

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI
W POZNANIU IM. PROF. LUDWIKA BIERKOWSKIEGO**

ZA ROK 2019

**sporządzony na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia
2011 r. o działalności leczniczej**

1. Organizacja i zarządzanie

1.1 Przedmiot działalności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego z siedzibą w Poznaniu, zwany dalej SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego został powołany w celu wykonywania działalności leczniczej, polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, w szczególności przez organizowanie i prowadzenie:

1. działalności leczniczej w rodzaju:
 - 1) stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych:
 - a. szpitalnych,
 - b. innych niż szpitalne,
 - 2) ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych;
2. zadań dydaktycznych i badawczych, w szczególności badań naukowych i prac badawczo – rozwojowych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia;
3. promocji zdrowia.

Zadania SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego obejmują w szczególności:

- 1) udzielanie stacjonarnych i ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych oraz prowadzenie badań diagnostycznych i laboratoryjnych;
- 2) orzekanie o:
 - a) stanie zdrowia świadczeniobiorców – na zasadach wynikających z przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
 - b) czasowej niezdolności do pracy lub nauki – na zasadach wynikających z przepisów odrębnych;
- 3) współpracę z uczelniami oraz z innymi uprawnionymi podmiotami w zakresie realizowania zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w tym wykonywanie badań klinicznych;
- 4) prowadzenie i rozwijanie działań w zakresie ratownictwa medycznego, przedszpitalnego i szpitalnego, zabezpieczającego pomoc medyczną poszkodowanym;
- 5) medyczne zabezpieczenie działań służb podległych i nadzorowanych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych;
- 6) medyczne zabezpieczenie zadań obronnych, wykonywanych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych;
- 7) wykonywanie zadań służby medycyny pracy;
- 8) obrót środkami farmaceutycznymi i wyrobami medycznymi we własnych aptekach oraz zaopatrywanie komórek organizacyjnych Zakładu w leki, materiały i sprzęt medyczny;
- 9) prowadzenie działalności w zakresie kształtowania postaw i zachowań prozdrowotnych, prewencji i profilaktyki schorzeń;
- 10) organizowanie i prowadzenie szkoleń, a także doskonalenie pracowników zatrudnionych

w Zakładzie;

- 11) organizowanie i prowadzenie szkoleń osób kształcących się w zawodach medycznych i wykonujących zawód medyczny;
- 12) udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 31 lipca 1981 roku o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe (Dz. U. 2011 r. nr 79, poz. 430 i nr 112, poz. 654 oraz Dz. U. z 2015 r. poz. 1348);
- 13) wykonywanie zadań nałożonych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych;
- 14) wykonywanie działalności innej niż działalność lecznicza pod warunkiem, że działalność ta nie jest uciążliwa dla pacjenta lub przebiegu leczenia.

SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego udziela świadczeń opieki zdrowotnej:

- 1) w rodzaju Leczenie Szpitalne (w tym Programy lekowe, Chemioterapia) , Ambulatoryjna opieka specjalistyczna, Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne, Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, Rehabilitacja lecznicza.

Do zakresu świadczeń zdrowotnych udzielanych przez Zakład należą:

1. Świadczenia szpitalne w zakresie:

- a) izby przyjęć,
- b) urologii i chirurgii onkologiczno - urologicznej,
- c) ginekologii z zamiarem zakończenia udzielania świadczeń w okresie nie przekraczającym 24 godzin - leczenie „jednego dnia”,
- d) anestezjologii i intensywnej terapii,
- e) chirurgii: ogólnej, naczyniowej i angiologii,
- f) ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
- g) chorób wewnętrznych i intensywnego nadzoru kardiologicznego,
- h) neurologii i chorób naczyniowych układu nerwowego wraz z udarami,
- i) hematologii,

2. Świadczenia ambulatoryjne w zakresie:

- a) stwardnienia rozsianego,
- b) medycyny pracy,
- c) badań profilaktycznych,
- d) chirurgii ogólnej,

- e) chirurgii urazowo - ortopedycznej,
- f) nefrologii,
- g) gastroenterologii,
- h) dermatologii,
- i) kardiologii,
- j) neurologii,
- k) otolaryngologii,
- l) urologii,
- m) onkologii,
- n) chorób płuc,
- o) ginekologii,
- p) okulistyki,
- q) chorób naczyniowych,
- r) chirurgii naczyniowej,
- s) diabetologii,
- t) hematologii,
- u) zdrowia psychicznego,
- v) badań diagnostycznych.

1.2 Struktura organizacyjna i zasady zarządzania

Obszar działania *SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego* obejmuje terytorium Polski, w szczególności województwo wielkopolskie.

Dyrektor kieruje *SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego* oraz reprezentuje go na zewnątrz, a także jest przełożonym pracowników zatrudnionych w *SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego*. Dyrektor ponosi odpowiedzialność za całokształt działalności *SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego*, a w szczególności:

- a) udzielanie stacjonarnych oraz całodobowych świadczeń zdrowotnych: szpitalnych, szpitalnych z zamiarem zakończenia ich udzielania w okresie nie przekraczającym 24 godzin – tzw. leczenie „jednego dnia” oraz ambulatoryjnych, a także prowadzenie badań diagnostycznych i laboratoryjnych,

- b) orzekanie o stanie zdrowia świadczeniobiorców – na zasadach wynikających z przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz o czasowej niezdolności do pracy lub nauki – na zasadach wynikających z odrębnych przepisów,
- c) współpraca z uczelniami oraz innymi uprawnionymi podmiotami w zakresie realizowania zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, w tym wykonywanie badań klinicznych,
- d) prowadzenie i rozwijanie działań w zakresie ratownictwa medycznego, przedszpitalnego i szpitalnego, zabezpieczającego pomoc medyczną poszkodowanym,
- e) medyczne zabezpieczenie działań służb podległych i nadzorowanych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych,
- f) medyczne zabezpieczenie zadań obronnych wykonywanych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych,
- g) wykonywanie zadań służby medycyny pracy,
- h) obrót środkami farmaceutycznymi i wyrobami medycznymi we własnych aptekach oraz zaopatrywanie komórek organizacyjnych w leki, materiały i sprzęt medyczny,
- i) prowadzenie działalności w zakresie kształtowania postaw i zachowań prozdrowotnych, prewencji i profilaktyki schorzeń,
- j) organizowanie i prowadzenie szkoleń, a także doskonalenie pracowników zatrudnionych w Zakładzie,
- k) organizowanie i prowadzenie szkoleń osób kształcących się w zawodach medycznych i wykonujących zawód medyczny,
- l) udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom uprawnionym na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego dotyczących wynagrodzenia osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe,
- m) wykonywanie zadań nałożonych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych,
- n) wykonywanie działalności innej niż działalność lecznicza pod warunkiem, że działalność ta nie jest uciążliwa dla przebiegu leczenia,
- o) organizowanie pracy w Zakładzie w sposób zapewniający prawidłowe udzielanie świadczeń zdrowotnych zgodnie z obowiązującymi przepisami i Statutem Zakładu,
- p) ustanowienie i zapewnienie funkcjonowania efektywnej i skutecznej kontroli zarządczej,
- q) ustanowienie i zapewnienie funkcjonowania instrumentów i mechanizmów mających na celu ochronę danych osobowych,
- r) wykonywanie funkcji nadzoru i kontroli wewnętrznej.

- s) realizowanie polityki zarządzania ryzykiem,
- t) prowadzenie polityki zatrudnienia,
- u) prowadzenie prawidłowej gospodarki środkami finansowymi i rzeczowymi pozostającymi w dyspozycji Zakładu,
- v) racjonalne gospodarowanie i ochrona mienia własnego i przekazanego Zakładowi do użytkowania i używania,
- w) sporządzanie dla bezpośrednio podległych pracowników zakresów zadań, obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień,
- x) realizacja polityki zarządzania jakością,
- y) przyjmowanie i rozpatrywanie skarg i wniosków,
- z) współpraca z Radą Społeczną, samorządami lekarzy, pielęgniarek i położnych, diagnostów laboratoryjnych oraz organizacjami związkowymi działającymi na terenie Zakładu.

Dyrektor wykonuje swoje zadania przy pomocy:

- Naczelnego Lekarza,
- Zastępcy Dyrektora ds. Finansowych,
- Zastępcy Dyrektora ds. Administracyjnych,
- Zastępcy Dyrektora ds. Technicznych,
- Głównego Księgowego,
- Naczelnej Pielęgniarki,

oraz kierowników komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy.

Wewnętrzna struktura organizacyjna SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego oparta jest o komórki organizacyjne i samodzielne stanowiska. Strukturę organizacyjną reguluje regulamin organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem nr 106/2019 Dyrektora SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego z dnia 04. 12. 2019 roku.

Dyrektorowi podlegają bezpośrednio:

- a) Oddziały Szpitalne/Kliniki,
- b) Poradnie Specjalistyczne,
- c) Zakłady Diagnostyczne,
- d) Pracownie,
- e) Centralna Rejestracja z Biurem Przyjęć,

- f) Stanowisko ds. Epidemiologii,
- g) Apteka Szpitalna,
- h) Zespoły Ratownictwa Medycznego,

A także:

- i) Dział Spraw Pracowniczych,
- j) Dział Zamówień Publicznych,
- k) Audytor Wewnętrzny,
- l) Inspektor Ochrony Danych,
- m) Radcy Prawni,
- n) Stanowisko ds. Obronnych,
- o) Stanowisko ds. PPOŻ,
- p) Stanowisko ds. BHP,
- q) Kapelan Szpitalny,
- r) Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych,
- s) Pełnomocnik ds. Przestrzegania Praw Pacjenta,
- t) Pełnomocnik ds. Przeciwdziałania Korupcji,
- u) Koordynator ds. Kombatantów, Osób Represjonowanych oraz Weteranów.

Z upoważnienia Dyrektora, Naczelny Lekarz zarządza i sprawuje nadzór nad:

- a) Oddziałami szpitalnymi/klinikami,
- b) Poradniami Specjalistycznymi,
- c) Zakładami Diagnostycznymi,
- d) Pracowniami,
- e) Centralną Rejestracją z Biurem Przyjęć,
- f) Stanowiskiem ds. Epidemiologii,
- g) Apteką Szpitalną,
- h) Pełnomocnikiem ds. Przestrzegania Praw Pacjenta.

Powierzone zadania wykonuje przy pomocy Naczelnej Pielęgniarki, lekarzy kierujących oddziałem, kierowników oddziałów szpitalnych/klinik oraz kierowników podległych komórek organizacyjnych.

Zastępcy Dyrektora ds. Finansowych podlegają:

1. Główny Księgowy,
2. Dział Informatyki,
3. Dział Analiz i Rozliczeń Świadczeń Medycznych.

Zastępca Dyrektora ds. Finansowych zastępuje Dyrektora w sprawach finansowych. Jest zobowiązany do stałego informowania Dyrektora o bieżących sprawach z zakresu całokształtu swego działania. W sprawach finansowych, które wymagają decyzji Dyrektora przedkłada propozycje, co do sposobu ich rozwiązania.

Zastępcy Dyrektora ds. Administracyjnych podlegają:

- a) Dział Organizacji i Marketingu,
- c) Stanowisko ds. Żywienia,
- d) Magazyn Centralny i Zaopatrzenie,
- e) Archiwum,
- g) Pracownik Socjalny,
- h) Sekcja Ewidencji i Zarządzania Majątkiem Szpitala.

Z upoważnienia Dyrektora, Zastępca Dyrektora ds. Administracyjnych zarządza i sprawuje nadzór nad:

- a) Audytorem Wewnętrznym,
- b) Inspektorem Ochrony Danych,
- c) Stanowiskiem ds. Obronnych,
- d) Pełnomocnikiem ds. Przeciwdziałania Korupcji.

Zastępcy Dyrektora ds. Technicznych podlegają:

- a) Dział Eksploatacji i Inwestycji,
- b) Sekcja Ogrodniczo – Gospodarcza,
- d) Dział Aparatury Medycznej i Sprzętu.

Z upoważnienia Dyrektora, Zastępca Dyrektora ds. Technicznych zarządza i sprawuje nadzór nad:

- a) Stanowiskiem ds. PPOŻ,
- b) Stanowiskiem ds. BHP.

Głównemu księgowemu podlega Dział Finansowo-Księgowy.

Tabela nr 1 Struktura organizacyjna

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej/stanowiska	Lokalizacja [adres]
I.	Działalność medyczna – oddziały szpitalne	
1.	Izba Przyjęć	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Oddział Ginekologii - Leczenie „Jednego Dnia”	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Blok Operacyjny	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
6.	Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Oddział Chirurgii Naczyniowej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
8.	Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
9.	Oddział Chorób Wewnętrznych i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
10.	Oddział Hematologii	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
11.	Klinika Neurologii i Chorób Naczyniowych Układu Nerwowego z Oddziałem Leczenia Udarów	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
12.	Oddział Rehabilitacji Neurologicznej - CAŁKOWITE ZAPRZESTANIE DZIAŁALNOŚCI od 01.02.2019 roku	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
13.	Dzienny Oddział Diagnostyczny	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
II.	Działalność medyczna – poradnie specjalistyczne	
1.	Poradnia Medycyny Pracy	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Poradnia Badań Profilaktycznych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Poradnia Chirurgii Ogólnej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Poradnia Chorób Naczyń	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań

6.	Poradnia Chirurgii Naczyniowej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Poradnia Chorób Płuc	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
8.	Poradnia Dermatologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
9.	Poradnia Diabetologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
10.	Poradnia Ginekologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
11.	Poradnia Hematologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
12.	Poradnia Kardiologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
13.	Poradnia Nefrologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
14.	Poradnia Stwardnienia Rozsianego	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
15.	Poradnia Neurologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
16.	Poradnia Onkologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
17.	Poradnia Okulistyczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
18.	Poradnia Otolaryngologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
19.	Poradnia Psychologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
20.	Poradnia Urologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
21.	Poradnia Zdrowia Psychicznego	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
22.	Poradnia Gastroenterologiczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
III.	Działalność medyczna – pracownie diagnostyczne	
1.	Zakład Diagnostyki Obrazowej: Pracownia Rezonansu Magnetycznego, Pracownia Tomografii Komputerowej, Pracownia RTG, Pracownia USG	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań

3.	Pracownia Audiometrii	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Pracownia Badań Czynnościowych Układu: Krążenia, EMG, EEG, Pracownia Przepływów Tętnic Szyjnych i Mózgowych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Pracownia Spirometryczna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
6.	Pracownia Radiologii Zabiegowej, Pracownia Naczyniowa, Pracownia Endowaskularnego Leczenia Naczyń Mózgowych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Pracownia Endoskopowa Układu Pokarmowego	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
IV. Działalność medyczna – pozostałe komórki organizacyjne		
1.	Apteka Szpitalna	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Zakład Rehabilitacji Leczniczej i Osób Niepełnosprawnych – Dzienny Oddział Rehabilitacji	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Zespoły Ratownictwa Medycznego	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
V. Działalność pomocnicza niemedyzna		
	Nie dotyczy	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
VI. Pozostałe komórki organizacyjne		
1.	Centralna Rejestracja z Biurem Przyjęć	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Archiwum	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Dział Eksploatacji i Inwestycji	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Dział Zamówień Publicznych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Dział Informatyki	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
6.	Sekcja Ewidencji i Zarządzania Majątkiem Szpitala	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Sekcja Ogrodniczo – Gospodarcza	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
8.	Dział Finansowo – Księgowy	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
9.	Dział Analiz i Rozliczeń Świadczeń Medycznych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
10.	Dział Spraw Pracowniczych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
11.	Dział Organizacji i Marketingu – Sekcja Utrzymania Czystości	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
12.	Dział Aparatury Medycznej i Sprzętu	ul. Dojazd 34, 60-631

		Poznań
13.	Magazyn Centralny i Zaopatrzenie	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
VII.	Samodzielne stanowiska	
1.	Pracownik Socjalny	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Stanowiska ds. BHP	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Stanowisko ds. PPOŻ	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Stanowisko ds. Żywienia	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Audytor Wewnętrzny	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
6.	Inspektor Ochrony Danych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Stanowisko ds. Epidemiologii	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
8.	Stanowisko ds. Obronnych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
9.	Pełnomocnik ds. Przestrzegania Praw Pacjenta	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
10.	Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
11.	Pełnomocnik ds. Przeciwdziałania Korupcji	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
12.	Koordinator ds. Kombatantów, Osób Represjonowanych oraz Weteranów	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
13.	Kapelan Szpitalny	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
14.	Radcy Prawni	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań

Ocena struktury organizacyjnej

Struktura organizacyjna wprowadzona w Zakładzie jest najbardziej optymalna dla realizacji przyjętych zadań i zaproponowanego planu rozwoju Szpitala. Co ważne wyszczególnienie pionów funkcjonowania Zakładu z przypisanymi komórkami organizacyjnymi pozwala na łatwy przepływ informacji i gwarantuje prawidłowy nadzór nad realizowanymi przez nie zadaniami. Aktualny Regulamin Organizacyjny jest dokumentem odpowiadającym bieżącym potrzebom funkcjonowania Zakładu. Planowane rozszerzenie działalności – otwarcie nowego Bloku Operacyjnego, wymusi dokonanie zmian w obecnej strukturze organizacyjnej. Planowane jest stworzenie jednego pod względem organizacyjnym zespołu sal operacyjnych. Ma to ułatwić pracę i możliwość rotacji personelu. Wszelkie zmiany w organizacji Zakładu dokonuje się mając na uwadze wprowadzanie nowoczesnych rozwiązań zarządczych, poprawiających jakość realizowanych usług.

Ponadto SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego realizuje niżej wymienione funkcje pomocnicze medyczne i niemedyczne w oparciu o zawarte umowy z podmiotami zewnętrznymi

Tabela nr 2 Realizacja podstawowych usług pomocniczych w oparciu o outsourcing w 2019 r.

Funkcja pomocnicza*	Nazwa i adres podmiotu
Obsługa prawna	Kancelaria Adwokacka dr Sebastian Samol, ul. Kościelna 16/2, 60-538 Poznań, AMICUS Kancelaria Radcy Prawnego dr Norbert Gill, os. Jagiellońskie 61/6, 61-239 Poznań, Kancelaria Radcy Prawnego Daria Bielecka, ul. J.H. Dąbrowskiego 5, 63-000 Środa Wielkopolska
Pranie	HTS AMA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Juraszów 7/19, 60-479 Poznań
Odpady medyczne	Zakład Utylizacji Odpadów Sp. Z o.o. ul. Sulańska 11, 62- 510 Konin
Odpady komunalne	Zarząd Związku Międzygminnego "GOAP" Ul. Św. Michała 43, 61-119 Poznań
Usługa transportowa świadczona przez taksówkarzy	M1 Taxi Sp. z o.o. Sp. k. os. W. Łokietka 1e, 61-616 Poznań

Usługa w zakresie odbioru transportu osób zmarłych i transportu do zakładu patomorfologii	Universe Spółdzielnia Pracy ul. Woźna 15a Poznań
Konserwacja i utrzymanie w pełnej sprawności eksploatacyjnej system sygnalizacji włamania i napadu	USI Spółdzielnia Wielobranżowa
Ochrona	RAK-SERVICE s.c. Poznań
Wyżywienie	MERIDIANS Sp. Z O.O., UL. Litewska 22
Usługi w zakresie stałego utrzymania w pełnej sprawności technicznej urządzeń dźwigowych	LIFT SERVICE S.S. ul. Roztocze 6, 20-722 Lublin
Dostawa gazów medycznych do szpitala (dzierżawa butli, dostawa tlen medyczny, dwutlenek węgla)	Air Products
Serwis węzła ciepłego	VEOLIA
Dostawa azotu ciekłego	Air Products
Stała konserwacja hydroforu	Instalcompact - service Sp. zo.o.
Usługi sprzątnięcia	SSBC SERVICE Sp. Z O.O Agencja Pracy Tymczasowej

* najważniejsze zakresy np. diagnostyka obrazowa, laboratorium, wyżywienie, pranie, ochrona, utrzymanie czystości, transport medyczny, obsługa prawna

Ocena działalności pomocniczej realizowanej w outsourcingu

Działalność pomocnicza realizowana w formie outsourcingu jest zabezpieczeniem dla działalności podstawowej SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego.

1.3 Informacja o posiadanych certyfikatach jakości

Certyfikat	TAK	Termin ważności	NIE	W trakcie	Uwagi
Akredytacyjny CMJ			x		
ISO 9001			x		
ISO 14001			x		
ISO 18001			x		

ISO 27001			x		
-----------	--	--	---	--	--

1.4 Polityka kadrowa – informacje ogólne

1.4.1 Informacje o zatrudnieniu

Ocena stanu zatrudnienia
Obecnie stan zatrudnienia dostosowany jest do potrzeb Pracodawcy.

Prognoza dotycząca zatrudnienia w okresie 2020 - 2022
Z uwagi na otwarcie nowego Bloku Operacyjnego w SP ZOZ MSWiA w Poznaniu, planowane jest zwiększenie liczby osób zatrudnionych w 2020-2022 o 26 etatów.

2. Działalność medyczna

2.1 Realizacja umów zawartych z NFZ

SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego prowadzi działalność medyczną w oparciu o umowy zawarte z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ, a także z innymi podmiotami:

- Zakład Karny we Wronkach – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2020
- Zakład Karny w Kozięglowach – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2020
- Zakład Karny w Gębarzewie – okres obowiązywania 01.01.2018-31.12.2019
- Areszt Śledczy w Środzie Wielkopolskiej – okres obowiązywania 01.01.2018-31.12.2019
- Areszt Śledczy w Poznaniu – okres obowiązywania 01.01.2018-31.12.2019
- Okręgowy Inspektorat Służby Więziennej w Poznaniu – okres obowiązywania 01.01.2018-31.12.2019
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Kaliszu – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Lesznie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu – okres obowiązywania nowa 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Grodzisku Wielkopolskim – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Jarocinie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Międzychodzie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Tomyślu – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Obornikach – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Rawiczu – okres obowiązywania 01.01.2019 – 31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Szamotułach – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinku – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Śremie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Środzie Wielkopolskiej – okres 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wolsztynie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu – okres obowiązywania 01.01.2017-31.12.2019 profilaktyka poekspozycyjna,
- Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wolsztynie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ostrzeszowie – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- Szkoła Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu – okres obowiązywania 01.01.2019-31.12.2019
- KWP w Poznaniu- 10 umów z zakresu profilaktyki dla KWP Poznań, KMP Poznań, CBŚP, BSW, KPP Gniezno, KPP Grodzisk Wlkp., KPP Międzychód, KPP Nowy Tomyśl, KPP Oborniki, KPP Szamotuły, KPP Śrem, KPP Środa Wlkp., KPP Września.– okres obowiązywania 28.09.2018-30.09.2019.

2. Pozostali kontrahenci – usługi z zakresu medycyny pracy:

- Spółdzielnia Produkcji Rolnej „AGROFIRMA”- zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 20/03/2014-31/12/2019
- Lenker (dawniej Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów) – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 12/08/2013-31/12/2019
- Auto-Watin Sp.j. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 09/08/2013-08/08/2019
- Auto-Centrum Przedsiębiorstwo Motoryzacyjne S.A , zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 23/03/2015-31/12/2019
- Carport Sp. z o.o. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 15/05/2015-31/12/2019
- Vandenberg Sp. z o.o. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 15/05/2015-31/12/2019
- Scanmed SA – zakres: konsultacje dot. badań z zakresu medycyny pracy, porozumienie na czas nieokreślony,
- Przedszkole Zgromadzenia Sióstr Świętego Dominika im. Błogosławionej Siostry Julii

- Rodzińskiej – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/09/2012-31/08/2018, 01.09.2019-31.08.2019
- Grupa Aptekarska M. i B. SJ – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/01/2014-czas nieokreślony,
 - Wielkopolska Grupa Aptekarska Michał Czerniewicz i Wspólnicy sp. j. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 06/02/2015-czas nieokreślony,
 - Wielkopolska Grupa Aptekarska Sp. z o.o. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/01/2014-czas nieokreślony,
 - Grupa Aptekarska Kujałowicz Sp. Jawna – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 19/02/2018-31/12/2019
 - Wielkopolska Grupa Aptekarska Serwis Spółka z o.o. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania umowy 22.05.2019 – czas nieokreślony,
 - Zdrowa Wielkopolska M. Czerniewicz Sp. J. – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 12.10.2017-31.12.2019
 - Zakład Emerytalno-Rentowy MSW – konsultacja dla Wielkopolskiej Rejonowej Komisji Lekarskiej i Składu Orzekającego Centralnej Komisji Lekarskiej, okres obowiązywania 01/07/2015-30/06/2019
 - MOL ROMGUM Sp.J.- zakres: konsultacje dot. badań z zakresu medycyny pracy, okres obowiązywania – czas nieokreślony
 - VIVA Sp. J. - zakres: konsultacje dot. badań z zakresu medycyny pracy, okres obowiązywania – czas nieokreślony
 - Poznański Ośrodek Specjalistycznych Usług Medycznych - zakres: badania psychologiczne na rzecz medycyny pracy, okres obowiązywania 01/01/2014-31/12/2019 oraz z zakresu diagnostyki obrazowej – czas obowiązywania 01/02/2013-31/12/2019
 - Szpital Wojewódzki w Poznaniu - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/01/2014-30/06/2021
 - Państwowa Inspekcja Sanitarna MSW - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 09/07/2014-31/12/2020
 - B. Braun Avitum Poland Sp. z o.o. - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/01/2012-31/12/2019
 - Delegatura ABW w Poznaniu – zakres: świadczenia medyczne realizowane na potrzeby Regionalnej Komisji Lekarskiej oraz z zakresu medycyny pracy, okres obowiązywania: 12.12.2005-czas nieokreślony
 - Zakłady Drobiarskie „Koziegłowy” – zakres: usługi medyczne realizowane na potrzeby medycyny pracy zatrudnianych osób skazanych, przebywających w Zakładzie Karnym w Koziegłowach, okres obowiązywania – czas nieokreślony
 - Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin Państwowego Instytutu Badawczego - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 02/03/2015-31/12/2019
 - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 27/01/2018-12 miesięcy
 - 31 Baza Lotnictwa Taktycznego w Poznaniu - zakres: usługi medyczne realizowane na potrzeby medycyny pracy, okres obowiązywania 15.01.2019-30.11.2019
 - Miasto Poznań – Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa - zakres: opieka profilaktyczna dla strażaków ochotniczej straży pożarnej, okres obowiązywania 01/01/2019-31/12/2019

- 14 Wojskowy Oddział Gospodarczy - zakres: usługi medyczne realizowane na potrzeby medycyny pracy, okres obowiązywania 01/03/2018-28/02/2020
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Warszawie – I Oddział w Poznaniu – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania 01/01/2019-31/12/2020
- Wojewoda Wielkopolski zakres : świadczenia medyczne realizowane na potrzeby Powiatowych Komisji Lekarskich – okres obowiązywania 04/02/2019-31/10/2019
- Nadodrzański oddział Straży Granicznej zakres: opieka profilaktyczna 01/01/2019-31/12/2019
- Powiatowy Urząd Pracy – zakres: opieka profilaktyczna dla pracowników PUP oraz badania lekarskie wraz z wydaniem orzeczenia dla osób bezrobotnych w celu stwierdzenia zdolności do pracy, okres obowiązywania -14/02/2019-31/12/2019
- Jarexs Plus Sp. z o.o. zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: czas nieokreślony
- Przedsiębiorstwo Usługowe JAREXS Sp. z o.o. - zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: czas nieokreślony
- Doron Estate Sp. z o.o., zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 01.04.2018 – czas nieokreślony
- Gmina Pobiedziska – Szkoła Podstawowa w Węglewie – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 14.03.2018 – czas nieokreślony
- Gmina Pobiedziska – Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Biskupicach – zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 02.01.2018 – czas nieokreślony
- Gmina Pobiedziska – Szkoła Podstawowa w Jerzykowie, zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 02.01.2018 – czas nieokreślony,
- Gmina Pobiedziska- Zespół Szkół w Pobiedziskach Letnich, zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 17.01.2018 – czas nieokreślony,
- Gmina Pobiedziska – Szkoła Podstawowa we Wronczynie, zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 04.07.2018 – czas nieokreślony,
- WITD Poznań –zakres: opieka profilaktyczna, okres obowiązywania: 01.01.2018-31.12.2019

3. Umowy z zakresu opieki medycznej dla firm:

- Konsulat Generalny Federacji Rosyjskiej – zakres: opieka medyczna dla pracowników, okres obowiązywania 01/08/2018-31/07/2019
- Wydawnictwo Poznańskie Sp. z o.o. - zakres: opieka medyczna dla pracowników, okres obowiązywania 01/08/2018-31/07/2019
- Pfeifer&Langen Polska SA zakres: opieka medyczna dla pracowników, okres obowiązywania czas nieokreślony
- LUX MED. zakres: opieka medyczna dla pracowników Veolia Energia Poznań SA , okres obowiązywania 14/12/2017-31/05/2019
- VRP Sp. z o.o. - opieka medyczna dla pracowników, okres obowiązywania 01.04.2018 na czas nieokreślony
- BA Glass POLAND Sp. z o.o. - zakres: opieka medyczna dla pracowników, okres obowiązywania czas nieokreślony
- Medicovert – zakres: świadczenia medyczne udzielane na rzecz pacjentów kierowanych przez Zleceniodawcę – konsultacje specjalistyczne, badania diagnostyczne, hospitalizacje, – czas nieokreślony
- Zespół Przychodni Specjalistycznych „ZDROWIE” – świadczenia z zakresu badań urograficznych- czas nieokreślony

- Poznańskie Centrum Otolaryngologii – zakres: świadczenia z zakresu diagnostyki obrazowej i laboratoryjnej, - okres obowiązywania 06/02/2018-31/12/2019 -SYNEXUS Wrocław – zakres: usługi medyczne, okres obowiązywania 16.03.2018 – czas nieokreślony

Działalność medyczna prowadzona jest na bazie oddziałów szpitalnych, poradni, a także pracowni.

Tabela nr 3 Wartość umów z NFZ na poszczególne rodzaje świadczeń w latach 2018 - 2019 oraz plan na 2020r.

Rodzaj świadczeń	Wartość umowy w zł			Struktura (w%)			Dynamika		
	2018	2019	Plan na 2020 r.	2018	2019	Plan na 2020	2019 / 2017	Plan 2020 / 2019	Plan 2020/ 2018
Leczenie szpitalne	38679962,68	43496922,80	41082909,38	47,81 %	46,77 %	44,56%	1,124	0,944	1,062
Programy Lekowe	24213019	29834900	30363529	29,93 %	32,08 %	32,94%	1,232	1,017	1,254
Chemioterapia	9496032	11881730	12519416	11,74 %	12,78 %	13,58%	1,251	1,053	1,318
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3197776	2834544	3608934	3,956 %	3,05%	3,91%	0,886	1,273	1,128
Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	3029184,49	3200257,21	2919730,31	3,74 %	3,44%	3,17%	1,056	0,912	0,963
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	289856	231256	168648	0,36%	0,25%	0,18%	0,797	0,729	0,581
Rehabilitacja lecznicza	2005791,66	1526278,50	1528792,50	2,48%	1,64%	1,66%	0,760	1,00	0,762
	80911621,83	93005888,51	92191959,19	100	100	100	1,149	0,99	1,139

Informacja dotycząca nadwykonań została przedstawiona w załączniku nr 1 (w zł)

Wykaz działań, jakie będą podejmowane celem uzyskania zapłaty za nadwykonania

Za rok 2019 nie dotyczy. SP ZOZ MSWiA w Poznaniu monitoruje rozliczenia w zakresie nadwykonań i podejmuje cyklicznie działania w celu uzyskania zapłaty za tak wykonane przez jednostkę świadczenia kierując pisma do Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ z wnioskiem o zapłatę.

Ocena wysokości umów zawartych z NFZ

Przyznane jednostce w zawartych umowach z NFZ środki finansowe w ramach ryczału nie dają możliwości wykorzystania pełnego potencjału Szpitala, albowiem kształtują się one na niewystarczającym poziomie. Jednostka posiada specjalistów, sprzęt i aparaturę dającą szansę na znaczne zwiększenie liczby udzielanych świadczeń zdrowotnych w każdym profilu działalności, jednakże poziom finansowania i wysokość kontraktów znacznie ogranicza zwiększenie dostępu pacjentów do danego rodzaju świadczeń. Powyższe potwierdza tabela – podstawowe informacje charakteryzujące leczenie stacjonarne za poprzedni rok. Szpital musi również wprowadzać zmiany w zakresie potencjału łóżkowego w kontekście wymogów norm zatrudnienia dla personelu pielęgniarskiego. Skutkuje to koniecznością elastycznego i ciągłego dostosowywania liczby łóżek do zmieniającej się w ciągu roku liczby zatrudnionych pielęgniarek. Jednocześnie widoczny jest ciągły wzrost kontraktów w zakresach nie objętych ryczałem (co wymaga prowadzenia odpowiedniej polityki nadwykonań).

Problemy w zakresie realizacji umowy z NFZ

Podstawowym problemem w realizacji umów z NFZ jest finansowanie istotnej liczby i wartości świadczeń w systemie ryczałtowym, który nie jest adekwatny zarówno w stosunku do ponoszonych kosztów, potrzeb pacjentów i możliwości medycznych.

Jednym z podstawowych problemów w obszarze realizacji umów z NFZ są również kwestie regularnego przekazywania środków za udzielanie świadczeń realizowanych poza ryczałem PSZ.

Problemem jest także niejako „kredytowanie” przez Szpital zakupu nowowprowadzanych na listę leków w programach lekowych i chemioterapii dla pacjentów hematologicznych i stwardnienia rozsianego. Brak regularnego przekazywania kwot ustalonych w programach pomimo regularnego ich rozliczania przez Szpital stanowi poważne obciążenie dla płynności finansowej. Pożądanym byłoby zatem zwiększenie płynności i przyspieszenie przekazywania na bieżąco kwot w programach w celu terminowego i zgodnego z przetargiem uiszczania kwot dostawcom, co zwolni Szpital z kosztów dodatkowych w postaci odsetek od przeterminowanych transakcji.

2.2 Lecznictwo stacjonarne

W rozdziale tym zaprezentowano wskaźniki efektywności działalności medycznej i finansowej oddziałów SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego zlokalizowanych w Poznaniu. W wykazanych na koniec 2019 roku przychodach poszczególnych jednostek zawarto kwotę kontraktu z NFZ w wartości uwzględniającej podpisane w trakcie roku aneksy do umowy oraz przychody uzyskiwane z innych źródeł.

Tabela nr 4 Baza łóżkowa (w dniu 31 grudnia)

Lp.	Komórka organizacyjna	Liczba łóżek					lokalizacja /adres
		2018	2019	Plan na	Plan na	Plan na	

				2020 r.	2021 r.	2022 r.	
1.	Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej	17	17	17	18	18	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
2.	Oddział Ginekologii – leczenie „jednego dnia”	2	2	2	5	5	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
3.	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	6	6	6	6	6	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
4.	Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii	4	3	3	3	3	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
5.	Oddział Chirurgii Naczyniowej	25	14	17	17	17	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
6.	Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	18	18	29	35	35	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
7.	Oddział Hematologii	43	35	35	35	35	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
8.	Oddział Chorób Wewnętrznych i Kardiologii i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	10	10	10	18	18	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
9.	Klinika Neurologii i Chorób Naczyniowych Układu Nerwowego z Pododdziałem Leczenia Udarów	30	28	28	30	30	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
10.	Oddział Rehabilitacji Neurologicznej	20	0	0	0	0	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
11.	Dzienny Oddział Diagnostyczny	1	1	1	1	1	ul. Dojazd 34, 60-631 Poznań
Ogółem		176	134	148	168	168	

Tabela nr 5 Podstawowe informacje charakteryzujące leczenie stacjonarne w 2019 r.

Komórka organizacyjna /oddział	Analiza wykonania umów z NFZ				% wskaźnik wykorzystania łóżek	Ocena wysokości kontraktu z NFZ do posiadanego potencjału*
	Wartość umowy po aneksach i ugodach (w zł)	Wykonanie umowy (w zł)	Wartość świadczeń niezapłaconych (w zł)	% wykonanie umowy		

Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	4214425	4232267,20	0	100	58,08	Kontrakt nieadekwatny do możliwości
Oddział Ginekologii – leczenie jednego dnia	398277	357075	0	90	-	Kontrakt wystarczający
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	2520000	2842883,67	0	113	48,22	Finansowanie w ryczałcie z tego powodu kontrakt zbyt niski
Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii	875807	934103,68	0	107	71,59	Finansowanie w ryczałcie z tego powodu kontrakt zbyt niski
Oddział Chirurgii Naczyniowej	9441900	9425878,20	0	100	Razem z pkt. j/w	Finansowanie w ryczałcie z tego powodu kontrakt zbyt niski
Oddział Hematologii	6926271	6796051,68	0	98	75,57	Kontrakt wystarczający
Oddział Chorób Wewnętrznych i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	1200000	1213181	0	101	54,14	Finansowanie w ryczałcie z tego powodu kontrakt zbyt niski
Klinika Neurologii i Chorób Naczyniowych Układu Nerwowego z Oddziałem Leczenia Udarów	3743856	4345151,60	0	116	50,51	Finansowanie w ryczałcie z tego powodu kontrakt zbyt niski
Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	12612314	12943831,40		103	94,41	Kontrakt nieadekwatny do możliwości
Podsumowanie	41 932 850	43 090423,43		103	X	x

Tabela nr 6 Wyniki finansowe wybranych ośrodków powstawania kosztów w 2019 r. (w zł)

Nazwa komórki organizacyjnej	Przychody ogółem	Koszty ogółem	Wynik
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	3 093 396	6 825 219	-3 731 823
Oddział Urologii z pododdziałem chirurgii onkologiczno-urologicznej	4 780 444	4 725 281	55 163
Klinika Chirurgii Ogólnej , Naczyniowej i Angiologii	11 182 996	12 997 873	-1 814 877
Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	13 307 055	14 354 003	-1 046 948
Oddział Ginekologii - leczenie jednego dnia	382 928	276 580	106 348
Oddział Hematologii	32 687 901	32 294 249	393 652
Oddział Chorób Wewnętrznych i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	1 431 783	2 440 438	-1 008 655
Klinika Neurologii i chorób naczyniowych układu nerwowego z oddziałem leczenia udarów	15 763 409	15 374 822	388 588
Klinika Neurologii i Chorób Naczyniowych Układu Nerwowego z	5 606 571	7 190 663	-1 584 093
Izba Przyjęć	1 688 909	3 003 778	-1 314 869

2.3 Lecznictwo ambulatoryjne

Tabela nr 7 Informacje dotyczące leczenia ambulatoryjnego – dane za 2019 r.

Nazwa poradni	Przychody		Koszty ogółem	Wynik finansowy	Liczba porad
	ogółem	w tym wartość kontraktu z NFZ			
Poradnia Chirurgii Ogólnej	226 964	216 362	230 566	-3 601	2 838
Poradnia Chorób Naczyń	332 572	332 117	297 640	34 932	3 197
Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	229 565	229 547	205 957	23 608	6 115
Poradnia Dermatologiczna	115 904	115 819	100 190	15 714	1 908
Poradnia Otolaryngologiczna	184 426	184 366	176 451	7 975	6 816
Poradnia Ginekologiczna	195 271	195 271	182 931	12 341	2 417
Poradnia Urologiczna	382 996	376 758	352 859	30 137	3 564
Poradnia Hematologiczna	240 095	239 890	237 639	2 456	2 508

Poradnia Kardiologiczna	373 434	371 854	347 604	25 830	8 012
Poradnia Nefrologiczna	102 803	102 640	95 552	7 251	1 403
Poradnia Onkologiczna	133 125	123 745	137 245	-4 120	1 171
Poradnia Diabetologiczna	134 307	134 307	128 790	5 517	2 382
Poradnia Neurologiczna	198 185	197 545	171 873	26 312	7 919
Poradnia Chorób Płuc	86 991	86 902	89 714	-2 723	2 196
Poradnia Zdrowia Psychicznego	269 625	267 306	250 152	19 473	8 205
Poradnia Medycyny Pracy	1 975 287	0	2 173 013	-197 726	10 361

Ocena funkcjonowania poradni

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna realizowana w ramach Szpitala MSWiA w Poznaniu to 15 poradni specjalistycznych. Usługi realizowane są w ramach umowy ryczałtowej oraz umów będących poza ryczałtem finansowanych przez NFZ. W poradniach pracuje ponad 30 lekarzy, udzielających także świadczeń w oddziałach szpitalnych. Świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej udzielane są przez 5 dni w tygodniu. Poradnie korzystają z bazy diagnostycznej szpitala (Zakład Diagnostyki Obrazowej, EKG, pracownia wysiłkowa, pracownia holterowska, echo serca, EMG/ENG, audiometria, spirometria, Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej z Pracownią Bakteriologii). Lekarze AOS realizują także porady specjalistyczne na potrzeby medycyny pracy.

Aktualna obsada kadrowa jest w pełni wystarczająca dla realizacji zakontraktowanych świadczeń, jednak zarówno w zakresie personelu medycznego, dostępności gabinetów oraz pracowni diagnostycznych potencjał wykonawczy poradni jest znacznie większy i w przypadku zwiększenia finansowania może być w krótkim czasie rozszerzony – zarówno w zakresie istniejących poradni jak i uruchamiania kolejnych specjalności.

Nadto, w ramach działających Poradni w roku 2020 planowane jest uruchomienie m.in. Poradni Leczenia Bólu przy współpracy z Oddziałem Anestezjologii i Intensywnej Terapii.

2.3 Lecznictwo dzienne

Ocena funkcjonowania oddziałów dziennych

W SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. L. Bierkowskiego funkcjonuje Dzienny Oddział Rehabilitacyjny, dla którego można przyjąć, że kontrakt jest wystarczający.

2.4 Blok operacyjny

W SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego aktualnie znajduje się 1 blok operacyjny, posiadający 3 sale operacyjne, z których korzysta:

- Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii;
- Oddział Chirurgii Naczyniowej;
- Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu;
- Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej.

Ponadto szpital dysponuje Pracownią hybrydową – dla endowaskularnych zabiegów naczyniowych, salą endoskopową urologiczną oraz salą operacyjno-zabiegową w Izbie Przyjęć.

Nowo wybudowany Blok Operacyjny zawierający 3 sale operacyjne zostanie oddany do użytku w II połowie bieżącego roku.

Tabela nr 8 Efektywność pracy bloku operacyjnego

	2018r.	2019r.
Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii; Oddział Chirurgii Naczyniowej		
Liczba sal do dyspozycji	2	2
Liczba zabiegów	1040	844
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	520	422
Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu		
Liczba sal do dyspozycji	1	1
Liczba zabiegów	628	1096
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	628	1096
Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej		
Liczba sal do dyspozycji	1	1
Liczba zabiegów	178	212
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	178	212

Blok Operacyjny

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
Liczba sal do dyspozycji	3	3
Liczba zabiegów w tym:	1846	2152
Klinika Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii	562	325
Oddział Chirurgii Naczyniowej	478	519
Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	628	1096
Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej	178	212
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	615,3	717,3

Pracownia Hybrydowa Naczyniowa

Wyszczególnienie	2018 r.*	2019 r.*
Liczba sal do dyspozycji	1	1
Liczba zabiegów w tym:	734	685
Oddział Chirurgii Naczyniowej	718	664
Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej	16	21
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	734	685

*- W 2018r. liczba wykonanych zabiegów - 734, liczba wykonanych procedur - 1441.

W 2019r. liczba wykonanych zabiegów -685, liczba wykonanych procedur -1489.

Sala Endoskopowa Urologiczna

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
Liczba sal do dyspozycji	1	1
Liczba zabiegów w tym:	982	896
Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno-Urologicznej	732	750
Oddział Ginekologii – leczenie jednego dnia*	250	146
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	982	896

* - Oddział Ginekologii – leczenie jednego dnia – zabiegi w sali endoskopowej do 24.09.2019r.

Sala operacyjno- zabiegowa w Izbie Przyjęć

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
Liczba sal do dyspozycji	1	1
Liczba zabiegów w tym:	14	128
Oddział Ginekologii – leczenie jednego dnia*	0	54
Zabiegi endoskopowe (gastroskopia, kolonoskopia, fiberokolonoskopia)	14	74
Średnia liczba zabiegów na jednej sali	14	128

* - Oddział Ginekologii – leczenie jednego dnia – zabiegi w sali operacyjno-zabiegowej od 25.09.2019r.

Ocena funkcjonowania bloku operacyjnego

Blok operacyjny składa się z trzech sal zabiegowych. W 2019 r. wykonanych zostało w nich

ogółem 2152 zabiegów operacyjnych, z tego:

- 844 zabiegów operacyjnych w ramach chirurgii ogólnej i naczyniowej,
- 1096 zabiegów operacyjnych w ramach ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
- 212 zabiegów operacyjnych w ramach urologii i onkologii urologicznej.

Poza Blokiem operacyjnym, zabiegi operacyjne wykonywane są również w Pracowni hybrydowej naczyniowej – 685 zabiegi, sali endoskopowej urologicznej – 896 zabiegi, sali operacyjno-zabiegowej – 128 zabiegi.

Jedna z sal operacyjnych jest czynna 24h/dobę przez 7 dni w tygodniu – pozostaje w gotowości dla przypadków nagłych. Pozostałe, czynne codziennie wykorzystywane są w pełnym zakresie godzinowym zwiększonym do godzin wieczornych.

Zmniejszenie liczby zabiegów w Klinice Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii oraz oddziale Chirurgii Naczyniowej wynika głównie ze zmniejszania liczby łóżek, co bezpośrednio związane jest z brakami w zakresie personelu pielęgniarstwa.

Efektywność sal operacyjnych wzrosłaby, gdyby nastąpiło zwiększenie ryczałtu szczególnie w obszarze chirurgii naczyniowej – finansowane w ryczałcie.

Oczekujemy na uruchomienie nowego Bloku Operacyjnego, co pozwoli zwiększyć przepustowość i ilość wykonywanych operacji.

Obserwować można wzrost w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu z uwagi na możliwość finansowania poza ryczałtem (endoprotezoplastyka, endoprotezoplastyka - rewizje). Należy podkreślić, iż przyznanie pakietu i poza pakietu onkologicznego w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu pozwoliło na rozwój i wzrost zabiegów operacyjnych.

Efektywność sal operacyjnych wzrosłaby, gdyby nastąpiło podwyższenie wysokości ryczałtu w szczególności w obszarze chirurgii naczyniowej, które dotąd finansowane było właśnie w ramach ryczałtu PSZ. Zwiększenie efektywności dałoby wyłączenie z ryczałtu PSZ procedur operacyjnych z wykorzystaniem stentgraftów, gdzie koszty tych implantów są bardzo wysokie.

Zaobserwować można wzrost liczby procedur operacyjnych w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu z uwagi na możliwość finansowania procedur poza ryczałtem PSZ (ENDOPROTEZOPLASTYKA I REWIZJE). Przyznany pakiet onkologiczny oraz zakres procedur onkologicznych wyłączony z pakietu w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu umożliwił rozwój i wzrost liczby zabiegów operacyjnych.

W chwili obecnej szpital oczekuje na uruchomienie nowego Bloku Operacyjnego, co pozwoli na zwiększenie przepustowości i ilości wykonywanych zabiegów. Wskazać należy, iż w zakresie urologii i chirurgii onkologicznej – urologicznej oraz ortopedii i traumatologii narządu ruchu oprócz korzyści płynących z powiększenia infrastruktury lokalowej jaką jest nowopowstały Blok Operacyjny, Szpital dokonał zakupu nowego sprzętu i aparatury medycznej do prowadzenia procedur operacyjnych.

3. Plany dotyczące rozszerzenia lub ograniczenia działalności medycznej w latach 2020 - 2022

W zakresie planowanych działań mających na celu rozszerzenie działalności medycznej w nadchodzących latach 2020-2022 - jednostka w dalszym ciągu realizować będzie świadczenia onkologiczne w ramach „szybkiej ścieżki onkologicznej” w umowie nr 150003561/03/8/0039/0/17/21 oznaczonych jako ortopedia i traumatologia narządu ruchu – hospitalizacja pakiet onkologiczny oraz ortopedia i traumatologia narządu ruchu – hospitalizacja świadczenia poza pakietem onkologicznym. Działalność została rozszerzona o świadczenia udzielane na rzecz pacjentów Oddziału Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu Szpitala w tych zakresach zapewniając kompleksowość udzielanych świadczeń na rzecz świadczeniobiorców.

W drugiej połowie czerwca 2020 roku planowane jest oddanie do użytkowania nowego Bloku Operacyjnego. W ramach przedmiotowej inwestycji pod warunkiem zwiększania finansowania Szpitala podejmowane zostaną działania w celu rozszerzania katalogu zabiegów we wszystkich profilach wykorzystujących Blok Operacyjny.

Zwiększenie potencjału operacyjnego w zakresie lokalowo - sprzętowym daje szansę na znaczny wzrost liczby procedur operacyjnych tak dużych jak i tych mniejszych – laparoskopowych, które wykonuje w szczególności Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno – Urologicznej. Dzięki staraniom Szpitala i pozyskaniu środków unijnych na sfinansowanie zakupu nowoczesnego sprzętu dedykowanego zakresowi jakim jest urologia w tym także z zakresu urologii onkologicznej przedmiotowy Oddział rozpoczął już zwiększanie planu operacyjnego na najbliższe lata także w zakresie dużych zabiegów, co do tej pory było ograniczone brakami sprzętowymi i lokalowymi.

Planami zwiększenia liczby procedur operacyjnych objęty jest także profil chirurgii naczyniowej, w szczególności w zakresie stentgraftów fenestrowanych. Szpital posiada specjalistów posiadających duże doświadczenie w tej dziedzinie, jednakże poziom i charakter ryczałtowy finansowania nie pozwala na pełne wykorzystanie ich potencjału w zakresie liczby możliwych do przeprowadzenia zabiegów. Otwarcie Bloku operacyjnego daje możliwość rozszerzenia tego profilu do czego dążyć będzie Szpital. W minionym 2019 roku z uwagi na ryczałtowy charakter finansowania oraz bardzo wysokie koszty implantów, Szpital znacznie ograniczył wykonywanie procedur tego rodzaju. Jedynie wyjęcie tego zakresu świadczeń zdrowotnych poza ryczałt spowodowałoby zwiększanie wykonywania tego rodzaju procedur z korzyścią dla pacjentów.

Kolejnym zakresem, w którym Szpital ma w planach zwiększenie wachlarza świadczeń jest operacyjne leczenie schorzeń kręgosłupa w tym nowotworów głównie przerzutowych. Szpital posiada bardzo dobre merytoryczne i aparaturowe zaplecze, co pozwalałoby na rozwinięcie tej gałęzi ortopedii. Zakupiony ze środków unijnych sprzęt dedykowany dla tego zakresu w tym w szczególności aparat rentgenowski śródoperacyjny z funkcją obrazowania trójwymiarowego z pełną nawigacją śródoperacyjną oraz noża ultradźwiękowego do preparacji tkanek twardych począwszy od roku 2019 roku jest na bieżąco dostarczany i uruchamiany w jednostce w nowopowstałym Bloku operacyjnym. Możliwość realizacji kompleksowego leczenia pacjentów ze schorzeniami kręgosłupa pozwoli na zatrzymanie środków finansowych w WOW NFZ w Poznaniu. Ponownie wskazać, należy, iż podjęcie przedstawionych powyżej działań jest uwarunkowane zmianą charakteru finansowania tego zakresu.

W roku 2019 Szpital podjął starania uruchomienia w ramach Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej Pracowni Mikrobiologii/Bakteriologii. Przedmiotowa Pracownia jest niezwykle przydatna dla przyspieszenia procesu diagnostyczno – leczniczego praktycznie w każdym profilu działalności szpitala w tym w szczególności w Oddziale Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu oraz Oddziale Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno – Urologicznej, ale także w Klinice i Oddziale Chirurgii Ogólnej, Naczyniowej i Angiologii. Konieczność wykonywania przywołanych badań diagnostycznych jest nierozdzielnie połączona z dużymi zabiegami operacyjnymi z wprowadzaniem do organizmu ciała obcego w postaci różnego rodzaju implantów.

Obecną sytuację niewątpliwie poprawiłoby zwiększenie finansowania tych zakresów, co w przyszłości realnie wpłynęłoby na utrzymywanie poziomu realizacji i przede wszystkim rozszerzenie wachlarza świadczeń dla nowych grup pacjentów.

4. Inwestycje oraz istotne remonty zrealizowane w 2019 r. oraz planowane do realizacji w 2020 r. i w latach kolejnych

Tabela nr 9 Sprawozdanie z realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w 2019 roku (w tys. zł)

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan wydatków na 2019 r.	Wykonanie wydatków w 2019 r.	w tym środki własne
Inwestycje budowlane				
1.	Rozbudowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego	11 865	11 859	545
2.	Pozostałe inwestycje budowlane-zbiorczo	300	165	165
Razem: zadania inwestycyjne		12 165	12 023	710
Zakupy inwestycyjne				

1.	Pozostałe zakupy inwestycyjne - zbiorczo	125	114	114
2.	Projekt w zakresie chorób układu kostno-stawowo-mięśniowego współfinansowany ze środków EFR (POIIŚ) nr POIS.09.02.00-00-0101/17	17 516	6 978	99
3.	Pozostałe zakupy sprzętu i aparatury medycznej - zbiorczo	175	52	52
4.	Rozbudowa i modernizacja sieci komputerowej wraz z elementami zwiększającymi bezpieczeństwo sieci	486	28	28
5.	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury serwerowo-macierzowej	1 221	16	16
6.	Zakup oprogramowania aplikacyjnego	2 503	519	519
7.	Zakup oprogramowania użytkowego	154	5	5
8.	Zakup sprzętu telekomunikacyjnego	8	7	7
9.	Zakup sprzętu komputerowego	1 050	244	244
Razem: zakupy inwestycyjne		23 238	7 964	1 085

Tabela nr 10 Planowane inwestycje i remonty w latach 2020 -2022

Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa (w tys. zł)	Planowane źródła finansowania	Planowany okres realizacji (od-do)	Uzasadnienie
Inwestycje budowlane, remonty				
Rozbudowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego	7 000	Dotacja celowa. Środki własne	2020-2021	Zarówno blok operacyjny jak i centralna sterylizacja w obecnym kształcie i stanie technicznych w bardzo wielu punktach nie spełnia wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem funkcjonalnym. Inwestycja przyczyni się do spełnienia wymogów określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz. U. z 2012 r. poz. 739) i innych obowiązujących przepisach prawnych. Obniży koszty utrzymania przestarzałych i zużytych obiektów, pomieszczeń i instalacji. Poprawi standardy leczenia i podniesie poziom bezpieczeństwa leczonych pacjentów i osób przebywających w budynkach Zakładu.
Przebudowa oddziałów	956	Środki własne	2021	Zły stan techniczny oddziałów budynku

szpitalnych w celu ich dostosowania do wymogów określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012r. w sprawie, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą.				szpitala oraz instalacji. Efektem rzeczowym planowanej inwestycji będzie dostosowanie klinik i oddziałów szpitalnych Zakładu do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą oraz modernizację instalacji zapewniającą prawidłowe funkcjonowanie Zakładu.
Dostosowanie Sp ZOZ MSWIA w Poznaniu im .prof. Bierkowskiego w zakresie ochrony przeciwpożarowej do wymogów przepisów przeciwpożarowych	3 097	Środki własne	2020-2022	Po kontroli przeprowadzonej przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu, Komendant wydał decyzję, która wskazuje nieprawidłowości w budynkach Zakładu, naruszające aktualnie obowiązujące przepisy przeciwpożarowe oraz przepisy techniczno - budowlane bezpieczeństwa pożarowego, w tym dające podstawę do uznania budynków szpitala za zagrażające życiu przebywających w nim osób. Nałożono obowiązek dostosowania budynków szpitala do obowiązujących przepisów ochrony ppoż., aby go spełnić należy wykonać prace projektowe oraz roboty

				budowlane i instalacyjne dot. m.in.: wyposażenia szpitala w system zabezpieczający przed zadymieniem, system sygnalizacji pożaru, dźwiękowy system ostrzegawczy, przeciwpożarowy wyłącznik prądu, awaryjne oświetlenie ewakuacyjne, zbiornik z wodą ppoż., dostosować przekroczone długości dojsć ewakuacyjnych, zainstalować zawory hydrantowe 52 itp.
Przebudowa Izby Przyjęć i Poradni przy szpitalach	2500	Środki własne	2020-2022	Izba Przyjęć, poradnie przyszpitalne oraz cały budynek Polikliniki dostosowane zostaną do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. z 2002 r. Nr 75, poz. 690 ze zmianami). Wejście do obiektu zostanie dostosowane do osób niepełnosprawnych, w tym poruszających się na wózkach inwalidzkich.

Przebudowa, modernizacja sieci, instalacji urządzeń elektrycznych Szpitala	2500	Środki własne	2020-2022	Instalacja elektryczna w szpitalu jest w bardzo złym stanie. Przez wiele lat nie była modernizowana, co skutkuje coraz częstszymi awariami oraz zagrożeniem bezpieczeństwa energetycznego. Konieczne jest wykonanie pilnych modernizacji w celu zapewnienia bezpieczeństwa dla użytkowników.
Budowa i wymiana dźwigów szpitalnych	54	Środki własne	2020	Dźwig osobowy przy wejściu głównym do budynku Szpitala- zapewnienie komunikacji dla osób niepełnosprawnych
Inwestycje związane z przystosowaniem pomieszczeń do funkcjonowania systemów teleinformatycznych	692	Środki własne, dotacja	2020-2021	Dostosowanie pomieszczeń do wymagań ustawowych i zwiększenie bezpieczeństwa danych
Pozostałe inwestycje budowlane- zbiorczo	400	Środki własne	2020	Inne inwestycje wg potrzeb Szpitala
Przebudowa/ modernizacja pomieszczeń „starego bloku operacyjnego”, oddziału AOiT i sali wybudzeń	18 000	Dotacja	2021-2022	Zagospodarowanie pomieszczeń w związku z wybudowaniem nowego bloku operacyjnego oraz koniecznością zachowania funkcjonowania działalności medycznej szpitala
Zakupy				
Pozostałe zakupy inwestycyjne - zbiorczo	150	Środki własne	2020	Inne zakupy inwestycyjne wg potrzeb Szpitala

Projekt w zakresie chorób układu kostno- stawowo- mięśniowego współfinansowane go ze środków EFR	10 593	Środki własne, dotacja	2020	Podniesienie jakości i dostępności do kompletnych świadczeń medycznych w zakresie chorób układu kostno- stawowo- mięśniowego świadczonych przez Szpital w celu wzmocnienia kondycji zdrowotnej osób dorosłych o aktywności zawodowej
Projekt pn. "Podniesienie dostępności i jakości świadczeń w zakresie dedykowanym chorobom nowotworowym świadczonych przez SP ZOZ MSWiA w Poznaniu	2 550	Środki własne, dotacja	2020	Poprawa skuteczności i efektywności w zakresie świadczeń medycznych w obszarze leczenia nowotworów urogenitalnych, co zaowocuje zwiększeniem dostępności do procedur urologicznych i zabiegów urologicznych.
Zakup karetki typu S	470	Środki własne, dotacja	2020	Obecnie posiadany pojazd jest wyeksploatowany . Dalsze naprawy są nieopłacalne ekonomicznie
Rozbudowa i modernizacji sieci komputerowej wraz z elementami zwiększającymi bezpieczeństwo sieci	4 957	Środki własne, dotacja	2020-2022	Dostosowanie struktury sieci do wymagań ustawowych i zwiększenie bezpieczeństwa danych. Dostosowanie aplikacji szpitalnych do wymagań ustawowych zgodnie z Raportem z audytu infrastruktury teleinformatycznej przeprowadzonego w 2017 r. Wymiana zużytego sprzętu informatycznego oraz zakupy dla niezainformatyzowanych i nowych stanowisk pracy

Rozbudowa i modernizacja infrastruktury serwerowo-macierzowej	1 231	Środki własne, dotacja	2020-2022	Modernizacja infrastruktury serwerowo-macierzowej i zwiększenie bezpieczeństwa danych
Zakup oprogramowania aplikacyjnego	5 744	Środki własne, dotacja	2020-2021	Usprawnienie funkcjonalności szpitala- realizacja zaleceń zebranych po audycie przeprowadzonym na zlecenie Ministerstwa
Zakup oprogramowania użytkowego	148	Środki własne, dotacja	2020	Usprawnienie procesu przygotowania i obróbki dokumentów niezbędnych do pracy
Zakup oprogramowania zarządzającego lub ułatwiającego zarządzanie infrastrukturą teleinformatyczną	141	Środki własne	2020-2021	Usprawnienie zarządzaniem infrastrukturą Teleinformatyczną
Zakup programów zwiększających bezpieczeństwo w systemach	85	Środki własne, dotacja	2020	Zwiększenie bezpieczeństwa danych i pracy
Zakup sprzętu telekomunikacyjnego	10	Środki własne	2020	Wymiana zużytego sprzętu teleinformatycznego
Zakup sprzętu komputerowego	2 626	Środki własne, dotacja	2020-2022	Wymiana zużytego sprzętu komputerowego
Wyposażenie pomieszczeń DI	44	Środki własne	2020	Poprawa warunków pracy
Pozostałe zakupy sprzętu i aparatury medycznej- Zbiorczo	150	Środki własne	2020	Inne zakupy inwestycyjne sprzętu i aparatury medycznej wg potrzeb Szpitala (podniesienie jakości i dostępności do świadczeń medycznych udzielanych przez Szpital)

5. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej

5.1 Informacja o istotnych zdarzeniach, które mają wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Do istotnych zdarzeń, które miały wpływ w 2019 r. na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego należy zaliczyć:

- 1) niewystarczające kontrakty z NFZ w zakresie szeroko pojętego leczenia szpitalnego skutkują brakiem możliwości wykorzystania posiadanego potencjału, przy jednoczesnym monitorowaniu realizacji kontraktu,
- 2) rosnące w szybkim tempie koszty utrzymania potencjału, na poziomie wymaganym przez NFZ – przede wszystkim szeroko rozumiane koszty osobowe (kontrakty, wynagrodzenia z narzutami),
- 3) konkurencja między szpitalami zarówno w kwestii kadry medycznej (dostępność i spirala wzrostu wynagrodzeń),
- 4) dotacje z ministerstwa, programy unijne,
- 5) niewystarczające zasoby kapitałowe w zakresie środków własnych – dodatkowo zmniejszane z uwagi na stratę netto,
- 6) konieczność ciągłego inwestowania środków własnych w infrastrukturę, z uwagą na jej stan oraz obowiązujące wymogi prawne – infrastrukturę informatyczną, stanie nieruchomości i wyposażenia, konieczności dofinansowania udziału własnego/kosztów niekwalifikowalnych do inwestycji dotacyjnych.

5.2 Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2019 r

5.2.1. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2019 r.

	2019	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	105 300 234,77	90 438 505,75
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	102 807 917,53	88 710 428,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	562 025,19	30 854,53
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 930 292,05	1 697 222,35
B. Koszty działalności operacyjnej	112 417 439,28	94 741 926,53
I. Amortyzacja	6 847 714,73	3 531 229,79
II. Zużycie materiałów i energii	51 582 768,12	43 861 100,92
III. Usługi obce	20 193 844,64	16 235 773,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	452 538,90	594 010,43
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	27 303 602,40	24 911 145,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	5 436 902,96	5 087 861,89

– emerytalne	2 383 676,77	2 165 443,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	600 067,53	520 804,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-7 117 204,51	-4 303 420,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 679 228,82	4 726 190,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	42 783,80	2 237,50
II. Dotacje	4 895 619,36	1 867 662,03
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 164,63	468,71
IV. Inne przychody operacyjne	1 739 661,03	2 855 822,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	340 504,33	227 461,46
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 157,06	125 895,11
III. Inne koszty operacyjne	282 347,27	101 566,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-778 480,02	195 308,33
G. Przychody finansowe	28 887,09	15 762,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	28 887,09	15 762,56
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,05
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	56 677,88	33 402,58
I. Odsetki, w tym:	56 677,69	33 402,26
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,19	0,32
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-806 270,81	177 668,36
J. Podatek dochodowy	13 329,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-819 599,81	177 668,36

5.2.1 Bilans na dzień 31.12.2019 r.

BILANS na dzień 31.12.2019

AKTYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	85 945 937,14	72 903 117,58

I. Wartości niematerialne i prawne	447 295,17	43 152,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	447 295,17	43 152,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	84 463 241,97	71 824 565,58
1. Środki trwałe	54 114 474,99	49 474 768,74
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	7 650 711,80	7 650 711,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 423 254,87	24 155 224,96
c) urządzenia techniczne i maszyny	777 540,95	726 032,44
d) środki transportu	34 933,76	59 810,63
e) inne środki trwałe	22 228 033,61	16 882 988,91
2. Środki trwałe w budowie	30 348 766,98	22 349 796,84
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 035 400,00	1 035 400,00
1. Nieruchomości	1 035 400,00	1 035 400,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	30 004 321,94	24 892 555,70

I. Zapasy	2 119 328,05	1 426 590,16
1. Materiały	2 119 328,05	1 426 590,16
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	13 447 317,09	20 534 860,58
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	13 447 317,09	20 534 860,58
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	13 119 486,68	8 696 421,65
– do 12 miesięcy	13 119 486,68	8 696 421,65
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	219 720,64	11 636 395,53
c) inne	108 109,77	202 043,40
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 947 863,01	2 339 181,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 947 863,01	2 339 181,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 947 863,01	2 339 181,32
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	927 752,98	870 554,72
– inne środki pieniężne	13 020 110,03	1 468 626,60
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	489 813,79	591 923,64
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	115 950 259,08	97 795 673,28

PASYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 480 987,56	12 300 587,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 845 921,83	20 845 921,83
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 696 971,96	1 696 971,96
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 242 306,42	-10 419 974,78
VI. Zysk (strata) netto	-819 599,81	177 668,36
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	104 469 271,52	85 495 085,91
I. Rezerwy na zobowiązania	2 134 566,00	3 373 856,19
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 828 867,00	2 003 228,00
– długoterminowa	1 478 677,00	1 323 103,00
– krótkoterminowa	350 190,00	680 125,00
3. Pozostałe rezerwy	305 699,00	1 370 628,19
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	305 699,00	1 370 628,19
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 423 898,74	26 077 773,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 262 163,50	25 074 603,86
a) kredyty i pożyczki	3 000 000,00	175 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 084 688,82	9 100 747,16
– do 12 miesięcy	16 084 688,82	9 100 747,16
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	2 127 365,14	1 912 259,02
h) z tytułu wynagrodzeń	1 562 449,23	1 676 417,08
i) inne	487 660,31	12 210 180,60
4. Fundusze specjalne	1 161 735,24	1 003 169,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	77 910 806,78	56 043 456,25
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	77 910 806,78	56 043 456,25
– długoterminowe	72 671 324,84	53 647 372,75
– krótkoterminowe	5 239 481,94	2 396 083,50
PASYWA RAZEM	115 950 259,08	97 795 673,28

5.2.3 Rachunek przepływów pieniężnych za 2019 r.

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)		
Treść	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	-819 599,81	177 668,36
II. Korekty razem	-958 389,32	-965 993,65
1. Amortyzacja	6 847 714,73	3 531 229,79
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	56 677,69	33 142,88

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-42 783,80	-2 237,50
5. Zmiana stanu rezerw	-1 239 290,19	-828 097,61
6. Zmiana stanu zapasów	-692 737,89	677 445,56
7. Zmiana stanu należności	7 087 543,49	-13 237 475,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 478 874,73	11 935 176,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 590 821,94	-2 039 778,52
10. Inne korekty	-13 087 460,56	-1 035 400,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 777 989,13	-788 325,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	42 783,80	2 237,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 783,80	2 237,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	17 895 435,29	4 970 142,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 895 435,29	4 970 142,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-17 852 651,49	-4 967 905,44

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	31 296 000,00	4 675 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 825 000,00	175 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	28 471 000,00	4 500 000,00
II. Wydatki	56 677,69	35 154,93
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	2 012,05
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	56 677,69	33 142,88
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	31 239 322,31	4 639 845,07
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	11 608 681,69	-1 116 385,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	11 608 681,69	-1 116 385,66
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 339 181,32	3 455 566,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	13 947 863,01	2 339 181,32
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 149 753,22	859 241,08

5.3 Wskaźniki ekonomiczno – finansowe

1) Wskaźniki zyskowności

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
wskaźnik zyskowności netto (%)	$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	-0,73%	0
wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	-0,70%	0

wskaźnik zyskowności aktywów (%)	Wynik netto x 100%	-0,77%	0
	średni stan aktywów, gdzie średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2		

Interpretacja wyników

Szpital za rok 2019 nie osiągnął dodatniej rentowności zarówno na poziomie wyniku z działalności operacyjnej jak i wyniku netto, stąd ujemna wartość wskaźników i 0 punktów z oceny. Oznacza to pogorszenie do roku ubiegłego, kiedy osiągnięto dodatnie rentowności na obydwu poziomach.

2) Wskaźniki płynności

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
wskaźnik bieżącej płynności	Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	1,18	8
	Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		
wskaźnik szybkiej płynności	Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – zapasy	1,09	13
	Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej	Należności z tytułu dostaw i usług Zobowiązania z tytułu dostaw i usług,	0,82	Ocena - brak wskaźnik bezpieczny na poziomie 1,0 i krotności

Interpretacja wyników

Wskaźnik bieżącej płynności ukształtował się na poziomie 1,18, co jest wzrostem płynności w stosunku do poprzedniego okresu o 37% (wzrósł o 0,32 punktu). Wskaźnik ten jest już bardzo bliski teoretycznej optymalnej wartości, czyli od 1,20 do 1,70.

W szpitalu w roku 2019 zakłócenia w płynności były przede wszystkim związane z

występowaniem wysokich, niezapłaconych przez NFZ nadwykonań (przede wszystkim chodzi o leki w programach lekowych i chemioterapii). Należy zaznaczyć również, że szpital w razie konieczności korzysta z kredytu obrotowego odnawialnego.

Wskaźnik szybkiej płynności ukazuje pokrycie zobowiązań krótkoterminowych aktywami o wysokiej płynności. W 2019r. wskaźnik ten ukształtował się na poziomie 1,09, czyli wzrósł o 35% (wzrósł o 0,28 punktu), w związku z czym osiągnął wartość wzorcową, która wynosi 1.

Szpital pokrywa wszystkie swoje zobowiązania przy pomocy płynnych aktywów finansowych.

Ocena wskaźników płynności w porównaniu z rokiem 2018 wzrosła o 9 punktów (wzrost o 75%) osiągając 21 punktów w tej kategorii.

3) Wskaźniki efektywności

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{Średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$ gdzie średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2	37,81	3
wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów,}}$ gdzie średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2	43,65	7

Interpretacja wyników

Spływ należności z tytułu wykonania świadczeń zdrowotnych oraz z tytułu działalności pozaszpitalnej następował w 2018 r. po 38 dniach, co stanowi wydłużenie w stosunku do roku 2018 o 6 dni.

Szpital realizował swoje zobowiązania wobec kontrahentów w ciągu 44 dni, czyli dłużej o 8 dni w stosunku do 2018r.

Sytuacja ta była spowodowana przede wszystkim wysokim wzrostem należności od

odbiorców w stosunku do roku poprzedniego, który to wzrost był dużo szybszy od wzrostu przychodów ze sprzedaży. Jednocześnie podobne zjawisko miało miejsce w zakresie zobowiązań wobec dostawców.

Wynikało to z intensyfikacji wykonania kontraktów pozaryczałtowych wobec NFZ w końcówce roku 2019 oraz wyfakturowaniu znaczącej wartości nadwykonań, bez jednoczesnego wpływu środków pieniężnych od NFZ z tego tytułu w roku 2019. Jednocześnie zakupy leków w programach lekowych i chemioterapii spowodowały istotny wzrost zobowiązań.

Biorąc pod uwagę także wskaźnik rotacji zapasów, pełen cykl konwersji gotówki oscyluje wokół 0.

Reasumując za 2019 rok osiągnięto ocenę 10 punktów, tak jak w roku 2018, co jest jednocześnie oceną maksymalną dla tej kategorii wskaźników.

4) Wskaźniki zadłużenia

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			
wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	$\frac{(\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania})}{\text{Aktywa razem}} \times 100\%$	22,91%	10
wskaźnik wypłacalności	$\frac{\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$	2,31	4

Interpretacja wyników

Wskaźnik zadłużenia aktywów określający udział wszystkich zobowiązań w finansowaniu majątku szpitala wyniósł w 2019r. 22,91%. Wartość wskaźnika zmalała w stosunku do ubiegłego roku o 24%, gdy wynosiła 30,12%, i pokazuje, że na 1 złotówkę aktywów przypada prawie 23 grosze długu.

Wskaźnik wypłacalności ukazuje natomiast stosunek wszystkich zobowiązań z rezerwami na zobowiązania do kapitału własnego. W 2019r. zobowiązania nieco ponad dwukrotnie przekraczały kapitał własny. Nastąpił tu nieznaczny spadek (-3%) w stosunku do roku poprzedniego.

Tendencja zmiany obydwu wskaźników zadłużenia jest właściwa, przy czym tylko wskaźnik zadłużenia jest na poziomie pozwalającym uzyskać maksymalną ocenę – 10 punktów.

Jeśli chodzi o wskaźnik wypłacalności, to jego poziom jest stosunkowo wysoki przede wszystkim z uwagi na niski kapitał własny (w tym ponad 10 mln zł strat z lat ubiegłych) w porównaniu do prowadzonej działalności – kapitał własny jest praktycznie 10x mniejszy

zarówno od sumy bilansowej, jak i rocznych przychodów Szpitala. Oczywiście przy ocenie tego wskaźnika trzeba też pamiętać o specyfice rachunkowej związanej z ewidencjonowaniem w ramach rozliczeń międzyokresowych biernych praktycznie wartości netto środków trwałych nabytych w drodze dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Biorąc powyższe pod uwagę osiągnięcie maksymalnej oceny dla poziomu dodatniego wskaźnika nie wyższej niż 0,5 wydaje się mało prawdopodobne w krótkim okresie.

Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej zgodnie z rozporządzeniem

	Wskaźnik	Uzyskane oceny za 2019 r.	Maksymalna ocena do osiągnięcia
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	0	5
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	0	5
	Wskaźnik zyskowności aktywów	0	5
	Razem	0	15
Wskaźniki płynności	Wskaźniki bieżącej płynności	8	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	13	13
	Razem	21	25
Wskaźnik efektywności	Wskaźnik rotacji należności	3	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	7	7
	Razem	10	10
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	10	10
	Wskaźnik wypłacalności	4	10
	Razem	14	20
Łączna wartość punktów		45	70

Podsumowanie:

Uzyskane oceny stanowią 64% maksymalnej liczby punktów. W porównaniu z 2018 rokiem ogólna ocena nie zmieniła się, natomiast w porównaniu z rokiem 2017 wzrosła o 7 punktów tj. o +18%.

Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej wraz z porównaniem do planowanych wartości w roku ubiegłym

Wyszczególnienie	2018	2019 wskazane	2019 faktyczne		% z max	Zmiana
------------------	------	------------------	-------------------	--	---------	--------

			w raporcie za 2018		Max liczba punktów		2019 minus 2018	2019/2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	0,19%	-5%	-0,73%			-0,92%	-3,84
	Punkty	3	0	0	5	0,00%	-3,00	0,00
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	0,21%	-4%	-0,70%			-0,91%	-3,33
	Punkty	3	0	0	5	0,00%	-3,00	0,00
	Wskaźnik zyskowności aktywów	0,21%	-5%	-0,77%			-0,98%	-3,67
	Punkty	3	0	0	5	0,00%	-3,00	0,00
	Razem punkty zyskowność	9	0	0	15	0,00%	-9,00	0,00
Wskaźniki płynności	Wskaźniki bieżącej płynności	0,86	0,72	1,18			0,32	1,37
	Punkty	4	4	8	12	66,67%	4,00	2,00
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,81	0,65	1,09			0,28	1,35
	Punkty	8	8	13	13	100,00%	5,00	1,63
	Razem punkty płynność	12	12	21	25	84,00%	9,00	1,75
Wskaźnik efektywności	Wskaźnik rotacji należności	31,8	35,86	37,81			6,01	1,19
	Punkty	3	3	3	3	100,00%	0,00	1,00
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	35,92	36,1	43,65			7,73	1,22
	Punkty	7	7	7	7	100,00%	0,00	1,00
	Razem punkty zadłużenie	10	10	10	10	100,00%	0,00	1,00
	Wskaźnik zadłużenia aktywów	30,12%	22%	22,91%			-7,21%	0,76

Wskaźniki zadłużenia	Punkty	10	10	10	10	100,00%	0,00	1,00
	Wskaźnik wypłacalności	2,39	2,67	2,31			-0,08	0,97
	Punkty	4	4	4	10	40,00%	0,00	1,00
	Razem punkty zadłużenie	14	14	14	20	70,00%	0,00	1,00
Łączna wartość punktów		45	36	45	70	64,29%	0,00	1,00

Podsumowanie:

Wskaźnikowa ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej za rok 2019 dokonana na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia przyznaje Szpitalowi 45 punktów ogółem na 70 możliwych do osiągnięcia, co jest wynikiem identycznym jak za rok 2018.

W zakresie ocenianych kategorii wskaźników nastąpiły zmiany w zakresach zyskowności i płynności, natomiast ocena wskaźników efektywności i zadłużenia pozostała bez zmian – w stosunku do 2018r.

Ocena punktowa zyskowności spadła do 0, ponieważ nie było zysku na działalności operacyjnej oraz na wyniku netto, tymczasem w roku poprzednim w obydwu tych kategoriach odnotowano zysk. Stąd nastąpił spadek oceny o 9 punktów. Jednocześnie ocena ta była zgodna ze wskazaną w raporcie za 2018r., chociaż same poziomy wskaźników w tym zakresie były dużo lepsze od planowanych.

Jednocześnie w kategorii wskaźników płynności nastąpiła zdecydowana poprawa oceny obydwu wskaźników do 21 punktów, tj. łącznie o 9 punktów w porównaniu z 2018r. Ocena wskaźnika płynności bieżącej wzrosła o 4 punkty, a wskaźnika szybkiej płynności o 5 punktów. Wskaźniki te przyjęły poziomy określone w literaturze jako optymalne. W kontekście prognoz wskazanych w raporcie za 2018r. wskaźniki te faktycznie osiągnęły zdecydowanie lepsze poziomy o prognozowanych.

W zakresie pozostałych dwóch kategorii wskaźników: efektywności i zadłużenia, ocena punktowa pozostała na tym samym poziomie co za rok poprzedni – odpowiednio 10 punktów i 14 punktów.

Ocena wskaźników efektywności pozostała na poziomie maksymalnym, natomiast w ramach wskaźników zadłużenia jeden ze wskaźników jest na poziomie maksymalnym (wskaźnik zadłużenia aktywów), a drugi nie, choć zmiana wartości tych wskaźników w stosunku do roku 2018 jest pozytywna zarówno w jednym jak i drugim przypadku.

5) Analiza SWOT – wstęp do prognozy na lata 2020-2022

Mocne strony	Kierunek działania	Ocena wpływu na sytuację ekonomiczno-finansową*
Utrwalona od lat pozycja na rynku świadczeniodawców; Wysoki poziom oceny przez pacjentów leczenia szpitalnego jak i ambulatoryjnego	Podtrzymanie pozycji dobrego podmiotu leczniczego – dalszy rozwój	1
Doświadczona i wysoko wykwalifikowana kadra medyczna posiadająca stopnie naukowe oraz specjalizacje w poszczególnych zakresach usług	Bieżące szkolenie i ustawiczny rozwój kadry	3

wspierana przez wyspecjalizowaną kadrę administracyjną		
Akredytacja oddziałów szpitalnych: chirurgia, wewnętrzny, urologia czy IOM do prowadzenia specjalizacji, staży podyplomowych, praktyk studenckich i badań klinicznych. Hematologia plus ośrodki kliniczne miejsca kształcenia przed dyplomowego i podyplomowego, podpisane umowy z uczelniami wyższymi	Podtrzymanie i rozwój w tym zakresie	1
W dyspozycji specjalistyczna baza diagnostyczna do badań diagnostycznych Możliwość wykonania badań radiologicznych tj. RTG, CT, USG, MR w tym angiografii	Dbanie o utrzymanie funkcjonalności i nowoczesności sprzętu	3
Podpisane z NFZ umowy na świadczenie zdrowotne	Podejmowanie zdecydowanych działań zmierzających do zwiększenia ich zakresu i wartości	3
Ugruntowana pozycja na rynku usług odpłatnych np. medycyna pracy, opieka medyczna	Podejmowanie zdecydowanych działań zmierzających do zwiększenia ich zakresu i wartości	2
Utrzymywanie płynności finansowej, przy istniejących limitach umów z NFZ	Bieżąca kontrola przepływów poprzez monitorowanie wpływów i wydatków oraz w razie potrzeby uruchamianie linii kredytowej	3
Możliwość rozbudowy obiektu i unowocześnianie aparatury medycznej	Pozyskiwanie środków z dotacji oraz z innych funduszy	3

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

Stabe strony	Kierunek działania	Ocena wpływa na sytuację ekonomiczno-finansową*
Niewystarczający poziom wysokości umów z NFZ w stosunku do kosztów i potencjału Szpitala	Oddziaływanie na wzrost kontraktu; Zwiększenie wielkości świadczeń odpłatnych	3
Brak kompleksowej informatyzacji komórek organizacyjnych w obszarach medycznym i niemedyceznym	Wdrożenie kompleksowej informatyzacji (program e-zdrowie)	3
Niezadowolający stan techniczny infrastruktury w zakresie budynków oraz aparatury i sprzętu medycznego	Pozyskiwanie środków w ramach dotacji - planowanie i zatwierdzanie stosownych programów	3

Niska motywacja personelu medycznego niższego szczebla z uwagi na niski poziom wynagrodzenia	Poprawa finansowania świadczeń zdrowotnych	3
Duża rotacja wykwalifikowanych pracowników zaburzająca ustalone plany działania	Poprawa finansowania świadczeń zdrowotnych	2

***3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu**

Szanse	Kierunek działania	Ocena wpływu na sytuację ekonomiczno-finansową*
Realne zwiększenie środków przeznaczonych na opiekę zdrowotną	Rozwiązania systemowe	3
Dobra lokalizacja Szpitala	Działania zwiększające przychody Szpitala (np. parking komercyjny)	2
Pozyskanie środków z UE na poprawę dostępności i jakości świadczeń zdrowotnych	Realizacja programu	3
Uruchomienie przez Szpital nowego, nowoczesnego bloku operacyjnego	Poprawienie jakości udzielanych świadczeń i jakości pracy	2

***3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu**

Zagrożenia	Kierunek działania	Wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową*
Wzrost kosztów leczenia pacjentów, przy jednoczesnym praktycznym braku wzrostu ceny usług medycznych płaconych przez NFZ	Rozwiązania systemowe	3
Utrata potencjalnych zleceniodawców w zakresach komercyjnych z uwagi na silną konkurencję	Rozwiązanie systemowe polegające na obligatoryjnym korzystaniu podmiotów resortowych z danej palcówki medycznej resortowej	3
Zmniejszenie nakładów na system ochrony zdrowia	Rozwiązania systemowe	3
Wysokie koszty utrzymania obiektów, koszty stałe przy niepełnym wykorzystaniu potencjału	Wzrost wartości wykonywanych usług	3
Niebezpieczeństwo braku środków finansowych na kontynuowane i planowane do realizacji inwestycje	Rozwiązania systemowe	3
Niebezpieczeństwo utrzymania się wysokiego ryzyka rozprzestrzeniania się	Rozwiązania systemowe	3

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

6. Przyjęta strategia działania

6.1. Cele strategiczne

Celem strategicznym SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego jest dostosowanie organizacji udzielania świadczeń opieki zdrowotnej do zmian wdrażanych reformą służby zdrowia oraz potrzeb świadczeniobiorców. Dlatego nadrzędnym celem strategii jest dostosowanie do zmieniających się warunków prawnych i finansowych systemu służby zdrowia. Totalna informatyzacja Szpitala umożliwiającą sprawne i szybkie działanie, oraz dostarczenie narzędzi wspomagających zarządzanie.

Stawianie na rozwój działalności medycznej zapewniającej:

- zwiększenie dostępności do kompleksowych świadczeń opieki zdrowotnej,
- koordynację obszarów działalności medycznej w celu zapewnienia kompleksowego rozwiązywania problemów zdrowotnych pacjentów,
- doskonalenie organizacji działań związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa zdrowotnego służb mundurowych,
- przygotowanie jednostki do potencjalnych możliwości i wyzwań zdrowotnych potrzeb sytuacji kryzysowych, w tym dla potrzeb współpracy z jednostkami służb mundurowych oraz jednostek wojsk sprzymierzonych
- rozwój współpracy pomiędzy jednostkami resortowymi,
- intensyfikację działań mających na celu rozwój współpracy z innymi świadczeniodawcami na polu koordynacji leczenia oraz na polu dydaktyczno-naukowym,
- ciągłe podnoszenie jakości udzielanych świadczeń medycznych,
- dbałość o zapewnienie jak najlepszej realizacji usług dla klientów zewnętrznych i wewnętrznych.

6.2. Cele operacyjne

Cele operacyjne skorelowane ze strategią to przede wszystkim:

1. Poszerzanie możliwości diagnostyczno-terapeutycznych w wiodących obszarach działalności zakładu poprzez:
 - zakup i wymianę sprzętu w ramach zadań inwestycyjnych np.: rozbudowa SP ZOZ MSW w Poznaniu im. prof. L. Bierkowskiego: budowa bloku operacyjnego i centralnej sterylizacji, budowa drogi dojazdowej i przeciwpożarowej, budowa windy zewnętrznej-komunikacji pionowej łączącej z istniejącym budynkiem szpitalnym,
 - podniesienie jakości i dostępności do komplementarnych świadczeń medycznych w zakresie chorób układu kostno-stawowo-mięśniowego, świadczonych przez SP ZOZ MSWiA w Poznaniu w celu wzmocnienia kondycji zdrowotnej osób dorosłych i ich aktywności zawodowej – program POIŚ POIS.09.02.00-00-0101/17 (9,8 mln zł),
 - podniesienie dostępności i jakości świadczeń medycznych w zakresie dedykowanym chorobom nowotworowym świadczonych przez SP ZOZ MSWiA w Poznaniu – program POIŚ nr POIS.09.02.00-00-0167/19 (2,5 mln zł),
 - planowane w drugiej połowie czerwca 2020 roku oddanie do użytkowania nowego Bloku Operacyjnego,
 - rozszerzenie świadczeń onkologicznych w ramach „szybkiej ścieżki onkologicznej” w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu – hospitalizacja pakiet onkologiczny oraz ortopedia i traumatologia narządu ruchu – hospitalizacja świadczenia poza pakietem onkologicznym,

- zwiększenie potencjału operacyjnego w zakresie lokalowo - sprzętowym w zakresie procedur operacyjnych dużych jak i tych mniejszych – laparoskopowych, które wykonuje w szczególności Oddział Urologii z Pododdziałem Chirurgii Onkologiczno – Urologicznej,
 - zwiększenie wachlarza świadczeń w zakresie operacyjnego leczenia schorzeń kręgosłupa w tym nowotworów głównie przerzutowych,
 - wdrażanie nowych technik diagnostycznych i zabiegowych w oparciu o diagnostykę przedszpitalną z wykorzystaniem, dającej większe możliwości, nowoczesnej diagnostyki radiologicznej i dostęp AOS do nowoczesnego sprzętu diagnostycznego umożliwiającego zaplanowanie leczenia wcześniej, jeszcze przed hospitalizacją pacjenta,
 - doskonalenia kwalifikacji personelu medycznego we współpracy z Uniwersytetem Medycznym im. K. Marcinkowskiego oraz innymi ośrodkami, w formie kształcenia przed dyplomowego, podyplomowego, pisanie prac naukowych i odbywania staży,
 - priorytetyzacja udzielania świadczeń związanych z wykonaniem zabiegów.
 - przyśpieszenie procesu diagnostyczno – leczniczego poprzez uruchomienia w ramach Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej Pracowni Mikrobiologii/Bakteriologii.
2. Tworzenie nowych i modyfikacja obecnych jednostek organizacyjnych w celu dostosowania ich do realizacji kompleksowego leczenia – w tym przegląd jednostek i realizowanych procedur outsourcingowych na okoliczność celowości realizacji integracji wstecz np. Kuchnia szpitalna.
 3. Tworzenie procedur i standardów organizacyjnych i medycznych:
 - doskonalenie i dostosowywanie do zmian organizacyjnych procedur związanych z obsługą list oczekujących,
 - doskonalenie i wdrażanie nowych wewnętrznych standardów postępowania diagnostyczno-terapeutycznego,
 - doskonalenie procedur związanych z monitorowaniem i leczeniem bólu,
 - doskonalenie jakości prowadzonej dokumentacji medycznej,
 - doskonalenie systemu informatycznego zakładu, w szczególności w zakresie optymalnego wykorzystania zasobów do właściwej wymiany informacji pomiędzy terapeutami prowadzącymi proces diagnostyczno-terapeutyczny w ujęciu kompleksowości i koordynacji.
 4. Współpraca z innymi zakładami opieki zdrowotnej w regionie.
 5. Wypracowywanie strategii realizacji założeń planu zdrowotnego dla służb mundurowych we współpracy z oddziałem NFZ.
 6. Praktyczne podnoszenie jakości usług medycznych.

7. Prognoza sytuacji ekonomiczno–finansowej na lata 2020-2022

7.1. Opis przyjętych założeń do prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej

SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego za podstawę prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej przyjął plan finansowy na rok 2020.

Ponadto dokonano pewnych założeń w zakresie:

1) Przychodów ze sprzedaży:

Do prognozy przychodów na lata 2021 – 2022 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie aktualne zakresy dotychczasowej działalności oraz założono wyższe przychody celem wykorzystania potencjału w szczególności z NFZ (przede wszystkim: endoprotezoplastyka, pakiet onkologiczny i pozapakiet w hematologii, urologii oraz ortopedii).

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń na lata 2021 i 2022 opracowano z uwzględnieniem zawartych umów.

2) Kosztów działalności operacyjnej:

Kwoty kosztów ujęte w prognozie stanowią koszty związane z realizacją umów na świadczenia zdrowotne, w tym w wyniku wzrostu realizacji oraz z wykonania innych przychodów.

Prognozę kosztów na lata 2021 – 2022 opracowano w oparciu o dane historyczne z lat poprzednich, z uwzględnieniem roku 2020 i przewidywane wykonanie w tych latach ze zmianami w zakresie świadczonych usług.

3) Pozostałych przychodów operacyjnych:

W pozostałych przychodach operacyjnych zaplanowano głównie przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych finansowanych ze środków pochodzących z dotacji budżetowych oraz Unii Europejskiej.

4) Pozostałych kosztów operacyjnych:

Założono niewielki wartościowo wzrost p.k.o. w czasie

5) Przychodów finansowych:

Założono wartość zgodnie z niewielkimi przejściowymi stanami środków pieniężnych oraz niskimi stopami procentowymi jak i zasadami konsolidacji finansów publicznych

6) Kosztów finansowych:

Prognoza kosztów finansowych zakłada zdecydowanie wyższy ich poziom, w stosunku do lat poprzednich, z uwagi na dużo większe korzystanie z kredytów bankowych (obrotowych) dla utrzymania płynności.

7) Stanu aktywów:

Założono stosunkowo niewielki spadek wartości środków trwałych. Założono proporcjonalny do sprzedaży (w szczególności programy lekowe, chemioterapia) wzrost zapasów w czasie. Założono stan środków pieniężnych zgodnie z możliwościami bilansowymi, w tym poprzez kwestie kapitału obrotowego oraz limitów kredytowych.

8) Stanu należności i zobowiązań:

Ponadto dokonano założeń w zakresie należności i zobowiązań, z których wynika, że planujemy należności i zobowiązania przy uwzględnianiu relacji przychodowo-kosztowych. Natomiast planujemy w latach 2021 – 2022 zaciągać kredyt do maksymalnej wartości 7 mln zł.

SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego planuje w latach 2020-2022 korzystać nadal z kredytu obrotowego.

W związku z planowaniami dotyczącymi pozyskania zewnętrznego źródła finansowania poniżej zostały przedstawione szczegółowe informacje:

Forma finansowania (kredyt/pożyczka)	Wartość (w tys. zł)	Rok zaciągnięcia	Okres spłaty	Uzasadnienie
Kredyt obrotowy	5.000.000,00	2020	Aneksowany do 2021 roku	Zakłada się korzystanie z kredytu dla zachowania płynności finansowej

Kredyt obrotowy	6.000.000,00	2021	Aneksowany do 2022 roku	Zakłada się korzystanie z kredytu dla zachowania płynności finansowej
Kredyt obrotowy	7.000.000,00	2022	Aneksowany do 2021 roku	Zakłada się korzystanie z kredytu dla zachowania płynności finansowej

9) Rezerwy na zobowiązania:

Założono niezmienny stan rezerw na zobowiązania.

10) Fundusz własny:

Wartość funduszy własnych w czasie jest wypadkową wyników roku prognozowanego.

7.2. Prognoza rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) na lata 2020 – 2022

	PROGNOZA ROK 2020	PROGNOZA ROK 2021	PROGNOZA ROK 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	107 164 907,31	112 384 907,31	118 004 152,68
B. Koszty działalności operacyjnej	123 511 623,80	131 404 936,66	138 464 494,03
I. Amortyzacja	10 375 723,80	11 932 082,37	12 528 686,49
II. Zużycie materiałów i energii	55 535 000,00	58 240 108,48	61 152 113,91
III. Usługi obce	23 187 500,00	24 803 301,81	26 564 336,23
IV. Podatki i opłaty	563 000,00	574 260,00	591 487,80
V. Wynagrodzenia	27 351 800,00	28 992 908,00	30 442 553,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 842 600,00	6 193 156,00	6 502 813,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	656 000,00	669 120,00	682 502,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-16 346 716,49	-19 020 029,35	-20 460 341,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 030 878,80	10 484 400,62	11 219 218,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	43 000,00	50 000,00	50 000,00
II. Dotacje	8 332 078,80	9 581 890,62	10 060 985,15
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100,00	100,00	100,00
IV. Inne przychody operacyjne	655 700,00	852 410,00	1 108 133,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	157 000,00	196 250,00	245 312,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	157 000,00	196 250,00	245 312,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 472 837,69	-8 731 878,73	-9 486 435,70
G. Przychody finansowe	35 000,00	35 000,00	35 000,00
H. Koszty finansowe	140 000,00	210 000,00	210 000,00
I. Odsetki	140 000,00	210 000,00	210 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 577 837,69	-8 906 878,73	-9 661 435,70
J. Podatek dochodowy	50 000,00	50 000,00	50 000,00

K. Zysk (strata) netto (I-J)	-7 627 837,69	-8 956 878,73	-9 711 435,70
------------------------------	---------------	---------------	---------------

7.3. Dane bilansowe niezbędne do wyliczenia wskaźników na lata 2020-2022

	PROGNOZA ROK 2020	PROGNOZA ROK 2021	PROGNOZA ROK 2022
Aktywa trwałe	71 435 401	68 035 401	64 035 401
Aktywa obrotowe	17 500 000	19 000 000	19 500 000
Zapasy	2 500 000	3 000 000	3 500 000
Należności z tytułu dostaw i usług	11 000 000	11 500 000	12 000 000
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	500 000	1 500 000	1 500 000
Kapitał własny	3 853 150	-5 103 729	-7 187 327
Rezerwy na obowiązania	2 134 566	2 134 566	2 134 566
Rezerwy krótkoterminowe	655 889	655 889	655 889
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	25 870 229	26 870 229	27 870 229
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 000 000	16 000 000	16 000 000
Suma bilansowa	88 935 401	87 035 401	83 535 401

7.4. Analiza wskaźnikowa na lata 2020 – 2022

1) Wskaźniki zyskowności

Wskaźniki zyskowności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2020 r.	2021 r.	2022 r.
wskaźnik zyskowności netto (%)	-6,56%	-7,29%	-7,51%
wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-6,43%	-7,11%	-7,34%
wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-7,45%	-10,18%	-11,34%

Interpretacja wyników

Wszystkie wskaźniki w całym prognozowanym okresie przyjmują ujemne wartości z uwagi na generowane straty na poziomie operacyjnym oraz wyniku netto. Podstawowym problemem jaki w perspektywie prognozy będzie prawdopodobnie towarzyszyć działalności Szpitala będzie wciąż urzędowa wycena przychodów realizowanych w ramach kontraktu z NFZ nie przystająca do realiów rynkowych, przede wszystkim w zakresie kosztów osobowych personelu medycznego (lekarze, pielęgniarki zarówno kontraktowe jak i na umowę o pracę). W tym zakresie można obserwować rozwierające się nożyce pomiędzy wzrostem przychodów a wzrostem kosztów – przychody rosną wolniej od kosztów.

2) Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2020 r.	2021r.	2022 r.
wskaźnik bieżącej płynności	0,64	0,64	0,63
wskaźnik szybkiej płynności	0,55	0,53	0,51
wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej	0,69	0,72	0,75

Interpretacja wyników

Wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej w okresie prognozy znajdują się na poziomach poniżej uznawanych za optymalne, jednakże pozwalają na uzyskanie 12 punktów oceny. Wskaźniki te znajdują się w trendzie malejącym, co jest spowodowane ujemną rentownością i koniecznością korzystania w większym stopniu z kapitałów obcych (kredyt obrotowy) dla zachowania zdolności płatniczej.

3) Wskaźniki efektywności

Wskaźniki efektywności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2020 r.	2021 r.	2022 r.
wskaźnik rotacji należności (w dniach)	41,08	42,22	40,21
wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	54,64	51,96	49,49

Interpretacja wyników

Prognozowane wartości wskaźników efektywności w okresie prognozy przyjmują wartości, które pozwolą osiągnąć przez jednostkę maksymalną punktację za te kategorie (10 punktów). Jednocześnie w okresie prognozy ma nastąpić wzrost ilości dni w których następuje ściąganie należności, bądź zapłata zobowiązań.

4) Wskaźniki zadłużenia

Wskaźniki zadłużenia	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2020 r.	2021 r.	2022 r.
wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	31,49%	33,33%	35,92%
wskaźnik wypłacalności	7,27	-5,68	-4,17

Interpretacja wyników

W okresie prognozy następuję istotne pogorszenie wskaźników zadłużenia. Jednakże w zakresie punktacji dotyczącej wskaźnika zadłużenia aktywów nastąpić ma utrzymanie jej

na poziomie maksymalnym tj. 10 punktów. Sytuacja w zakresie wskaźnika wypłacalności jest odmienna, poziomy prognozowane nie pozwalają na przyznanie jakiegokolwiek punktu, co jest przede wszystkim spowodowane wielkością kapitałów własnych.

Wielkość kapitałów własnych maleje, ponieważ, zgodnie z art. 56 i art. 57 ustawy o działalności leczniczej na tą wartość składa się fundusz założycielski, stanowiący w skrócie wydzieloną wartość majątku Skarbu Państwa przekazaną SPZOZ, oraz fundusz zakładu, na który, w uproszczeniu składają się zyski i straty netto z kolejnych lat obrotowych (i ewentualne skutki ustawowych przeszacowań majątku trwałego oraz dopłaty podmiotu tworzącego do strat przekraczających amortyzację w roku obrotowym).

Jako że, przeszacowania, ani dopłaty podmiotu tworzącego nie są prognozowane w okresie prognozy - w okresach, prognozowane straty netto są zawsze niższe od wartości amortyzacji – to praktyczny wpływ na poziom kapitału własnego mają wyłącznie zyski lub straty netto. Z uwagi na brak rentowności netto następuje więc ciągle obniżanie wartości kapitałów własnych.

Jednocześnie trzeba zwrócić uwagę na kontrowersje związane z zaliczaniem do kapitałów obcych niezamortyzowanej wartości środków trwałych w części zakupionej ze środków obcych (dotacje, dofinansowania). W szczególności w stosunku do środków trwałych amortyzowanych wiele lat (np. budynki 50 lat), niezaliczanie przekazanych dofinansowań do kapitałów własnych w szczególności w sytuacji, gdy minął już okres trwałości projektu dofinansowania, albo potencjalny zwrot dofinansowania nie może być już prawnie możliwy (np. po 10, 20 latach od zakończenia projektu), zaliczanie do kapitałów obcych takich samych jak np. zobowiązania handlowe (co jest stosowane np. we wskaźniku ogólnego zadłużenia) nie wydaje się prawidłowe.

8 Podsumowanie

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej SP ZOZ MSWiA w Poznaniu za rok 2019 i wynikająca z prognozy na lata 2020- 2022 wykazała, że Szpital w 2019r. osiągnął 64% (45 punktów na 70) maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania, co świadczy o stosunkowo dobrej sytuacji ekonomiczno-finansowej w roku 2019, jednocześnie prognozowany na lata 2020-2022 wynik punktowy spada do 46% (32 punktu), co jest wynikiem, na pierwszym miejscu pogarszającej się rentowności (ujemny wynik netto) i w konsekwencji malejącej płynności i rosnącym zadłużeniu.

Z uwagi na fakt, że ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do specyfiki sektora ochrony zdrowia można stwierdzić, że SP ZOZ MSWiA w Poznaniu posiadał w miarę dobrą sytuację ekonomiczno – finansową w roku 2019, jednakże gorszą niż w roku 2018 (strata netto zamiast zysku), dodatkowo będzie się ona pogarszać w czasie, a szczególnie w latach 2020-2022.

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
MINISTERSTWA SPRAW WĘWNETRZNYCH I ADMINISTRACJI
w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego

dr n. med. Witold Pstrąg-Bieleński



.....
podpis i pieczęć Dyrektora

Załącznik nr 1 do Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ MSWiA za 2019 r.

Lata 2017/2019	Nadwykonania umów z NFZ nierozliczone na dzień 31.12.2019 r.	Stan odpisu aktualizującego należności od NFZ na dzień 31.12.2019 r.	Wartość zapłaty uzyskanej w ramach zawartych ugód i wyroków sądowych za nadwykonania umów z NFZ	Uwagi
Leczenie szpitalne				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019	- zł			
Razem	- zł	- zł	- zł	
Terapeutyczne programy zdrowotne				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019				
Razem	- zł	- zł	- zł	
Programy zdrowotne				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019	- zł			
Razem	- zł	- zł	- zł	
Chemioterapia				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019	- zł			
Razem	- zł	- zł	- zł	
Radioterapia				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019				
Razem	- zł	- zł	- zł	
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019	- zł			
Razem	- zł	- zł	- zł	
Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne				
Dotyczące roku 2017				
Dotyczące roku 2018				
Dotyczące roku 2019	- zł			

Razem	- zł	- zł	- zł
Świadczenia zdrowotne diagnostyczne kosztowne			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018			
Dotyczące roku 2019			
Razem	- zł	- zł	- zł
Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018			
Dotyczące roku 2019			
Razem	- zł	- zł	- zł
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018	22 743,04 zł		15 935,08 zł
Dotyczące roku 2019	- zł		
Razem	22 743,04 zł	- zł	15 935,08 zł
Rehabilitacja lecznicza			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018	14 286,24 zł		8 936,20 zł
Dotyczące roku 2019	- zł		8 375,68 zł
Razem	14 286,24 zł	- zł	17 311,88 zł
Leczenie stomatologiczne			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018			
Dotyczące roku 2019			
Razem	- zł	- zł	- zł
Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018			
Dotyczące roku 2019			
Razem	- zł	- zł	- zł
Profilaktyczne programy zdrowotne			
Dotyczące roku 2017			
Dotyczące roku 2018			
Dotyczące roku 2019			
Razem	- zł	- zł	- zł
SUMA	37 029,28 zł	- zł	33 246,96 zł

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
MINISTERSTWA SPRAW WĘWNETRZNYCH I ADMINISTRACJI
w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego

dr n. med. Witold Pstrąg-Bieleński