

JAK PRZYGOTOWAĆ RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SP ZOZ (PODMIOTÓW LECZNICZYCH)?

Forma szkolenia - zdalna
Czas trwania - 4 godziny
zegarowe



Szkolenie dedykowane jest osobom sporządzającym raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ (podmiotów leczniczych). W trakcie szkolenia zaprezentowany zostanie przykładowy raport oraz jego części. Prowadzący szkolenie podpowie, w jaki sposób dokonać oceny kondycji finansowej jednostki, jak wykorzystać istniejące dane do sporządzenia raportu, ponadto omówi istotne zdarzenia wpływające na sytuację ekonomiczno-finansową jednostki oraz wskaże elementy podlegające ocenie.

PROWADZĄCY SZKOLENIE - p. Iwona Szydłowska-Sawicka

Szkolenie poprowadzi biegły rewident posiadający 20-letnią praktykę zawodową w finansach, rachunkowości finansowej i zarządczej. Ponadto wieloletni praktyk w dziedzinie badania sprawozdań finansowych jednostek leczniczych. W ramach współpracy z KPW, przeprowadził ponad 150 badań sprawozdań finansowych jednostek SP ZOZ.

PROGRAM SZKOLENIA:

1. Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ (zakres podmiotowy i przedmiotowy), przepisy regulujące obowiązek sporządzania raportu - art. 53a. Ustawy o działalności leczniczej:

- podmioty zobowiązane do stosowania art.53a,
- struktura raportu określona w ustawie o działalności leczniczej,
- zakres czasowy objęty raportem,
- inne dokumenty finansowe będące podstawą do sporządzenia raportu (sprawozdanie finansowe, plan finansowy, program naprawczy).

2. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe jako podstawa do oceny kondycji finansowej jednostki:

- podstawy do obliczenia wartości wskaźników, zalecane wzory,
- ocena punktowa wyliczonych wskaźników,
- prezentacja i interpretacja wyników,
- wyliczenia arytmetyczne, wykresy itp.

3. Roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ, uwagi dotyczące sporządzenia go w sposób wystarczający do wykorzystania na potrzeby raportu.

4. Plany finansowe jako podstawa do sporządzenia kolejnej części raportu - prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej:

- założenia ekonomiczne,
- uwarunkowania systemowe, prawne itp.,
- prognozy i projekcje sprawozdań finansowych.

5. Informacja o istotnych zdarzeniach wpływających na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ:

- np. pandemia COVID19 i jej wpływ na dane finansowe w roku sprawozdawczym oraz w okresach kolejnych,
- inne szczególne/nietypowe/jednorazowe/okazjonalne kategorie przychodów i kosztów,
- zdolność podmiotu do kontynuowania działalności (w tym rozróżnienie w kwestii istotnej niepewności).

6. Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki (raportu) przez podmiot tworzący:

- weryfikacja poprawności wyliczeń i założeń raportu (ocena formalna),
- ocena punktowa zgodnie z wytycznymi rozporządzenia,
- ocena merytoryczna.

7. Przykładowe struktury raportu.

Zgłoszenia na webinar przyjmowane są wyłącznie w formie elektronicznej pod adresem szkolenia@kpw.pl.

Jeżeli faktura ma być zwolniona z podatku VAT (szkolenie dofinansowane ze środków publicznych), prosimy o zawarcie tej informacji w treści wysyłanego zgłoszenia.

Szkolenie będzie realizowane w formule zdalnej. Link do szkolenia oraz materiały otrzymają Państwo na dzień przed jego terminem.