

KẾT LUẬN THANH TRA

**Chuyên đề diện rộng việc quản lý, sử dụng quỹ bảo hiểm y tế,
mua sắm trang thiết bị y tế, vật tư y tế, đấu thầu thuốc chữa bệnh
trên địa bàn huyện Tuy Đức**

Thực hiện Quyết định số 105/QĐ-TTr ngày 02/10/2019 của Chánh Thanh tra tỉnh Đắk Nông về việc thanh tra chuyên đề diện rộng việc quản lý, sử dụng quỹ bảo hiểm y tế (BHYT); đấu thầu mua sắm trang thiết bị y tế (TTBYT), vật tư y tế (VTYT); đấu thầu thuốc chữa bệnh trên địa bàn tỉnh Đắk Nông;

Từ ngày 10/10/2019 đến ngày 06/4/2020, Đoàn thanh tra số 105 (Tổ Thanh tra số 08) đã tiến hành thanh tra tại Bảo hiểm xã hội (BHXH) huyện Tuy Đức và Trung tâm y tế (TTYT) huyện Tuy Đức;

Xét Báo cáo kết quả thanh tra ngày 14/9/2020 của Tổ thanh tra số 08 - Đoàn thanh tra số 105; Văn bản ngày 15/9/2020 của Trưởng đoàn thanh tra số 105;

Chánh Thanh tra tỉnh Đắk Nông kết luận như sau:

PHẦN I - KHÁI QUÁT CHUNG

Huyện Tuy Đức là huyện biên giới, có 05/06 xã thuộc vùng III, vùng đặc biệt khó khăn (33 thôn, 34 bon, 06 bản dân cư); dân số khoảng trên 60 nghìn người; nguồn sinh kế của người dân chủ yếu từ sản xuất nông nghiệp nên đời sống còn nhiều khó khăn; tỷ lệ hộ nghèo theo tiêu chí mới là 62,65%; đa số người dân trên địa bàn huyện thuộc đối tượng thụ hưởng 100% chế độ BHYT. Hệ thống y tế công lập trên địa bàn huyện gồm có 01 Trung tâm y tế huyện, 06 Trạm Y tế xã; ngoài ra còn có 02 trạm xá quân dân y của các đơn vị quân đội trên địa bàn.

Những năm qua được sự quan tâm của cấp ủy Đảng, chính quyền địa phương, cơ quan BHXH, TTYT huyện đã thực hiện cơ bản tốt chính sách BHXH, BHYT nhằm đảm bảo quyền, lợi ích cho các đối tượng tham gia BHYT. Chất lượng khám chữa bệnh (KCB) BHYT từng bước được nâng lên; số lượng người tham gia BHYT năm sau nhiều hơn năm trước, tại thời điểm ngày 30/09/2019 số thẻ BHYT là 57.469 thẻ tăng gần 46% so với năm 2014). Số lượt khám chữa bệnh trong 9 tháng đầu năm 2019 là 12.896 lượt (tăng gần 32% so với năm 2014). Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, tổng chi KCB BHYT cho cơ sở khám chữa bệnh trên địa bàn huyện là 30.180.497.460 đồng, tăng 30% so với năm 2014.

PHẦN II - KẾT QUẢ THANH TRA

I. Tại BHXH huyện Tuy Đức

1. Việc quản lý thu, phát triển đối tượng tham gia BHYT

1.1. Công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về BHYT

Công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về BHYT được BHXH huyện Tuy Đức phối hợp với Ban Tuyên giáo Huyện ủy, Phòng Văn hóa - Thông tin, Phòng Tư pháp và UBND các xã thực hiện với nhiều hình thức: tuyên truyền trên hệ thống phát thanh, truyền hình của huyện, xã; lồng ghép với các buổi phổ biến Nghị quyết của Huyện ủy, phổ biến pháp luật của UBND huyện, Hội nghị của các Đoàn thể cấp huyện, Phòng Giáo dục và Đào tạo, các cơ sở giáo dục; tập huấn thu BHXH, BHYT, BHTN cho các đơn vị sử dụng lao động; nội dung tuyên truyền liên quan đến quy định của pháp luật về chính sách BHXH, BHYT. Tổng kinh phí thực hiện qua các năm là 138.578.400 đồng¹.

Tính đến ngày 30/9/2019, số người tham gia BHYT trên địa bàn huyện là 59.140 người; tỷ lệ bao phủ BHYT đạt 98%, đạt 100% so với chỉ tiêu kế hoạch được giao (98%).

(Chi tiết tại Phụ lục số 01).

1.2. Số thu và nợ đọng BHYT trên địa bàn huyện

Tổng số phải thu BHYT từ năm 2014 đến tháng 9/2019 trên địa bàn huyện là 132.278.384.820 đồng². Tổng số đã thu BHYT là 131.515.936.437 đồng³, đạt 99,4% *(chi tiết tại Phụ lục số 2a, 2b)*.

Tính đến ngày 30/9/2019, tổng số nợ đọng BHYT trên địa bàn huyện là 1.118.639.400 đồng; trong đó: Ngân sách nhà nước nợ 1.024.577.410 đồng, các đơn vị cùng tham gia nợ là 94.061.990 đồng⁴; có 01 đơn vị nợ quá 12 tháng với số tiền là 1.196.370 đồng⁵, BHXH huyện đã đôn đốc, đối chiếu công nợ, tuy nhiên do trụ sở đơn vị ở TP. HCM nên chưa liên lạc được với chủ sử dụng lao động *(Chi tiết tại Phụ lục số 2c)*.

1.3. Việc xử lý thẻ BHYT cấp trùng do NSNN đảm bảo

Từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/9/2019, số thẻ BHYT cấp trùng trên địa bàn huyện là 774 thẻ, tương ứng với số tiền là 396.416.245 đồng⁶, trong đó:

- Các đối tượng Ngân sách Trung ương đảm bảo (người có công; thân nhân người có công; thân nhân quân đội, công an, cơ yếu): 03 thẻ, số tiền là 732.150 đồng.

- Các đối tượng Ngân sách địa phương đảm bảo (người thôi hưởng trợ cấp mất sức; cựu chiến binh, người trực tiếp tham gia kháng chiến, đại biểu QH, HDND không hưởng lương; người hưởng trợ cấp bảo trợ XH; người nghèo, dân tộc thiểu số vùng ĐBKK; nhân nhân người có công cách mạng; trẻ em dưới 6 tuổi;

¹ Năm 2014: 2.500.000đ; năm 2015: 18.475.000đ; năm 2016: 38.666.400đ; năm 2017: 28.600.000đ; năm 2018: 36.337.000đ; 9 tháng đầu năm 2019: 14.000.000đ.

² Năm 2014: 4.342.063.863đ; năm 2015: 4.316.643.474đ; năm 2016: 4.985.313.747đ; năm 2017: 35.362.116.992đ; năm 2018: 46.392.087.918đ; 09 tháng đầu năm 2019: 36.880.158.856đ.

³ Năm 2014: 4.342.063.863đ; năm 2015: 4.316.643.474đ; năm 2016: 4.985.313.747đ; năm 2017: 35.362.116.992đ; năm 2018: 46.392.087.918đ; 09 tháng đầu năm 2019: 36.880.158.856đ.

⁴ Gồm các đơn vị: Khối doanh nghiệp nhà nước (25.557.494 đ); khối doanh nghiệp ngoài quốc doanh (21.914.401 đ); khối HS. Đang. đoàn thể (38.844.575 đ); khối ngoài công lập (3.937.672 đ); khối hợp tác xã (3.807.666 đ).

⁵ Đơn vị nợ quá 12 tháng là Công ty CP ĐTXD Phúc Lâm Thành.

⁶ Năm 2014: cấp trùng 203 thẻ với số tiền 113.435.500 đ; năm 2015: cấp trùng 178 thẻ với số tiền 95.261.400đ; năm 2016: cấp trùng 196 thẻ với số tiền 93.571.875đ; năm 2017: cấp trùng 158 thẻ với số tiền 66.548.070đ; năm 2018: cấp trùng 39 thẻ với số tiền 27.599.400đ.

người thuộc hộ cận nghèo; học sinh, sinh viên): 771 thẻ, số tiền là 395.684.095 đồng (*chi tiết tại Phụ lục số 03*).

Sau khi rà soát, BHXH huyện Tuy Đức đã tiến hành báo cáo kết quả thẻ BHYT cấp trùng về BHXH tỉnh để phối hợp với Sở Tài chính, Sở Lao động - Thương binh xã hội tham mưu UBND tỉnh xử lý chung toàn tỉnh. Nguyên nhân xảy ra tình trạng cấp thẻ BHYT trùng: từ năm 2014-2017, BHXH huyện chưa được hỗ trợ các phần mềm nghiệp vụ; việc cập nhật bổ sung thông tin của đối tượng, quản lý đối tượng chuyển đi, chuyển đến, việc báo tăng báo giảm, chuyển đổi giữa các đối tượng của UBND các xã còn hạn chế...

Khi phát hiện các trường hợp cấp thẻ BHYT trùng, BHXH huyện Tuy Đức đã thực hiện việc giảm thẻ trùng trên hệ thống quản lý; tuy nhiên, chưa xem xét, xử lý trách nhiệm đối với các đơn vị, cá nhân có liên quan.

1.4. Việc đóng, hỗ trợ đóng BHYT cho một số đối tượng chính sách theo quy định của Luật BHYT và Nghị định số 105/2014/NĐ-CP của Chính phủ

Hàng năm, kinh phí từ ngân sách Nhà nước hỗ trợ đóng BHYT cho một số đối tượng chính sách đã được thực hiện theo đúng quy định của Luật BHYT và Nghị định số 105/2014/NĐ-CP ngày 15/11/2014 của Chính phủ, tổng kinh phí ngân sách Nhà nước đã hỗ trợ cho một số đối tượng chính sách trên địa bàn huyện, từ năm 2014 đến năm 2018 là 220.037 thẻ, số tiền là 136.101.839.930 đồng (*chi tiết tại Phụ lục số 04*).

Việc cấp thẻ BHYT từ nguồn ngân sách Nhà nước cho các đối tượng được thụ hưởng thực hiện đúng quy định tại Điều 12 Luật BHYT; Khoản 3, Điều 1 Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC ngày 14/11/2014 của Bộ Y tế, Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện BHYT; Điều 3 Nghị định số 146/2018/NĐ-CP ngày 17/10/2018 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn biện pháp thi hành một số điều của Luật BHYT.

2. Việc phân bổ, quản lý, sử dụng Quỹ BHYT

2.1. Tình hình phân bổ, sử dụng Quỹ BHYT

Việc phân bổ Quỹ BHYT do BHXH tỉnh Đắk Nông thực hiện. Giai đoạn năm 2014 - 2017, Quỹ BHYT của cơ sở KCB được xác định tính bằng 90% của số thu BHYT được sử dụng trong năm của từng đơn vị trên địa bàn. Từ năm 2018 đến nay nguồn kinh phí KCB giao cho cơ sở KCB được căn cứ vào dự toán chi KCB.

Từ năm 2014- 2018, quỹ KCB BHYT được phân bổ về cho địa bàn huyện là 66.870.622.085 đồng⁷ (*Chi tiết tại Phụ lục số 05*).

Năm 2014-2015, cơ quan BHXH không thẩm định chi phí nguyên nhân vượt trần, vượt quỹ; vượt trần năm 2016 do nguyên nhân khách quan đã được BHXH VN thẩm định và không từ chối thanh toán.

Năm 2017 vượt trần số tiền 49.498.048 đồng do nguyên nhân chủ quan.

Năm 2018, vượt quỹ số tiền 292.520.784 đồng đã được BHXH tỉnh Đắk Nông chấp nhận, tuy nhiên chưa có ý kiến của BHXH Việt Nam. Vượt trần số tiền

⁷ Năm 2014: 6.012.000.000 đ, năm 2015: 8.071.000.000đ, năm 2016: 8.671.521.000đ, năm 2017: 10.372.761.24 đ, năm 2018: 33.543.339.844đ.

là 150.836.970 đồng, trong đó, nguyên nhân chủ quan với số tiền là 84.479.500 đồng; nguyên nhân khách quan với số tiền là 66.357.470 đồng.

2.2. Công tác quản lý, sử dụng Quỹ BHYT

- Việc ký hợp đồng KCB BHYT tại huyện Tuy Đức:

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, BHXH huyện Tuy Đức ký hợp đồng khám chữa bệnh với 02 đơn vị là TTYT huyện Tuy Đức (trước đây là Bệnh viện Đa khoa huyện Tuy Đức) và Bệnh xá Trung đoàn 726 thuộc Binh đoàn 16. Việc khám chữa bệnh BHYT của 06 trạm y tế xã được thực hiện thông qua hợp đồng KCB BHYT với TTYT huyện.

Việc ký hợp đồng khám chữa bệnh với TTYT huyện Tuy Đức và Bệnh xá Trung đoàn 726 thuộc Binh đoàn 16 đúng theo quy định.

(Chi tiết tại Phụ lục số 06).

- Tình hình sử dụng quỹ KCB BHYT hàng năm:

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019 đã được BHXH huyện giám định và thanh toán chi phí cho 175.249 lượt bệnh nhân với số tiền 30.180.497.460 đồng⁸, trong đó một số chi phí chiếm tỷ trọng lớn như: chi phí tiền thuốc tỷ lệ trung bình: 51%; chi phí tiền giường tỷ lệ trung bình chiếm 16,8%; chi phí tiền công khám tỷ lệ trung bình chiếm 21,4% ; chi phí tiền vận chuyển trung bình chiếm 11,6% *(Chi tiết tại Phụ lục số 07).*

Hàng quý, BHXH huyện thực hiện tạm ứng kinh phí BHYT cho TTYT huyện tối thiểu bằng 80% chi phí khám bệnh, chữa bệnh bảo hiểm y tế thực tế của quý trước đã được quyết toán theo quy định tại khoản 1 Điều 32 Luật BHYT.

Việc thanh toán, quyết toán Quỹ BHYT với TTYT huyện được thực hiện theo từng quý. Từ năm 2014 đến năm 2018 thực hiện theo Mẫu số C82-HD Thông tư số 178/2012/TT-BTC ngày 23/10/2012 của Bộ Tài chính; từ năm 2019 đến nay thực hiện theo Mẫu số C82-HD Thông tư số 102/2018/TT-BTC ngày 14/11/2018 của Bộ Tài chính. Quá trình thực hiện thanh toán quyết toán đảm bảo trình tự thủ tục quy định tại Luật BHYT.

- Việc sử dụng kinh phí chăm sóc sức khỏe (CSSK) ban đầu:

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, BHXH huyện Tuy Đức đã thực hiện trích và chuyển kinh phí cho 117 cơ sở giáo dục thuộc hệ thống giáo dục quốc dân có đủ điều kiện chăm sóc sức khỏe ban đầu theo quy định tại khoản 2, Điều 17, Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC ngày 14/11/2014 của Bộ Y tế và Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện BHYT, với tổng số tiền 1.186.126.172 đồng⁹ *(chi tiết tại Phụ lục số 08).*

Các trường học đã thực hiện quyết toán với đơn vị quản lý cấp trên là Phòng Giáo dục và Đào tạo theo điểm b, khoản 3, Điều 18 Thông tư số 41/2014/TTLT-

⁸ Năm 2014: Số lượt khám là 25.118 lượt, số tiền 2.164.997.092đ; Năm 2015: Số lượt khám 23.378 lượt, số tiền 3.431.863.803đ; Năm 2016: Số lượt khám 31.954 lượt, số tiền 5.137.774.966đ; Năm 2017: Số lượt khám 31.623 lượt, số tiền 6.848.671.701đ; Năm 2018: Số lượt khám 33.743 lượt, số tiền 6.100.911.871đ; 09 tháng đầu năm 2019: Số lượt khám 26.023 lượt, số tiền 6.496.278.214đ;

⁹ Năm 2014: 163.651.088đ/15 trường; năm 2015: 139.339.191đ/19 trường; năm 2016: 269.608.305đ/20 trường; năm 2017: 199.975.064đ/23 trường; năm 2018: 413.552.524đ/40 trường.

Phụ

BYT-BTC của Bộ Y tế và Bộ Tài chính; điểm a, khoản 3, Điều 34 Nghị định số 146/2018/NĐ-CP của Chính phủ.

Năm 2019 cơ quan BHXH huyện chưa thực hiện kiểm tra việc sử dụng kinh phí CSSK ban đầu tại các đơn vị theo quy định tại công văn số 59/BHXH-TCKT ngày 07/01/2019 về việc hướng dẫn trích, chuyển, quyết toán kinh phí CSSKBĐ theo Nghị định số 146/2018/NĐ-CP.

- Về việc hỗ trợ cho UBND cấp xã để thực hiện lập danh sách tăng, giảm BHYT trên địa bàn huyện:

Từ năm 2015 đến tháng 9/2019, BHXH huyện đã tổng hợp, chuyển kinh phí hỗ trợ cho UBND các xã trên địa bàn huyện lập danh sách ban đầu, danh sách tăng, giảm người tham gia BHYT theo quy định tại Điều 19, Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC. BHXH huyện thực hiện quyết toán vào chi phí quản lý bộ máy theo hướng dẫn tại Công văn số 3529/BHXH-TCKT ngày 16/09/2015 của BHXH Việt Nam về việc chi hỗ trợ cho UBND cấp xã lập danh sách tham gia BHYT trên địa bàn. Tổng số tiền chi hỗ trợ từ năm 2015 đến tháng 9/2019 là 379.363.972 đồng¹⁰ (*Chi tiết tại Phụ lục số 8a*).

- Việc chi trả tiền công KCB tại các Trạm y tế xã:

Số tiền công khám, ngày giường tại các Trạm y tế xã từ năm 2014 đến tháng 9/2019, BHXH huyện Tuy Đức trích chuyển cho TTYT huyện Tuy Đức là 1.200.366.591 đồng; từ năm 2014 đến quý II/2018, TTYT huyện đã chi cho Trạm y tế các xã là 866.670.852 đồng¹¹ (từ năm 2014 đến 28/02/2016, TTYT chi số tiền là 120.976.000 đồng; từ tháng 3/2016 đến hết quý II/2018, chi số tiền là 745.694.852 đồng); kinh phí còn tồn tại TTYT huyện đến thời điểm ngày 31/12/2019 là 333.659.739 đồng, trong đó giai đoạn 2015-2018 tồn là 49.816.239 đồng, năm 2019 là 283.843.500 đồng (*Chi tiết tại Phụ lục số 8b*).

Theo quy định tại khoản 2, Điều 3 Thông tư liên tịch số 37/2015/TTLT-BYT-BTC ngày 29/10/2015 của Bộ Y tế, Bộ Tài chính; Khoản 4, Điều 3 Thông tư số 15/2018/TT-BYT ngày 30/5/2018 và Khoản 4, Điều 3 Thông tư số 39/2018/TT-BYT ngày 30/11/2018 của Bộ Y tế thì lương ngạch bậc, chức vụ, các khoản phụ cấp, các khoản đóng góp theo chế độ, phụ cấp thường trực, phụ cấp phẫu thuật, thủ thuật nằm trong cơ cấu giá dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh BHYT. Trạm Y tế là đơn vị y tế công lập loại 4 được NSNN đảm bảo 100% kinh phí hoạt động thường xuyên, bao gồm cả các khoản chi cho con người được quy định tại điểm a, khoản 3, Điều 13 Nghị định số 85/2012/NĐ-CP ngày 15/10/2012 của Chính phủ quy định về cơ chế hoạt động, cơ chế tài chính đối với các đơn vị sự nghiệp y tế công lập; TTYT huyện Tuy Đức đã chi trả tiền lương, các khoản phụ cấp cho Trạm y tế đầy đủ theo quy định. Việc TTYT chi tiền công KCB từ tháng 3/2016 đến hết quý II/2018 là 745.694.852 đồng là không đúng quy định tại điểm a, khoản 3, Điều 13 Nghị định số 85/2012/NĐ-CP.

¹⁰ Năm 2014 là 0 đồng; năm 2015 là 41.923.250 đồng; năm 2016 là 57.192.722 đồng; năm 2017 là 73.335.000 đồng; năm 2018 là 124.740.000 đồng; 09 tháng đầu năm 2019 là 82.173.000 đồng.

¹¹ Năm 2014: 76.940.000 đ; Năm 2015: 44.036.000đ; Năm 2016: 55.604.000đ; Năm 2017: 388.785.529đ; Năm 2018: 253.761.323đ; 09 tháng đầu năm 2019: 47.544.000đ;

2.3. Kiểm tra, xử lý vi phạm trong sử dụng Quỹ BHYT tại các cơ sở y tế

Cơ quan BHXH kiểm tra việc sử dụng quỹ BHYT tại các cơ sở y tế chủ yếu thông qua công tác giám định hàng quý, giám định chuyên đề để phát hiện các vi phạm trong việc sử dụng quỹ BHYT tại các cơ sở y tế. Đối với việc phát hiện các vi phạm do yếu tố chủ quan, BHXH huyện Tuy Đức thực hiện từ chối thanh toán, giảm trừ quyết toán hoặc thu hồi về Quỹ KCB BHYT, thực hiện giảm trừ theo quy định.

II. Tại Trung tâm y tế huyện Tuy Đức

1. Công tác khám bệnh, chữa bệnh BHYT

Hiện nay, TTYT huyện Tuy Đức có quy mô 150 giường bệnh, thuộc cơ sở y tế hạng 3. Theo kế hoạch năm 2019 giao, chỉ tiêu là 60 giường bệnh; có chức năng cung cấp dịch vụ chuyên môn, kỹ thuật về y tế dự phòng; khám bệnh, chữa bệnh, phục hồi chức năng và các dịch vụ y tế khác theo quy định của pháp luật cho người dân trên địa bàn huyện và các vùng lân cận.

Căn cứ Quyết định số 1313/QĐ-BYT ngày 22/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Y tế về việc hướng dẫn quy trình khám bệnh tại khoa khám bệnh của bệnh viện, TTYT huyện Tuy Đức đã ban hành quy trình KCB tại đơn vị¹²; căn cứ các văn bản hướng dẫn quy trình kỹ thuật KCB do Bộ Y tế ban hành, TTYT huyện đã triển khai xây dựng quy trình kỹ thuật chuyên môn phù hợp với điều kiện tại đơn vị¹³. Hàng năm, TTYT huyện đều tổ chức họp Hội đồng khoa học Bệnh viện, đưa ra định hướng phát triển các DVKT dựa trên cơ sở hạ tầng, nhân lực và TTBYT của đơn vị, đề nghị Sở Y tế phê duyệt danh mục kỹ thuật theo phân tuyến kỹ thuật quy định tại Thông tư số 43/2013/TT-BYT ngày 11/12/2013 của Bộ Y tế quy định chi tiết phân tuyến chuyên môn kỹ thuật đối với hệ thống cơ sở KCB¹⁴.

Quỹ BHYT hiện là nguồn tài chính cơ bản phục vụ cho hoạt động KCB của TTYT huyện Tuy Đức.

2. Số liệu tạm ứng, thanh toán, quyết toán quỹ KCB BHYT từ năm 2014 đến tháng 9/2019

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, TTYT huyện Tuy Đức đã đề nghị thanh toán kinh phí KCB với số tiền 31.384.751.866 đồng; số kinh phí đã tạm ứng là 27.179.872.857 đồng; số kinh phí đã quyết toán 30.180.497.647 đồng (*Chi tiết tại Phụ lục số 09*).

¹² Quyết định số 42/QĐ-BVTĐ, ngày 30/7/2015 của Giám đốc bệnh viện Tuy Đức về ban hành Quy trình chữa bệnh tại các khoa của Bệnh viện huyện Tuy Đức.

¹³ Quyết định số 49/QĐ-BVTĐ ngày 16/9/2015, Quyết định số 47/QĐ-BVTĐ ngày 16/9/2015, Quyết định số 50/QĐ-BVTĐ ngày 16/9/2015, Quyết định số 48/QĐ-BVTĐ ngày 16/9/2015, Quyết định số 45/QĐ-BVTĐ ngày 6/8/2015 của Giám đốc bệnh viện Tuy Đức; Quyết định số 120/QĐ-BVTĐ ngày 15/1/2019 của Giám đốc TTYT Tuy Đức. Các quy trình đã ban hành: Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành HSCC chống độc; Quy trình kỹ thuật chuyên ngành ngoại khoa; Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành nắn chỉnh, bó bột; Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành bông; Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành sản khoa; Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành Nội khoa; Quy trình kỹ thuật KCB chuyên ngành Y học cổ truyền.

¹⁴ Năm 2015: Quyết định số 954/QĐ-SYT ngày 17/7/2015 của Sở Y tế với 865 DMKT được phê duyệt; Năm 2016: theo Quyết định số 347a/QĐ-SYT ngày 22/7/2016 của Sở Y tế với 396 DMKT được phê duyệt đúng tuyến và 176 DMKT vượt tuyến và Quyết định số 239/QĐ-SYT ngày 02/6/2016 của Sở Y tế với 66 DMKT được phê duyệt đúng tuyến và 81 DMKT vượt tuyến; Năm 2017: theo Quyết định số 314/QĐ-SYT ngày 09/5/2017 của Sở Y tế với 14 DMKT được phê duyệt đúng tuyến và 18 DMKT vượt tuyến; Năm 2018: Quyết định số 1780/QĐ-SYT ngày 05/6/2018 của Sở Y tế.

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, số tiền từ chối thanh toán qua giám định, kiểm tra cơ sở KCB BHYT là 1.184.813.809 đồng (*Chi tiết tại Phụ lục số 9a*). Số tiền bị từ chối thanh toán, TTYT huyện chưa thực hiện việc xử lý trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan.

3. Việc mua sắm và quản lý TTBYT và VTYT

3.1. Việc mua sắm TTBYT

Từ năm 2014 đến năm 2019, TTYT huyện Tuy Đức không tổ chức mua sắm các TTBYT, chỉ tiếp nhận TTBYT do Sở Y tế cấp về và một số Dự án khác tài trợ để phục vụ cho việc KCB.

3.2. Việc quản lý, sử dụng TTBYT

Các TTBYT nhận bàn giao từ Sở Y tế, các dự án tài trợ (Dự án Sông Mê Công, Dự án Gavi, Dự án quỹ Toàn cầu), TTYT huyện Tuy Đức đã ghi chép, phản ánh vào sổ theo dõi tài sản. Tuy nhiên, khi tiếp nhận bàn giao TTBYT chưa thực hiện lưu trữ đầy đủ các hồ sơ, giấy tờ liên quan đến nguồn gốc, xuất xứ của TTBYT.

Qua kiểm tra có 05 TTBYT không có biên bản bàn giao giữa TTYT huyện và Dự án Chăm sóc sức khỏe nhân dân giai đoạn 2; có 33 TTBYT khi bàn giao không có nguyên giá: 14 TTBYT tiếp nhận từ Sở Y tế; 09 TTBYT tiếp nhận từ Dự án Chăm sóc sức khỏe nhân dân giai đoạn 2; 01 TTBYT tiếp nhận từ Trung tâm Phòng chống bệnh xã hội; 01 TTBYT tiếp nhận từ Trung tâm Kiểm soát bệnh tật; 08 TTBYT tiếp nhận từ Dự án Sông Mê Kông).

Sau khi tiếp nhận, TTYT huyện Tuy Đức đã ban hành quyết định giao các TTBYT cho các bộ phận chuyên môn, các khoa, trạm y tế xã quản lý, sử dụng, phục vụ cho nhu cầu KCB cho người dân.

Từ năm 2014 - 2016, TTYT huyện chưa xây dựng quy định, hướng dẫn bảo trì các TTBYT. Từ năm 2014 - tháng 9/2019, TTYT huyện thực hiện mua sắm linh kiện để sửa chữa, thay thế với số tiền là 382.000.000 đồng¹⁵.

Tại thời điểm tháng 9/2019, tại TTYT huyện Tuy Đức có 151 TTBYT với tổng giá trị mua sắm là 16.182.180.055 đồng¹⁶ (giá trị còn lại là 11.787.647.110 đồng), đa số đang hoạt động bình thường (*chi tiết tại Phụ lục số 10*). Còn 10 TTBYT chưa đưa vào sử dụng, trong đó:

- Sở Y tế cấp 06 TTBYT, giá trị: 1.462.835.000 đồng, gồm: 02 máy huyết học giao năm 2015 và năm 2019, giá trị 584.000.000 đồng; 01 máy xét nghiệm nước tiểu giao năm 2015, 01 máy xét nghiệm nước tiểu giao năm 2019 giá trị 46.855.200 đồng; 01 máy ly tâm giao năm 2012 giá trị 45.980.000 đồng; 01 máy xét nghiệm sinh hóa tự động giao năm 2019 giá trị 786.000.000 đồng).

- Dự án Sông Mê Kông tài trợ 04 TTBYT (không xác định nguyên giá): 01 máy lắc ngang giao năm 2015; 01 máy đông máu giao năm 2015; 01 tủ âm giao năm 2015; 01 máy điện giải giao năm 2015.

¹⁵ Năm 2014: 0đ; năm 2015: 54.000.000đ; năm 2016: 54.000.000đ; năm 2017: 93.000.000đ; năm 2018: 56.000.000đ; 9 tháng đầu năm 2019: 125.000.000đ;

¹⁶ Sở Y tế bàn giao: 77 TTB; Dự án Mê Kông tài trợ: 11 TTB; Trung tâm KSBT bàn giao: 01 TTB; Trung tâm Phòng chống bệnh XH bàn giao: 01 TTB; Dự án CSSKND giai đoạn 2 tài trợ: 61 TTB.

Có 06 TTBYT hiện bị hư hỏng, không sử dụng, gồm: 05 TTBYT do Sở Y tế cấp (01 máy ly tâm cấp năm 2009, hỏng năm 2012, không có nguyên giá; 01 kính hiển vi giao năm 2007, hỏng 2013, không có nguyên giá; 01 kính hiển vi giao năm 2013, hỏng 2015, không có nguyên giá; 01 máy X Quang tự động giao năm 2007, hỏng 2013, không có nguyên giá; 01 máy sinh hóa tự động giao năm 2017, hỏng 2018, nguyên giá 60.000.000 đồng, giá trị còn lại 42.000.000 đồng); Trung tâm Bảo trợ xã hội tài trợ 01 máy sinh hóa tự động giao năm 2015 (không có nguyên giá), hỏng 2017.

Riêng hệ thống máy cắt, hấp ướp rác nguyên giá 2.695.000.000 đồng (đơn vị cung ứng là Công ty TNHH Dược phẩm Trung tâm y tế T.D) được đưa vào sử dụng năm 2017, khi vận hành không cắt nhỏ được các rác thải rắn, dây, vải dài do bị quần vào máy cắt.

3.3. Việc mua sắm VTYT

Trên cơ sở các quyết định phê duyệt kết quả đấu thầu tập trung và hợp đồng khung của Sở Y tế, TTYT huyện Tuy Đức thực hiện ký kết hợp đồng mua sắm VTYT với các đơn vị trúng thầu.

Qua kiểm tra, việc mua sắm VTYT, hóa chất tại TTYT huyện Tuy Đức còn có một số tồn tại, hạn chế sau:

- Về thủ tục mua sắm: Còn một số hồ sơ mua sắm không có biên bản giao nhận VTYT, biên bản kiểm nhập VTYT, không ghi thông tin đầy đủ theo quy định.
- Năm 2015 - 2016 không xây dựng kế hoạch mua sắm VTYT, hóa chất mà căn cứ vào nhu cầu sử dụng lập tờ trình (thay kế hoạch) xin ý kiến của Sở Y tế đề mua sắm.

3.4. Việc quản lý, sử dụng VTYT

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, TTYT huyện đã xây dựng, ban hành định mức tiêu hao VTYT, hóa chất đã mở sổ sách, chứng từ quản lý, theo dõi nhập, xuất, tồn kho VTYT theo quy định.

Số liệu nhập, xuất, tồn VTYT hàng năm từ 2014 đến tháng 9/2019 như sau:

Năm	Tồn đầu kỳ	Nhập trong kỳ	Xuất trong kỳ	Tồn cuối kỳ
2014	48.945.622	183.147.649	32.185.076	199.908.235
2015	199.908.235	336.668.726	135.791.952	400.785.009
2016	400.785.009	530.386.402	557.856.375	373.315.036
2017	373.315.036	771.067.789	566.463.281	577.919.545
2018	577.919.545	361.506.815	505.922.391	428.922.779
2019	428.922.779	565.528.708	612.665.101	381.261.713

4. Việc mua sắm, quản lý, sử dụng thuốc chữa bệnh

Hàng năm, TTYT huyện Tuy Đức đã thực hiện xây dựng nhu cầu, kế hoạch danh mục thuốc chữa bệnh trình Hội đồng thuốc và điều trị thông qua trước khi gửi Sở Y tế tổng hợp, tổ chức đấu thầu mua sắm thuốc tập trung theo quy định; kế

hoạch, nhu cầu thuốc phù hợp với nhu cầu sử dụng và phân tuyến kỹ thuật của TTYT huyện.

Từ năm 2014 đến tháng 9/2019, TTYT huyện Tuy Đức không trực tiếp thực hiện các bước trình tự, thủ tục đấu thầu để mua thuốc khám chữa bệnh BHYT. Việc mua sắm thuốc thực hiện theo các quyết định phê duyệt trúng thầu của Sở Y tế; mua sắm thuốc theo giá, theo đơn vị, doanh nghiệp cung ứng đã trúng thầu và ký hợp đồng thỏa thuận khung với Sở Y tế, trên cơ sở đó TTYT huyện tiến hành ký hợp đồng mua thuốc với các đơn vị, doanh nghiệp đã được phê duyệt trúng thầu.

Tổng giá trị các gói thầu mua sắm thuốc từ năm 2014 đến tháng 9/2019 tại TTYT huyện Tuy Đức là 44.671.680.795 đồng; giá trị trúng thầu là 37.753.509.590 đồng; giá trị thực hiện thực tế là 19.397.680.541 đồng. Trong thời gian từ năm 2014 đến tháng năm 2019, TTYT huyện Tuy Đức không mua sắm bổ sung các chủng loại thuốc (20%).

TTYT huyện Tuy Đức thực hiện việc ký kết hợp đồng mua thuốc đúng trình tự, thủ tục, biểu mẫu quy định tại các quyết định của Sở Y tế; chứng từ thanh quyết toán đầy đủ hợp đồng, biên bản bàn giao, biên bản nghiệm thu, thanh lý hợp đồng, hóa đơn theo quy định.

TTYT huyện Tuy Đức đã mở sổ sách, chứng từ quản lý, theo dõi nhập, xuất, tồn kho thuốc chữa bệnh theo quy định.

PHẦN III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

I. Kết luận

1. Đối với BHXH huyện Tuy Đức

1.1. Ưu điểm

Những năm qua, BHXH huyện Tuy Đức đã có nhiều nỗ lực, cố gắng hoàn thành các nhiệm vụ chuyên môn, tỷ lệ bao phủ BHYT, công tác thu đảm bảo với chỉ tiêu, kế hoạch được giao, công tác quản lý quỹ KCB BHYT, công tác truyền thông chính sách BHYT đã được BHXH huyện nghiêm túc triển khai thực hiện.

Việc ký hợp đồng KCB BHYT đã được BHXH huyện cùng với các cơ sở KCB thực hiện theo quy định, kịp thời giải quyết các khó khăn, vướng mắc trong công tác KCB cũng như thanh quyết toán chi phí KCB BHYT trên địa bàn huyện; thực hiện việc chi đầy đủ CSSKBD cho các cơ sở giáo dục thuộc hệ thống giáo dục quốc dân và các cơ quan, tổ chức, doanh nghiệp có đủ điều kiện và chi hỗ trợ cho UBND cấp xã thực hiện việc lập danh sách tăng giảm BHYT; việc tạm ứng, thanh toán chi phí KCB cho cơ sở KCB thực hiện kịp thời, đầy đủ; việc giám định các hồ sơ bệnh án cơ bản đảm bảo phục vụ công tác quản lý, nguồn kinh phí.

1.2. Hạn chế, tồn tại

Việc phối hợp trong công tác lập danh sách, rà soát đối tượng tham gia BHYT ở địa phương trước khi cấp thẻ BHYT (theo quy định tại khoản 4, Điều 4 Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC của Bộ Y tế, Bộ Tài chính) của BHXH huyện Tuy Đức với UBND cấp xã còn hạn chế, dẫn đến việc cấp trùng 774 thẻ tương ứng số tiền là 396.416.245 đồng; chủ yếu số thẻ BHYT cấp trùng tập

trung trong giai đoạn từ năm 2014 đến năm 2018 (771 thẻ/774 thẻ trùng chiếm 99,61% tổng số thẻ trùng).

Chưa thực hiện kiểm tra việc sử dụng kinh phí ban đầu theo công văn số 59/BHXXH-TCKT ngày 07/01/2019 của BHXXH Việt Nam về việc hướng dẫn trích, chuyển, quyết toán kinh phí CSSKBĐ theo Nghị định số 146/2018/NĐ-CP ngày 17/10/2018 của Chính phủ.

BHXXH huyện chưa phối hợp tốt với Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện Tuy Đức trong thực hiện giám sát, hướng dẫn việc thanh toán, quyết toán kinh phí CSSK ban đầu tại các trường học được cấp kinh phí CSSK ban đầu.

Việc đôn đốc thu hồi nợ đọng BHYT đã thực hiện thường xuyên, tuy nhiên BHXXH huyện chưa có biện pháp hữu hiệu để thu hồi nợ đọng BHYT 1.118.639.400 đồng; trong đó có 01 trường hợp nợ quá 12 tháng.

Các hạn chế, tồn tại nêu trên trách nhiệm thuộc về Giám đốc BHXXH huyện Tuy Đức, các bộ phận liên quan thời kỳ năm 2014 đến tháng 9/2019.

2. Đối với TTYT huyện Tuy Đức

2.1. Ưu điểm

Trong thời gian qua, công tác khám chữa bệnh BHYT tại TTYT huyện Tuy Đức đã đạt được nhiều kết quả. TTYT huyện đã tổ chức việc KCB theo quy trình của Bộ Y tế, khám và điều trị nội trú cho người bệnh có thẻ BHYT theo đúng tuyến chuyên môn kỹ thuật, người bệnh có thẻ BHYT cơ bản được đảm bảo quyền lợi theo đúng quy định, được chăm sóc sức khỏe ban đầu và KCB thuận lợi. Người dân được tiếp cận các dịch vụ kỹ thuật y tế hiện đại, nhiều loại thuốc mới được đưa vào sử dụng mang lại hiệu quả cao, nâng cao chất lượng dịch vụ KCB.

2.2. Tồn tại, hạn chế

Một số hồ sơ bệnh án còn thiếu các thủ tục hành chính như phiếu công khai thuốc, vật tư người nhà không ký tên; hồ sơ bệnh án, nội dung đề nghị thanh toán không phù hợp; áp sai giá 1 số DVKT; áp sai giá ngày giường điều trị; áp sai giá thuốc; kê thuốc sai điều kiện thanh toán theo Thông tư số 30/2018TT-BYT của Bộ Y tế; thuốc bổ trợ chưa phù hợp; sai mã thẻ như thẻ hết hạn sử dụng, thẻ sai họ tên...

Các tồn tại, hạn chế trên trách nhiệm thuộc về các Khoa khám chữa bệnh thuộc Bệnh viện Đa khoa huyện Tuy Đức (giai đoạn năm 2014 - tháng 9/2018), thuộc TTYT huyện Tuy Đức (giai đoạn tháng 10/2018 - tháng 9/2019).

Năm 2017, sử dụng vượt trần số tiền 49.498.048 đồng do nguyên nhân chủ quan; năm 2018, sử dụng vượt trần số tiền là 150.836.970 đồng, trong đó, nguyên nhân chủ quan với số tiền là 84.479.500 đồng.

TTYT huyện Tuy Đức đã chi tiền công KCB từ tháng 3/2016 đến quý II/2018 cho các Trạm y tế với số tiền: 745.694.852 đồng không đúng quy định tại điểm a, khoản 3, Điều 13 Nghị định số 85/2012/NĐ-CP; khoản 2, Điều 3 Thông tư liên tịch số 37/2015/TTLT-BYT-BTC; khoản 4, Điều 3 Thông tư số 15/2018/TT-BYT; khoản 4, Điều 3 Thông tư số 39/2018/TT-BYT; Số chi tiền công KCB cho Trạm y tế từ năm 2016 - 2018 đã được Kiểm toán Nhà nước Khu vực XII kiểm toán, kiến nghị giảm cấp dự toán theo Thông báo số 24/TB-KV XII ngày

02/8/2019 (trong tổng số tiền kiến nghị giảm cấp là 382.680.000 đồng). Tiền công KCB cho Trạm y tế chưa chi năm 2019 là 283.843.500 đồng chưa được xử lý nằm trong số kinh phí KCB cho các Trạm y tế còn tồn tại tài khoản của TTYT huyện Tuy Đức đến 31/12/2019 là 333.659.739 đồng (gồm: kinh phí KCB tồn trước năm 49.816.239 đồng, kinh phí KCB năm 2019 tồn 283.843.500 đồng).

Các tồn tại, hạn chế trên trách nhiệm thuộc về lãnh đạo Bệnh viện Đa khoa huyện Tuy Đức giai đoạn năm 2014 - tháng 9/2018; lãnh đạo TTYT huyện giai đoạn tháng 10/2018 - tháng 9/2019.

Năm 2015, 2016 TTYT huyện chưa xây dựng quy định, hướng dẫn bảo trì các TTBYT. Một số hồ sơ mua sắm VTBYT chưa đầy đủ trình tự thủ tục theo quy định.

Chưa kịp thời đề nghị thanh lý một số TTBYT cũ, hết khấu hao, không còn sử dụng được theo quy định; khi tiếp nhận bàn giao máy móc, TTBYT chưa thực hiện lưu trữ đầy đủ các hồ sơ, giấy tờ liên quan đến nguồn gốc xuất xứ của TTBYT.

TTYT huyện thực hiện chưa đầy đủ việc báo cáo số lượng thuốc đã được cung cấp, số lượng thuốc kế hoạch chưa thực hiện... theo quy định tại điểm b, Khoản 9, Điều 33 Thông tư số 11/2016/TT-BYT của Bộ Y tế.

Tồn tại, hạn chế nêu trên, trách nhiệm thuộc về lãnh đạo Bệnh viện Đa khoa huyện Tuy Đức giai đoạn năm 2014 - tháng 9/2018; lãnh đạo TTYT huyện giai đoạn tháng 10/2018 - tháng 9/2019; trách nhiệm tham mưu thuộc Khoa Dược - Vật tư thiết bị y tế, bộ phận Kế toán.

3. Sở Y tế:

Chưa kịp thời hướng dẫn, xử lý các vướng mắc, bất cập trong việc quản lý, sử dụng kinh phí tiền công KCB cho các Trạm y tế cấp xã khi thực hiện các Thông tư quy định thống nhất giá dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh BHYT của Bộ Y tế và Nghị định số 85/2012/NĐ-CP của Chính phủ quy định về cơ chế hoạt động, cơ chế tài chính đối với các đơn vị sự nghiệp y tế công lập.

Công tác chỉ đạo theo dõi, rà soát, đánh giá hiện trạng quản lý, sử dụng TTBYT tại TTYT huyện Tuy Đức còn chưa thường xuyên, chưa xử lý điều chỉnh kịp thời các TTBYT chưa đưa vào sử dụng, ảnh hưởng đến hiệu quả vốn đầu tư công và hiệu quả của TTBYT trong công tác KCB.

Hệ thống máy cắt hấp ước rác Ban Quản lý Dự án hỗ trợ xử lý chất thải Bệnh viện trên địa bàn tỉnh Đắk Nông (thuộc Sở Y tế) bàn giao cho TTYT huyện Tuy Đức không cắt nhỏ được các rác thải rắn; các loại rác như dây, vải khi cắt bị quấn vào máy cắt, hiệu quả sử dụng chưa cao; năm 2019 phải mua bổ sung máy cắt nghiền rác thải.

Các tồn tại, hạn chế trên trách nhiệm liên quan thuộc về Phòng chức năng tham mưu trong việc quản lý tài chính, mua sắm TTBYT giai đoạn từ năm 2014 - tháng 9/2019. Lãnh đạo Sở Y tế có trách nhiệm liên quan.

4. UBND các xã, Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội huyện Tuy Đức

Việc lập danh sách, rà soát, đối chiếu, xác định đối tượng tham gia BHYT còn hạn chế, chưa chặt chẽ theo quy định tại Thông tư liên tịch số 41/2014/TTLT-BYT-BTC, Thông tư số 25/2016/TT-BLĐTBXH ngày 26/7/2016 của Bộ Lao động Thương binh và Xã hội, dẫn đến việc cấp trùng thẻ BHYT cho một số đối tượng từ năm 2014 đến tháng 9/2019 là 774 thẻ, tương ứng với số tiền là 396.416.245 đồng.

Trách nhiệm tồn tại, khuyết điểm trên thuộc về UBND các xã trên địa bàn huyện Tuy Đức theo quy định tại Điều 8 Thông tư số 25/2016/TT-BLĐTBXH ngày 26/7/2016 của Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội; thuộc về Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội huyện Tuy Đức theo quy định tại điểm b, Khoản 1, Điều 4 và Khoản 1, Điều 7 Thông tư số 25/2016/TT-BLĐTBXH.

II. KIẾN NGHỊ

1. Sở Y tế

- Tăng cường công tác quản lý, hướng dẫn kịp thời đối với việc quản lý, sử dụng nguồn kinh phí tiền công KCB tại các TTYT huyện, các Trạm y tế cấp xã theo đúng quy định.

- Thường xuyên rà soát, theo dõi tình hình quản lý, sử dụng TTBYT tại các đơn vị trực thuộc để có giải pháp xử lý, điều chuyển kịp thời các TTBYT không sử dụng, dừng sử dụng nhằm mục tiêu sử dụng đúng mục đích đầu tư, phát huy hiệu quả sử dụng của TTBYT.

- Tổng hợp, báo cáo Sở Tài chính để xử lý theo quy định số tiền 283.843.500 đồng kinh phí tiền công KCB cho các trạm y tế năm 2019 TTYT huyện Tuy Đức chưa chi.

2. UBND huyện Tuy Đức

Chỉ đạo UBND các xã và Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội huyện Tuy Đức tổ chức kiểm điểm để chấn chỉnh, khắc phục các tồn tại, hạn chế trong việc rà soát, lập danh sách cấp thẻ BHYT nhằm tránh tình trạng cấp thẻ BHYT trùng như kết luận đã nêu.

3. BHXH huyện Tuy Đức

- Tăng cường trách nhiệm, phối hợp chặt chẽ với Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội, UBND cấp xã thực hiện rà soát, kiểm tra, đối chiếu đối tượng tham gia BHYT để tránh tình trạng cấp trùng thẻ BHYT xảy ra trên địa bàn huyện những năm vừa qua.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc sử dụng kinh phí CSSK ban đầu tại các đơn vị theo quy định tại Công văn số 59/BHXH-TCKT ngày 07/01/2019 của BHXH Việt Nam hướng dẫn trích, chuyển, quyết toán kinh phí CSSK ban đầu theo Nghị định số 146/2018/NĐ-CP của Chính phủ.

- Tổ chức kiểm điểm để chấn chỉnh, khắc phục các tồn tại, hạn chế nêu tại phần kết luận đối với tập thể, cá nhân liên quan.

4. TTYT huyện Tuy Đức

- Xác định, làm rõ trách nhiệm của tập thể, cá nhân thuộc các khoa, phòng có liên quan đến số tiền BHXH huyện Tuy Đức từ chối thanh toán qua giám định BHYT (ngoài số vượt trần, vượt quỹ do nguyên nhân chủ quan) để kiểm điểm chấn

phần

chính, khắc phục các tồn tại, khuyết điểm trong thực hiện, thanh toán quỹ KCB BHYT.

- Thực hiện việc mua sắm VTYT, thuốc KCB đúng trình tự, thủ tục theo quy định; nhận bàn giao TTBYT đầy đủ hồ sơ theo quy định; hạch toán theo dõi kịp thời, đầy đủ về số lượng, giá trị TTBYT theo quy định pháp luật về kế toán và quy định pháp luật khác có liên quan.

- Báo cáo, đề nghị cấp có thẩm quyền giải quyết, thanh lý các TTBYT đã hỏng, không còn sử dụng được theo quy định.

- Tổ chức kiểm điểm để chấn chỉnh, khắc phục các tồn tại, hạn chế đã nêu tại phần kết luận đối với các tập thể, cá nhân có liên quan./.

Nơi nhận:

- TTCP (Vụ II, Cục II);
- UBND tỉnh;
- Chánh Thanh tra;
- Phó Chánh Thanh tra;
- BHXH tỉnh;
- Sở Y tế;
- Sở Tài Chính;
- UBND huyện Tuy Đức;
- BHXH huyện Tuy Đức;
- TTYT huyện Tuy Đức;
- Thanh tra huyện Tuy Đức;
- Phòng NV1, NV3.
- Lưu: VT, ĐTT 105.

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



Lương Hồng Hà

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

TỶ LỆ BAO PHỦ BHYT TỪ THÁNG 01/2014 - THÁNG 9/2019 TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC

(Phụ lục số 01 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 28 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Năm	Dân số	Số người tham gia BHYT	Tỷ lệ bao phủ (%)	Chỉ tiêu được giao	Ghi chú
1	2014	42,880	32,160	75	75%	
2	2015	46,776	43,969	94	94%	
3	2016	51,147	49,101	96	96%	
4	2017	53,693	52,082	97	97%	
5	2018	58,185	57,021	98	98%	
6	9 tháng đầu năm 2019	60,530	59,140	98	98%	

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BẢNG TỔNG HỢP SỐ PHẢI THU BHYT TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC
(Phụ lục số 2a kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 21/9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Năm/ Đơn vị	Số thẻ	Tổng số tiền thu	Người lao động và người sử dụng lao động	Tổ chức BHXH đóng	Ngân sách nhà nước đóng	Đối tượng đóng, NSNN hỗ trợ	Hộ gia đình
01	Năm 2014	32,032	4,342,063,863	2,870,006,698	285,452,427	209,135,270	617,972,568	359,496,900
02	Năm 2015	43,884	4,316,643,474	2,995,410,121	422,059,570	240,876,000	296,415,375	361,882,408
03	Năm 2016	49,019	4,985,313,747	3,437,766,839	468,690,590	203,476,050	412,288,605	463,091,663
04	Năm 2017	52,032	35,362,116,992	3,755,755,784	285,330,086	30,696,982,650	321,997,399	302,071,073
05	Năm 2018	56,957	46,392,087,918	4,129,547,536	322,024,305	41,057,592,930	604,949,774	277,973,373
06	Đến T09/2019	57,469	36,880,158,856	3,491,639,733	250,826,271	32,013,601,650	631,577,227	492,513,975
Tổng cộng		291,393	132,278,384,850	20,680,126,711	2,034,383,249	104,421,664,550	2,885,200,948	2,257,029,392

Handwritten signature

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BẢNG TỔNG HỢP SỐ ĐÃ THU BHYT TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC
(Phụ lục số 2b kèm theo Kết luận thanh tra số 25 /KL-TTr, ngày 22 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Năm/ Đơn vị	Số thẻ	Tổng số tiền thu	Trong đó				
				Người lao động và người sử dụng lao động	Tổ chức BHXH đóng	Ngân sách nhà nước đóng	Đối tượng đóng, NSNN hỗ trợ	Hộ gia đình
1	Năm 2014	32,032	4,308,985,162	2,837,134,997	285,452,427	208,928,270	617,972,568	359,496,900
2	Năm 2015	43,884	4,273,878,049	2,952,023,696	422,680,570	240,876,000	296,415,375	361,882,408
3	Năm 2016	49,019	4,800,497,720	3,351,583,162	414,022,790	159,511,500	412,288,605	463,091,663
4	Năm 2017	52,032	35,678,804,638	3,692,433,227	285,330,086	30,589,048,800	572,181,852	539,810,673
5	Năm 2018	56,957	46,692,254,412	4,030,258,240	322,024,305	41,059,480,230	714,644,227	565,847,410
6	9 tháng đầu năm 2019	57,469	35,761,519,456	3,397,577,743	248,846,721	31,023,436,445	599,144,572	492,513,975
Tổng cộng		291,393	131,515,939,437	20,261,011,065	1,978,356,899	103,281,281,245	3,212,647,199	2,782,643,029

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BẢNG TỔNG HỢP NỢ ĐỘNG TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC

(Phụ lục 2c kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 22 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Tên đơn vị	Số lao động	Địa chỉ liên hệ	Số tiền (đồng)	Ghi chú
A	B	1	2	3	4
I. CÁC ĐƠN VỊ CÙNG THAM GIA					
1	Khối DN Nhà nước			25.557.494	
1	Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Nam Tây Nguyên	71	Quảng Trục - Tuy Đức - Đắk Nông	25.557.494	
2	Khối DN Ngoài quốc doanh			21.914.401	
2.1	Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phúc Lâm Thành	1	Quảng Tâm - Tuy Đức - Đắk Nông	1.196.370	
2.2	Công ty TNHH TM Đoàn Gia Đắk Nông	9	Đắk R'Tiê - Tuy Đức - Đắk Nông	2.523.134	
2.3	Công ty TNHH tư vấn đầu tư xây dựng DTP	5	nghĩa trung, gia nghĩa, đắk nông Thôn 3, Đắk Búk	708.750	
2.4	Công ty trách nhiệm hữu hạn Đầu tư và Thương mại Vũ Hải	4	So, Tuy Đức, Đắk Nông	882.000	
2.5	Công ty TNHH MTV xăng dầu Nga Giáp	4	Đắk Ngo, Tuy Đức, Đắk Nông	630.000	

2.6	Công ty TNHH một thành viên xây dựng và thương mại Thành Đạt Tây Nguyên	1	Thôn 2, Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	3.300.750	
2.7	Công ty TNHH một thành viên xuất nhập khẩu Phi Hùng Đăk Nông	2	Quảng Trục, Tuy Đức, Đăk Nông	1.260.000	
2.8	Công ty TNHH một thành viên Hữu Triều		Thôn 1, Quảng Tâm, Tuy Đức, Đăk Nông	6.120.000	
2	Công ty TNHH một thành viên Cà Phê Đức Hoàng	1	Thôn Đăk R'Tăng, Quảng Tân, Tuy Đức, Đăk Nông	862.649	
2.1	Công ty TNHH MTV thương mại và dịch vụ Yên Nhi	2	Thôn Đăk R'Tăng, Quảng Tân, Tuy Đức, Đăk Nông	630.000	
2.11	Doanh nghiệp tư nhân thương mại Anh Tuấn Tuy Đức	2	Bon Bu M'Lanh B, Đăk R'Tíh, Tuy Đức, Đăk Nông	890.955	
2.12	Công ty TNHH MTV thương mại Trường Thúy Đăk Nông	1	Thôn 1, Quảng Tâm, Tuy Đức, Đăk Nông	157.500	
2.13	Doanh nghiệp tư nhân Thi Đức - Cửa hàng xăng dầu Đăk R'Tíh	1	Thôn 6, Đăk R'Tíh, Tuy Đức, Đăk Nông	630.000	
2.14	Doanh nghiệp tư nhân Vàng - Bạc Ngọc Thảo Tuy Đức	1	Thôn 3, Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	315.000	

118

2.15	Công ty TNHH một thành viên Xăng dầu Thanh Hải	1	Bon Diêng Đu - Đắc Ngo - Tuy Đức - Đắc Nông	296.292	
2.16	Công ty TNHH Một Thành Viên Thương Mại Bảo Anh Đắc Nông	2	Thôn 2 - Đắc Buk So - Tuy Đức - Đắc Nông	765.000	
2.17	Công ty TNHH Một Thành Viên Nông Nghiệp Đắc Nông	2	Thôn 1 - Quảng Tâm - Tuy Đức - Đắc Nông	427.500	
2.18	Doanh nghiệp tư nhân thương mại Thành Công Đắc Nông	3	Thôn 1, Xã Quảng Tân, huyện Tuy Đức, Tỉnh Đắc Nông	318.501	
3	Khối HS, Đảng, Đoàn			38.844.757	
3.1	Phòng Y Tế huyện Tuy Đức	3	Đắc Búk So - Tuy Đức - Đắc Nông	474.714	
3.2	Trung Tâm Văn Hóa - Thể Thao và Truyền Thông	10	Đắc Búk So - Tuy Đức - Đắc Nông	2.082.106	
3.3	Ban Quản lý dự án và Phát triển quỹ đất huyện Tuy Đức	17	Thôn 2 - Đắc Búk So - Tuy Đức - Đắc Nông	9.272.197	
3.4	Chi cục thi hành án dân sự huyện Tuy Đức	9	Xã Đắc Búk So huyện Tuy Đức - Đắc Nông	1.812.697	
3.5	Trường TH La Văn Cầu	25	Đắc Búk So - Tuy Đức - Đắc Nông	5.547.652	
3.6	Trường MN Hòa Mi	22	Quảng Tâm -Tuy Đức - Đắc Nông	7.113.066	

14

3.7	Hội chữ thập đỏ huyện Tuy Đức	1	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	354.024	
3.8	Phòng kinh tế và hạ tầng	7	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	1.935.610	
3.9	Phòng dân tộc	2	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	379.503	
3.1	Trường TH Lê Hồng Phong	29	Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	5.083.812	
3.11	Trường MN Hoa Hướng Dương	22	Quảng Tân - Tuy Đức - Đăk Nông	766.085	
3.12	Trường Mầm non Hoa Đào	15	Đăk Ngo - Tuy Đức - Đăk Nông	1.953.976	
3.13	Hội Người cao tuổi huyện Tuy Đức	2	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	179.024	
3.14	Trường MN Hoa Ngọc Lan	12	Quảng Trục - Tuy Đức - Đăk Nông	1.890.291	
4	Khối ngoài công lập			3.937.672	
4.1	Trường Mầm non tư thực 1/6	4	Thôn 8, Quảng Tân, Tuy Đức, Đăk Nông	567.000	
4.2	Trường mầm non tư thực Bé Yêu	6	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	528.472	
4.3	Trường Tiểu học và Trung học cơ sở tư thực Nguyễn Gia Thiều	13	Thôn Đăk R'Tăng, xã Quảng Tân, huyện Tuy Đức, tỉnh Đăk Nông	1.859.400	

4.4	Trường Mầm non Tư thực Tuổi Thần Tiên	7	Thôn Đăk R'Tăng, xã Quảng Tân, huyện Tuy Đức, tỉnh Đắk Nông	982.800	
5	Khối hợp tác xã			3.807.666	
5.1	Hợp tác xã vận tải huyện Tuy Đức	6	Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	2.390.166	
5.2	Hợp Tác Xã Nông Lâm Nghiệp Dịch Vụ Thương Mại Tấn Phát	3	Quảng Trục, Tuy Đức, Đăk Nông	1.417.500	
Cộng (1)				94.061.990	
II. NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC					
1	Cụu chiến binh			140.400	
1.1	Đối tượng cụu chiến binh huyện	94	Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	140.400	
2	Đối tượng nghèo			713.846.005	
2.1	Hộ nghèo xã Đăk Ngo huyện Tuy Đức	5.528	Đăk Ngo, Tuy Đức, Đăk Nông	712.299.805	
2.2	Hộ nghèo xã Đăk Búk So huyện Tuy Đức	1.449	Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	58.050	
2.3	Hộ nghèo N2 (thiếu hụt) xã Đăk Búk So huyện Tuy Đức	461	Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	1.488.150	
3	Người cao tuổi			1.979.550	
3.1	Người hưởng trợ cấp tuất hàng tháng từ 80 tuổi	3	Thôn 2 - Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	1.979.550	
4	Học sinh sinh viên			31.565.355	
4.1	HS Trường THCS Đăk Búk So	162	Đăk Búk So - Tuy Đức - Đăk Nông	21.134.083	

h

4.2	NSNN hỗ trợ đóng 30% BHYT cho đối tượng học sinh, sinh viên		Đắk Búk So - Tuy Đức - Đắk Nông	10.431.272	
5	Trẻ em dưới 6 tuổi			273.732.150	
5.1	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Quảng Tân huyện Tuy Đức	1.595	Quảng Tân, Tuy Đức, Đắk Nông	13.174.050	
5.2	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Quảng Tâm huyện Tuy Đức	707	Quảng Tâm, Tuy Đức, Đắk Nông	61.100.550	
5.3	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Quảng Trục huyện Tuy Đức	1.096	Quảng Trục, Tuy Đức, Đắk Nông	83.676.600	
5.4	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Đắk Ngo huyện Tuy Đức	1.472	Đắk Ngo, Tuy Đức, Đắk Nông	54.787.950	
5.5	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Đắk Búk So huyện Tuy Đức	1.506	Đắk Búk So, Tuy Đức, Đắk Nông	25.758.450	
5.6	Trẻ em dưới 6 tuổi xã Đắk R`Tíh huyện Tuy Đức	1.215	Đắk R`Tíh, Tuy Đức, Đắk Nông	35.234.550	
6	Đối tượng cận nghèo			867.300	
6.1	Đối tượng cận nghèo theo Quyết định 705/QĐ-TTg_Đắk Búk So	218	Đắk Búk So, Tuy Đức, Đắk Nông	576.450	
6.2	NSNN hỗ trợ đóng 70% cho đối tượng cận nghèo		Đắk Búk So - Tuy Đức - Đắk Nông	290.850	

7	Người dân tộc thiểu số sống vùng KK, ĐBKK			191.700	
7.1	Người dân tộc thiểu số xã Quảng Tân	1.851	Quảng Tân, Tuy Đức, Đăk Nông	191.700	
8	Người sống tại vùng đặc biệt khó khăn			2.254.950	
8.1	Người sinh sống tại vùng có ĐK KT-XH đặc biệt khó khăn xã Đăk Búk So	430	Thôn 2, Đăk Búk So, Tuy Đức, Đăk Nông	1.599.750	
8.2	Người sinh sống tại vùng có ĐK KT-XH đặc biệt khó khăn xã Quảng Tân	6.100	Quảng Tân, Tuy Đức, Đăk Nông	655.200	
Cộng (2)				1.024.577.410	
Tổng cộng 1+2				1.118.639.400	

13

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BẢNG TỔNG HỢP SỐ THẺ TRÙNG TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC

(Phụ lục số 03 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 22 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

DVT: đồng

STT	Năm	Chỉ tiêu	Tổng	Cộng NSTW	Đối tượng do ngân sách trung ương đảm bảo	Cộng						
					Người có công với cách mạng		Người trực tiếp tham gia K. Chiến	Người hưởng trợ cấp bảo trợ XH	Người nghèo, dân tộc thiểu số vùng ĐBK	Trẻ e dưới 6 tuổi	Người thuộc hộ cận nghèo	Học sinh, sinh viên
1	2014	Số thẻ trùng	203			203	1	1	5	196		
		Số tiền	113,435,500	-		113,435,500	103,500	621,000	3,105,000	109,606,000		
2	2015	Số thẻ trùng	178			178		2	24	146	6	
		Số tiền	95,261,400	-		95,261,400		621,000	13,144,500	80,005,500	1,490,400	
3	2016	Số thẻ trùng	196			196		4	91	88	6	7
		Số tiền	93,571,875			93,571,875		2,254,500	43,897,050	44,354,250	1,860,390	1,205,685
4	2017	Số thẻ trùng	158	3		155			78			77
		Số tiền	66,548,070	732,150	732,150	65,815,920			51,898,500			13,917,420
5	2018	Số thẻ trùng	39			39			33	6		

		Số tiền	27,599,400	-		27,599,400			23,429,250	4,170,150		
6	9 tháng 2019	Số thẻ trùng	-			-						
		Số tiền	-	0	0	-	0	0	0	0	0	0
Tổng cộng		Số thẻ trùng	774		-	771	1	7	231	436	12	84
		Số tiền	396,416,245	732,150	732,150	395,684,095	103,500	3,496,500	135,474,300	238,135,900	3,350,790	15,123,105

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

**BẢNG TỔNG HỢP KINH PHÍ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC ĐÓNG, HỖ TRỢ ĐÓNG BHYT
TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC TỪ NĂM 2014-2018**
(Phụ lục số 04 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 22/ 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

Số TT	Đối tượng tham gia BHYT	Năm 2014		Năm 2015		Năm 2016		Năm 2017		Năm 2018		Tổng cộng	
		Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT NSNN phải hỗ trợ đóng (đồng)	Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT tính theo mức quy định (đồng)	Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT tính theo mức quy định (đồng)	Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT tính theo mức quy định (đồng)	Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT NSNN phải hỗ trợ đóng (đồng)	Số thẻ BHYT đã phát hành	Số tiền đóng BHYT NSNN phải hỗ trợ đóng (đồng)
I	Trẻ em dưới 6 tuổi	5,374	3,305,634,750	6,908	3,860,032,500	7,358	4,847,824,350	8,050	5,381,732,250	9,311	8,630,236,350	37,001	26,025,460,200
II	Người thuộc hộ nghèo	20,990	13,001,877,000	4,754	2,906,124,750	23,463	14,150,283,750	25,196	13,947,117,075	19,683	14,255,237,250	94,086	58,260,639,825
1	Hộ nghèo theo tiêu chí thu nhập (N1)	20,990	13,001,877,000	4,754	2,906,124,750	15,529	9,978,935,400	19,361	10,966,785,750	19,042	13,793,679,450	79,676	50,647,402,350
2	Hộ nghèo thiếu hụt tiếp cận dịch vụ BHYT					1,298	834,094,800	3,979	2,247,661,800	641	461,557,800	5,918	3,543,314,400
3	Hộ nghèo thiếu hụt tiếp cận các dịch vụ xã hội cơ bản khác					6,636	3,337,253,550	1,856	732,669,525			8,492	4,069,923,075

Handwritten signature

III	Người dân tộc thiểu số sinh sống tại vùng có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn			17,679	10,924,942,500	7,626	4,492,821,150	5,323	3,532,023,900	9,327	6,553,636,830	39,955	25,503,424,380
IV	Người sinh sống tại vùng có điều kiện kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn			6,245	1,162,460,250	6,712	4,439,501,100	10,153	6,782,716,800	15,470	10,775,202,750	38,580	23,159,880,900
V	Người thuộc hộ cận nghèo	413	234,158,400	2,056	918,521,100	756	316,286,730	212	104,210,190	559	346,707,450	3,996	1,919,883,870
1	Đối tượng được NSNN hỗ trợ 70% mức đóng (Theo QĐ 797/QĐ-TTg)	12	5,216,400	706	153,449,100	709	303,852,780	171	81,120,690	245	119,274,750	1,843	662,913,720
2	Đối tượng được NSNN hỗ trợ 100% mức đóng (Theo QĐ 705/QĐ-TTg)	401	228,942,000	1,350	765,072,000	47	12,433,950	41	23,089,500	314	227,432,700	2,153	1,256,970,150
VI	Học sinh, sinh viên	2,136	263,887,272	191	6,898,275	1,162	78,497,100	1,048	144,348,768	671	132,405,129	5,208	626,036,544
VII	Trẻ em dưới 6 tuổi đi KCB chưa có thẻ BHYT	1,211	606,514,211	-	-	-	-	-	-	-	-	1,211	606,514,211

VIII	Người nhiễm HIV 2018											-	-
	Tổng cộng	30,124	17,412,071,633	37,833	19,778,979,375	47,077	28,325,214,180	49,982	29,892,148,983	55,021	40,693,425,759	220,037	136,101,839,930

NA

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BÁO CÁO CÂN ĐỐI QUỸ KCB BHYT TỪ THÁNG 01/2014 ĐẾN NĂM 2018 TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC

(Phụ lục số 05 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 22 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

ĐVT: đồng

STT	Tiêu chí	Tổng	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018
1	Tổng thể	234.513	32.160	43.969	49.101	52.082	57.201
2	Số lượt	149.197	23.617	31.554	32.666	24.084	37.276
2.1	Số lượt BN trong tỉnh	143.352	23.399	30.729	31.106	22.631	35.487
2.2	Số lượt BN ngoại tỉnh	5.845	218	825	1.560	1.453	1.789
3	Tổng chi của huyện (3= 3.1+3.2+3.3+3.4)	22.080.573.063	2.303.925.828	3.504.700.137	4.781.570.769	5.420.629.094	6.069.747.235
3.1	Chi nội tỉnh	22.080.573.063	2.303.925.828	3.504.700.137	4.781.570.769	5.420.629.094	6.069.747.235
3.1.1	Chi cho cơ sở KCB	20.896.123.134	2.156.804.218	3.366.582.859	4.505.013.324	5.201.830.433	5.665.892.300
3.1.2	Chi thanh toán trực tiếp	159.455.093	8.698.700	11.263.300	35.352.300	46.271.259	57.869.534
3.1.3	Chi chăm sóc SKBĐ	1.024.994.836	138.422.910	126.853.978	241.205.145	172.527.402	345.985.401
4	Đa tuyến đến	4.070.754.911	8.192.882	65.284.041	632.761.690	1.720.224.548	1.644.291.750
5	Quỹ KCB BHYT	66.870.622.085	6.012.000.000	8.071.000.000	8.871.521.000	10.372.761.241	33.543.339.844
5.1	Quỹ KCB BHYT theo số thu	18.184.654.150	4.012.000.000	4.071.000.000	4.871.521.000	5.230.133.150	

18

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

TỔNG HỢP KÝ HỢP ĐỒNG KCB BHYT TỪ THÁNG 01/2014- 09/2019 TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC

(Phụ lục số 06 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 28 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Số cơ sở KCB BHYT	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
1	Tổng số cơ sở KCB BHYT	01	01	01	01	02	02
	Cơ sở y tế nhà nước	01	01	01	01	02	02
	Cơ sở y tế tư nhân						
2	Tổng số cơ sở KCB BHYT	01	01	01	01	02	02
2.1	Tuyển Trung ương và tương đương						
	Dịch vụ						
2.2	Tuyển tỉnh và tương đương						
	Dịch vụ						
2.3	Tuyển huyện và tương đương	01	01	01	01	02	02
	Dịch vụ	01	01	01	01	02	02
2.4	Tuyển xã và tương đương						
	Dịch vụ						
	Định suất						

14

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

CƠ CẤU CHI PHÍ KCB BHYT TẠI TTYT HUYỆN TUY ĐỨC TỪ THÁNG 01/2014- THÁNG 9/2019
(Phụ lục số 07 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 28 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

ĐVT: đồng

STT	Tiêu chí	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
1	Tổng chi KCB BHYT thực tế	2.164.997.092	3.431.863.586	5.137.774.996	6.848.671.701	6.100.911.871	6.496.278.214
2	Tách theo loại hình KCB						
2.1	Chi cho KCB ngoại trú	1.647.298.595	2.259.193.788	2.851.281.961	3.579.621.851	3.580.429.259	4.705.058.082
2.2	Chi cho KCB nội trú	517.698.497	1.172.669.798	2.286.493.035	3.269.049.850	2.520.482.612	1.791.220.132
3	Tách theo nội dung chi phí						
3.1	Chi tiền dịch vụ KT (bao gồm cả XN, CDHA, PT-TT, DVKT tỷ lệ)	171.870.222	618.976.216	1.224.756.234	1.198.996.889	207.211.730	1.795.908.767
3.2	Chi tiền thuốc (máu, hóa chất..)	1.681.917.635	2.334.787.650	2.742.130.098	2.674.492.273	2.978.058.305	3.002.092.267
3.3	Chi tiền khám	98.130.000	113.357.000	226.798.000	893.090.797	1.261.909.325	702.126.500
3.4	Chi tiền ngày giường	103.046.260	238.207.709	789.906.200	1.961.992.863	1.529.988.045	897.516.000
3.5	Chi cho vận chuyển	105.507.640	112.237.611	126.398.169	107.844.050	102.835.040	88.315.640
3.6	Vật tư y tế	4.525.335	14.297.400	27.786.295	12.254.829	20.909.426	10.319.040
4	Tỷ trọng chi phí						
4.1	Chi tiền dịch vụ KT (bao gồm cả XN, CDHA, PT-TT, DVKT tỷ lệ)	0.08	0.18	0.24	0.18	0.03	0.28
4.2	Chi tiền thuốc (máu, hóa chất, thuốc tỷ lệ)	0.78	0.68	0.53	0.39	0.52	0.46
4.3	Chi tiền khám	0.06	0.05	0.08	0.25	0.35	0.15
4.4	Chi tiền ngày giường	0.20	0.20	0.35	0.60	0.61	0.50
4.5	Chi cho vận chuyển	0.20	0.10	0.06	0.03	0.04	0.05

14

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

**TỔNG HỢP KINH PHÍ QUYẾT TOÁN CHĂM SÓC SỨC KHỎE BAN ĐẦU
TRÊN ĐỊA BÀN HUYỆN TUY ĐỨC TỪ NĂM 2014-2018**

(Phụ lục số 08 kèm theo Kết luận thanh tra số 225/KL-TTr, ngày 28 tháng 9 năm 2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Năm	Tên đơn vị	Số tiền	Ghi chú
1	Năm 2014	Trường THPT Lê Quý Đôn	17.808.788	15 đơn vị
		Trường THCS Ngô Quyền	1.949.590	
		Trường TH Lý Tự Trọng	5.164.236	
		Trường TH Kim Đồng	25.217.217	
		Trường THCS Bu PRăng	4.882.598	
		Trường TH La Văn Cầu	14.178.174	
		Trường Th Nguyễn Văn Trỗi	3.098.692	
		Trường TH Phan Bội Châu	1.721.412	
		Trường THCS Đắk Buk So	28.870.679	
		Trường Th Đoàn Thị Điểm	8.317.630	
		Trường TH Phan Chu Trinh	4.283.134	
		Trường TH Lê Lợi	2.159.589	
		Trường THCS Trần Phú	9.791.755	
		Trường TH Tô Hiệu	9.447.463	
		Trường TH Lê Hồng Phong	26.760.131	
		Tổng cộng	163.651.088	
2	Năm 2015	Trường THPT Lê Quý Đôn	10.016.042	19 đơn vị
		Trường THCS Ngô Quyền	8.513.164	
		Trường TH Lý Tự Trọng	15.680.498	
		Trường TH Kim Đồng	28.512.027	
		Trường THCS Bu PRăng	8.763.504	
		Trường TH La Văn Cầu	1.004.376	
		Trường TH Lê Mã Lương	4.073.088	
		Trường TH Nguyễn Văn Trỗi	2.034.396	
		Trường TH Phan Bội Châu	7.769.455	
		Trường THCS Đắk Buk So	10.406.708	
		Trường TH Đoàn Thị Điểm	4.162.687	
		Trường TH Phan Chu Trinh	3.511.483	
		Trường TH Lê Lợi	2.737.149	

		Trường TH Ama trang long	600.632	
		Trường THCS Trần Phú	14.395.771	
		Trường TH Tô Hiệu	8.305.553	
		Trường THCS Nguyễn Du	5.629.065	
		Trường TH Lê Hồng Phong	1.494.729	
		Trường TH Lê Đình Chinh	1.728.864	
		Tổng cộng	139.339.191	
3	Năm 2016	Trường THPT Lê Quý Đôn	24.157.568	21 đơn vị
		Trường THCS Ngô Quyền	27.976.779	
		Trường TH Kim Đồng	39.619.398	
		Trường THCS Quang Trung	1.997.785	
		Trường TH Lê Mã Lương	14.917.855	
		Trường TH Nguyễn Văn Trỗi	6.238.515	
		Trường TH Bế Văn Đàn	11.810.765	
		Trường TH Phan Bội Châu	13.326.427	
		Trường THCS Đắk Buk So	29.327.451	
		Trường TH Đoàn Thị Điểm	13.482.419	
		Trường TH Phan Chu Trinh	9.684.040	
		Trường TH Lê Lợi	16.586.555	
		Trường TH Ama Trang long	7.039.369	
		Trường THCS Trần Phú	10.606.680	
		Trường MN Hoa Lan	2.124.346	
		Trường MN Hoa Ban	4.886.991	
		Trường TH Tô Hiệu	10.979.730	
		Trường THCS Nguyễn Du	7.588.154	
		Trường TH Lê Hồng Phong	6.145.019	
		Trường MN Hoa Hướng Dương	3.944.858	
		Trường phổ thông dân tộc nội trú	7.167.601	
		Tổng cộng	269.608.305	
		MN Hoa Đào	1.510.110	
		Trường TH Nguyễn Văn Trỗi	2.122.659	
		Trường MN Hoa Mai	1.176.120	
		Trường THCS Ngô Quyền	13.078.296	
		Trường TH Tô Hiệu	7.016.679	
		Trường TH Kim Đồng	16.194.087	

4	Năm 2017	Trường TH Lý Tự Trọng	3.364.830	24 đơn vị
		Trường THCS Bu PRăng	14.839.837	
		Trường THCS Quang Trung	1.871.352	
		Trường TH La Văn Cầu	12.656.469	
		Trường MN Hoa Pơ Lang	9.232.292	
		Trường MN Nguyễn Thị Minh Khai	2.744.280	
		Trường MN Sơn Ca	3.052.350	
		Trường TH Đoàn Thị Điểm	7.275.096	
		Trường TH Phan Chu Trinh	5.588.163	
		Trường TH Lê Lợi	10.236.416	
		Trường THCS Trần Phú	28.737.293	
		Trường THCS Nguyễn Du	7.819.938	
		Trường TH Lê Hồng Phong	14.485.905	
		Trường TH Lê Đình Chinh	3.284.177	
		Trường MN Hoa Hồng	1.985.025	
		Trường phổ thông Dân tộc nội trú huyện Tuy Đức	4.256.028	
		Trường THCS Đắk Buk So	19.902.141	
		Trường THPT Lê Quý Đôn	7.545.521	
		Tổng cộng	199.975.064	
		Trường MN Hoa Lan	6.878.655	
		Trường THCS Quang Trung	4.871.352	
		Trường THCS Nguyễn Du	6.785.163	
		Trường TH Lê Lợi	23.285.178	
		Trường MN Hoa Lan	8.824.545	
		Trường THCS Ngô Quyền	22.776.768	
		Trường TH Lý Tự Trọng	847.381	
		Trường TH Kim Đồng	11.238.504	
		Trường THCS Bu PRăng	14.449.869	
		Trường THCS Quang Trung	13.218.660	
		Trường TH La Văn Cầu	5.759.709	
		Trường TH Lê Mã Lương	5.062.149	
		Trường TH Lê Mã Lương	7.432.479	
		Trường TH Nguyễn Văn Trỗi	8.023.239	
		Trường MN Nguyễn Thị Minh Khai	5.301.990	
		Trường MN Sơn Ca	11.070.380	

My

5	Năm 2018	Trường MN Hòa Mi	7.308.090	40 đơn vị
		Trường TH Phan Bội Châu	20.056.559	
		Trường THCS Đắk Buk So	27.693.613	
		Trường THCS Đắk Buk So	15.184.260	
		;Trường TH Đoàn Thị Điểm	5.216.999	
		Trường TH AMa Trang Long	25.914.318	
		Trường THCS Trần Phú	18.912.852	
		Trường Mầm Non Hoa Ban	5.726.565	
		Trường TH Tô Hiệu	4.469.657	
		Trường TH Lê Hồng Phong	22.293.672	
		Trường MN Hoa Mai	6.402.850	
		Trường MN Hoa Hướng Dương	3.740.445	
		Trường Mầm non Hoa Đào	8.507.135	
		Trường TH Lê Đình Chinh	10.646.055	
		;Trường MN Hoa Ngọc Lan	4.430.430	
		Trường MN Hoa Hồng	5.265.270	
		;Trường TH Vừ A Dính	8.199.810	
		Trường THCS ĐắkBUkSo	15.958.688	
		Trường TH Bé Văn Đàn	5.174.874	
		Trường TH Phan Chu Trinh	7.951.311	
		Trường TH La Văn Cầu	5.516.910	
		Trường MN Hoa Pơ Lang	6.100.920	
		Trường TH Nguyễn Văn Trỗi	8.642.970	
		Trường THPT Lê Quý Đôn	8.412.250	
		Tổng cộng	413.552.524	
Tổng cộng các năm			1.186.126.172	

14

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

BẢNG TỔNG HỢP CHI HỖ TRỢ UBND XÃ LẬP DANH SÁCH THAM GIA BHYT

(Phụ lục 8a kèm theo Kết luận thanh tra số 225 /KL-TTr, ngày 28/9/2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Nội dung	Tổng cộng	Trong đó					
			2014	2015	2016	2017	2018	9 tháng đầu năm 2019
1	UBND xã Quảng Tân	100.356.557		9.795.000	15.547.557	33.763.000	21.770.000	19.481.000
2	UBND xã ĐăkBukSo	46.865.341		6.969.000	10.814.341	5.800.000	14.231.000	9.051.000
3	UBND xã Quảng Tâm	36.612.500		3.113.250	3.107.250	5.822.000	15.771.000	8.799.000
4	UBND xã Đăk Ngo	67.811.022		10.586.250	11.787.772	7.133.000	20.615.000	17.689.000
5	UBND xã Quảng Trục	60.043.003		5.178.000	9.044.003	11.570.000	22.575.000	11.676.000
6	UBND xã Đăk R'Tih	67.670.549		6.276.750	6.891.799	9.247.000	29.778.000	15.477.000
Tổng cộng		379.358.972		41.918.250	57.192.722	73.335.000	124.740.000	82.173.000

14

JBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

TỔNG HỢP TIỀN CÔNG KHÁM/NGÀY GIUỜNG ĐÃ CHI CHO CÁC TRẠM Y TẾ TỪ NĂM 2014 ĐẾN THÁNG 9/2019

(Phụ lục số 08b kèm theo Kết luận thanh tra số 225 /KL-TTr, ngày 22 / 9 /2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

ĐVT: đồng

Số TT	Tên xã /năm	Kinh phí BHXH chuyển cho BV và TTYT từ năm 2014 đến tháng 9/2019	Chi tiền mặt cho các trạm y tế xã từ năm 2014 đến Quý III năm 2015			Kinh phí BV và TTYT chuyển khoản cho các TYT các xã từ năm 2016 đến tháng 9/2019		Tổng kinh phí đã chi (tiền mặt và chuyển khoản) từ năm 2014 đến tháng 9/2019	Kinh phí tồn tại TTYT
			Năm 2014	Đến Quý III/2015	Tổng cộng	Bệnh viện đa khoa cũ chuyển	TTYT mới chuyển		
Cấp tiền mặt			76.940.000	44.036.000	120.976.000				
1	Trạm y tế xã Quảng Trực		7.828.000	5.392.000	13.220.000				
2	Trạm y tế xã Đắk Buk So		4.492.000	2.644.000	7.136.000				
3	Trạm y tế xã Đắk Tih		13.052.000	7.380.000	20.432.000				
4	Trạm y tế xã Quảng Tân		27.528.000	12.704.000	40.232.000				
5	Trạm y tế xã Đắk Ngo		10.556.000	7.872.000	18.428.000				
6	Trạm y tế xã Quảng Tâm		13.484.000	8.044.000	21.528.000				
Năm chuyển khoản						698.150.852	47.544.000		
	Năm 2016					55.604.000			
	Năm 2017					388.785.529			
	Năm 2018					253.761.323			
	Năm 2019						47.544.000		
Tổng cộng		1.200.366.591	76.940.000	44.036.000	120.976.000	698.150.852	47.544.000	866.670.852	333.695.739

14

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

**BÁO CÁO SỐ LIỆU TẠM ỨNG, THANH TOÁN CHI PHÍ KHÁM CHỮA BỆNH
BHYT TỪ THÁNG 01/2014 - THÁNG 9/2019**

(Phụ lục số 09 kèm theo Kết luận thanh tra số 225 /KL-TTr, ngày 11 /9/2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

STT	Năm	Quý	Tạm ứng kinh phí chi KCB BHYT	Thanh toán chi phí KCB BHYT	Quyết toán chi phí KCB BHYT
1	Năm 2014	Quý 1	837,000,000		487,027,025
2		Quý 2	326,000,000		559,709,600
3		Quý 3	618,000,000		554,122,161
4		Quý 4	549,000,000		564,138,306
Cộng			2,330,000,000		2,164,997,092
1	Năm 2015	Quý 1	524,000,000	673,257,900	673,257,900
2		Quý 2	808,000,000	943,074,300	943,074,300
3		Quý 3	603,000,000	845,514,316	845,514,316
4		Quý 4	1,330,000,000	970,017,287	970,017,287
Cộng			3,265,000,000	3,431,863,803	3,431,863,803
1	Năm 2016	Quý 1	819,312,000	538,122,152	538,122,152
2		Quý 2	727,085,009	1,064,155,200	1,064,155,200
3		Quý 3	441,847,000	1,322,551,930	1,322,551,930
4		Quý 4	1,430,773,000	1,377,317,986	2,212,945,684
Cộng			3,419,017,009	4,302,147,268	5,137,774,966
1	Năm 2017	Quý 1	2,528,342,358	1,023,736,662	1,023,736,662
2		Quý 2	1,950,157,386	1,838,573,313	1,838,573,313
3		Quý 3	2,985,603,767	2,004,670,755	2,004,670,755
4		Quý 4	3,328,086,109	1,981,690,971	1,981,690,971
Cộng			10,792,189,620	6,848,671,701	6,848,671,701
1	Năm 2018	Quý 1	1,562,750,327	1,422,120,068	1,422,120,068
2		Quý 2	1,140,607,331	1,821,025,631	1,821,025,631
3		Quý 3	2,749,926,009	1,781,047,312	1,781,047,312
4		Quý 4	1,705,006,585	1,076,718,860	1,076,718,860
Cộng			7,158,290,252	6,100,911,871	6,100,911,871
1	Đến tháng 9/năm 2019	Quý 1	1,879,852,925	2,017,254,374	2,017,254,374
2		Quý 2	1,064,502,611	1,837,869,543	1,837,869,543
3		Quý 3	1,475,899,449	2,641,154,297	2,641,154,297
Cộng			4,420,254,985	6,496,278,214	6,496,278,214
Tổng cộng			31,384,751,866	27,179,872,857	30,180,497,647

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

**TỔNG HỢP SỐ LIỆU TỪ CHỐI THANH TOÁN QUA KIỂM TRA, THẨM ĐỊNH
TẠI TTYT HUYỆN TUY ĐỨC TỪ THÁNG 01/2014- THÁNG 9/2019**

(Phụ lục số 9a kèm theo Kết luận thanh tra số 225 /KL-TTr, ngày 22 /9/2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

DVT: đồng

STT	Năm	Số tiền từ chối qua giám định, kiểm tra CSKCB				Trong đó, qua kiểm tra	
		Số xuất toán ngoài dữ liệu	Xuất toán trong dữ liệu	Số tiền từ chối vượt trần, vượt quỹ	Tổng cộng	Số đơn vị kiểm tra	Số từ chối thanh toán
1	2014	-	9.907.444		9.907.444	-	-
2	2015	-	21.554.452		21.554.452	-	-
3	2016	149.669.356	161.884.379		311.553.735	01	73.086.676
4	2017	66.431.858	109.228.513	49.498.048	225.158.419	02	15.281.310
5	2018	2.940.900	80.487.360	292.520.784	375.949.044	01	2.940.900
6	9 tháng đầu năm 2019	9.492.406	41.310.140	189.888.169	240.690.715	01	
Tổng cộng		228.534.520	424.372.288	531.907.001	1.184.813.809	05	91.308.886

R✓

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
THANH TRA TỈNH

**DANH SÁCH VÀ THỰC TRẠNG TRANG THIẾT BỊ TẠI TTYT HUYỆN TUY ĐỨC
(TỪ NĂM 2014 ĐẾN NĂM 2019)**

(Phụ lục số 10 kèm theo Kết luận thanh tra số 225 /KL-TTr, ngày 22 /9/2020 của Thanh tra tỉnh Đắk Nông)

	TÊN TTYT	Do dự án nào cấp hoặc SYT cấp	nhà thầu cung ứng	Ngày tháng năm bàn giao	Ngày tháng năm đưa vào sử dụng	Hiện trạng (đang sử dụng , Hư hỏng, chưa sử dụng tồn trong kho	Lý do không sử dụng	Nguyên giá	giá trị đã sử dụng	giá trị còn lại
1	Máy huyết học	syet cấp	do syet cung ứng	2007	2007	Đang sử dụng		70,000,000	70,000,000	-
2	Máy huyết học	syet cấp	do syet cung ứng	2015		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	292,000,000		292,000,000
3	Máy huyết học	syet cấp	do syet cung ứng	2019		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	292,000,000		292,000,000
4	Máy nước tiểu	syet cấp	do syet cung ứng	2007	2007	Đang sử dụng		23,427,600	23,427,600	-
5	Máy nước tiểu	syet cấp	do syet cung ứng	2015	2015	Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	23,427,600		23,427,600
6	Máy nước tiểu	syet cấp	do syet cung ứng	2019		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	23,427,600		23,427,600
7	Máy li tâm	syet cấp	do syet cung ứng	2012		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	45,980,000		45,980,000
8	Máy li tâm	syet cấp	do syet cung ứng	2012	2012	Đang sử dụng		45,980,000	36,784,000	9,196,000
9	Máy li tâm	syet cấp	do syet cung ứng	2009	2009	hỏng 2012				
10	Máy li tâm	SMC	do syet cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		45,980,000	27,588,000	18,392,000
11	Máy li tâm	SMC	do syet cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		45,980,000	22,990,000	22,990,000
12	Máy li tâm	syet cấp	do syet cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		45,980,000	27,588,000	18,392,000
13	Kính hiển vi	syet cấp	do syet cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		21,231,000	10,615,500	10,615,500
14	Kính hiển vi	syet cấp	do syet cung ứng	2007	2007	hỏng 2013				
15	Kính hiển vi	syet cấp	do syet cung ứng	2013	2013	hỏng 2015				
16	Kính hiển vi	SMC	do syet cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		21,231,000	10,615,500	10,615,500
17	Kính hiển vi	syet cấp	do syet cung ứng	2019	2019	Đang sử dụng		21,231,000	2,123,100	19,107,900

18	Tủ lạnh	syt cấp	do syt cung ứng	2013	2013	Đang sử dụng		6,500,000	4,550,000	1,950,000
19	Tủ lạnh âm sâu	SMC	do syt cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng				-
20	Máy sinh hoá bán TD	syt cấp	do syt cung ứng	2017	2017	hỏng 2018		60,000,000	18,000,000	42,000,000
21	Máy sinh hoá bán TD	TT Bệnh xã hội	do syt cung ứng	2015	2015	hỏng 2017				
22	Máy sinh hóa tự động	syt cấp	do syt cung ứng	2017	2017	Đang sử dụng		786,000,000	235,800,000	550,200,000
23	Máy sinh hóa tự động	syt cấp	do syt cung ứng	2019		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd	786,000,000		786,000,000
24	Tủ an toàn sinh học cấp 2	SMC	do syt cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng				
25	Tủ sấy	SMC	do syt cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng				
26	Nồi hấp tiệt trùng	SMC	do syt cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng				
27	Máy lắc ngang	SMC	do syt cung ứng	2015		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd			
28	Máy Đông Máu	SMC	do syt cung ứng	2015		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd			
29	Tủ âm	SMC	do syt cung ứng	2015		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd			
30	Máy điện giải	SMC	do syt cung ứng	2019		Lưu trong kho	dự trữ khi cần sd			
31	Máy siêu âm	syt cấp	do syt cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		738,000,000	442,800,000	295,200,000
32	Máy siêu âm	syt cấp	do syt cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		738,000,000	442,800,000	295,200,000
33	Máy siêu âm	CDC Cấp	do syt cung ứng	2019	2014	Đang sử dụng		738,000,000	73,800,000	664,200,000
34	Máy XQ DI ĐỘNG	syt cấp	do syt cung ứng	2017	2017	HỎNG 2018				
35	Máy XQ	syt cấp	do syt cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		1,540,000,000	924,000,000	616,000,000
36	Máy rửa phim	syt cấp	do syt cung ứng	2019	2019	Đang sử dụng				
37	Xe đẩy nằm	syt cấp	do syt cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		2,400,000	960,000	1,440,000
38	Xe tiêm	syt cấp	do syt cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		2,600,000	1,040,000	1,560,000
39	Bàn mổ	syt cấp	do syt cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		80,000,000	32,000,000	48,000,000
40	Máy GM	syt cấp	do syt cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		300,000,000	120,000,000	180,000,000
41	Monito 5 thông số	syt cấp	do syt cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		99,800,000	39,920,000	59,880,000

42	Tủ thuốc	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		8,500,000	3,400,000	5,100,000
43	Máy đốt	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		4,500,000	1,800,000	2,700,000
44	bồn rửa tay bằng điện	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		116,000,000	46,400,000	69,600,000
45	Máy hấp ướт	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		2,500,000	1,000,000	1,500,000
46	Máy hấp khô	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		3,300,000	1,320,000	1,980,000
47	Bàn đựng dụng cụ	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng			-	-
48	Máy tạo ô xy	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		18,503,100	7,401,240	11,101,860
49	Máy hút nhớt	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		1,400,000	560,000	840,000
50	Bàn sản khoa	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		9,740,000	3,896,000	5,844,000
51	Đèn mổ	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		9,200,000	3,680,000	5,520,000
52	Đèn mổ di động	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		9,000,000	3,600,000	5,400,000
53	Máy hấp dụng cụ	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		25,100,000	10,040,000	15,060,000
54	Bộ tiêu hóa	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		342,898,500	137,159,400	205,739,100
55	Bộ sản khoa	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng		547,869,000	219,147,600	328,721,400
56	Máy phun dung dịch	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng			-	-
57	Giường bệnh	syт cấp	do syт cung ứng	2016	2016	Đang sử dụng			-	-
58	Máy đo huyết áp Người lớn	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		2,100,000	1,050,000	1,050,000
59	Tủ dầu giương	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		41,883,000	20,941,500	20,941,500
60	Giường cấp cứu	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		272,000,000	136,000,000	136,000,000
61	Giường bệnh	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		27,354,600	13,677,300	13,677,300
62	Tủ bệnh nhân	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		10,000,000	5,000,000	5,000,000
63	Máy hút nhớt	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		3,700,000	1,850,000	1,850,000
64	Xe đẩy nằm	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		2,400,000	1,200,000	1,200,000
65	Xe đẩy người	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		24,900,000	12,450,000	12,450,000
66	Bộ đặt nội khí quăng	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		89,019,000	44,509,500	44,509,500
67	Máy xúc ruột	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		29,500,000	14,750,000	14,750,000
68	Tủ Inox	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		10,400,000	5,200,000	5,200,000

69	Máy truyền dịch	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		29,000,000	14,500,000	14,500,000
70	Đèn khám bệnh	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		7,165,500	3,582,750	3,582,750
71	cân người lớn có thước đo chiều cao	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		3,882,400	1,941,200	1,941,200
72	Đèn khám ngũ quan đeo trán	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng			-	-
73	Máy khí dung	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		14,559,300	7,279,650	7,279,650
74	Máy tạo oxy di động	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		37,006,000	18,503,000	18,503,000
75	Ổng nghe bệnh	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		1,270,500	635,250	635,250
76	Bộ khám ngũ quan	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng			-	-
77	Máy moniter	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		160,000	80,000	80,000
78	Máy sốc tim	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng			-	-
79	Cọc truyền dịch	syт cấp	do syт cung ứng	2015	2015	Đang sử dụng		6,785,000	3,392,500	3,392,500
80	Giường bệnh	syт cấp	do syт cung ứng	2013	2013	Đang sử dụng		250,099,200	175,069,440	75,029,760
81	Tủ dầu giương	syт cấp	do syт cung ứng	2013	2013	Đang sử dụng		95,190,000	66,633,000	28,557,000
82	Xe tiêm	syт cấp	do syт cung ứng	2013	2013	Đang sử dụng		7,200,000	5,040,000	2,160,000
83	Tủ thuốc	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		25,500,000	15,300,000	10,200,000
84	Máy điện tim	syт cấp	do syт cung ứng	2007	2007	Đang sử dụng		16,250,000	16,250,000	-
85	Máy điện châm	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		5,850,000	3,510,000	2,340,000
86	Máy sóng ngắn	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		50,000,000	30,000,000	20,000,000
87	Máy thở khí dung	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		17,200,000	10,320,000	6,880,000
88	Monito 2 thông số	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		80,000,000	48,000,000	32,000,000
89	Máy hủy kim	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng			-	-
90	giường cấp cứu	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng			-	-
91	Tủ thuốc lớn	syт cấp	do syт cung ứng	2014	2014	Đang sử dụng		16,500,000	9,900,000	6,600,000

92	Bàn khám bệnh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		5,592,000	559,200	5,032,800
93	Bàn khám phụ khoa	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		13,467,300	1,346,730	12,120,570
94	Bàn đẻ	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		12,705,000	1,270,500	11,434,500
95	Bàn mổ chấn thương chỉnh hình	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng			-	-
96	Bàn mổ đa năng điện - thủy lực	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		389,235,000	38,923,500	350,311,500
97	Bình Oxy + đồng hồ đo áp lực + van chỉnh áp	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		8,778,000	877,800	7,900,200
98	Bộ dụng cụ cắt Amydal	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019				-	-
99	Bộ dụng cụ chích chấp mắt	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng			-	-
100	Bộ dụng cụ đặt nội khí quản	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		14,785,546	1,478,555	13,306,991
101	Bộ dụng cụ khám/điều trị TMH	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019				-	-
102	Bộ dụng cụ mở khí quản	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		15,927,256	1,592,726	14,334,530

103	Bộ dụng cụ mổ quặm, mộng mắt	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019				-	-
104	Bộ dụng cụ phẫu thuật sản phụ khoa (gồm cả KHHGD)	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		183,645,000	18,364,500	165,280,500
105	Bộ dụng cụ phẫu thuật tiêu hóa	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		229,152,000	22,915,200	206,236,800
106	Bộ dụng cụ tiểu phẫu	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		15,939,000	1,593,900	14,345,100
107	Bộ dụng cụ trung phẫu	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		114,576,000	11,457,600	103,118,400
108	Bộ kính thử thị lực kèm theo gọng	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019				-	-
109	Bộ phẫu thuật xương	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		229,152,000	22,915,200	206,236,800
110	Bơm tiêm điện	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		22,757,873	2,275,787	20,482,086

111	Bơm truyền dịch	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		35,339,481	3,533,948	31,805,533
112	Bóng bóp cấp cứu người lớn	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		1,136,202	113,620	1,022,582
113	Bóng bóp cấp cứu trẻ em	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		1,136,202	113,620	1,022,582
114	Cân người lớn có thước đo chiều cao	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		1,940,400	194,040	1,746,360
115	Cân trẻ sơ sinh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		10,164,000	1,016,400	9,147,600
116	Đèn điều trị vàng da	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		82,502,000	8,250,200	74,251,800
117	Đèn khám bệnh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		26,796,000	2,679,600	24,116,400
118	Đèn khám ngũ quan treo trần	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		8,778,000	877,800	7,900,200
119	Đèn mô di động $\geq 60.000\text{lux}$	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty CP Armypharm và Cty TNHH MTV TBYT Hà Cao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		91,707,000	9,170,700	82,536,300
120	Đèn soi đáy mắt cầm tay	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019				-	-
121	Giường bệnh nhân	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		23,100,000	2,310,000	20,790,000

122	Giường cấp cứu	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		91,200,654	9,120,065	82,080,589
123	Giường ủ ấm trẻ sơ sinh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		182,490,000	18,249,000	164,241,000
124	Hệ thống nội soi dạ dày tá tràng ống mềm video	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Công nghệ Y tế BMS	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng			-	-
125	Hệ thống nội soi TMH	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Công nghệ Y tế BMS	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng			-	-
126	Hệ thống rửa tay cho 2 phẫu thuật viên	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Công nghệ Y tế BMS	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		229,251,000	22,925,100	206,325,900
127	Kính hiển vi 2 mắt	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị vật tư y tế Thanh Hóa	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		35,100,000	3,510,000	31,590,000
128	Lồng ấp trẻ sơ sinh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		310,464,000	31,046,400	279,417,600
129	Máy điện tim 3 kênh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		436,894,000	43,689,400	393,204,600
130	Máy điện tim 6 kênh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		66,990,000	6,699,000	60,291,000
131	Máy đo điện giải N+, K+, Cl- điện cực chọn lọc Ion	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị vật tư y tế Thanh Hóa	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		192,400,000	19,240,000	173,160,000
132	Máy đo độ bão hòa ô xy loại để bàn	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		45,613,322	4,561,332	41,051,990

133	Máy gây mê kèm thở + Máy nén khí	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		802,032,000	80,203,200	721,828,800
134	Máy hút dịch chạy điện	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		24,948,000	2,494,800	22,453,200
135	Máy hút dịch chạy điện liên tục, áp lực thấp	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		29,568,000	2,956,800	26,611,200
136	Máy khí dung	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		7,276,500	727,650	6,548,850
137	Máy làm ấm dịch truyền	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		24,486,000	2,448,600	22,037,400
138	Máy phá rung tim	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		182,413,014	18,241,301	164,171,713
139	Máy phân tích huyết học tự động ≥ 18 thông số	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị vật tư y tế Thanh Hóa	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		292,000,000	29,200,000	262,800,000
140	Máy phân tích nước tiểu tự động 10 thông số	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị vật tư y tế Thanh Hóa	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		27,250,000	2,725,000	24,525,000
141	Máy phân tích sinh hóa tự động ≥ 180 test/giờ	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị vật tư y tế Thanh Hóa	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		786,000,000	78,600,000	707,400,000
142	Máy rửa phim XQ tự động ≥ 90 phim/giờ	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	LD Cty TNHH Thương Mại và DVKT Tài Lộc và Cty Liên Doanh Việt Hàn	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng			-	-

143	Máy soi cổ tử cung có monitor	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		272,580,000	27,258,000	245,322,000
144	Máy tạo ô xy di động 5 lít/phút	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		34,196,222	3,419,622	30,776,600
145	Máy theo dõi bệnh nhân trẻ em và trẻ sơ sinh 5 thông số	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		183,645,000	18,364,500	165,280,500
146	Máy thở CPAP	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		91,195,090	9,119,509	82,075,581
147	Máy thở trẻ em và trẻ sơ sinh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		684,819,802	68,481,980	616,337,822
148	Monitor phòng mổ 6 thông số	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Chưa có Biên Bản Bàn giao	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		252,021,000	25,202,100	226,818,900
149	Monitor theo dõi bệnh nhân 5 thông số	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP Đầu tư HDN	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		181,428,791	18,142,879	163,285,912
150	Ống nghe bệnh	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		2,425,500	242,550	2,182,950
151	Tủ đầu giường	CSSKND giai đoạn 2 Tây Nguyên	Cty CP thiết bị Y tế Medinsco	Tháng 01 năm 2019	Tháng 04/2019	Đang sử dụng		4,620,000	462,000	4,158,000