



# Minister Zdrowia

NKKF.0912.5.2025.9.AB  
Warszawa, 28 listopada 2025

**Pan**  
**Paweł Kurzak**  
**p.o. Dyrektora**  
**Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**

## Wystąpienie pokontrolne

### I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI:

**Podmiot kontrolowany:** Wielkopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia dalej jako „WOW NFZ” lub „Oddział”, ul. Grunwaldzka 158, 60-309 Poznań.

**Podmiot kontrolujący:** Minister Zdrowia, Departament Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa.

**Podstawa prawna kontroli:** art. 173 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1461), dalej jako „ustawa o świadczeniach”.

### Kontrolę przeprowadzili:

- Anna Balcerzak – Główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia Ministra Zdrowia Nr 197/2025 z dnia 10 września 2025 r., ważnego w okresie od dnia 12 września 2025 r. do dnia 28 listopada 2025 r.,
- Klaudia Wolska – Główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia Ministra Zdrowia Nr 198/2025 z dnia 10 września 2025 r., ważnego w okresie od dnia 12 września 2025 r. do dnia 28 listopada 2025 r.

**Temat kontroli:** Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł.

**Zakres kontroli:** Prawidłowość wydatkowania środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł.

**Okres objęty kontrolą:** 1 stycznia 2024 r. – 31 sierpnia 2025 r.

### Kierownik podmiotu kontrolowanego w okresie objętym kontrolą:

- Pani ██████████ Dyrektor do dnia 19 lutego 2024 r.,
- Pan ██████████ p.o. Dyrektora od dnia 21 lutego 2024 r. do dnia 22 maja 2024 r.,
- Pani ██████████ Dyrektor od dnia 23 maja 2024 r. do dnia 2 października 2025 r.,
- Pan Paweł Kurzak p.o. Dyrektora od dnia 3 października 2025 r. – obecnie.

## II. OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI:

Ocena działalności WOW NFZ w zakresie prawidłowości wydatkowania środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 sierpnia 2025 r. jest pozytywna.

## III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO:

### 1. Ustalenia wstępne.

W okresie objętym kontrolą Oddział udzielał zamówień publicznych na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa określonych w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych<sup>1</sup>, dalej jako „ustawa Pzp” wraz z przepisami wykonawczymi, jak również w zakresie wewnętrznie obowiązujących uregulowań prawnych dotyczących wydatkowania środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł, w szczególności obowiązywały:

- Zarządzenie Nr 85/2022/BAG Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 8 lipca 2022 r. w sprawie wprowadzenia w Narodowym Funduszu Zdrowia regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu prac komisji przetargowych;
- Zarządzenie NR 49/2025/BAG Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 4 lipca 2025 r. zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia w Narodowym Funduszu Zdrowia regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz regulaminu prac komisji przetargowych;
- Procedura do procesu: Zamówienia publiczne Nr: W.01.01 wersja 2.0 (obowiązuje od 14 lipca 2023 r.).

Oddział sporządzał plan postępowań o udzielenie zamówień, jakie przewiduje przeprowadzić w danym roku finansowym<sup>2</sup>, który zamieszczał wraz z aktualizacjami w Biuletynie Zamówień Publicznych<sup>3</sup> oraz na stronie internetowej Oddziału.

Plan finansowy NFZ na rok 2024 został zatwierdzony w dniu 29 września 2023 r. zaś plan postępowań o udzielenie zamówień, jakie Oddział przewiduje przeprowadzić w 2024 r. sporządzono w dniu 24 października 2023 r.

Oddział sporządził ww. plan postępowań o udzielenie zamówień, jakie przewiduje przeprowadzić w danym roku finansowym z zachowaniem terminu określonego w art. 23 ust. 1 ustawy Pzp., tj. nie później niż w terminie 30 dni od dnia przyjęcia budżetu lub planu finansowego przez uprawniony organ.

W przypadku planu postępowań o udzielenie zamówień, jakie Oddział przewiduje przeprowadzić w 2025 r. został on sporządzony w dniu 4 grudnia 2024 r., natomiast plan finansowy NFZ na rok 2025 nie został zatwierdzony.

---

<sup>1</sup> t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm., w brzmieniu obowiązującym w kontrolowanym okresie.

<sup>2</sup> Plany postępowań o udzielenie zamówień sporządzono zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie wzoru planu postępowań o udzielenie zamówień (Dz.U. z 2020, poz. 2362).

<sup>3</sup> Data publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych: na rok 2024 – plan wersja nr 1 w dniu 24 października 2023 r., wersja nr 2 w dniu 12 stycznia 2024 r., wersja nr 3 w dniu 29 stycznia 2024 r., wersja nr 4 w dniu 26 kwietnia 2024 r., wersja nr 5 w dniu 26 listopada 2024 r.; na rok 2025 – plan wersja 1 z dnia 4 grudnia 2024 r.

Oddział sporządził roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach w 2024 r., które zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 21 lutego 2025 r., z zachowaniem terminu określonego w art. 82 ust. 2 ustawy Pzp<sup>4</sup>.

Sprawozdanie zostało sporządzone według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru, sposobu przekazywania oraz sposobu i trybu jego korygowania<sup>5</sup>.

## **2. Tryb i zasady przygotowania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.**

W kontrolowanym okresie Oddział przeprowadził łącznie 16 postępowań w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych o łącznej wartości szacunkowej netto 9 515 830,52 zł.

W toku kontroli badaniu poddano 50% postępowań przeprowadzonych przez Oddział w kontrolowanym okresie, co stanowiło 8 postępowań o łącznej wartości szacunkowej 4 552 271,13 zł netto, tj. 4 postępowania<sup>6</sup> przeprowadzone w 2024 r. o łącznej wartości szacunkowej 3 010 214,73 zł netto oraz 4 postępowania<sup>7</sup> przeprowadzone w 2025 r. o wartości szacunkowej 1 542 056,40 zł netto.

Oddział przeprowadzał poddane badaniu postępowania w trybach określonych w przepisach ustawy Pzp, następująco: 5 postępowań<sup>8</sup> przeprowadzono w trybie podstawowy bez przeprowadzania negocjacji zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy Pzp, natomiast 3 postępowania<sup>9</sup>, w których szacunkowa wartość zamówienia przekraczała kwoty określone w obwieszczeniu Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych wydanym na podstawie art. 3 ustawy Pzp<sup>10</sup>, przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 132 ustawy Pzp z zastosowaniem procedury, o której mowa w art. 139 ust. 1 ustawy Pzp.

W toku kontroli ustalono, że postępowania zostały poprzedzone wnioskiem o zamówienie publiczne sporządzonym na formularzu, zgodnym ze wzorem określonym w Załączniku Nr 1 do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Narodowym Funduszu Zdrowia<sup>11</sup>.

Wnioski były kompletne i zawierały wymagane podpisy potwierdzające ich akceptację, w tym opinię w zakresie zakwalifikowania wydatku do ujęcia go w księgach rachunkowych oraz opinię w zakresie stosowania ustawy Pzp, a także potwierdzenie wyrażenia zgody na

---

<sup>4</sup> Sprawozdanie zamawiający przekazuje Prezesowi Urzędu w terminie do dnia 1 marca każdego roku następującego po roku, którego dotyczy sprawozdanie.

<sup>5</sup> Dz.U. z 2021 r. poz. 2463.

<sup>6</sup> Postępowania przeprowadzone w 2024 r. znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.3.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.5.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.7.2024.

<sup>7</sup> Postępowania przeprowadzone w 2025 r. znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.1.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.3.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024.

<sup>8</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.7.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.1.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.3.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025.

<sup>9</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.3.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.5.2024 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024.

<sup>10</sup> Obwieszczenie Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów z dnia 3 grudnia 2023 r. (M.P. z 2023 r. poz. 1344).

<sup>11</sup> Regulamin udzielania zamówień publicznych w Narodowym Funduszu Zdrowia stanowiący Załącznik nr 1 do Zarządzenia Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia Nr 85/2022/BAG z dnia 8 lipca 2022 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia Nr 49/2025/BAG z dnia 4 lipca 2025 r.

udzielenie zamówienia publicznego przez osobę upoważnioną przez kierownik zamawiającego.

Wszystkie poddane badaniu postępowania zostały przygotowane i przeprowadzone przez komisje przetargowe powoływane każdorazowo do określonych postępowań w drodze zarządzeń Dyrektora Oddziału.

Zadania i tryb pracy komisji w zakresie przygotowania i prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały określone w Regulaminie pracy komisji przetargowych<sup>12</sup>.

W poddanych kontroli postępowaniach stosowne oświadczenia na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z art. 56 ust. 3 ustawy Pzp oraz art. 56 ust. 4 w zw. z art. 56 ust. 1 i 2 ustawy Pzp, złożyły osoby podejmujące czynności, tj.: pracownicy zamawiającego, którym kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, członkowie komisji przetargowych 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.

Zgodnie z dyspozycję określoną w art. 52 ust. 2 ustawy Pzp wykonywanie czynności zastrzeżonych dla kierownika zamawiającego powierzano pracownikom zamawiającego w formie pisemnej na podstawie udzielonego pełnomocnictwa.

W poddanych badaniu postępowaniach Oddział z należytą starannością oraz terminowo dokonał ustalenia wartości zamówienia, które stanowiło całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy bez podatku od towarów i usług, zgodnie z art. 36 ust. 1 ustawy Pzp.

Oddział w prowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia określił zgodnie z art. 61 ust. 1 ustawy Pzp formę komunikacji z wykonawcami jako odbywającą się przy użyciu środków komunikacji elektronicznej, poprzez wskazanie Platformy Zakupowej <https://nfz-poznan.ezamawiajacy.pl>, jak również określono, że korespondencja (inna niż oferta Wykonawcy i załączniki do oferty) będzie prowadzona elektronicznie za pośrednictwem poczty elektronicznej: [zamowienia\\_publiczne@nfz-poznan.pl](mailto:zamowienia_publiczne@nfz-poznan.pl) oraz wskazano adres strony internetowej: <http://nfz-poznan.pl>.

Oddział zgodnie z art. 67 ustawy Pzp dopełnił obowiązków informacyjnych dotyczących stosowanych środków komunikacji elektronicznej poprzez zamieszczenie w ogłoszeniach wszczynających postępowania o udzielenie zamówienia informacji o środkach komunikacji elektronicznej, przy użyciu których będzie komunikował się z wykonawcami oraz informacji o wymaganiach technicznych i organizacyjnych sporządzania, wysyłania i odbierania korespondencji elektronicznej.

Oddział dokumentował przebieg poddanych badaniu postępowań o udzielenie zamówienia sporządzając w ich toku protokół postępowania wraz z załącznikami, zgodnie z obowiązkiem określonym w art. 71 ust. 1 ustawy Pzp, na wzorach odpowiednio do trybu prowadzonego postępowania określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego<sup>13</sup>.

W ramach prowadzonych postępowań przestrzegano zasady jawności poprzez publikację, odpowiednio w Biuletynie Zamówień Publicznych lub Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, a także na stronie internetowej Oddziału, w szczególności ogłoszeń: o zamówieniu, o zmianie ogłoszenia oraz o wyniku postępowania.

---

<sup>12</sup> Regulamin pracy komisji przetargowych w Narodowym Funduszu Zdrowia stanowiący Załącznik nr 2 do Zarządzenia Prezesa Narodowego Funduszu Nr 85/2022/BAG z dnia 8 lipca 2022 r.

<sup>13</sup> Dz.U. z 2020 r. poz. 2434.

Oddział zapewniał na stronie internetowej prowadzonych postępowań bezpłatny, pełny, bezpośredni i nieograniczony dostęp do specyfikacji warunków zamówienia, zwanej dalej "SWZ", która zawierała informacje, odpowiednio do trybu prowadzonego postępowania, określone w art. 281 lub w art. 134 ustawy Pzp.

W toku 3 poddanych badaniu postępowań o udzielenie zamówienia Oddział dokonywał zamiany treści SWZ, przy czym zmiany te prowadziły do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu oraz zamieszczenia przez Oddział ogłoszenia o zamianie ogłoszenia, odpowiednio: w przypadku 2 postępowań<sup>14</sup> w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz w przypadku jednego postępowania<sup>15</sup> w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.

W toku kontroli stwierdzono, że Oddział w przeprowadzanych postępowaniach przestrzegał uregulowań określonych w ustawie Pzp w następujących zakresach: składnia i otwarcia ofert oraz oceny ofert, w tym wyboru najkorzystniejszej oferty dokonywano zgodnie z art. 239 ustawy Pzp, na podstawie kryteriów oceny ofert opisanych w sposób jednoznaczny i zrozumiąły zgodnie z art. 240 ust. 1 ustawy Pzp.

Oddział przekazał Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacje o złożonych ofertach, poprzez zamieszczenie w formie elektronicznej na Platformie Zakupowej z zachowaniem terminu określonego w art. 81 ust.1 ustawy Pzp.

Oddział w przypadku 3 postępowań objętych kontrolą w wyniku weryfikacji przesłanek dokonał odrzucenia ofert, następująco:

- w postępowaniu znak NFZ15-WAG-ZP.251.7.2024 – na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp została odrzucona oferta jednego wykonawcy w Części 1;
- w postępowaniu znak NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024 – na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp zostały odrzucone oferty: 2 wykonawców Części 1 i 2 oraz 2 wykonawców w Części 2, na podstawie 226 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp została odrzucona oferta 1 wykonawcy w Części 1 i 2 oraz na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 8 ustawy Pzp została odrzucona oferta 1 wykonawcy w Części 1;
- w postępowaniu znak NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025 - na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp zostały odrzucone oferty 3 wykonawców w Części 2.

W toku prowadzonych postępowań, za wyjątkiem 2 postępowań<sup>16</sup> Oddział przeprowadzał kwalifikację podmiotową wykonawców na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp.

Oddział w przypadku 3 postępowań<sup>17</sup> przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego przewidział zastosowanie tzw. procedury odwróconej, zgodnie z którą w toku postępowania najpierw dokonano badania i oceny ofert, a następnie dokonano kwalifikacji podmiotowej wykonawcy, którego oferta została najwyższej oceniona w zakresie braku podstaw wykluczenia oraz spełniania warunków udziału w postępowaniu, a taka możliwość zgodnie z art. 139 ust. 1 ustawy Pzp została przewidziana w SWZ.

Oddział przed wszczęciem ww. postępowań dokonał analizy potrzeb i wymagań, o której mowa w art. 83 ustawy Pzp.

---

<sup>14</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.1.2025.

<sup>15</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024.

<sup>16</sup> Postępowanie znak NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024 zostało unieważnione, zaś w postępowaniu znak NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025 w SWZ określono, iż Zamawiający nie będzie wzywał Wykonawcy, którego oferta zostanie najwyższej oceniona do złożenia oświadczenia o aktualności oświadczenia składanego wraz z ofertą, o którym mowa w art. 274 ust. 1 ustawy Pzp.

<sup>17</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.3.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024 oraz postępowanie znak NFZ15-WAG-ZP.251.5.2024, które zostało unieważnione.

Oddział na stronie internetowej prowadzonych postępowań niezwłocznie informował równocześnie wykonawców, którzy złożyli oferty o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz odpowiednio o wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, podając uzasadnienie faktyczne i prawne zgodnie z art. 253 ustawy Pzp.

Oddział dokonał unieważnienia postępowania znak sprawy NFZ15-WAG-ZP.251.5.2024 w wyniku wystąpienia przesłanek określonych w art. 255 pkt 1 ustawy Pzp – nie złożono żadnej oferty. Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania zgodnie z art. 260 ustawy Pzp Oddział zamieścił niezwłocznie stronie internetowej prowadzonego postępowania, podając uzasadnienie faktyczne i prawne.

Pozostałych 7 poddanych kontroli postępowań<sup>18</sup> o udzielenie zamówienia zostały zakończone zawarciem umowy w sprawie zamówienia publicznego zgodnie z art. 254 pkt 1 ustawy Pzp, w terminach określonych w art. 264 ust. 1 oraz art. 308 ust. 2 ustawy Pzp.

W okresie objętym kontrolą w przypadku 5 postępowań<sup>19</sup> nie upłynął okres na jaki zostały zawarte umowy oraz w przypadku 2 postępowań<sup>20</sup> nie upłynął termin na wykonanie umów zawartych po przeprowadzeniu postępowań, wobec czego Oddział nie dokonał zamieszczenia ogłoszenia o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych, o którym mowa w art. 448 ustawy Pzp.

### **3. Zamówienia o wartości poniżej 130 tys. zł.**

W toku kontroli badaniu poddano przeprowadzone przez Oddział postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 130 tys. zł, do których przeprowadzenia zgodnie z art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy Pzp zamawiający nie mają obowiązku stosowania przepisów ustawy Pzp.

Próba kontrolna została wyłoniona metodą doboru losowego spośród postępowań przeprowadzonych przez Oddział w okresie objętym kontrolą o wartości szacunkowej netto powyżej 1 tys. zł (postępowania posiadające status zakończone, co stanowiło łącznie 382 postępowania).

Kontroli poddano łącznie 19 postępowań, co stanowi 4,97% ogólnej liczby postępowań na łączną wartość szacunkową netto 652 900,97 zł.

Podane badaniu postępowania o udzielenie zamówienia każdorazowo zostały poprzedzone sporządzeniem wniosku o zamówienie publiczne przez komórkę merytoryczną, która po uzyskaniu zgody na realizację wniosku o zamówienie publiczne, przeprowadzała procedurę określoną w Regulaminie udzielenia zamówień publicznych w NFZ<sup>21</sup>.

Oddział w zakresie realizowanej procedury dokumentował, odpowiednio do wartości zamówienia, przeprowadzane czynności w zakresie ustalenia wartości zamówienia poprzez, m.in.: rozeznanie rynku, wysłanie wiadomości e-mail do wykonawcy, wywiad telefoniczny lub ustalenie wartości na podstawie wcześniejszych umów obowiązujących z wykonawcami.

---

<sup>18</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.3.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.7.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.1.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.3.2025 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025.

<sup>19</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.7.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.11.2024, NFZ15-WAG-ZP.251.1.2025, NFZ15-WAG-ZP.251.3.2025 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.4.2025.

<sup>20</sup> Znak sprawy: NFZ15-WAG-ZP.251.3.2024 oraz NFZ15-WAG-ZP.251.4.2024.

<sup>21</sup> Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 85/2022/BAG Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 8 lipca 2022 r. wraz ze zmianami.

W poddanych kontroli zamówieniach, dokumentację z przebiegu przeprowadzonej procedury, stanowiły, w szczególności notatki służbowe, a także załączniki w postaci ofert wykonawców lub kalkulacji cen ze stron internetowych obejmujących przedmiot zamówienia.

W poddanych badaniu zamówieniach procedura zakończyła się wyborem wykonawcy oraz podpisaniem umowy w zakresie dokonywania zakupu usług lub dostaw, natomiast potwierdzeniem wykonania umowy o wartości nieprzekraczającej 20 tys. zł brutto była faktura lub rachunek, co stanowiło sposób zgodny z obowiązującymi przepisami i uregulowaniami wewnętrznymi w zakresie przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 130 tys. zł.

#### **IV. ZALECENIA POKONTROLNE:**

Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli i pozytywną ocenę kontrolowanej działalności odstępuje się od sformułowania zaleceń pokontrolnych.

#### **V. POZOSTAŁE INFORMACJE I POUCZENIA:**

Zgodnie z art. 173 ust.1 pkt 1 i ust. 4 w zw. z art. 61t ust. 1 ustawy o świadczeniach kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego w terminie 14 dni od dnia jego doręczenia. Zastrzeżenia wnosi się do Ministra Zdrowia za pośrednictwem Departamentu Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia.

Zgodnie z art. 173 ust.1 pkt 1 i ust. 4 w zw. z art. 61s ust. 3 ustawy o świadczeniach wystąpienie pokontrolne podpisuje kontroler przeprowadzający kontrolę oraz kierownik komórki organizacyjnej Ministerstwa Zdrowia, która prowadzi kontrolę.

Z wyrazami szacunku

Anna Balcerzak  
Główny Specjalista  
/dokument podpisany elektronicznie/

Klaudia Wolska  
Główny Specjalista  
/dokument podpisany elektronicznie/

Katarzyna Galas  
Zastępca Dyrektora  
/dokument podpisany elektronicznie/