



NKK1.0912.17.2023.9
Warszawa, 07 maja 2024

Pan
Daniel Rutkowski
Prezes
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
w Warszawie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Podmiot kontrolowany: Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
ul. Przeskok 2, 00-032 Warszawa, zwana również dalej „Agencją” lub „AOTMiT”.

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

Podstawa prawna kontroli: art. 31x ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach
opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych¹.

Kontrolę przeprowadziły:

- Monika Stefanowska-Ludkowska – główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 379/2023 z dnia 27 grudnia 2023 r. ważnego od dnia 28 grudnia 2023 r. do dnia 8 marca 2024 r.;
- Agnieszka Kliczkowska-Katra – główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 380/2023 z dnia 27 grudnia 2023 r. ważnego od dnia 28 grudnia 2023 r. do dnia 8 marca 2024 r.

Temat kontroli: Ocena wykorzystania zasobów ludzkich do realizacji zadań ustawowych dotyczących zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych, wprowadzonych ustawą z dnia 25 maja 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych² oraz ocena realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia.

Zakres kontroli: Wykorzystanie zasobów ludzkich do realizacji zadań ustawowych dotyczących zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych, wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach, realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia.

Okres objęty kontrolą:

- 23 lipca 2017 r. – 31 grudnia 2023 r.³ – dotyczy oceny wykorzystania zasobów ludzkich do realizacji zadań ustawowych dotyczących zmiany technologii

¹ Dz. U. z 2024 r. poz. 146, dalej jako: „ustawa o świadczeniach”.

² Dz. U. z 2017 r. poz. 1200, dalej jako: „ustawa o zmianie ustawy o świadczeniach”.

³ dalej jako: „okres objęty kontrolą (1)”

- medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach,
- 18 stycznia 2023 r. – 31 grudnia 2023 r.⁴ – dotyczy realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia.

W okresie objętym kontrolą (2) funkcję Prezesa Agencji, do dnia 13 listopada 2023 r., sprawował dr n.med. Roman Topór-Mądry. Funkcję Zastępcy Prezesa Agencji od dnia 1 marca 2023 r. sprawował Pan Daniel Rutkowski, który w dniu 28 marca 2024 r. został powołany na stanowisko Prezesa Agencji.

I. Ocena ogólna kontrolowanej działalności.

Ocena kontrolowanej działalności w AOTMiT jest pozytywna z nieprawidłowościami.

W odniesieniu do zakresu wykorzystania zasobów ludzkich do realizacji zadań ustawowych dotyczących zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych, wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach ustalono, że Agencja nie jest w stanie w sposób jednoznaczny wskazać, ile osób zostało zatrudnionych w związku z realizacją zadań nałożonych na mocy ustawy o zmianie ustawy o świadczeniach, co może świadczyć, o tym, że w Agencji w sposób niedostateczny prowadzone były analizy zatrudnienia oraz monitoring poziomu zatrudnienia w zakresie zatrudnienia osób w celu realizacji zadań nałożonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach.

W odniesieniu do zakresu dotyczącego realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia ustalono, że spośród dwudziestu zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia⁵, Agencja w całości zrealizowała szesnaście zaleceń, dwa zalecenia zostały zrealizowane częściowo, a dwa zalecenia nie zostały zrealizowane. Do niezrealizowanych w całości zaleceń Agencji zaliczyć należy brak opracowania jednolitych tekstów regulacji wewnętrznych oraz brak wyegzekwowania nienależnie wyptaonych środków na rzecz Głównego Księgowego (Kierownika Biura Księgowości). Należy podkreślić, że Agencja przygotowała ujednoczoną treść regulacji wewnętrznych, niemniej dokumenty te nie posiadają waloru oficjalności. Z kolei, w dacie kontroli Agencja nie wyegzekwowała środków, które zostały nienależnie wyptacone Głównemu Księgowemu (Kierownikowi Biura Księgowości). Co prawda AOTMiT podjęła działania mające na celu wyegzekwowanie ww. środków, jednak w związku z otrzymaną odpowiedzią, wskazująca na niezasadność roszczenia, Agencja nie podejmowała żadnych działań mających na celu wyegzekwowanie nienależnie pobranych środków, aż do dnia 8 stycznia 2024 r., tj. daty prowadzenia czynności kontrolnych w jednostce.

Do częściowo zrealizowanych zaleceń pokontrolnych należą przestrzeganie obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych dotyczących podróży służbowych oraz wzmocnienie nadzoru nad przestrzeganiem zapisów regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT, w szczególności w zakresie terminowego rozliczania kosztów podróży służbowych. W toku kontroli ustalono brak potwierdzania odbycia podróży służbowej do miejsca delegowania na druku Os-6, jak również przekraczanie terminów na przekazanie do Biura Księgowości uzupełnionych druków polecenia wyjazdu służbowego celem rozliczenia kosztów delegacji.

W toku kontroli ustalono również, że zasadnym jest dokonanie korekty zapisu Regulaminu udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł⁶. W chwili obecnej, zapis wskazujący na fakultatywność dokumentowania obiegu dokumentów związanych z zawarciem umowy w postaci Kart Umowy, nie był przez Agencję stosowany zarówno w tej jak i w poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia, co wskazuje, że taki zapis może być martwy czy niecelowy.

⁴ dalej jako: „okres objęty kontrolą (2)”.

⁵ Wystąpienie pokontrolne z dnia 18 stycznia 2023 r. o znaku: NKK1.0912.9.2022.14.

⁶ dalej jako: „Regulamin do wartości 130.000 zł”.

W okresie objętym kontrolą (2), osoby będące p.o. Dyrektora Biura Księgowości realizowały obowiązki głównego księgowego, a konkurs na stanowisko Dyrektora Biura Księgowości nie został zorganizowany, wydaje się koniecznym formalne uregulowanie ww. kwestii.

II. Ustalenia szczegółowe.

1. Kierownictwo AOTMiT.

1.1. Kadra zarządzająca.

Funkcję Dyrektorów poszczególnych komórek organizacyjnych Agencji, w okresie objętym kontrolą (2) sprawowały następujące osoby:

- ██████████ - Dyrektor Biura Kadr,
- ██████████ Dyrektor Wydziału Informatyki,
- ██████████ - p.o. Dyrektora Wydziału Taryfikacji do dnia 31 marca 2023 r.,
- ██████████ - Dyrektor Wydziału Taryfikacji od dnia 1 marca 2023 r.,
- ██████████ - Dyrektor Biura Prezesa,
- ██████████ - Dyrektor Wydziału Oceny Technologii Medycznych,
- ██████████ - Dyrektor Biura Prawnego,
- ██████████ - Dyrektor Wydziału Świadczeń Opieki Zdrowotnej do dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- ██████████ - Dyrektor Wydziału Świadczeń Opieki Zdrowotnej od dnia 1 października 2023 r.,
- ██████████ - p.o. Dyrektora Biura Księgowości do dnia 20 czerwca 2023 r.,
- ██████████ - p.o. Dyrektora Biura Księgowości od dnia 21 czerwca 2023 r.

██████████ realizowały zadania Głównego Księgowego.

W okresie objętym kontrolą (2) w strukturze organizacyjnej Agencji nie funkcjonowało stanowisko głównego księgowego.

2. Struktura organizacyjna AOTMiT.

Agencja działa na podstawie ustawy o świadczeniach i statutu⁷. Agencja jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, nadzorowaną przez ministra właściwego do spraw zdrowia. Celem statutowym Agencji jest działalność w zakresie ochrony zdrowia.

2.1. Regulamin organizacyjny.

Regulamin organizacyjny Agencji został wprowadzony Zarządzeniem Nr 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji. Powyższy dokument podlegał wielokrotnym aktualizacjom. Agencja nie posiada jednolitej wersji ww. dokumentu, a jedynie stworzoną na potrzeby własne wersję ujednoczoną. Szerzej na ten temat na stronie 5 wystąpienia pokontrolnego.

Ustalono, że Regulamin organizacyjny był zgodny ze statutem Agencji w zakresie następujących komórek organizacyjnych: Biuro Kadr, Biuro Księgowości, Biuro Prawne, Biuro Prezesa, Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej, Wydział Oceny Technologii Medycznych, Wydział Taryfikacji, Wydział Informatyki, Samodzielne Stanowisko Pracy Rzecznika Prasowego, Samodzielne Stanowisko Pracy do Spraw Audytu Wewnętrznego.

3. Realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych w toku poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia.

⁷ Obwieszczenia Ministra Zdrowia z dnia 23 lipca 2018 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie nadania statutu Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.

3.1. Dokonanie przeglądu obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych, tj. regulaminów, zarządzeń, instrukcji, procedur celem ewentualnego dostosowania ich do obowiązujących przepisów prawa.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Agencja przedstawiła wykaz nw. regulacji wewnętrznych (zarządzeń Prezesa Agencji), tj.:

1. Zarządzenie nr 1/2023 Prezesa Agencji z dnia 5 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji;
2. Zarządzenie nr 2/2023 Prezesa Agencji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa Agencji z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników Agencji;
3. Zarządzenie nr 3/2023 Prezesa Agencji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 31/2020 Prezesa Agencji z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz wzoru wniosków;
4. Zarządzenie nr 4/2023 Prezesa Agencji z dnia 6 czerwca 2023 r. zmieniające Zarządzenie Nr 50/2016 Prezesa Agencji z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników w Agencji;
5. Zarządzenie nr 5/2023 Prezesa Agencji z dnia 30 czerwca w sprawie zasad udostępnienia przez świadczeniodawców danych medyczno-kosztowych w formie własnej kalkulacji kosztów niezbędnych w do ustalenia taryfy świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych);
6. Zarządzenie nr 6 Prezesa Agencji z dnia 28 lipca 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji;
7. Zarządzenie nr 7/2023 Prezesa Agencji z dnia 11 września 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 2/2022 Prezesa Agencji z dnia 24 marca 2022 r. w sprawie ustalenia składu Komisji Socjalnej w Agencji;
8. Zarządzenie nr 8/2023 Prezesa Agencji z dnia 29 września 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji;
9. Zarządzenie nr 9/2023 Prezesa Agencji z dnia 29 września 2023 r. w sprawie określenia zasad wykonywania pracy zdalnej w Agencji;
10. Zarządzenie nr 10/2023 Prezesa Agencji z dnia 13 października 2023 r. w sprawie powołania Zespołu roboczego do realizacji projektu 101100610 – EURIPID;
11. Zarządzenie nr 12/2023 Prezesa Agencji z dnia 20 października 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 27/2015 Prezesa Agencji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie trybu przeprowadzania naboru na wolne stanowiska pracy w Agencji;
12. Zarządzenie nr 13/2023 Prezesa Agencji z dnia 3 listopada 2023 r. w sprawie stosowania w Agencji Deklaracji o Powiązaniach Branżowych;
13. Zarządzenie nr 14/2023 Prezesa Agencji z dnia 3 listopada 2023 r. w sprawie stosowania w Agencji Oświadczenia o Powiązaniach Branżowych (data wejścia w życie: 3 listopada 2023 r.);
14. Zarządzenie nr 15/2023 Prezesa Agencji z dnia 3 listopada 2023 r. w sprawie publikowania analizy weryfikacyjnej wraz z analizami wnioskodawcy oraz zgłaszania, rozpatrywania i publikowania uwag do analiz;
15. Zarządzenie nr 16/2023 Prezesa Agencji z dnia 3 listopada 2023 r. w sprawie publikowania raportu w sprawie ustalenia taryfy świadczeń oraz zgłaszania i publikowania uwag do raportu;

16. Zarządzenie nr 17/2023 Prezesa Agencji z dnia 3 listopada 2023 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 4/2015 Prezesa Agencji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie zakresania informacji niepodlegających ujawnieniu w dokumentach udostępnianych przez Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji na stronie internetowej, w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na wniosek;
17. Zarządzenie Nr 19/2023 Prezesa Agencji z dnia 8 grudnia 2023 r. w sprawie dodatkowych zajęć zarobkowych wykonywanych przez pracowników Agencji.

Jednocześnie w czasie trwania kontroli Ministra Zdrowia w Agencji, podpisane zostały następujące Zarządzenia:

1. Zarządzenie Nr 2/2024 Prezesa Agencji z dnia 11 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie Regulaminu pracy Agencji;
2. Zarządzenie Nr 4/2024 Prezesa Agencji z dnia 12 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa Agencji z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników w Agencji;
3. Zarządzenie Nr 1/2023 Prezesa Agencji z dnia 11 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji;
4. Zarządzenie Nr 6/2024 Prezesa Agencji z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Antymobbingowej i Antydyskryminacyjnej w Agencji.

3.2. Opracowanie i wprowadzenie jednolitego tekstu obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych, ze szczególnym uwzględnieniem Regulaminu Organizacyjnego, Polityki (Zasad) Regulaminu Pracy, Regulaminu wynagradzania i awansowania pracowników w AOTMiT, Zarządzenia Nr 27/2015 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie trybu przeprowadzania naboru na wolne stanowiska pracy w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji⁸.

Zalecenie pokontrolne nie zostało zrealizowane.

Agencja przedstawiła teksty ujednolicone i jednolite następujących regulacji wewnętrznych:

1. Zarządzenia Nr 42.2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Agencji (tekst ujednolicony);
2. Zarządzenie Nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu pracy Agencji (tekst jednolity);
3. Zarządzenie Nr 50/2016 Prezesa Agencji z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników w Agencji (tekst jednolity);
4. Zarządzenie Nr 27/2015 Prezesa Agencji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie trybu przeprowadzania naboru na wolne stanowiska pracy w Agencji (tekst jednolity).

Agencja wyjaśniła⁹, że opracowała teksty jednolite zarządzeń, które służą ułatwieniu pracy pracownikom, nie stanowią jednak odrębnych, wewnętrznych aktów prawnych i nie zostały wprowadzone zarządzeniami Prezesa AOTMiT.

Należy stwierdzić, że wprowadzone przez AOTMiT teksty regulacji wewnętrznych mają raczej charakter tekstów ujednoliconych, a nie tekstów jednolitych. Ich wyłącznym celem jest ułatwienie w posługiwaniu się, czy też stosowaniu treści ww. dokumentów przez ich użytkowników. Należy jednak podkreślić, że tekst ujednolicony nie może być traktowany jako regulacja wewnętrzna i w żadnym wypadku nie można się na niego

⁸ dalej również jako: „Zarządzenie Prezesa Agencji Nr 27/2015”.

⁹ Pismo z dnia 6 lutego 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

powoływać. Ww. dokumenty nie posiadają, w odróżnieniu do tekstów jednolitych, waloru oficjalności.

3.3. Zamieszczanie na stronie BIP AOTMiT aktualnych regulacji wewnętrznych, w szczególności regulaminu organizacyjnego, zgodnie z przepisami ustawy o dostępie do informacji publicznej.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Na stronie BIP AOTMiT został zamieszczony aktualny regulamin organizacyjny Agencji.

AOTMiT spełnił wymogów, jakie na jednostkę nakładają przepisy ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej¹⁰.

3.4. Zwiększenie nadzoru nad dokumentacją przechowywaną w Agencji w sposób uniemożliwiający jej zaginięcie i zapewniający jej kompletność.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W ramach realizacji ww. zalecenia pokontrolnego w Biurze Prezesa Agencji wyodrębniony został Dział Planowania i Organizacji¹¹, jednocześnie powołano Koordynatora Czynności Kancelaryjnych¹². Powyższe miało na celu zwiększenie nadzoru nad prawidłowością wykonywania czynności kancelaryjnych.

Agencja wskazała, że przeprowadziła szkolenia zewnętrzne i wewnętrzne z zakresu archiwizacji dokumentacji oraz postępowania zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną, a na pierwszy kwartał 2024 r. zaplanowała przeprowadzenie szkolenia przez firmę zewnętrzną. Wyjaśniono, że dokumentacja Agencji jest przechowywana w Archiwum Zakładowym, gdzie została odpowiednio zabezpieczona przez dwa niezależne systemy.

Jako dowód podsumowujący przeprowadzenie szkolenia z zakresu archiwizacji Agencja przedstawiła notatkę służbową z dnia 29 grudnia 2023 r. Wynika z niej w szczególności, że w 2023 r. odbyły się indywidualne szkolenia z asystentkami Wydziałów Agencji. Szkolenia miały charakter wewnętrznych konsultacji i nie były w żaden sposób rejestrowane czy dokumentowane.

Agencja wyjaśniła również, że celem zwiększenia nadzoru nad dokumentacją przechowywaną w AOTMiT wprowadzono zmiany w Instrukcji Kancelaryjnej oraz Instrukcji Archiwalnej. Należy jednak zauważyć, że z przekazanych przez Agencję dokumentów, tj. Jednolitego rzeczowego wykazu akt Agencji, jak również Instrukcji Kancelaryjnej Agencji, stanowiące odpowiednio załącznik nr 1 i 2 do Zarządzenia Nr 14/2022 Prezesa Agencji z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia Jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz Instrukcji kancelaryjnej w Agencji, oraz Instrukcji w sprawie organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego Agencji, stanowiącej załącznik nr 2 do zarządzenia Nr 1/2021 Prezesa Agencji z dnia 4 stycznia 2021 r. nie wynikało, aby ww. dokumenty podlegały zmianom czy aktualizacji w okresie objętym kontrolą (2). Wobec powyższego, ww. działania w sposób oczywisty nie wpływały na realizację zalecenia pokontrolnego, które zostało sformułowane w dniu 18 stycznia 2023 r. w wystąpieniu pokontrolnym o znaku: NKK1.0912.9.2022.14.

Niemniej jednak wobec podjęcia działań, w okresie objętym kontrolą (2), jak przeprowadzenie szkoleń czy też wyodrębnieniu w strukturze Agencji Działu Planowania

¹⁰ Dz. U. z 2022 r. poz. 902.

¹¹ Zarządzeniem Nr 8/2023 Prezesa Agencji z dnia 29 września 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.

¹² Zarządzeniem Nr 6/2023 Prezesa Agencji z dnia 28 lipca 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 42/2018 Prezesa Agencji z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Agencji.

i Organizacji, jak również powołania Koordynatora Czynności Kancelaryjnych, ww. zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

3.5. Zainicjowanie procesu mającego na celu obsadzenie stanowiska zastępcy Prezesa.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Z dniem 1 marca 2023 r. na stanowisko Zastępcy Prezesa Agencji powołany został Pan Daniel Rutkowski¹³.

3.6. Bezwzględne przestrzeganie przepisów ustawy kominowej, w szczególności nieprzyznawanie i niewypłacanie dodatkowych środków finansowych osobom objętym ustawą kominową, w szczególności na podstawie regulaminu wynagradzania.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Zgodnie z art. 1 pkt 2 ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi¹⁴, dalej jako: „*ustawa kominowa*”, przepisy ww. ustawy mają zastosowanie do państwowych jednostek organizacyjnych posiadających osobowość prawną, ich kierowników w szczególności prezesów (art. 2 pkt 1 ustawy kominowej) oraz głównych księgowych (art. 2 pkt 4 ustawy kominowej).

W toku kontroli, zweryfikowana została wysokość wynagrodzenia miesięcznego Prezesa Agencji i Zastępcy Prezesa Agencji w aspekcie przestrzegania wymogów określonych w ustawie kominowej. Wysokość wynagrodzenia osób powołanych na ww. stanowiska, określona została przez Ministra Zdrowia¹⁵.

Z uwagi na fakt, że w okresie objętym kontrolą (2), pełniącą obowiązki Dyrektora Biura Księgowości [REDAKTOWANE]¹⁶, a następnie pełniącą obowiązki Głównego Księgowego w AOTMiT [REDAKTOWANE]¹⁷, a ustawa kominowa w art. 2 pkt 4 nie wskazuje na tymczasowych głównych księgowych (jak ma to miejsce w przypadku kierowników jednostek organizacyjnych wskazanych w art. 2 pkt 1 ww. ustawy), czy też pełniących obowiązki głównych księgowych, wynagrodzenie pełniącego obowiązki Dyrektora Biura Księgowości/ pełniącego obowiązki Głównego Księgowego nie podlegały weryfikacji w toku kontroli.

Zgodnie z treścią art. 5 ust. 1 i 4 ustawy kominowej ww. osobom, niezależnie od podstawy nawiązania stosunku pracy lub rodzaju umowy cywilnoprawnej stanowiącej podstawę zatrudnienia, przysługuje wyłącznie wynagrodzenie miesięczne (z zastrzeżeniem, że tym osobom mogą być przyznawane świadczenia dodatkowe oraz nagroda roczna, co wynika z art. 5 ust. 2 i 3 ustawy kominowej), a ilekroć w ustawie jest mowa o zatrudnieniu, rozumie się przez to świadczenie pracy lub usług związanych z zarządzaniem na rzecz podmiotu, niezależnie od podstawy nawiązania stosunku pracy lub rodzaju i treści umowy cywilnoprawnej zawartej z ww. osobą. Zgodnie z art. 8 pkt 1 ustawy kominowej wysokość wynagrodzenia miesięcznego ww. osób zatrudnionych w Agencji nie może przekroczyć sześciokrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw

¹³ Pismo z dnia 24 lutego 2023 r. o znaku: NKM.564.5.2023.6.MZ.

¹⁴ Dz. U. z 2019 r. poz. 2136.

¹⁵ Pismo z dnia 15 listopada 2022 r. o znaku: NKM.560.195.2022.1.MZ; pismo z dnia 7 marca 2023 r. o znaku: NKM.569.74.2023.1.MZ; pismo z dnia 7 marca 2023 r. o znaku: NKM.569.74.2023.2.MZ.

¹⁶ Od dnia 1 czerwca 2022 r. do dnia 20 czerwca 2023 r.

¹⁷ Od dnia 21 czerwca 2023 r. ww. osobie Prezes Agencji powierzył pełnienie obowiązków Głównego Księgowego Agencji.

bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego¹⁸.

Ustalono, że AOTMiT przestrzega przepisów ustawy kominowej ustalając wynagrodzenia ww. osób, a wysokość miesięcznego wynagrodzenia ww. osób nie przekraczała wysokości wynagrodzenia określonej w art. 8 pkt 1 ww. ustawy.

Należy jednocześnie podkreślić, że w okresie objętym kontrolą (2) Agencja nie zorganizowała procesu naboru na stanowisko Dyrektora Biura Księgowości. Jako powód nieprzeprowadzenia konkursu wskazano zmiany personalne, w tym w obszarze księgowości.

W okresie objętym kontrolą (2) osoby będące p.o. Dyrektora Biura Księgowości realizowały zadania głównego księgowego.

3.7. Wyegzekwowanie nienależnie wypłaconych środków na rzecz Głównego Księgowego (Dyrektora Biura Księgowości), zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Powyższe zalecenie pokontrolne nie zostało zrealizowane.

Agencja wskazała, że pismem z dnia 28 lipca 2023 r.¹⁹ wezwała [REDAKTOR] (Główny Księgowy /Dyrektor Biura Księgowości) do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w postaci dodatku specjalnego, nagród uznaniowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego. W odpowiedzi na powyższe wezwanie [REDAKTOR] piśmie z dnia 18 sierpnia 2023 r. uznał ww. roszczenie za niezasadne. Wyjaśnił, że przyznane na podstawie obowiązującego w Agencji regulaminu wynagradzania, środki były przez niego wydatkowane w całości na bieżące potrzeby życiowe. W dniu 8 stycznia 2024 r.²⁰, a więc w dacie prowadzenia czynności kontrolnych w AOTMiT, Agencja wystąpiła do [REDAKTOR] prośbą o rozważenie propozycji pozasądowego sposobu rozwiązania sporu, wskazując na art. 187 § 1 pkt 3 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego²¹. W piśmie z dnia 19 kwietnia 2024 r.²² Agencja wskazała na działania jakie podjęte zostały celem realizacji ww. zalecenia pokontrolnego, przekazano opinię w przedmiocie egzekwowania zwrotu nienależnego świadczenia na drodze postępowania sądowego przygotowaną przez Biuro Prawne Agencji, z której wybrzmiewał brak rekomendacji do wytoczenia powództwa o zwrot nienależnie wypłaconych środków, z uwagi na: „*ryzyko, graniczące z pewnością, iż spór będzie przegrany po stronie Agencji*”. Jednocześnie, w ww. piśmie Agencja wystąpiła z pytaniem czy podjęte przez nią działania

¹⁸ Zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2666, z późn. zm.), w roku 2023 podstawę ustalenia maksymalnej wysokości wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w art. 8 ustawy kominowej, stanowi przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2020 r. Zgodnie z obwieszczeniem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2020 r. – przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2020 r. wynosiło 5.655,43 zł.

¹⁹ Pismo o znaku BPR.323.2.2023.AO.1.

²⁰ Pismo o znaku: BPR.323.2.2023.AO.3.

²¹ Dz. U. z 2023 r. poz. 1550, z późn. zm., dalej jako: „KPC”. Jak stanowi treść art. 187 § 1 pkt. 3 KPC – pozew powinien czynić zadość warunkom pisma procesowego, a ponadto zawierać informację czy strony podjęły próbę mediacji lub innego pozasądowego sposobu rozwiązania sporu, a w przypadku, gdy takich prób nie podjęto, wyjaśnienie przyczyn ich niepodjęcia.

²² Pismo o znaku BPR.323.2.2023.AO.5.

wyczerpują realizację ww. zalecenia pokontrolnego, czy też konieczne będzie podjęcie dalszych działań – jak wystąpienie z roszczeniem do sądu.

Należy zauważyć, że z przekazanych przez AOTMiT dowodów kontroli nie wynika, aby w okresie od dnia uzyskania odpowiedzi [redacted] pismo z dnia 18 sierpnia 2023 r.) do dnia 8 stycznia 2024 r. Agencja podejmowała jakiegokolwiek czynności mające na celu wyegzekwowanie nienależnie wypłaconych środków na rzecz Głównego Księgowego (Dyrektora Biura Księgowości).

3.8. Oszczędne i racjonalne wydatkowanie środków finansowych związanych z funkcjonowaniem Zespołów, zwłaszcza w sytuacji, gdy w Zespołach nie są zatrudnieni pracownicy i Zespoły nie realizują zadań.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W okresie objętym kontrolą (2) funkcjonowały nw. Zespoły Zamiejscowe²³:

1. Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych i metodyki oceny świadczeń realizujący zadania w Krakowie²⁴;
2. Zespół Zamiejscowy do spraw programistyczno-statystycznych realizujący zadania w Krakowie²⁵;
3. Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych realizujący zadania we Wrocławiu²⁶;
4. Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych realizujący zadania w Chełmie²⁷;
5. Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych realizujący zadania w Szczecinie²⁸.

Tabela nr 1. Zestawienie²⁹ funkcjonowania Zespołów Zamiejscowych w okresie objętym kontrolą (2) w PLN.

Koszty:	ZZ w Krakowie 1 ZZ w Krakowie 2	ZZ we Wrocławiu	ZZ w Szczecinie	ZZ w Chełmie
– Czynsz i opłaty eksploatacyjne	868.305,52	353.918,4	112.480,39	94.017,72
– media	33.014,54	5.936,81	-	4.710,73
– usługi porządkowe	32.492,78	-	-	-
– delegacje	12.501,66	8.580,16	5.314,5	1.631,2
Razem:	946.314,50	368.435,37	117.794,89	100.359,65

Z przedstawionych przez Agencję informacji³⁰ odnośnie wynagrodzeń wynikało, że w okresie objętym kontrolą (2), wypłacano pracownikom wynagrodzenia w następujących wysokościach:

- 1) ZZ w Krakowie 2 (15 pracowników, którzy otrzymali wynagrodzenie) łącznie kwota: 1.448.218,16 zł, w tym wynagrodzenie zasadnicze: 869.034,02 zł;
- 2) ZZ w Krakowie 1 (18 pracowników, którzy otrzymali wynagrodzenie) łącznie kwota: 1.800.835,35 zł, w tym wynagrodzenie zasadnicze: 928.452,09 zł;
- 3) ZZ w Chełmie (12 pracowników, którzy otrzymali wynagrodzenie) łącznie kwota: 782.799,25 zł, w tym wynagrodzenie zasadnicze: 428.182,11 zł;
- 4) ZZ we Wrocławiu (19 pracowników, którzy otrzymali wynagrodzenie) łącznie kwota: 1.911.680,58 zł, w tym wynagrodzenie zasadnicze: 1.043.653,93 zł;

²³ dalej również jako: „ZZ”.

²⁴ Z siedzibą przy ul. Plac na Groblach 5; 31-101 Kraków, dalej jako: „ZZ w Krakowie 1”.

²⁵ Z siedzibą przy ul. Plac na Groblach 5; 31-101 Kraków, dalej jako: „ZZ w Krakowie 2”.

²⁶ Z siedzibą przy ul. Podwale 62A, lok 220, piętro II, 50-010 Wrocław, dalej jako: „ZZ we Wrocławiu”.

²⁷ Z siedzibą przy ul. Al. J. Piłsudskiego 32; 22-117 Chełm, dalej jako: „ZZ w Chełmie”.

²⁸ Z siedzibą przy ul. Klonowica 50; 71-240 Szczecin, dalej jako: „ZZ w Szczecinie”.

²⁹ Zestawienie zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 do pisma z dnia 11 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.

³⁰ Załącznik do pisma z dnia 11 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM

- 5) ZZ w Szczecinie (5 pracowników, którzy otrzymali wynagrodzenie) łącznie kwota: 348 261,29 zł, w tym wynagrodzenie zasadnicze: 269.741,73 zł.

Agencja przedstawiła zadania, jakie zespoły zamiejscowe realizowały w okresie objętym kontrolą (2):

Tabela 2. Zadanie realizowane przez **Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych i metodyki oceny świadczeń w Krakowie** w okresie objętym kontrolą (2).

Lp.	Rodzaj zadania:
1-7	Zadania realizowane na podstawie art. 31n pkt 5 ustawy o świadczeniach, polegające na przygotowaniu określonych analiz, ocen czy opinii w określonych zakresach.
8	Prośba o zaopiniowanie uwag zgłoszonych przez Narodowy Fundusz Zdrowia

Tabela 3. Zadania realizowane przez Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych we Wrocławiu w 2023 r.

Lp.	Rodzaj zadań:
1-16	Zadania realizowane na podstawie art. 40a pkt 2 i 3 ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych ³¹ , dalej jako: „ustawa o refundacji”, polegały na przygotowaniu opracowania analitycznego oceniającego lek w ramach Funduszu Medycznego – subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego na 2023 r. Prace były realizowane w okresie od września 2022 r. do marca 2022 r.
17-23	Zadania realizowane na podstawie art. 31n pkt 5 ustawy o świadczeniach, polegające na weryfikacji warunków realizacji świadczeń opieki zdrowotnej dot. PET. Powyższe zadania były kontynuacją zleceń z dnia 7 września 2021 r. i 20 lutego 2022 r.
24-30	Zadania realizowane na podstawie art. 31c ust. 1 ustawy o świadczeniach, polegające na przygotowaniu rekomendacji w zakresie zasadności kwalifikacji do świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia stomatologicznego. Raporty w sprawie oceny świadczenia opieki zdrowotnej z 21 czerwca 2023 r., 12 września 2023 r.,
31-32	Zadania zleczone przez Ministra Zdrowia.
33-52	Zadania realizowane na podstawie art. 40a pkt 2 i 3 ustawy o refundacji, polegające na przygotowaniu opracowań analitycznych oceniających lek w ramach Funduszu Medycznego – subfunduszu terapeutyczno-innowacyjny na 2024 r. Prace były realizowane w okresie od kwietnia 2023 r. do marca 2024 r.

Tabela 4. Zadania realizowane przez Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych w Chełmie.

Lp.	Rodzaj zadań:
1-8	Zadania realizowane na podstawie art. 40a pkt 2 i 3 ustawy o refundacji, polegające na ocenie technologii o wysokiej innowacyjności w ramach Funduszu Medycznego. Prace były realizowane w okresie od września 2022 r. do marca 2023 r.
9-15	Zadania realizowane na podstawie art. 31n pkt 5 ustawy o świadczeniach, polegające na przygotowaniu rekomendacji, opinii, analiz w określonych zakresach. Projekt został zrealizowany w terminie do dnia 31 marca 2023 r. 3 zadania zrealizowane w terminie, 1 raport analityczny przekazany do Prezesa Agencji, 2 zadania realizowane we współpracy, 1 zadanie w trakcie realizacji.
16	Zadanie realizowane na podstawie art. 31n pkt 1 lit. a ustawy o świadczeniach, polegające na przygotowaniu oceny w zakresie zakwalifikowania opieki farmaceutycznej jako świadczenia gwarantowanego.

³¹Dz. U. z 2022 r. poz. 463, z późn. zm.

17-19	Realizacja zadań statutowych. 1 zadanie zostało zakończone, w 2 przypadkach raporty analityczne zostały przekazane do Biura Prezesa.
20	Zadanie realizowane na podstawie art. 31n ust. 4a ustawy o świadczeniach.
21	Zadanie realizowane w ramach zlecenia przez Ministra Zdrowia.

Tabela 5. Zadania realizowane przez Zespół Zamiejscowy do spraw programistyczno-specjalistycznych w Krakowie.

Lp.	Rodzaj zadania:
1	Realizacja projektu SMOKL
2	Przygotowanie narzędzi na rzecz zbiórki danych kadrowo-płacowych
3	Utrzymanie aplikacji Standardu Rachunku Kosztów
4	Utrzymanie aplikacji Taryfikator
5	Utrzymanie aplikacji Dane kosztowe
6	Realizacja projektu SMOKL2
7	Utrzymanie aplikacji Wizualizator
8	Utrzymanie narzędzi COVID
9	Utrzymanie aplikacji TLI/TLK
10	Przygotowywanie aplikacji eZlecenia
11	Utrzymanie aplikacji eWnioski
12	Przygotowywanie narzędzia eWizyta
13	Przygotowywanie narzędzia eSzkolenia

Tabela 6. Realizacja zadań przez Zespół Zamiejscowy do spraw analitycznych w Szczecinie.

Lp.	Rodzaj zadania:
1-2	Realizacja innych zadań Ministra Zdrowia
3-7	Ocena wniosków o objęcie refundacją
8-20	Oceny zasadności wydawania zgody na refundację produktu leczniczego sprowadzonego w trybie importu docelowego
21-36	Oceny zasadności refundacji leków stosowanych leków zawierających dane substancje czynne we wskazaniach innych niż określone w Charakterystyce Produktu Leczniczego
37-78	Ocena programów polityki zdrowotnej na podstawie art. 48a ustawy o świadczeniach.

Jak ustalono, do każdego z Zespołów zostały przypisane określone zadania, które były realizowane terminowo. Jak wynikało z przedstawionej przez Agencję informacji, zdarzały się przypadki zmiany terminu realizacji zadania, co wynikało z konieczności pozyskania dodatkowych danych, pogłębienia analiz. Na wszystkie zmiany terminów realizacji zadań Agencja otrzymała zgody Ministra Zdrowia.

Odnosnie funkcjonowania Zespołów w okresie objętym kontrolą (2), stwierdzono, że:

- 1) stan zatrudnienia kształtował się następująco - najwięcej pracowników zatrudnionych było w Zespołach w Krakowie – 33 pracowników, następnie w Zespole we Wrocławiu – 19 pracowników, kolejnym był Zespół w Chełmie – 12 pracowników oraz Zespół w Szczecinie – 9 pracowników;
- 2) biorąc pod uwagę liczbę pracowników Agencji przypisanych do poszczególnych Zespołów, największe koszty dotyczące wynagrodzeń odnotowano w Zespołach w Krakowie – 3.249.053,51 zł, następnie Zespół we Wrocławiu – 1.911.680,58 zł, kolejno Zespół w Chełmie – 782.799,25 zł oraz Zespół w Szczecinie – 348.261,29 zł. Koszty wynagrodzeń w porównaniu do poprzednich lat (2020 r., 2021 r., 2022 r.) zmieniły się proporcjonalnie do zmian liczby pracowników;
- 3) w odniesieniu do pozostałych kosztów funkcjonowania (w tym czynsz, opłaty eksploatacyjne, media, pozostałe) najwyższe koszty ponosiły Zespoły w Krakowie – 946.314,50 zł; następnie w Zespole we Wrocławiu – 368.435,37 zł, kolejno Zespół w Szczecinie – 117.794,89 zł oraz Zespół w Chełmie – 100.359,65 zł.

3.9. Przestrzeganie obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych w szczególności w zakresie przeprowadzania naborów na wolne stanowiska pracy w Agencji, postępowań przetargowych, podróży służbowych.

Zalecenie pokontrolne, w zakresie przestrzegania regulacji wewnętrznych dotyczących przeprowadzania naborów na wolne stanowiska pracy, zostało zrealizowane.

W okresie objętym kontrolą (2), w zakresie naborów na wolne stanowiska pracy w Agencji obowiązywało Zarządzenie Prezesa Agencji Nr 27/2015 wraz ze zmianami³².

W okresie objętym kontrolą (2) Agencja przeprowadziła łącznie 98 postępowań naborowych na wolne stanowiska pracy, z uwzględnieniem zapisów na stronie 23 wystąpienia pokontrolnego.

Na wybranej próbie losowej³³ ustalono, że Agencja przestrzegała regulacji wewnętrznych w ww. zakresie.

Kwestia związana z przestrzeganiem regulacji wewnętrznych w zakresie postępowań przetargowych oraz podróży służbowych została omówiona w punktach (odpowiednio) w punktach 3.20 i 3.16 wystąpienia pokontrolnego.

3.10. Podjęcie działań zmierzających do uregulowania kwestii zatrudnienia na stanowisku p.o. Dyrektora Wydziału Taryfikacji.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W okresie objętym kontrolą (2) zostało wszczęte postępowanie rekrutacyjne na stanowisko Dyrektora Wydziału Taryfikacji³⁴. W następstwie przeprowadzonego naboru na stanowisku Dyrektora Wydziału Taryfikacji zatrudniona została [REDAKTOWANE]

3.11. Podjęcie działań zmierzających do opracowania i wdrożenia regulacji w zakresie polityki antymobbingowej, jak również zaznajomienie z ww. procedurami pracowników Agencji.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Agencja poinformowała³⁵, że podjęła działania mające na celu realizację powyższego zalecenia pokontrolnego, w szczególności wystąpiono do jednostek sektora publicznego w Polsce oraz do Komisji Europejskiej w celu udostępnienia obowiązujących w tych jednostkach procedur przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji. Następnie dokonano przeglądu ww. dokumentu i opracowano projekt polityki antymobbingowej i antydyskryminacyjnej.

Zarządzeniem nr 6/2024 z dnia 31 stycznia 2024 r. Prezesa Agencji w sprawie wprowadzenia polityki antymobbingowej i antydyskryminacyjnej w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, wprowadzona została Polityka Antymobbingowa i Antydyskryminacyjna.

³² Zarządzenie **Nr 33/2018** Prezesa Agencji z dnia 24 maja 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenie Nr 27/2015 Prezesa Agencji, Zarządzenie **Nr 45/2018** Prezesa Agencji z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 27/2015, Zarządzenie **Nr 4/2019** Prezesa Agencji z dnia 26 lutego 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenie Nr 27/2015 Prezesa Agencji; Zarządzenie **Nr 14/2021** Prezesa Agencji z dnia 1 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 27/2015; Zarządzenie **Nr 24/2021** Prezesa Agencji w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 27/2015; Zarządzenie **Nr 12/2023** Prezesa Agencji z dnia 20 października 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 27/2015.

³³ 10,20%.

³⁴ Postępowanie konkursowe nr: AOTMiT/12/BK/23.

³⁵ Pismo z dnia 4 stycznia 2024 r. o znaku BPR.0810.2.2024.AO.2.

Agencja wskazała, że w okresie objętym kontrolą (2) nie stwierdzono przypadków mobbingu lub odmiennego traktowania niektórych pracowników, w powyższym zakresie nie toczyły się postępowania wyjaśniające.

3.12. Uzupełnienie zarządzenia Prezesa Agencji w sprawie dodatkowych zajęć zarobkowych wykonywanych przez pracowników Agencji o zapisy, z których będą wynikać, w szczególności:

- kryteria wyrażania zgody na dodatkowe zarobkowanie, jak również sposób informowania pracownika o podjętej decyzji w tym zakresie,
- formy wyrażania zgód i odmów na podjęcie dodatkowego zarobkowania przez Prezesa Agencji,
- zobowiązanie pracowników do przekazywania wniosków w przedmiocie udzielonych zgód i odmów na dodatkowe zarobkowanie do Biura Kadr.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W dniu 9 grudnia 2023 r. weszło w życie Zarządzenie Nr 19/2023 Prezesa Agencji z dnia 8 grudnia 2023 r. w sprawie dodatkowych zajęć zarobkowych wykonywanych przez pracowników Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji. Ww. Zarządzenie zostało uzupełnione o powyższe wytyczne.

3.13. Wzmożenie nadzoru nad terminową realizacją zadań statutowych Agencji.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W okresie objętym kontrolą (2) Agencja otrzymała łącznie 150 zleceń. Terminowość realizacji zleceń została sprawdzona na podstawie 31³⁶ losowo wybranych zleceń. Ustalono, że ww. zlecenia zostały zrealizowane w terminie.

3.14. Wzmożenie działań mających na celu realizację planów taryfikacji.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W AOTMiT wyodrębniony został Dział Projektów JGP³⁷, który – zgodnie z założeniami – miał posiadać istotny wpływ na realizację zadań związanych z taryfikacją świadczeń. Jak wyjaśniła Agencja³⁸ w dacie kontroli, nadzór nad projektami taryfikacyjnymi oraz realizacją zleceń Ministra Zdrowia prowadziły dwie osoby, tj. kierownicy Działu Projektu JGP i Działu Analiz i Raportów. Miało to pozytywnie wpływać na procesy prowadzone w Wydziale Taryfikacji, poprzez możliwość szczegółowego koncentrowania się na realizacji kluczowych zadań, ich efektywnego rozdziału oraz monitorowania przebiegu zaplanowanych prac. Jak również – zdaniem Agencji – umożliwiło skupienie się na indywidualnych potrzebach pracowników, rozwiązywaniu ich problemów i motywowaniu ich do osiągania lepszych wyników, ponadto, usprawniło i wzmocniło komunikację.

Agencja wyjaśniła, że dokonała rewizji niezakończonych projektów, w celu określenia planu prac i priorytetów. W wyniku tych działań, na posiedzeniach Rady ds. Taryfikacji, dalej jako: „Rada”, uzyskano pozytywną opinię Rady dotyczącą publikacji do konsultacji społecznych raportów dotyczących świadczeń gwarantowanych z zakresu: chorób żeńskiego układu rozrodczego, chorób wątroby, dróg żółciowych, trzustki i śledziony oraz położnictwa i opieki nad noworodkami, w części odnoszącej się do położnictwa. Publikację raportów zaplanowano na pierwszą połowę 2024 roku. Z początkiem 2024 r. opublikowano projekty tariff świadczeń dla Sekcji S oraz dla opieki paliatywnej i hospicyjnej.

Opracowane projekty tariff świadczeń pozwalają na realizację w 100% planów taryfikacji z 2019 i 2020 r. Jednocześnie, z wyjaśnień Agencji wynikało, że nadal trwają prace nad przygotowaniem projektów tariff świadczeń dla chirurgii kręgosłupa (plan 2016),

³⁶ co stanowi 20,7%.

³⁷ System Jednorodnych Grup Pacjentów.

³⁸ Pismo z dnia 9 lutego 2024 r. o znaku BP.0810.2.2023.KM

pediatrii (plan 2017) i kompleksowej opieki nad ciężarną (plan 2017), świadczeń urologicznych (plan 2018) oraz onkologicznych programów lekowych (plan 2018), chirurgii – sekcja F (plan 2021), chorób układu oddechowego (plan 2022), świadczeń neurologicznych – sekcja N (plan 2023). Prace we wszystkich ww. projektach umożliwiają publikację raportów i projektów taryf najpóźniej do dnia 30 czerwca 2024 r. Szacunkowy skutek finansowy zmiany taryf świadczeń wymaga – zdaniem Agencji – łącznie dodatkowych 1,519 mld zł z budżetu Narodowego Funduszu Zdrowia.

Do czasu zakończenia procesu taryfikacji, mając na uwadze sytuację podmiotów w kontekście rosnących kosztów realizacji świadczeń jako jeden z elementów Rekomendacji Nr 54/2023 z dnia 31 Maja 2023 r. Prezesa Agencji w sprawie zmiany sposobu lub poziomu finansowania świadczeń opieki zdrowotnej, opracowano propozycję rozwiązania pomostowego, polegającego na nałożeniu współczynników na grupy JGP w ramach projektów będących na zaawansowanym etapie procesu taryfikacji, tj. grup z obszaru:

- Chorób dzieci (leczenie zachowawcze i zabiegowe) (sekcja P JGP),
- Chorób wątroby, dróg żółciowych, trzustki i śledziony (sekcja G JGP),
- Chorób przewodu pokarmowego (sekcja F JGP),
- Chorób układu oddechowego (sekcja D JGP),
- Chorób żeńskiego układu rozrodczego (sekcja M JGP),
- Położnictwa i opieki nad noworodkami (sekcja N JGP).

Dodatkowo, w ramach prac związanych z taryfikacją świadczeń z obszaru chorób wewnętrznych w 2022 r. wprowadzono współczynniki korygujące dla 3 grup z sekcji chorób układu moczowo-płciowego. Wskazane współczynniki stanowią zabezpieczenie finansowania świadczeń do czasu wydania obwieszczeń Prezesa AOTMiT. Agencja wyjaśniła, że na posiedzeniu Rady (w marcu 2024 r.) planowane jest przedstawienie wyniku analizy kosztów (II etap) świadczeń gwarantowanych z zakresu chorób układu oddechowego, chorób jamy brzusznej i chirurgii kręgosłupa, a następnie publikacja raportów dotyczących ww. obszarów, po uzyskaniu akceptacji Rady. Agencja wskazała, że w ramach prac w obszarze świadczeń z zakresu chirurgii kręgosłupa dokonano całkowitej zmiany charakterystyki grup polegającej na utworzeniu nowych grup związanych z leczeniem w tym obszarze, realizując tym samym rekomendację Rady dotyczącą wstrzymania publikacji raportu do czasu przebudowy, we współpracy ze środowiskiem, grup JGP oraz aktualizacji analiz kosztowych na podstawie nowych, dodatkowych danych dotyczących w szczególności stosowanych wyrobów medycznych oraz rozległości zabiegu. Nowy katalog w obszarze chorób kręgosłupa ma opierać się na procedurach związanych zarówno z sekcją dotyczącą chorób układu mięśniowo-szkieletowego (sekcja H), jak i chorób układu nerwowego (sekcja A JGP). Powyższe ma mieć istotny wpływ na realizację punktu 1. Planu taryfikacji na rok 2023 (ustalenie taryf dla świadczeń z sekcji A Choroby układu nerwowego), dlatego też – jak wynikało z wyjaśnień Agencji, przedstawienie wyniku analizy kosztów świadczeń z zakresu chorób układu nerwowego zaplanowano na pierwsze półrocze 2024 roku, czyli po zakończeniu prac nad świadczeniami związanymi z chirurgią kręgosłupa.

Agencja wyjaśniła, że na bieżąco realizuje zlecenia z art. 31n pkt 5³⁹ ustawy o świadczeniach, o wysokim priorytecie ze względu na termin realizacji wskazany w zleceniu Ministra Zdrowia. AOTMiT wskazała, że poza realizacją planów taryfikacji, rok do roku wzrasta liczba zrealizowanych dodatkowych zleceń Ministra Zdrowia, dotyczących dokonania albo weryfikacji wyceny świadczeń. W 2023 r. zrealizowane zostały 53 zlecenia z art. 31n ustawy o świadczeniach, co stanowi ponad 40% wzrost w stosunku do roku poprzedzającego.

Tabela 7. Liczba zleceń zrealizowanych z art. 31n ustawy o świadczeniach.

³⁹ realizacja innych zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw zdrowia

Rok	Liczba zrealizowanych zleceń ⁴⁰	Liczba opublikowanych raportów ⁴¹
2024 ⁴²	1 (aktualnie 7 w trakcie realizacji)	3
2023	53	1
2022	37	8
2021	40	12
2020	14	2
2019	2	7
2018	1	22
23.07. – 31.12.2017	1	4

3.15. Bezwzględne przestrzeganie art. 66 ust. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości⁴³, dotyczącego wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

Zgodnie z art. 66 ust. 3 ustawy o rachunkowości, wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej. Kierownik jednostki nie może dokonać takiego wyboru.

Jak wynikało z przedstawionej przez Agencję dokumentacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego, postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, w trybie przetargu nieograniczonego⁴⁴ zostało przeprowadzone przez Zakład Zamówień Publicznych przy Ministrze Zdrowia.

Z trzech złożonych ofert⁴⁵ za najkorzystniejszą uznana została oferta

[REDAKTOWANE] W dniu 20 października 2023 r. Agencja podpisała z ww. podmiotem umowę, której przedmiotem było przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Agencji za 2023 r. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz za 2024 r. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości.

3.16. Przestrzeganie Regulaminu do wartości 130.000 zł, tj., w szczególności w zakresie:

- parafowania umów i załączników do umów wraz z imienną pieczęcią na ostatniej stronie egzemplarza przez radcę prawnego,
- akceptowania umów przez Wnioskodawców,
- dokumentowania obiegu dokumentów związanych z zawarciem umowy w postaci Kart Umowy.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

W kontrolowanym okresie (2) w Agencji obowiązywały nw. procedury wewnętrzne:

⁴⁰ W tym realizacja zadań, o których mowa w art. 31n pkt 4d ustawy o świadczeniach.

⁴¹ W tym raporty w sprawie zmiany sposobu lub poziomu finansowania świadczeń opieki zdrowotnej w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia wprowadzanym ustawą z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1352).

⁴² Dane przekazane na dzień 9 lutego 2024 r.

⁴³ Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm., dalej jako: „ustawa o rachunkowości”.

⁴⁴ Numer postępowania ZP.ZP.411.84.2023.

⁴⁵ [REDAKTOWANE]

- Regulamin do wartości 130.000 zł, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r., obowiązujący w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r.
- Zarządzenie nr 3/2023 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz wzoru wniosków.

Kontroli podanych zostało 17 postępowań⁴⁶ wybranych metodą doboru losowego. Ustalono, że do wszystkich kontrolowanych postępowań Agencja nie przekazała Kart Umowy, które miały określać poszczególne etapy obiegu wniosków i umów w komórkach organizacyjnych Agencji. Wprawdzie zapisy Regulaminu do wartości 130.000 zł w § 6 ust. 9 wskazują na fakultatywność dokumentowania obiegu dokumentów związanych z zawarciem umowy w postaci Kart Umowy, niemniej jednak występowanie tego typu dokumentów z pewnością sprzyja zapewnieniu transparentności prowadzonych procesów w ww. zakresie.

Należy podkreślić, że niesporządzenie przez Agencję Kart Umowy, kontrolujący ustalili również w poprzedniej kontroli Ministra Zdrowia⁴⁷. Wobec powyższego, mając na uwadze fakultatywny charakter zapisu o Kartach Umów w ww. Regulaminie, zasadnym wydaje się rozważenie dokonania korekty ww. zapisu, który w chwili obecnej wydaje się być zapisem martwym.

3.17. Opisywanie przedmiotu zamówienia zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane. Szerzej na ten temat w punkcie 3.19.

3.18. Bezwzględne przestrzeganie przepisów obowiązującej ustawy prawo zamówień publicznych dotyczących składania oświadczeń przez osoby podejmujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane. Szerzej na ten temat w punkcie 3.19.

3.19. Prawidłowe wypełnianie Wniosku o wszczęcie procedury udzielenia zamówienia publicznego, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie wewnętrznymi uregulowaniami Agencji.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane.

⁴⁶ BP/63/2023; BP/79/2023; BP/103/2023; BP/104/2023; BP/113/2023; BP/122/2023; BP/148/2023; BP/151/2023; BP/154/2023; BP/165/2023; BP/172/2023; BP/198/2023; BP/204/2023; BP/213/2023; BP/222/2023; BP/271/2023; BP/278/2023.

⁴⁷ Wystąpienie pokontrolne z dnia 18 stycznia 2023 r. o znaku: NKK1.0912.9.2022.14.

Agencja przy dokonywaniu zakupów oraz usług działała na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych⁴⁸ oraz procedur wewnętrznych⁴⁹. Agencja przedstawiła wykazy udzielonych w okresie objętym kontrolą (2) zamówień publicznych, z których wynikało, że w okresie objętym kontrolą (2) przeprowadzono łącznie 7 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

Kontroli poddano 4 postępowania⁵⁰ o udzielenie zamówienia publicznego, z czego 3 postępowania⁵¹ w trybie podstawowym oraz 1 postępowanie w trybie zamówienia z wolnej ręki⁵². Próba kontrolna została wyłoniona metodą doboru losowego.

Przedmiot zamówienia w powyższych postępowaniach został opisany zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

We wszystkich postępowaniach stosowne oświadczenia, o których mowa w art. 56 ust. 2 ustawy Pzp (oświadczenie o braku konfliktu interesów) oraz art. 56 ust. 3 ustawy Pzp (oświadczenie o niekaralności) złożyły wszystkie osoby podejmujące czynności w ww. postępowaniach.

Agencja prawidłowo wypełniała Wnioski o wszczęcie procedury udzielenia zamówienia publicznego, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie wewnętrznymi uregulowaniami Agencji.

3.20. Wzmoczenie nadzoru nad przestrzeganiem zapisów Regulamin podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT, w szczególności w zakresie terminowego rozliczania kosztów podróży służbowych oraz nieprzekraczania ustalonych kwot za dobę hotelową.

Zalecenie pokontrolne zostało zrealizowane częściowo.

⁴⁸ Dz. U. z 2022 r. poz. 1710, z późn.zm., dalej jako: „*ustawa Pzp*”.

⁴⁹Regulamin udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł, stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r., obowiązujący w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. zmieniony Zarządzeniem nr 3/2023 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130 000 zł oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz wzoru wniosków.

⁵⁰ BP.26.1.2023; BP.26.7.2023; BP.26.11.2023; BP.26.14.2023.

⁵¹ BP.26.1.2023 – Świadczenie usług zajęć sportowo-rekreacyjnych dla pracowników Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, ich dzieci do ukończenia 15-tego roku życia oraz osób towarzyszących przez okres 24 miesięcy; BP.26.7.2023 Usługa rezerwacji, sprzedaży i dostawy biletów lotniczych na zagraniczne i krajowe wyjazdy służbowe oraz pośrednictwo wizowe dla Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji; BP.26.7.2023 – Usługa rezerwacji, sprzedaży i dostawy biletów lotniczych na zagraniczne i krajowe wyjazdy służbowe oraz pośrednictwo wizowe dla Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.

⁵² BP.26.14.2023 – Dostawa systemu bazodanowego klasy Big Data dla rozwiązań analitycznych.

Zarządzeniem nr 55/2017⁵³ Prezesa Agencji z dnia 3 października 2017 r. wprowadzony został Regulamin podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT.

W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2023 r. Agencja poniosła koszty na delegacje krajowe w wysokości 158.962,60 zł, a na delegacje zagraniczne w wysokości 80.216,38 zł.

Odbywane przez pracowników Agencji podróże służbowe były uzasadnione zadaniami wynikającymi ze Statutu i dotyczyły realizacji zadań Agencji. Na podstawie próby kontrolnej, wyłonionej metodą doboru losowego, stanowiącej 10,65% ogólnej liczby podróży służbowych, ustalono jak poniżej.

Uruchomienie procedury podróży służbowej następowało na podstawie wniosku o wyrażenie zgody na odbycie podróży służbowej (załącznik nr 10 do ww. Zarządzenia), który sporządzał pracownik, a następnie dyrektor przekładał do decyzji Pracodawcy (tj. Prezesa Agencji). Wniosek podlegał zaopiniowaniu przez Biuro Kadr (w zakresie zgodności z planem) oraz Głównego Księgowego (w zakresie dostępnych środków finansowych). Badana dokumentacja zawierała ww. Wniosek.

Zgodnie z Drukiem Os-6 – polecenie wyjazdu służbowego, pracownik miał obowiązek potwierdzić odbycie podróży służbowej do miejsca delegowania. W 14 przypadkach⁵⁴ ustalono brak złożenia ww. potwierdzenia na druku.

Jednocześnie, ustalono, że w 12 przypadkach⁵⁵ przekroczony został termin, o którym mowa w § 12 ust. 2 ww. Zarządzenia, zgodnie z którym pracownik w ciągu 14 dni od dnia powrotu

⁵³ Zarządzenie **Nr 2/2018** Prezesa Agencji z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 4/2018** Prezesa Agencji z dnia 5 lutego 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 55/2018** Prezesa Agencji z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 38/2019** Prezesa Agencji z dnia 17 września 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 1/2022** Prezesa Agencji z dnia 19 stycznia 2022 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 5/2022** Prezesa Agencji z dnia 11 maja 2022 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 2/2023** Prezesa Agencji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 55/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 3 października 2017 r. w sprawie Regulaminu podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT.

⁵⁴ PW 05/01/2023; PW 07/01/2023; PW 34/03/2023; PW 47/03/2023; PW 60/03/2023; PW 69/04/2023; PW 71/04/2023; PW 72/04/2023; PWS 137/09/2023; PWS 138/09/2023; PWS 150/10/2023; PWS 228/12/2023; PWS 240/12/2023; PWS 247/12/2023.

⁵⁵ PW 05/01/2023; PW 07/01/2023; PW 50/03/2023; PWS 90/06/2023; PWS 101/06/2023; PWS 137/09/2023; PWS 228/12/2023; PWS 247/12/2023; PW 4/07/2023; PW 6/10/2023; PW 7/11/2023.

z podróży służbowej ma obowiązek przekazać do Biura Księgowości uzupełniony druk polecenie wyjazdu służbowego w celu rozliczenia kosztów delegacji.

We wszystkich badanych dokumentach znajdowała się informacja uzupełniająca stanowiąca Załącznik nr 13 do ww. Zarządzenia.

4. Polityka kadrowa.

4.1. Struktura zatrudnienia.

Tabela 8. Struktura zatrudnienia pracowników Agencji w okresie objętym kontrolą (1)⁵⁶.

Komórka organizacyjna:	23.07.2017		01.01.2018		01.01.2019		01.01.2020		01.01.2021		01.01.2022		01.01.2023		31.12.2023	
	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty
Audytór wewnętrzny	1	1	1	1	0	0	1	0,6	1	0,6	1	0,6	1	0,6	1	0,6
Biuro Prezesa	21	21	22	22	25	24,25	26	26	26	26	29	29	32	32	30	30
Biuro Kady	2	2	3	3	4	4	4	4	4	4	5	5	5	5	7	7
Biuro Księgowości	8	8	8	8	8	8	10	10	10	10	8	8	7	7	5	5
Biuro Prawne	3	3	3	3	3	3	5	5	6	5,5	5	4,5	5	4,5	6	5,5
Wydział Informatyki	3	3	3	3	7	6,5	10	9,5	18	17,5	18	17,5	21	20,5	27	25,1
Wydział Oceny Technologii Medycznych Warszawa	57	56,6	54	53,8	56	55,6	47	46,3	57	56,55	54	52,925	48	47,55	49	49
Wydział Oceny Technologii Medycznych Zespól Zamiejskowy w Szczecinie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	4,5	3	3
Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej Warszawa	6	6	19	18,8	38	37,8	42	38,8	39	39	33	33	39	36	32	31,125
Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej w Chełmie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	4,5	9	7,75	8	7,25
Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej Zespól Zamiejskowy w Krakowie	0	0	11	11	11	11	18	18	22	21	25	24	17	16,5	17	14,875
Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej Zespól Zamiejskowy we Wrocławiu	0	0	8	8	8	8	10	9	12	11	14	13,5	16	14	18	18
Wydział Taryfikacji	45	44,4	48	47	60	57,9	54	50,4	47	41,4	47	45,9	48	42,15	49	48,35
Prezes	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Zastępca Prezesa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Łącznie:	147		181		221		228		243		245		254		254	

4.2. Fluktuacja kadr.

Z przekazanych przez Agencję informacji⁵⁷, wynikało, że w okresie objętym kontrolą (1), łącznie zatrudnione zostały 341 osoby, natomiast stosunek pracy rozwiązano z 202 osobami.

Nawiązanie stosunku pracy, w okresie objętym kontrolą (1), przedstawiało się następująco:

- w 2017 r. zatrudnionych zostało 41 osób,
- w 2018 r. zatrudniono 78 osób,
- w 2019 r. zatrudniono 38 osób,
- w 2020 r. zatrudniono 47 osób,
- w 2021 r. zatrudniono 29 osób,
- w 2022 r. zatrudniono 56 osób,
- w 2023 r. zatrudniono 52 osoby.

Rozwiązanie stosunku pracy, w okresie objętym kontrolą (1), przedstawiało się następująco:

- w 2018 r. rozwiązano stosunek pracy z 19 osobami,
- w 2019 r. z 31 osobami,
- w 2020 r. z 28 osobami,
- w 2021 r. z 32 osobami,
- w 2022 r. z 53 osobami,
- w 2023 r. z 39 osobami.

⁵⁶ Zestawienie tabelaryczne zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 do pisma z dnia 22 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

⁵⁷ Zestawienie tabelaryczne stanowiące załącznik nr 1 do pisma z dnia 22 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

W okresie objętym kontrolą (1) wskaźnik fluktuacji kadr⁵⁸ kształtował się w następujący sposób: 2018 r. – 10,35%, 2019 r. – 13,83%, w 2020 r. – 12,10%, 2021 r. – 13,16%, 2022 r. – 22,21%, 2023 r. – 15,87%.

4.3. Zatrudnienie osób w celu realizacji zadań dotyczących zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych.

Na mocy ustawy o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej, wprowadzone zostało zadanie Agencji, polegające na wydawaniu rekomendacji w sprawie zmian technologii medycznej stosowanej w ramach świadczenia gwarantowanego i ratunkowego dostępu do technologii lekowych, dalej również jako: „*RDTL*”.

Ocena skutków regulacji, dalej jako: „*OSR*”, uwzględniła konieczność zatrudnienia do 100 osób w celu realizacji zadań dotyczących zmian technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych.

Ustawa o zmianie ustawy o świadczeniach wprowadziła odpis dla Agencji, z którego miały być pokrywane koszty wszystkich zadań ustawowych. Odpis dla Agencji miał wynosić nie więcej niż 0,06% planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Określony limit odpisu dla Agencji z tytułu realizacji zadań ustawowych Agencji uwzględniał konieczność zatrudnienia do 100 osób w celu realizacji zadań dotyczących zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych.

Z odpisu dla Agencji środki na wynagrodzenia miały być przeznaczone dla wszystkich pracowników Agencji, w tym na wynagrodzenia dla nowo zatrudnionych pracowników wykonujących zadania Agencji dotyczące zmiany technologii medycznych oraz ratunkowego dostępu do technologii lekowych.

Jak wyjaśniła⁵⁹ Agencja, przy zatrudnianiu pracowników nie ograniczono się wyłącznie do realizacji zadań związanych z oceną technologii medycznych, czy też *RDTL*. W przypadku różnego tempa realizacji poszczególnych zadań, pracownicy byli angażowani w zadania o najwyższym stopniu pilności wynikającym ze zlecenia Ministra Zdrowia.

Jak wskazała Agencja, zadania związane z wydawaniem rekomendacji Prezesa Agencji dotyczące zmiany technologii medycznych i opinii dotyczących *RDTL*, przyznane Agencji ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach⁶⁰ zostały przypisane komórkom organizacyjnym Agencji na podstawie Zarządzenia nr 46/2017 Prezesa AOTMiT z dnia 1 sierpnia 2017 r. w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Agencji, tj.

- a) Wydziałowi Świadczeń Opieki Zdrowotnej – zadania w zakresie zmiany technologii medycznej, o których mowa w art. 31e ust. 1 pkt 2 ustawy o świadczeniach,
- b) Wydziałowi Oceny Technologii Medycznych – zadania w zakresie przygotowania materiałów analitycznych na potrzeby realizacji zadania określonego w art. 47f ust. 1 i 2 ustawy o świadczeniach (materiały analityczne dla *RDTL*). Zadanie jest realizowane również przez, wyodrębniony w strukturze organizacyjnej ww. Wydziału Dział Terapii Ratunkowych,
- c) Biuro Prezesa – odpowiedzialne jest za koordynację zadań związanych z wydawaniem rekomendacji, opinii, obwieszczeń Prezesa Agencji (w tym opinie *RDTL* i rekomendacje dotyczące zmiany technologii medycznych). W ramach Biura Prezesa wyodrębnione zostały: Sekretariat Główny i Dział Analiz i Strategii, do którego zadań należało: przygotowanie projektów rekomendacji Prezesa Agencji, przygotowanie rekomendacji Prezesa Agencji do publikacji na stronie internetowej Agencji i przekazywanie ich do Ministra Zdrowia

⁵⁸ Pismo z dnia 22 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

⁵⁹ Pismo z dnia 22 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

⁶⁰ Ustawa weszła w życie z dniem 23 lipca 2017 r.

(w tym rekomendacji dotyczących zmiany technologii medycznych),
czy też przygotowanie opinii Prezesa Agencji innych niż opinie o projektach
programów polityki zdrowotnej oraz przygotowanie ich do Ministra Zdrowia
(w tym opinie dotyczące RDTL).

W kolejnych latach, w ramach Wydziału Świadczeń Opieki Zdrowotnej, powstały Zespoły
Zamiejscowe Agencji w Krakowie, Wrocławiu i Chełmie, którym przypisane zostały zadania
w zakresie zmiany technologii medycznych, o których mowa w art. 31e-31h ustawy
o świadczeniach.

W odpowiedzi na pytanie, czy liczba planowanych do zatrudnienia osób w ramach ustawy
o zmianie ustawy o świadczeniach, została przyjęta na podstawie wykazu świadczeń
gwarantowanych i planowanego zakresu działania, wyjaśniono, że liczba osób planowanych
do zatrudnienia wynikała z konieczności zareagowania na wszystkie zadania zlecone
i realizowane przez Agencję w latach 2017-2023. W tym okresie Agencja realizowała
zadania związane z oceną świadczeń gwarantowanych i RDTL, a także oceną leków
wynikającą z ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych
specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych⁶¹, dalej jako: „*ustawa
refundacyjna*”, jak: art. 35, art. 39, art. 40, art. 15.

Jak wynikało z przekazanych przez Agencję wyjaśnień zadania związane z oceną leków/
wniosków w trybie ratunkowego dostępu do technologii lekowych dokonywali wszyscy
pracownicy zatrudnieni w Wydziale Oceny Technologii Medycznych. Wobec powyższego
Agencja nie prowadziła postępowań rekrutacyjnych dla tego zadania. Kierowane
do Wydziału Oceny Technologii Medycznych zlecenia mają specyficzny charakter – termin
ich wykonania jest zawity, wobec czego nie można przewidzieć dla nich terminu wpływu
z Ministerstwa Zdrowia. Tym samym niemożliwe jest przygotowanie z wyprzedzeniem
harmonogramu prac oraz zabezpieczenie zasobów kadrowych potrzebnych
do wykonywania zadań. Jednocześnie, z wyjaśnień Agencji wynikało, że nie otrzymała
ona od 2017 r. dodatkowych etatów, które byłyby przeznaczone wyłącznie do realizacji
zadania jakim była ocena wniosków o RDTL.

W odpowiedzi na pytania czy Agencja zatrudniła osoby, w celu realizacji zadań dotyczących
zmiany technologii medycznych i ratunkowego dostępu do technologii lekowych, a jeśli tak
to wskazanie ile osób zostało zatrudnionych i w jaki okresie, a następnie ile wyniosła łączna
liczba osób/ etatów wykorzystanych do realizacji zadań nałożonych ustawą o *zmianie
ustawy o świadczeniach*, a w przypadku jeśli Agencja nie jest w stanie wskazać wprost
ile osób zatrudnionych w związku z realizacją zadań nałożonych ww. ustawą, wyjaśnienie
zaistniałego stanu⁶², AOTMiT przedstawiła zestawienia tabelaryczne w plikach Excel
zawierające:

1. Zestawienie dotyczące stanu zatrudnienia pracowników AOTMiT
z wyszczególnieniem liczby etatów, w podziale na poszczególne komórki
organizacyjne w okresie od dnia 23 lipca 2017 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.⁶³,
2. Zestawienie wszystkich osób wykonujących zlecone, ustawą o zmianie ustawy
o świadczeniach, zadania Agencji w okresie od dnia 23 lipca 2017 r. do dnia
31 grudnia 2023 r.⁶⁴,
3. Zestawienie osób zatrudnionych w Wydziale Świadczeń, z podziałem na lata 2017-
2023, dla każdego roku oddzielnie;

⁶¹ Dz. U. z 2023 r. poz. 826, z późn. zm.

⁶² Pytania nr 14 i 19 odpowiednio z dnia 15 stycznia 2023 r. i 16 lutego 2023 r.

⁶³ Według stanu na dzień: 23 lipca 2017 r., 1 stycznia 2018 r., 1 stycznia 2019 r., 1 stycznia
2020 r., 1 stycznia 2021 r., 1 stycznia 2022 r., 1 stycznia 2023 r., 31 grudnia 2023 r.

⁶⁴ W podziale na następujące okresy: od 23 lipca 2017 r. – 31 grudnia 2017 r., 1 stycznia
2018 r. – 31 grudnia 2018 r., 1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r., 1 stycznia 2020 r. –
31 grudnia 2020 r., 1 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r., 1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia
2022 r., 1 stycznia 2023 r. – 31 grudnia 2023 r.

4. Zestawienie osób zatrudnionych w Wydziale Oceny Technologii Medycznych, z podziałem na lata 2017-2023, dla każdego roku oddzielnie,
5. Zestawienie osób, które zostały zatrudnione w Agencji, z podziałem na lata 2017-2023, dla każdego roku oddzielnie,
6. Zestawienie osób, które zakończyły zatrudnienie w Agencji, z podziałem na lata 2017-2023, dla każdego roku oddzielnie.

Ustalono, że Agencja nie jest w stanie w sposób jednoznaczny wskazać, ile osób zostało zatrudnionych w związku z realizacją zadań nałożonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach. Mając w dyspozycji ww. zestawienia, kontrolujący podjęli próbę ustalenia, ile osób faktycznie mogło zostać zatrudnionych w związku z realizacją zadań nałożonych ww. ustawą. W następstwie powyższego ustalono, że do realizacji zadań nałożonych ustawą mogło zostać zatrudnionych 95 osób⁶⁵. Przy czym należy podkreślić, że są to wyłącznie ustalenia kontrolujących. Agencja nie wskazała wprost, ile osób zostało zatrudnionych w związku z realizacją ww. zadań.

Powyższe może świadczyć o tym, że w Agencji w sposób niedostateczny prowadzone były analizy zatrudnienia oraz monitoring poziomu zatrudnienia w zakresie zatrudnienia osób w celu realizacji zadań nałożonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach.

Nie sposób się zatem zgodzić z wyjaśnieniami⁶⁶ Agencji, z których wynikało, że w zakresie zatrudnienia osób w celu realizacji zadań dotyczących zmiany technologii medycznych i RDTL, AOTMiT na bieżąco monitorowała potrzeby kadrowe oraz poziom zatrudnienia, jak i prowadziła w tym zakresie analizy zatrudnienia.

4.4. Umowy cywilnoprawne.

W okresie objętym kontrolą (1) w Agencji obowiązywały następujące zarządzenia:

- 1) Zarządzenie Nr 37/2015 Prezesa Agencji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień których całkowita wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000,00 euro, Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu komisji przetargowej oraz wzoru wniosków (uchylone)⁶⁷;
- 2) Zarządzenie Nr 40/2017 Prezesa Agencji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień których całkowita wartość nie przekracza wyrażonej

⁶⁵ Ustalono na podstawie przekazanego przez Agencję zestawienia pn. WS Wykonywanie zadań 2017-2023 (Załącznik 4. Zatrudnienie w WOT i WS 2017-2023), zestawienia pn. rozpoczęcie zatrudnienia oraz zestawień pn. WS Zatrudnienie i WOT Zatrudnienie.

⁶⁶ Pismo z dnia 22 stycznia 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

⁶⁷ Zarządzenie **Nr 2/2016** Prezesa Agencji z dnia 4 stycznia 2016 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Prezesa Agencji Nr 37/2015 z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000,00 euro, Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu komisji przetargowej oraz wzoru wniosków; Zarządzenie **Nr 3/2016** Prezesa Agencji z dnia 14 stycznia 2016 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji Nr 37/2015 z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień których całkowita wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000 euro, Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu komisji przetargowej oraz wzoru wniosków;

- w złotych równowartości 30.000,00 euro, Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu komisji przetargowej oraz wzoru wniosków (uchylone)⁶⁸;
- 3) Zarządzenie Nr 12/2019 Prezesa Agencji z dnia 1 kwietnia 2019 r. w sprawie ustalenia zasad określania wysokości wynagrodzenia z tytułu realizacji umów zlecenia oraz umów o świadczenie usług zawieranych z Agencją Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (obowiązujące);
 - 4) Zarządzenie Nr 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130.000 zł oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu pracy komisji przetargowej (obowiązujące)⁶⁹.

Agencja przekazała wykaz umów cywilnoprawnych zawartych w okresie objętym kontrolą (1) z własnymi pracownikami oraz osobami/podmiotami zewnętrznymi.

Agencja wyjaśniła, że nie zawierała umów cywilnoprawnych z pracownikami nowo zatrudnionymi w związku z realizacją zadań nałożonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach.

Należy mieć jednak na uwadze, że Agencja nie wskazała w sposób jednoznaczny, ile i jakie osoby zostały zatrudnione w związku z realizacją zadań nałożonych ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach.

4.5. System rekrutacji pracowników.

W okresie objętym kontrolą (1) w zakresie naborów na wolne stanowiska pracy w Agencji, obowiązywało Zarządzenie Prezesa Agencji Nr 27/2015 wraz ze zmianami⁷⁰, wydane na podstawie art. 31o ustawy o świadczeniach.

W okresie objętym kontrolą (1) Agencja przeprowadziła łącznie 609 postępowań w sprawie naboru na wolne stanowiska pracy, w tym: w okresie 23 lipca – 31 grudnia 2017 r. – 46 postępowań, w 2018 r. – 124 postępowania, w 2019 r. – 90 postępowań, w 2020 r. – 54 postępowania, w 2021 r. – 69 postępowań, w 2022 r. – 126 postępowań oraz w 2023 r. – 100 postępowań.

Na wybranej próbie losowej, stanowiącej 8,4% pracowników zatrudnionych do realizacji zadań nałożonych na Agencję ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach (przy założeniu, że Agencja nie wskazała w sposób jednoznaczny w ile i jakie osoby zostały zatrudnione w związku z zadaniami nałożonymi ustawą o zmianie ustawy o świadczeniach), ustalono, że postępowania naborowe były prowadzone zgodnie z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi.

Agencja nie posiada sformalizowanych zasad adaptacji zawodowej.

⁶⁸ Zarządzenie **Nr 5/2018** Prezesa Agencji z dnia 21 lutego 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji Nr 40/2017 z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000,00 euro, Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji, Regulaminu komisji przetargowej oraz wzoru wniosków.

⁶⁹ Zarządzenie **Nr 3/2023** Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 31/2020 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Regulaminu udzielania w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji zamówień, których całkowita wartość nie przekracza kwoty 130 000 zł oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz wzoru wniosków.

⁷⁰ Zmiany Zarządzenia Prezesa Agencji Nr 27/2015 zostały wskazane na stronie [12 wystąpienia pokontrolnego](#).

Z wyjaśnień Agencji wynikało, że prowadziła proces adaptacji nowych pracowników na kilku płaszczyznach. Nowozatrudniona osoba miała otrzymywać od pracownika Biura Kadr podstawowe informacje o AOTMiT, jak: obowiązująca struktura organizacyjna, regulacje prawne, benefity. Następnie pracownik trafiał pod opiekę komórki, do której został zrekrutowany. Jak wyjaśniła AOTMiT, z uwagi na specyfikę Agencji, każda komórka organizacyjna posiada własny program adaptacyjny nowozatrudnionego pracownika, który jest dopasowany do zadań danego wydziału i wewnętrznych wymagań oraz polityki zespołu. Elementem wspólnym wszystkich komórek organizacyjnych Agencji jest objęcie opieką nowozatrudnionego pracownika przez pracownika doświadczonego. Dodatkowo, w pierwszych tygodniach pracy nowozatrudnieni pracownicy uczestniczą w wewnętrznych szkoleniach.

Polityka stałego podnoszenia kwalifikacji pracowników w Agencji odbywa się na podstawie przygotowywanych raz w roku przez poszczególne komórki organizacyjne, planów szkoleniowych. Dobór szkoleń i ich zakres podlega bieżącej modyfikacji na podstawie indywidualnych potrzeb poszczególnych pracowników jak i Dyrektorów. Prowadzone są również szkolenia wewnętrzne.

W okresie objętym kontrolą (1) Agencja posiadała plan szkoleń, który był realizowany.

4.6. Wynagrodzenia. Premie i nagrody.

W okresie objętym kontrolą (1) odpisy dla Agencji z tytułu realizacji zadań ustawowych wynosiły odpowiednio:

- 2017 r. – 43.848.000 zł;
- 2018 r. – 26.148.000 zł;
- 2019 r. – 36.785.000 zł;
- 2020 r. – 41.848.000 zł;
- 2021 r. – 0,00 zł;
- 2022 r. – 0,00 zł;
- 2023 r. – 80.696.000 zł.

Z odpisu dla Agencji środki na wynagrodzenia przeznaczone były dla wszystkich pracowników Agencji, w tym na wynagrodzenia dla nowo zatrudnianych pracowników wykonujących zadania Agencji dotyczące zmiany technologii medycznych oraz ratunkowego dostępu do technologii lekowych.

Tabela 9. Środki przeznaczone na wynagrodzenia pracowników Agencji w kontrolowanym okresie (1)⁷¹.

Składniki Wynagrodzeń	23.07.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023
Wynagrodzenia zasadnicze	3.631.050,14	10 517 806,34	12 884 552,84	13 770 154,43	15 335 836,77	15 353 452,82	18 129 601,71
Nagroda uznaniowa	2.038.256,00	4 959 030,00	4 467 258,00	6 689 438,00	5 368 420,00	5 025 536,00	5 455 469,00
Nagroda uznaniowa specjalna	66.249,50		67 800,00	52 500,00	24 500,00	157 900,00	1 031 500,00
Nagroda Jubileuszowa	27.755,16	43 958,28	53 356,86	19 290,80	62 440,14	94 236,64	157 728,29
Dodatek stażowy	335 132,82	951 777,54	1 221 726,38	1 368 248,44	1 576 534,32	1 800 121,59	2 201 220,19
Dodatek EUROPID							26991,74
Dodatek SMOKL							376300,8
Dodatek SMOKL_2							547075,35

⁷¹ Zestawienie tabelaryczne zostało porządzone na podstawie załącznika do pisma z dnia 9 lutego 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

Ekwiwalent za urlop	19 561,52	8 654,81	21 999,96	67 382,36	64 334,88	169 477,34	138 016,66
Dodatek POWER		34 994,00				41 348,67	90 332,39
Wynagrodzenie za nadgodziny		1 614,75					
Nagroda roczna_13		721 532,41	942 458,26	1 200 760,38	1 273 871,81	1 519 860,23	1 491 837,85
Wynagrodzenie za czas choroby	53 786,83	194 845,04	294 253,45	262 518,08	237 165,65	368 537,66	365 522,19
Zasiłki ZUS	451 918,08	731 974,43	861 865,30	1 042 468,68	761 882,73	1 313 977,77	1 358 389,50
Odprawy	87 949,91	13 680,00					21 292,37
Inne dodatki (funkcyjne, specjalne)	207 480,13	789 731,56	1 523 167,49	1 765 600,18	1 814 982,96	2 095 792,11	1 405 990,07
Ryczał za pracę zdalną							18 784,92
Rada Przejrzystości	624 000,00	1 223 100,00	1 253 300,00	1 495 000,00	1 268 500,00	1 374 000,00	1 271 700,00
Rada Taryfikacji	287 900,00	418 100,00	295 900,00	260 900,00	394 700,00	770 800,00	443 000,00
Umowy zlecenia	620 807,74	760 366,27	459 892,89	441 006,64	669 698,98	611 702,03	489 542,75
Umowy o dzieło	28 500,19	65 010,16	63 200,00	40 488,40	49 500,00	14 000,00	203 880,00
RAZEM	8 480 348,02	21 436 175,59	24 410 731,43	28 475 756,39	28 902 368,24	30 710 742,86	35 224 175,78

4.7.1. Regulamin pracy.

Zgodnie z treścią art. 104 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy⁷², organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników ustala regulamin pracy.

W toku kontroli przedłożono Zarządzenie Nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy AOTMiT, które na przestrzeni lat podlegało wielokrotnym zmianom⁷³, wobec czego jego obowiązująca treść jest trudna do ustalenia. Konieczne jest zatem opracowanie jednolitego tekstu ww. zarządzenia.

Regulamin pracy wyczerpuje minimalny zakres regulacji określony w art. 104¹ Kodeksu pracy.

4.7.2. Regulamin wynagradzania i nagradzania.

⁷² Dz. U. z 2023 r. poz. 1465.

⁷³ Zarządzenie nr 38/2017 Prezesa Agencji z dnia 22 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 8/2018 Prezesa Agencji z dnia 28 lutego 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 10/2018 Prezesa Agencji z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 23/2018 Prezesa Agencji z dnia 11 maja 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 57/2018 Prezesa Agencji z dnia 27 września 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 33/2019 Prezesa Agencji z dnia 22 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji; Zarządzenie nr 11/2020 Prezesa Agencji z dnia 9 marca 2020 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 9/2017 Prezesa Agencji z dnia 1 marca 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Agencji;

W AOTMiT zasady i warunki wynagradzania za pracę oraz przyznawania innych świadczeń związanych z pracą pracowników Agencji zostały ustalone w Regulaminie wynagradzania i awansowania pracowników w AOTMiT⁷⁴, który był wielokrotnie aneksowany⁷⁵. Należy zauważyć, że dokument ten został wprowadzony w 2016 r. i od tego czasu był kilkakrotnie aktualizowany, co powoduje, że jego zapisy nie są przejrzyste. Zasadnym jest opracowanie jednolitego tekstu powyższego Regulaminu.

Regulamin nagradzania stanowi Załącznik nr 4 do ww. Zarządzenia, który ustala zasady przyznawania pracownikowi nagrody. Zgodnie z regulaminem, w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia Prezes Agencji z własnej inicjatywy lub na wniosek dyrektorów wydziałów lub biur, może ustalić i przyznać nagrody dla pracowników. Podjęcie decyzji o ustaleniu, przyznaniu i wypłacie nagrody pozostawia się do uznania Prezesa Agencji. Decyzja Prezesa Agencji jest decyzją ostateczną. Wysokość i wypłata nagrody jest uzależniona w szczególności od: należytego wypełniania obowiązków służbowych w tym terminowego i prawidłowego wykonywania powierzonych zadań oraz przestrzegania zasad bezpieczeństwa i higieny pracy.

⁷⁴ Zarządzenie Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT.

⁷⁵ Zarządzenie **Nr 45/2017** Prezesa AOTMiT z dnia 25 lipca 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 51/2017** Prezesa AOTMiT z dnia 27 września 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 69/2017** Prezesa AOTMiT z dnia 13 grudnia 2017 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 44/2018** Prezesa AOTMiT z dnia 10 lipca 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 46/2018** Prezesa AOTMiT z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 65/2018** Prezesa AOTMiT z dnia 20 listopada 2018 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 22/2019** Prezesa AOTMiT z dnia 5 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 23/2019** Prezesa AOTMiT z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; Zarządzenie **Nr 40/2019** Prezesa AOTMiT z dnia 23 września 2019 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; **Zarządzenie Nr 1/2020** Prezesa AOTMiT z dnia 2 stycznia 2020 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; **Zarządzenie Nr 21/2021** Prezesa AOTMiT z dnia 22 września 2021 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT; **Zarządzenie Nr 4/2023** Prezesa AOTMiT z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 50/2016 Prezesa AOTMiT z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania, zasad zatrudniania oraz awansowania pracowników AOTMiT.

W okresie objętym kontrolą (1) w Agencji były przyznawane pracownikom AOTMiT nagrody.

Tabela 10. Środki przeznaczone na nagrody dla pracowników Agencji, w tym dla pracowników nowozatrudnionych wyłącznie w Wydziale Świadczeń Opieki Zdrowotnej, w kontrolowanym okresie (1)⁷⁶.

Nagrody:	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023
dla wszystkich pracowników	3.485.557,50	4.959.030,00	4.535.058,00	6.741.938,00	5.392.920,00	5.183.436,00	6.491.519,00
dla nowozatrudnionych pracowników Wydział Świadczeń Opieki Zdrowotnej	222.972,00	452.787,00	137.419,00	156.610,00	55.086,00	150.912,00	174.007,00

Należy podkreślić, że dane za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. przekazane w załączonych do pism z dnia 9 lutego 2024 r. i 5 marca 2024 r. zestawieniach tabelarycznych (oba pisma o znaku: BP.08.10.2023.KM), nie są tożsame, w zakresie rubryk: nagroda uznaniowa i nagroda uznaniowa specjalna oraz nagrody dla wszystkich pracowników. Kwoty wynikające z ww. zestawień, wynosiły odpowiednio: 6.486.969,00 zł i 6.491.519,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono, że w AOTMiT przyznawało nagrody zgodnie z przyjętymi regulacjami.

Agencja wyjaśniła⁷⁷, że obowiązujący system nagradzania stanowi istotny element polityki kadrowej każdego Wydziału. Każda komórka organizacyjna ma postawione przed sobą odrębne cele do realizacji oraz projekty, które mogą być dodatkowo nagradzane. Według opinii osób zarządzających poszczególnymi komórkami organizacyjnymi, pozytywny wpływ systemu nagradzania i premiowania zauważalny jest nie tylko w zaangażowaniu pracowników w wykonywanie powierzonych obowiązków, ale również bezpośrednio oddziałuje na zwiększenie wydajności i efektywności pracy.

Obowiązujący, od wielu lat w Agencji, system nagrodowy pozwala na indywidualną ocenę przez przełożonego, każdego pracownika oddzielnie i wzmocnienie jego motywacji wysiłku i osiągnięć. Pozytywny oddźwięk jest również widoczny na poziomie relacji pomiędzy przełożonym a podwładnym. Pracownicy mają świadomość, że wykonana przez nich praca zostanie doceniona finansowo przez przełożonego, co dodatkowo motywuje pracownika do podnoszenia jakości oraz terminowości wykonywanych projektów. System nagrodowy stanowi również element wsparcia polityki kadrowej, tj. pomaga w zatrzymaniu kluczowych pracowników o wysokich kompetencjach i doświadczeniu.

III. Zalecenie pokontrolne.

1. Realizacja dotychczas niezrealizowanych zaleceń pokontrolnych Ministra Zdrowia, tj.:
 - a) Opracowanie i wprowadzenie jednolitego tekstu obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych, ze szczególnym uwzględnieniem Regulaminu Organizacyjnego, Polityki (Zasad) Regulaminu Pracy, Regulaminu wynagradzania i awansowania pracowników w AOTMiT, Zarządzenia Nr 27/2015 Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z dnia 2 stycznia 2015 r. w sprawie trybu przeprowadzania naboru na wolne stanowiska pracy w Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
 - b) Wyegzekwowanie nienależnie wypłaconych środków na rzecz Głównego Księgowego (Dyrektora Biura Księgowości), zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa,
 - c) Przestrzeganie obowiązujących w Agencji regulacji wewnętrznych w szczególności w zakresie podróży służbowych,

⁷⁶ Zestawienie tabelaryczne sporządzono na podstawie załącznika do pisma z dnia 5 marca 2024 r. o znaku: BP.0810.2.2023.KM.

⁷⁷ Pismo z dnia 28 lutego 2024 r. o znaku BP.0810.2.2023.KM.

- d) Wzmoczenie nadzoru nad przestrzeganiem zapisów Regulamin podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz organizacji podróży służbowych pracowników AOTMiT, w szczególności w zakresie terminowego rozliczania kosztów podróży służbowych;
2. Przeprowadzenie analizy Regulaminu do wartości 130.000 zł, pod kątem rezygnacji z zawartego w nim zapisu, z którego wynika fakultatywność dokumentowania obiegu dokumentów związanych z zawarciem umowy w postaci Kart Umowy;
 3. Podjęcie działań zmierzających do uregulowania kwestii zatrudnienia na stanowisku Głównego Księgowego AOTMiT/Dyrektora Biura Księgowości;
 4. Rzetelne prowadzenie analiz zatrudnienia oraz monitoringu poziomu zatrudnienia w Agencji.

IV. Pozostałe informacje i pouczenia.

Zgodnie z art. 31x w zw. z art. 61t ust. 1 ustawy o świadczeniach kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego w terminie 14 dni od dnia jego doręczenia. Zastrzeżenia wnosi się do Ministra Zdrowia za pośrednictwem Departamentu Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia.

Zgodnie z art. 31x w zw. z art. 61t ust. 4 ustawy o świadczeniach podmiot kontrolowany jest obowiązany, w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, a w przypadku wniesienia zastrzeżeń, od dnia otrzymania stanowiska o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego, poinformować Ministra Zdrowia o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Zgodnie z art. 31x w zw. z art. 61s ust. 3 ustawy o świadczeniach wystąpienie pokontrolne podpisuje kontroler przeprowadzający kontrolę oraz kierownik komórki organizacyjnej Ministerstwa Zdrowia, która prowadzi kontrolę.

Krzysztof Krzyżanowski

Dyrektor

/dokument podpisany elektronicznie/

Monika Stefanowska-Ludkowska

Główny specjalista

/dokument podpisany elektronicznie/

Agnieszka Kliczkowska-Katra

Główny specjalista

/dokument podpisany elektronicznie/