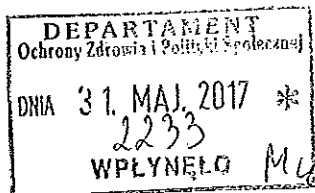


KLINICZNY SZPITAL WOJEWÓDZKI Nr 1
im. Fryderyka Chopina
w RZESZOWIE

ul. Szopena 2, 35-055 Rzeszów, tel. 0-17-8666001, fax. 0-17-8666020

WSS VIII – 704 / 34/ 2017

Rzeszów, dnia 31-05-2017



Pan
Marek Ptaszyński
Dyrektor Departamentu
Ochrony Zdrowia
i Polityki Społecznej
Urząd Marszałkowski
Województwa Podkarpackiego

W odpowiedzi na pismo znak OZ.I.9024.14.2017.M.Ch z dnia 16.05.2017r. Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 1 im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie przekazuje raport o sytuacji ekonomiczno– finansowej (Załącznik nr 1) przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za 2016 r. zgodnie z art. 53 a ust 2 znowelizowanej ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. 2016, poz 1638, t.j.).

Syntetyczny obraz kondycji finansowej za 2016 rok oraz jej prognozy umożliwia kontrolowanie płynności, zadłużenia oraz zjawisk niepożądanych.

Analiza oraz prognoza sytuacji ekonomiczno- finansowej dokonana została na podstawie analizy grup wskaźników: zyskowności, płynności, efektywności i zadłużenia służące do oceny rentowności działania SPZOZ, zdolności do wywiązywania się z krótkoterminowych zobowiązań, cykli sploty zobowiązań i otrzymywania należności z tytułu wykonania świadczeń oraz zadłużenia aktywów i funduszy własnych.

Istotnym zdarzeniem mającym wpływ na prognozę sytuacji ekonomiczno–finansowej jest połączenie Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 1 im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie z Podkarpackim Centrum Chorób Płuc w Rzeszowie.

W dniu 26 września 2016 roku Sejmik Województwa Podkarpackiego podjął uchwałę nr XXVII/474/16 w sprawie połączenie KSW Nr 1 w Rzeszowie z PCChP w Rzeszowie.

Połączenie to nastąpiło 3 kwietnia 2017 roku poprzez przeniesienie całego mienia PCChP (podmiot przejmowany) na KSW Nr 1 im. F. Chopina (podmiot przejmujący). Z dniem połączenia podmiotów leczniczych Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 1 im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie wstąpił we wszystkie stosunki prawne, których podmiotem był

podmiot przejmowany, bez względu na charakter prawny tych stosunków oraz przejął zobowiązania i należności wynikające z działalności podmiotu przejmowanego według stanu na dzień połączenia. Pracownicy podmiotu przejmowanego stali się pracownikami KSW Nr 1 im. F. Chopina w Rzeszowie. W związku z powyższym Szpital ponosi koszty związane z obsługą informatyczną połączonych systemów.

Kolejnym istotnym zdarzeniem mającym wpływ na prognozę jest podpisanie przez Szpital w dniu 30.05.2017 r. umowy pożyczki z firmą Siemens Finance Sp. z o.o. na kwotę 19,9 mln przeznaczoną na spłatę zobowiązań połączonych Szpitali, co zmniejszy liczbę nakazów sądowych oraz związanych z nimi kosztów i odsetek za opóźnienia w spłatach zobowiązań wymagalnych.

Głównym płatnikiem Szpitala jest Narodowy Fundusz Zdrowia, który opłaca świadczenia realizowane przez Szpital na rzecz pacjentów ubezpieczonych w ramach powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego. Fundusz w pierwszej kolejności opłaca świadczenia nielimitowane. Dopiero po analizie sprawozdań złożonych przez szpitale, decyduje, które świadczenia wykonane ponad limit rozliczy. Brak płatności przez Narodowy Fundusz Zdrowia za tzw. nadwykonania zrealizowane przez Szpital powoduje niekorzystny wpływ na jego sytuację finansową. Powyższa sytuacja miała miejsce w 2014 i 2016 r., gdzie Szpital zrealizował umowy ponad limit i nie otrzymał za nie zapłaty co ujęto w prognozie. W związku z tym sprawa zostanie przekazana na drogę postpowania sądowego.

Do prognozy przyjęto również założenie, że Szpital będzie realizował inwestycje w ramach programu RPO WP 2014-2020, którego nakłady inwestycyjne w latach 2017 -2019 będą wynosić 34,2 mln zł. Spowoduje to wzrost aktywów trwałych i zwiększenie sum bilansowych.

Dokonana prognoza analizy ekonomiczno-finansowej na bazie skonsolidowanych danych KSW i PCChP dotycząca kapitałów ulega znacznemu pogorszeniu. Spowodowana jest ujemnym stanem kapitałów przyłączanej jednostki, co miało znaczący wpływ na wskaźnik wypłacalności.

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy sytuacji ekonomiczno- finansowej oraz występujących zdarzeń gospodarczych jakie zaistnieją na przestrzeni trzech lat stwierdza się, że mimo występujących odchyłeń - aktualna sytuacja jednostki pomimo osiągniętych strat posiada zdolność kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości.

DYREKTOR
Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 1
Im. Fryderyka Chopina
w Rzeszowie

Witold Wiśniewski

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej											
GRUPA	WSKAŹNIKI	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA
		Prognoza sytuacji ekonomiczno- finansowej									
		2016				2017				2019	
		Bilans									
WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	1) Wskaźnik zyskowności netto (%)	-5,39%	0	-5,40%	0	-5,60%	0	-5,55%	0		0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-4,22%	0	-4,26%	0	-4,36%	0	-4,48%	0		0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-8,35%	0	-8,59%	0	-9,31%	0	-9,33%	0		0
	I. RAZEM :	0	0	I. RAZEM :	0	I. RAZEM :	0	I. RAZEM :	0		0
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	1) Wskaźnik bieżącej płynności	0,82	4	0,87	4	0,70	4	0,64	4		4
	2) Wskaźnik szybkiej płynności	0,73	8	0,75	8	0,60	8	0,55	8		8
	II. RAZEM :	12	12	II. RAZEM :	12	II. RAZEM :	12	II. RAZEM :	12		12
WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	1) Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	65,11	1	71,37	1	70,05	1	62,74	1		1
	2) Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	65,6	4	77,69	4	76,96	4	82,88	4		4
	III. RAZEM :	5	5	III. RAZEM :	5	III. RAZEM :	5	III. RAZEM :	5		5
WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	1) Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	68,22%	3	79,64%	3	82,53%	0	81,79%	0		0
	2) Wskaźnik wypłacalności	148,42	0	-5,22	0	-3,29	0	-2,37	0		0
	IV. RAZEM :	3	3	IV. RAZEM :	3	IV. RAZEM :	0	IV. RAZEM :	0		0
ŁĄCZNA LICZBA PUNKTÓW:		20				20				17	

DYREKTOR
Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 1
im. Fryderyka Chopina
w Rzeszowie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Jarosław Czyż

Witold Wiśniewski