

Szczegółowy harmonogram sprawozdawczości obowiązujący w 2025 roku SP-ZOZy, dla których Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu jest podmiotem tworzącym

Rodzaj sprawozdania	Termin przekazania przez jednostkę sprawozdania do Działu Szpitali Klinicznych i Inwestycji Szpitalnych UMP					
	wg stanu na 31.12.2024 r. ostateczne dane	wg stanu na 31.03.2025 r.	wg stanu na 30.06.2025 r.	wg stanu na 30.09.2025 r.	wg stanu na 31.12.2025 r.	
					Wstępne dane	Ostateczne dane
Sprawozdawczość do UMP						
rachunek zysków i strat (załącznik nr 1) wraz z analityką kosztów rodzajowych zgodną z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. (Dz. U. 2020 poz. 2045) w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców (eksport do excela); w przypadku ujemnego wyniku finansowego proszę załączyć wyjaśnienie		piątek 18 kwietnia 2025 r.	piątek 18 lipca 2025 r.	poniedziałek 20 października 2025 r.	wtorek 20 stycznia 2026 r.	poniedziałek 13 kwiecień 2026 r. (dotyczy załączników 1-7, jak również pozostałych jeśli uległy zmianie w odniesieniu do danych za 2025 r. przekazanych w styczniu 2026 r.).
stan należności (załącznik nr 2)						
stan zobowiązań (załącznik nr 3)						
informacja o stanie aktywów (załącznik nr 4)						
informacja o stanie pasywów (załącznik nr 5)						
rachunek przepływu pieniężnych (załącznik nr 6)	poniedziałek, 14 kwiecień 2025 r. (dotyczy załączników 1-7, jak również pozostałych jeśli uległy zmianie w odniesieniu do danych za 2024 r. przekazanych w styczniu 2025 r.)	x	x	x	x	
realizacja kontraktów z WOW NFZ i MZ (załącznik nr 7)		piątek 18 kwietnia 2025 r.	piątek 18 lipca 2025 r.	poniedziałek 20 października 2025 r.	wtorek 20 stycznia 2026 r.	
stan zatrudnienia oraz wynagrodzenie poszczególnych grup pracowniczych (załącznik nr 8,9,10)						
liczba udzielonych świadczeń medycznych (załącznik nr 11a, 11 b)		x	piątek 18 lipca 2025 r.	x		
darowizny aparatury i sprzętu medycznego (załącznik nr 12)		x	x	x	wtorek 20 stycznia 2026 r.	
zakupy aparatury i sprzętu medycznego o wartości jednostkowej powyżej 3 500,00 zł (załącznik nr 13)		x	x	x		
wykaz inwestycji (załącznik nr 14)	x	piątek 18 kwietnia 2025 r.	piątek 18 lipca 2025 r.	poniedziałek 20 października 2025 r.	wtorek 20 stycznia 2026 r.	
zewnętrzne źródła finansowania pozyskane przez Szpital (załącznik 17)	środa 16 kwiecień 2025 r.	piątek 18 kwietnia 2025 r.	piątek 18 lipca 2025 r.	poniedziałek 20 października 2025 r.	wtorek 20 stycznia 2026 r.	
Sprawozdawczość do MZ i GUS						
Sprawozdania w systemie SSOZ: struktura zobowiązań w poszczególnych szpox do MZ sprawozdanie MZ-BFA	środa 23 kwietnia 2025 r.	środa 23 kwietnia 2025 r.	środa 23 lipca 2025 r.	czwartek 23 października 2025 r.	czwartek 22 stycznia 2026 r.	czwartek 23 kwiecień 2026 r.
stan zobowiązań (Rb-Z) i stan należności (Rb-N) oraz Rb-UZ	poniedziałek 14 kwietnia 2025 r.	poniedziałek 14 kwietnia 2025 r.	poniedziałek 14 lipca 2025 r.	wtorek 14 października 2025 r.	piątek 6 lutego 2026 r.	wtorek 14 kwietnia 2026 r.
Informacja o skargach i wnioskach, RZ-2, PF-OSPR	wg wytycznych podanych w piśmie Ministerstwa Zdrowia					
Pozostała sprawozdawczość do UMP oraz innych jednostek						
Załącznik nr 16 Zgodnie z dyspozycją wydaną przez MZ (nasz znak: DNW-C-0702-23/18 z 22.11.2018 r. oraz DSK-C-0702-1-2/25 z 12.02.2025 r.) -przekazanie: 1) informacji o prowadzonych w Szpitalu kontrolach Najwyższej Izby Kontroli (załącznik nr 16), 2) przekazywanie ostatecznych wersji wystąpień pokontrolnych NIK oraz informacji przedstawianych NIK przez Szpitale Kliniczne w aspekcie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.	niezwłocznie po zakończonej kontroli					
sprawozdawczość zgodnie z uchwałą w sprawie ustalenia Zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych przez podmioty lecznicze, prowadzone w formie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu	do 27 stycznia 2026 roku					
sprawozdanie finansowe za 2025 rok: *w formacie .xml, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym, *kopia sprawozdania w formacie pdf, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym	najpóźniej do 4 kwietnia 2025 roku (piątek)					
informacja o wykonaniu planu finansowego w 2025 roku wraz z uchwałą Rady Społecznej Szpitala	wykonanie Planu Finansowego wraz z uchwałą Rady Społecznej do 23 maja 2025 r. (piątek)					
sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2025 r., wraz z uchwałą/uchwałami Rady Społecznej Szpitala zgodnie z ustawą o działalności leczniczej	do 23 maja 2025 roku (piątek)					
Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej (załącznik nr 15)	do 30 maja 2025 roku (piątek)					
plan na 2026 rok wraz z uchwałą Rady Społecznej (wraz z wyjaśnieniem w przypadku zaplanowania ujemnego wyniku finansowego)	Plan finansowy do 16.12.2025 r. Opinia Rady Społecznej nie później niż do 29.12.2025 r.					
aktualizacje planu na 2025 rok wraz z opinią Rady Społecznej Szpitala (wraz z wyjaśnieniem w przypadku zaplanowania ujemnego wyniku finansowego)	na bieżąco, ostatnia aktualizacja nie później niż do 29 grudnia 2025 roku					
protokoły z posiedzenia Rady Społecznej oraz uchwały Rady Społecznej (w tym Uchwały podejmowane w trybie przewidzianym w § 9 ust. 6 Regulaminu Rady Społecznej)	w terminie 14 dni od dnia posiedzenia Rady Społecznej					
protokoły z posiedzenia Rady Klinikystów	w terminie 14 dni od dnia posiedzenia Rady Klinikystów					
wnioski w sprawie zmian do statutów szpitali klinicznych wraz z opinią Rady Społecznej i uzasadnieniem merytorycznym	na 14 dni przed terminem posiedzenia Senatu UMP w danym miesiącu					
kopie sprawozdań MZ-29, MZ-88, MZ-89 za 2025 r.	niezwłocznie po sporządzeniu sprawozdania w Systemie Statystyki w Ochronie Zdrowiana					