



NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA
BIURO NADZORU WEWNĘTRZNEGO

S P R A W O Z D A N I E

**o wynikach kontroli przeprowadzonych przez instytucje
kontroli zewnętrznej w I półroczu 2020 roku
w Narodowym Funduszu Zdrowia**

Opracowano na podstawie informacji przekazanych przez
oddziały wojewódzkie NFZ oraz dokumentacji zgromadzonej w Centrali NFZ

Warszawa, sierpień 2020 roku

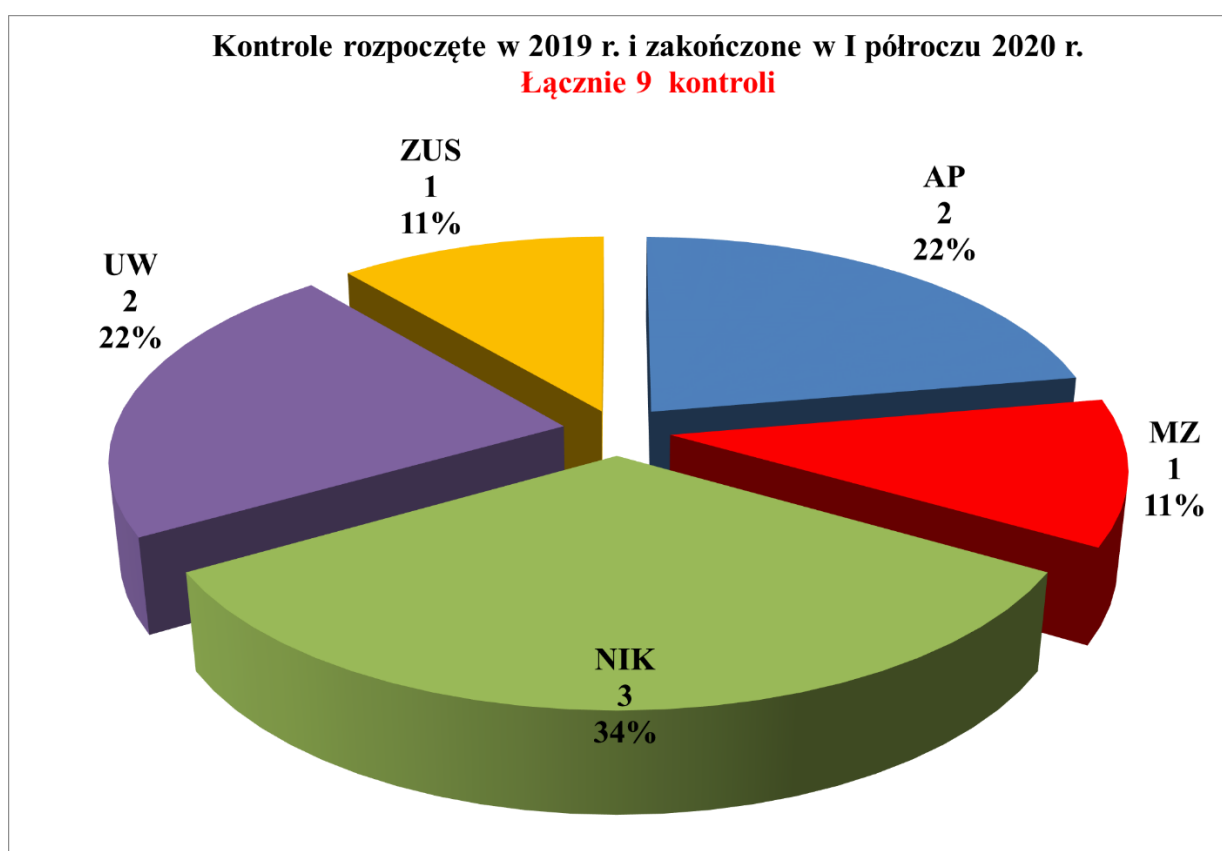
I. RODZAJE I STRUKTURA PROWADZONYCH KONTROLI	3
II. KONTROLE PRZEPROWADZONE W CENTRALI FUNDUSZU	5
1. Ministerstwo Zdrowia (MZ)	5
2. Najwyższa Izba Kontroli (NIK)	5
III. KONTROLE PRZEPROWADZONE W OW NFZ.....	6
1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ)	6
2. Kujawsko-Pomorski OW NFZ (K-P OW NFZ).....	6
3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ).....	6
4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ).....	7
5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ)	7
6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ)	7
7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ).....	8
8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ).....	8
9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ).....	8
10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)	8
11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ).....	8
12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ)	8
13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ)	9
14. Warmińsko-Mazurski OW NFZ (W-M OW NFZ)	9
15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ).....	9
16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ)	9

I. RODZAJE I STRUKTURA PROWADZONYCH KONTROLI

W jednostkach organizacyjnych Narodowego Funduszu Zdrowia (NFZ) instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w okresie sprawozdawczym łącznie 14 kontroli, tj.:

- 9 kontroli rozpoczętych w 2019 r. i zakończonych w I półroczu 2020 r.,
- 5 kontroli rozpoczętych i zakończonych w I półroczu 2020 r. lub pozostających w toku.

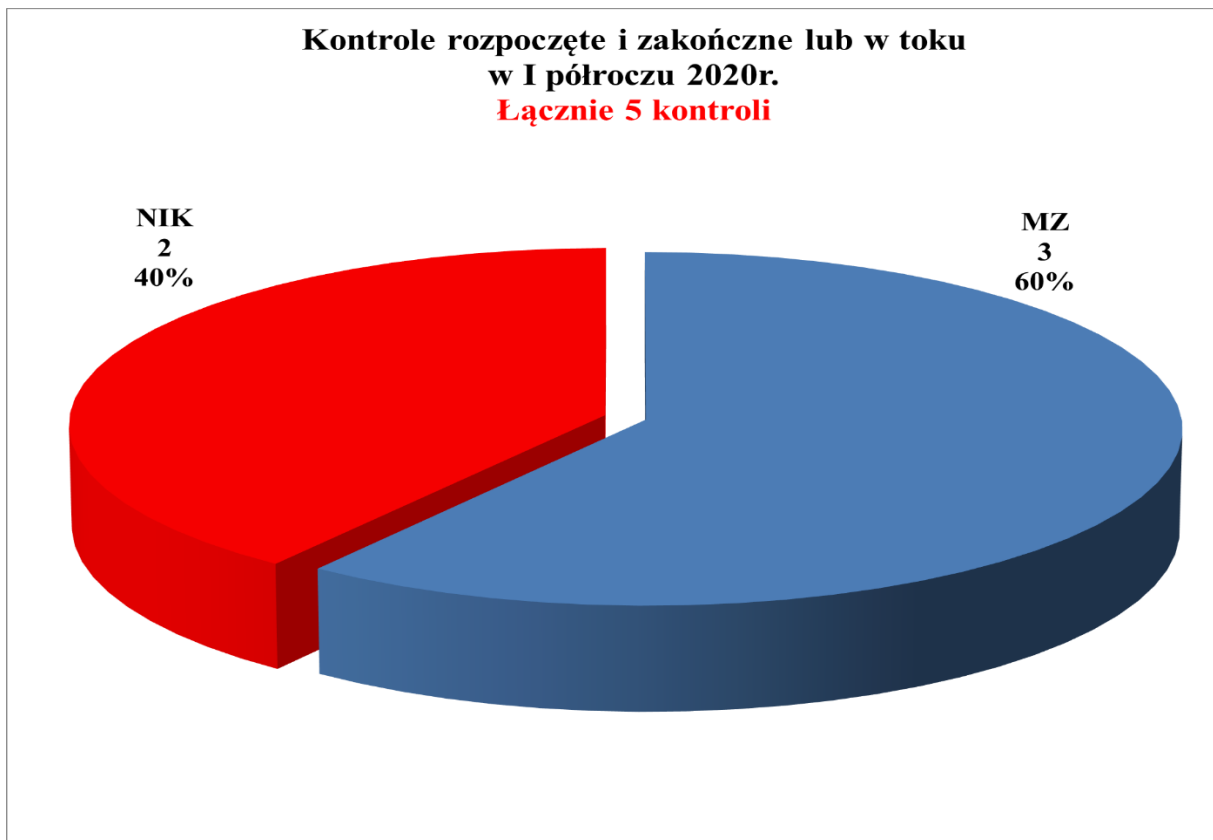
W I półroczu 2020 r. jednostki organizacyjne Funduszu kontrolowane były przez pięć instytucji kontroli zewnętrznej. Poniższe wykresy i tabele¹ przedstawiają rozkład ilościowy kontroli z podziałem na poszczególne instytucje, które je przeprowadzały i jednostki organizacyjne Funduszu, które były kontrolowane.



¹ Legenda do zamieszczonych wykresów i tabel:

AP – Archiwum Państwowe, MZ – Ministerstwo Zdrowia, NIK – Najwyższa Izba Kontroli, UW – Urzędy Wojewódzkie, ZUS – Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Podział kontroli rozpoczętych w 2019 r. i zakończonych w I półroczu 2020 r.							
Instytucja kontrolująca Kontrolowana jednostka organizacyjna NFZ	AP	MZ	NIK	UW	ZUS	Łącznie	%
01 Dolnośląski OW NFZ	1	0	0	0	0	1	11,11%
02 Kujawsko-Pomorski OW NFZ	0	0	1	0	0	1	11,11%
03 Lubelski OW NFZ	1	0	0	0	1	2	22,22%
07 Mazowiecki OW NFZ	0	0	1	0	0	1	11,11%
09 Podkarpacki OW NFZ	0	0	0	1	0	1	11,11%
12 Śląski OW NFZ	0	1	0	1	0	2	22,22%
16 Zachodniopomorski OW NFZ	0	0	1	0	0	1	11,11%
Łączna liczba kontroli w OW NFZ	2	1	3	2	1	9	100,00%
Liczba kontroli w Centrali NFZ	0	0	0	0	0	0	0,00%
Razem	2	1	3	2	1	9	100,00%



Podział kontroli rozpoczętych i zakończonych lub w toku w I półroczu 2020 r.				
Instytucja kontrolująca	MZ	NIK	Łącznie	%
Kontrolowana jednostka organizacyjna NFZ				
01 Dolnośląski OW NFZ	1	0	1	33,33%
06 Małopolski OW NFZ	0	1	1	33,33%
15 Wielkopolski OW NFZ	1	0	1	33,33%
Łączna liczba kontroli w OW NFZ	2	1	3	60,00%
Liczba kontroli w Centrali NFZ	1	1	2	40,00%
Razem	3	2	5	100,00%

II. KONTROLE PRZEPROWADZONE W CENTRALI FUNDUSZU

1. Ministerstwo Zdrowia (MZ)

Ministerstwo Zdrowia, jako Instytucja Pośrednicząca dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia, przeprowadziło kontrolę planową realizacji przez Centralę Funduszu projektu pt. „Przygotowanie, przetestowanie i wdrożenie do systemu opieki zdrowotnej organizacji opieki koordynowanej (OOK) Etap II Faza pilotażowa – model POZ+” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) 2014-2020.

W toku kontroli stwierdzono uchybienia polegające na tym, że w zestawieniu dokumentów w dwudziestu czterech pozycjach rozliczono wydatki ujęte w dokumencie nr 42/12/2019 i wskazano niewłaściwą kwotę brutto oraz w protokole z postępowania o udzielenie zamówienia na przeprowadzenie badań ankietowych, beneficjent nie wskazał szczegółowo uzasadnienia braku podziału zamówienia na części, a wskazany przez zamawiającego w protokole powód może zostać uznany za niewystarczający w odniesieniu do wytycznych dyrektywy 2014/24/UE. Ministerstwo Zdrowia oceniło, że projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Centrala Funduszu poinformowała Ministerstwo Zdrowia o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

2. Najwyższa Izba Kontroli (NIK)

NIK rozpoczęła kontrolę pt. „Realizacja zadań Narodowego Funduszu Zdrowia w 2019 r.” (P/20/052), która pozostaje w toku.

III. KONTROLE PRZEPROWADZONE W OW NFZ

Instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w oddziałach wojewódzkich Narodowego Funduszu Zdrowia w okresie sprawozdawczym łącznie 12 kontroli.

1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ)

- 1) Archiwum Państwowe (AP) zakończyło kontrolę postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Oddziale. Sformułowano ocenę opisową. Stwierdzono nieprawidłowości dotyczące nieuporządkowania materiałów archiwalnych, niezakończenia prac związanych z uporządkowaniem akt osobowych zwolnionych pracowników i zaległości w przekazywaniu materiałów archiwalnych do archiwum zakładowego. Termin wykonania zaleceń pokontrolnych wyznaczono na dzień 30.11.2020 r., 31.01.2021 r. i 30.04.2021 r.
- 2) Ministerstwo Zdrowia zakończyło kontrolę pt. „Dostępność i jakość usług publicznych oraz sprawność w obsłudze interesantów”. Kontrolowana działalność Oddziału została oceniona pozytywnie z uchybieniami. Stwierdzono uchybienia polegające na nieumożliwieniu obywatelom realizacji potrzeb w zakresie składania skarg i wniosków przynajmniej raz w tygodniu po godzinach pracy urzędu oraz niedostosowaniu Oddziału do osób ze szczególnymi potrzebami w niektórych obszarach. Oddział poinformował Ministerstwo Zdrowia o realizacji zaleceń pokontrolnych.

2. Kujawsko-Pomorski OW NFZ (K-P OW NFZ)

W okresie sprawozdawczym wpłynęło wystąpienie pokontrolne z kontroli NIK zakończonej w 2019 r. pt. „Funkcjonowanie systemu ratownictwa medycznego” (P/19/105). Izba sformułowała ocenę opisową. W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości dotyczące:

- nierzetelnego sprawowania obowiązku kontroli umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej poprzez nie przeprowadzenie dwóch kontroli na wnioski Wojewody,
- nie zapewnienia warunków do rzetelnej realizacji przez Oddział obowiązku wykonywania zadań związanych z realizacją porozumienia zawartego z Wojewodą.

Z uwagi na zmianę uwarunkowań prawnych (od dnia 1 czerwca 2019 r. prowadzenie kontroli nie należy do kompetencji dyrektorów oddziałów wojewódzkich Funduszu) oraz podjęte przez Oddział w trakcie kontroli NIK działania, Izba odstąpiła od wydania zaleceń pokontrolnych.

3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ)

- 1) W okresie sprawozdawczym wpłynęło wystąpienie pokontrolne z kontroli Archiwum Państwowego (AP), zakończonej w 2019 r. Kontrola dotyczyła postępowania

z materiałami archiwalnymi, wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną. Sformułowano ocenę opisową. Stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- na spisach zdawczo-odbiorczych akt osobowych pod jedną pozycją umieszczono akta kilku pracowników,
- opis teczek, zawierających akta osobowe, jest niepełny,
- strony materiałów archiwalnych spaginowano w dolnym rogu,
- liczbę stron materiałów archiwalnych, znajdujących się w teczce, zapisano ołówkiem na okładce wierzchniej teczki,
- spisy spraw dołączone do teczek, zawierających materiały archiwalne, są niezgodne ze wzorem spisów spraw obowiązujących w Oddziale.

Termin wykonania zaleceń pokontrolnych wyznaczono na dzień 31.05.2020 r. i 31.07.2020 r.

- 2) Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) zakończył kontrolę w zakresie prawidłowości i rzetelności obliczania składek i zgłaszania do ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacania tych świadczeń oraz dokumentowania rozliczeń z tego tytułu, prawidłowości i terminowości opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe oraz wystawiania zaświadczeń lub zgłaszania danych do celów ubezpieczeń społecznych. Oceny nie sformułowano. Stwierdzono nieprawidłowości dotyczące naliczenia składek na ubezpieczenia zdrowotne od zaniżonej podstawy za pracowników na urloпах wychowawczych. Oddział wykonał zalecenie pokontrolne.

4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ)

NIK rozpoczęła kontrolę pt. „Dostępność terapii protonowej i wykorzystanie cyklotronów w Centrum Cyklotronowym Bronowice w Krakowie” (P/20/065), która pozostaje w toku.

7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym wpłynęło wystąpienie pokontrolne z kontroli NIK zakończonej w 2019 r. pt. „Funkcjonowanie systemu ratownictwa medycznego” (P/19/105). W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości Izba odstąpiła od wydania zaleceń pokontrolnych.

8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ)

Podkarpacki Urząd Wojewódzki (UW) zakończył kontrolę w zakresie sprawdzenia realizacji porozumienia z dnia 29.11.2018 r. dotyczącego umów w rodzaju ratownictwo medyczne. W wyniku kontroli sformułowano ocenę pozytywną i odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ)

- 1) Śląski Urząd Wojewódzki (UW) w okresie sprawozdawczym zakończył kontrolę prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej na realizację zadań związanych z powierzeniem przeprowadzenia postępowania o zawarcie umów z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego na zadania zespołów ratownictwa oraz zawierania, rozliczania i kontroli wykonania tych umów. Do dnia sporządzania niniejszego sprawozdania do Oddziału nie wpłynęło wystąpienie pokontrolne.
- 2) Ministerstwo Zdrowia zakończyło kontrolę pt. „Kontraktowania świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych”. W wyniku kontroli sformułowano ocenę negatywną. Stwierdzono nieprawidłowości w zakresie odrzucenia ofert, co doprowadziło do kontynuowania postępowania bez oferentów, którzy powinni w nim nadal uczestniczyć, a w konsekwencji do możliwego niezgodnego ze stanem faktycznym rozstrzygnięcia konkursu ofert. Oddział poinformował Ministerstwo Zdrowia o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

14. Warmińsko-Mazurski OW NFZ (W-M OW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, nie były prowadzone kontrole przez instytucje kontroli zewnętrznej.

15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ)

Ministerstwo Zdrowia rozpoczęło kontrolę pt. „Dostępność i jakość usług publicznych oraz sprawność w obsłudze interesantów”, która pozostaje w toku.

16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym NIK zakończyła kontrolę pt. „Funkcjonowanie systemu ratownictwa medycznego” (P/19/105), rozpoczętą w 2019 r., w której sformułowała ocenę opisową. W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości Izba odstąpiła od wydania zaleceń pokontrolnych.