



Ministerstwo Zdrowia

Departament
Nadzoru i Kontroli

NKKF.0912.4.2025.8.KW
Warszawa, 27 listopada 2025

Pani
Katarzyna Adamek
Dyrektor
Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego
Narodowego Funduszu Zdrowia

Wystąpienie pokontrolne

I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI:

Podmiot kontrolowany: Śląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia, ul. Kossutha 13, 40-844 Katowice, zwany dalej „ŚOW NFZ” lub „Oddział”.

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 195/2025 z dnia 11 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 196/2025 z dnia 11 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:

- w okresie 20 grudnia 2021 r. - 27 marca 2024 r. Pan ██████████ Dyrektor Oddziału,
- w okresie 28 marca 2024 r. - 22 maja 2024 r. Pani ██████████ p.o. Dyrektora,
- od dnia 23 maja 2024 r. Pani Katarzyna Adamek Dyrektor Oddziału.

II. OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI:

Ocena działalności ŚOW 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 - ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych¹, dalej jako „ustawa Pzp” wraz z przepisami wykonawczymi, jak na podstawie 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 okresie objętym kontrolą

w Oddziale, 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 finansowym², który zamieszczał wraz z aktualizacjami w Biuletynie Zamówień Publicznych³ 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 25 października 2023 r. tj. zgodnie z terminem określonym w art. 23 ust. 1 ustawy Pzp.

Natomiast plan postępowań na rok 2025 został sporządzony w dniu 12 grudnia 2024 r. a plan finansowy NFZ na rok 2025 nie został zatwierdzony.

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.

¹ Dz.U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm. w brzmieniu obowiązującym w kontrolowanym okresie.

² 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).

³ Data publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych: na rok 2024 – plan wersja nr 1 w dniu 25 października 2023 r., następnie aktualizowany 17 razy oraz na rok 2024 – plan wersja nr 1 w dniu 12 grudnia 2024 r. aktualizowany 11 razy wg stanu na dzień 22 września 2025 r.

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 korygowania⁴.

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

W kontrolowanym okresie Oddział przeprowadził łącznie 40 postępowań w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych o łącznej wartości szacunkowej netto 26.181.003,80 zł.

W toku kontroli badania poddano 25% postępowań przeprowadzonych przez Oddział w kontrolowanym okresie, tj. 6 postępowań⁵ przeprowadzonych w 2024 r. o łącznej wartości szacunkowej 4.253.975,82 zł netto oraz 4 postępowania⁶ przeprowadzone w 2025 r. o wartości szacunkowej 5.263.258,76zł netto.

Oddział przeprowadzał postępowania w trybach określonych w przepisach ustawy Pzp, w tym:

- trzy postępowania⁷, gdy cena zamówienia przekraczała progi unijne określone na podstawie art. 3 ustawy Pzp, przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 132 ustawy Pzp z zastosowaniem procedury określonej w art. 139 ust.1 ustawy Pzp,
- dwa postępowania⁸ przeprowadzono w trybie z wolnej ręki gdyż zaistniały przesłanki określone w art. 305 pkt 1 ustawy Pzp w zw. z art. 214 ust. 1 pkt. 1 ustawy Pzp⁹ oraz w art. 305 pkt 2 ustawy Pzp¹⁰,
- pięć postępowań¹¹ przeprowadzono w trybie podstawowym bez przeprowadzania negocjacji zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy Pzp.

Wszystkie poddane badaniu postępowania zostały poprzedzone wnioskiem o zamówienie publiczne sporządzonym na formularzu, zgodnym ze wzorem określonym w załączniku do Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Narodowym Funduszu Zdrowia¹².

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 udzielenie zamówienia publicznego przez kierownika zamawiającego lub osobę przez niego

⁴ Dz.U. z 2021 r. poz. 2463.

⁵ Znak sprawy: WAG-11.251.4.2024, WAG-H.251.8.2024, WAG-II.251.10.2024, WAG-II.251.13.2024, AG-II.251.18.2024 oraz NFZ12-WAG-II.251.27.2024.

⁶ Znak sprawy: NFZ12-WAG-II.261.1.2025, NFZ12-WAG-II.251.2.2025, NFZ12-WAG-II.251.7.2025 oraz NFZ12-WAG-II.251.13.2025.

⁷ Znak sprawy: WAG-H.251.8.2024, AG-II.251.18.2024 oraz NFZ12-WAG-II.251.7.2025.

⁸ Znak sprawy: NFZ12-WAG-II.261.1.2025 oraz NFZ12-WAG-II.251.2.2025.

⁹ Przedmiot zamówienia może być zrealizowany tylko przez jednego wykonawcę z przyczyn technicznych o obiektywnym charakterze i nie istnieje rozsądne rozwiązanie alternatywne lub rozwiązanie zastępcze, a brak konkurencji nie jest wynikiem celowego zawężenia parametrów zamówienia.

¹⁰ W postępowaniu prowadzonym uprzednio w trybie podstawowym wszystkie oferty zostały odrzucone na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lub 5, a pierwotne warunki zamówienia nie zostały w istotny sposób zmienione.

¹¹ Znak sprawy: WAG-11.251.4.2024, WAG-II.251.10.2024, WAG-II.251.13.2024, NFZ12-WAG-II.251.27.2024 oraz NFZ12-WAG-II.251.13.2025.

¹² 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.

upoważnioną.

Zgodnie z dyspozycją 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 zakresie przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz udzielania zamówień publicznych.

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 przetargowych¹³.

W poddanych kontroli postępowaniach stosowne oświadczenia na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z art. 56 ust. 1 i 2 ustawy Pzp oraz art. 56 ust. 4 w zw. z art. 56 ust. 3 ustawy Pzp złożyły osoby podejmujące czynności, tj.: kierownik zamawiającego, pracownicy zamawiającego, którym kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, członkowie 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 poddanych badaniu postępowaniach Oddział z należytą starannością oraz terminowo dokonywał ustalenia wartości zamówienia, które stanowiło całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy bez podatku od towarów i usług, zgodnie z art. 36 ust. 1 ustawy Pzp.

Oddział we wszystkich 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-katowice.ezamawiajacy.pl>, jak również określono, że korespondencja (inna niż oferta Wykonawcy i załączniki do oferty) będzie prowadzona elektronicznie za pośrednictwem poczty elektronicznej: zamowieniapubliczne@nfz-katowice.pl.

Oddział zgodnie z art. 67 ustawy Pzp dopełnił obowiązków informacyjnych dotyczących stosowanych środków komunikacji elektronicznej poprzez zamieszczenie w ogłoszeniu wszczynającym postępowanie o udzielenie zamówienia informacji o środkach komunikacji elektronicznej, przy użyciu których będzie komunikował się z wykonawcami oraz informacje 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, zgodny pod względem formy i treści z wymogami rozporządzenia Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego¹⁴.

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

¹³ Stanowiący Załącznik nr 2 do zarządzenia Prezesa Narodowego Funduszu, Nr 85/2022/BAG z dnia 8 lipca 2022 r.

¹⁴ Dz. U. z 2022, 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 w zakresie odpowiednio: w postępowaniach prowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego – określonym w art. 134 ustawy Pzp, natomiast w postępowaniach prowadzonych w trybie podstawowym bez przeprowadzania negocjacji – określonym w art. 281 ustawy Pzp.

Oddział dokonywał zmiany treści SWZ, co dotyczy dwóch postępowań o udzielenie zamówienia¹⁵ poprzez zmianę szczegółowego opis przedmiotu zamówienia, a przesłanki zmiany SWZ prowadziły do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, przy czym zgodnie z art. 286 ust. 9 ustawy Pzp ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych.

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 rozumiały zgodnie z art. 240 ust. 1 ustawy Pzp. Oddział na stronie internetowej prowadzonego postępowania udostępniał informację o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz niezwłocznie, równocześnie informował wykonawców, którzy złożyli oferty o wyborze najkorzystniejszej oferty.

Oddział przekazywał Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacje o składanych ofertach, poprzez zamieszczenie ww. informacji na platformie e-Zamówienia z zachowaniem terminu określonego w art. 81 ust.1 ustawy Pzp.

W poddanych badaniu postępowaniach Oddział nie dokonał odrzucenia oferty ponieważ nie stwierdzono zaistnienia przesłanek określonych w art. 226 ustawy Pzp.

Oddział w przypadku trzech postępowań¹⁶ 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.

Poddane kontroli postępowania zostały zakończone zawarciem umowy w sprawie zamówienia publicznego zgodnie z art. 254 pkt 1 ustawy Pzp. Umowy w sprawie zamówienia publicznego zostały zawarte w terminach określonych w art. 264 pkt 1 oraz w art. 308 ust. 1 i ust. 2 ustawy Pzp.

W okresie objętym kontrolą nie upłynął okres na jaki zawarte zostały umowy w wyniku sześciu kontrolowanych postępowań wobec czego Oddział nie podlegał w tych przypadkach obowiązkowi zamieszczania ogłoszenia o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych określonym w art. 448 ustawy Pzp. Natomiast w przypadku czterech poddanych kontroli postępowań¹⁷ Oddział zamieścił ogłoszenie o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych zgodnie z terminem określonym w art. 448 ustawy Pzp.

¹⁵ Dotyczy sprawy znak: WAG-II.251.10.2024, WAG-II.251.13.2024.

¹⁶ Dotyczy sprawy znak: WAG-H.251.8.2024, WAG-II.251.18.2024, NFZ12-WAG-II.251.7.2025.

¹⁷ Dotyczy sprawy znak: WAG-11.251.4.2024, WAG-H.251.8.2024, WAG-II.251.13.2024, NFZ12-WAG-II.251.7.2025.

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 o wartości szacunkowej netto powyżej 1 tys. zł (status zakończone, co stanowiło łącznie 288 postępowań) przeprowadzonych przez Oddział w poszczególnych latach objętych kontrolą.

Kontroli poddano łącznie 28 postępowań, co stanowi 9,7% ogólnej liczby postępowań na łączną wartość szacunkową netto 1.379.314,41 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.

Oddział w zakresie realizowanej procedury dokumentował przeprowadzane czynności w zakresie ustalenia wartości zamówienia, m.in. poprzez rozeznanie rynku lub ustalenie na podstawie wcześniejszych umów obowiązujących z wykonawcami.

W poddanych kontroli zamówieniach, dokumentację zamówień 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 przedmiotu zamówienia 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

Klaudia Wolska
Główny Specjalista
/dokument podpisany elektronicznie/

Anna Balcerzak
Główny specjalista
/dokument podpisany elektronicznie/

Katarzyna Galas
Zastępca Dyrektora
/dokument podpisany elektronicznie/