

Úvodní zpráva k záměru transformace NNP Ryjice a NNP Most na Krajskou zdravotní, a.s.

V návaznosti na rozhodnutí představenstva KZ č. 24/11/2013 poskytnout Krajskému úřadu Ústeckého kraje plnou součinnost potřebnou k převzetí nemocnic následné péče (NNP Ryjice a NNP Most) Krajskou zdravotní, a.s. a zadání vedení KZ zpracovat souhrnnou zprávu, zahrnující

- zpracování rámcového návrhu na převzetí uvedených příspěvkových organizací Krajskou zdravotní, a.s. formou prodeje podniku k 1. 1. 2014 vč. návrhu na zabezpečování stávajících činností obou příspěvkových organizací vč. stanovení rámcového HMG transformace
- zpracování rámcové analýzy rizik vč. jejich případné kvantifikace
- zpracování rámcového návrhu opatření k eliminaci zjištěných rizik vč. návrhu opatření ke zvýšení efektivity provozu
- zajištění převodu NNP Ryjice a NNP Most do KZ v návaznosti na rozhodnutí zastupitelstva ÚK o transformaci NNP na KZ vč. zpracování podrobného harmonogramu aktivit s vymezením odpovědnosti

je předkládána tato úvodní zpráva.

Shora uvedené zadání realizuje pracovní skupina vytvořená z pracovníků KZ a zástupců KÚ ÚK, na jejímž úvodním jednání byly podány informace o připravovaném záměru zástupci KÚ ÚK a vedení KZ.

V souvislosti s výše uvedeným bylo rovněž rozhodnuto o navázání spolupráce se spol. AGIS, která se bude podílet na zpracování souhrnné zprávy a zejména v případě realizace transformace pak provádět daňové, účetní poradenství vč. stanovení jednotlivých transformačních kroků a jejich posloupnosti. Obdobným způsobem je předpokládána spolupráce s externím subjektem v oblasti právního poradenství.

Do dnešního dne KZ převzala vybraná data o obou příspěvkových organizacích od KÚ ÚK a proběhla úvodní jednání s jejich řediteli. Následně byly realizovány první informační návštěvy obou NNP, jejichž cílem bylo zmapování zajišťovaných činností vč. personálního obsazení a technicko-materiálního zázemí. V rámci těchto návštěv byly vyžádány další doplňující podklady, které byly zatím poskytnuty pouze z NNP Ryjice, podklady z NNP Most budou předány 17. 9. 2013.

Níže jsou uvedena dosavadní zjištění, návrhy na případné zajišťování činností po převzetí uvedených příspěvkových organizací KZ a zjištěná případná rizika, na která by bylo nutné se v další fázi transformace NNP s cílem minimalizovat jejich případné dopady zaměřit. Zpráva bude dále doplňována a upřesňována dle dodaných podkladů, popř. dle nových skutečností a zjištění.

Není-li uvedeno odlišně, zjištění jsou společná pro obě p.o.

Oblast zdravotní péče

NNP Ryjice

- rámcově zmapován způsob zajišťování zdravotní péče v návaznosti na personální a technické vybavení vč. zabezpečování ÚPS
- připravována reakreditace dle národních standardů
- využíván SW PC Doktor s provázaností na SW spol. Diagnostika (přenosy lab. dat)

Rámcový popis zabezpečování agendy v případě realizace transformace:

Předpokládá se zahrnutí do org. struktury MNUL jako samostatný primariát, bude upřesněno v návaznosti na audit zdravotnické dokumentace, medicínských a ošetrovatelských postupů vč. začlenění stávajících ošetrovatelských lůžek MNUL.

NNP Most

- rámcově zmapován způsob zajišťování zdravotní péče v návaznosti na personální a technické vybavení vč. zabezpečování ÚPS
- lze oprávněně předpokládat, že v případě transformace může v krátkém horizontu vzniknout naléhavá personální situace v kategorii lékařů, kterou nemocnice není schopna řešit z vlastních personálních zdrojů, za takového stavu bychom museli provoz významně omezit; vzhledem k vzdálenosti by bylo velmi obtížné zajistit chod bez forenzního rizika lékaři oddělení nemocnice MO
- využíván SW MEDIX + MEDIXEN

Rámcový popis zabezpečování agendy v případě realizace transformace:

Předpokládá se zahrnutí do org. struktury MO jako samostatný primariát, bude upřesněno v návaznosti na audit zdravotnické dokumentace, medicínských a ošetrovatelských postupů

Oblast ekonomiky

- v obou příspěvkových organizacích je využíván účetní systém VEMA, nejsou zajištěny elektronické přenosy dat do účetního systému ze SW skladového hospodářství a ze SW pro zpracování zdravotnických dat
- není systémově zavedeno střediskové hospodaření, sledování vybraných činností je zajišťováno členěním analytických účtů (zejména hospodářská činnost)
- NNP Ryjice i NNP Most předpokládají v letošním roce vyrovnané hospodaření, NNP Ryjice se zohledněním příspěvku zřizovatele ve výši cca 8 mil. Kč (v příštím roce má být snížen na 6 mil. Kč), NNP Most s předpokládaným proúčtováním neprofinancovaných odpisů v objemu cca 1 mil. Kč.
- NNP Ryjice poskytuje za poplatek na vybraných pokojích nadstandardní vybavení, v rámci hospodářské činnosti pak realizuje zejména prádelenské činnosti, prodej smíšeného zboží.
- NNP Most nenabízí žádné nadstandardní pokoje, v rámci hospodářské činnosti nabízí zejména prádelenské činnosti.
- NNP Ryjice pronajímá vlastní bytové prostory zaměstnancům, NNP Most pronajímá prostory kantýny
- V obou OZ je zpracována interní dokumentace, upravující oblast účtování, nákupních procesů, čerpání FKSP a další.
- MTZ je zabezpečováno prostřednictvím skladového hospodářství (odlišný systém od účetního systému), nákupní procesy řízeny vedením NNP. Nákup léků je realizován prostřednictvím lékáren KZ a lékárny NIKA v MO, SZM je převážně nakupován prostřednictvím přímých dodavatelů
- V NNP Most je užíván majetek v objemu cca 1mil. Kč ve vlastnictví nadace – evidován podrozvahově
- V NNP Most je stravování zabezpečováno kombinovaně, snídaně a večeře ve vl. režii, obědy dodavatelským způsobem spol. ARAMARK
- V obou organizacích jsou bankovní účty vedeny u KB, obě organizace využívají k běžnému účtu kontokorentní úvěr do výše úvěrového rámce 3,5 a 3 mil Kč
- Zpracování dat pro ZP vč. výstupních dávek je prováděno s využitím SW PC Doktor a MEDIXEN
- NNP Ryjice nemá uzavřeny úhradové dodatky pro r. 2013, vede soudní spor s VZP
- Obě zařízení standardně zpracovávají stanovené výkazy vč. statistických

Rámcový popis zabezpečování agendy v případě realizace transformace:

Předpokládá se, že účetní agenda by byla vedena a zpracovávána příslušným oddělením účetnictví KZ (NNP Ryjice v MNUL a NNP Most v MO). Dle upravené org. struktury by bylo zahrnuto do střediskového hospodaření KZ. Pro zpracovávání účetnictví, skladového hospodaření a vnitropodnikového controllingu by byl využit stávající systém SAP, exporty a importy dat ze stávajících systémů NNP či jeho případné úpravy by byly prováděny ve spolupráci s externími subjekty.

Daňové, účetní a právní aspekty transformace budou případně řešeny a koordinovány externími subjekty, zejména spol. AGIS, se kterou byl rozsah prací vč. smluvní odměny předběžně odsouhlasen.

Oblast vykazování zdravotní péče by byla zajišťována příslušnými pracovníky odboru řízení ekonomiky zdravotní péče s využitím NIS a SW MEDIXEN. Data pro pojišťovny by byla zpracovávána společně s daty za KZ.

Oblast personalistiky a mezd

- osobní spisy zaměstnanců jsou vedeny dle legislativy a odpovídají nastaveným pravidlům v KZ, a.s.
- mzdy jsou zpracovávány informačním systémem VEMA
- podklady pro zpracovávání mezd jsou předkládány na odpovídajících formulářích
- fluktuace zaměstnanců je minimální
- všechna systemizovaná pracovní místa jsou obsazena
- obě nemocnice plní minimální personální vybavení dle vyhlášky č. 99/2012

Rámcový popis zabezpečování agendy v případě realizace transformace:

Předpokládá se, že personální a mzdová agenda by byla vedena a zpracovávána příslušným personálním a mzdovým oddělením KZ (NNP Ryjice v Ústí nad Labem a NNP Most v Mostě). Pro zpracovávání mzdové agendy by byl využit stávající systém Vema bez významnějších nároků na exporty a importy dat ze stávajících systémů NNP či jeho případné úpravy.

Oblast správy majetku a zabezpečování služeb (vč. zdravotnické techniky)

- Areál NNP Ryjice je složen z 10 samostatně stojících objektů, některé nejsou v současné době využívány. Většina budov včetně nemocniční budovy je ve špatném technickém stavu, dlouhodobě zde nebylo investováno, většina budov je zasažena zemní vlhkostí. V krátkodobém horizontu je nutné realizovat některé investice vyplývající z legislativních požadavků
- Areál NNP Most je složen ze 3 budov (centrální budova, prodejna potravin, objekt garáží). Celkový technický stav budov je dobrý, momentálně probíhá rekonstrukce komunikací v areálu
- Běžná drobná údržba a služby jsou zajišťovány vlastními pracovníky, větší opravy resp. údržba vyhrazených technických zařízení vč. revizní činnosti je zajišťována dodavatelským způsobem
- Správa zdravotnické techniky je prováděna ve spolupráci s externími subjekty, v evidenci a zajišťovaných činnostech jsou určité nedostatky

Rámcový popis zabezpečování agendy v případě realizace transformace:

Předpokládá se, že zajišťování některých činností by bylo převedeno do MNUL, resp. MO s cílem využití synergických efektů, v některých případech by s ohledem na významnější potřebu investic vyplývající ze změny způsobu jejich zajišťování byly zabezpečovány stávajícím způsobem. Veškeré činnosti by byly zabezpečovány v rámci stávající org. struktury KZ se začleněním obou příspěvkových organizací.

V oblasti nemovitého majetku se jako výrazně vyšší riziko z obou zařízení jeví NNP Ryjice, jehož objekty jsou v podstatně horším technickém stavu s předpokladem nutnosti stavebních investic a oprav, tyto zásahy budou navíc negativně ovlivněny skutečností, že hlavní objekty jsou památkově chráněné. Vlastní údržbu lze zajistit pod KZ a.s..

V oblasti stravovacích služeb se jeví jako výhodnější pro NNP Most zajistit stravu z o.z. NMO a v NNP Ryjice zatím ponechat provoz stávajících kuchyní s hledáním úspor v oblasti nákupů.

V oblasti prádelních služeb lze kalkulovat se zajištěním praní v prádelně MNUL (i s vyšším rizikem biologického znečištění) a to při úsporách na nákladech. Za tohoto předpokladu se ovšem dostáváme do určitého rizika v návaznosti na zastaralou a nevyhovující technologii pro žehlení v prádelně KZ (každý výpadek se velmi obtížně nahrazuje). Při investici do obnovy této technologie (cca 15 mil. Kč) by bylo možno výhledově uvažovat i s pokrytím praní pro NDC a NTP, pak by byla návratnost vložené investice cca 3 – 4 roky.

Ostatní činnosti jako úklid, ostraha, venkovní údržba, odpady lze s využitím stávajících pracovníků NNP převést a zajistit pod KZ a.s.

Oblast informačních a komunikačních technologií

- V této fázi nejsou zcela dokončeny výstupy z jednání, budou doplněny v dalším souhrnném materiálu
- Předběžně byly vyčísleny náklady na uvedení informačních a komunikačních technologií do standardů KZ vč. pořízení potřebných licencí k v KZ používaným SW na cca 4,9 mil. Kč

Analyzovaná potenciální rizika, na která je nutné se v další fázi transformace NNP s cílem minimalizovat jejich případné dopady zaměřit:

- Dopady do hospodaření KZ - očekávaný výsledek hospodaření 2013 v NNP Ryjice po očištění příspěvku zřizovatele v řádu jednotek mil. Kč ztráty, očekávaný zhoršený výsledek hospodaření 2013 v NNP Most po zohlednění zúčtování neprofinancovaného fondu reprodukce investičního majetku v řádu stovek tis. Kč
- Dopady do hospodaření z titulu legislativních změn v oblasti regulačních poplatků (změna sazby ze 100 Kč na 60 Kč, příp. na 0 Kč, omezení doby výběru regulačních poplatků na 30 dní). NNP Ryjice min. 1,4 mil. Kč, NNP Most rovněž cca 1,5 mil. Kč (snížení na 60 Kč, bez zastropování 30 dnů)
- Potenciální riziko ztráty akreditace NNP Ryjice
- Neexistence úhradové vyhlášky pro r. 2014, která může významným způsobem ovlivnit úhrady za poskytovanou zdravotní péči na lůžkách následné péče.
- Nutnost významnějších investic do obnovy majetku v areálu NNP Ryjice v řádu desítek mil. Kč, nejvýznamnější objekty jsou památkově chráněnými budovami
- Nutnost investic do oblasti ICT v řádu 5 mil. Kč
- Nejistá podpora veřejnosti a zaměstnanců NNP k plánovanému přechodu
- Stávající souběhy zaměstnanců KZ - vykonávání jiné výdělečné činnosti na základě pracovní smlouvy pro výše uvedené subjekty
- V NNP MO lze oprávněně předpokládat, že v případě transformace může v krátkém horizontu vzniknout naléhavá personální situace v kategorii lékařů, kterou nemocnice není schopna řešit z vlastních personálních zdrojů
- **Předpokládaný termín transformace k 1. 1. 2014 je s ohledem na předpokládaný termín rozhodnutí ZÚK a následně navazující aktivity obtížně splnitelný, úhradové mechanismy pro r. 2014, které mohou zásadním způsobem ovlivnit výnosy za poskytované zdravotní služby, budou známy až na přelomu letošního roku.**

V případě rozhodnutí ZÚK o převodu NNP Most i Ryjice na KZ však nebyly shledány záležitosti natolik závažné, že by transformaci nebylo možné realizovat. Další postup činností bude stanovován v návaznosti na rozhodnutí PKZ a vedení KZ.