1. Na jakiej podstawie została wyliczona kwota na zapotrzebowanie na kredyt w rachunku bieżącym?

**Proponowana wysokość kwoty limitu kredytu w rachunku bieżącym stanowi przybliżoną miesięczną kwotę wynagrodzeń osobowych i bezosobowych netto.**

1. Jakie było średnie saldo uruchomień kredytu w rachunku bieżącym w roku 2022 i w pierwszym półroczu 2023r.?

**W roku 2022 średnie wykorzystanie kredytu kształtowało się na poziomie 4,2 mln zł (najwyższa wartość wykorzystanego kredytu to kwota 24,4 mln zł), natomiast w roku 2023 średnie wykorzystanie kredytu wynosiło 1,2 mln zł (najwyższe wykorzystanie - kwota 16,1 mln zł).**

1. Cel finansowania: działalność bieżąca - proszę o uszczegółowienie co konkretnie obejmuje w tym przypadku cel finansowania.

**Zabezpieczenie płynności finansowej Spółki, w tym: terminowej wypłaty wynagrodzeń pracownikom i bieżącego regulowania pozostałych zobowiązań Spółki (w tym: zobowiązań z tytułu dostaw i usług, publicznoprawnych i pozostałych).**

1. Proszę o przedstawienie prognoz na okres finansowania zgodnie z poniższą tabelą.

**Prognoza finansowa na lata 2023-2028 została zamieszczona na Platformie Zakupowej.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Projekcje finansowe** |  |  |  |  |  |
|  | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **Przychody ze sprzedaży** |  |  |  |  |  |
| **Dotacje w ramach pozostałych przychodów operacyjnych** |  |  |  |  |  |
| **Zysk/strata z działalności operacyjnej** |  |  |  |  |  |
| **Amortyzacja** |  |  |  |  |  |
| **Zysk/strata netto** |  |  |  |  |  |
| **Podatek** |  |  |  |  |  |

1. Pozycja dotacje w ramach pozostałych przychód operacyjnych – czy jest to pozycja gotówkowa, czy jest to jedynie rozliczenie otrzymanych dotacji przez jednostkę w czasie?

**Pozycja „dotacje” obejmuje zarówno pozycje gotówkowe, jak również rozliczenie w czasie otrzymanych przez jednostkę dotacji na sfinansowanie budowy lub zakup środków trwałych.**

**Pozycje gotówkowe dotyczą przypadków otrzymania dotacji z Urzędu Marszałkowskiego lub innych jednostek mających charakter publicznoprawny bądź ze środków pomocowych UE na pokrycie kosztów bieżącej działalności.**

**Natomiast rozliczenie otrzymanych dotacji przez jednostkę w czasie stanowi rozliczenie międzyokresowych przychodów. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych.**

1. Jeśli dotacja jest przepływem gotówkowym, to czy jest gdzieś zapisana/zagwarantowana w każdym roku budżetowym? Jak wyliczana jest kwota takiej dotacji?

**Spółka otrzymuje dotacje w ramach zaplanowanych dotacji w Budżecie Województwa Pomorskiego. O zabezpieczeniu środków finansowych na realizację danej inwestycji Spółka jest informowana stosownym pismem z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego. Kwota dotacji wyliczana jest na podstawie oszacowanej wartości planowanego zadania inwestycyjnego i skorygowana wskaźnikiem udziału przychodów z działalności leczniczej z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w przychodach z działalności leczniczej ogółem.**

1. W przypadku gdy pozycja dotacje w ramach pozostałych przychodów operacyjnych jest zapisem księgowym, powinna być skorygowana w wyniku podmiotu, co po korekcie daje wynik ujemny na wszystkich poziomach działalności. Czy  w tej sytuacji podmiot może liczyć na swojego właściciela? Jakie wsparcie podmiot otrzymuje od swojego właściciela (z uwzględnieniem konkretnych kwot, zasad otrzymywania)?

**Dotacja nie jest zapisem księgowym.**

**Corocznie Spółka otrzymuje od Województwa Pomorskiego (właściciela) dotacje na finansowanie zadań inwestycyjnych. Informacje o otrzymanych dotacjach w poprzednich latach zostały zawarte w Sprawozdaniach Zarządu z Działalności Spółki, które zostały udostępnione na Platformie Zakupowej. W bieżącym roku - zgodnie z zawartymi umowami z Województwem Pomorskim - Spółka powinna otrzymać dotacje w kwocie ok. 42 mln zł.**

**Dotacje wypłacane są na podstawie zawartych umów, po złożeniu przez Spółkę wymaganych dokumentów tj.: wniosku o dotację w kwocie nie wyższej niż wynika to z harmonogramu finansowego, dokumentów finansowych (w szczególności faktur lub rachunków uzasadniających i potwierdzających wykonanie zadania lub jego części), umowy z wykonawcą i protokołów odbioru (w tym dokumentów OT), oświadczenia osoby reprezentującej Spółkę potwierdzające, że przedłożone dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i są zgodne ze stanem faktycznym.**

1. Struktura przychodów ze sprzedaży zgodnie z poniższą tabelą.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Struktura sprzedaży (w zł)** | **2021** | **2022** | **06/2023** |
| ***Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności), w tym:*** | ***733 379 564,10*** | ***799 773 302,01*** | ***447 131 406,16*** |
| **usług zdrowotnych** | **691 988 693,32** | **747 374 386,38** | **424 621 814,25** |
| **środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. Wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)** | **38 341 239,61** | **49 306 216,44** | **20 877 573,81** |
| **pozostałe** | **3 049 631,17** | **3 092 699,19** | **1 632 018,10** |

1. Proszę o wyjaśnienie jak wygląda proces rozliczania umowy z NFZ.

**Proces rozliczania umów zawartych z NFZ oraz zapłaty za nadwykonania reguluje Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U.2023.1194).**

**Podstawą rozliczeń i płatności za świadczenia udzielone w okresie sprawozdawczym jest faktura, wystawiona na podstawie szablonu wygenerowanego w systemie NFZ. Świadczeniodawca składa dokumenty rozliczeniowe Prezesowi Funduszu albo dyrektorowi oddziału wojewódzkiego Funduszu, z którym zawarł umowę, w terminie do 10. dnia każdego miesiąca, za miesiąc poprzedni. Należności z tytułu realizacji umowy za okres sprawozdawczy Fundusz wypłaca, za miesiąc poprzedni, w terminie 5. dni roboczych po dniu dostarczenia przez świadczeniodawcę dokumentów rozliczeniowych. Płatność dokonywana jest przelewem na rachunek bankowy określony w umowie. Ostateczne rozliczenie wykonania umowy za dany okres rozliczeniowy następuje najpóźniej w terminie 45. dni od dnia upływu tego okresu.**

1. Jak wygląda w ramach kontraktu NFZ  kwestia zapłaty za nadwykonania? Czy płatności są realizowane w terminie?

**Zapłata za nadwykonania dokonywana jest na podstawie paragrafu 21 lub 43 Ogólnych Warunków Umowy (OWU).**

**Paragraf 21 OWU stosowany jest w sytuacji, w której w ramach umowy na jednym lub kilku z zakresów występują niedowykonania a na innych nadwykonania. W powyższym przypadku strony umowy (na wniosek świadczeniodawcy składany nie później niż 30 dni po upływie kwartału kalendarzowego) dokonają zmiany przedmiotowej umowy, polegającej na zwiększeniu kwoty zobowiązania ustalonej dla jednego lub kilku zakresów świadczeń przy jednoczesnym zmniejszeniu kwoty zobowiązania za ten kwartał ustalonej dla pozostałych zakresów świadczeń.**

**W sytuacji, w której we wszystkich zakresach umowy występują nadwykonania, na podstawie paragrafu 43 OWU świadczeniodawca może na piśmie wnioskować o zmianę warunków umowy. W przypadku złożenia wniosku, strony nie później niż w terminie 30. dni od dnia jego otrzymania podejmują czynności zmierzające do ustalenia nowych warunków umowy, chyba że strona umowy, do której skierowano wniosek, nie wyrazi zgody na zmianę warunków umowy i uzasadni swoje stanowisko na piśmie.**

**Płatności za świadczenia przyjęte przez NFZ do realizacji realizowane są w terminie.**

1. Na jakim poziomie kontrakt (2022 oraz obecnie) został zrealizowany mając na uwadze pierwotny plan,

- jaka cześć (jeśli tak było) nie została zrealizowana i z czego wynikało niezrealizowanie kontraktu  lub jaka była wartość nadwykonań w zakresie realizowania kontraktu i czy nadwykonania zostały pokryte przez NFZ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok 2022** | **Kwota umowy PIERWOTNEJ na rok 2022** | **Kwota umowy OSTATECZNEJ (z ugodami)** | **Kwota wykonania** |
| **Umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej** | **565 631 339,73 zł** | **687 981 497,29 zł** | **692 861 660,42 zł** |
| **Świadczenia udzielone w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19** |  |  | **38 468 567,68 zł** |
| **Ogółem** | **565 631 339,73 zł** | **687 981 497,29 zł** | **731 330 228,10 zł** |

**NFZ sfinansował wszystkie świadczenia wykonane w roku 2022, z wyjątkiem świadczeń (na kwotę 5,7 mln zł) wykonanych ponad kwotę ryczałtu wynikającego z umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ).  W  świetle obowiązujących przepisów świadczenia zrealizowane ponad kwotę ryczałtu PSZ nie podlegają dodatkowemu finansowaniu.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok 2023** | **Kwota umowy PIERWOTNEJ na rok 2023** | **Kwota umowy na rok 2023 stan na 10.10.2023** | **Umowa (tzw.LIMITY) na okres   01.01.2023 - 31.08.2023 KWOTA** | **Wykonanie w okresie  01.01.2023 - 31.08.2023 dane SI stan na dzień 10.10.2023 KWOTA** |
| **Umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej** | **694 429 986,87 zł** | **850 359 606,81 zł** | **564 933 354,97 zł** | **573 945 514,19 zł** |

1. Wiekowanie należności i zobowiązań handlowych zgodnie ze stanem na koniec 06/2023r. (tabela poniżej). Proszę o komentarz w przypadku znaczących przeterminowań. Jeśli podmiot posiada wymagalne zobowiązania proszę o szczegółową informację z czego to wynika i na jakim jest poziomie i jaka jest perspektywa uregulowania tych zobowiązań.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wiekowanie należności handlowych** | |  |  |  |  |  |
| **in ‘k PLN** | **W terminie** | **Przeterminowane** | | | | **Łącznie** |
| **<30** | **31-90** | **91-180** | **>180** |
| **Należności handlowe** | **30.539** | **154** | **161** | **19** | **370** | **31.243** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wiekowanie zobowiązań handlowych** | |  |  |  |  |  |
| **in ‘k PLN** | **W terminie** | **Przeterminowane** | | | | **Łącznie** |
| **<30** | **31-90** | **91-180** | **>180** |
| **Zobowiązania handlowe** | **55.899** | **-** | **-** | **-** | **-** | **55.899** |
|  |  |  |  |  |  |  |

1. Zestawienie największych dostawców podmiotu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dostawcy** |  |  |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Rodzaj produktu / usługa** | **Zasady współpracy** | **Data rozpoczęcia współpracy** | **Termin płatności** | **Udział w zakupach** |  |
|  |
| **URTICA Sp. z o.o.** | **leki** | **zgodnie z umową**  **(umowa do wglądu w siedzibie Spółki)** | **powyżej 10 lat** | **30 dni** | **6,24%** |  |
| **Farmacol-Logistyka Sp. z o.o.** | **leki** | **zgodnie z umową**  **(umowa do wglądu w siedzibie Spółki)** | **powyżej 10 lat** | **30 dni** | **3,9%** |  |
| **Roche Polska S.A.** | **leki** | **zgodnie z umową**  **(umowa do wglądu w siedzibie Spółki)** | **powyżej 10 lat** | **30 dni** | **3,24%** |  |
| **Diagnostyka S.A.** | **usługi laboratoryjne** | **zgodnie z umową**  **(umowa do wglądu w siedzibie Spółki)** | **od X.2021 r.** | **30 dni** | **2,55%** |  |
| **STRYKER Polska**  **Sp. z o.o.** | **leki, wyroby medyczne** | **zgodnie z umową**  **(umowa do wglądu w siedzibie Spółki)** | **powyżej 10 lat** | **30 dni** | **1,85%** |  |

1. Zestawienie odbiorców – czy poza pacjentami NFZ – podmiot świadczy usługi komercyjne dla np. firm prywatnych?

**TAK, Spółka świadczy usługi komercyjne.**

1. Jaka część kontraktu NFZ podlega pod zastaw rejestrowych dla pozostałych zobowiązań finansowych?

**Aktualnie celem zabezpieczenia zaciągniętych przez Copernicus kredytów ustanowiony jest zastaw rejestrowy na wierzytelności pieniężnej wynikającej z umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ) łącznie na maksymalną kwotę 120 mln zł (w tym: 50 mln zł dotyczy kredytu w rachunku bieżącym, którego umowa wygasa z dniem 29.11.2023 r.).**

1. Prosimy o podanie szacowanej ilości wpłat gotówkowych własnych i przez osoby trzecie ( wolumen i sztuki ) średniomiesięcznie

**Ok. 15. wpłat o wartości ok. 10 tys. zł średniomiesięcznie.**

1. Prosimy o podanie szacowanej ilości wypłat gotówkowych własnych i realizowanych przez osoby trzecie ( wolumen i sztuki ) średniomiesięcznie

**Ok. 6. wypłat o wartości ok. 3,5 tys. zł średniomiesięcznie.**

1. Prosimy o informacje o wolumenie wpłat w bilonie średniomiesięcznie .

**Ok. 1,1 tys. zł wpłat w bilonie średniomiesięcznie.**

1. Czy Zamawiający dopuszcza możliwość realizacji wpłat za pośrednictwem konwojów które na zlecenie Banku odbiorą gotówką we wskazanym przez Zamawiającego terminie i adresie . Zapewni to komfort we wpłacie, większe bezpieczeństwo i oszczędność czasu po stronie Zamawiającego.

**TAK, Zamawiający dopuszcza taką możliwość realizacji wpłat.**

1. Prosimy o wydłużenie terminu składania ofert do dnia 31.10.2023

**Zamawiający wyraża zgodę na wydłużenie terminu składania ofert do dnia 23.10.2023 r.**