактурисане су на шифре које су по садржају и обиму најприближније извршеним услугама, тј. анатомској регији на коју се преглед односи, с обзиром да се ради о специфичној ЦТ дијагностици крвних судова, а не меких ткива, односно органа одређене регије:

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршене су услуге ЦТ коронарографија и ЦТ торакалне аорте, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршене су услуге ЦТ главе и ЦТ аркуса аорте, а фактурисана је једна услуга ЦТ ангиографија главе и/или врата (57350-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршене су услуге ЦТ коронарографија и ЦТ торакалне аорте, а фактурисана је једна услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ рекоронарографија, а фактурисана је услуга ЦТ ангиографије абдоминалне и билатералне илиофеморалне аорте доњих екстремитета (57350-04);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ абдомена, а фактурисана је услуга ЦТ абдомена и пелвиса (56507-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ абдомена, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша, абдомена и пелвиса (56807-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ коронарографија, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ рекоронарографија, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ дијагностике -ТЕВАР, а фактурисана је услуга ЦТ ангиографије абдоминалне и билатералне илиофеморалне аорте доњих екстремитета (57350-04);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ рекоронарографија, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ коронарографија, а фактурисана је услуга ЦТ грудног коша (56307-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ аркуса, а фактурисана је услуга ЦТ мозга (56001-00);

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршене су услуге ЦТ главе и ЦТ аркуса и торакалне аорте, а фактурисана је услуга ЦТ ангиографије абдоминалне и билатералне илиофеморалне аорте доњих екстремитета (57350-04);

За 1 осигурано лице са ЈМБГ ██████████ извршена услуга ЦТ ангиографије плућних вена није фактурисана.

Планом рада за 2014.годину Института за кардиоваскуларне болести "Дедиње", који је саставни део Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину 01 број:430-778/13 од 25.12.2013.године, планирано је 3667 услуга ЦТ дијагностике. У складу са Планом рада за 2014.години сразмеран број планираних услуга ЦТ дијагностике за период 01.01-30.04.2014.године је 1222 услуга.

Имајући у виду да је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" пружио 1019 услуга ЦТ дијагностике у периоду 01.01-30.04.2014.године, а да је према сразмерном Плану рада за 2014. годину за период 01.01-30.04.2014.године предвиђено 1222 услуга ЦТ дијагностике призилази да је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" пружио мањи број услуга у односу на планирани број према сразмерном Плану рада за период 01.01-30.04.2014.године.

Контролом медицинске и остале документације утврђено је да ЦТ апарат није имао битније застоје у раду у посматраном периоду.

Саставни део Записника је табеларни приказ података о пруженим услугама ЦТ дијагностике у Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" периоду 01.01-30.04.2014. године ( Прилог 1).

На основу утврђеног чињеничног стања дају се следећа

### ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

1. Контролом медицинске и остале документације у вези са пружањем услуга ЦТ дијагностике утврђено је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" није сачинио листу чекања за услуге ЦТ дијагностике; из разлога што се у Институту доминантно врше ангиографски прегледи, као дијагностичка или контролна метода за кардиохируршке и васкуларне операције, за пацијенте који су хоспитализовани ради обављања поменутих интервенција. За наведене процедуре не воде се листе чекања, већ се ЦТ прегледи заказују и за исте постоје листе заказивања.

2. Контролом је утврђено да се за осигурана лица којима се здравствена заштита пружа у амбулантним условима, ЦТ прегледи заказују, и да за исте постоје „листе заказивања“ евидентирание кроз интерне свеске заказивања.

3. Упоредном контролом медицинске и економско-финансијском документације утврђена је неусаглашеност података из медицинске документације са подацима из електронских фактура, за пружене услуге ЦТ дијагностике у периоду 01.01-30.04.2014. године. Контролом је утврђено да је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" пружио укупно 1019 услуга, а фактурисао 915 услуга ЦТ дијагностике у периоду 01.01-30.04.2014.године.

4. Планом рада за 2014.годину, који је саставни део Уговора о пружању и финансирању здравствене заштите из обавезног здравственог осигурања за 2014.годину планирано је 01 број:430-778/13 од 25.12.2013.године, планирано је 3667 услуга ЦТ дијагностике. У складу са Планом рада за 2014.години сразмеран број планираних услуга ЦТ дијагностике за период 01.01-30.04.2014.године је 1222 услуга. Имајући у виду да је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" пружио 1019 услуга ЦТ дијагностике у периоду 01.01-30.04.2014.године, а да је према сразмерном Плану рада за 2014.годину за период 01.01-30.04.2014.године предвиђено 1222 услуга ЦТ дијагностике, призилази да је Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње", пружио мањи број услуга у односу на планирани број према сразмерном Плану рада за период 01.01-30.04.2014.године.

5. Код два осигурана лица погрешно су фактурисане услуге ЦТ дијагностике које нису извршене, уместо стварно извршених услуга ЦТ дијагностике:

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ плућних вена (57350-02), а фактурисана је погрешно услуга ЦТ ангиографија главе и/или врата (57350-00);  
Оспорена вредност погрешно фактурисане услуге износи: 7.191,75 динара.

-осигураном лицу са ЈМБГ ██████████ извршена је услуга ЦТ аорте (57350-04), а фактурисана је погрешно услуга ЦТ грудног коша, абдомена и пелвиса (56807-00);  
Оспорена вредност погрешно фактурисане услуге износи: 7.291,95 динара.

## ПРЕДЛОГ МЕРА

1. Потребно је да се Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" приликом уношења података из медицинске документације у електронску фактуру строго придржава важећег Упутства за фактурисање, тј. да податке уноси у електронску форму фактуре тачно, прецизно и веродостојно.


2. Да Институт за кардиоваскуларне болести "Дедиње" у складу са чланом 59. став 1. и 3. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС" број: 54/09....142/14) изврши повраћај средстава Републичком фонду за здравствено осигурање у укупном износу од 14.483,70 динара и да доказ о извршеном повраћају средстава достави Сектору за контролу у Дирекцији Републичког фонда, Јована Мариновића 2.

Повраћај средстава се врши из средстава која нису средства обавезног здравственог осигурања, уплатом на подрачун буџетских средстава Дирекције Републичког фонда број: 840-26650-09, са сврхом уплате "број записника" са позивом на број задужења по моделу 97, "ПИБ здравствене установе-7451616", због неисправног фактурисања, односно фактурисања услуга ЦТ дијагностике које нису извршене (шифра услуге 57350-00 у износу од 7.191,75 динара и шифра услуге 56807-00 у износу од 7.291,95 динара) за период 01.01-30.04.2014. године у укупном износу од 14.483,70 динара (КПП 085= 4.724,57 динара; КПП 071= 7.000,13 динара; КПП 070= 2.759,00 динара).

На овај Записник може се уложити приговор Сектору за контролу у року од 8 дана од дана пријема истог.

Записник се доставља:

1. Директору РФЗО,
2. Директору Института за кардиоваскуларне болести "Дедиње"
3. Архиви.

НАДЗОРНИЦИ ОСИГУРАЊА:  
  
др Снежана Прокић  
Душко Дедовић

59015. 11/27

ТАБЕЛА													
ЦТ /MP ДИЈАГНОСТИК А	ЗДРАВСТВЕНА УСТАНОВА	КЛИНИКА/ ОДЕЉЕЊЕ	РАДНО ВРЕМЕ	НАЗИВ АПАРАТА	БРОЈ ЛЕКАРА	УКУПАН БРОЈ ПЛАНИРАНИХ ИХ УСЛУГА ЗА 2014.	СРАЗМЕРАН БРОЈ ПЛАНИРАНИХ УСЛУГА ЗА ПЕРИОД 01.01.- 30.04.2014.	УКУПАН БРОЈ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА У ПЕРИОДУ 01.01.- 30.04.2014.	БРОЈ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА У АПАРАТУ У ПЕРИОДУ 01.01.- 30.04.2014.	УКУПАН БРОЈ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА У ПЕРИОДУ 01.01.30.- 04.2014. ОСИГУРАНИМ ЛИЦИМА СА ЛИСТЕ ЧЕКАЊА	УКУПАН БРОЈ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА У ПЕРИОДУ 01.01.- 30.04.2014.ОСИ ГУРАНИМ ЛИЦИМА МИМО ЛИСТЕ ЧЕКАЊА	УКУПАН БРОЈ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА У ПЕРИОДУ 01.01.- 30.04.2014.ОСИ ГУРАНИМ ЛИЦИМА МИМО ЛИСТЕ ЧЕКАЊА	НАПОМЕНА
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
ЦТ ДИЈАГНОСТИ КА	ИКВБ Дедиње	Служба за инвазивну и интервентну кардиоваск. Дијагностику и терапију	08:00-13:00 13:00-19:00	general Electric VCT/STD 2006год	2 радиолога	3667	1222	1019	1019	-	-	-	Нема листе чекања