



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 2023 roku
w Narodowym Funduszu Zdrowia**

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

Warszawa, luty 2024 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) 6

Archiwum Państwowe (AP) 6

Centrum Projektów Europejskich (CPE) 6

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

1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ) 7

2. Kujawsko-Pomorski OW NFZ (K-P OW NFZ) 7

3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ) 7

4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ) 8

5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ) 9

6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ) 9

7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ)..... 10

8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ)..... 10

9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ) 11

10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)..... 11

11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ) 11

12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ) 12

13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ) 12

14. Warmińsko-Mazurski OW NFZ (W-M OW NFZ)..... 13

15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ) 14

16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ) 15

I. RODZAJE I STRUKTURA PROWADZONYCH KONTROLI

Instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w jednostkach organizacyjnych Narodowego Funduszu Zdrowia (NFZ), w okresie sprawozdawczym 42 kontrole:

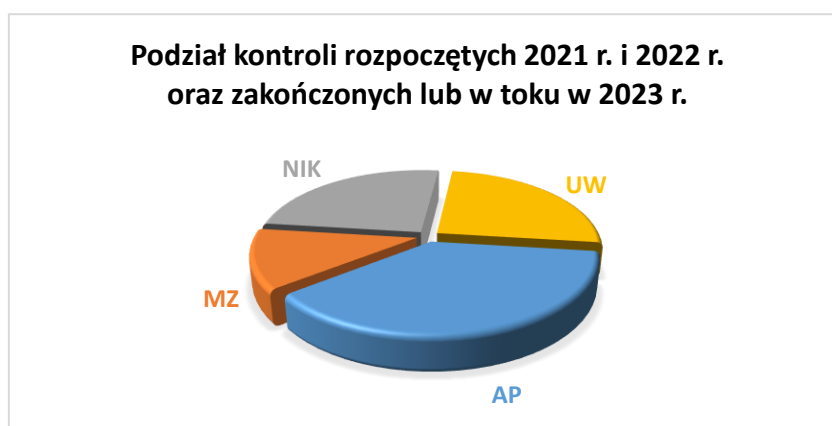
- 8 kontroli rozpoczętych w latach 2021-2022, zakończonych lub pozostających w toku w 2023 r.;
- 34 kontroli rozpoczętych i zakończonych lub pozostających w toku w 2023 r.

W 2023 roku sześć instytucji kontroli zewnętrznej prowadziło kontrole w Funduszu. Tabele nr 1 i 2 oraz wykresy nr 1 i 2¹ przedstawiają rozkład ilościowy kontroli z podziałem na instytucje przeprowadzające kontrolę oraz kontrolowane jednostki organizacyjne Funduszu.

Tabela nr 1

Podział kontroli rozpoczętych w 2021 r. i 2022 r. oraz zakończonych lub w toku w 2023 r.						
Instytucja kontrolująca	Kontrolowana jednostka organizacyjna NFZ					
	AP	MZ	NIK	UW	łącznie	%
Lubuski OW NFZ				1	1	13%
Podkarpacki OW NFZ				1	1	13%
Świętokrzyski OW NFZ	1				1	13%
Warmińsko-Mazurski OW NFZ	1				1	13%
Wielkopolski OW NFZ			1		1	13%
łącna liczba kontroli w OW NFZ	2		1	2	5	65%
Centrala	1	1	1		3	35%
Suma końcowa	3	1	2	2	8	100%

Wykres nr 1

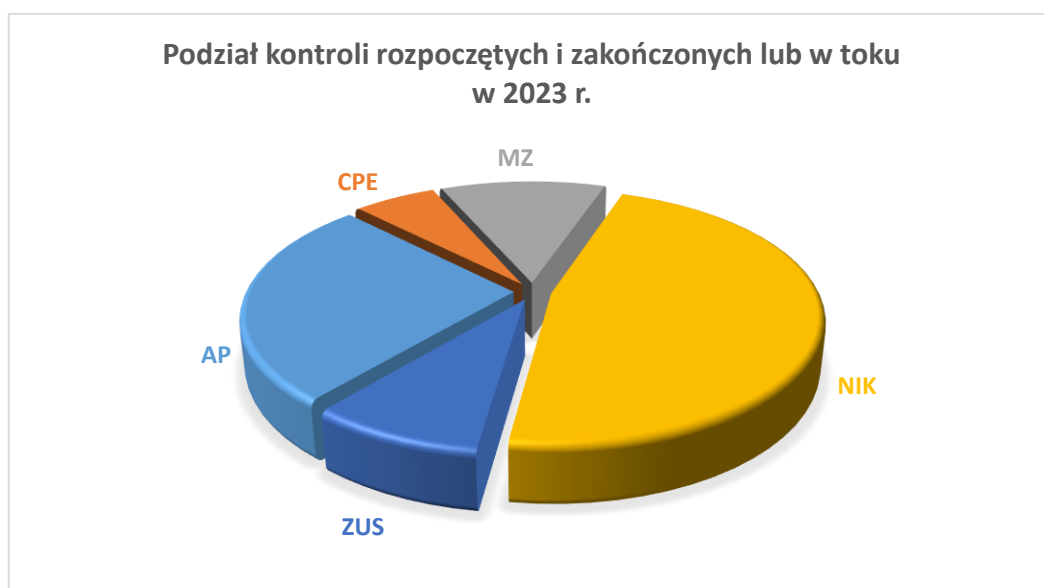


¹ AP – Archiwum Państwowe, CPE – Centrum Projektów Europejskich, MZ – Ministerstwo Zdrowia, NIK – Najwyższa Izba Kontroli, UW – Urząd Wojewódzki, ZUS – Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Tabela nr 2

Podział kontroli rozpoczętych w 2023 r. i zakończonych lub pozostających w toku							
Kontrolowana jednostka organizacyjna	Instytucja kontrolująca					łącznie	%
	AP	MZ	NIK	ZUS	CPE		
01 Dolnośląski OW NFZ	1					1	3%
02 Kujawsko-Pomorski OW NFZ			1			1	3%
03 Lubelski OW NFZ	1		1			2	6%
04 Lubuski OW NFZ	1	1	1			3	9%
05 Łódzki OW NFZ			1			1	3%
06 Małopolski OW NFZ	1					1	3%
07 Mazowiecki OW NFZ			1			1	3%
08 Opolski OW NFZ	1		1			2	6%
09 Podkarpacki OW NFZ	1	1				2	6%
10 Podlaski OW NFZ	1					1	3%
11 Pomorski OW NFZ	1					1	3%
12 Śląski OW NFZ			2	1		3	9%
13 Świętokrzyski		1	1	1		3	9%
14 Warmińsko-Mazurski OW NFZ			2	1		3	9%
15 Wielkopolski OW NFZ	1		1			2	6%
łącna liczba kontroli w OW NFZ	9	3	12	3	0	27	79%
Centrala		1	4		2	7	21%
Suma końcowa	9	4	16	3	2	34	100%

Wykres nr 2



II. KONTROLE PRZEPROWADZONE W CENTRALI FUNDUSZU

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrole na temat:

- 1) „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 oraz przedstawiła wnioski:
 - wzmocnienie mechanizmów kontroli zarządczej w NFZ, w szczególności w obszarze przygotowania realizacji zadań zleconych przez Ministra Zdrowia i finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
 - przygotowanie Funduszu, w tym OW NFZ, do przeprowadzenia kontroli realizacji umów w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych;
 - przeprowadzenie przez Fundusz, w tym przez OW NFZ, kontroli w zakresie prawidłowości realizacji przez podmioty lecznicze umów w sprawie dodatkowych świadczeń pieniężnych oraz poprawne ustalenie kwot należnych środków finansowych na dodatkowe świadczenia pieniężne w przypadkach ustalenia nieprawidłowości w ich wypłacie przez podmioty lecznicze.

Centrala NFZ poinformowała NIK o sposobie wykonania wniosków oraz o podjętych działaniach.
- 2) „Opieka psychiatryczna nad dziećmi i młodzieżą” (P/23/077) NIK sformułowała ocenę opisową, nie sformułowała uwag i wniosków.
- 3) „Dostępność do opieki stomatologicznej finansowanej ze środków publicznych” (P/23/043) NIK sformułowała ocenę opisową, nie sformułowała uwag i wniosków.
- 4) „Leczenie onkologiczne” (P/23/044). NIK sformułowała ocenę opisową, nie sformułowała uwag i wniosków.
- 5) „Realizacja pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwienego w latach 2019 -2023” (P/23/058). NIK sformułowała ocenę opisową, przedstawiła wnioski:
 - zapewnić rzetelność danych ujmowanych w Raporcie kierowanym do MZ, w szczególności poprzez weryfikację sprawozdań otrzymywanych z OW NFZ;
 - w raporcie za okres od 1 lipca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. należy ocenić wszystkie dostępne wskaźniki realizacji pilotażu wymienione w §10 pkt 1-13 rozporządzenia MZ².

² Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 11 października 2018 r. w sprawie programu pilotażowego dotyczącego leczenia ostrej fazy udaru niedokrwienego za pomocą przezcewnikowej trombektomii mechanicznej naczyń domózgowych lub wewnątrzczaszkowych (Dz.U 2018 poz. 1985 ze zm.), dalej rozporządzenie MZ.

Centrala NFZ poinformowała NIK o sposobie wykonania wniosków oraz o podjętych działaniach.

Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrole na temat:

- 1) „Proces tworzenia korpusu kontrolerskiego w Narodowym Funduszu Zdrowia”. MZ sformułowało ocenę pozytywną oraz zalecenie kontynuowania działań mających na celu utrzymanie, co najmniej na obecnym poziomie, procesu kształtowania korpusu kontrolerskiego, w tym dążenie do osiągnięcia przeprowadzania kontroli w sposób jednolity, spójny i transparentny na terenie całego kraju oraz dalsze wzmocnienie skuteczności przeprowadzanych kontroli, a tym samym uszczelnienie systemu świadczeń finansowanych ze środków publicznych i refundacji leków.

Centrala NFZ poinformowała MZ o kontynuowaniu działań w tym zakresie.

- 2) „Realizacja umowy nr 1/FM/1374/2022/37 zawartej w dniu 18 lutego 2022 r. pomiędzy Ministrem Zdrowia a Prezesem Narodowego Funduszu Zdrowia”, która pozostaje w toku.

Archiwum Państwowe 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.

Centrum Projektów Europejskich przeprowadziło dwie kontrole na temat:

„Wypracowanie i wdrożenie systemu kompleksowej oceny funkcjonalnej w rehabilitacji z wykorzystaniem doświadczeń i rozwiązań zagranicznych”. CPE sformułowało oceny opisowe.

Po pierwszej kontroli wydało zalecenia pokontrolne:

- dla celów dowodowych z notatki z szacowania cen powinna wynikać całkowita wartość zamówienia;
- usunąć błędy w ewidencjach czasu pracy pracowników w zakresie sumowania godzin pracy oraz zapewnić zgodność zapisów w SL2014 z dokumentacją papierową.

Centrala NFZ poinformowała CPE o realizacji zaleceń pokontrolnych.

W wyniku drugiej kontroli CPE nie wydało zaleceń pokontrolnych.

III. KONTROLE PRZEPROWADZONE W OW NFZ

W okresie sprawozdawczym instytucje kontroli zewnętrznej prowadziły w oddziałach wojewódzkich Narodowego Funduszu Zdrowia łącznie 32 kontrole.

1. Dolnośląski OW NFZ (DOW NFZ)

Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę z zakresu postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Dolnośląskim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia we Wrocławiu, bez względu na miejsce i tytuł prawny przechowywania tej dokumentacji. AP sformułowało ocenę opisową, wydało zalecenia:

- w archiwum zakładowym DOW NFZ we Wrocławiu należy wydzielić całość materiałów archiwalnych na osobnym regale; należy przejrzeć dokumentację kategorii A pod kątem poprawności jej uporządkowania, tzn. przełożyć do teczek bezkwasowych te materiały archiwalne, które są przechowywane jedynie w pudłach archiwalnych, usunąć pozostawione elementy metalowe oraz uzupełnić - tam, gdzie jej brakuje - numerację stron;
- kontynuować prace nad uporządkowaniem akt osobowych; przyjąć je na stan archiwum na podstawie spisów zdawczo-odbiorczych;
- w filiach archiwum zakładowego w oddziałach zamiejscowych w Legnicy oraz Jeleniej Górze uzupełnić na teczkach aktowych sygnatury archiwalne, aby nie były one umieszczone tylko na pudłach archiwalnych oraz uzupełniać w ewidencji daty przejęcia dokumentacji przez filie archiwum zakładowego;
- pouczyć komórki organizacyjne o konieczności poprawnego uzupełniania metadanych w systemie EZD oraz poprawnym nazywaniu plików, aby nie pozostawiono nazw "skan dokumentu".

Oddział poinformował AP o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

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

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Realizacja pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwienego w latach 2019-2023” (P\23\058). NIK oceniła Oddział pozytywnie, uwag i wniosków nie sformułowała.

3. Lubelski OW NFZ (LOW NFZ)

- 1) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę z zakresu postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwum 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. AP nie stwierdziło nieprawidłowości, zaleceń pokontrolnych nie wydało.

- 2) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Wybrane aspekty wykonywania nadzoru nad realizacją umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej przez Lubelski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia” (I/23/003), która pozostaje w toku.

4. Lubuski OW NFZ (LOW NFZ)

- 1) Lubuski Urząd Wojewódzki (LUW) przeprowadził kontrolę na temat: „Realizacja powierzonych zadań oraz wykorzystanie dotacji celowej, przekazanej na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego w 2021 r.”. LUW działalność w kontrolowanym zakresie ocenił pozytywnie.
- 2) Ministerstwo Zdrowia rozpoczęło kontrolę na temat: „Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł”. Oceniło Oddział pozytywnie z nieprawidłowościami. MZ wydało zalecenia:
 - sporządzać plany postępowań o udzielenie zamówienia w terminie określonym w art. 23 ustawy Pzp;
 - składać podpisy na protokole z postępowania, o którym mowa w art. 71 ust 1 ustawy Pzp przez członków komisji przetargowej oraz osoby sporządzającej protokół zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;
 - zamieszczać ogłoszenia o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych z zachowaniem terminów określonych w art. 448 ustawy Pzp;
 - składać oświadczenia na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z 56 ust. 1 i 2 ustawy Pzp, po ustaleniu wszystkich wykonawców biorących udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

Oddział poinformował MZ o wykonaniu zaleceń pokontrolnych.

- 3) Najwyższa Izba Kontroli rozpoczęła kontrolę na temat: „Realizacja pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwiennego w latach 2019-2023” (P/23/058). NIK oceniła Oddział pozytywnie, uwag i wniosków nie sformułowała.

4) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Lubuskim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Zielonej Górze. AP sformułowało ocenę opisową, wydało zalecenia:

- przygotować do przekazania do zasobu Archiwum Państwowego w Zielonej Górze dokumentację odziedziczoną po Lubuskiej Regionalnej Kasie Chorych w Zielonej Górze z lat 1999 – 2003 w postaci dokumentacji aktowej i dokumentacji fotograficznej w formie ozdobnego Tableau pierwszego składu Rady LRKCH z lat 1991 – 2001; wszystkie czynności związane z przygotowaniem materiałów archiwalnych należy wykonać zgodnie ze standardami porządkowania, ewidencjonowania i technicznego zabezpieczania materiałów archiwalnych przed ich przekazaniem do archiwów państwowych, stanowiącymi załącznik nr 4 do 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 (Dz. U. z 2019 r. poz. 246) oraz w sposób określony w § 5 – 8 w/w rozporządzenia;
- pracownika nie posiadającego wykształcenia archiwalnego skierować na kurs archiwalny I stopnia;
- dokonać naprawy trzech regałów jezdnych w pomieszczeniu 06, w których uszkodzeniu uległy mechanizmy napędowe.

Termin na realizację zaleceń pokontrolnych jeszcze nie upłynął.

5. Łódzki OW NFZ (ŁOW NFZ)

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Realizacja pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwiennego w latach 2019-2023” (P/23/058). NIK sformułowała ocenę opisową oraz wnioski o podjęcie skutecznych działań w celu intensyfikacji nadzoru nad prawidłową realizacją Programu przez WWCOiT³.

Oddział poinformował NIK o wykorzystaniu wniosku pokontrolnego.

6. Małopolski OW NFZ (MOW NFZ)

Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: „Postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w organach i jednostkach organizacyjnych, o których

³ Wojewódzkie Wielospecjalistyczne Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi.

mowa w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 14 lipca 1983 roku, bez względu na miejsce i tytuł prawny przechowywania tych materiałów lub dokumentacji”, która pozostaje w toku.

7. Mazowiecki OW NFZ (MOW NFZ)

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Dostępność do opieki stomatologicznej finansowanej ze środków publicznych” (P/23/043). NIK sformułowała ocenę opisową, przedstawiła wniosek: akceptacja harmonogramów i miejsc postoju zapewniająca realizację celu wskazanego w ustawie o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej.

Oddział poinformował NIK o wykorzystaniu wniosków pokontrolnych.

8. Opolski OW NFZ (OOW NFZ)

1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Realizacji programu pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwienego w latach 2019 – 2023” (P/23/058). NIK sformułowała ocenę opisową, przedstawiła wnioski:

- podjęcie działań organizacyjnych zapewniających rzetelną weryfikację formalną treści zawieranych umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej;
- skierowanie do Prezesa NFZ wniosku o przeprowadzenie kontroli w Szpitalu⁴ w zakresie prawidłowości realizacji Programu.

Termin na realizację wniosków pokontrolnych jeszcze nie upłynął.

2) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę archiwum zakładowego Opolskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w przedmiocie przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach oraz w zakresie prawidłowości postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w podmiocie. AP sformułowało ocenę opisową, wydało zalecenia:

- przekazać do archiwum zakładowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, zaległą dokumentację kat. A obejmującą akta (wytworzone tradycyjnie) organizacyjno-prawne Oddziału, których okres przechowywania na stanowiskach pracy upłynął;
- po przyjęciu do archiwum, zaległych akt kat. A przekazać do Archiwum Państwowego w Opolu po jednym egzemplarzu spisów zdawczo-odbiorczych przekazanych materiałów archiwalnych;

⁴ Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Jadwigi w Opolu.

- dokonać weryfikacji kompletności metadanych akt spraw procedowanych elektronicznie, których okres przechowywania na stanowiskach pracy upłynął oraz przeprowadzić ich archiwizację w systemie EZD PUW.

Termin na realizację zaleceń pokontrolnych jeszcze nie upłynął.

9. Podkarpacki OW NFZ (POW NFZ)

- 1) Podkarpacki Urząd Wojewódzki (PUW) przeprowadził kontrolę na temat: „Sposób realizacji Porozumienia z dnia 23.12.2021 r. dotyczący funkcjonowania Zespołu Ratownictwa Medycznego”. PUW działalność w kontrolowanym zakresie ocenił pozytywnie.
- 2) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Kontraktowanie świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych”. MZ wydało ocenę pozytywną, zaleceń nie sformułowało.
- 3) Archiwum Państwowe rozpoczęło kontrolę na temat: „Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Podkarpackim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Rzeszowie”, która pozostaje w toku.

10. Podlaski OW NFZ (POW NFZ)

Archiwum Państwowe rozpoczęło kontrolę na temat: „Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Podlaskim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia”, która pozostaje w toku.

11. Pomorski OW NFZ (POW NFZ)

Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: „Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w Pomorskim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku”. AP sformułowało ocenę opisową, wydało zalecenia:

- należy zaewidencjonować taśmy magnetofonowe, które dotyczą Rady Kasy Chorych; egzemplarz ww. spisu należy przekazać Archiwum Państwowemu w Gdańsku;
- należy przestrzegać zapisów instrukcji kancelaryjnej w zakresie rejestracji spraw w spisach spraw i odkładania ich do teczek aktowych.

Termin na realizację zaleceń pokontrolnych jeszcze nie upłynął.

12. Śląski OW NFZ (ŚOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrole na temat:
 - a) „Dostępność do opieki stomatologicznej finansowanej ze środków publicznych” (P/23/043). NIK oceniła Oddział pozytywnie, uwag i wniosków nie sformułowała.
 - b) „Realizacji programu pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwiennego w latach 2019 – 2023” (P/23/058). NIK sformułowała ocenę opisową, zwróciła uwagę na konieczność rzetelnego monitorowania przypadków braku lub nieterminowej realizacji obowiązków dotyczących zapewnienia całodobowego udzielania świadczeń opieki zdrowotnej oraz odbywania dyżuru lekarskiego poza lokalizacją podmiotu leczniczego w opcji „pod telefonem”.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykorzystania przedstawionej uwagi.
- 2) Zakład Ubezpieczeń Społecznych 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 COVID-19⁵; prawidłowości i rzetelności danych przekazanych do ZUS we wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek złożonego na podstawie ustawy COVID-19. ZUS sformułował ocenę opisową.

13. Świętokrzyski OW NFZ (ŚOW NFZ)

- 1) 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”. AP nie stwierdziło nieprawidłowości, zaleceń pokontrolnych nie wydało.
- 2) Ministerstwo Zdrowia przeprowadziło kontrolę na temat: „Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień

⁵ Ustawa z 2.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, dalej „ustawa COVID-19

publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł”. MZ sformułowało ocenę pozytywną, zaleceń pokontrolnych nie wydało.

3) Zakład Ubezpieczeń Społecznych 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 COVID-19⁶; prawidłowości i rzetelności danych przekazanych do ZUS we wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek złożonego na podstawie ustawy COVID-19. ZUS sformułował ocenę opisową, stwierdził błędy w deklaracjach rozliczeniowych i imiennych raportach miesięcznych. Oddział przekazał do ZUS korekty dokumentów.

4) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat: „Realizacji programu pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwiennego w latach 2019 – 2023” (P/23/058). NIK sformułowała ocenę opisową, wniosła o bieżące weryfikowanie sprawozdań dotyczących wskaźników realizacji Pilotażu, o których mowa w § 9 ust. 3 pkt 2 rozporządzenia MZ.

Oddział poinformował NIK o realizacji wniosku.

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

1) 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;

⁶ Ustawa z 2.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, dalej „ustawa COVID-19”.

- 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 poinformował AP o realizacji zaleceń.

- 2) Zakład Ubezpieczeń Społecznych 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 COVID-19; prawidłowości i rzetelności danych przekazanych do ZUS we wniosku o zwolnienie z obowiązku opłacania składek złożonego na podstawie ustawy COVID-19. ZUS sformułował ocenę opisową, stwierdził błędy w deklaracjach rozliczeniowych i imiennych raportach miesięcznych.

Oddział przekazał do ZUS korekty dokumentów.

- 3) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę na temat:
 - a) „Dostępność do opieki stomatologicznej finansowanej ze środków publicznych” (P/23/043). NIK sformułowała ocenę opisową oraz przedstawiła wnioski:
 - zatwierdzać harmonogramy postojów dentobusu uwzględniających cel funkcjonowania dentobusu, tj. zapewnienie opieki stomatologicznej dzieciom w mniejszych miejscowościach, w których nie ma gabinetu stomatologicznego w najbliższej okolicy.
 - terminowo przekazywać informacje o ogłoszeniach postępowań konkursowych.Oddział poinformował NIK o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych.
 - b) „Realizacji programu pilotażowego programu leczenia ostrej fazy udaru niedokrwiennego w latach 2019 – 2023” (P/23/058). NIK oceniła Oddział pozytywnie, uwag i wniosków nie sformułowała.

15. Wielkopolski OW NFZ (WOW NFZ)

- 1) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrole na temat:

- a) „Opieka psychiatryczna i psychologiczna nad dziećmi i młodzieżą w województwie wielkopolskim” (I/22/005). NIK sformułowała ocenę opisową, uwag i wniosków nie sformułowała.
- b) „Dostępność do opieki stomatologicznej finansowanej ze środków publicznych” (P/23/043). NIK sformułowała ocenę opisową, przedstawiła wnioski:
- akceptować harmonogramy określające miejsca postoju dentobusu, które będą uwzględniać potrzeby zdrowotne świadczeniobiorców, w szczególności poprzez zapewnienie opieki stomatologicznej w miejscowościach, gdzie nie ma gabinetu stomatologicznego w najbliższej okolicy;
 - egzekwować od świadczeniodawcy sporządzania harmonogramów postoju dentobusu w ujęciu miesięcznym oraz terminowego ich przekazywania;
 - dokumentować realizację obowiązków zamieszczania na tablicy informacyjnej: ogłoszeń rozstrzygnięcia postępowań.

Oddział poinformował NIK o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych.

- 2) Archiwum Państwowe przeprowadziło kontrolę na temat: „Postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną, powstałą i zgromadzoną w jednostce”. AP sformułowało ocenę opisową, wydało zalecenia pokontrolne:
- rozważyć możliwość skierowania pracownika na kurs archiwalny pierwszego stopnia,
 - rozważyć możliwość wzmocnienia etatowej obsługi archiwum zakładowego.

Termin na realizację zaleceń pokontrolnych nie upłynął.

16. Zachodniopomorski OW NFZ (ZOW NFZ)

W okresie sprawozdawczym, instytucje kontroli zewnętrznej nie prowadziły kontroli.