



DEPARTAMENT KONTROLI

WYDZIAŁ CYFRYZACJI I SPRAWOZDAWCZOŚCI KONTROLI

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

DEPARTAMENTU KONTROLI

I KWARTAŁ 2023 ROKU

ZATWIERDZAM:

Małgorzata Dziędziak

Zastępca Prezesa ds. operacyjnych

z up. Prezesa

Narodowego Funduszu Zdrowia

/Dokument podpisany elektronicznie/

01.06.2023 r.

WARSZAWA, MAJ 2023 ROKU

Spis treści

I.	Ogólne informacje dotyczące działalności Departamentu Kontroli w I kwartale 2023 roku.....	3
1.	Działania kontrolne Departamentu Kontroli.....	3
2.	Kontrole realizowane na terenie innego województwa niż siedziba TWK.	7
II.	Kontrole prowadzone na podstawie art. 61a ust. 1 – 3 ustawy o świadczeniach.	9
1.	Kontrole realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.....	10
A.	Najwyższe skutki finansowe kontroli realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.	10
2.	Kontrole ordynacji produktów refundowanych.....	13
A.	Najwyższe skutki finansowe kontroli ordynacji produktów refundowanych.....	14
3.	Kontrole realizacji umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę w aptekach i punktach aptecznych.....	16
A.	Najwyższe skutki finansowe kontroli aptek i punktów aptecznych.	16
III.	Czynności sprawdzające, o których mowa w art. 61w ustawy o świadczeniach.	19
IV.	Korpus kontrolerski.	23
V.	Procesy odwoławcze.	23

I. Ogólne informacje dotyczące działalności Departamentu Kontroli w I kwartale 2023 roku.

1. Działania kontrolne Departamentu Kontroli.

W I kwartale 2023 roku¹ Terenowe Wydziały Kontroli Departamentu Kontroli Narodowego Funduszu Zdrowia (zwane dalej TWK) przeprowadziły łącznie 798 kontroli i czynności sprawdzających w obszarach:

- realizacji umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – 351;
- ordynacji produktów refundowanych – 199;
- realizacji umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę w aptekach i punktach aptecznych – 218
- prawidłowości i zasadności udzielania świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 – 30².

5 kontroli dotyczyło postępowań przeprowadzonych w trybie art. 61v ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2561 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą o świadczeniach, zgodnie, z którym Prezes Funduszu jest uprawniony do prowadzenia kontroli bez uprzedniego zawiadomienia, w przypadkach, gdy jest to:

- uzasadnione bezpośrednim zagrożeniem życia lub zdrowia,
- niezbędne dla przeciwdziałania popełnieniu przestępstwa lub wykroczenia, lub zabezpieczenia dowodów ich popełnienia,
- niezbędne dla przeciwdziałania ograniczeniom dostępności świadczeń opieki zdrowotnej.

¹ Kwalifikacja kontroli do danego kwartału sprawozdawczego następuje na podstawie daty zakończenia kontroli lub czynności sprawdzających.

² W dalszej części sprawozdania wykazane obszary zamiennie nazywane są odpowiednio, jako działania kontrolne dotyczące świadczeń, ordynacji, aptek i covid.

Tabela 1 Liczba przeprowadzonych przez TWK w I kwartale 2023 r. działań kontrolnych (razem kontrole i czynności sprawdzające).

Nazwa TWK	Działania kontrolne dot. świadczeń		Działania kontrolne dot. ordynacji		Działania kontrolne dot. aptek		Działania kontrolne dot. COVID-19		Liczba działań kontrolnych razem
	liczba	w tym art. 61v	liczba	w tym art. 61v	liczba	w tym art. 61v	liczba	w tym zakończone wydaniem decyzji administracyjnej	
TWK I we Wrocławiu	16	0	5	0	22	0	2	1	45
TWK II w Bydgoszczy	18	0	18	0	12	0	2	0	50
TWK III w Lublinie	29	0	8	0	17	0	2	0	56
TWK IV w Zielonej Górze	5	1	0	0	6	0	1	0	12
TWK V w Łodzi	10	0	19	0	9	0	3	1	41
TWK VI w Krakowie	13	1	6	0	22	0	3	0	44
TWK VII w Warszawie	68	0	22	0	16	0	3	0	109
TWK VIII w Opolu	5	0	11	0	13	0	1	0	30
TWK IX w Rzeszowie	34	3	18	0	12	0	1	0	65
TWK X w Białymstoku	42	0	21	0	10	0	2	0	75
TWK XI w Gdańsku	16	0	15	0	10	0	1	0	42
TWK XII w Katowicach	27	0	32	0	12	0	2	0	73
TWK XIII w Kielcach	9	0	4	0	9	0	2	0	24
TWK XIV w Olsztynie	31	0	1	0	8	0	1	0	41
TWK XV w Poznaniu	19	0	10	0	17	0	2	0	48
TWK XVI w Szczecinie	9	0	9	0	23	0	2	0	43
Wszystkie TWK	351	5	199	0	218	0	30	2	798

Skutki finansowe działań kontrolnych³ po uwzględnieniu środków odwoławczych⁴ wyniosły łącznie 24 395 514 zł, w tym wartość nienależnie przekazanych środków finansowych 6 728 973 zł oraz wartość nałożonych kar 17 666 541 zł⁵.

³ Pod pojęciem działań kontrolnych należy rozumieć zarówno postępowania kontrolne prowadzone w trybie art. 61a ustawy o świadczeniach, jak i czynności sprawdzające przeprowadzane w trybie art. 61w ww. ustawy.

⁴ Stan na koniec marca 2023 r. – jeśli tryb odwoławczy był w toku postępowania, bądź nie minął okres na składanie środków odwoławczych – do sumy kwoty skutków finansowych wliczono kwotę określoną w wystąpieniu pokontrolnym lub kwotę uwzględniającą rozpatrzone do końca kwartału tryby odwoławcze.

⁵ Wszystkie kwoty zamieszczone w tym opracowaniu zostały zaokrąglone do pełnych złotych. Pozostałe wartości zostały zaokrąglone do liczb całkowitych, z wyłączeniem wartości widniejących, jako liczby dziesiętne.

Tabela 2 Skutki finansowe (w PLN)⁶ działań kontrolnych przeprowadzonych w I kwartale 2023 r.

Nazwa TWK	Wartość zakwestionowanych środków	Wartość nałożonych kar	Razem skutki finansowe	Liczba działań kontrolnych	Skutki finansowe w przeliczeniu na jedno działanie kontrolne
TWK I we Wrocławiu	466 040	549 087	1 015 127	45	22 558
TWK II w Bydgoszczy	2 014 194	2 874 390	4 888 584	50	97 772
TWK III w Lublinie	196 002	342 004	538 006	56	9 607
TWK IV w Zielonej Górze	49 269	86 922	136 191	12	11 349
TWK V w Łodzi	12 812	310 490	323 302	41	7 885
TWK VI w Krakowie	182 614	485 988	668 602	44	15 196
TWK VII w Warszawie	1 722 292	3 510 711	5 233 003	109	48 009
TWK VIII w Opolu	102 661	819 161	921 822	30	30 727
TWK IX w Rzeszowie	98 867	192 844	291 711	65	4 488
TWK X w Białymstoku	1 001 858	3 908 195	4 910 053	75	65 467
TWK XI w Gdańsku	81 144	3 089 505	3 170 649	42	75 492
TWK XII w Katowicach	432 447	854 601	1 287 048	73	17 631
TWK XIII w Kielcach	292 642	186 895	479 537	24	19 981
TWK XIV w Olsztynie	19 163	106 375	125 538	41	3 062
TWK XV w Poznaniu	14 673	215 548	230 221	48	4 796
TWK XVI w Szczecinie	42 295	133 825	176 120	43	4 096
Wszystkie TWK	6 728 973	17 666 541	24 395 514	798	30 571

Średnia skutków finansowych w przeliczeniu na jedno działanie kontrolne wyniosła 30 571 zł.

Biorąc pod uwagę skutki finansowe w przeliczeniu na jedną kontrolę najwyższe wykazały

TWK II w Bydgoszczy (97 772 zł) oraz TWK XI w Gdańsku (75 492 zł).

⁶ W całym sprawozdaniu wszystkie wartości finansowe zostały podane w polskich złotych.

Tabela 3 Ogólne liczby i wskaźniki dla wszystkich działań kontrolnych przeprowadzonych w I kwartale 2023 r.

Nazwa TWK	Działania kontrolne dotyczące świadczeń			Działania kontrolne dotyczące ordynacji	Działania kontrolne dotyczące aptek			Razem skutki finansowe
	Wartość zakwestionowanych środków	Wartość nałożonych kar	Razem skutki finansowe	Wartość nałożonych kar	Wartość zakwestionowanych środków	Wartość nałożonych kar	Razem skutki finansowe	
TWK I we Wrocławiu	440 456	516 489	956 945	4 399	25 584	28 199	53 783	1 015 127
TWK II w Bydgoszczy	1 995 438	2 515 577	4 511 015	352 978	18 756	5 835	24 591	4 888 584
TWK III w Lublinie	167 298	295 979	463 277	29 076	28 704	16 949	45 653	538 006
TWK IV w Zielonej Górze	44 152	76 825	120 977	-	5 117	10 097	15 214	136 191
TWK V w Łodzi	536	80 223	80 759	224 826	12 276	5 441	17 717	323 302
TWK VI w Krakowie	1 524	305 619	307 143	18 427	181 090	161 942	343 032	668 602
TWK VII w Warszawie	1 711 653	3 403 510	5 115 163	87 804	10 639	19 397	30 036	5 233 003
TWK VIII w Opolu	5 051	693 532	698 583	87 536	97 610	38 093	135 703	921 822
TWK IX w Rzeszowie	4 734	98 224	102 958	79 781	94 133	14 839	108 972	291 711
TWK X w Białymstoku	976 893	3 694 528	4 671 421	206 891	24 965	6 776	31 741	4 910 053
TWK XI w Gdańsku	64 360	2 951 532	3 015 892	132 317	16 784	5 656	22 440	3 170 649
TWK XII w Katowicach	410 517	729 296	1 139 813	113 752	21 930	11 553	33 483	1 287 048
TWK XIII w Kielcach	235 236	171 114	406 350	1 493	57 406	14 288	71 694	479 537
TWK XIV w Olsztynie	13 847	92 214	106 061	9 163	5 316	4 998	10 314	125 538
TWK XV w Poznaniu	589	167 238	167 827	43 120	14 084	5 190	19 274	230 221
TWK XVI w Szczecinie	-	54 183	54 183	69 973	42 295	9 669	51 964	176 120
Wszystkie TWK	6 072 284	15 846 083	21 918 367	1 461 536	656 689	358 922	1 015 611	24 395 514

W I kwartale 2023 r., oprócz 798 działań zakończonych, Terenowe Wydziały Kontroli prowadziły również działania kontrolne rozpoczęte w okresie sprawozdawczym lub we wcześniejszych okresach, które do dnia 31 marca 2023 r. nie zostały zakończone wydaniem wystąpienia pokontrolnego. Zestawienie tych działań przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4 Zestawienie liczby działań kontrolnych niezakończonych na dzień 31.03.2023 r.

Nazwa TWK	Kontrole dot. świadczeń	Kontrole dot. ordynacji	Kontrole dot. aptek	Czynności sprawdzające	Liczba wszystkich działań kontrolnych w toku
TWK I we Wrocławiu	9	2	3	7	21
TWK II w Bydgoszczy	12	1	0	19	32
TWK III w Lublinie	14	2	0	19	35
TWK IV w Zielonej Górze	4	0	1	11	16
TWK V w Łodzi	8	4	0	10	22
TWK VI w Krakowie	18	3	8	23	52
TWK VII w Warszawie	22	3	5	14	44
TWK VIII w Opolu	3	0	1	4	8
TWK IX w Rzeszowie	7	2	1	20	30
TWK X w Białymstoku	15	1	1	17	34
TWK XI w Gdańsku	11	5	1	12	29
TWK XII w Katowicach	17	4	5	45	71
TWK XIII w Kielcach	7	1	3	6	17
TWK XIV w Olsztynie	2	1	0	8	11
TWK XV w Poznaniu	4	1	0	10	15
TWK XVI w Szczecinie	3	1	0	9	13
Razem	156	31	29	234	450

2. Kontrole realizowane na terenie innego województwa niż siedziba TWK.

Centralizacja i włączenie Wydziałów Kontroli Oddziałów Wojewódzkich NFZ w struktury Departamentu Kontroli dało możliwość prowadzenia działań kontrolnych wobec podmiotów na terenie województwa innego niż siedziba terenowego wydziału kontroli prowadzącego postępowanie. Wprowadzone zmiany pozwoliły również na prowadzenie działań kontrolnych przez zespoły złożone z pracowników różnych komórek organizacyjnych Departamentu Kontroli. Powyższa eksterytorialność działań kontrolnych pozwala optymalnie wykorzystywać efekt synergii Departamentu Kontroli.

W I kwartale 2023 roku przeprowadzono łącznie 29 działań kontrolnych wobec podmiotów, których siedziba mieściła się w innym województwie niż komórka kontrolująca. Najwięcej

takich działań przeprowadziły TWK w Krakowie i Gdańsku (38% wszystkich działań kontrolnych eksterytorialnych).

Tabela 5 Liczba zakończonych działań kontrolnych eksterytorialnych według TWK prowadzącego kontrolę w I kwartale 2023 r.

Nazwa TWK prowadzącego kontrolę eksterytorialną	Liczba zakończonych działań kontrolnych eksterytorialnych
TWK VI w Krakowie	7
TWK XI w Gdańsku	4
TWK III w Lublinie	3
TWK X w Białymstoku	3
TWK II w Bydgoszczy	3
TWK VII w Warszawie	3
TWK VIII w Opolu	2
TWK XII w Katowicach	1
TWK XV w Poznaniu	1
TWK IX w Rzeszowie	1
TWK V w Łodzi	1
Suma końcowa	29

Biorąc pod uwagę miejsce realizacji umowy kontrolowanego podmiotu najwięcej takich działań przeprowadzono wobec podmiotów z województwa wielkopolskiego, lubelskiego oraz śląskiego.

Tabela 6 Liczba zakończonych działań kontrolnych eksterytorialnych według województwa podmiotu kontrolowanego w I kwartale 2023 r.

Województwo podmiotu kontrolowanego	Liczba zakończonych działań kontrolnych eksterytorialnych
wielkopolskie	6
lubelskie	5
śląskie	3
warmińsko-mazurskie	2
małopolskie	2
łódzkie	2
kujawsko-pomorskie	2
dolnośląskie	2
pomorskie	1
mazowieckie	1
podlaskie	1
podkarpackie	1
opolskie	1
Wszystkie województwa	29

Spśród działań eksterytorialnych największy udział stanowiły postępowania kontrolne dotyczące ordynacji (52%) oraz świadczeń (34%).

II. Kontrole prowadzone na podstawie art. 61a ust. 1 – 3 ustawy o świadczeniach.

W sprawozdawanym okresie przeprowadzono 322 kontrole dotyczące realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, ordynacji, aptek oraz prawidłowości i zasadności udzielania świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

Tabela 7 Liczba przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. w trybie art.61a ustawy o świadczeniach kontroli w podziale na obszar i TWK.

Nazwa TWK	Liczba kontroli świadczeń	Liczba kontroli dot. Covid	Liczba kontroli ordynacji	Liczba kontroli aptek	Razem liczba kontroli
TWK I we Wrocławiu	13	1	1	5	20
TWK II w Bydgoszczy	7	2	2	1	12
TWK III w Lublinie	13	2	7	3	25
TWK IV w Zielonej Górze	4	1	0	6	11
TWK V w Łodzi	7	2	18	2	29
TWK VI w Krakowie	10	3	6	6	25
TWK VII w Warszawie	31	3	4	14	52
TWK VIII w Opolu	3	1	4	6	14
TWK IX w Rzeszowie	5	1	8	1	15
TWK X w Białymstoku	20	2	4	4	30
TWK XI w Gdańsku	6	1	5	1	13
TWK XII w Katowicach	18	2	9	9	38
TWK XIII w Kielcach	6	2	1	3	12
TWK XIV w Olsztynie	5	1	1	1	8
TWK XV w Poznaniu	9	2	2	1	14
TWK XVI w Szczecinie	0	2	1	1	4
Wszystkie TWK	157	28	73	64	322

Na podstawie ustaleń kontroli TWK sformułowały następujące oceny ogólne kontrolowanych podmiotów:

- ocena pozytywna - 19 kontroli,
- ocena pozytywna z nieprawidłowościami - 72 kontrole,
- ocena negatywna - 231 kontroli.

Jak wynika z powyższych wartości, w przypadku 94% postępowań kontrolnych kontrolerzy stwierdzili nieprawidłowości w ocenianej działalności.

Tylko w mniej niż 6% zakończonych kontroli nie stwierdzono w ogóle nieprawidłowości lub stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, co wpłynęło na pozytywną ocenę jednostki. Łącznie ocenę pozytywną lub ocenę pozytywną z nieprawidłowościami uzyskało 28% kontrolowanych podmiotów.

1. Kontrole realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

W sprawozdawanym okresie przeprowadzono 157 kontroli realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. Największa liczba kontroli dotyczyła ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (67 kontroli), leczenia szpitalnego (40 kontroli) oraz podstawowej opieki zdrowotnej (35) co stanowiło blisko 90% zakończonych kontroli w I kwartale 2023.

Tabela 8 Liczba przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. kontroli realizacji umów w podziale na rodzaj świadczeń opieki zdrowotnej.

Rodzaj świadczeń	Liczba kontroli*	w tym kontrole z art. 61v	Udział w ogólnej liczbie kontroli w %
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	67	1	42,4%
Leczenie szpitalne	40	3	25,3%
Podstawowa opieka zdrowotna	35	1	22,2%
Rehabilitacja lecznicza	5	1	3,2%
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	6	0	3,8%
Leczenie stomatologiczne	4	0	2,5%
Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	1	0	0,6%
Razem	158	6	100,0%

* Dotyczy kontroli w poszczególnych rodzajach świadczeń, jedna kontrola może obejmować kilka rodzajów.

A. Najwyższe skutki finansowe kontroli realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Skutki finansowe przeprowadzonych kontroli świadczeń wyniosły łącznie 20 973 405 zł.

Poniżej przytoczone zostały trzy kontrole, które zakończyły się najwyższymi skutkami finansowymi w sprawozdawanym okresie.

Najwyższe jednostkowe skutki finansowe kontroli wykazał TWK X w Białymstoku kontrolując realizację umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ) w zakresie oddziału neurochirurgicznego w obszarze: prawidłowość realizacji i zasadności wykazania do rozliczenia świadczeń z grupy JGP H53 Zabiegi na kręgosłupie bez stosowania implantów. Kontrolą objęto 201 hospitalizacji rozliczonych powyższą grupą JGP na przestrzeni lat 2019-2021. Wartość skutków finansowych wyniosła 3 022 746,53 zł. Ustalone nieprawidłowości dotyczyły wszystkich kontrolowanych hospitalizacji. W dokumentacji medycznej nie stwierdzono udokumentowanych istotnych przesłanek medycznych uzasadniających rozliczenie objętych kontrolą świadczeń poprzez grupę JGP o ponad dwukrotnie wyższej wartości punktowej, w sytuacji, gdy okoliczności hospitalizacji kwalifikowały wykonane świadczenia do grupy JGP H55 Zabiegi artroskopowe i przezskórne w zakresie kręgosłupa lub H84 Mniejsze zabiegi w obrębie układu mięśniowo – szkieletowego lub tkanek miękkich.

Wysokie skutki finansowe odnotował TWK XI w Gdańsku w ramach kontroli doraźnej, umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ) w zakresie neurochirurgia – hospitalizacja w obszarze prawidłowość realizacji i zasadności wykazania do rozliczenia świadczeń z grupy H53 Zabiegi na kręgosłupie bez stosowania implantów oraz rzetelność i prawidłowość prowadzenia dokumentacji medycznej. Kontroli poddano 418 hospitalizacji zrealizowanych w latach 2019-2020. Wartość skutków finansowych wyniosła 2 722 902,05 zł. Ustalone nieprawidłowości dotyczyły przede wszystkim wskazania w raporcie statystycznym niewłaściwej grupy H53, sprawozdania do systemu informatycznego błędnego kodu rozpoznania wg ICD-10, sprawozdania we wszystkich skontrolowanych przypadkach procedury ICD-9 84.59 Wprowadzenie innego urządzenia do kręgosłupa jako dodatkową procedurę zabiegową, której wykonanie nie zostało potwierdzone w dokumentacji medycznej.

Wysokie skutki finansowe odnotował TWK II w Bydgoszczy w ramach kontroli doraźnej umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej w zakresach: choroby wewnętrzne - hospitalizacja oraz pediatria – hospitalizacja. TWK przeprowadził czynności kontrolne w obszarze prawidłowości realizacji i sprawozdawania świadczenia z grupy JGP D18

Zapalenie płuc nietypowe, wirusowe w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2021 r. Kontroli poddano 1 647 świadczeń w ramach grupy JGP D18, udzielonych 1 524 pacjentom. Wartość skutków finansowych wyniosła 2 422 611,83 zł. Ustalone nieprawidłowości dotyczyły wykazywania w dokumentacji medycznej oraz raportach statystycznych danych niezgodnych ze stanem faktycznym, w szczególności rozpoznań chorobowych określonych w Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych ICD-10 w przypadku 1 340 skontrolowanych świadczeń. Ponadto w blisko 60% skontrolowanych świadczeń nieprawidłowo zostało wskazane rozpoznanie zasadnicze. Właściwa kwalifikacja tych świadczeń to grupa D47 - Zapalenie płuc z pw oraz D48 - Zapalenie płuc bez pw.

W ramach wszystkich przeprowadzonych kontroli najczęściej stwierdzone nieprawidłowości to m.in.:

- nieprawidłowe kwalifikowanie i sprawozdawanie świadczeń do rozliczenia,
- udzielanie świadczeń w sposób lub w warunkach nieodpowiadających wymogom określonym w obowiązujących przepisach lub umowie.

Tabela 9 Dane dotyczące kontroli realizacji umów oraz kontroli covid-19 przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. w podziale na TWK.

Nazwa TWK	Liczba kontroli	Skutki finansowe	Skutki finansowe na kontrolę
TWK I we Wrocławiu	14	956 868	68 348
TWK II w Bydgoszczy	9	4 436 782	492 976
TWK III w Lublinie	15	219 191	14 613
TWK IV w Zielonej Górze	5	120 768	24 154
TWK V w Łodzi	9	66 604	7 400
TWK VI w Krakowie	13	298 803	22 985
TWK VII w Warszawie	34	4 917 315	144 627
TWK VIII w Opolu	4	696 439	174 110
TWK IX w Rzeszowie	6	36 720	6 120
TWK X w Białymstoku	22	4 639 753	210 898
TWK XI w Gdańsku	7	2 961 295	423 042
TWK XII w Katowicach	20	1 091 592	54 580
TWK XIII w Kielcach	8	404 035	50 504
TWK XIV w Olsztynie	6	16 756	2 793
TWK XV w Poznaniu	11	110 484	10 044
TWK XVI w Szczecinie	2	0	0
Razem	185	20 973 405	113 370

2. Kontrole ordynacji produktów refundowanych.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono łącznie 73 kontrole. Większość kontroli ordynacji, tj. 61 przypadków (84% ogółu), dotyczyła ordynacji realizowanej w ramach zawartych z NFZ umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. W 12 przypadkach kontrolowano osoby uprawnione, co stanowi 16% wszystkich przeprowadzonych kontroli ordynacji.

Tabela 10 Liczba przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. kontroli ordynacji w podziale na typ podmiotu kontrolowanego.

Typ podmiotu kontrolowanego	Liczba kontroli	Udział w ogólnej liczbie kontroli w %
Świadczeniodawca	61	84%
Osoba uprawniona	12	16%
Suma końcowa	73	100%

A. Najwyższe skutki finansowe kontroli ordynacji produktów refundowanych.

Skutki finansowe przeprowadzonych kontroli ordynacji wyniosły łącznie 1 166 302 zł. Poniżej przytoczone zostały trzy kontrole, które zakończyły się najwyższymi skutkami finansowymi w sprawozdawanym okresie.

Najwyższe jednostkowe skutki finansowe kontroli wykazał TWK II w Bydgoszczy w ramach przeprowadzonej kontroli doraźnej świadczeniodawcy. Weryfikacji podlegała prawidłowość realizacji umowy w zakresie świadczenia lekarza POZ, w zakresie ordynacji leków zawierających substancje czynne Rivaroxabanum oraz Dabigatranum etexilatum, w związku z obowiązkiem przestrzegania wskazań refundacyjnych. Skontrolowano zasadność wystawiania recept na refundowane leki Xarelto i Pradaxa oraz rzetelność prowadzenia dokumentacji medycznej. Kontrolą objęto indywidualne dokumentacje medyczne 74 pacjentów, którym wystawiono 658 recept w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2020 r. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 215 675,58 zł. Ustalone nieprawidłowości dotyczyły przede wszystkim niezasadnego zaordynowania leków refundowanych zawierających substancje czynne Rivaroxabanum oraz Dabigatranum etexilatum z naniesionym na receptę 30% lub ryczałtowym poziomem odpłatności, ze względu na brak rozpoznania jednostki chorobowej uzasadniającej zaordynowanie kontrolowanego leku z refundacją, nie przedstawienia dokumentacji medycznej pacjenta do kontroli, braku wpisu porady ambulatoryjnej lub wizyty domowej, braku adnotacji o zaleconych lekach wraz z dawkowaniem, w ilościach odpowiadających ilościom zapisanym na receptach, braku danych z wywiadu i badania przedmiotowego.

TWK X w Białymstoku przeprowadził kontrolę doraźną świadczeniodawcy w ramach realizacji umowy w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna w zakresie ordynacji wybranych opioidowych leków przeciwbólowych z grupy terapeutycznej ATC N02A z zakresu grupy limitowej 152.2 Opioidowe leki przeciwbólne – postaci do stosowania donosowego. Weryfikacji podlegała zgodność ze wskazaniami refundacyjnymi oraz zasadność wystawiania recept refundowanych na lek Instanyl aerozol do nosa w okresie od 01.10.2018 r. do 31.08.2021 r. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 168 211,07 zł.

W kontrolowanej działalności stwierdzono nieprawidłowości polegające na wystawieniu recept na produkt leczniczy Instanyl z niezasadnie określonym poziomem odpłatności (R), w przypadku którego nie zostały udokumentowane kryteria refundacyjne. Zakres

nieprawidłowości obejmował 47 recept tj. 100% badanej próby, na których przepisano 376 opakowań leku Instanyl.

TWK V w Łodzi przeprowadził kontrolę planową, koordynowaną świadczeniodawcy w temacie weryfikacji przestrzegania wskazań refundacyjnych podczas wystawiania recept na produkty lecznicze zawierające substancję czynną Aripiprazolum w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2020 r. Kontrolą objęto 50 pacjentów, którym wystawiono 282 recepty na leki zawierające w/w substancję z uwzględnieniem refundacji. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 114 898,80 zł. W trakcie kontroli stwierdzono brak wskazań refundacyjnych w dokumentacji medycznej 9 pacjentów. Zakwestionowano 54 recepty z niezasadnym poziomem odpłatności.

Tabela 11 Dane dotyczące kontroli ordynacji przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. w podziale na TWK.

Nazwa TWK	Liczba kontroli	Skutki finansowe	Skutki finansowe na kontrolę
TWK I we Wrocławiu	1	3 637	3 637
TWK II w Bydgoszczy	2	320 025	160 013
TWK III w Lublinie	7	19 164	2 738
TWK IV w Zielonej Górze	0	0	0
TWK V w Łodzi	18	224 826	12 490
TWK VI w Krakowie	6	18 427	3 071
TWK VII w Warszawie	4	65 029	16 257
TWK VIII w Opolu	4	83 385	20 846
TWK IX w Rzeszowie	8	69 934	8 742
TWK X w Białymstoku	4	194 918	48 730
TWK XI w Gdańsku	5	84 957	16 991
TWK XII w Katowicach	9	25 685	2 854
TWK XIII w Kielcach	1	144	144
TWK XIV w Olsztynie	1	9 163	9 163
TWK XV w Poznaniu	2	41 530	20 765
TWK XVI w Szczecinie	1	5 478	5 478
Razem	73	1 166 302	15 977

W ramach wszystkich przeprowadzonych kontroli najczęściej stwierdzone nieprawidłowości to m.in.:

- brak udokumentowania w indywidualnej dokumentacji medycznej wskazań refundacyjnych do ordynacji leków ze zniżką,
- nieprawidłowo oznaczony poziom odpłatności na recepcie,
- nieprawidłowości w zakresie prowadzenia dokumentacji medycznej pozostające w sprzeczności z zapisami obowiązującego rozporządzenia Ministra Zdrowia

w sprawie rodzajów, zakresu i wzorów dokumentacji medycznej oraz sposobu jej przetwarzania.

3. Kontrole realizacji umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę w aptekach i punktach aptecznych.

W I kwartale 2023 roku TWK przeprowadziły 64 postępowania kontrolne w zakresie realizacji umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego. Z 17 146 skontrolowanych recept błędy stwierdzono w przypadku 4 131 recept, tj. w 24% recept poddanych kontroli. Liczba recept zakwestionowanych skutkujących nienależną refundacją wyniosła natomiast 3 531, co stanowi 21% recept poddanych kontroli.

A. Najwyższe skutki finansowe kontroli aptek i punktów aptecznych.

Skutki finansowe przeprowadzonych kontroli aptek wyniosły 827 668 zł, w przeliczeniu na jedną kontrolę – 12 932 zł.

Najwyższe jednostkowe skutki finansowe kontroli wykazał TWK VI w Krakowie w ramach przeprowadzonej kontroli doraźnej. Weryfikacji podlegała prawidłowość realizacji umowy na wydawanie leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego w obszarze: udostępnienie recept refundowanych wystawionych w formie papierowej w lutym 2019 r. Do kontroli wytypowano 1 885 zrefundowanych recept papierowych. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 286 277,48 zł. Stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nieprzedstawieniu do kontroli 1 885 wytypowanych recept papierowych wraz z otaksowaniem z wyjaśnieniami, że recepty za ten okres zostały omyłkowo zutilizowane.

TWK IX w Rzeszowie w ramach kontroli planowej koordynowanej poddał weryfikacji prawidłowość realizacji umowy na wydawanie refundowanego leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego na receptę w obszarze realizacji recept refundowanych, udokumentowania zakupu wybranych produktów refundowanych oraz przekazywania danych o ich obrocie. Kontrola obejmowała okres od 01.01.2017 do 31.12.2018 r. Do kontroli wytypowano 300 zrefundowanych recept

papierowych. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 104 203,74 zł.

Zakwestionowano 164 recepty, co stanowi 55% kontrolowanej próby, w związku z brakiem wymaganego podpisu i pieczęci osoby realizującej receptę.

TWK XIII w Kielcach w ramach kontroli doraźnej poddał weryfikacji prawidłowość realizacji umowy na wydawanie produktów refundowanych, uwzględniając bezpieczeństwo pacjenta w obszarze realizacji i wyceny recept na leki refundowane recepturowe, w tym spełnianie wymagań lokalowych i sprzętowych, udokumentowania zakupu oraz poprawności rozliczenia przychodu i rozchodu wybranych surowców farmaceutycznych: etanol 70%, tlenek cynku, kwas salicylowy, chloramfenikol, hydrokortyzon, chlorowodorek lidokainy, chlorowodorek prokainy a także przekazywania danych do OW NFZ o obrocie lekami. Kontrola obejmowała okres od 01.01.2019 do 31.12.2020 r. Do kontroli wytypowano 99 recept na leki refundowane recepturowe oraz 21 faktur zakupu zawierających surowce, zestawienia przychodu i rozchodu oraz tzw. karty zakupu z rozchodem. Wartość skutków finansowych kontroli wyniosła 63 024,89 zł. Stwierdzono nieprawidłowości w realizacji 84 recept co stanowi blisko 85% kontrolowanej próby. W przypadku 6 recept na leki recepturowe, leki zostały sporządzone z wykorzystaniem surowców farmaceutycznych, których zakup nie został udokumentowany fakturą VAT. W obszarze przekazywania Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ danych o obrocie lekami objętymi refundacją, wynikających ze zrealizowanych recept na leki refundowane recepturowe nieprawidłowości zidentyfikowano w 95 receptach co stanowi blisko 96% próby objętej kontrolą. Ustalono nieprawidłowości w przekazanych danych sprawozdawczych dotyczących: ilości składnika leku recepturowego, daty wystawienia recepty, kodu EAN/GTIN surowców farmaceutycznych, daty i godziny przyjęcia recepty do realizacji i sporządzenia leku recepturowego, ceny hurtowej brutto surowców farmaceutycznych.

Tabela 12 Dane dotyczące kontroli aptek przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. w podziale na TWK.

Nazwa TWK	Liczba kontroli	Skutki finansowe	Skutki finansowe na kontrolę	Liczba skontrolowanych recept	Liczba błędnych recept wskazanych w WP	Liczba recept zakwestionowanych skutkujących nienależną refundacją	% błędnych recept wśród skontrolowanych	% zakwestionowanych recept skutkujących nienależną ref. wśród skontrolowanych
TWK I we Wrocławiu	5	45 017	9 003	2 212	383	126	17%	6%
TWK II w Bydgoszczy	1	20 071	20 071	333	44	31	13%	9%
TWK III w Lublinie	3	26 676	8 892	454	153	93	34%	20%
TWK IV w Zielonej Górze	6	15 214	2 536	1 200	195	65	16%	5%
TWK V w Łodzi	2	4 975	2 488	607	22	19	4%	3%
TWK VI w Krakowie	6	328 373	54 729	2 807	1 987	1 987	71%	71%
TWK VII w Warszawie	14	29 575	2 113	3 920	339	298	9%	8%
TWK VIII w Opolu	6	121 037	20 173	624	417	417	67%	67%
TWK IX w Rzeszowie	1	104 204	104 204	300	164	164	55%	55%
TWK X w Białymstoku	4	21 427	5 357	892	66	59	7%	7%
TWK XI w Gdańsku	1	2 384	2 384	307	12	10	4%	3%
TWK XII w Katowicach	9	31 700	3 522	2 111	157	153	7%	7%
TWK XIII w Kielcach	3	67 446	22 482	441	154	84	35%	19%
TWK XIV w Olsztynie	1	1 842	1 842	300	8	8	3%	3%
TWK XV w Poznaniu	1	3 657	3 657	338	22	9	7%	3%
TWK XVI w Szczecinie	1	4 070	4 070	300	8	8	3%	3%
Razem	64	827 668	12 932	17 146	4 131	3 531	24%	21%

W ramach wszystkich przeprowadzonych kontroli najczęściej stwierdzone nieprawidłowości to m.in.:

- przekazanie do OW NFZ w komunikatach elektronicznych danych niezgodnych ze stwierdzonym w aptekach stanem faktycznym dotyczącym zrealizowanych recept,
- wydanie większej ilości leku niż wynika ze sposobu dawkowania lub przy braku podanego sposobu dawkowania,
- niesprawozdanie lub błędne sprawozdanie daty wystawienia recepty, uprawnień dodatkowych pacjenta, identyfikatora osoby nieubezpieczonej posiadającej prawo do świadczeń opieki zdrowotnej, identyfikatora oddziału NFZ, identyfikatora osoby realizującej receptę, informacji o wydaniu zamiennika oraz kodu EAN leku zaordynowanego, kodu EAN/GTIN składnika leku recepturowego, adnotacji pro familiae,
- realizacja recepty przez osobę nieposiadającą kwalifikacji i uprawnień do jej realizacji.

III. Czynności sprawdzające, o których mowa w art. 61w ustawy o świadczeniach.

Czynności sprawdzające realizowane są na podstawie art. 61w ustawy o świadczeniach.

W I kwartale 2023 roku TWK przeprowadziły łącznie 476 czynności sprawdzających dotyczących świadczeń, ordynacji, aptek oraz Covid-19. W przypadku 397 czynności zastosowano sankcje finansowe.

Skutki finansowe zostały naliczone w wysokości 1 428 139 zł, w tym wartość nienależnie przekazanych środków 363 262 zł oraz wartość nałożonych kar 1 064 877 zł. W przeliczeniu na jedną czynność sprawdzającą skutki finansowe wyniosły 3 000 zł.

Tabela 13 Liczba czynności sprawdzających przeprowadzonych w I kwartale 2023 r. w podziale na TWK.

Nazwa TWK	Liczba czynności dot. świadczeń	Liczba czynności dot. ordynacji	Liczba czynności dot. aptek	Liczba czynności dot. Covid	Liczba czynności razem	Liczba czynności zakończonych wnioskiem o kontrolę doraźną	Liczba czynności zakończonych skutkami fin.
TWK I we Wrocławiu	3	4	17	1	25	0	18
TWK II w Bydgoszczy	11	16	11	0	38	0	34
TWK III w Lublinie	16	1	14	0	31	0	28
TWK IV w Zielonej Górze	1	0	0	0	1	0	1
TWK V w Łodzi	3	1	7	1	12	0	8
TWK VI w Krakowie	3	0	16	0	19	0	17
TWK VII w Warszawie	37	18	2	0	57	0	54
TWK VIII w Opolu	2	7	7	0	16	0	14
TWK IX w Rzeszowie	29	10	11	0	50	0	36
TWK X w Białymstoku	22	17	6	0	45	0	29
TWK XI w Gdańsku	10	10	9	0	29	1	26
TWK XII w Katowicach	9	23	3	0	35	0	32
TWK XIII w Kielcach	3	3	6	0	12	0	11
TWK XIV w Olsztynie	26	0	7	0	33	0	29
TWK XV w Poznaniu	10	8	16	0	34	0	27
TWK XVI w Szczecinie	9	8	22	0	39	0	33
Suma końcowa	194	126	154	2	476	1	397

Najwyższe jednostkowe skutki finansowe wykazał TWK III w Lublinie. Przeprowadzone czynności sprawdzające dotyczyły prawidłowość kwalifikowania, sprawozdawania i rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej z grupy JGP F82 - Wycięcie wyrostka robaczkowego z powikłaniami w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2019 r. Sprawdzono 45 dokumentacji medycznych. Nałożono skutki finansowe (kara umowna) w wysokości 56 974,94 zł. W 35 analizowanych przypadkach stwierdzono nieprawidłową kwalifikację świadczeń. Wpisy w dokumentacji nie potwierdzały, aby hospitalizacje były związane z powikłaniami. We wszystkich zakwestionowanych przypadkach powinna zostać wskazana do rozliczenia grupa F83-Wycięcie wyrostka robaczkowego.

Kolejne czynności sprawdzające o najwyższych skutkach finansowych zostały wykazane również w TWK III w Lublinie. Zakres przedmiotowy czynności dotyczył realizacji i rozliczania/sprawozdawania świadczeń w grupie JGP F42 Duże zabiegi jamy brzusznej w ramach umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2020 r. Nałożono skutki finansowe (kara umowna) w wysokości 50 319,42 zł. Nieprawidłowości dotyczyły 13 przypadków, w których sprawozdano błędne

rozpoznanie zasadnicze nie mające potwierdzenia w dokumentacji medycznej,
co skutkowało nieprawidłową kwalifikacją świadczeń do grupy F42.

Tabela 14 Skutki finansowe czynności sprawdzających przeprowadzonych w I kwartale 2023 r.⁴

TWK NFZ	Czynności dot. świadczeń		Czynności dot. ordynacji	Czynności dot. aptek		Razem skutki finansowe	Liczba czynności sprawdzających	Skutki finansowe na jedną czynność
	Wartość nienależnie przekazanych środków	Wartość nałożonych kar	Wartość nałożonych kar	Wartość nienależnie przekazanych środków	Wartość nałożonych kar			
TWK I we Wrocławiu	-	77	762	4 732	4 034	9 605	25	384
TWK II w Bydgoszczy	36 001	38 232	32 953	3 031	1 489	111 706	38	2 940
TWK III w Lublinie	8 128	235 958	9 912	13 950	5 027	272 975	31	8 806
TWK IV w Zielonej Górze	-	209	-	-	-	209	1	209
TWK V w Łodzi	-	14 155	-	8 658	4 084	26 897	12	2 241
TWK VI w Krakowie	-	8 340	-	8 071	6 588	22 999	19	1 210
TWK VII w Warszawie	98 177	99 671	22 775	265	196	221 084	57	3 879
TWK VIII w Opolu	1 460	684	4 151	8 985	5 681	20 961	16	1 310
TWK IX w Rzeszowie	4 137	62 101	9 847	2 888	1 880	80 853	50	1 617
TWK X w Białymstoku	-	31 668	11 973	8 131	2 183	53 955	45	1 199
TWK XI w Gdańsku	49 662	4 935	47 360	15 490	4 566	122 013	29	4 207
TWK XII w Katowicach	21 010	27 211	88 067	744	1 039	138 071	35	3 945
TWK XIII w Kielcach	-	2 315	1 349	46	4 202	7 912	12	659
TWK XIV w Olsztynie	13 847	75 458	-	3 954	4 518	97 777	33	2 963
TWK XV w Poznaniu	589	56 754	1 590	11 738	3 879	74 550	34	2 193
TWK XVI w Szczecinie	-	54 183	64 495	39 568	8 326	166 572	39	4 271
Razem	233 011	711 951	295 234	130 251	57 692	1 428 139	476	3 000

IV. Korpus kontrolerski.

W I kwartale 2023 r. przeprowadzono 1 sesję egzaminacyjną. Do egzaminu zakwalifikowanych zostało 13 kandydatów, przystąpiło 10 kandydatów. Pięciu z kandydatów uzyskało wynik pozytywny.

Łączna liczba pracowników zatrudnionych w Departamencie Kontroli wynosiła 514⁷ osób, w tym w Terenowych Wydziałach Kontroli 461 pracowników, z czego 335 osób realizowało kontrole lub czynności sprawdzające, w tym:

- 104 to powołani kontrolerzy (31,04 %),
- 231 to osoby realizujące czynności kontrolne zgodnie z art. 61e ust. 2 ustawy o świadczeniach (68,96%).

V. Procesy odwoławcze.

Istotnym zadaniem realizowanym przez Departament Kontroli jest rozpatrywanie środków odwoławczych kierowanych przez podmioty, wobec których były prowadzone postępowania kontrolne lub czynności sprawdzające.

Podmiotowi kontrolowanemu przysługują środki odwoławcze w postaci:

- sprzeciwu wobec podjęcia i wykonywania przez Prezesa Funduszu czynności kontrolnych – w przypadku przekroczenia maksymalnego czasu trwania kontroli podmiotu w roku kalendarzowym, równoczesnego prowadzenia więcej niż jednej kontroli wobec podmiotu kontrolowanego lub gdy kontrola dotyczy zakresu przedmiotowego objętego uprzednio zakończoną kontrolą;
- zażalenia na rozpatrzenie sprzeciwu – w przypadku wydania postanowienia o kontynuowaniu czynności kontrolnych;
- zastrzeżenia do wystąpienia pokontrolnego;
- zażalenia na czynności Prezesa Funduszu – w przypadku gdy podmiot kontrolowany zawarł umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej;

⁷ Na podstawie danych z TWK DK wg stanu na 03.04.2023 r.

- skargi do sądu administracyjnego – w przypadku określenia sankcji finansowych w drodze decyzji administracyjnej.

Zastrzeżenia do wystąpienia pokontrolnego oraz zażalenia na czynności Prezesa Funduszu są kierowane zarówno wobec ustaleń stanu faktycznego, stwierdzanych nieprawidłowości, ocen sformułowanych w związku z powyższymi ustaleniami, a także wobec skutków finansowych kontroli w postaci sankcji.

W I kwartale 2023 roku kontrolowane podmioty złożyły 94 zastrzeżenia do ocen i wniosków zawartych w wystąpieniach pokontrolnych. W tym samym okresie rozpatrzonych zostało 135 zastrzeżeń, z czego 13 zostało uwzględnionych w części i jedno w całości.

Ponadto w okresie sprawozdawczym wpłynęło 23 zażalenia na czynności Prezesa NFZ, złożonych na podstawie art. 160 ustawy o świadczeniach, w tym 7 dotyczących czynności sprawdzających i 16 zażaleń dotyczących kontroli. W tym samym okresie rozpatrzone zostały 21 zażalenia, z czego 1 zostało uwzględnione w całości.

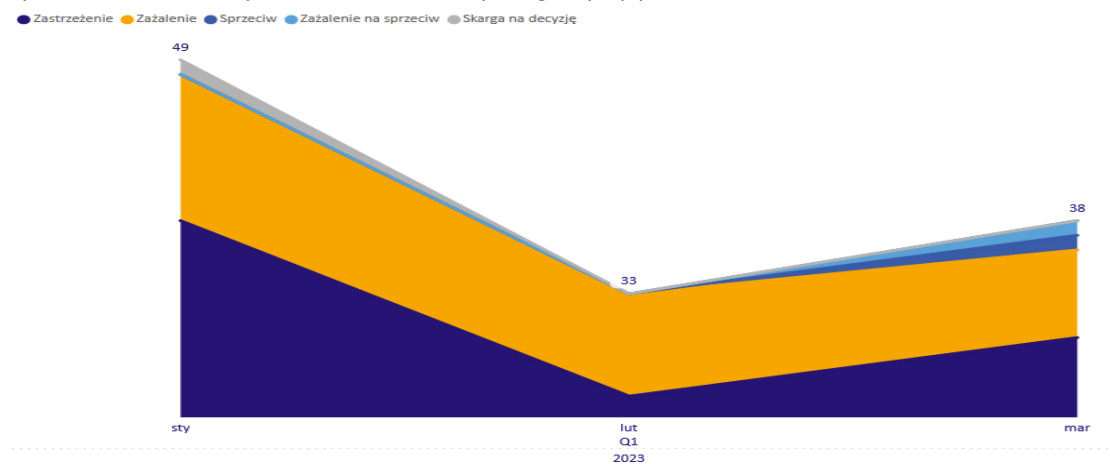
W sprawozdawczym okresie został wniesiony również jeden sprzeciw oraz jedno zażalenie na rozpatrzenie sprzeciwu (nieuwzględnione).

Tabela 15 Liczba środków odwoławczych wniesionych i rozpatrzonych w I kwartale 2023 r. (jako złożone należy rozumieć wszystkie środki, które wpłynęły w I kwartale, natomiast jako rozpatrzone środki rozpatrzone w I kwartale bez względu na datę wpływu i datę zakończenia kontroli)

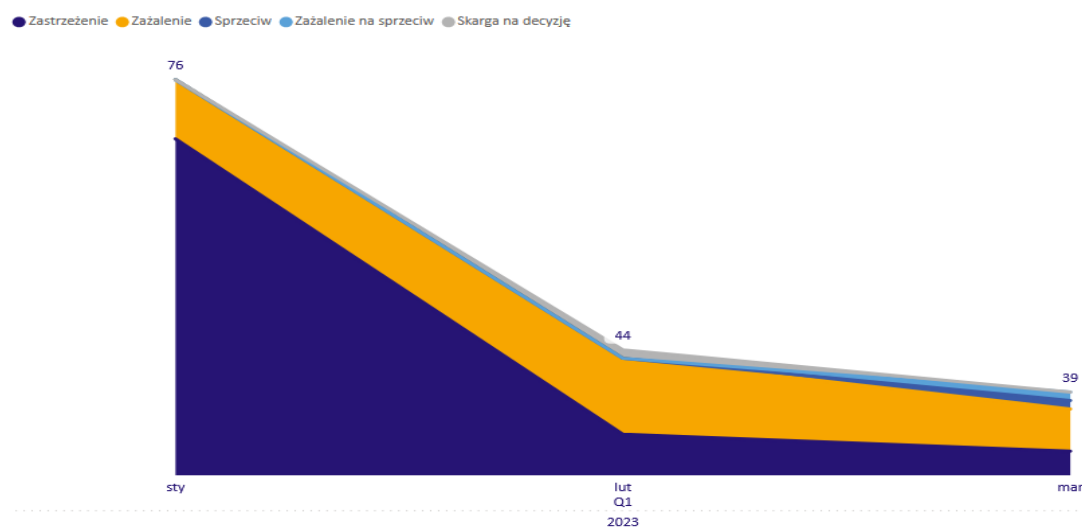
Nazwa TWK	Złożone zastrzeżenia	Rozpatrzone zastrzeżenia	W tym zastrzeżenia uznane w części lub w całości	Złożone zażalenia na czynności Prezesa - kontrole	Rozpatrzone zażalenia na czynności Prezesa - kontrole	W tym zażalenia na czynności Prezesa uznane w części lub w całości - kontrole	Złożone zażalenia na czynności Prezesa - czynności sprawdzające	Rozpatrzone zażalenia na czynności Prezesa - czynności sprawdzające	W tym zażalenia na czynności Prezesa uznane w całości - czynności sprawdzające	Złożone sprzeciwy	Rozpatrzone sprzeciwy	W tym sprzeciwy uznane	Złożone zażalenia na rozpatrzenie sprzeciwu	Rozpatrzone zażalenia na rozpatrzenie sprzeciwu	W tym zażalenia na rozpatrzenie sprzeciwu uznane	Złożone skargi na decyzję administracyjną	Rozpatrzone skargi na decyzję administracyjną
Oddział Wojewódzki	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK I we Wrocławiu	3	3	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK II w Bydgoszczy	9	8	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK III w Lublinie	5	6	1	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK IV w Zielonej Górze	3	5	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK V w Łodzi	4	12	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK VI w Krakowie	5	10	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK VII w Warszawie	23	34	5	8	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK VIII w Opolu	6	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK IX w Rzeszowie	4	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK X w Białymstoku	5	4	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK XI w Gdańsku	3	6	0	1	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK XII w Katowicach	13	13	0	0	0	0	1	1	0	1	1	0	1	1	0	0	0
TWK XIII w Kielcach	4	4	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
TWK XIV w Olsztynie	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK XV w Poznaniu	6	14	2	3	3	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TWK XVI w Szczecinie	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	94	135	14	16	14	0	7	7	1	1	1	0	1	1	0	1	1

W okresie sprawozdawczym wpłynęło łącznie 120 środków odwoławczych, natomiast rozpatrzono łącznie 159 środków odwoławczych. Poniższe wykresy skumulowane prezentują rozkład środków złożonych i rozpatrzonych według miesięcy i rodzaju środka.

Rysunek 1. Liczba złożonych środków odwoławczych wg daty wpływu środka.



Rysunek 2 Liczba rozpatrzonych środków odwoławczych wg daty rozpatrzenia środka.



Wydział Cyfryzacji i Sprawozdawczości Kontroli

Sporządzili: Monika Szczygielska i Artur Wieruszewski

Sprawdził: Michał Kupczyk

Zaakceptowała:

Dyrektor

Departamentu Kontroli

Narodowego Funduszu Zdrowia

Ewelina Matoga

31.05.2023r.