

**WOJEWODA PODKARPACKI** Rzeszów, 2022-05-06

 ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów

 ZK-V.431.13.2021

**Pan**

**Robert Bugaj**

**Dyrektor Podkarpackiego**

**Oddziału Wojewódzkiego**

**Narodowego Funduszu Zdrowia**

**w Rzeszowie**

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji
rządowej* (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 6 grudnia 2021 r. – 31 stycznia 2022 r.
w Podkarpackim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie
(ul. Zamkowa 8, 35 – 032 Rzeszów).

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na podstawie imiennych upoważnień do kontroli udzielonych przez Wojewodę Podkarpackiego znak:
ZK-V.431.13.2021 z dnia 30 listopada 2021 r.

* **Pani Renata Lubera** – kierownik Oddziału Ratownictwa Medycznego działając
z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego – Przewodnicząca zespołu kontrolnego (upoważnienie nr 1),
* **Pani Sylwia Konieczny** – kierownik Oddziału Zabezpieczenia Logistycznego działając
z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego (upoważnienie nr 2),
* **Pan Marek Teodorczyk** – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Ratownictwa Medycznego działając z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego (upoważnienie nr 3).

W dniu 6 grudnia 2021 r., przed przystąpieniem do czynności kontrolnych, przewodnicząca zespołu kontrolnego poinformowała Pana Roberta Bugaja - Dyrektora kontrolowanej jednostki o przedmiocie, zakresie oraz sposobie przeprowadzenia kontroli,
a także przedstawiła skład zespołu kontrolnego, okazując upoważnienia kontrolerów.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod nr 7/2021.

**I. Podstawa prawna kontroli:**

- art. 19 ust. 2, art. 46 ust. 1 oraz art. 49 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 8 września 2006 r.
*o Państwowym Ratownictwie Medycznym* (Dz. U. z 2021 r. poz. 2053 z późn. zm.)*,*

* art. 175 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.),

- Porozumienie z dnia 24 listopada 2020 r. zawarte w Rzeszowie pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Dyrektorem Podkarpackiego Oddziału NFZ w Rzeszowie dotyczącego przekazania zadań z zakresu przeprowadzenia postępowania o zawarcie umów, zawierania i rozliczania wykonania umów, o których mowa w art. 49 ustawy z dnia 8 września 2006 r. *o Państwowym Ratownictwie Medycznym*.

**II. Cel kontroli:**

1. dokonanie oceny realizacji zapisów Porozumienia z dnia 24 listopada 2020 r. w sprawie przekazania Dyrektorowi POW NFZ w Rzeszowie do wykonywania zadań: przeprowadzenia postępowania o zawarcie umów, zawierania i rozliczania wykonania umów, o których mowa w art. 49 ustawy z dnia 8 września 2006 r.
*o Państwowym Ratownictwie Medycznym* (Dz. U. z 2021 r. poz. 2053 z późn. zm.)*,*
2. weryfikacja sposobu realizowania przez Dyrektora POW NFZ w Rzeszowie zadań dotyczących przekazywania środków zapewniających pokrycie kosztów funkcjonowania zespołów ratownictwa medycznego na terenie województwa podkarpackiego,
jak również realizacji zadań z zakresu rozliczania tych kosztów;
3. wprzypadku stwierdzenia nieprawidłowości – ustalenie ich zakresu, przyczyn
i skutków oraz osób za nie odpowiedzialnych, a także sformułowanie zaleceń zmierzających do usunięcia nieprawidłowości.

**III. Zakres kontroli:**

Szczegółowej analizie poddane zostały operacje dokonywane w okresie od 01.02.2021 r.-28.02.2021 r. oraz 01.10.2021 r.– 31.10.2021 r. wobec wszystkich dysponentów zespołów ratownictwa medycznego, z którymi zostały zawarte umowy, w szczególności w zakresie:

1. sposobu przekazywania środków finansowych do poszczególnych dysponentów zespołów ratownictwa medycznego zgodnie z zawartymi umowami,
 i ich rozliczania;
2. wysokości i terminów przekazywania środków finansowych do dysponentów zespołów ratownictwa medycznego (w tym przeznaczonych na wzrost wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych oraz dla ratowników medycznych);
3. zgodności wykorzystania z przeznaczeniem kwoty dotacji przekazanej przez Wojewodę Podkarpackiego oraz zakresu realizacji zadania przewidzianego
do sfinansowania dotacją z budżetu państwa;
4. zgodności umów zawartych z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego
z obowiązującym wojewódzkim planem działania systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne.

Informacje w toku kontroli przedstawili i dokumentację przygotowała Pani Teresa Bieniek
– Naczelnik Wydziału Księgowości, Główny Księgowy.

**IV. Ustalenia kontroli:**

1. Na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 8 września 2006 r. *o Państwowym Ratownictwie Medycznym* zadania zespołów ratownictwa medycznego, z wyłączeniem lotniczych zespołów ratownictwa medycznego, w tym wynikające z umów międzynarodowych, są finansowane
z budżetu państwa z części, których dysponentami są poszczególni wojewodowie.

Zgodnie z art. 49 ust. 1 ww. ustawy, Wojewoda powierza przeprowadzenie postępowania
o zawarcie umów z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego na wykonywanie zadań zespołów ratownictwa medycznego, zawieranie i rozliczanie wykonania tych umów dyrektorowi właściwego oddziału wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia. Kontrolę realizacji umów wykonuje Prezes Narodowego Funduszu Zdrowia na zasadach określonych
w dziale IIIA ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. *o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych*.

Stosownie do zapisów art. 49 ust. 2 i 3 ww. ustawy, dyrektor oddziału wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia zawiera umowy, o których mowa powyżej, na rejony operacyjne, na podstawie planu oraz w ramach środków przewidzianych w budżecie państwa, w części, której dysponentem jest wojewoda, ujętych w planie finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia. Środki na finansowanie zadań, o których mowa powyżej, wojewoda przekazuje Narodowemu Funduszowi Zdrowia w formie dotacji celowej w trybie i na zasadach określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych w celu zapewnienia finansowania zadań zespołów ratownictwa medycznego na terenie właściwego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia.

Przekazanie przedstawionych powyżej zadań odbyło się podstawie porozumienia zawartego
w dniu 24 listopada 2020 r., pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Dyrektorem Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie wraz z aneksami,
w którym określono kwotę i terminy przekazywania dotacji na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego.

Kwota przewidziana w ustawie budżetowej na 2021 rok dla województwa podkarpackiego wynosiła 131 202 000,00 zł. Jednakże dodatkowo aneksem nr 1/2021 z dnia 8 października 2021 r. zwiększono ww. kwotę ogółem o 6 679 000,00 zł oraz aneksem 2/2021 z dnia
29 października 2021 r. o kwotę 479 073,73 zł do łącznej wysokości 138 360 073,73 zł.

Środki te stanowiły zabezpieczenie sfinansowania:

1. zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa w zakresie realizacji zadań zespołów ratownictwa medycznego – tj. w zakresie (16/1) - Współczynnik Korygujący Koszty Świadczeń - Wynagrodzenie zasadnicze za okres od 01.09.2021 r. do 30.09.2021 r.
w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 28 maja 2021 r.o zmianie ustawy
o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1104).

O przedmiotowe zwiększenia Wojewoda Podkarpacki wnioskowała w oparciu o pisma: Ministra Zdrowia znak: BFC.320.112.2021.MG z dnia 29.06.2021 r., oraz Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Rzeszowie znak: WSM-SRTM.401.89.2021 z dnia 13.10.2021 r. (akta kontroli str. 19).

Środki w wysokości 479 073,73 zł pochodziły z rezerwy celowej (cz.83), poz. 16 - Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa.

1. kosztów zespołów ratownictwa medycznego, w tym przeznaczone były na zwiększenie środków przeznaczonych na wypłatę od dnia 1 października 2021 r. członkom zespołów ratownictwa medycznego dodatku wyjazdowego w wysokości 30% wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę albo godzinowej stawki w przypadku umów cywilno-prawnych, w związku z zawarciem
w dniu 21 września 2021 r. Porozumienia pomiędzy Ministrem Zdrowia, Komitetem Protestacyjnym Ratowników Medycznych oraz Związkiem Pracodawców Ratownictwa Medycznego SP ZOZ.

O przedmiotowe zwiększenia Wojewoda Podkarpacki wnioskowała w oparciu o pisma: Ministra Zdrowia znak: BFP.320.15.2021.MŁ z dnia 16.09.2021 r., znak: DBR.521.1.42.2021.AF z dnia 20.09.2021 r. oraz znak: BFP.320.17.2021.MŁ z dnia 28.09.2021 r. (akta kontroli str. 22).

Środki w łącznej kwocie 6 679 000,00 zł pochodziły z rezerwy celowej (cz. 83),
poz. 64 - Środki na zadania w obszarze zdrowia.

Przekazania środków na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego dokonano w oparciu o umowy na świadczenia w rodzaju ratownictwo medyczne zawarte przez Dyrektora POW NFZ w Rzeszowie z dysponentami ZRM, na podstawie „Planu działania systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne dla województwa podkarpackiego” wraz
z Aktualizacjami a także na mocy Porozumienia wraz z Aneksami zawartego pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Dyrektorem POW NFZ w Rzeszowie.

W 2021 roku w województwie podkarpackim zgodnie z ww. planem, zakontraktowanych zostało:

- w okresie od 01.01. do 28.02.2021 r. - 94 zespoły ratownictwa medycznego (ZRM)
w tym 17 specjalistycznych (S) zespołów ratownictwa medycznego i 66 podstawowych (P) zespołów ratownictwa medycznego oraz 11 czasowych (12 – sto i 16 – sto godzinnych);

- w okresie od 01.03. do 31.12.2021 r. – 96 zespołów ratownictwa medycznego (ZRM)
w tym: 14 S i 70 P oraz 11 czasowych (12 – sto i 16 – sto godzinnych) i jeden zespół podstawowy wodny funkcjonujący w okresie od 15.06.-15.09.2021 r.

Zmiany zrealizowane zostały w ramach zaplanowanych na ten cel środków finansowych,
w oparciu o zatwierdzony przez Ministra Zdrowia „Planu działania systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne dla województwa podkarpackiego”. Z uwagi na fakt, iż umowy
w rodzaju ratownictwo medyczne zawarte zostały na okres dłuższy niż rok, POW NFZ
w Rzeszowie corocznie przedstawia dysponentom ZRM warunki finansowania świadczeń
na nowy okres rozliczeniowy, skutkiem czego renegocjowane są warunki umów określające kwotę za ten rodzaj świadczenia.

W oparciu o powyższe, POW NFZ w Rzeszowie przekazał do Wojewody Podkarpackiego
5 aneksów zawartych z dysponentami ZRM, które na podstawie § 32 ust. 1 załącznika
do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej określają, że dotychczasowe umowy od dnia 01.01.2021 r. otrzymują nowe numer a *„warunki finansowania świadczeń”* w okresie
od 1.01.2021 r. do 28.02.2021r. określają maksymalne kwoty w zakresie zobowiązania Oddziału Funduszu z tytułu realizacji umowy. Przekazane zostały również aneksy, w których określono wysokość środków przewidzianych na podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz wysokość środków na podwyżki dla ratowników medycznych i dyspozytorów medycznych.

W związku z zapisami aktów wykonawczych do ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r.
o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1285 z późn. zm.) dotyczących świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez pielęgniarki i położne, udzielających świadczeń w ramach realizacji umów oraz świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez ratowników medycznych, będących członkami zespołów ratownictwa medycznego lub ratowników medycznych, będących dyspozytorami medycznymi, POW NFZ zawarł ze świadczeniodawcami aneksy do umów
w zakresie wzrostu wynagrodzeń.

POW NFZ przekazał dysponentom zespołów ratownictwa medycznego środki na podwyżki na zasadach określonych przepisami § 2 ust.3 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia
17 grudnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2020 r. poz.2305).

Kwota zwiększeń w zakresie aneksów do umów zawartych na okres od 01.01.-.28.02.2021 r. stanowi:

 - realizację postanowień określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust.2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych,

oraz

- realizację postanowień § 2 ust.4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia
2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej ( Dz.U. z 2019 r. poz.34).

Z uwagi na fakt, że od 01.01.2021 r. w województwie podkarpackim funkcjonuje dyspozytornia medyczna, konieczne było przeprowadzenie konkursu ofert na świadczenia w rodzaju ratownictwo medyczne. W oparciu o wniosek Dyrektora POW NFZ w Rzeszowie – pismo znak: WSM-SRTM.401.71.2020 z dnia 03.12.2020 r. Wojewoda Podkarpacki wyraziła aprobatę w zakresie przyjęcia przez Podkarpacki Oddział Wojewódzki NFZ w Rzeszowie
do wskazanego postępowania konkursowego, pięcioletniego okresu obowiązywania umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne.

W dniu 26.02.2021 roku zawarta została na mocy Porozumienia umowa pomiędzy Wojewodą Podkarpackim, na którego rzecz i w imieniu działa Narodowy Fundusz Zdrowia – Podkarpacki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia, a Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie, na okres od 01.03.2021 r. do 28.02.2026 r. - Liderem realizującym umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej wspólnie ze Świadczeniodawcami tj.:

1) Bieszczadzkim Pogotowiem Ratunkowym SPZOZ w Sanoku;

2) Powiatową Stacją Pogotowia Ratunkowego Samodzielnym Publicznym Zakładem
 w Mielcu;

3) Samodzielnym Publicznym Pogotowiem Ratunkowym w Krośnie;

4) Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Przemyślu Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej.

Również w przypadku nowo zawartej umowy POW NFZ w Rzeszowie przekazał dysponentom zespołów ratownictwa medycznego środki na podwyżki na zasadach określonych przepisami
§ 2 ust.4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2019 r. poz.34) oraz określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust.2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek
i położnych, a także w oparciu o § 16 ust. 3-5 załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dni 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U z 2020 r. poz. 320 z późn. zm.) w związku z zarządzeniem nr 122/2021/DEF Prezesa NFZ z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń udzielanych przez pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych oraz na podstawie § 2 ust.4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 5 lipca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej ( Dz. U z 2021 r. poz.1235) w związku z zarządzeniem nr 130/2021/DEF Prezesa FZ z dnia 09.07.2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń udzielanych przez pracowników wykonujących zawód medyczny,
a także lekarzy i lekarzy dentystów posiadających specjalizację.

W oparciu o pisma Ministra Zdrowia znak: BFP.320.15.2021.MŁ z dnia 16.09.2021 r. oraz znak: DBR.521.1.42.2021.AF z dnia 20.09.2021 r. na wniosek Wojewody Podkarpackiego nastąpiło uruchomienie środków w wysokości 3 718 000,00 zł w ramach rezerwy celowej budżetu państwa poz. 64 z przeznaczeniem na sfinansowanie w 2021 roku wzrastających kosztów Zespołów Ratownictwa Medycznego (ZRM), co wynika z nowej wyceny dobokaretki, o czym poinformowano w ww. piśmie Ministra Zdrowia.

Wycena produktów rozliczeniowych przeprowadzona przez AOTMiT odnosiła się
do świadczeń udzielanych przez ZRM na podstawie Zarządzenia Prezesa NFZ
nr 179/2020/DSM i uwzględniała:

• wysokości współczynników korygujących wprowadzonych przez Narodowy Fundusz Zdrowia na podstawie Zarządzeń Prezesa NFZ nr 122/2021/DEF oraz 130/2021/DEF,

• wysokość dodatków przysługujących pracownikom na postawie ustawy o działalności leczniczej oraz regulaminów pracy.

Projekt wyceny AOTMiT nie obejmował swoim zakresem środków wypłacanych przez NFZ na podstawie zarządzenia Prezesa NFZ nr 104/2020/DSOZ w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

Ponadto na podstawie pisma Ministra Zdrowia znak: BFP.320.17.2021.MŁ z dnia
28.09.2021 r., Wojewoda Podkarpacki zawnioskowała o kwota zwiększenia w wysokości 2 961 000 zł**,** która została przeznaczona na wypłatę od dnia 1 października br. członkom zespołów ratownictwa medycznego dodatku wyjazdowego w wysokości 30% wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę albo godzinowej stawki w przypadku umów cywilno-prawnych, w związku z zawarciem w dniu 21 września 2021 r. Porozumienia pomiędzy Ministrem Zdrowia, Komitetem Protestacyjnym Ratowników Medycznych oraz Związkiem Pracodawców Ratownictwa Medycznego SP ZOZ.

W oparciu o pismo Ministra Zdrowia znak: BFC.320.112.2021.MG z dnia 29.06.2021 r. oraz w związku z pismem Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Rzeszowie znak: WSM-SRTM.401.89.2021 z dnia 13.10.2021 r. Wojewoda Podkarpacki wystąpiła do Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z wnioskiem o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 16 - *Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa.*

Wnioskowa kwota zwiększenia środków została przeznaczona na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa w zakresie realizacji zadań zespołów ratownictwa medycznego w zakresie (16/1) - Współczynnik Korygujący Koszty Świadczeń - Wynagrodzenie zasadnicze za okres od 01.09.2021 r. do 30.09.2021 r. w związku z wejściem w życie ustawy z dnia
28 maja 2021 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych
oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1104).

Przykładowa umowa zawarta z dysponentem ZRM opiera się o następujące załączniki:

1. załącznik nr 1 - ,,Plan rzeczowo-finansowy” - określający liczbę i cenę jednostek rozliczeniowych oraz kwotę zobowiązania w poszczególnych zakresach świadczeń objętych umową.
2. załącznik nr 2 - ,,Harmonogram-zasoby” - określający dane o potencjale wykonawczym dysponenta, wykaz personelu oraz miejsce, w których dysponent jest zobowiązany
do udzielania świadczeń.
3. załącznik nr 3 - „Wykaz podwykonawców” - w przypadku udzielania świadczeń
w poszczególnych zakresach w imieniu dysponenta przez podwykonawcę,
4. załącznik nr 4 - „Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego”,
5. załącznik nr 5 - „Wykaz współrealizatorów”.

Wszystkie przekazane umowy i aneksy stanowią dokumentację w aktach sprawy
ZK-VI.6310.12.2021.

**Poniżej wyszczególniono aneksy do umów i umowy zawarte z dysponentami na rok 2021 wraz z ich warunkami finansowania świadczeń:**

**OKRES 01.01.2021 – 28.02.2021r.**

* + - 1. aneks do umowy nr 0901003616202001 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 31.12.2020 r. pomiędzy NFZ – POW
			w Rzeszowie a **Samodzielnym Publicznym Pogotowiem Ratunkowym w Krośnie realizującym umowę wspólnie ze Świadczeniodawcami:**

**1) Szpital Specjalistyczny w Jaśle**

**2) Zespół Opieki Zdrowotnej w Ropczycach**

**3) Zespół Opieki Zdrowotnej w Dębicy**

**4) Zespół Opieki Zdrowotnej w Strzyżowie**

na okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 28.02.2021 r. na podstawie § 32 ust.1 załącznika do rozporządzenia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.) nowy numer umowy – 0901003616202101. Kwota zobowiązaniawobec dysponenta w ww. okresie zgodnie zzałącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **4 018 047,50 zł** (słownie: cztery miliony osiemnaście tysięcy czterdzieści siedem złotych 50/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901003616202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 25.01.2021 r. wprowadza na podstawie § 2 zmianę załącznika nr 1 – plan rzeczowo – finansowy, który otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku do aneksu. Kwoty na realizację zadań objętych umową
do maksymalnej wysokości **4 132 608,36 zł** (słownie: cztery miliony sto trzydzieści dwa tysiące sześćset osiem złotych 36/100) w tym środki na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy
o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
2. aneks do umowy nr 0901003616202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.02.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową do maksymalnej wysokości **4 877 833,96 zł** (słownie: cztery miliony osiemset siedemdziesiąt siedem tysięcy osiemset trzydzieści trzy złote 96/100) w tym **745 225,60 zł** (słownie: siedemset czterdzieści pięć tysięcy dwieście dwadzieścia pięć złotych 60/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
(Dz. U. z 2019 r., poz. 34).
	* + 1. aneks do umowy nr 0901016116202001 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
			– ratownictwo medyczne zawarty w dniu 31.12.2020 r. pomiędzy NFZ – POW
			w Rzeszowie a **Powiatową Stacją Pogotowia Ratunkowego SPZ w Mielcu realizującym umowę wspólnie ze Świadczeniodawcami:**

**1) Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Kolbuszowej**

**2) SP ZZOZ Powiatowy Szpital Specjalistyczny w Stalowej Woli**

**3) Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie**

**4) Wojewódzki Szpital im. Zofii z Zamoyskich Tarnowskiej w Tarnobrzegu**

na okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 28.02.2021 r. na podstawie § 32 ust.1 załącznika do rozporządzenia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.) nowy numer umowy – 0901016116202101. Kwota zobowiązaniawobec dysponenta w ww. okresie zgodnie zzałącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **3 338 338,00 zł** (słownie: trzy miliony trzysta trzydzieści osiem tysięcy trzysta trzydzieści osiem złotych 00/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901016116202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 25.01.2021 r. wprowadza na podstawie § 2 zmianę załącznika nr 1 – plan rzeczowo – finansowy, który otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku do aneksu. Kwoty na realizację zadań objętych umową
do maksymalnej wysokości **3 363 543,54 zł** (słownie: trzy miliony trzysta sześćdziesiąt trzy tysiące pięćset czterdzieści trzy złote 54/100) w tym środki na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy
o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
2. aneks do umowy nr 0901016116202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.02.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową do maksymalnej wysokości **3 971 383,54 zł** (słownie: trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy trzysta osiemdziesiąt trzy złote 54/100) w tym **607 840,00 zł** (słownie: sześćset siedem tysięcy osiemset czterdzieści złotych 00/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 34).

3. aneks do umowy nr 0901017616202001 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
– ratownictwo medyczne zawarty w dniu 31.12.2020 r. pomiędzy NFZ - POW
w Rzeszowie a **Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Przemyślu Samodzielnym Zakładem Opieki Zdrowotnej** na okres od dnia 01.01.2021 r.
do dnia 28.02.2021 r. na podstawie § 32 ust.1 załącznika do rozporządzenia z dnia
8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.) nowy numer umowy – 0901017616202101. Kwota zobowiązaniawobec dysponenta w ww. okresie zgodnie
zzałącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **3 554 337,00 zł** (słownie: trzy miliony pięćset pięćdziesiąt cztery tysiące trzysta trzydzieści siedem złotych 00/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

 Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

 Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901017616202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 25.01.2021 r. wprowadza na podstawie § 2 zmianę załącznika nr 1 – plan rzeczowo – finansowy, który otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku do aneksu. Kwoty na realizację zadań objętych umową
do maksymalnej wysokości **3 578 110,72 zł** (słownie: trzy miliony pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sto dziesięć złotych 72/100) w tym środki na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy
o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
2. aneks do umowy nr 0901017616202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.02.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową do maksymalnej wysokości  **4 182 910,72 zł** (słownie: cztery miliony sto osiemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziesięć złotych 72/100) w tym **604 800,00 zł** (słownie: sześćset cztery tysiące osiemset złotych 00/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia
4 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej ( Dz. U. z 2019r. poz. 34).
3. aneks do umowy nr 0901003216202001 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
– ratownictwo medyczne zawarty w dniu 31.12.2020 r. pomiędzy NFZ – POW
w Rzeszowie a **Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie** na okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 28.02.2021 r. na podstawie § 32 ust.1 załącznika
do rozporządzenia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.) nowy numer umowy – 0901003216202101. Kwota zobowiązaniawobec dysponenta w ww. okresie zgodnie zzałącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **3 832 492,50 zł** (słownie: trzy miliony osiemset trzydzieści dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt dwa złote 50/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901003216202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 25.01.2021 r. wprowadza na podstawie § 2 zmianę załącznika nr 1 – plan rzeczowo – finansowy, który otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku do aneksu. Kwoty na realizację zadań objętych umową
do maksymalnej wysokości **3 845 005,10 zł** (słownie: trzy miliony osiemset czterdzieści pięć tysięcy pięć złotych 10/100) w tym środki na realizację postanowień określonych
w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
2. aneks do umowy nr 0901003216202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.02.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową do maksymalnej wysokości  **4 513 805,10 zł** (słownie: cztery miliony pięćset trzynaście tysięcy osiemset pięć złotych 10/100) w tym **668 800,00 zł** (słownie: sześćset sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset złotych 00/100)
na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia
4 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 34).
3. aneks do umowy nr 0901017716202001 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
– ratownictwo medyczne zawarty w dniu 31.12.2020 r. pomiędzy NFZ – POW
w Rzeszowie a **Bieszczadzkim Pogotowiem Ratunkowym SP ZOZ w Sanoku**na okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 28.02.2021 r. na podstawie § 32 ust.1 załącznika do rozporządzenia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.) nowy numer umowy – 0901017716202101. Kwota zobowiązaniawobec dysponenta w ww. okresie zgodnie zzałącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **2 936 430,00 zł** (słownie: dwa miliony dziewięćset trzydzieści sześć tysięcy czterysta trzydzieści złotych 00/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901017716202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 25.01.2021 r. wprowadza na podstawie § 2 zmianę załącznika nr 1 – plan rzeczowo – finansowy, który otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku do aneksu. Kwoty na realizację zadań objętych umową
do maksymalnej wysokości **2 951 855,20 zł** (słownie: dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt pięć złotych 20/100) w tym środki
na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 137
ust. 2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek
i położnych.
2. aneks do umowy nr 0901017716202101 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.02.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową do maksymalnej wysokości  **3 478 655,20 zł** (słownie: trzy miliony czterysta siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćset pięćdziesiąt pięć złotych 20/100) w tym **586 800,00 zł** (słownie: pięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy osiemset złotych 00/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 34).

**OKRES 01.03.2021 – 31.12.2021r.**

Umowa 16/1/RTM/2021 nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarta w dniu 26.02.2021 r. pomiędzy NFZ - POW w Rzeszowie a Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie
na okres od dnia 01.03.2021 r. do dnia 28.02.2026 r. Kwota zobowiązania wobec dysponenta w ww. okresie zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy wynosi maksymalnie **91 985 857,50 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt jeden milionów dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt siedem złotych 50/100).

Wykaz załączników do umowy:

Zał. nr 1 : Plan rzeczowo-finansowy

Zał. nr 2 : Harmonogram – zasoby

Zał. nr 3 : Wykaz podwykonawców

Zał. nr 4 : Wzór wniosku w sprawie zmiany rachunku bankowego

Zał. nr 5 : Wykaz współrealizatorów

1. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 16.04.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości  **96 698 564,70 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset sześćdziesiąt cztery złote 70/100) w tym **4 712 707,20 zł** (słownie: cztery miliony siedemset dwanaście tysięcy siedemset siedem złotych 20/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
(Dz. U. z 2019r. poz. 34).
2. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
– ratownictwo medyczne zawarty w dniu 21.04.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości  **98 225 982,30 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów dwieście dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote 30/100) w tym **6 240 124,80 zł** (słownie: sześć milionów dwieście czterdzieści tysięcy sto dwadzieścia cztery złote 80/100) na realizację postanowień § 2 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
(Dz. U. z 2019 r., poz. 34).
3. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 21.04.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości  **98 504 634,78 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów pięćset cztery tysiące sześćset trzydzieści cztery złote 78/100) w tym **278 652,48 zł** (słownie: dwieście siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćset pięćdziesiąt dwa złote 48/100) na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych
na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
4. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 28.04.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości  **98  592 723,12 zł** (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów pięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące siedemset dwadzieścia trzy złote 12/100) w tym **88 088,34 zł** (słownie: osiemdziesiąt osiem tysięcy osiemdziesiąt osiem złotych 34/100) na realizację postanowień określonych w przepisach wydanych
na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.
5. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 10.05.2021 r. wprowadza zmianę w załączniku
nr 2 do umowy Harmonogram-zasoby zapis: „kod komórki organizacyjnej z 011;012;013, adres miejsca stacjonowania: 37-500 Jarosław, ul. 3-go Maja 70”, ulega zmianie na: „kod komórki organizacyjnej 034;035;036, adres miejsca stacjonowania: 37-500 Jarosław,
ul. Zygmunta Zielińskiego 4”.
6. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 14.07.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1 do umowy
do maksymalnej wysokości **108 575 442,48 zł** (słownie: sto osiem milionów pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy czterysta czterdzieści dwa złote 48/100) wynikających z § 16 ust. 3-5 załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r.
w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
(Dz. U. poz. 320 z późn. zm.) w związku z zarządzeniem nr 122/2021/DEF Prezesa NFZ z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń ubielanych przez pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych.
7. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 24.08.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości  **108 378 670,45 zł** (słownie: sto osiem milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćset siedemdziesiąt złotych 45/100) wynikających z § 40 Ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej stanowiących załącznik do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia
8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. poz. 320 z późn. zm.), zgodnie z zaleceniem Wojewody podkarpackiego z dnia 12 sierpnia 2021 znak pisma :ZK-V.6310.1.12.2021 w sprawie niewykorzystania środków przeznaczonych na finansowanie świadczeń udzielanych przez pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych.
8. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 26.08.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości **109 937 135,21 zł** ( słownie: sto dziewięć milionów dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy sto trzydzieści pięć złotych 21/100 wynikających z § 2 ust.4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 5 lipca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2021 r. poz. 1235), w związku z zarządzeniem
nr 130/2021/DEF Prezesa NFZ z dnia 09.07.2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń udzielanych przez pracowników wykonujących zawód medyczny oraz przy udziale pracowników działalności podstawowej, innych niż pracownicy wykonujący zawód medyczny, a także lekarzy i lekarzy dentystów posiadających specjalizację.
9. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 10.09.2021 r. wprowadza zmianę w załączniku
nr 2 do umowy Harmonogram-zasoby zapis: „kod komórki organizacyjnej
z 009, adres miejsca stacjonowania: 38-713 Lutowiska 14”, ulega zmianie na: „kod komórki organizacyjnej 026, adres miejsca stacjonowania: 38-713 Lutowiska 14”.
10. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 20.10.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości **109 933 935,21 zł** (słownie: sto dziewięć milionów dziewięćset trzydzieści trzy tysiące dziewięćset trzydzieści pięć złotych 21/100 wynikających z § 2 ust.4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 5 lipca
2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2021 r. poz. 1235), w związku
z zarządzeniem nr 130/2021/DEF Prezesa NFZ z dnia 09.07.2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń udzielanych przez pracowników wykonujących zawód medyczny oraz przy udziale pracowników działalności podstawowej, innych niż pracownicy wykonujący zawód medyczny, a także lekarzy i lekarzy dentystów posiadających specjalizację.
11. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 20.10.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości **116 612 887,77 zł** (słownie: sto szesnaście milionów sześćset dwanaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt siedem złotych 77/100 wynikających z zawarcia Aneksu nr 1/2021 do porozumienia z dnia 24.11.2020 r. oraz
w związku z pismem Wojewody Podkarpackiego znak: ZK-VI.6310.1.16.2021 z dnia 29.10.2021 r. w sprawie wysokości ryczałtów za gotowość zespołów ratownictwa medycznego.
12. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 04.11.2021 r. wprowadza zmianę w załączniku
nr 2 do umowy Harmonogram-zasoby zapis: „kod komórki organizacyjnej
z 016, adres miejsca stacjonowania: 38-610 Polańczyk, ul. Zdrojowa 27”, ulega zmianie na: „kod komórki organizacyjnej 029, adres miejsca stacjonowania: 38-610 Myczków 29”; „kod komórki organizacyjnej z 022, adres miejsca stacjonowania: 38-600 Lesko,
ul. Plac Konstytucji 3 Maja 7”, ulega zmianie na: „kod komórki organizacyjnej 028, adres miejsca stacjonowania: 38-600 Lesko, ul. Stawowa 15”; „kod komórki organizacyjnej
z 023, adres miejsca stacjonowania: 38-600 Lesko, ul. Plac Konstytucji 3 Maja 7”, ulega zmianie na: „kod komórki organizacyjnej 027, adres miejsca stacjonowania:
38-600 Lesko, ul. Stawowa 15”
13. aneks do umowy nr 0901003216202101MG o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne zawarty w dniu 15.11.2021 r. wprowadza na podstawie §1 zmianę kwoty na realizację zadań objętych umową określoną w załączniku nr 1
do umowy do maksymalnej wysokości **117 390 520,15 zł** (słownie: sto siedemnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt tysięcy pięćset dwadzieścia złotych 15/100 wynikających z § 2 ust.4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 5 lipca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2021 r. poz. 1235), w związku z zarządzeniem
nr 130/2021/DEF Prezesa NFZ z dnia 09.07.2021 r. w sprawie określenia współczynników korygujących dotyczących świadczeń udzielanych przez pracowników wykonujących zawód medyczny oraz przy udziale pracowników działalności podstawowej, innych niż pracownicy wykonujący zawód medyczny, a także lekarzy i lekarzy dentystów posiadających specjalizację.

*1) Sposób przekazywania za miesiące: styczeń – grudzień 2021 r. środków finansowych
do dysponentów zespołów ratownictwa medycznego poddanych kontroli w tym szczegółowo
za miesiąc luty i październik 2021 r., zgodnie z zawartymi umowami.*

Zgodnie z § 4 Porozumienia zawartego w dniu z dnia 24 listopada 2020 r. pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Dyrektorem Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie, na wyodrębniony rachunek POW NFZ w Rzeszowie numer 09 1130 1105 0005 2010 9520 0004 w transzach miesięcznych przekazywane są środki dotacji celowej w wysokościach wynikających z wartości zawartych umów z dysponentami ZRM:

- za miesiące styczeń-listopad 2021 r. do 10-go dnia następnego miesiąca, po miesiącu którego płatność dotyczy;

- za miesiąc grudzień do 31-go grudnia 2021 r.

W okresie objętym kontrolą zastosowanie miały zapisy rozporządzenia Ministra Zdrowia
z dnia 8 września 2015 roku *w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej* (Dz.U. z 2020 r. poz. 320 z późn.zm.), rozporządzenia Ministra Zdrowia
z dnia 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. poz. 1628), rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2019 r. poz. 34 z późn. zm.), a także rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 17 grudnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2020 r. poz.2305) stanowiącą realizację postanowień określonych
w przepisach wydanych na podstawie art. 137 ust.2 ustawy o świadczeniach, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych, rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia
5 lipca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U z 2021 r. poz. 1235),

Na podstawie zapisów ww. rozporządzeń Prezes Narodowego Funduszu Zdrowia Zarządzeniami:
- nr 122/2021/DEF z dnia 30.06.2021 r. określił współczynniki korygujące dotyczące świadczeń udzielanych przez pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych - stanowi wypełnienie obowiązku nałożonego na Prezesa NFZ przepisami § 16 ust. 3-5 załącznika
do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 320, z późn. zm.),

- nr 130/2021/DEF z dnia 09.07.2021 r. określił współczynniki korygujące dotyczące świadczeń udzielanych przez pracowników wykonujących zawód medyczny, a także lekarzy
i lekarzy dentystów posiadających specjalizację - stanowi wypełnienie obowiązku nałożonego na Prezesa NFZ przepisami § 16 ust. 4d - 4e załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia
z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 320, z późn. zm.).

Jednocześnie na podstawie art. 102 ust. 5 pkt 21 i 25 oraz art. 146 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy
z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.1285, 1292,1559 i 1773) Zarządzeniem nr 173/2021/DSM Prezesa NFZ z dnia 19.10.2021 r. w Zarządzeniu - nr 179/2020/DSM Prezesa NFZ z dnia
12 listopada 2020 r. w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów w rodzaju ratownictwo medyczne, wprowadzony został wzór umowy określony w załączniku nr 2
do zarządzenia, co wynika z konieczności dostosowania § 4 – *Warunki finansowania świadczeń* oraz § 5 – *Kary umowne* załącznika do zarządzenia stanowiącego wzór umowy
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne
do przepisów § 16 załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września
w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
(Dz. z 2020 r. poz. 320, z późn. zm.).

Niniejsze zarządzenie w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów
w rodzaju ratownictwo medyczne stanowi wypełnienie upoważnienia ustawowego zawartego w art. 146 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1398, z późn. zm.), zgodnie
z którym Prezes Narodowego Funduszu Zdrowia określa przedmiot postępowania w sprawie zawarcia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz szczegółowe warunki umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. W zarządzeniu wprowadzono zmiany wynikające
z wejścia w życie przepisów ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o zmianie ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1115, z późn. zm.), których obowiązywanie przewidziane zostało na dzień 1 stycznia 2021 r.

Zgodnie z art. 9 ust. 1 ww. ustawy do dnia 31 grudnia 2020 r. dyspozytornia medyczna
jest komórką organizacyjną dysponenta zespołów ratownictwa medycznego wskazaną
w wojewódzkim planie działania systemu, utworzoną w celu przyjmowania i obsługi zgłoszeń alarmowych przekazywanych z centrów powiadamiania ratunkowego, o których mowa
w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 22 listopada 2013 r. o systemie powiadamiania ratunkowego
(Dz. U. z 2019 r. poz. 1077, z późn. zm.), przyjmowania powiadomień o zdarzeniu
oraz wykonywania zadań przez dyspozytorów medycznych.

Zatem od dnia 1 stycznia 2021 r. dyspozytornia medyczna, zgodnie z definicją zawartą
w art. 3 pkt 14 a ustawy z dnia 8 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym
(Dz. U. z 2020 r. poz. 882), staje się komórką organizacyjną urzędu wojewódzkiego wskazaną w wojewódzkim planie działania systemu, natomiast dyspozytorzy medyczni wykonujący zadania dyspozytora medycznego u dysponentów zespołów ratownictwa medycznego stają się pracownikami urzędów wojewódzkich.

W związku z powyższym, z treści zarządzenia wykreślone zostały postanowienia dotyczące dyspozytorów medycznych oraz funkcjonowania dyspozytorni medycznych, a także modyfikacji uległa treść załącznika nr 2 do umowy zawieranej z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego – „Harmonogram-zasoby”. Ponadto w załączniku nr 4 i 5
do zarządzenia, w dotychczasowym miejscu podpisu i pieczęci Świadczeniodawcy, wprowadzono możliwość składania kwalifikowanego podpisu elektronicznego albo zamieszczania pieczęci , nadruku, naklejki Świadczeniodawcy - zawierających nazwę, adres, NIP i REGON - wraz z podpisem.

Zgodnie z określonym w ww. zarządzeniu wzorze - § 4 zawartych umów, określa warunki finansowania świadczeń, tj. m.in. kwotę zobowiązania Oddziału Funduszu oraz zasady przekazywania środków - określonych w zarządzeniach Prezesa NFZ realizujących postanowienia poszczególnych rozporządzeń Ministra Zdrowia *w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej* (…).

Określono również, że faktury z tytułu realizacji umów Świadczeniodawca przekazuje
w formie elektronicznej poprzez Portal Narodowego Funduszu Zdrowia, zgodnie z formatem ustalonym przez Prezesa NFZ.

W odniesieniu do okresu objętego kontrolą, w związku z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 marca 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz w celu usprawnienia rozliczeń z kontrahentami, Z-ca Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia zobowiązał Dyrektorów Oddziałów Wojewódzkich NFZ za pismem znak: BK-SNiS.301.22.20202020.37280.ANCH
z marca 2020 r. (brak oznaczenia daty) do:

− realizowania wszelkich płatności, a w szczególności na rzecz świadczeniodawców i aptek niezwłocznie po dokonaniu pozytywnej weryfikacji dokumentów rozliczeniowych przekazanych przez świadczeniodawcę lub apteki, lecz nie później niż w terminach określonych w rozporządzeniu,

 − zachowania kolejności poszczególnych etapów kontroli i zatwierdzenia przez osoby uprawnione zgodnie z obowiązującą zakładową instrukcją obiegu dowodów księgowych
oraz zakładowym schematem obiegu dowodów księgowych.

Potwierdzone to zostało przez Ministra Zdrowia w piśmie skierowanym do Dyrektorów Oddziałów Wojewódzkich NFZ znak : UZ-F.749.1.2020.AG z dnia 14.03.2020 r., w którym zobowiązano do przekazywania środków najpóźniej w dniu następującym po pozytywnej weryfikacji przekazanych przez świadczeniodawcę dokumentów rozliczeniowych (akta kontroli str. 35).

Dodatkowo w 2021 roku pismem znak: WSM-SRTM.401.68.2021 z dnia 08.09.2021 r.
Z-ca Dyrektora ds. Służb Mundurowych zwróciła się z prośba do Wojewody Podkarpackiego
o przyśpieszenie przekazania miesięcznych transz środków przeznaczonych na finansowanie świadczeń zdrowotnych realizowanych przez zespoły ratownictwa medycznego.
W uzasadnieniu podano, że należność z tytułu realizacji umowy za okres sprawozdawczy Fundusz wypłaca, za miesiąc poprzedni, w terminie 5 dni roboczych po dniu dostarczenia przez świadczeniodawcę dokumentów rozliczeniowych, co wynika z postanowień rozporządzenia OWU. Jeżeli zatem świadczeniodawca dostarczy w pierwszym dniu miesiąca dokumenty rozliczeniowe oraz dokona sprawozdania zrealizowanych świadczeń zdrowotnych, POW NFZ w Rzeszowie zobowiązany jest do realizacji płatności na rachunek bankowy świadczeniodawcy we wskazanym terminie. Jeżeli termin płatności upływa w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to płatności dokonuje się poprzedniego dnia roboczego. Podstawą prawna są zapisy rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. 2020 poz. 320 ze zm.) - § 24 ust. 1, ust. 2, ust. 4. Stosownie do pisma, wyrażona została na to zgoda poprzez dostosowanie terminów przelewów i przekazanie zaktualizowanego harmonogramu za pismem znak:
ZK-VI.6310.1.1.2021 z dnia 13.09.2021 r.

W odniesieniu do kontrolowanego okresu w zakresie świadczeń udzielanych przez zespoły ratownictwa medycznego stwierdzono, że świadczeniodawcy przedłożyli w systemie komplet dokumentów rozliczeniowych.

Zgodnie z § 19 ust. 1 pkt.1 rozporządzenia OWU, w przypadku świadczeń rozliczanych ryczałtem należność z tytułu realizacji świadczeń, za okres sprawozdawczy, określona
w rachunku przekazywanym przez świadczeniodawcę, stanowi część kwoty zobowiązania
za dany zakres świadczeń proporcjonalną do liczby dni w miesiącu, który jest okresem sprawozdawczym w przypadku ryczałtu dobowego.

Należności z tytułu realizacji świadczenia za okres sprawozdawczy - tj. miesiąca kalendarzowego, stanowią iloczyn liczby dni w okresie sprawozdawczym, kwoty ryczałtu dobowego (stawki za dobokaretkę) na jeden zespół oraz liczby i rodzaju zespołów ratownictwa medycznego i określone są w „planie rzeczowo-finansowym”, stanowiącym załącznik
do umowy.

Z analizowanych dokumentów rozliczeniowych wynika, że POW NFZ zapłaty dokonywał
zgodnie z wytycznymi, tj. w dniu następującym po pozytywnej weryfikacji przekazanych przez świadczeniodawcę dokumentów rozliczeniowych – pod warunkiem posiadania środków finansowych na rachunku RTM.

W przypadku świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne w badanym okresie czasu, wszyscy świadczeniodawcy złożyli faktury elektroniczne - zwane dalej eFakturą. Przed przekazaniem środków, wszystkie kontrolowane faktury posiadały załączone metryki, generowane dla każdej operacji finansowo-księgowej.

W metryce dokumentu widoczne są głównie operacje:

1. Rejestracja wpływu dokumentu

2. Kontrola merytoryczna dokumentu: sprawdzono pod względem merytorycznym

3. Kontrola formalno-rachunkowa: sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

4. Zatwierdzenie do wypłaty

5. Rejestracja dokumentu w systemie FK

6. Zaksięgowanie dokumentu w systemie FK

7. Dokonanie zapłaty/kompensaty/rozliczenia w systemie FK

Dla każdej operacji podpisanej podpisem elektronicznym, zastosowane jest znakowanie czasem.

W odniesieniu do kontrolowanego okresu wypłata należności i rozliczanie kwot zobowiązania wynikających z aneksów do umów za świadczenia w rodzaju ratownictwo medyczne
za miesiące objęte kontrolą następuje na zasadach określonych w §§ 16 i 18 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów
o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. 2020 poz. 320 ze zm.).

Jak wynika z zapisów § 18 rozporządzenia OWU w przypadku świadczeń rozliczanych
na podstawie ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej należność z tytułu realizacji świadczeń za okres sprawozdawczy, określona w rachunku przekazywanym przez świadczeniodawcę, stanowi sumę należności odpowiadających poszczególnym zakresom świadczeń, uwzględniającą współczynniki korygujące.

Należność dla danego zakresu świadczeń, o której mowa wyżej, stanowi iloczyn liczby jednostek rozliczeniowych odpowiadających udzielonym świadczeniom i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej, z uwzględnieniem współczynników korygujących, jednak należność ta nie może być większa od iloczynu liczby jednostek rozliczeniowych i ceny jednostkowej jednostki rozliczeniowej, określonych w planie rzeczowo-finansowym, dla danego zakresu świadczeń.

Należność za bieżący okres sprawozdawczy, określona w rachunku, może być większa jedynie w przypadku, gdy łączna kwota należności za bieżący i poprzednie okresy sprawozdawcze nie jest wyższa od sumy iloczynów liczb jednostek rozliczeniowych i cen jednostkowych jednostek rozliczeniowych, określonych w planie rzeczowo-finansowym, dla bieżącego i poprzednich okresów sprawozdawczych, dla danego zakresu świadczeń.

*2) Wysokość i terminy przekazywania środków finansowych do dysponentów zespołów ratownictwa medycznego*

Kontrolę tego zagadnienia przeprowadzono w oparciu o przedłożone do kontroli faktury elektroniczne wystawione przez za miesiące luty i październik 2021 r., zestawienia potwierdzeń wpływu sprawozdań (raportów statystycznych) z realizacji umowy, wyciągi
z kont dla poszczególnych świadczeniodawców oraz zbiorcze zestawienie operacji
na prowadzonym rachunku bankowym a także w oparciu o „plany rzeczowo-finansowe” stanowiące załącznik nr 1 do umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - ratownictwo medyczne (akta kontroli str. 39 - 161), faktury elektroniczne przekazane również w formie ePUAP przez POW NFZ w Rzeszowie).

|  |
| --- |
| Faktury za świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez podstawowe i specjalistyczne zespoły ratownictwa medycznego |
| **Lp** | **Nazwa dysponenta** | **Nr rachunku oraz data wystawienia** | **Data wpływu faktury** | **Termin płatności** | **Kwota w zł** | **Uwagi** |
| 1 | Bieszczadzkie Pogotowie Ratunkowe SPZOZ w Sanoku ul. Jezierskiego 21 38-500 Sanok | RM/01/02/2021 z dnia 02.03.2021 r. | 02.03.2021 | 08.03.2021 | 1 393 560,00 | \*eFaktura WB4-014 |
| 2 | Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe w Krośnie ul. Grodzka 46 38-400 Krosno | 03/02/2021 z dnia 28.02.2021 r. | 01.03.2021 | 08.03.2021 | 1 906 870,00 | \*eFakturaWB4-014 |
|  |  |
| 3 | Powiatowa Stacja Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład w Mielcu ul. Żeromskiego 22 39-300 Mielec | 01/NFZ/2021/02 z dnia 28.02.2021 r. | 01.03.2021 | 08.03.2021 | 1 584 296,00 | \*eFakturaWB4-014 |
| 4 | Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Przemyślu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ul. Słowackiego 85 37-700 Przemyśl | UM/02/011/2021 z dnia 01.03.2021 r. | 01.03.2021 | 05.03.2021 | 1 686 804,00 | \*eFaktura WB4-013 |
| 5 | Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie ul. Poniatowskiego 4 35-026 Rzeszów | FV/32/02/S/2021 z dnia 01.03.2021 r. | 01.03.2021 | 11.03.2021 | 1 818 810,00 | \*eFakturaWB4-015 |
|  |  |
|  |  |
| **Faktury za świadczenia opieki zdrowotnej zawarte w ramach umów - z tytułu finansowania wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych** |
| 1 | Bieszczadzkie Pogotowie Ratunkowe SPZOZ w Sanoku ul. Jezierskiego 21 38-500 Sanok | RM/03/02/2021 z dnia 19.03.2021 r. | 19.03.2021 | 19.03.2021 | 269 184,45 | WB4-017 |
| 2 | Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe w Krośnie ul. Grodzka 46 38-400 Krosno | 22/02/2021z dnia 09.03.2021 r. | 09.03.2021 | 11.03.2021 | 415 073,55 | WB4-015 |
| 3 | Powiatowa Stacja Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład w Mielcu ul. Żeromskiego 22 39-300 Mielec | 01/DR06/2021/02 z dnia 15.03.2021 r. | 15.03.2021 | 15.03.2021 | 285 880,48 | WB4-016 |
| 01/DZ06/2021/02 z dnia 15.03.2021 r. | 15.03.2021 | 15.03.2021 | 11 258,77 | WB4-016 |
| 4 | Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Przemyślu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ul. Słowackiego 85 37-700 Przemyśl | UM/02/012/2021 z dnia 01.03.2021 r. | 01.03.2021 | 05.03.2021 | 11 886,86 | WB4-013 |
| Korekta nr UMK/02/004/2021 z dnia 16.03.2021 r. do faktury nr UM/02/012/2021 z dnia 01.03.2021 r. | 16.03.2021 | 18.03.2021 | -800,00 | WB2 – 053\* w dniu 19.03.2021 r. operacja na rachunku RTM – tyt. Refundacja konta z tyt. Kompensat korekt dot. RTM z WB2 – kwota 2 400,00 zł – wyjaśnienie z dnia 27.01.2022 r.  |
| UM/02/013/2021 z dnia 01.03.2021 r.  | 01.03.2021  | 05.03.2021 | 302 400,00 | WB4-013 |
|  |  | Korekta nr UMK/02/005/2021 z dnia 16.03.2021 r. do faktury nr UM/02/013/2021 z dnia 01.03.2021 r. | 16.03.2021 | 18.03.2021 | -1600,00 | WB2 – 053\* w dniu 19.03.2021 r. operacja na rachunku RTM – tyt. Refundacja konta z tyt. Kompensat korekt dot. RTM z WB2 – kwota 2 400,00 zł - wyjaśnienie z dnia 27.01.2022 r. |
| 5 | Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Rzeszowie ul. Poniatowskiego 4 35-026 Rzeszów | FV/44/02/S/2021 z dnia 03.03.2021 r. | 03.03.2021 | 05.03.2021 | 4 800,00 | WB4-013 |
|  |  | FV/43/02/S/2021 z dnia 03.03.2021 r. | 03.03.2021 | 05.03.2021 | 329 600,00 | WB4-013 |
| FV/40/02/S/2021 z dnia 02.03.2021 r. | 02.03.2021 | 05.03.2021 | 656,30 | WB4-013 |
| FV/37/02/S/2021 z dnia 02.03.2021 r. | 02.03.2021 | 05.03.2021 | 5 600,00 | WB4-013 |
|  |  | Korekta nr FV/KOR/48/09/S/2021 z dnia 08.10.2021 r. do faktury FV/240/09/S/2021 z dnia 05.10.2021 r. | 06.10.2021 | 03.11.2021 | -882,40 | WB4-046* \* korekta zapłata przelew w wysokości
* 1 570 020,00 z dnia 03.11.2021 r.
 |
|  |  | FV/269/10/S/2021 z dnia 02.11.2021 | 02.11.2021 | 03.11.2021 | 1 570 902,40 | WB4-046\* Zapłata przelewem wg. metryki kwoty 1 570 902,40 |
|  |  | Przelew na rachunku bankowym w dniu 03.11.2021 r. – ogółem na kwotę 1 570 020,00 zł (FV/KOR/48/09/S/2021 , FV/269/10/S/2021 – zbiorczo dla 09R010032) |
|  |  | FV/262/09/S/2021 z dnia 27.10.2021 | 27.10.2021 | 03.11.2021 | 501,57 | WB4-046\*Zapłata przelewem wg metryki kwoty 501,57 |
|  |  | FV/268/10/S/2021 z dnia 02.11.2021 | 02.11.2021 | 03.11.2021 | 92 884,16 | WB4-046\* Zapłata przelewem wg. metryki kwoty 89 684,16 |
|  |  | Korekta nr FV/KOR/49/07/S/2021 z dnia 27.10.2021 r. do faktury FV/206/07/S/2021 z dnia 30.08.2021 r. | 27.10.2021 | 09.11.2021 | -1 600,00 | F09-100003* \* korekta zapłata przelew w wysokości
* 90 158,73 z dnia 03.11.2021 r.
 |
|  |  | Korekta nr FV/KOR/50/08/S/2021 z dnia 27.10.2021 r. do faktury FV/216/08/S/2021 z dnia 01.09.2021 r. | 27.10.2021 | 09.11.2021 | -1 600,00 | F09-100003* \* korekta zapłata przelew w wysokości
* 90 158,73 z dnia 03.11.2021 r.
 |
|  |  | * Przelew w dniu 03.11.2021 r. – ogółem na kwotę 90 185,73 zł (FV/262/09/S/2021, FV/268/10/S/2021, FV/KOR/49/07/S/2021, FV/KOR/50/08/S/2021)
 |
|  |  | FV/263/10/S/2021 z dnia 02.11.2021 r. | 02.11.2021 | - | 9 289 212,00 | Dokument odrzucony – wyjaśnienia z dnia 27.01.2022 r. |
|  |  | FV/263/10/S/2021 z dnia 04.11.2021 r. | 04.11.2021 | 10.11.2021 | 13 221 599,82 | WB4-048 \*Zapłata przelewem w wysokości 11 557 813,26 |
|  |  | Korekta nr FV/KOR/52/10/S/2021 z dnia 09.11.2021 do faktury FV/268/10/S/2021 z dnia 02.11.2021  | 09.11.2021 | 12.11.2021 | -92 884,16 | F09-100015 Zaksięgowanie dokumentu faktura korekta  |
|  |  | Korekta nr FV/KOR/51/10/S/2021 z dnia 09.11.2021 do faktury FV/269/10/S/2021 z dnia 02.11.2021  | 09.11.2021 | 12.11.2021 | -1 570 902,40 | F09-100015 Zaksięgowanie dokumentu faktura korekta  |
|  |  | Przelew w dniu 10.11.2021 r. – ogółem na kwotę 11 557 813,26 zł (FV/263/10/S/2021, FV/KOR/52/10/S/2021, FV/KOR/51/10/S/2021) |

W toku analizy przedłożonych do kontroli dokumentów finansowo – księgowych stwierdzono brak faktur, które odzwierciedlały operacje finansowe związane z kontrolowanym miesiącem październikiem 2021 r. oraz odnotowano na rachunku bankowym RTM operacje, których treść niejednoznacznie określała jej cel i zasadność. W związku z tym, pismem znak:
ZK-V.431.13.2021 z dnia 20.01.2022 r. wystąpiono do Dyrektora kontrolowanej jednostki
o udzielenie wyjaśnień i przekazanie brakujących dokumentów. Pismem znak: WK.0912.1.2021 z dnia 27.01.2022 r. POWNFZ w Rzeszowie udzielił stosownych wyjaśnień, które zostały przyjęte w toku kontroli (akta kontroli str. 162, 164).

W wyniku analizy poszczególnych rachunków wystawionych przez dysponentów stwierdzono, że były one właściwie opisane zarówno pod względem merytorycznym, jak i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty. Dane zawarte w rachunkach odpowiadają rzeczywistości, a wyrażone w nich operacje były celowa z punktu widzenia kontrolowanej jednostki.

W zakresie terminów przekazania środków dotacji, stwierdzono, że płatności należności
za świadczenia dokonywane były zgodnie z terminami wskazanymi w wytycznych Ministra Zdrowia, jak i rozporządzenia ws. OWU.

*3) Zgodność wykorzystania z przeznaczeniem kwot dotacji przekazanej przez Wojewodę Podkarpackiego oraz zakresu realizacji zadania przewidzianego do sfinansowania dotacji
z budżetu państwa*

Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie przekazywanych
do dysponentów kwot przelewów, które są zgodne z wystawianymi przez nich fakturami, fakturami korygującymi i stawkami zakontraktowanymi na podstawie umów oraz z planem rzeczowo - finansowym.

*4) zgodność umów zawartych z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego
z obowiązującym wojewódzkim planem działania systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne, w szczególności, co do miejsc stacjonowania zespołów ratownictwa medycznego.*

W trakcie kontroli nie stwierdzono błędów w zawieraniu ze świadczeniodawcami umów
w rodzaju ratownictwo medyczne w zakresie miejsc stacjonowania.

Rozliczenie roczne z wykorzystania dotacji przeznaczonej na finansowanie zadań realizowanych przez zespoły ratownictwa medycznego w 2021 r. przekazane zostało przez POW NFZ w Rzeszowie w dniu 2 marca 2022 r. i zatwierdzone w dniu 10 marca 2022 r.

**V. Ustalenia końcowe:**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

1. Przekazana w miesiącach luty i październik 2021 r. dotacja celowa z budżetu państwa
na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.
2. Zadania objęte zapisami § 1 Porozumienia z dnia 24 listopada 2020 r. wykonywane były prawidłowo.
3. Wyżej wymienione okoliczności nie powodują negatywnych następstw w zakresie kontrolowanej działalności w aspekcie finansowym, jak i wykonywania powierzonych zadań.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Na tym czynności zakończono.

 Z uwagi na fakt niestwierdzenia istotnych uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanej działalności, niniejszym odstępuję od formułowania odrębnych wniosków i zaleceń pokontrolnych.

**WOJEWODA PODKARPACKI**

 **(-)**

 **Ewa Leniart**