



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 2022 roku
w Narodowym Funduszu Zdrowia**

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

Warszawa, luty 2023 roku

Spis treści

I. RODZAJE I STRUKTURA PROWADZONYCH KONTROLI 3

II. KONTROLE PRZEPROWADZONE W CENTRALI FUNDUSZU 5

| | |
|--|---|
| Najwyższa Izba Kontroli (NIK) | 5 |
| Ministerstwo Zdrowia (MZ) | 5 |
| Izba Administracji Skarbowej (IAS) | 6 |
| Archiwum Państwowe (AP) | 6 |
| Państwowa Inspekcja Pracy (PIP) | 6 |

III. KONTROLE PRZEPROWADZONE W OW NFZ..... 6

| | |
|---|----|
| 1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ) | 6 |
| 2. Kujawsko-Pomorski OW NFZ (K-P OW NFZ) | 7 |
| 3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ) | 7 |
| 4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ) | 7 |
| 5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ) | 8 |
| 6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ) | 9 |
| 7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ)..... | 10 |
| 8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ)..... | 11 |
| 9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ) | 11 |
| 10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)..... | 12 |
| 11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ) | 13 |
| 12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ) | 13 |
| 13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ) | 14 |
| 14. Warmińsko-Mazurski OW NFZ (W-M OW NFZ)..... | 14 |
| 15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ) | 15 |
| 16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ) | 15 |

I. RODZAJE I STRUKTURA PROWADZONYCH KONTROLI

Instytucje kontroli zewnętrznej w jednostkach organizacyjnych Narodowego Funduszu Zdrowia (NFZ) w okresie sprawozdawczym prowadziły pięćdziesiąt jeden kontroli, tj.:

- 10 kontroli rozpoczętych w 2021 r. i zakończonych lub pozostających w toku w 2022 r.;
- 41 kontroli rozpoczętych i zakończonych lub pozostających w toku w 2022 r.

W 2022 roku jednostki organizacyjne Funduszu kontrolowane były przez osiem instytucji kontroli zewnętrznej. Tabele nr 1 i 2 oraz wykresy nr 1 i 2¹ przedstawiają rozkład ilościowy kontroli z podziałem na poszczególne instytucje, które je przeprowadzały oraz kontrolowane jednostki organizacyjne Funduszu.

Tabela nr 1

| Podział kontroli rozpoczętych w 2021 r. i zakończonych lub w toku w 2022 r. | | | | | |
|---|-------------------------|----------|----------|-----------|-------------|
| Instytucja kontrolująca Kontrolowana jednostka organizacyjna NFZ | Instytucja kontrolująca | | | | |
| | AP | NIK | UW | łącznie | % |
| Dolnośląski OW NFZ | | 1 | | 1 | 10% |
| Lubuski OW NFZ | | | 1 | 1 | 10% |
| łódzki OW NFZ | 1 | | | 1 | 10% |
| Mazowiecki OW NFZ | | 1 | | 1 | 10% |
| Podkarpacki OW NFZ | | | 1 | 1 | 10% |
| Podlaski OW NFZ | | 1 | | 1 | 10% |
| Zachodniopomorski OW NFZ | 1 | | | 1 | 10% |
| łącna liczba kontroli w OW NFZ | 2 | 3 | 2 | 7 | 70% |
| Centrala | 1 | 2 | | 3 | 30% |
| Suma końcowa | 3 | 5 | 2 | 10 | 100% |

Wykres nr 1

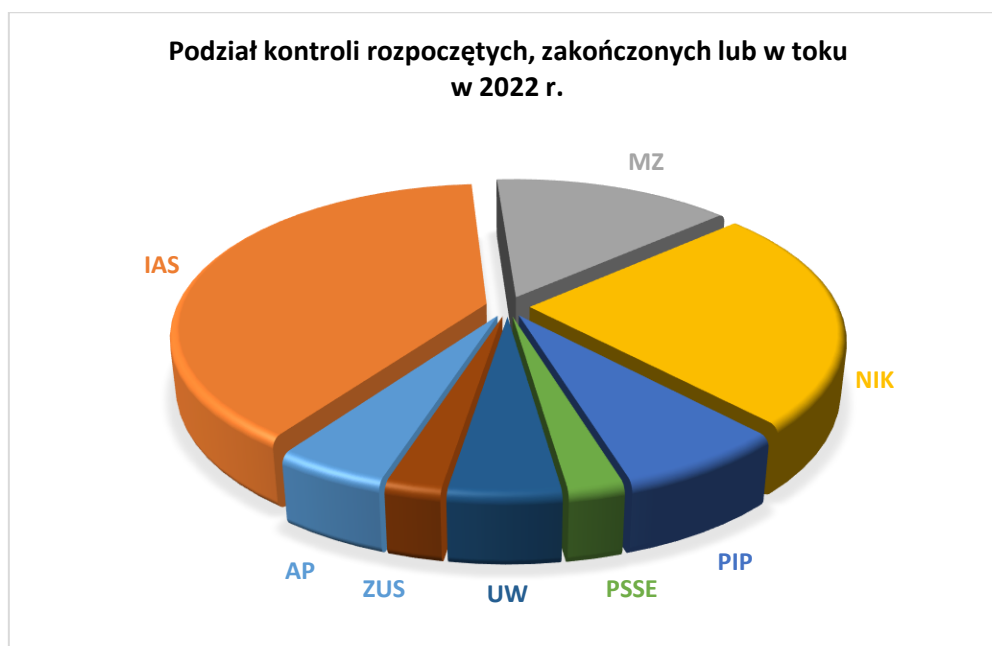


¹ AP – Archiwum Państwowe, IAS – Izba Administracji Skarbowej, MZ – Ministerstwo Zdrowia, NIK – Najwyższa Izba Kontroli, PIP – Państwowa Inspekcja Pracy, PSSE – Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna, UW – Urząd Wojewódzki, ZUS – Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Tabela nr 2

| Podział kontroli rozpoczętych i zakończonych lub w toku w 2022 r. | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|--|-----------|-------------|
| Kontrolowana jednostka organizacyjna NFZ | Instytucja kontrolująca | | | | | | | | | Łącznie | % |
| | AP | IAS | MZ | NIK | PIP | PSSE | UW | ZUS | | | |
| Dolnośląski OW NFZ | | 1 | | 1 | | | | | | 2 | 5% |
| Kujawsko-Pomorski OW NFZ | | 1 | | | | | | | | 1 | 2% |
| Lubelski OW NFZ | | 1 | | 1 | | | | | | 2 | 5% |
| Lubuski OW NFZ | | 1 | | | | | 1 | | | 2 | 5% |
| Łódzki OW NFZ | | 1 | 1 | | | | | | | 2 | 5% |
| Małopolski OW NFZ | | 1 | | 1 | 1 | | | | | 3 | 7% |
| Mazowiecki OW NFZ | | 1 | | | | | | | | 1 | 2% |
| Opolski OW NFZ | | 1 | | | | | | | | 1 | 2% |
| Podkarpacki OW NFZ | | 1 | | 1 | | 1 | 1 | 1 | | 5 | 12% |
| Podlaski OW NFZ | | | 1 | | | | | | | 1 | 2% |
| Pomorski OW NFZ | | 1 | | | | | | | | 1 | 2% |
| Śląski OW NFZ | | 1 | | 1 | 1 | | | | | 3 | 7% |
| Świętokrzyski OW NFZ | 1 | 1 | | 1 | | | | | | 3 | 7% |
| Warmińsko-Mazurski OW NFZ | 1 | 1 | 1 | | | | | | | 3 | 7% |
| Wielkopolski OW NFZ | | 1 | | 1 | | | | | | 2 | 5% |
| Zachodniopomorski OW NFZ | | 1 | 1 | 1 | | | | | | 3 | 7% |
| Łączna liczba kontroli w OW NFZ | 2 | 15 | 4 | 8 | 2 | 1 | 2 | 1 | | 35 | 85% |
| Centrala | | 1 | 2 | 2 | 1 | | | | | 6 | 15% |
| Suma końcowa | 2 | 16 | 6 | 10 | 3 | 1 | 2 | 1 | | 41 | 100% |

Wykres nr 2



II. KONTROLE PRZEPROWADZONE W CENTRALI FUNDUSZU

Najwyższa Izba Kontroli (NIK) przeprowadziła kontrole na temat:

- 1) „Realizacja Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19 przez Narodowy Fundusz Zdrowia” (I/21/003). NIK nie stwierdziła nieprawidłowości i nie sformułowała uwag i wniosków.
- 2) „Realizacja poleceń Ministra Zdrowia w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych przyznawanych w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19” (D/21/507) pozostaje na etapie rozpatrywania zastrzeżeń złożonych do wystąpienia pokontrolnego.
- 3) „Utworzenie i funkcjonowanie szpitali tymczasowych powstałych w związku z epidemią COVID-19” (D/21/505). NIK nie stwierdziła nieprawidłowości i nie sformułowała uwag i wniosków.
- 4) „Dostęp do leczenia w ramach procedury „Ratunkowego Dostępu do Technologii Lekowych” (P/22/044). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami przedstawiła wnioski:
 - podjąć działania w celu odzyskania środków wypłaconych przez NFZ ze środków własnych tytułem kosztu zakupu leków w ramach RDTL po 26.11.2020 r.;
 - ponosić koszty zakupu leków ze środków funduszu medycznego zgodnie z postanowieniami umów o przekazanie dotacji;
 - prowadzić ewidencję księgową w sposób zapewniający odzwierciedlanie rzeczywistych przychodów i kosztów danego roku.

Centrala NFZ poinformowała NIK o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych.

Ministerstwo Zdrowia (MZ) przeprowadziło kontrole na temat:

- 1) „Przygotowanie, przetestowanie i wdrożenie do systemu opieki zdrowotnej organizacji opieki koordynowanej (OOK) Etap II Faza pilotażowa - model POZ+”, projekt nr POWR.05.02.00-00-0039/17. MZ oceniło, że projekt jest realizowany prawidłowo, uchybień i nieprawidłowości nie stwierdziło, zaleceń pokontrolnych nie wydało.
- 2) „Proces tworzenia korpusu kontrolerskiego w Narodowym Funduszu Zdrowia” pozostaje w toku.

Izba Administracji Skarbowej (IAS) przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

Archiwum Państwowe (AP) przeprowadziło kontrolę na temat: „Przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach w Centrali Narodowego Funduszu Zdrowia”, która pozostaje na etapie rozpatrywania zastrzeżeń złożonych do wystąpienia pokontrolnego.

Państwowa Inspekcja Pracy (PIP) przeprowadziła kontrolę na temat: „Wyplata refundacji na zakup okularów korygujących wzrok do obsługi monitora ekranowego”. PIP nie sformułowała oceny, wniosła o wypłacanie refundacji kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do obsługi monitora ekranowego, zgodnie z postanowieniami układu zbiorowego pracy dla pracowników zatrudnionych w Narodowym Funduszu Zdrowia.

Centrala NFZ poinformowała PIP o sposobie wykonania wniosku pokontrolnego.

III. KONTROLE PRZEPROWADZONE W OW NFZ

Instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w oddziałach wojewódzkich Narodowego Funduszu Zdrowia w okresie sprawozdawczym łącznie czterdzieści dwie kontrole.

1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ)

1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrole na temat:

a) „Realizacja poleceń Ministra Zdrowia w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych przyznawanych w związku z przeciwdziałaniem lub zwalczaniem COVID-19” (D/21/507). NIK nie stwierdziła nieprawidłowości i nie sformułowała uwag i wniosków.

b) „Dostępność i jakość świadczeń rehabilitacji dla pacjentów po przebytej chorobie COVID-19” (P/22/057). NIK oceniła DOW NFZ w kontrolowanym zakresie pozytywnie. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami przedstawiła wnioski:

- podjęcie działań organizacyjnych zapewniających terminowe rozpatrywanie skarg;
- zapewnienie zawierania w zawiadomieniach o odmownym załatwieniu skargi pouczenia o treści art. 239 Kodeksu postępowania administracyjnego (KPA), zgodnie z art. 238 §1 KPA.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykonania wniosków.

- 2) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

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

Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ)

- 1) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.
- 2) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Dostępność i jakość świadczeń rehabilitacji dla pacjentów po przebytej chorobie COVID-19” (P/22/057). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami przedstawiła wniosek: przeprowadzenie weryfikacji wstecznej za lata 2021-2022, w odniesieniu do realizacji Programu, przez Szpital Kolejowy oraz pozostałych świadczeniodawców, pod kątem poprawności zrealizowanych procedur w zakresie średniej liczby wykonanych zabiegów fizjoterapeutycznych dla jednego pacjenta i poinformowanie NIK o podjętych działaniach, w tym o środkach finansowych, które LOW NFZ zidentyfikował do odzyskania i/lub odzyskał.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykonania wniosku.

4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ)

- 1) Lubuski Urząd Wojewódzki (LUW) przeprowadził kontrole na temat:
 - a) „Realizacja powierzonych zadań oraz wykorzystanie dotacji celowej, przekazanej na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego w 2020 r.”. LUW działalność Oddziału w zakresie objętym kontrolą ocenił pozytywnie. Nie sformułował zaleceń.

- b) „Realizacja powierzonych zadań oraz wykorzystanie dotacji celowej, przekazanej na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego w 2021 r.”, która pozostaje w toku.
- 2) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ)

- 1) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł.”. MZ oceniło ŁOW NFZ pozytywnie z nieprawidłowościami i wydało zalecenia:
- sporządzenie planów postępowań o udzielenie zamówienia w terminie określonym w art. 23 ustawy Prawo zamówień publicznych (Pzp);
 - sporządzanie sprawozdań o udzielonych zamówieniach zgodnie ze wzorem sprawozdania, o którym mowa w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20.12.2021 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru, sposobu przekazywania oraz sposobu i trybu jego korygowania;
 - składanie oświadczeń w formie pisemnej o istnieniu albo braku istnienia okoliczności, o których mowa w art. 56 ust. 3 ustawy Pzp przez Kierownika zamawiającego, członków komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia w ramach prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

Oddział poinformował MZ o wykonaniu zaleceń pokontrolnych.

- 2) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę w zakresie przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach. AP sformułowało ocenę opisową, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami wydało zalecenia:

- dokumentację zawsze należy klasyfikować, czyli przyporządkowywać do klas określonych w jednolitym rzeczowym wykazie akt, który obowiązuje lub obowiązywał w momencie jej wytworzenia;
- należy zweryfikować klasyfikację lub kwalifikację dokumentacji przekazanej w teczce: „WOK 4850, Profile zaufane, kat. B20. 2021 r.” sygn. 1194/1;
- ze względu na zgłoszenie szeregu uwag do sposobu uporządkowania wytypowanych do sprawdzenia materiałów archiwalnych, wymagane jest dokonanie przeglądu całości dokumentacji kategorii "A" przekazanej do archiwum zakładowego w latach 2017-2021, a następnie poprawienie albo uzupełnienie opisów teczek aktowych (w tym związanych z klasyfikacją) i właściwe ułożenie dokumentów;
- dane wprowadzone do spisów zdawczo-odbiorczych dokumentacji przekazanej do archiwum zakładowego powinny dokładnie odzwierciedlać opisy teczek aktowych;
- komórki organizacyjne powinny przekazywać dokumentację do archiwum zakładowego po upływie 2 lat od zakończenia spraw;
- należy zabezpieczyć ścianę magazynu położonego w piwnicy przed ewentualny zagrzybieniem.

Oddział poinformował AP o realizacji zaleceń pokontrolnych.

- 3) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Zarządzanie oprogramowaniem komputerowym przez administrację publiczną” (P/22/082). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami przedstawiła uwagę że obowiązujące Oddział regulacje dotyczące zarządzania licencjami nie wprowadzały szczegółowych zasad zarządzania oprogramowaniem. W efekcie braku tych zasad m.in. nie określono częstotliwości prowadzenia monitorowania urządzeń pod kątem legalności oprogramowania, sporządzania raportów w tym zakresie, itp. W wyniku kontroli stwierdzono przypadek instalacji oprogramowania, na które jednostka nie

posiadała licencji. Wskazuje to na potrzebę bieżącego i skutecznego monitorowania oprogramowania, tak aby nie dochodziło do korzystania z nielegalnego oprogramowania. Zakwestionowane oprogramowanie zostało odinstalowane w toku czynności kontrolnych, zatem NIK nie formułuje wniosku w tym zakresie.

NIK wniosła o podjęcie działań (współpracy z Centralą NFZ) mających na celu ustalenie szczegółowych zasad zarządzania licencjami określających m.in. częstotliwość monitorowania oprogramowania i sporządzania raportów w tym zakresie.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykorzystania uwagi i wykonaniu wniosku pokontrolnego.

- 2) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.
- 3) Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła kontrolę z zakresu przestrzegania przepisów prawa pracy (legalności zatrudnienia). PIP nie sformułowała oceny. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami sformułowała wniosek: wypłacanie ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy pracownikom zatrudnionym w zakładzie w terminie przewidzianym prawem, tj. w dniu ustania stosunku pracy.

Oddział poinformował PIP o wykonaniu wniosku.

7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Realizacja poleceń Ministra Zdrowia w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych przyznawanych w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19” (D/21/507). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami przedstawiała wniosek: podjęcie działań, we współpracy z Prezesem NFZ, w celu przeprowadzenia kontroli dotyczącej zasadności i poprawności naliczeń tzw. dodatków covidowych w podmiotach leczniczych, którym przekazano środki finansowe na ten cel.
- 2) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów

pielęgniacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ)

Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgniacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ)

1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Zarządzanie oprogramowaniem komputerowym przez administrację publiczną” (P/22/082). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami NIK sformułowała wnioski:

- podjęcie działań w celu uzupełnienia wewnętrznych regulacji dotyczących zarządzania licencjami/oprogramowaniem komputerowym;
- zapewnienie ujęcia w ewidencji wszystkich posiadanych licencji;
- podjęcie działań w celu weryfikacji zainstalowanego oprogramowania pod kątem zgodności z posiadаныmi licencjami oraz przydatności oprogramowania w nieaktualnych wersjach;
- usunięcie programów, na które Oddział nie posiada licencji lub są niepożądane;
- zapewnienie aktualizacji oprogramowania zgodnie z wewnętrznymi regulacjami;
- zapewnienie terminowego odnawiania wsparcia dla posiadanych programów.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykonania wniosków.

2) Podkarpacki Urząd Wojewódzki (PUW) przeprowadził kontrole na temat:

- a) „Realizacji porozumienia z Wojewodą Podkarpackim”. PUW ocenił pozytywnie wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie, zaleceń nie wydał.
- b) „Sposób realizacji Porozumienia z dnia 23.12.2021 r. dotyczący funkcjonowania Zespołu Ratownictwa Medycznego”, która pozostaje w toku.

3) Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna (PSSE) przeprowadziła kontrolę z zakresu higieny pracy, realizacja nakazów zawartych w decyzjach PPIS w Rzeszowie. PSSE ustaliła, że decyzja została wykonana w całości, nieprawidłowości nie stwierdziła, zaleceń nie sformułowała.

- 4) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.
- 5) Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) przeprowadził kontrolę z zakresu: prawidłowości i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego; ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu; prawidłowości i terminowości opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe; wystawiania zaświadczeń lub zgłaszania danych dla celów ubezpieczeń społecznych; prawidłowości i rzetelności danych przekazanych do ZUS we wniosku o świadczenie postojowe na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych; prawidłowości i rzetelności danych przekazanych do ZUS we wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek złożonego na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. ZUS sformułował ocenę opisową, zaleceń pokontrolnych nie sformułował.

10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat „Realizacja poleceń Ministra Zdrowia w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych przyznawanych w związku z przeciwdziałaniem lub zwalczaniem COVID-19” (D/21/507). NIK nie stwierdziła nieprawidłowości i nie sformułowała uwag i wniosków.
- 2) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Dostępność i jakość usług publicznych oraz sprawność w obsłudze interesantów”. MZ oceniło Oddział pozytywnie z uchybieniami w zakresie objętym kontrolą i wydało zalecenia pokontrolne:
 - w pismach kierowanych do osób wnoszących skargę zawierać wszystkie niezbędne informacje wynikające z przepisów ustawy Kodeks postępowania administracyjnego;

- podjąć działania w celu zapewnienia pełnej dostępności Oddziału dla osób ze szczególnymi potrzebami zgodnie z ustawą o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

Oddział poinformował MZ o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach.

11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ)

Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ)

- 1) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.
- 2) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Dostępność i jakość świadczeń rehabilitacji dla pacjentów po przebytej chorobie COVID-19” (P/22/057). NIK oceniła ŚOW NFZ pozytywnie, nie sformułowała uwag i wniosków.
- 3) Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła kontrolę z zakresu przestrzegania przepisów prawa pracy w zakresie dotyczącym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych oraz w zakresie legalności zatrudnienia. PIP nie sformułowała oceny. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami wydała zalecenia:
 - dostosowanie postanowień Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFŚS) do wymogów wynikających z przepisów prawa, poprzez uzupełnienie Regulaminu o zapisy dotyczące zapewnienia wszystkim osobom uprawnionym z mocy ustawy, w tym emerytom i rencistom - byłym pracownikom (oraz członkom ich rodzin), prawa do równego dostępu do usług i świadczeń finansowanych z Funduszu;
 - przekazywanie komisji socjalnej do rozpatrzenia złożonych przez osoby uprawnione wniosków o przyznanie świadczenia z ZFŚS;

- zweryfikowanie złożonego przez pracownika wniosku o przyznanie świadczeń z ZFŚS i ewentualne naliczenie i wypłacenie należnych świadczeń.

Oddział poinformował PIP o sposobie realizacji zaleceń.

13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Dostępność i jakość świadczeń rehabilitacji dla pacjentów po przebytej chorobie COVID-19” (D/21/057). NIK nie stwierdziła nieprawidłowości i nie sformułowała uwag i wniosków.
- 2) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: „Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Narodowym Funduszu Zdrowia Świętokrzyskim Oddziale Wojewódzkim w Kielcach”, która pozostaje w toku.
- 3) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

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

- 1) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Kontraktowanie świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych”. MZ działalność Oddziału w zakresie objętym kontrolą oceniło pozytywnie, nie sformułowało zaleceń pokontrolnych.
- 2) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: „Kontrola stanu realizacji zadań związanych z przechowywaniem, zabezpieczaniem i ewidencjonowaniem państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną w archiwach zakładowych”. AP sformułowało ocenę opisową, stwierdziło nieprawidłowości oraz wydało zalecenia:
 - zapewnić odpowiednio duży lokal archiwum zakładowego, tak by wszystkie akta miały swoje miejsce na półkach oraz by był do nich swobodny dostęp oraz zapewnić rezerwę magazynową (termin realizacji: 30.04.2023 r.);
 - zapewnić warunki do realizacji zadań archiwum zakładowego i zabezpieczyć przechowywaną w archiwum zakładowym dokumentację przed uszkodzeniem, zniszczeniem lub utratą, oraz zapewnić bezpieczne warunki do pracy dla archiwisty.

Oddział poinformowała AP o realizacji zalecenia nr 2.

- 3) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Opieka psychiatryczna i psychologiczna nad dziećmi i młodzieżą w województwie wielkopolskim” (I/22/005), która pozostaje na etapie rozpatrywania zastrzeżeń złożonych do wystąpienia pokontrolnego.
- 2) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.

16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Dostępność i jakość świadczeń rehabilitacji dla pacjentów po przebytej chorobie COVID-19” (P/22/057). NIK sformułowała ocenę opisową. W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością przedstawiała wniosek: wygzekwowanie od dwóch podmiotów leczniczych nienależnie wypłaconych środków w wysokości 11 656 zł za udzielenie kolejnych świadczeń rehabilitacji pocovidowej pacjentom, którzy odbyli wcześniej program rehabilitacji.

Oddział poinformował NIK o wykorzystaniu wniosku pokontrolnego.

- 2) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł.”. MZ oceniło ZOW NFZ pozytywnie z nieprawidłowością oraz wydało zalecenie: dokonywania ustalenia wartości zamówień, których przedmiotem są dostawy lub usługi, nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, zgodnie z art. 36 ust. 1 ustawy Pzp.

Oddział poinformował MZ o sposobie wykonania zalecenia pokontrolnego.

- 3) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 14.07.1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach. AP nie stwierdziło nieprawidłowości i nie wydało zaleceń pokontrolnych.
- 4) Izba Administracji Skarbowej przeprowadziła kontrolę projektu nr POWR.05.02.00-00-0001/20 nt. „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno – opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. IAS nie sformułowała oceny i zaleceń pokontrolnych.