

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 12 năm 2020

Số: 145 /TB-TTTP-P3

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Về việc quản lý, sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế, vật tư y tế và đấu thầu thuốc chữa bệnh

Thực hiện chỉ đạo của Thanh tra Chính phủ tại Văn bản số 1303/TTCP-V.I ngày 06 tháng 8 năm 2019 và của Ủy ban nhân dân thành phố tại Văn bản số 3411/UBND-NCPC ngày 17 tháng 8 năm 2019 về triển khai thanh tra chuyên đề diện rộng việc sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư tiêu hao, đấu thầu thuốc chữa bệnh; ngày 30 tháng 9 năm 2019, Chánh Thanh tra thành phố có Quyết định số 286/QĐ-TTTP-P3 về thanh tra việc quản lý, sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế, vật tư y tế và đấu thầu thuốc chữa bệnh trong 45 ngày và Quyết định số 347/QĐ-TTTP-P3 ngày 22 tháng 11 năm 2019 về gia hạn thời gian thanh tra thêm 25 ngày.

Ngày 13 tháng 5 năm 2020, Thanh tra thành phố đã ban hành Kết luận thanh tra số 05/KL-TTTP-P3, được Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố chấp thuận, thống nhất chỉ đạo xử lý tại Thông báo số 625/TB-VP ngày 14 tháng 8 năm 2020 của Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra số 56/2010/QH12 ngày 15 tháng 11 năm 2010, Điều 46 Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22 tháng 9 năm 2011 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Thanh tra, Chánh Thanh tra thành phố thông báo Kết luận thanh tra như sau:

I. NỘI DUNG THANH TRA VÀ THỜI KỲ THANH TRA:

Nội dung thanh tra: việc sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị, vật tư y tế và đấu thầu thuốc chữa bệnh.

Đối tượng thanh tra: Sở Y tế, Sở Tài chính, Sở Kế hoạch và Đầu tư, Bảo hiểm xã hội thành phố, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp trực thuộc Ủy ban nhân dân thành phố, bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhân dân Gia Định, bệnh viện Nhi Đồng 1, Công ty Cổ phần Bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn, Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An. Đối với các bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế còn lại thực hiện báo cáo và cung cấp hồ sơ, tài liệu theo yêu cầu kiểm tra, xác minh của Đoàn thanh tra.

Thời kỳ thanh tra: từ ngày 01 tháng 01 năm 2014 đến ngày 30 tháng 9 năm 2019; các vụ việc phát sinh trước hoặc sau thời kỳ thanh tra có liên quan đến nội

dung thanh tra nếu xét thấy cần thiết vẫn tiến hành thanh tra để kết luận theo quy định pháp luật.

Thời hạn thanh tra: 70 ngày (trừ những ngày nghỉ theo quy định) kể từ ngày công bố quyết định thanh tra.

II. KẾT LUẬN THANH TRA:

1. Về quản lý, sử dụng kinh phí Quỹ bảo hiểm y tế:

- Bảo hiểm xã hội thành phố thực hiện tổng thu bảo hiểm y tế từ năm 2014 đến năm 2018 trên địa bàn thành phố là 44.191,088 tỷ đồng, đạt tỷ lệ 102,24 % dự toán thu Bảo hiểm xã hội Việt Nam giao. Tuy nhiên, vẫn còn phát sinh nợ đọng tiền bảo hiểm y tế tính đến tháng 12 năm 2019 số tiền là 218,976 tỷ đồng, chiếm 1,73% kế hoạch thu bảo hiểm y tế năm 2019 (*giảm so với cùng kỳ năm 2018 là 0,22%*). Bảo hiểm xã hội thành phố có thực hiện đôn đốc, nhắc nhở các đơn vị chậm đóng, nợ đọng tiền bảo hiểm y tế, tổ chức thanh tra, kiểm tra chuyên ngành đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp đối với các công ty không khắc phục số tiền nợ quỹ bảo hiểm xã hội. Đồng thời, phối hợp với các Sở, ngành thành phố, Ủy ban nhân dân Quận, huyện trong công tác thanh tra pháp luật về lao động, xác minh tình trạng hoạt động của doanh nghiệp.

- Tính đến tháng 9 năm 2019, chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế vượt quỹ, vượt trần năm 2017 của 151 cơ sở khám chữa bệnh là **258,860 tỷ đồng** và chi phí khám chữa bệnh vượt dự toán và vượt trần năm 2018 là **186,352 tỷ đồng**, chưa được Bảo hiểm xã hội Việt Nam xem xét và chấp nhận thanh toán.

Nguyên nhân dẫn đến vượt quỹ, vượt trần, vượt dự toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế, ngoài nguyên nhân chủ quan, còn do nguyên nhân khách quan như: tăng thẻ bảo hiểm y tế theo tốc độ phát triển đối tượng tham gia bảo hiểm y tế trên địa bàn thành phố, thay đổi chính sách thông tuyến khám chữa bệnh các bệnh viện quận, huyện và đa số các bệnh viện của thành phố là tuyến cuối nên số lượt khám bệnh tại các bệnh viện, cơ sở khám chữa bệnh trên địa bàn thành phố tăng dần mỗi năm, số bệnh nhân các tỉnh đến khám chữa bệnh tại các bệnh viện thành phố nhiều, chiếm bình quân 50% và đa số là bệnh nặng, cần can thiệp điều trị đặc hiệu, chi phí cao; số lượt bệnh nhân đến thành phố Hồ Chí Minh tăng hàng năm nhưng dự toán chi bảo hiểm y tế không tăng sẽ dẫn đến vượt dự toán chi bảo hiểm y tế. Thông tư số 15/2018/TT-BYT ngày 30 tháng 5 năm 2018 của Bộ Y tế quy định thống nhất giá dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh bảo hiểm y tế giữa các bệnh viện cùng hạng trên toàn quốc, quy định mức thanh toán tiền khám bệnh, định mức thanh toán đối với các dịch vụ kỹ thuật còn có một số khó khăn cho các bệnh viện chuyên khoa của thành phố được Bộ Y tế giao là tuyến cuối chuyên môn kỹ thuật vì các bệnh viện này có số lượt bệnh nhân từ các tỉnh đến khám chữa bệnh chiếm tỷ lệ từ 40% đến 60%. Nguyên nhân khách quan do số lượng thẻ bảo hiểm y tế tăng, do thay đổi chính sách tăng lương cơ sở tác động đến số người bệnh có chi phí dưới 15% lương cơ sở và người bệnh có chi phí vật tư y tế trên 45% lương cơ sở, tăng giá viện phí theo Thông tư số 39/2018/TT-BYT ngày 30 tháng 11 năm 2018 của Bộ Y tế.

- Về quản lý, sử dụng nguồn kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế:

+ Sở Y tế chưa chủ động, phối hợp chặt chẽ với các Sở, ngành có liên quan, thời gian triển khai thực hiện tham mưu, đề xuất chậm trễ, kéo dài từ 05 tháng đến 10 tháng theo chỉ đạo của Ủy ban nhân dân thành phố về việc sử dụng kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2015, năm 2016, về thời gian thực hiện chưa đúng theo quy định tại điểm c, Khoản 3, Điều 7 Thông tư số 20/2016/TT-BTC ngày 03 tháng 02 năm 2016 của Bộ Tài chính.

+ Sở Y tế tham mưu, đề xuất trích kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế năm 2015 để bổ sung vào Quỹ khám chữa bệnh cho người nghèo thành phố (do Sở Y tế quản lý) số tiền 50 tỷ đồng để hỗ trợ thực hiện chính sách chăm sóc sức khỏe, mua thẻ bảo hiểm y tế cho hộ nghèo nhóm 3a, hộ cận nghèo thành phố là chưa phù hợp với tình hình thực tế; các Sở, ngành chưa nghiên cứu kỹ các nội dung về quản lý, sử dụng kinh phí dành cho khám bệnh, chữa bệnh bảo hiểm y tế chưa sử dụng hết từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 31 tháng 12 năm 2020 được quy định tại Điều 7 Thông tư số 20/2016/TT-BTC ngày 03 tháng 02 năm 2016 của Bộ Tài chính, dẫn đến việc sử dụng nguồn kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế năm 2015, năm 2016 và năm 2017 chưa hiệu quả, kinh phí Quỹ khám chữa bệnh người nghèo thành phố còn thừa của năm 2015 số tiền là 24,527 tỷ đồng, năm 2016 số tiền là 43,650 tỷ đồng và năm 2017 số tiền là 14,706 tỷ đồng, phải nộp về quỹ dự phòng bảo hiểm y tế theo quy định. Do đó, cần phải rút kinh nghiệm sâu sắc trong việc tham mưu, đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố xem xét, phê duyệt sử dụng nguồn kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế tại thành phố.

+ Đối với nguồn kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2015 với số tiền **176,617 tỷ đồng** dùng để mua sắm trang thiết bị y tế, Bộ Tài chính đã có Công văn số 1035/BTC-HCSN ngày 04 tháng 02 năm 2020 về thanh toán các khoản mua sắm trang thiết bị y tế, phương tiện vận chuyển người bệnh từ nguồn 20% kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2015 và Thông báo số 290/TB-VP ngày 23 tháng 4 năm 2020 của Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố về kết luận của Ủy ban nhân dân thành phố: Giao Sở Y tế báo cáo lại đầy đủ việc mua sắm, thanh toán các khoản mua sắm trang thiết bị y tế từ nguồn kinh phí kết dư quỹ khám chữa bệnh bảo hiểm y tế năm 2015 và có ý kiến đề nghị cụ thể, gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư. Giao Sở Kế hoạch và Đầu tư chủ trì, phối hợp với Sở Y tế, Sở Tài chính, Sở Tư pháp, Ban Quản lý Đầu tư xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp thành phố và các đơn vị có liên quan rà soát, yêu cầu đầy đủ cơ sở pháp lý theo quy định, có ý kiến tham mưu đề xuất trình Ủy ban nhân dân thành phố trước ngày 05 tháng 5 năm 2020.

+ Đối với nguồn kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2016, Ủy ban nhân dân thành phố có Công văn số 3672/UBND-VX ngày 09 tháng 9 năm 2019 gửi Bộ Tài chính, Bộ Y tế và Bảo hiểm xã hội Việt Nam về việc báo cáo và xin gia hạn thời gian sử dụng nguồn kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế năm 2016 của thành phố để mua sắm trang thiết bị y tế số tiền **98,506 tỷ đồng** đến hết ngày 31 tháng 12 năm 2019. Hiện nay, chưa có ý kiến của các Bộ, ngành về việc gia hạn

thời gian này. Do đó, kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2016 chưa sử dụng với số tiền là 98,506 tỷ đồng, cần phải xử lý theo quy định tại Thông tư số 20/2016/TT-BTC ngày 03 tháng 02 năm 2016 của Bộ Tài chính.

Việc này có trách nhiệm của Giám đốc Sở Y tế, Trưởng phòng Kế hoạch Tài chính Sở Y tế.

2. Về thực hiện thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế tại bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhân dân Gia Định, bệnh viện Nhi Đồng 1, Công ty Cổ phần Bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn, Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An:

- Các đơn vị có sai sót trong việc thực hiện hồ sơ chẩn đoán dịch vụ kỹ thuật dẫn đến thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế chưa đúng với tổng số tiền **28.187.789 đồng** (trong đó: bệnh viện Ung Bướu số tiền 4.495.258 đồng, bệnh viện Nhân dân Gia Định số tiền 17.876.733 đồng, bệnh viện Nhi đồng 1 số tiền 2.516.558 đồng, Công ty Cổ phần Bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn số tiền 2.252.640 đồng, Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An số tiền 1.046.600 đồng).

- Việc sử dụng thuốc trong hoạt động khám bệnh, chữa bệnh đề nghị thanh toán bảo hiểm y tế từ năm 2014 đến quý 2 năm 2019 tại 05 đơn vị có sai sót về giá thuốc đề nghị thanh toán với tổng số tiền là **2.647.601.256 đồng** (trong đó: bệnh viện Ung Bướu số tiền 1.126.836.038 đồng, bệnh viện Nhân dân Gia Định số tiền 247.960.039 đồng, bệnh viện Nhi Đồng 1 số tiền 423.829.191 đồng, Công ty Cổ phần Bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn số tiền 728.557.501 đồng, Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An số tiền 120.418.487 đồng).

Các sai sót nêu trên, trách nhiệm thuộc về Giám đốc bệnh viện Ung Bướu, Giám đốc bệnh viện Nhân dân Gia Định, Giám đốc bệnh viện Nhi đồng 1, Giám đốc Công ty Cổ phần bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn, Tổng Giám đốc Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An và Trưởng các Khoa, phòng có liên quan.

- Bệnh viện Ung Bướu không xây dựng danh mục vật tư y tế đối với 23 mặt hàng gửi Bảo hiểm xã hội thành phố để làm cơ sở thanh toán chi phí vật tư y tế từ nguồn quỹ bảo hiểm y tế cho các bệnh nhân khám chữa bệnh có tham gia bảo hiểm y tế, là thực hiện chưa đúng quy định tại Thông tư số 07/2013/TT-BYT ngày 18 tháng 9 năm 2013 của Bộ Y tế và Thông tư số 04/2017/TT-BYT ngày 14 tháng 4 năm 2017 của Bộ Y tế ban hành danh mục và tỷ lệ, điều kiện thanh toán đối với vật tư y tế thuộc phạm vi được hưởng của người tham gia bảo hiểm y tế.

Ngoài ra, một số thuốc thanh toán bảo hiểm y tế, bệnh viện Ung Bướu thực hiện mua sắm theo giá thuốc của bệnh viện Chợ Rẫy, giá thuốc mua sắm theo các đợt năm 2011, năm 2012, năm 2013 với số lượng 109 mặt hàng thuốc, tổng số tiền 28,662 tỷ đồng. Do đó, về hình thức mua sắm thuốc chưa đúng quy

định Luật Đấu thầu năm 2013 và Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2014 của Chính phủ

Các sai sót nêu trên, trách nhiệm thuộc về Giám đốc bệnh viện Ung Bướu, Trưởng phòng Vật tư thiết bị y tế, Trưởng Khoa dược của bệnh viện.

- Ngày 04 tháng 8 năm 2020, Bảo hiểm xã hội thành phố có Văn bản số 358/BHXH-GĐ1 về báo cáo việc thực hiện Kết luận thanh tra số 05/KL-TTTP-P3 ngày 13 tháng 5 năm 2020 của Chánh Thanh tra thành phố, cơ quan Bảo hiểm xã hội thành phố đã xử lý, thu hồi chi phí ngoài phạm vi bảo hiểm y tế trong quyết toán quý II năm 2020 đối với 05 cơ sở khám chữa bệnh số tiền 2.675.789.045 đồng và rà soát sau kết luận kiểm tra của bệnh viện Ung Bướu số tiền 3.204.218.875 đồng.

3. Về thực hiện mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế:

- Đối với Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp thành phố:

Sau khi được thành lập trên cơ sở hợp nhất các Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình của các Sở, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp thành phố là chủ đầu tư 02 dự án có gói thầu trang thiết bị y tế, gồm: Dự án xây dựng Bệnh viện Nhi đồng thành phố (trong đó, gói thầu mua sắm trang thiết bị y tế của dự án này đã được Thanh tra Chính phủ tiến hành thanh tra và có Kết luận thanh tra số 1841/KL-TTTP ngày 24 tháng 10 năm 2018) và Dự án đầu tư xây dựng Cơ sở 2 của Bệnh viện Ung bướu thành phố (trong đó, các gói thầu y tế đợt 2 và 3 đã được Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt cấu hình, thông số kỹ thuật, tính năng kỹ thuật và dự toán; đang được chủ đầu tư tổ chức lựa chọn nhà thầu theo kế hoạch đấu thầu đã được phê duyệt tại Quyết định số 5441/QĐ-UBND ngày 13 tháng 10 năm 2017 và Quyết định số 4669/QĐ-UBND ngày 30 tháng 10 năm 2019 của Ủy ban nhân dân thành phố. Các gói thầu thiết bị y tế đợt 1 được Kiểm toán nhà nước khu vực IV kiểm toán theo Quyết định số 1408/QĐ-KTNN ngày 20 tháng 6 năm 2018), nên Thanh tra thành phố không tiến hành thanh tra 02 dự án nêu trên.

- Đối với việc mua sắm tập trung do Trung tâm mua sắm hàng hóa và tài sản công ngành y tế thành phố (trực thuộc Sở Y tế) trước đây thực hiện:

Trên cơ sở đánh giá của Sở Y tế về việc đấu thầu tập trung trang thiết bị y tế là rất khó khăn, chưa thật sự hiệu quả về thời gian và số lượng mặt hàng trúng thầu; Trung tâm mua sắm hàng hóa và tài sản công ngành y tế thành phố chưa đủ năng lực để thực hiện các dự án lớn, có tính chất phức tạp. Ngày 22 tháng 3 năm 2015, Văn phòng Thành ủy có Thông báo số 67-TB/VP-TU về việc giao tự chủ mua sắm trang thiết bị y tế cho các đơn vị và ngày 21 tháng 9 năm 2016, Ủy ban nhân dân thành phố có Văn bản số 5174/UBND-VX chấp thuận chủ trương thay đổi chủ đầu tư các dự án từ Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình và Trung tâm mua sắm hàng hóa và tài sản công ngành y tế thành phố trực thuộc Sở Y tế cho các đơn vị sự nghiệp công lập thực hiện theo quy định. Theo báo

cáo của Sở Y tế, hiện nay các đơn vị sự nghiệp công lập thực hiện việc tổ chức mua sắm là phù hợp, hiệu quả, đáp ứng nhu cầu thiết thực của đơn vị.

Theo Khoản 2, Điều 31 và Khoản 3, Điều 52 Luật Quản lý sử dụng tài sản công năm 2017 quy định về mua sắm tài sản công phục vụ hoạt động của đơn vị sự nghiệp công lập: phương thức mua sắm tài sản công, hình thức lựa chọn nhà thầu cung cấp tài sản phục vụ hoạt động của đơn vị sự nghiệp công lập thực hiện theo phương thức mua sắm tập trung hoặc mua sắm phân tán.

Theo Điều 67 Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26 tháng 12 năm 2017 của Chính phủ quy định về danh mục tài sản mua sắm tập trung thì việc ban hành danh mục tài sản mua sắm tập trung được thực hiện như sau: Bộ Tài chính ban hành danh mục mua sắm tập trung cấp quốc gia (trừ thuốc) theo lộ trình được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt; Bộ Y tế ban hành danh mục thuốc mua sắm tập trung (bao gồm danh mục thuốc mua sắm tập trung cấp quốc gia và danh mục thuốc mua sắm tập trung cấp địa phương); Bộ, cơ quan trung ương, Ủy ban nhân dân cấp tỉnh ban hành danh mục tài sản mua sắm tập trung cấp bộ, cơ quan trung ương, địa phương (trừ thuốc). Như vậy, Bộ Y tế chỉ ban hành danh mục thuốc mua sắm tập trung (bao gồm danh mục thuốc mua sắm tập trung cấp quốc gia và danh mục thuốc mua sắm tập trung cấp địa phương), không ban hành danh mục trang thiết bị y tế mua sắm tập trung.

Do đó, phương thức thực hiện mua sắm trang thiết bị y tế (đối với dự án đầu tư xây dựng có gói thầu mua sắm trang thiết bị) do Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp thành phố trực thuộc Ủy ban nhân dân thành phố thực hiện và các đơn vị sự nghiệp công lập trực thuộc Sở Y tế thực hiện mua sắm trang thiết bị y tế của đơn vị mình (*thay thế cho việc mua sắm trang thiết bị y tế của Trung tâm mua sắm hàng hóa và tài sản công ngành y tế thành phố trực thuộc Sở Y tế trước đây*) theo Văn bản số 5174/UBND-VX ngày 21 tháng 9 năm 2016 của Ủy ban nhân dân thành phố là phù hợp quy định.

- Đối với Bệnh viện Ung Bướu:

+ Đối với việc mua sắm trang thiết bị y tế: Bệnh viện có sai sót về trình tự thủ tục về không ban hành Quyết định thành lập Bên mời thầu là chưa phù hợp quy định tại Khoản 3, Điều 74 Luật đấu thầu năm 2013.

+ Đối với việc mua sắm vật tư y tế và hóa chất, Bệnh viện thực hiện 32 gói thầu mua sắm trực tiếp mà không bằng hình thức đấu thầu rộng rãi.

Sai sót nêu trên thuộc trách nhiệm của Giám đốc Bệnh viện và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan.

- Đối với Bệnh viện Nhân dân Gia định:

+ Đối với việc lập kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm (giai đoạn 2011 - 2015 và giai đoạn 2016 - 2020), bệnh viện chỉ lập dự kiến kế hoạch đầu tư mua sắm trang thiết bị y tế trong Chương trình hoạt động 5 năm của bệnh viện, chưa xây dựng thành kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm.

+ Đối với việc lập dự toán gói thầu vật tư y tế, từ năm 2014 đến năm 2017, Bệnh viện lập dự toán trên cơ sở áp dụng báo giá của 03 đơn vị cung cấp vật tư, sau đó tính trung bình cộng của 03 báo giá này để xác định đơn giá cho từng mặt hàng. Theo quy định tại Điểm a, Khoản 2, Điều 11 Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính thì khi lập và xác định giá gói thầu trong kế hoạch lựa chọn nhà thầu cần căn cứ vào ít nhất một trong các tài liệu sau: “*Giá hàng hóa cần mua của ít nhất 3 đơn vị cung cấp hàng hóa khác nhau trên địa bàn để làm căn cứ xác định giá gói thầu*”. Như vậy, Bệnh viện cần lấy giá thấp nhất trong 03 thông báo giá để đảm bảo giá dự toán được lập là thấp nhất.

Từ năm 2018 đến nay, Bệnh viện đã chấn chỉnh, không áp dụng tính giá trung bình cộng mà áp dụng thông báo giá thấp nhất để lập dự toán cho các mặt hàng của tất cả các gói thầu.

+ Đối với việc bệnh viện thực hiện mua sắm trực tiếp 15 gói trang thiết bị y tế mà không bằng hình thức đấu thầu rộng rãi (theo bảng tổng hợp tình hình mua sắm trang thiết bị y tế, vật tư y tế do bệnh viện cung cấp) là không phù hợp quy định của Luật đấu thầu vì giá trị các gói thầu này không đủ điều kiện để áp dụng hình thức đấu thầu hạn chế và chỉ định thầu theo quy định tại Điều 21, Điều 22 Luật Đấu thầu năm 2013 mà phải đấu thầu rộng rãi.

Theo báo cáo, từ cuối năm 2018 đến nay, Bệnh viện đã chấn chỉnh, không mua sắm trực tiếp mà thực hiện đấu thầu rộng rãi mua sắm trang thiết bị y tế, nhưng vẫn cần phải kiểm điểm rút kinh nghiệm.

Các sai sót nêu trên thuộc trách nhiệm của Giám đốc Bệnh viện và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan.

- Đối với Bệnh viện Nhi đồng 1:

+ Đối với việc lập kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm (giai đoạn 2011 - 2015 và giai đoạn 2016 - 2020), bệnh viện chưa lập thành kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm, mới chỉ lồng ghép trong kế hoạch hoạt động 5 năm.

+ Qua kiểm tra chọn mẫu gói thầu “Mua sắm hệ thống chụp cộng hưởng từ 1.5 Tesla” và gói thầu “Mua sắm thiết bị chuẩn đoán hình ảnh năm 2017” có một số thiếu sót về mặt hình thức như sau:

Giám đốc Bệnh viện có văn bản yêu cầu các nhà thầu tham dự bổ sung hồ sơ đề xuất kỹ thuật là chưa phù hợp theo Khoản 1, Điều 16 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2014 của Chính phủ vì đối với các nội dung đề xuất về kỹ thuật, bên mời thầu chỉ được yêu cầu nhà thầu làm rõ và không được yêu cầu nhà thầu bổ sung, việc bổ sung tài liệu chỉ áp dụng đối với trường hợp chứng minh tư cách hợp lệ, năng lực và kinh nghiệm.

+ Quyết định số 785/QĐ-BVNĐ1 ngày 16 tháng 9 năm 2014 về phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu của gói thầu Mua sắm vật tư tiêu hao năm 2014 - Đợt 2 không thể hiện hình thức lựa chọn nhà thầu là không phù hợp quy định tại

Khoản 4, Điều 9 Thông tư số 68/2012/TT-BTC ngày 26 tháng 4 năm 2012 của Bộ Tài chính.

Các sai sót nêu trên thuộc trách nhiệm của Giám đốc Bệnh viện và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan.

Qua thanh tra việc mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế nêu trên, cho thấy cả 03 Bệnh viện đều sai trong việc áp dụng hình thức đấu thầu thực hiện mua sắm trực tiếp vật tư y tế (riêng đối với Bệnh viện Nhân dân Gia định còn thực hiện mua sắm trực tiếp 15 gói thiết bị y tế). Việc áp dụng hình thức mua sắm trực tiếp chủ yếu thực hiện trong năm 2014 và 2015 vì chưa có kết quả đấu thầu tập trung (do Trung tâm mua sắm hàng hóa và tài sản công ngành y tế thành phố trực thuộc Sở Y tế thực hiện) nên các Bệnh viện đã mua sắm trực tiếp để đáp ứng nhu cầu khám chữa bệnh. Tuy nhiên, việc áp dụng hình thức mua sắm trực tiếp còn có khó khăn, hạn chế như: phải thu thập được kết quả trúng thầu của các bệnh viện khác để áp dụng đơn giá và số lượng hàng hóa cần mua sắm. Do đó, Bệnh viện cần phải lập kế hoạch, dự toán các gói thầu mua sắm vật tư y tế đảm bảo đáp ứng nhu cầu khám chữa bệnh của Bệnh viện để tổ chức đấu thầu rộng rãi tất cả các gói thầu.

Riêng đối với trường hợp Bệnh viện Nhân dân Gia định mua sắm trực tiếp 15 gói thầu thiết bị y tế, mặc dù từ cuối năm 2018 đến nay, Bệnh viện đã chấn chỉnh, không mua sắm trực tiếp mà thực hiện đấu thầu rộng rãi mua sắm trang thiết bị y tế, nhưng vẫn cần phải kiểm điểm rút kinh nghiệm. Do không có thời gian để kiểm tra các gói thầu mua sắm trực tiếp trang thiết bị y tế nêu trên nên Thanh tra thành phố kiến nghị Ủy ban nhân dân thành phố giao Giám đốc Sở Y tế khảo sát tất cả các bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế còn lại để tiến hành thanh tra đối với đơn vị (bệnh viện) có thực hiện mua sắm trực tiếp trang thiết bị y tế.

Đối với nội dung liên doanh, liên kết mua sắm, sử dụng trang thiết bị y tế, do hạn chế về thời gian nên Thanh tra thành phố ghi nhận tình hình, số liệu tại từng Bệnh viện và kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố giao Giám đốc Sở Y tế tiến hành thanh tra nội dung này.

4. Về thực hiện đấu thầu thuốc chữa bệnh:

- Sở Y tế chậm trễ trong việc phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu năm 2018 - 2019 tại Bệnh viện Ung Bướu.

- Bệnh viện Ung Bướu không phạt vi phạm hợp đồng đối với các công ty không cung cấp thuốc theo kết quả lựa chọn nhà thầu; không thực hiện đăng tải kế hoạch lựa chọn nhà thầu và kết quả lựa chọn nhà thầu năm 2016, không thông báo kết quả đánh giá hồ sơ đề xuất kỹ thuật năm 2016; không đăng tải thông tin mua sắm trực tiếp trên hệ thống mạng đấu thầu quốc gia theo quy định tại Điều 7 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 06 năm 2014 của Chính phủ.

- Bệnh viện Nhi Đồng 1 chưa chủ động trong công tác trình duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu, chờ văn bản hướng dẫn của Sở Y tế để tiến hành nộp Tờ trình đề nghị phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu mua sắm thuốc chữa

bệnh, là thực hiện chưa đúng quy định tại Khoản 1, Điều 7 Thông tư số 11/2016/TT-BYT ngày 11 tháng 5 năm 2016 của Bộ Y tế.

- Bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhân dân Gia Định và bệnh viện Nhi Đồng 1 thực hiện xây dựng đơn giá kế hoạch đầu thầu thuốc không vượt kê khai giá bán buôn (hoặc kê khai lại giá thuốc) của các mặt hàng thuốc được đăng tải trên Website Cục Quản lý Dược.

- Các bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhân dân Gia Định và bệnh viện Nhi Đồng 1 không thực hiện hủy thầu đối với các mặt hàng thuốc không lựa chọn được nhà thầu, là thực hiện chưa đúng quy định tại Khoản 3, Điều 35 Thông tư số 11/2016/TT-BYT ngày 11 tháng 5 năm 2016 của Bộ Y tế.

Các sai sót nêu trên có trách nhiệm của Giám đốc Sở Y tế, Giám đốc bệnh viện và Trưởng Khoa Dược, Trưởng phòng Tài chính Kế toán các bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhi Đồng 1, bệnh viện Nhân dân Gia Định.

III. XỬ LÝ VÀ KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ:

Từ những kết luận nêu trên, Chánh Thanh tra thành phố kiến nghị và đã được Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố thống nhất, kết luận chỉ đạo những nội dung sau:

1. Giao Giám đốc Sở Y tế:

- Chủ trì, phối hợp với Bảo hiểm xã hội thành phố tham mưu, đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố:

+ Có văn bản đề nghị Bảo hiểm xã hội Việt Nam sớm xem xét, thanh quyết toán đối với kinh phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế cho các cơ sở khám bệnh, chữa bệnh có phát sinh vượt quỹ, vượt trần và vượt dự toán kinh phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế năm 2017, năm 2018 và năm 2019 theo quy định.

+ Có văn bản đề xuất với các Bộ, ngành và Chính phủ sửa đổi, bổ sung cơ chế, chính sách, quy định pháp luật về khám chữa bệnh từ nguồn kinh phí quỹ bảo hiểm y tế, với một số nội dung như sau:

* Kiến nghị Bộ Y tế xem xét kết cấu đầy đủ các chi phí (nhất là chi phí khấu hao trang thiết bị y tế) vào cơ cấu giá dịch vụ khám chữa bệnh bảo hiểm y tế.

* Theo quy định tại Khoản 15, Điều 1 Luật số 46/2014/QH13 ngày 13 tháng 6 năm 2014 của Quốc Hội về sửa đổi bổ sung một số Điều của Luật Bảo hiểm y tế, quy định: “100% chi phí điều trị nội trú từ ngày 01 tháng 01 năm 2021 trong phạm vi cả nước”, thực hiện chính sách liên thông tuyến tỉnh sẽ tạo áp lực cho thành phố Hồ Chí Minh có tỷ lệ bệnh nhân tham gia bảo hiểm y tế từ các tỉnh khác đến thành phố Hồ Chí Minh khám chữa bệnh phát sinh số lượng bệnh nhân nhiều, chi phí điều trị lớn; do đó, kiến nghị Chính phủ xem xét việc giao dự toán kinh phí chi bảo hiểm y tế cho các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

* Đề xuất mở rộng nhiều gói bảo hiểm y tế để giảm gánh nặng cho gói bảo hiểm y tế bắt buộc vì với mức đóng như hiện nay và việc tăng giá khám chữa bệnh bảo hiểm y tế (do chính sách đưa dần tiền lương và các chi phí khác

vào giá nhằm giảm gánh nặng cho ngân sách) cộng với chính sách tăng quyền lợi cho người bệnh (thông tuyến, mở rộng các dịch vụ kỹ thuật mới, thuốc mới,...) thì các cơ sở khám chữa bệnh sẽ phải vượt dự toán chi kinh phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế.

* Đề xuất thành lập tổ chức giám định bảo hiểm y tế độc lập và chuyên nghiệp; căn cứ vào kết quả giám định của tổ chức này, cơ quan Bảo hiểm xã hội sẽ chi trả chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế cho các cơ sở khám chữa bệnh.

- Khẩn trương thực hiện việc mua sắm trang thiết bị y tế từ nguồn kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2015 theo Công văn số 1035/BTC-HCSN ngày 04 tháng 02 năm 2020 của Bộ Tài chính về thanh toán các khoản mua trang thiết bị y tế, phương tiện vận chuyển người bệnh từ nguồn 20% kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2015 và Thông báo số 290/TB-VP ngày 23 tháng 4 năm 2020 của Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố tại cuộc họp về việc thanh toán từ nguồn kinh phí kết dư Quỹ khám chữa bệnh bảo hiểm y tế năm 2015. Báo cáo kết quả thực hiện cho Ủy ban nhân dân thành phố.

- Chủ trì, phối hợp với Bảo hiểm xã hội thành phố, Sở Tài chính, Sở Lao động - Thương binh và Xã hội tham mưu, đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố hướng xử lý đối với nguồn kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế năm 2016 chưa sử dụng theo Kết luận thanh tra.

- Chấn chỉnh việc phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu mua sắm thuốc chữa bệnh cho các đơn vị, bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế chưa đúng quy định theo Kết luận thanh tra.

- Tăng cường kiểm tra, giám sát việc tổ chức thực hiện mua sắm trang thiết bị và vật tư y tế của các đơn vị, bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế theo kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế, vật tư y tế 5 năm và hàng năm.

- Tiến hành thanh tra việc liên doanh, liên kết, đặt máy, mượn máy tại các bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế.

- Khảo sát tại tất cả các bệnh viện công lập trực thuộc Sở Y tế để tiến hành thanh tra đối với đơn vị (bệnh viện) có thực hiện mua sắm trực tiếp trang thiết bị y tế.

- Chủ trì, phối hợp với các cơ quan có liên quan khẩn trương thực hiện các nội dung kiến nghị theo Kết luận thanh tra số 1574/KLTT-TTCTP ngày 13 tháng 9 năm 2019 của Thanh tra Chính phủ theo chỉ đạo của Ủy ban nhân dân thành phố tại Công văn số 238/UBND-NCPC ngày 17 tháng 3 năm 2020.

- Tổ chức kiểm điểm các cá nhân (bệnh viện Ung Bướu, bệnh viện Nhân dân Gia Định, bệnh viện Nhi Đồng 1) có sai sót trong việc sử dụng thuốc thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế; thực hiện đấu thầu, mua sắm thuốc chữa bệnh, trang thiết bị y tế và vật tư y tế theo Kết luận thanh tra.

2. Đề nghị Giám đốc Bảo hiểm xã hội thành phố:

- Xử lý, thu hồi các khoản chi thanh toán khám chữa bệnh bảo hiểm y tế của các đơn vị có sai sót theo kết luận thanh tra đúng theo quy định.

- Phối hợp với Sở Y tế trong việc tham mưu, đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố có văn bản đề nghị Bảo hiểm xã hội Việt Nam sớm xem xét, thanh quyết toán đối với kinh phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế cho các cơ sở khám bệnh, chữa bệnh có phát sinh chi phí khám chữa bệnh vượt quỹ, vượt trần và vượt dự toán kinh phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế năm 2017, năm 2018, năm 2019 và đề xuất xử lý đối với nguồn kinh phí kết dư quỹ bảo hiểm y tế năm 2016 còn thừa hiện nay chưa sử dụng tại thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo kết quả thực hiện cho Ủy ban nhân dân thành phố và Thanh tra thành phố.

3. Giao Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư:

Chủ trì, phối hợp với Sở Y tế, Sở Tài chính, Công ty Đầu tư Tài chính nhà nước thành phố và các đơn vị liên quan rà soát các dự án đầu tư mua sắm trang thiết bị y tế từ các nguồn vốn ngân sách thành phố, kích cầu đầu tư thành phố và nguồn vốn ODA, đảm bảo việc thực hiện dự án, giải ngân và tiến độ dự án hiệu quả, đúng quy định.

4. Giao Giám đốc Sở Lao động - Thương binh và xã hội:

Tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm đối với Văn phòng Ban chỉ đạo chương trình giảm nghèo bền vững thành phố, cá nhân có liên quan đến việc tham mưu, đề xuất nguồn kinh phí kết dư Quỹ bảo hiểm y tế năm 2016, năm 2017 theo Kết luận thanh tra.

Báo cáo kết quả thực hiện cho Ủy ban nhân dân thành phố và Thanh tra thành phố.

5. Giao Giám đốc Bệnh viện Ung Bướu:

- Khắc phục các sai sót, tồn tại của hồ sơ bệnh án.

- Tổ chức đấu thầu mua sắm thuốc theo quy định pháp luật về đấu thầu và thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế đúng quy định.

- Thực hiện xây dựng danh mục vật tư y tế trong hoạt động khám chữa bệnh bảo hiểm y tế để đảm bảo quyền lợi của người tham gia bảo hiểm y tế đúng theo quy định.

- Các dự án mua sắm thiết bị và vật tư y tế trong thời gian tới phải chấn chỉnh, ban hành quyết định thành lập Bên mời thầu theo đúng quy định tại Khoản 3, Điều 74 Luật Đấu thầu năm 2013.

- Tổ chức đấu thầu rộng rãi tất cả các gói thầu mua sắm vật tư y tế theo quy định của Luật Đấu thầu năm 2013.

- Tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm đối với tập thể lãnh đạo và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan đến nội dung Kết luận thanh tra. Báo cáo kết quả thực hiện cho Sở Y tế và Thanh tra thành phố.

6. Giao Giám đốc Bệnh viện Nhân dân Gia Định:

- Khắc phục sai sót, tồn tại của hồ sơ bệnh án.
- Tổ chức đấu thầu mua sắm thuốc theo quy định pháp luật về đấu thầu và thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế đúng quy định.
- Thực hiện lập kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm trình cấp có thẩm quyền phê duyệt theo quy định.
- Thực hiện việc mời thành phần tham dự mở thầu các gói thầu theo đúng quy định tại Điểm c, Khoản 4, Điều 14 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2014 của Chính phủ.
- Thực hiện lập dự toán các gói thầu mua sắm vật tư y tế trên cơ sở lấy báo giá của 03 đơn vị và chọn giá thấp nhất trong các báo giá này để đảm bảo giá dự toán của các mặt hàng, gói thầu thấp nhất.
- Tổ chức đấu thầu rộng rãi tất cả các gói thầu mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư y tế theo quy định của Luật Đấu thầu năm 2013.
- Tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm đối với tập thể lãnh đạo và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan đến nội dung Kết luận thanh tra. Báo cáo kết quả thực hiện cho Sở Y tế và Thanh tra thành phố.

7. Giao Giám đốc Bệnh viện Nhi Đồng 1:

- Khắc phục sai sót, tồn tại của hồ sơ bệnh án.
- Tổ chức đấu thầu mua sắm thuốc theo quy định pháp luật về đấu thầu và thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế đúng quy định.
- Thực hiện lập kế hoạch mua sắm trang thiết bị y tế 5 năm trình cấp có thẩm quyền phê duyệt theo quy định.
- Đối với các gói thầu mua sắm trang thiết bị y tế trong thời gian tới, chấm dứt việc có văn bản yêu cầu các nhà thầu tham dự bổ sung hồ sơ đề xuất kỹ thuật theo quy định tại Khoản 1, Điều 16 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2014 của Chính phủ.
- Các gói thầu mua sắm vật tư y tế trong thời gian tới phải thể hiện hình thức lựa chọn nhà thầu đầy đủ trong kế hoạch lựa chọn nhà thầu theo quy định tại Khoản 4, Điều 9 Thông tư số 68/2012/TT-BTC ngày 26 tháng 4 năm 2012 của Bộ Tài chính, nay là Khoản 4, Điều 11 Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính.
- Tổ chức đấu thầu rộng rãi tất cả các gói thầu mua sắm vật tư y tế theo quy định của Luật Đấu thầu năm 2013.

- Tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm đối với tập thể lãnh đạo và các khoa, phòng, cá nhân có liên quan đến nội dung kết luận thanh tra. Báo cáo kết quả thực hiện cho Sở Y tế và Thanh tra thành phố.

8. Đề nghị Giám đốc Công ty Cổ phần Bệnh viện Đa khoa Hoàn Mỹ Sài Gòn và Tổng Giám đốc Công ty TNHH Trung tâm Y khoa Phước An:

- Khắc phục sai sót, tồn tại của hồ sơ bệnh án.
- Chấp hành nghĩa vụ theo yêu cầu của Bảo hiểm xã hội thành phố đối với các khoản chi thanh toán chi phí khám chữa bệnh bảo hiểm y tế không đúng quy định theo nội dung Kết luận thanh tra.

9. Giao Chánh Thanh tra thành phố:

Theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện kết luận thanh tra theo quy định.

Nơi nhận:

- Chủ tịch UBND TP (để báo cáo);
- Chánh Thanh tra TP;
- Các Phó Chánh Thanh tra TP;
- Sở Thông tin và Truyền thông (để đăng tải công khai);
- Lưu: VT, P3, HS ĐTT.

**KT. CHÁNH THANH TRA
PHÓ CHÁNH THANH TRA**



Trần Đình Trữ