WEBINARIUM: Przygotowanie RAPORTU O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SP ZOZ (podmiotu leczniczego) z kluczowymi elementami obowiązkowego Programu Naprawczego

Uczestnicy otrzymają **pakiet roboczy przygotowany do natychmiastowego wykorzystania w podmiocie leczniczym**: praktyczny wzór raportu w Word, arkusz Excel do obliczania wskaźników ekonomiczno-finansowych, model 3-letniej prognozy, arkusz do porządkowania analiz kosztowych, kadrowych i medyczno-statystycznych, szablon harmonogramu działań naprawczych wraz z kalkulacją efektu finansowego.

Po zakończeniu webinaru uczestnik będzie wiedział, **jak przygotować raport, jak zbudować analizy wymagane nowym wzorem programu naprawczego i jak przełożyć je na realistyczną prognozę oraz mierzalne działania naprawcze**. Wyjdzie też z gotowym szkieletem dokumentów i narzędziami, które skracają czas pracy, porządkują współpracę między finansami, controllingiem i kadrą zarządczą oraz pomagają przygotować dokumenty, które nie tylko spełniają wymogi formalne, ale także realnie wspierają zarządzanie podmiotem leczniczym.

Dlaczego to szkolenie jest dziś potrzebne? Szkolenie odpowiada na dwa najważniejsze obowiązki zarządczo-finansowe SP ZOZ: coroczny raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej, który kierownik sporządza i udostępnia w **BIP w terminie 45 dni od upływu terminu do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego tj. do 15 maja 2026 r. ZMIANA!!!!**, oraz program naprawczy, który staje się obowiązkowy wtedy, gdy strata netto przekracza 1% wskazanej w ustawie sumy przychodów. Raport ma obejmować analizę poprzedniego roku, prognozę na trzy lata oraz informację o istotnych zdarzeniach, a program naprawczy jest obecnie sporządzany wyłącznie elektronicznie, w oficjalnym formularzu, na okres nie dłuższy niż 3 lata, z późniejszym sprawozdawaniem i aktualizacją w cyklach kwartalnych.

Nowy wzór programu naprawczego porządkuje cały dokument w trzech logicznych częściach: **analizy bieżącej sytuacji**, **opis działań naprawczych** oraz **wskaźniki rezultatu**. Dzięki temu szkolenie zostało ułożone dokładnie tak, jak wygląda dziś realna praca w podmiocie leczniczym: od raportu i danych źródłowych, przez diagnozę, aż po działania naprawcze i ich monitoring.

Webinarium jest skierowane do dyrektorów SP ZOZ, zastępców dyrektora, dyrektorów ekonomicznych i finansowych, głównych księgowych, controllerów, osób przygotowujących raporty i programy naprawcze, a także przedstawicieli podmiotów tworzących, którzy opiniują lub nadzorują dokumenty finansowo-zarządcze.

Program

1. **Podstawa prawna raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej – ustawa o działalności leczniczej**

- Omówienie aspektów prawnych
- Wstęp do metodologii sporządzania analiz finansowych
- Program Naprawczy Podmiotu Leczniczego – kluczowe aspekty i kluczowe analizy

---

1. **Zakres Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ**

- Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy
- Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne 3 lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ
- Podejście praktyczne do metodologii sporządzania prognoz finansowych SP ZOZ z uwzględnieniem nowego wzoru Programu Naprawczego
- Wskaźniki ekonomiczno-finansowe zgodnie w rozporządzeniem Ministra Zdrowia omówienie związku z poszczególnymi pozycjami w prognozie

---

1. **Prognoza – uwarunkowania formalne i analiza otoczenia SP ZOZ z uwzględnieniem zmian dotyczących Programu**

Naprawczego według nowego obowiązującego wzoru

- Wstęp i opis SP ZOZ
- Otoczenie podmiotu – prawne, gospodarcze
- Kierunki rozwoju a uzgodnienia z NFZ i z Wojewodą – potencjalne opiniowanie prognoz
- Pozycja podmiotu na mapie potrzeb zdrowotnych
- Zasoby kadrowe, infrastruktura techniczna

---

1. **Prognoza – wariant podmiotu w trudnej sytuacji finansowej**

- Przyczyny zewnętrzne
- Przyczyny wewnętrzne – przykłady analizy efektywności działalności podmiotu
- Przykłady rozwiązań organizacyjnych realizowanych w celu zdiagnozowania przyczyn trudnej sytuacji
- Obowiązkowe analizy

---

1. **Prognoza – planowane działania restrukturyzacyjne**

- Planowanie działań restrukturyzacyjnych
- Przykłady działań restrukturyzacyjnych
- Uwarunkowania restrukturyzacji działalności
  - restrukturyzacja kosztów osobowych
  - zużycie materiałów i energii
  - koszty usług obcych z analizą opłacalności outsourcingu
  - systemy informatyczne wykorzystanie zasobów w praktyce
  - kalkulacja kosztów leczenia jako kluczowy element oceny efektywności

---

1. **Prognoza – źródła finansowania i ogólna ocena działań restrukturyzacyjnych**

- Źródła finansowania działań naprawczych
- Harmonogram realizacji działań naprawczych
- Ocena efektywności działań naprawczych
- Ustalanie metod kalkulacji

---

1. **Planowanie wskaźników i przygotowanie podmiotu do monitorowania realizacji przyjętych założeń w trzyletniej prognozie**

- Wskaźniki monitorowania realizacji przyjętych wartości w prognozach i odniesienie do rzeczywiście uzyskiwanych wyników
- Ustalanie mierników działań naprawczych
- Informacja zarządcza oraz narzędzia kontroli skuteczności wdrażanych działań naprawczych
- Sprawozdania z realizacji przyjętych założeń

Wyjaśnimy, jak przygotować dokumenty, które są jednocześnie **zgodne z prawem, spójne analitycznie i użyteczne zarządczo**. Szczególny nacisk położymy na analizy wymagane nowym wzorem programu naprawczego, bo to właśnie one decydują, czy dokument jest wiarygodny, obroniony i faktycznie prowadzi do dobrze zaplanowanych działań naprawczych. W praktyce oznacza to także rozdzielenie dwóch porządków: **program naprawczy ma dziś oficjalny formularz elektroniczny**, natomiast raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej ma ustawowo określony termin, zakres i wskaźniki, ale nie został wyposażony w analogiczny, odrębny formularz urzędowy; dlatego podczas webinaru uczestnicy pracują na praktycznym wzorze raportu przygotowanym tak, aby zachować co do zasady spójność jego treści z nowym obowiązkowym wzorem programu naprawczego – jeśli dotyczy danej jednostki.

Warunki

Warunkiem uczestnictwa w webinarium jest przesłanie zgłoszenia za pośrednictwem **formularza na stronie** www, faksem lub e-mailem. Jest to jednoznaczne z zawarciem umowy pomiędzy Państwa firmą a firmą MODUS.

Osoby, które zapiszą się na webinaria, dzień przed każdym szkoleniem otrzymają maila z linkiem do transmisji webinarium **(indywidualnym kodem dostępu).**.

Szkolenie należy opłacić przelewając po webinarium na podstawie otrzymanej faktury należność. Faktura zostanie przesłana mailem

lub pocztą.

Rezygnacji można dokonać na 3 dni robocze przed webinarium w formie pisemnej (faksem lub e-mailem). Późniejsza rezygnacja lub jej brak zobowiązuje do pokrycia kosztów w 100%.
Organizator zastrzega sobie prawo zmiany terminu lub odwołania webinarium z przyczyn od niego niezależnych najpóźniej na 1 dzień przed terminem szkolenia.

Cena szkolenia obejmuje:
- udział w szkoleniu
- materiały szkoleniowe przesłane e-mailem

Minimalne wymagania sprzętowe: WYMAGANIA SYSTEMOWE:• Połączenie z Internetem o szybkości 1 Mb / s lub wyższej (zalecane połączenie szerokopasmowe)• Dla odbierających: głośniki, WSPIERANE PRZEGLĄDARKI:• Google Chrome w wersji 55 i nowszych• Safari 9 i nowsze (z wtyczką) 11 i nowsze (bez wtyczki)• Opera w wersji 44 i nowsze• Mozilla Firefox w wersji 50 i nowszych• Microsoft Edge, wszystkie wersje• IE wersja 11 i nowsze• Vivaldi wszystkie wersje• Wersja Yandex 16