



**NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA  
DZIAŁ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ  
DEPARTAMENT KONTROLI**

**I N F O R M A C J A   Z B I O R C Z A**

**o wynikach kontroli przeprowadzonych przez instytucje  
kontroli zewnętrznej w 2016 r.  
w Narodowym Funduszu Zdrowia**

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

**Warszawa, luty 2017 rok**

## Spis treści

<b>Informacje wstępne .....</b>	<b>3</b>
<b>Kontrole przeprowadzone w Centrali Funduszu .....</b>	<b>4</b>
<b>Kontrole przeprowadzone w oddziałach wojewódzkich Narodowego Funduszu Zdrowia .....</b>	<b>9</b>
Dolnośląski OW NFZ.....	9
Kujawsko-Pomorski OW NFZ.....	11
Lubelski OW NFZ.....	11
Lubuski OW NFZ.....	13
Łódzki OW NFZ .....	15
Małopolski OW NFZ.....	16
Mazowiecki OW NFZ.....	17
Opolski OW NFZ.....	17
Podkarpacki OW NFZ.....	18
Podlaski OW NFZ .....	18
Pomorski OW NFZ .....	19
Śląski OW NFZ .....	20
Świętokrzyski OW NFZ.....	21
<b>Wnioski .....</b>	<b>24</b>

## Informacje wstępne

W 2016 roku instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w jednostkach organizacyjnych Narodowego Funduszu Zdrowia 47 kontroli. Większość postępowań została przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli (15), następnie: Ministerstwo Zdrowia (11), Państwowa Inspekcja Pracy (5), Archiwum Państwowe (5), Urzędy Wojewódzkie (3), Zakład Ubezpieczeń Społecznych (3), Archiwum Narodowe (1) i Śląski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska (1).

Ponadto, w Zachodniopomorskim Oddziale Wojewódzkim od 2011 r. prowadzone są trzy kontrole – dwie przez Urząd Zamówień Publicznych oraz jedna przez Centralne Biuro Antykorupcyjne.



Na dzień sporządzenia niniejszej informacji zakończono 26 kontroli, w wyniku których sześć oceniono pozytywnie, jedną pozytywnie z uchybieniami, natomiast w 19 przypadkach nie sformułowano oceny. W toku pozostaje 21 kontroli.

## **Kontrole przeprowadzone w Centrali Funduszu**

W okresie sprawozdawczym w Centrali Funduszu instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły osiem kontroli zewnętrznych tj.:

**I. Najwyższa Izba Kontroli (NIK)** przeprowadziła trzy kontrole, których tematem było:

### **1. Realizacja zadań Narodowego Funduszu Zdrowia w 2015 r.**

W dniu 23.11.2017 r. do Centrali NFZ wpłynęło wystąpienie pokontrolne zawierające ocenę opisową kontrolowanej działalności, która została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne i stwierdzone nieprawidłowości. W celu ich usunięcia w przedmiotowym dokumencie sformułowano następujące wnioski zalecające:

- 1) Wyjaśnienie spraw dotyczących finansowania świadczeń udzielonych przez zmarłych lekarzy lub na rzecz osób zmarłych.
- 2) Podjęcie działań w celu zapewnienia komórce Audytu Wewnętrznego bezpośrednio podległości Prezesowi NFZ i warunków niezbędnych do niezależnego prowadzenia audytu wewnętrznego.
- 3) Zapewnienie szybszego rozpatrywania odwołań od decyzji administracyjnych dyrektorów oddziałów wojewódzkich.

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne Narodowy Fundusz Zdrowia przekazał w dniu 20 października 2016 r., pismem znak: DK.0911.20.2016 2016.3298.JST, informację o sposobie wykorzystania wniosków zawartych w przedmiotowym dokumencie.

### **2. Profilaktyka zdrowotna w systemie ochrony zdrowia.**

W dniu 4 listopada 2016 r. do Centrali NFZ wpłynęło wystąpienie pokontrolne zawierające następujące uwagi i wnioski zalecające:

- 1) Zintensyfikowanie działań zmierzających do poprawy dostępności do programów profilaktycznych oraz zmniejszenia różnic w dostępie do świadczeń udzielanych w poszczególnych regionach kraju w ramach programów profilaktyki zdrowotnej.
- 2) Uwzględnianie priorytetów i wskaźników epidemiologicznych w planach zakupu świadczeń przyjmowanych przez Centralę NFZ oraz oddziały wojewódzkie NFZ.

Zastrzeżenia do treści przedmiotowego dokumentu przekazano jednostce kontrolującej pismem z dnia 25.11.2016 r., znak: DSOZ.401.2354.2016 9415.AJA.

Czynności pokontrolne pozostają w toku.

### **3. Przygotowanie i wdrożenie pakietu onkologicznego.**

W dniu 17.01.2017 r. do Centrali NFZ wpłynęło wystąpienie pokontrolne zawierające następujące uwagi i wnioski zalecające:

- 1) Podjęcie działań zmierzających do poprawy dostępności świadczeń zdrowotnych zarówno w ramach pakietu onkologicznego jak i w ramach świadczeń limitowanych.
- 2) Uwzględnienie, w toku kontroli poprawności realizacji świadczeń z zakresu pakietu onkologicznego, weryfikacji spełniania warunków określonych w rozporządzeniach Ministra Zdrowia w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz leczenia szpitalnego.
- 3) Przeprowadzenie postępowań wyjaśniających i kontrolnych w związku z udzieleniem świadczeń z zakresu brachyterapii niezgodnie z przyjętym przez Fundusz modelem finansowania, określonym w zarządzeniach Prezesa NFZ dotyczących rodzaju świadczeń: leczenie szpitalne.
- 4) Wyjaśnienie spraw i ściągnięcie należności w związku z udzielaniem w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 30 września 2015 r. świadczeń w ramach pakietu z rozpoznaniem ICD D33.0-D33.4, D35.2, D35.4 oraz D76.0 wprowadzonymi od 1 października 2015 r.
- 5) Wyjaśnienie spraw i ściągnięcie należności w związku z udzieleniem 14 świadczeń udzielonych z przekroczeniem terminów.
- 6) Przeprowadzenie analizy odnośnie wyceny pakietów onkologicznych i ustalenie rzeczywistych kosztów udzielania świadczeń w ramach poszczególnych pakietów diagnostycznych.

Zastrzeżenia do treści przedmiotowego dokumentu przekazano jednostce kontrolującej pismem z dnia 8.02.2016 r., znak: DK.0911.2.2017 2017.7211.JST.

Czynności pokontrolne pozostają w toku.

**II. Ministerstwo Zdrowia (MZ) przeprowadziło cztery kontrole, których tematem było:**

#### **1. Przygotowanie, przetestowanie i wdrożenie do systemu opieki zdrowotnej organizacji opieki koordynowanej (OOK) – Etap I. Opracowanie modeli zintegrowanej/koordynowanej opieki zdrowotnej dla Polski. Projekt nr POWER.05.02.00-00-0150/15.**

W dniu 14.06.2016 r. do Centrali NFZ wpłynęła Informacja pokontrolna nr 3/2016 zawierająca opis i ocenę kontrolowanej działalności. Obszar kontrolowany oceniono pozytywnie z uchybieniami. W wyniku kontroli stwierdzono następujące uchybenia:

- 1) Opóźnienia w realizacji projektu w odniesieniu do harmonogramu realizacji projektu.
- 2) We wniosku o płatność za okres I-III.2016 rozliczono całkowity koszt wynajmu sali wynikający z umowy nr 22/2016 bez uwzględnienia treści zaleceń pokontrolnych z kontroli projektu nr IZ PO WER nr 2/POWER/2015.
- 3) We wniosku o płatność za okres I-III.2016 rozliczono całkowity koszt usługi gastronomicznej wynikający z umowy nr 22/2016, w kwocie wyższej w przeliczeniu na osobę (61,50 PLN) niż to wynika z zestawienia standardu i cen rynkowych wybranych wydatków w ramach PO WER, przekazanych przez instytucję zarządzającą PO WER (50, 00 PLN).
- 4) Błędne zapisy umowy nr 22/2016 na usługę hotelarsko-gastronomiczną.
- 5) Błędne oznaczenia na stronie internetowej projektu.

W ramach zaleceń pokontrolnych (informacja pokontrolna nr 3/2016), zobowiązano do:

- 1) Terminowej realizacji projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w szczególności w zakresie:
  - a) zatrudniania personelu projektowego;
  - b) organizacja warsztatów /wizyt studyjnych/ szkoleń w ramach zadania 1 i 3;
  - c) rozliczania wydatków we wnioskach o płatność zgodnie z harmonogramem płatności;
  - d) zwiększenie nadzoru nad realizacją umowy dot. usług eksperckich zawartej z Bankiem Światowym.
- 2) Zaktualizowania wniosku o dofinansowanie wraz z harmonogramem realizacji projektu w związku ze stwierdzonymi opóźnieniami.
- 3) Przestrzegania zaleceń pokontrolnych przedstawionych po kontroli projektu nr IZ PO WER nr 2/POWER/2015 dot. kosztu kwalifikowanego odnoszącego się do wynajmu sali oraz do stosowania zestawienia standardu i cen rynkowych wydatków w ramach PO WER zgodnie z pismem z dnia 18.06.2015 r., znak: DZF.IV.8620.10.2015.JSta.1 NK:162578/15.
- 4) Podawania w treści umów zawieranych w wyniku postępowania o udzielanie zamówienia publicznego właściwego numeru i nazwy Działania w ramach V osi Priorytetowej PO WER.
- 5) Przestrzegania Podręcznika beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji oraz Księgi identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.
- 6) Właściwego oznaczenia strony internetowej dot. realizowanego projektu.

O wykonaniu zaleceń pokontrolnych poinformowano instytucję kontrolującą pismem z dnia 28 czerwca 2016 r., znak DAiS.082.303.2015 W.16946.SK.

**2. Wizyta monitoringowa w projekcie pt. „Przygotowanie, przestrzeganie i wdrożenie do systemu opieki zdrowotnej organizacji opieki okołoporodowej (OOK) – Etap I Opracowanie modeli zintegrowanej/koordynowanej opieki zdrowotnej dla Polski”.**

W dniu 28.11.2016 r. do Centrali NFZ wpłynęła Informacja pokontrolna nr 13/2016-2017/POWR/WM. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

**3. Zbadanie działalności Centrali NFZ w zakresie wybranych aspektów funkcjonowania Departamentu Gospodarki Lekami NFZ w okresie od 1 stycznia 2014 – 30 września 2015 r.**

W dniu 3.08.2016 r. do Centrali Funduszu wpłynął protokół kontroli. W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

**4. Zbadanie działalności Prezesa NFZ w zakresie prawidłowości rozpatrywania zażaleń w sprawie rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne oraz leczenie szpitalne w zakresie świadczeń wysokospecjalistycznych w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Kontrola pozostaje w toku.

Ponadto Ministerstwo Zdrowia zakończyło kontrolę rozpoczętą w 2015 r. na temat: **Wybrane aspekty funkcjonowania jednostki w zakresie prowadzenia i utrzymania elektronicznego systemu monitorowania programów lekowych (okres objęty kontrolą 01.12.2015 r. - 15.01.2016 r.).**

W dniu 13.07.2016 do Centrali Funduszu wpłynęło wystąpienie pokontrolne. W wyniku kontroli nie sformułowano oceny, stwierdzono jednak nieprawidłowości dotyczące uprawnień dostępu do SMPT przez użytkowników oraz brak wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 10.10.2014 r. o znaku: MZ-DNK-0923-1/ZS/14. W związku z powyższym przedstawiono następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Przeprowadzenie weryfikacji uprawnień dostępu do SMPT przez użytkowników instytucji współpracujących z NFZ, pracowników Centrali NFZ i pracowników administratora systemu – Asseco Polska S.A., w celu ograniczenia liczby i zakresu upoważnień.
- 2) Niezwłoczną realizację zaleceń pokontrolnych zawartych w Wystąpieniu pokontrolnym z dnia 10.10.2014 r. znak: MZ-DNK-0923-1/ZS/14.

- 3) Objęcie systemem SMPT programów lekowych nieobjętych tym systemem w dniu wejścia w życie ustawy z dnia 9 października 2015 r. o zmianie ustawy o systemie informacji w ochronie zdrowia.
- 4) Dostosowanie SMPT do wymogów określonych w art. 188 c ust. 2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W związku z wydanymi zaleceniami pokontrolnymi poinformowano podmiot kontrolujący, że system monitorowania programów lekowych jest w trakcie budowy. Podejmowane są intensywne działania mające na celu budowę kolejnych modułów, służących do monitorowania kolejnych programów lekowych. Dostosowanie do wymogów określonych w art. 188 c ust. 2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych jest w trakcie realizacji. Pozostałe zalecenia pokontrolne wykonano.

### **III. Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła kontrolę nt. Sprawdzenie realizacji poprzednich decyzji oraz przestrzegania przez Pracodawcę przepisów obowiązującego prawa.**

W dniu 18.04.2016 r. do Centrali Funduszu wpłynął protokół z kontroli, w którym wskazano następujące uchybienia:

- 1) Brak potwierdzenia przez pracownika datą i podpisem faktu zapoznania się z informacją o dodatkowych warunkach zatrudnienia z art. 29 § 3 Kodeksu Pracy (Dz.U.2014.1502 j.t. ze zm.).
- 2) Brak potwierdzenia przez pracownika datą i podpisem faktu przyjęcia ustalonych w umowie warunków pracy i płacy.
- 3) Dopuszczenie do pracy pracownika nie posiadającego aktualnie wydanego przez lekarza medycyny pracy zaświadczenia o braku przeciwwskazań do pracy na danym stanowisku.
- 4) Dopuszczenie do pracy pracownika bez posiadania aktualnego przeszkolenia z zakresu BHP.
- 5) Brak poddania szkoleniu wstępnemu stanowiskowemu w dziedzinie BHP dwóch pracowników Centrali NFZ.

W Nakazie (przekazanym Centrali Funduszu w dniu 4.05.2016 r.) zawarto następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Potwierdzenie przez pracownika datą i podpisem faktu zapoznania się z informacją o dodatkowych warunkach zatrudnienia.
- 2) Potwierdzenie przez pracownika datą i podpisem faktu przyjęcia ustalonych w umowie warunków pracy i płacy.



- 3) Dopuszczanie do pracy wyłącznie pracowników posiadających aktualne, wydane przez lekarza medycyny pracy zaświadczenie o braku przeciwwskazań do pracy na danym stanowisku.
- 4) Dopuszczanie do pracy wyłącznie pracowników mających aktualne przeszkolenie z zakresu BHP.
- 5) Nakaz poddania szkoleniu wstępnemu stanowiskowemu w dziedzinie BHP dwojga pracowników Centrali NFZ, którzy nie byli wcześniej przeszkoleni.

Zalecenia pokontrolne zrealizowano o czym powiadomiono jednostkę kontrolującą w dniu 25.05.2016 r., pismem znak: BKiS.0911.3.2016 W.140442.KPU.

## **Kontrole przeprowadzone w oddziałach wojewódzkich Narodowego Funduszu Zdrowia (zwanego dalej NFZ)**

### **Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia** **(zwany dalej DOW NFZ)**

Według informacji przekazanych przez DOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale cztery kontrole zewnętrzne tj.:

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu** przeprowadziła dwie kontrole na temat:

#### **1. Profilaktyka wczesnego wykrywania raka piersi we Wrocławiu.**

Kontrolujący wydali ocenę pozytywną wydając jednocześnie poniższe zalecenia:

- a) rozszerzenie nadzoru nad prawidłową realizacją umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych w Programie Profilaktyki Raka Piersi o monitoring i weryfikację dostępności i ciągłości realizacji świadczeń, w szczególności przez świadczeniodawców, którzy nie rozliczają wykonania świadczeń w ramach Programu Profilaktyki Raka Piersi lub rozliczają ich realizację w wartości znacznie niższej od pierwotnie zakontraktowanego limitu na dany rok,
- b) wyjaśnienie przyczyn braku uzyskania przez Świadczeniodawców realizujących Program Profilaktyki Raka Piersi oczekiwanego poziomu wskaźnika odsetka kobiet z dodatnim wynikiem badania mammograficznego, które zgłosiły się do dalszej diagnostyki oraz zapewnienie skutecznego bieżącego monitorowania poziomu tego wskaźnika u świadczeniodawców – realizatorów tego Programu,
- c) zintensyfikowanie prowadzonych działań informacyjnych o Programie Profilaktyki raka piersi w grupie docelowej kobiet, zwłaszcza za pośrednictwem lekarzy specjalistów

w specjalnościach właściwych dla leczenia schorzeń często występujących w przedziale wiekowym beneficjentek tego Programu.

Zalecenia pokontrolne zrealizowano.

## **2. Respektowanie praw pacjentów w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrola pozostaje w toku.

## **II. Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: Postępowanie z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną, powstałą i zgromadzoną w kontrolowanej jednostce organizacyjnej, bez względu na miejsce przechowywania i tytuł prawny przechowywania tej dokumentacji.**

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób opisowy uwzględniający ustalenia faktyczne i stwierdzone nieprawidłowości, zawarte w wystąpieniu pokontrolnym. W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości w stanie uporządkowania materiałów archiwalnych przekazanych do archiwum zakładowego. Stwierdzono też, że nie zakończono prac związanych z uporządkowaniem akt osobowych pracowników zwolnionych.

W celu usunięcia nieprawidłowości wydano następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Przyporządkować sprawozdanie finansowe z 1999 r. oraz plany przywrócenia równowagi finansowej na lata 2000-2002 do zespołu Dolnośląska Regionalna Kasa Chorych we Wrocławiu, a następnie przekazać je do AP we Wrocławiu.
- 2) Wymienić te okładki teczek z materiałami archiwalnymi, w których opis naniesiono na zwykłej kartce papieru.
- 3) Nie przekazywać do archiwum teczek z materiałami archiwalnymi, których grubość przekracza 5 cm.
- 4) Nanosić na teczki aktowe sygnatury archiwalne składające się wyłącznie z numeru spisu zdawczo-odbiorczego łamanego przez numer pozycji na tym spisie. Kontynuować prace w zakresie uporządkowania akt osobowych.
- 5) Uzpełnić opis kopert z aktami osobowymi o daty skrajne wytworzenia dokumentacji.

Termin wykonania zaleceń pokontrolnych (pkt 1, 2, 4-6) upływa z dniem 31.10.2017 r. Zalecenie pokontrolne nr 3 zrealizowano.

## **III. Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: Zbadania działalności DOW NFZ w wydawaniu decyzji indywidualnych z zakresu ubezpieczenia zdrowotnego na podstawie art. 109 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych środkami publicznymi.**

Czynności pokontrolne pozostają w toku (do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne).

## **Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej K-P OW NFZ).

Według informacji przekazanych przez K-P OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale dwie kontrole zewnętrzne tj.:

**I. Ministerstwo Zdrowia** przeprowadziło kontrolę na temat: **Zbadanie działalności K-P OW NFZ w zakresie nadzorowania i kontrolowania realizacji zawartych umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, w wybranych do kontroli zakresach świadczeń, od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Czynności pokontrolne pozostają w toku (do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne).

**II. Archiwum Państwowe** przeprowadziło kontrolę na temat: **Sprawdzenie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji znajdującej się w archiwum zakładowym, prowadzenia środków ewidencji, stanu technicznego dokumentacji, warunków jej przechowywania i zabezpieczenia.**

Czynności pokontrolne pozostają w toku (do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne).

## **Lubelski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej LOW NFZ).

Według informacji przekazanych przez LOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale cztery kontrole zewnętrzne tj.:

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie** przeprowadziła dwie kontrole na temat:

**1. Realizacja programów wczesnego wykrywania raka piersi oraz raka szyjki macicy w województwie lubelskim.**

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia i stwierdzone nieprawidłowości zawarte w wystąpieniu pokontrolnym.

W celu usunięcia wskazanych nieprawidłowości wydano następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Podjęcie działań w celu zapewnienia realizacji umów z zakresu programu profilaktyki raka piersi i raka szyjki macicy przez świadczeniodawców spełniających wszystkie wymogi określone w przepisach obowiązujących w tym zakresie.
- 2) Podjęcie działań zmierzających do zapewnienia realizacji świadczeń zdrowotnych w ramach umów z zakresu programu profilaktyki raka piersi i raka szyjki macicy z udziałem podwykonawców, którymi będą wyłącznie podmioty spełniające wymogi ustawy o działalności leczniczej do wykonywania tych świadczeń.

- 3) Zawieranie umów w zakresie etapu diagnostycznego programu profilaktyki raka szyjki macicy bezpośrednio z podmiotami dokonującymi oceny mikroskopowej materiału cytologicznego we własnym zakresie, bez udziału podwykonawców.
- 4) Zwiększenie działań monitorujących realizację umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie programów profilaktyki raka piersi i raka szyjki macicy.

Pismem z dnia 14 lipca 2016 r. poinformowano podmiot kontrolujący o przyjęciu sformułowanej oceny oraz wskazano, iż Oddział stosuje na bieżąco i przyjmie jako istotne w przyszłych działaniach, wszelkie możliwe rozwiązania organizacyjne, mające na celu wzmożenie nadzoru nad realizacją świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie profilaktycznych programów zdrowotnych oraz we wszystkich pozostałych zakresach wynikających z zawartych umów. Komórki merytoryczne Oddziału przyjęły zobowiązanie sprawowania ścisłego nadzoru nad realizacją zadań związanych z kontraktowaniem, monitorowaniem i rozliczaniem świadczeń w zakresach im właściwych.

## **2. Profilaktyka stomatologiczna dzieci i młodzieży w województwie lubelskim.**

Kontrola pozostaje w toku.

### **II. Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: Zbadanie działalności Lubelskiego OW NFZ w zakresie nadzorowania i kontrolowania realizacji zawartych umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, w wybranych do kontroli zakresach świadczeń, w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015.**

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne zawarte w protokole kontroli. Po uwzględnieniu odwołania LOW NFZ do wystąpienia pokontrolnego odstąpiono od sformułowania zaleceń pokontrolnych.

### **III. Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w organach i jednostkach organizacyjnych, o których mowa w art.5 ust. 1, bez względu na miejsce i tytuł prawny przechowywania tych materiałów lub dokumentacji.**

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne i stwierdzone nieprawidłowości zawarte w wystąpieniu pokontrolnym. W celu usunięcia wskazanych nieprawidłowości sformułowano następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Przekazać do Archiwum Państwowego w Lublinie odziedziczone materiały archiwalne Lubelskiej Kasy Chorych z lat 1939-2003 w ilości 2,20 mb akt i Branżowej Kasie Chorych dla Służb Mundurowych z lat 1999-2003 w ilości 0,30 mb zgodnie z § 6-8 rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 20 października 2015 r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji, przekazywania materiałów archiwalnych

do archiwów państwowych i brakowania dokumentacji (Dz. U. 2015 poz. 1743), w trybie określonym w § 13-17 tegoż rozporządzenia.

- 2) Wyjaśnić fakt występowania w materiałach archiwalnych kserokopii i ustalić możliwość zastąpienia tych kserokopii oryginałami tej dokumentacji.
- 3) Wycofać z materiałów archiwalnych przekazanych do archiwum zakładowego czynne spisy zdawczo-odbiorcze akt kat. B z lat 2011-2014 do ewidencji archiwum zakładowego.
- 4) Wyjąć z teczek dotyczących ciał kolegialnych w Lubelskiej Regionalnej Kasie Chorych zaklejonej koperty z kartami do głosowania i przeznaczyć je do brakowania.
- 5) W opisie wycinków prasowych należy stosować pełny opis źródłowy publikacji – tytuł gazety lub czasopisma, numer wydania, data i strona wydawnictwa na której został zamieszczony artykuł. W teczkach dotyczących informacji prasowych należy gromadzić oryginały wycinków.
- 6) Zatwierdzić w formie zarządzenia Dyrektora stosowany w Lubelskim Oddziale NFZ formularz wykazu spisów zdawczo-odbiorczych. Zarządzenie powinno dotyczyć uzupełnienia wzorca formularza zamieszczonego w obowiązującej instrukcji o organizacji archiwum zakładowego.
- 7) W wykazie spisów zdawczo-odbiorczych należy stosować numerację ciągłą spisów, każdy spis powinien mieć oddzielny numer.
- 8) Informacje o zgodach na brakowanie dokumentacji niearchiwalnej należy jednocześnie odnotowywać w zbiorze spisów zdawczo-odbiorczych dla komórek organizacyjnych i w zbiorze chronologicznym spisów zdawczo-odbiorczych.

Zalecenia pokontrolne zrealizowano.

### **Lubuski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

**(zwany dalej Lubuski OW NFZ).**

Według informacji przekazanych przez Lubuski OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale cztery kontrole zewnętrzne.

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Zielonej Górze** przeprowadziła dwie kontrole na temat:

#### **1. Realizacja zadań w Narodowym Funduszu Zdrowia w 2015 roku.**

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne zawarte w wystąpieniu pokontrolnym. W trakcie kontroli ustalono, że Lubuski OW NFZ prawidłowo zrealizował działania związane z przygotowaniem planu finansowego oraz planu zakupu świadczeń zdrowotnych na 2015 rok. Lubuski OW NFZ nie

zapewnił wprawdzie na obszarze województwa dostępności do wszystkich rodzajów świadczeń gwarantowanych, jednakże nie wynikało to z zaniechań Oddziału ale ze struktury i specyfiki rynku świadczeniobiorców i świadczeniodawców na obszarze województwa.

Proces kontraktowania został przeprowadzony w 2015 roku zgodnie, co do zasady z obowiązującymi wymogami.

Najwyższa Izba Kontroli w ramach zaleceń pokontrolnych wniosła o precyzyjne określanie w treści ogłoszeń konkursowych warunków udziału oraz zasad oceny ofert, w szczególności w przypadkach dotyczących stosowania trybu wynikającego z § 12 Zarządzenia Prezesa NFZ nr 79/2014/DSOZ z dnia 5 grudnia 2014 r.

Zalecenia pokontrolne zrealizowano.

## **2. Respektowanie praw pacjentów w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrola pozostaje w toku.

## **II. Lubuski Urząd Wojewódzki przeprowadził kontrolę na temat: Realizacji zadań powierzonych na mocy porozumienia z dnia 28 marca 2011 r. oraz wykorzystanie dotacji celowej, przekazywanej na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego.**

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w związku z powyższym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

## **III. Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadził kontrolę na temat Prawna ochrona pracy w tym bezpieczeństwo i higiena pracy.**

Nakaz wydany przez ww. podmiot kontrolujący zawierał następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Przeprowadzić ocenę warunków pracy na stanowiskach pracy wyposażonych w monitory ekranowe, w aspekcie: organizacji stanowiska pracy, w tym rozmieszczenia elementów wyposażenia, w sposób zapewniający spełnienie wymagań bezpieczeństwa i higieny pracy; stanu elementów wyposażenia stanowisk pracy, zapewniającego bezpieczeństwo pracy, w tym ochronę przed porażeniem prądem elektrycznym; obciążenia narządu wzroku oraz układu mięśniowo-szkieletowego pracowników; obciążenia pracowników czynnikami fizycznymi (w tym szczególnie nieodpowiednim oświetleniem, wilgotnością itp.) oraz obciążenia psychicznego pracowników, wynikającego ze sposobu organizacji pracy – termin wykonania zalecenia wskazano na dzień 28.02.2017 r.
- 2) Zapewnić pracownikom wykonującym pracę w pomieszczeniach stałej pracy (pięć pomieszczeń) miejsca pracy spełniające wymagania bezpieczeństwa i higieny pracy pod względem zapewnienia oświetlenia dziennego - termin wykonania zalecenia wskazano na dzień 18.06.2017 r.

- 3) Zapewnić w sześciu pomieszczeniach pracy odpowiednie urządzenia eliminujące nadmierne operowanie promieni słonecznych padających na zlokalizowane tam stanowiska pracy i jednocześnie ograniczające oślnienie bezpośrednie od opraw, okien, przezroczystych lub półprzezroczystych ścian albo jasnych płaszczyzn tych pomieszczeń - termin wykonania zalecenia wskazano na dzień 28.02.2017 r.
- 4) Zabezpieczyć stanowisko pracy pracownika pracującego w punkcie podawczym przed przeciągiem i napływem chłodnego powietrza z zewnątrz - termin wykonania zalecenia wskazano na dzień 31.01.2017 r.

Zalecenie pokontrolne nr 4 wykonano w wyznaczonym terminie.

### **Łódzki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej ŁOW NFZ)

Według informacji przekazanych przez ŁOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale trzy kontrole zewnętrzne.

#### **I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi przeprowadziła kontrolę na temat: **Realizacja zadań Narodowego Funduszu Zdrowia w 2015 r.****

Kontrolowaną działalność Oddziału oceniono pozytywnie, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

#### **II. Zakład Ubezpieczeń Społecznych przeprowadził kontrolę na temat **Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczenia społecznego i ubezpieczenia zdrowotnego.****

Kontrolowaną działalność Oddziału oceniono pozytywnie, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

#### **III. Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła kontrolę na temat: **Prawna ochrona pracy wybrane zagadnienia oraz sprawdzenie realizacji środków prawnych.****

Kontrolowaną działalność Oddziału opisano w notatce urzędowej z kontroli, w której nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

## **Małopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

**(zwany dalej Małopolski OW NFZ).**

Według informacji przekazanych przez Małopolski OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale dwie kontrole zewnętrzne.

### **I. Archiwum Narodowe przeprowadziło kontrolę na temat: **Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Małopolskim OW NFZ.****

Ocena ogólna kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne i błędy w stosowaniu przepisów kancelaryjno-archiwalnych, które zawarto w wystąpieniu pokontrolnym.

Wydano zalecenia pokontrolne, wskazując na konieczność:

- 1) Wyezekwowanie od pracowników Oddziału prawidłowego stosowania przepisów kancelaryjno - archiwalnych, w zakresie prowadzenia spisów spraw oraz oznaczania pism znakami spraw zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną.
- 2) Regularnego przekazywania kompletnych roczników dokumentacji spraw zakończonych ze wszystkich komórek organizacyjnych do archiwum zakładowego (tj. po dwóch latach od zakończenia sprawy).
- 3) W odniesieniu do lokalu archiwum zakładowego: osłonięcie okien i odgrzybienie ścian w magazynie przy ul. Batorego 24.
- 4) Zapewnienie prawidłowych parametrów temperatury i wilgotności powietrza w magazynach archiwum, w szczególności w odniesieniu do wilgotności w magazynie nr 08 przy ul. Józefa 21.
- 5) Dokonanie przeglądu i niezbędnych korekt w opisach teczek stanowiących zasób archiwum zakładowego w zakresie określenia dat skrajnych dokumentacji oraz tytułów teczek.
- 6) Stopniowej weryfikacji klasyfikacji archiwalnej dokumentacji zgodnie z § 4 Zarządzenia nr 45/2014/BAG Prezesa NFZ z dnia 18 lipca 2014 r.
- 7) Odnotowanie w spisach zdawczo-odbiorczych pełnego znaku akt oraz miejsca przechowywania dokumentacji w magazynach archiwalnych.
- 8) Przygotowania do przekazania Archiwum Narodowego w Krakowie odziedziczonych materiałów archiwalnych zgodnie z trybem określonym w § 5-8 Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 20 października 2015 r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji, przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych i brakowania dokumentacji niearchiwalnej.



Jako termin wykonania zalecenia pokontrolnych nr 3-7 wskazano dzień 31.12.2017 r.

Pozostałe zalecenia pokontrolne realizowane są na bieżąco.

- II. Ministerstwo Zdrowia** przeprowadziło kontrolę na temat: **Zbadanie działalności Małopolskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w zakresie realizacji zadania finansowania świadczeń opieki zdrowotnej, udzielonych poza granicami kraju na podstawie w art. 42b ustawy o świadczeniach, w okresie od dnia 15 listopada 2014 r. do dnia 21 grudnia 2015 roku.**

Kontrola pozostaje w toku.

### **Mazowiecki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej MOW NFZ)

Według informacji przekazanych przez MOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale dwie kontrole zewnętrzne.

- I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Opolu** przeprowadziła kontrolę na temat: **Respektowanie praw pacjenta w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrolowaną działalność Oddziału oceniono pozytywnie, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

- II. Państwowa Inspekcja Pracy** przeprowadziła kontrolę na temat: **Prawna ochrona pracy.**

Protokół przedmiotowej kontroli zawiera opis stanu faktycznego i nie zawiera wskazania uchybień bądź nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

### **Opolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej OOW NFZ)

Według informacji przekazanych przez OOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale trzy kontrole zewnętrzne tj.:

- I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Opolu** przeprowadziła kontrolę na temat: **Respektowanie praw pacjentów w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrola pozostaje w toku.

- II. Archiwum Państwowe** przeprowadziło kontrolę na temat **Prawidłowość postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w podmiocie.**

Czynności pokontrolne pozostają w toku (do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne).

**III. Ministerstwo Zdrowia** przeprowadziło kontrolę na temat: **Zbadanie działalności OOW NFZ w zakresie realizacji zadania finansowania świadczeń opieki zdrowotnej, udzielonych poza granicami.**

Czynności pokontrolne pozostają w toku (do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne).

#### **Podkarpacki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej POW NFZ)

Według informacji przekazanych przez POW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale trzy kontrole zewnętrzne tj.:

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie** przeprowadziła kontrolę na temat: **Respektowanie praw pacjentów w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrola pozostaje w toku.

**II. Ministerstwo Zdrowia** przeprowadziło kontrolę na temat: **Działalność POW NFZ w zakresie realizacji zadania określonego w art. 109 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tj. Dz.U. z 2015 r., poz. 581), w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Kontrolowaną działalność Oddziału oceniono pozytywnie, w związku z czym odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

**III. Wojewoda Podkarpacki** rozpoczął kontrolę na temat **Sprawdzenie realizacji zawartego Porozumienia w sprawie powierzenia zadań Dyrektorowi POW NFZ w Rzeszowie z zakresu zawierania, rozliczania i kontroli umów, o których mowa w art. 49 Ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym.**

Kontrola pozostaje w toku.

#### **Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej Podlaski NFZ)

Według informacji przekazanych przez Podlaski OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale jedną kontrolę zewnętrzną.

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Białymstoku** przeprowadziła kontrolę na temat: **Realizacja zadań Narodowego Funduszu Zdrowia w 2015 r.**

Kontrolujący wydali ocenę pozytywną wydając jednocześnie poniższe zalecenia pokontrolne:

- 1) Uwzględnienie w priorytetach regionalnych Oddziału zmniejszenia czasu oczekiwania pacjentów na udzielanie świadczeń zdrowotnych, zwłaszcza w odniesieniu do tych zakresów,

w których świadczeniobiorcy wymagający pilnego skorzystania z pomocy medycznej zapisywani są w kolejce.

- 2) Wskazano na konieczność rozważenia możliwości zwiększenia dostępności pacjentów do tych zakresów świadczeń na obszarze województwa podlaskiego, które w 2015 roku nie były dostępne lub dostęp do nich był ograniczony.
- 3) Zaakcentowano także na potrzebę podjęcia działań mających na celu przestrzeganie przez komisje konkursowe zasad prowadzenia postępowań konkursowych oraz rzetelne dokumentowanie podejmowanych przez nie czynności.

Zalecenia pokontrolne przyjęto do realizacji.

### **Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej Pomorski NFZ)

Według informacji przekazanych przez Pomorski OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale jedną kontrolę zewnętrzną tj.:

#### **I. Archiwum Państwowe** przeprowadziło kontrolę na temat **Przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach.**

Ocena opisowa kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający faktyczne i błędy w stosowaniu przepisów kancelaryjno-archiwalnych, które zawarto w wystąpieniu pokontrolnym.

Sformułowano następujące zalecenia pokontrolne:

- 1) Należy poprawić opis teczek archiwalnych (kat. A), w taki sposób aby sygnatury archiwalne znajdowały się na każdej jednostce archiwalnej, a nie tylko na opakowaniach zbiorczych.
- 2) Należy poprawić lub uzupełnić tytuły jednostek archiwalnych (kat. A), w taki sposób aby odzwierciedlały one zawartość dokumentacji w danej teście.
- 3) W związku z zaleceniami z pkt. 2 należy także poprawić ewidencję dokumentacji (kat. A), tak aby tytuły jednostek archiwalnych na spisach zdawczo-odbiorczych były zgodne z tytułami na teczkach.
- 4) Należy podjąć działania, które ograniczą wahania wilgotności powietrza w miesiącach wiosennoletnich w lokalu archiwum zakładowego.

W związku z wystąpieniem pokontrolnym Pomorski OW NFZ poinformował podmiot kontrolujący, o zakupie trzech sztuk osuszaczy powietrza, które zmniejszyły wilgotność powietrza do 40 %. Pozostałe nieprawidłowości będą sukcesywnie usuwane.

## Śląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia

(zwanego dalej ŚOW NFZ)

Według informacji przekazanych przez ŚOW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale pięć kontroli zewnętrznych tj.:

**I. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowickich** przeprowadziła kontrolę na temat **Respektowanie praw pacjentów w transgranicznej opiece zdrowotnej.**

Kontrola pozostaje w toku.

**II. Ministerstwo Zdrowia** przeprowadziło kontrolę na temat **Realizacja zadania finansowania świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych poza granicami kraju w okresie od 15 listopada 2014 do 31 grudnia 2015.**

Kontrola pozostaje w toku.

**III. Państwowa Inspekcja Pracy** przeprowadziła kontrolę na temat **Prawo pracy, w szczególności wynagrodzenia i inne świadczenia.**

Ocena opisowa kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający faktyczne i wskazanie na pojedyncze przypadki niedotrzymania wymaganych terminów. W okresie 01.11.2014-29.02.2016 stwierdzono jeden nieterminowy przypadek wypłaty wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych. W trzech przypadkach nagroda jubileuszowa nie została wypłacona niezwłocznie po dacie nabycia do niej prawa. Stwierdzono cztery przypadki rozpatrzenia przez Komisję Socjalną wniosków z naruszeniem 30 dniowego terminu oraz cztery przypadki niezapewnienia pracownikom 11 godzinnego odpoczynku dobowego.

W związku z powyższym sformułowano następujące zalecenie pokontrolne:

- 1) Terminowe wypłacanie wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych, nagród jubileuszowych, świadczeń z ZFŚS.
- 2) Zapewnienie pracownikom odpoczynku dobowego.
- 3) Dostosowanie postanowień Regulaminu ZFŚS do wymogów wynikających z przepisów.

W ramach wykonania zaleceń pokontrolnych udzielono kontrolującemu pisemnych wyjaśnień dotyczących wskazanych nieprawidłowości. Dostosowanie Regulaminu ZFŚS do wymogów wynikających z przepisów prawa nie leży w kompetencjach Dyrektora ŚOW NFZ, treść ww. Regulaminu ustala Prezes NFZ w porozumieniu z zakładowymi organizacjami związkowymi działającymi w jednostkach organizacyjnych NFZ. O powyższym została poinformowana Centrala NFZ.

**IV. Zakład Ubezpieczeń Społecznych** przeprowadził kontrolę na temat **Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek,**

do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu, prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe, wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

W opisowej ocenie kontroli wskazano na jeden przypadek nieprawidłowego zgłoszenia do społecznych. Jeden zleceniobiorca nie został zgłoszony do ubezpieczeń społecznych, w związku z błędnym oświadczeniem.

W ramach realizacji zalecenia pokontrolnego nadpłacono składki na ubezpieczenie społeczne za okres 2011-2013 oraz złożono korekty deklaracji ZUS DRA.

**V. Śląski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska** przeprowadził kontrolę na temat **Przestrzeganie przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska przed hałasem.**

Ocena opisowa kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne i wskazanie na przekroczenie dopuszczalnego poziomu hałasu w porze dnia. Sformułowano następujące zalecenie pokontrolne:

- Podjęcie działań celem ograniczenia emisji hałasu do środowiska.

W celu weryfikacji skuteczności podjętego działania Oddział zlecił przeprowadzenie badań emisji hałasu do środowiska akredytowanemu podmiotowi Przedsiębiorstwu Badań i Ekspertyz Środowiska SEPO z Knuruwa. Z przeprowadzonych pomiarów wynika, że nie przekroczono wartości dopuszczalnej.

**Świętokrzyski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia**

(zwany dalej Świętokrzyski OW NFZ)

Według informacji przekazanych przez Świętokrzyski OW NFZ, w 2016 r. przeprowadzono w Oddziale dwie kontrole zewnętrzne tj.:

**I. Zakład Ubezpieczeń Społecznych** przeprowadził kontrolę na temat **Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek (..).**

Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Ocena opisowa kontrolowanej działalności została sformułowana w sposób uwzględniający ustalenia faktyczne i wskazanie na następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- 1) Płatnik dokonał zgłoszenia ubezpieczonych w sposób wyznaczony przez obowiązujące w tym zakresie przepisy. Płatnik składek naliczył składki na Fundusz Pracy od podstaw innych, niż wynika to z dokumentacji płacowej firmy.
- 2) Płatnik ustalał uprawnienia do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, wypłacał te świadczenia oraz dokonywał rozliczeń z tego tytułu, zgodnie z obowiązującymi zasadami.
- 3) W okresie kontrolnym płatnik nie kompletował wniosków emerytalno – rentowych.
- 4) Płatnik wystawiał zaświadczenia oraz zgłaszał dane dla celów ubezpieczeń społecznych, zgodnie z obowiązującymi zasadami.

W związku z powyższym sformułowano następujące zalecenie pokontrolne:

- W terminie 30 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli złożyć deklarację rozliczeniową korygującą łącznie z raportem miesięcznym korygującym, zgodnie z ustaleniami kontroli.

Zalecenie pokontrolne zrealizowano.

**II. Wojewoda Świętokrzyski** przeprowadził kontrolę na temat **Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego na terenie województwa świętokrzyskiego w 2016 roku, zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 22 czerwca 2011 roku oraz dotacji na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych.**

Kontrola pozostaje w toku.

W 2016 roku w **Warmińsko-Mazurskim i Wielkopolskim** Oddziale Wojewódzkim instytucje kontroli zewnętrznej nie prowadziły kontroli.

Ponadto w Zachodniopomorskim OW NFZ:

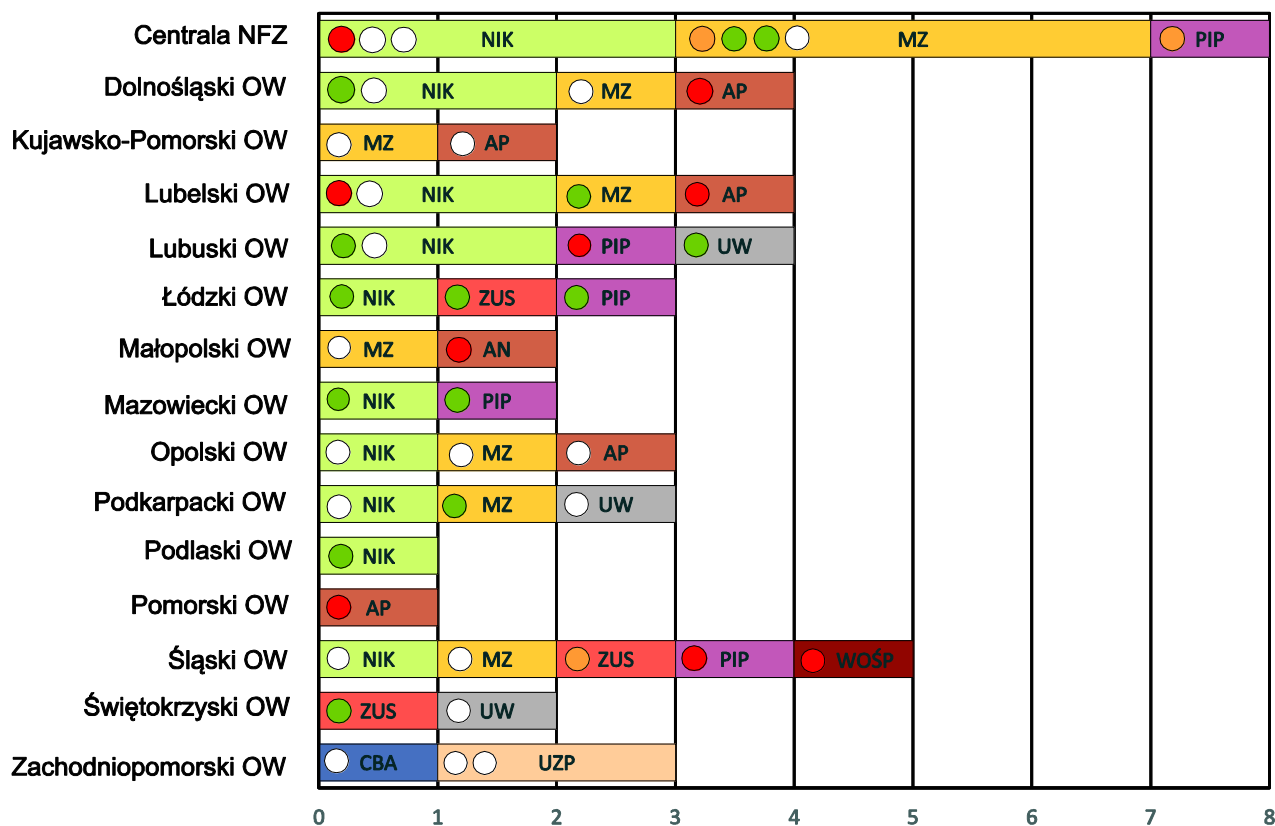
**I. Centralne Biuro Antykorupcyjne** prowadzi od dnia 26.01.2011 r. kontrolę na temat *Prawidłowość wybranych postępowań dotyczących udzielania zamówień publicznych organizowanych przez ZOW NFZ w Szczecinie w okresie od dnia 01.01.2005 r. do dnia 11.12.2010 r.* Kontrola pozostaje w toku.

**II. Urząd Zamówień Publicznych** prowadzi 2 kontrole doraźne o udzielenie zamówień publicznych:

- 1) od dnia 04.06.2012 r. na temat: *Kompleksowa ochrona mienia ZOW NFZ w okresie od 01.02.2009 r. do 31.05.2010 r.*” oraz „*Kompleksowa ochrona mienia ZOW NFZ w okresie od 01.06.2010 r. do 31.05.2012 r.*”;
- 2) od dnia 20.11.2012 r. na temat: *Rozbudowa serwera firmy IBM i Series model 570 i rozbudowa serwera firmy IBM i series model 520 do modelu 570 oraz Rozbudowa serwera firmy IBM i series model 570.*

- Kontrole pozostają w toku.

Na poniższym wykresie przedstawiono liczbę kontroli przeprowadzonych w Centrali Funduszu oraz poszczególnych oddziałach wojewódzkich przy uwzględnieniu instytucji kontrolującej i oceny kontrolowanej działalności.



- Ocena: ● (nie) pozytywna oraz opisowa — nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień  
 ● (nie) pozytywna z uchybieniami oraz opisowa — stwierdzono uchybienia  
 ● (nie) opisowa — stwierdzono nieprawidłowości/uchybień  
 ○ kontrola w toku

Legenda skrótów :

NIK - Najwyższa Izba Kontroli

MZ - Ministerstwo Zdrowia

ZUS - Zakład Ubezpieczeń Społecznych

AP - Archiwum Państwowe

AN - Archiwum Narodowe

PIP - Państwowa Inspekcja Pracy

WIOŚ - Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska

CBA - Centralne Biuro Antykorupcyjne

UW - Urząd Wojewódzki

UZP - Urząd Zamówień Publicznych

## **Wnioski**

1. Na 26 zakończonych kontroli w 19 przypadkach tj. 73,1%, nie sformułowano oceny z kontroli lub przedstawiono ją w sposób opisowy, przedstawiając głównie stwierdzony stan faktyczny kontrolowanej działalności. **Żaden obszar kontrolowanej działalności Centrali Funduszu i Oddziałów Wojewódzkich nie został oceniony negatywnie.**
2. Centrala NFZ oraz wszystkie Oddziały Wojewódzkie podjęły działania w celu wykonania zaleceń pokontrolnych po przeprowadzonych kontrolach. Część zaleceń, których terminy wykonania wskazano na 2017 rok pozostają w realizacji.
3. Wśród tematów kontroli przeprowadzonych przez instytucje kontroli zewnętrznej w NFZ w 2016 r. zauważa się wzrost zainteresowania tematyką:
  - 1) transgranicznej opieki zdrowotnej a w szczególności w aspekcie jej finansowania oraz respektowania praw pacjentów. Kontrole, które zawierały w swoim przedmiocie te zagadnienia przeprowadzała zarówno NIK (sześć Oddziałów Wojewódzkich) oraz MZ (dwa Oddziały Wojewódzkie),
  - 2) udzielania świadczeń w ramach pakietu onkologicznego,
  - 3) profilaktyką zdrowotną, w szczególności wczesnego wykrywania raka piersi (kontrole prowadzone przez NIK w dwóch Oddziałach Wojewódzkich).

Zasadnym wydaje się zatem zaplanowanie kontroli w wymienionych tematach w 2018 r., w wybranych Oddziałach Wojewódzkich nie objętych dotychczas kontrolą w przedmiotowych zakresach. Ponadto, rozszerzenie nadzoru w ramach kontroli funkcjonalnej nad prawidłową realizacją umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach Profilaktyki Raka Piersi powinno być realizowane poprzez zwrócenie szczególnej uwagi na świadczeniodawców, którzy nie rozliczają wykonania świadczeń w ramach Programu lub rozliczają ich realizację w wartości znacznie niższej od pierwotnie zakontraktowanego limitu finansowego na dany rok.

### Opracowali:

Karolina Kołodziejczyk – Starszy Specjalista DKW

Wiesław Rumin – Główny Specjalista DKW