



**NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA  
CENTRALA  
ZESPÓŁ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

**INFORMACJA ZBIORCZA  
o wynikach kontroli przeprowadzonych przez  
instytucje kontroli zewnętrznej w 2012 r.**

*(Opracowano na podstawie materiałów przekazanych przez odpowiednie komórki Centrali  
i oddziałów wojewódzkich NFZ)*

*Luty, 2013*

## I. Informacje wstępne

Instytucje zewnętrzne przeprowadziły w 2012 r. łącznie 63 kontrole w jednostkach organizacyjnych NFZ. W porównaniu do roku 2011, ilość kontroli wzrosła o 29%.

Kontrole były przeprowadzone lub zlecone przez 13 różnych instytucji. Podmiotem, który przeprowadził najwięcej kontroli w Funduszu była Najwyższa Izba Kontroli (30), jednocześnie jest to instytucja, której aktywność w tym obszarze uległa wyraźnemu zwiększeniu w stosunku do 2011 r. (wzrost o 58%). Ponadto kontrole przeprowadziły: Ministerstwo Zdrowia (11 kontroli), Archiwum Państwowe (5 kontroli), urzędy wojewódzkie (4 kontrole), urzędy miast, Urząd Zamówień Publicznych, Państwowa Inspekcja Pracy, Państwowa Straż Pożarna (po 2 kontrole), a także Prezes Rady Ministrów, Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Urząd Pracy oraz Urząd Nadzoru Budowlanego (po 1 kontroli). Najczęściej kontrolowanymi jednostkami były: Centrala (6 kontroli) oraz oddziały: Wielkopolski, Małopolski, Śląski, Świętokrzyski i Zachodniopomorski (po 5 kontroli). Natomiast najmniej kontroli przeprowadzono w oddziałach: Kujawsko – Pomorskim, Opolskim oraz Pomorskim (odpowiednio 1 i po 2 kontrole). Szczegółowe informacje w powyższym zakresie przedstawia tabela nr 1 oraz wykres nr 1 stanowiące załączniki do niniejszego sprawozdania.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji w trakcie realizacji pozostaje 14 kontroli.

Wyniki zakończonych kontroli w przeważającej części wskazują na prawidłowe funkcjonowanie Funduszu w badanych obszarach. Wydane podczas kontroli oceny przedstawiają się następująco:

- 69% kontroli oceniono w całości pozytywnie lub pozytywnie, pomimo stwierdzenia uchybień czy nieprawidłowości;
- 2% oceniono negatywnie;
- w 29% kontroli nie sformułowano ocen.

Powyższe dane przedstawia wykres nr 2, będący załącznikiem do niniejszej informacji, natomiast dane dotyczące ocen w poszczególnych jednostkach organizacyjnych przedstawia wykres nr 3.

W wyniku połowy zakończonych kontroli podmioty kontrolujące wydały zalecenia pokontrolne.

We wszystkich powyższych przypadkach poinformowano kontrolujących o wykonaniu zaleceń lub o sposobie w jaki będą one zrealizowane.

## **II. Informacje dotyczące wyników kontroli w Centrali NFZ**

W Centrali Funduszu przeprowadzono 6 kontroli, z czego 3 nie zostały zakończone. Połowa wszystkich kontroli w Centrali w 2012 r. dotyczyła realizacji projektów systemowych realizowanych przez Sekcję ds. Realizacji, Monitoringu i Ewaluacji Projektów Europejskich w DSOZ. Kontrole te były realizowane przez Ministerstwo Zdrowia oraz podmiot prywatny na zlecenie Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Pomimo braku ocen z powyższych kontroli, z informacji przekazanych przez Sekcję wynika, że projekty prowadzone są prawidłowo a wydane zalecenia są realizowane na bieżąco.

Jedna z zakończonych kontroli została w części oceniona negatywnie – kontrola NIK nt. *Wykonanie planu finansowego NFZ w 2011 r.*, w wyniku której kontrolerzy zwrócili uwagę na znaczące różnice w dostępie ubezpieczonych do niektórych świadczeń. Zalecono podjęcie działań mających na celu wyrównanie dostępności do świadczeń w poszczególnych regionach.

Fundusz poinformował NIK o podjętych działaniach w powyższym zakresie tj. o planowaniu i kontraktowaniu świadczeń w oparciu o analizy i prognozy, a także o nawiązaniu współpracy w powyższym zakresie z Biurem WHO w Polsce. Ponadto w części kontroli dotyczącej wykonania planu finansowego stwierdzono pewne uchybienia związane ze jego zmianą.

Poinformowano kontrolujących o sposobie realizacji zaleceń.

## **III. Informacje o wynikach kontroli w oddziałach wojewódzkich NFZ według podmiotu kontrolującego**

1. Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła łącznie 28 kontroli w 15 oddziałach:
  - a) w 9 oddziałach wojewódzkich NIK przeprowadziła kontrolę nt. *Finansowanie i dostępność świadczeń stomatologicznych dla ubezpieczonych i uprawnionych*. Pozytywnie oceniono 6 kontroli, natomiast w 3 kontrolach pomimo ogólnej oceny pozytywnej stwierdzono nieprawidłowości, które dotyczyły:
    - niepełnego dokumentowania przeprowadzonych czynności w ramach prowadzenia postępowań w trybie konkursu ofert lub rokowań;
    - prowadzenia postępowań konkursowych w sposób niezapewniający równego traktowania wszystkich świadczeniodawców;
    - zaniechania wezwania oferentów do uzupełnienia braków formalnych.



Zalecenia wydane w celu usunięcia powyższych nieprawidłowości zostały zrealizowane.

- b) w 7 oddziałach wojewódzkich przeprowadzono kontrolę nt. *Wykonanie planu finansowego NFZ w 2011 r.* We wszystkich kontrolowanych oddziałach wydano ocenę pozytywną, jednakże w 3 oddziałach kontrolujący zgłosili zastrzeżenia, które dotyczyły:
- niezagwarantowania w planie środków na tzw. świadczenia nielimitowane;
  - braku weryfikacji czasu pracy personelu przy kontraktowaniu umów;
  - długiego okresu prowadzenia analizy dokumentacji przez Zespół Radców Prawnych;
  - nieprawidłowego przeprowadzania przez oddział uzupełniających/ dodatkowych postępowań konkursowych;
  - naruszenia zasady równego traktowania świadczeniodawców ubiegających się o zawarcie umowy o świadczenie opieki zdrowotnej.

Wszystkie zalecenia sformułowane w celu usunięcia powyższych uchybień zostały przyjęte do realizacji.

- c) w 5 oddziałach wojewódzkich NIK przeprowadziła kontrolę nt. *Prowadzenie kontroli świadczeniodawców oraz weryfikacja wykonania zakontraktowanych świadczeń opieki zdrowotnej przez Narodowy Fundusz Zdrowia.* W wyniku 3 kontroli wydano ocenę pozytywną, natomiast 2 kontrole oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami. Kontrolujący zwrócili uwagę na:

- brak organizacyjnych możliwości do zapewnienia w komórkach odpowiedzialnych za kontrolę u świadczeniodawców stanu, który pozwalałby na prawidłową realizację zadań w tym zakresie;
- nieskuteczną i nieefektywną weryfikację bieżącą rozliczeń świadczeniodawców, głównie ze względu na nieaktualne dane w Centralnym Wykazie Ubezpieczonych;
- stwierdzono przypadek niepowiadomienia odpowiednich organów o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez jednego ze świadczeniodawców;
- stwierdzono przypadki niedotrzymania terminów obowiązujących w procedurze kontrolnej.

Kontrolowane oddziały wojewódzkie NFZ poinformowały NIK o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

- d) w 4 oddziałach wojewódzkich poddano kontroli *kontraktowanie wybranych świadczeń medycznych*, z czego zakończono 1 kontrolę, która miała miejsce w Łódzkim OW.

W wyniku kontroli część dotycząca kontraktowania świadczeń w rodzajach *Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna* i *Rehabilitacja* została oceniona przez kontrolujących negatywnie a stwierdzone w trakcie powyższej kontroli nieprawidłowości dotyczyły:

- zastosowania odstępstw od procedury kontraktowania;
- braku należytej weryfikacji ofert;
- braku analizy rankingów generowanych przez system informatyczny.

Zalecenia wydane w następstwie powyższej kontroli wykonano.

- e) w 3 oddziałach wojewódzkich przeprowadzono kontrolę nt. *Realizacja przepisów ustawy o ochronie zdrowia przed następstwami używania tytoniu i wyrobów tytoniowych*. Wszystkie kontrole zakończyły się oceną pozytywną a NIK nie wydała zaleceń pokontrolnych.
2. Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło łącznie 9 kontroli w 9 oddziałach:
- a) w 3 oddziałach wojewódzkich przeprowadzono kontrolę nt. *Prawidłowość stosowania procedur potwierdzania skierowań na leczenie uzdrowiskowe*, z czego 1 kontrola jest w trakcie realizacji. W wyniku dwóch zakończonych kontroli nie sformułowano oceny oraz nie wydano zaleceń pokontrolnych.
- b) w 3 oddziałach wojewódzkich przeprowadzono kontrolę nt. *Kontrola działalności Oddziału w zakresie realizacji zadania, określonego w art. 108 ustawy z dn. 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych*, z czego 1 kontrola jest w trakcie realizacji, natomiast w dwóch zakończonych kontrolach nie przekazano jednostkom kontrolowanym żadnych ustaleń z kontroli.
- c) w 2 oddziałach wojewódzkich przeprowadzono kontrolę nt. *Działalność OW NFZ w zakresie rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne, wykazywanych przez świadczeniodawców ponad limit określony w umowie w NFZ*. W wyniku kontroli nie sformułowano ocen oraz nie wydano zaleceń.
- d) w Łódzkim OW przeprowadzono kontrolę dotyczącą przeprowadzenia na podstawie art. 139 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych postępowań w sprawie zawarcia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej na rok 2012 i lata następne w rodzajach: *rehabilitacja lecznicza* oraz *leczenie szpitalne w zakresie okulistyka* i w zakresie *kardiologia*, w okresie od 1 września 2011 r. do 31 marca 2012 r.



W wyniku tej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- nieprzestrzeganie obowiązującej „procedury konkursu ofert”;
- brak w kilku przypadkach podpisów pod oświadczeniami o braku związków z oferentami biorącymi udział w postępowaniu;
- nie zastosowanie określonych w art. 148 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych kryteriów oceny ofert.

Zalecono usunięcie nieprawidłowości oraz wzmożenie nadzoru nad przebiegiem postępowań w sprawie zawarcia umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Kontrolowany oddział wojewódzki poinformował podmiot kontrolujący o sposobie wykonania zaleceń.

3. Archiwum Państwowe przeprowadziło 5 kontroli w 5 oddziałach wojewódzkich, z czego 2 są w trakcie realizacji. Zakończone kontrole zostały ocenione pozytywnie a stwierdzone drobne uchybienia dotyczyły kwalifikacji archiwalnej oraz opóźnienia w zdawaniu kwalifikujących się do tego materiałów archiwalnych.  
Jednostki kontrolowane wywiązały się z obowiązku poinformowania kontrolujących o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.
4. Urzędy Wojewódzkie przeprowadziły 4 kontrole w 4 oddziałach wojewódzkich, z czego 1 jest w trakcie realizacji. Kontrole dotyczyły realizacji zadań z zakresu ratownictwa medycznego oraz wykorzystania dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na ten cel. Zakończone kontrole oceniono pozytywnie.
5. Urzędy Miast przeprowadziły 2 kontrole. Kontrole te obejmowały zadania z zakresu obrony cywilnej, powszechnej samoobrony ludności oraz zarządzania kryzysowego.  
Obie kontrole zakończyły się oceną pozytywną.
6. Urząd Zamówień Publicznych przeprowadził 2 kontrole w trybie doraźnym w Zachodniopomorskim OW. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania obie kontrole są w trakcie realizacji.
7. Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła 2 kontrole, z czego 1 kontrolę umorzono z powodu ustąpienia przesłanek do jej przeprowadzenia, a w wyniku drugiej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.
8. Straż Pożarna przeprowadziła 2 kontrole w 2 oddziałach (w tym jedną rekontrolę). Obie kontrole dotyczyły przestrzegania przepisów przeciwpożarowych. Nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze oraz nie wydano zaleceń pokontrolnych.
9. Centralne Biuro Antykorupcyjne prowadzi w Śląskim OW kontrolę dotyczącą zawierania umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej na rok 2012 i lata następne

w wybranych rodzajach i zakresach świadczeń. Z informacji przekazanych przez oddział wynika, że z powyższej kontroli nie sformułowano jeszcze żadnych ustaleń.

10. Urząd Pracy przeprowadził 1 kontrolę w Lubelskim OW. Kontrolą objęto realizację umowy stażowej. Stwierdzono, że realizacja stażu odbywała się zgodnie z warunkami określonymi w umowie.
11. Urząd Nadzoru Budowlanego, przeprowadził 1 kontrolę w Śląskim OW. Kontrola ta dotyczyła utrzymania obiektów budowlanych oddziału. Stwierdzono właściwe użytkowanie obiektu oraz utrzymanie go w należyтым stanie technicznym i estetycznym. Wydano zalecenia dotyczące sporządzania protokołów przeglądów budowlanych do bieżącej realizacji.

#### **IV. Uzupelnienie informacji o wynikach kontroli przeprowadzonych w 2011 r.**

##### 1. Centrala:

- a) Kontrola Urzędu Kontroli Skarbowej realizacji projektu realizowanego przez Sekcję ds. Realizacji, Monitoringu i Ewaluacji Projektów Europejskich w DSOZ. Nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień oraz nie wydano.
- b) Kontrola NIK dotycząca realizacji przedsięwzięć z zakresu e-Administracji. Zrealizowano zalecenie NIK dotyczące zamieszczania na stronie BIP informacji o kontrolach, poprzez wprowadzenie Zarządzenia nr 85/2012/ZKW z dnia 29 listopada 2012 r. Prezesa Funduszu.  
W Funduszu trwają zaawansowane prace nad zaleceniem związanym z opracowaniem i wprowadzeniem w NFZ instrukcji kancelaryjnej.

##### 2. Podlaski OW:

- a) Kontrola Ministerstwa Zdrowia w zakresie zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju rehabilitacja lecznicza w roku 2011 i 2012 (w tym planowanie i kontraktowanie świadczeń) ze szczególnym uwzględnieniem zabezpieczenia świadczeń rehabilitacji leczniczej dla dzieci. Podczas kontroli stwierdzono:
  - naruszenie art. 134 ust. 1 ustawy poprzez dokonywanie przez komisję konkursową zmian w ofertach;
  - nieprawidłową ocenę ofert;
  - naruszenie art. 150 ust. 1 pkt oraz art. 148 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych.

Poinformowano kontrolujących o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

3. Wielkopolski OW:

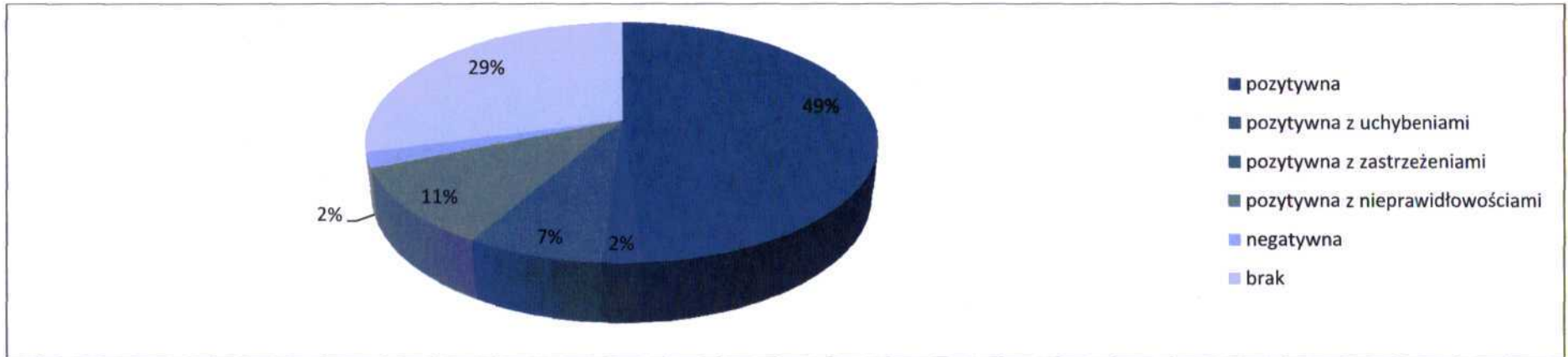
- a) W wyniku kontroli przeprowadzonej przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych stwierdzono drobne uchybienia, które skorygowano na bieżąco w trakcie trwania kontroli. W związku z powyższym zaleceń pokontrolnych nie formułowano.

Zespół Kontroli Wewnętrznej  
ZKW  
KIEROWNIK  
  
Maciej Grochowski

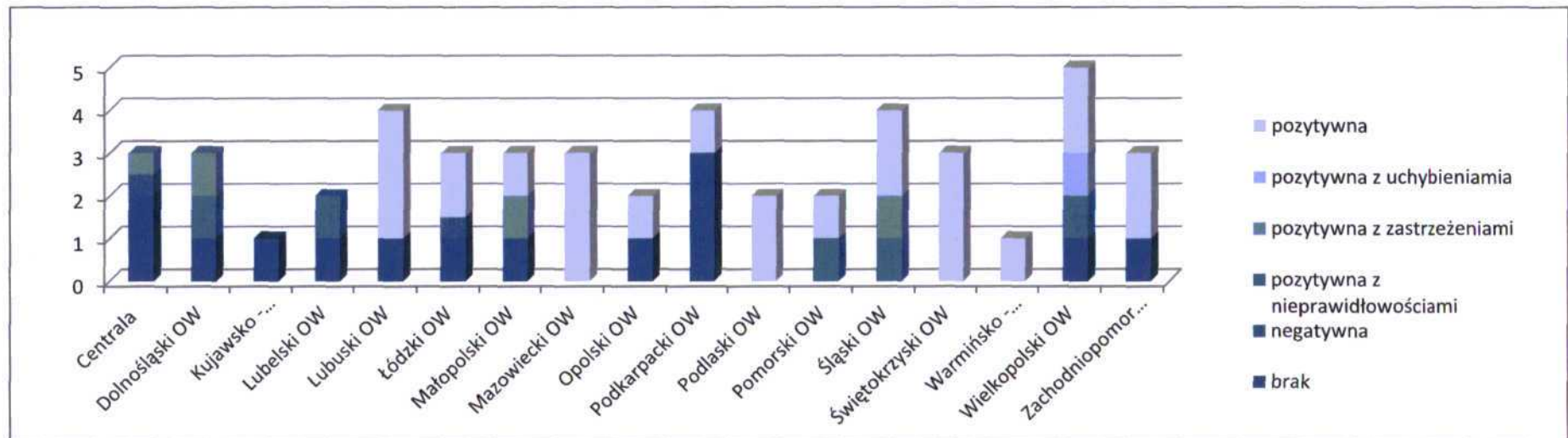


Informacja o wynikach kontroli przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne w 2012 r.

Wykres nr 2. Oceny wydane w wyniku przeprowadzonych kontroli



Wykres nr 3. Rozkład ocen sformułowanych przez instytucje kontroli zewnętrznej w jednostkach organizacyjnych Funduszu



Informacja o wynikach kontroli przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne w 2012 r.

Tabela nr 1 Liczba kontroli przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne w jednostkach organizacyjnych NFZ

l.p.	Jednostka organizacyjna Funduszu	Instytucja kontrolująca														Razem
		Najwyższa Izba Kontroli	Prezes Rady Ministrów	Ministerstwo Zdrowia	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej	Urząd Wojewódzki	Urząd Miasta	Urząd Zamówień Publicznych	Państwowa Inspekcja Pracy	Archiwum Państwowe	Centralne Biuro Antykorupcyjne	Straż Pożarna	Urząd Pracy	Urząd Nadzoru Budowlanego		
1.	Centrala	2	1	2	1										6	
2.	Dolnośląski OW NFZ	2											1		3	
3.	Kujawsko – Pomorski OW NFZ			1											1	
4.	Lubelski OW NFZ	1							1				1		3	
5.	Lubuski OW NFZ	1		1		1							1		4	
6.	Łódzki OW NFZ	2		1											3	
7.	Małopolski OW NFZ	2		1		1	1								5	
8.	Mazowiecki OW NFZ	2		1						1					4	
9.	Opolski OW NFZ	1		1											2	
10.	Podkarpacki OW NFZ	1		1		1			1						4	
11.	Podlaski OW NFZ	3													3	
12.	Pomorski OW NFZ	2													2	
13.	Śląski OW NFZ	2								1	1			1	5	
14.	Świętokrzyski OW NFZ	4								1					5	
15.	Warmińsko – Mazurski OW NFZ	1		1						1					3	
16.	Wielkopolski OW NFZ	3		1						1					5	
17.	Zachodniopomorski OW NFZ	1				1	1	2							5	
18.	Razem	30	1	11	1	4	2	2	2	5	1	2	1	1	63	



Informacja o wynikach kontroli przeprowadzonych przez instytucje zewnętrzne w 2012 r.

Wykres nr 1. Liczba kontroli przeprowadzonych przez instytucje kontroli zewnętrznej w poszczególnych jednostkach organizacyjnych NFZ

