

**Informacja na temat realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych
Komisji Rewizyjnej Miasta Poznania
określonych w protokole z dnia 19 kwietnia 2016 r. (RM-I.1711.5.2015)**

Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych prowadzi obecnie kwartalny monitoring sytuacji finansowej Poznańskiego Ośrodka Specjalistycznych Usług Medycznych na podstawie sprawozdań finansowych składających się z bilansu, rachunku, zysków i strat oraz dodatkowych informacji na temat sytuacji finansowej. Ponadto pismem z dnia 26 września 2016 r. (ZSS-V.8023.1.12.2016) Zastępca Prezydenta Miasta Poznania Pan Jędrzej Solarski zwrócił się do Biura Nadzoru Właścicielskiego z prośbą o odstąpienie od zobowiązania do sporządzania miesięcznych sprawozdań finansowych. Jako powód wskazano fakt, że POSUM charakteryzuje się wysoką dynamiką działalności opierającej się na zmiennej liczbie świadczonych usług medycznych, wobec czego analiza miesięcznych sprawozdań finansowych staje się bezzasadna. Analizy sporządzane są z opóźnieniem przez co wnioski z nich płynące dotyczą danych historycznych i często nie mają odzwierciedlenia w rzeczywistej, bieżącej sytuacji finansowej Ośrodka.

Ponadto, w odpowiedzi na pismo z dnia 4 lipca 2016 r., którym Wydział zobowiązał POSUM do sporządzenia założeń na kolejne 5 lat działalności Ośrodka Pan Piotr Nycz p.o. Dyrektora wskazał, że „założeniem na kolejne 5 lat jest ciągły rozwój Ośrodka pod względem zwiększenia oferty usług kontraktowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia oraz zwiększenie usług komercyjnych”. Wskazano również, że Ośrodek w dalszym ciągu znajduje się w fazie modernizacji, która w roku 2016 zakończy się przebudową budynków A i B oraz dostosowaniem budynku C do potrzeb Ośrodka.

W zakresie aktualizacji programu naprawczego Ośrodek poinformował, że w chwili obecnej, z uwagi na trwający proces kontraktowania na rok 2017 i lata późniejsze oraz zwiększania przychodów komercyjnych rozpoczętych w roku 2016 proces ewaluacji dokumentu z 17 września 2014 r. mógłby być obarczony ryzykiem dużych przeszacowań lub niedoszacowań, przez co dokument byłby mało wiarygodny. Ośrodek wskazał również, że w związku z nowelizacją ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej SP ZOZ-y zostały zobowiązane do sporządzenia raportu o sytuacji

ekonomiczno-finansowej, który jest przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Opracowany raport zostanie przekazany do podmiotu tworzącego w terminie do dnia 31 maja każdego roku.

Jednocześnie informuję, że Poznański Ośrodek Specjalistycznych Usług Medycznych pismem z dnia 12 września 2016 r. przekazał do Wydziału prognozę przepływów pieniężnych obejmującą okres od września do grudnia 2016 r.