

9. Извършена профилактика и подмян на пресостат на компресор за сгъстен медицински въздух „Кезер” 1700л./мин. на цена 360лв. В момента са спрени старите налични компресори „Буге” 1075л./мин. поради изтекъл ресурс/ експлоатация над 23години /. Технически обслуженият компресор е основен за осигуряване на болницата със сгъстен въздух.Предприети са мерки за поетапно подновяване на съоръженията, осигуряващи сгъстен въздух в Станцията за медицински газове.
10. Техническо обслужване и ремонти на автомобилите от звено „Автотранспорт” към СТУ.
- Реновиране и пълен ремонт на Мотокар повдигач – 2,5т. /в експлоатация от 1984г./ Извършен е основен ремонт на двигател, ходова уредба, основен хидравличен цилиндър, ремонт на хидродинамична предавка, осветителна инсталация, кормилни щанги, сменен резервоар, бояисване на корпус. Стойността е 6 100лв. Мотокарът е зареден с двигателно и хидравлична масло. С ремонтът е увеличен експлоатационния ресурс на машината – до 10 години.
  - Извършени са частични ремонти на санитарна линейка Опел Виваро – репарация частична на купе – 649лв. и лек автомобил Мерцедес 124 – ремонт на охладителна система и ел. инсталация – 241лв. и смяна на съединител – 463лв.
  - Извършени са всички мероприятия по подготовка на автомобилите за есенно-зимен период на експлоатация – до 250лв.
  - Технически е обслужен и пуснат в експлоатация – Трактор снегорин – до 150лв. използван за зимно снегочистване на дворните площи на болницата.
11. Отстранени аварии на ВиК инсталации и канална мрежа в сутерени на бивша Парна централа – 180лв., сутерен клиника по урология – 180лв., отстранен теч на резервно хранване с питейна вода за отделение по диализа и Висока сграда – първа и втора хирургия.
12. Възстановени и почистени водосточни тръби в клиника по Токсикология – 250лв./ 8 бр. водоотвеждащи тръби
13. Оборудване на кабинет с работни места – 2броя в Съдебна медицина / с включена компютърна конфигурация/ - 1150лв. Кабинетът е в сграда клиника Гнойно септична хирургия – 3 –ти етаж.
14. Мотиран е контрол на достъп на входните врати в клиника Гнойно септична хирургия, за осигуряване на възможност за автоматична отключване на три броя

врати/ с входна врата за аварийен изход/ . Преустройството на вратите е съгласувано с 06 РС ПБЗН. Стойност – 576,40лв.

15. Изпълнено е изискването за задължителна застраховка на медицинско оборудване придобито от Благотворителната инициатива „Българската коледа”, по договори № 3\_ДД\_ЛЗ/2015г. Обща стойност на апаратурата получена през 2015г. – 276 343лв. Одобрено е предложение на ЗАД „Булстрад” на стойност – 1438,20лв. / за една година, на две плащания с допълнително включено покритие за кражба/. Представена и одобрена е оферта за застраховка на придобито медицинско оборудване по същата инициатива, по договор №12\_ДД\_ЛЗ/2016г. на стойност - 189 864лв.. Новата застраховка ще се сключи с ЗАД „Булстрад” на стойност – 754,80лв. – за една година, на две плащания

16. Извършени технически обслужвания и ремонти на медицинска апаратура

- Ремонт на бормашина Систем 6 - 2 /два/ броя от Операционен блок – травматология на обща стойност – 5600лв.
- Ремонт с замяна на оптика 6 градуса с инструментален канал – 1бр. на сума – 39993,58лв. Апаратът се използва в операционен блок в клиника Урология.
- Закупуване на ендоскопски инструментариум за операционен блок в клиника Урология – на стойност 5 028, 71лв.
- Доставен анестезиологичен апарат Julian, за операционен блок в клиника Термични травми и изгаряния –
- Смяна лампа на микроскоп Лейка, в операционен блок Неврохирургия - на цена 3180лв. с гарантиран период на работа до две години.
  
- Ремонт паров стерилизатор – 1бр. в Централна стерилизация на цена – 978лв.
- Закупуване на електронож – 1бр. за операционен блок в клиника Урология на цена 31 800лв.
- Ремонт на твърда оптика Аескулаб – Гинекология – 1620лв.
- Ремонт / възстановяване/ на рентгенов статив на апарат Сименс Аксиом Луминос в 130 кабинет. Възстановяването е извършено от служители на СТУ.
- Сменена рентгенова тръба на компютърен томограф Сименс Соматом Дефинишън - 1брой. Подмяната е извършена за сметка на фирмата извършваща сервизно обслужване на апарата/ съгласно гаранционните условия.

Инвестиционна дейност-апаратура 2016г.

За 2016г. УМБАЛСМ „Пирогов” ЕАД е закупена и въведена в експлоатация медицинска апаратура и оборудване на стойност 2 470 409 лв. от които 564 214 лв. са средства отпуснати целево от Министерство на здравеопазването.

## **VI. Финансово състояние**

### **1. ПРИХОДИ**

За отчетния период приходите на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов” ЕАД/Групата/ са 71354678 лв.-увеличени с 763 012 лв. за 2016 година или с 1.06% повече в сравнение с 2015 година.

Важно да се отбележи тук е, че за 2016 година УМБАЛСМ „Н. И. Пирогов” ЕАД (Групата) има заработена и неизплатена дейност по клинични пътеки в размер на 479 290 лв.

Намаление бележат следните приходни пера:

- **Спад в основния приход от РЗОК по Клинични пътеки - спад с 739 513 лв. или с 1.67 % по-малко от предходната 2015 г..** Тук отново следва да се отбележи неизплатената надлимитна дейност от НЗОК в размер на 479 290 лв. за 2016г., при което реално прихода по КП бележи спад с 260 222 лв. или с 0,59%;
- **Спад се наблюдава и в прихода от финансираня предимно от МЗ за 2016 г.-спад с 362 158 лв. или 5.83 %, касаещ основно намаления в частта финансиране за трансплантации и по проекти към МЗ.**
- Спад при прихода от хемодиализни процедури с 228 846 лв. или с 20,77 %;
- Въпреки крайно недостатъчните средства приходите отпуснати по Методика за субсидиране на спешната дейност от Министерство на здравеопазването също бележат голям спад с **14 108** лв. или с 0.42 % по-малко от предходната 2015 година;
- Спад се наблюдава и в прихода от платени консумативи от пациенти, които не се финансират по здравна каса- спад със 427 387 лв или с 6,2 % по-малко;
- Спад се наблюдава при приходите от потребителски такси - спад с 43 887 лв., или с над 10.68 % спрямо 2015 година, както и при прихода от платени услуги на фирми - спад с 14.57 % или с 59 176 лв.

Увеличение на приходната част се наблюдава при:

Централна доставка на консумативи и други - ръст с 291 124 лв, спрямо предходната 2015 г.;

Ръст се наблюдава при прихода по Клинични интензивни процедури от НЗОК - 571 524 лв. ръст с 10.98%

Ръст бележат и приходите от реимбурсни медицински изделия - ръст с над 8.96 % или с 135 684 лв., спрямо 2015г

Ръст се наблюдава и от приходи от помощи и дарарения от СОНО и НОВО-ръст 763 794 лв. или с близо 200%

## 2. РАЗХОДИ

Общият размер на разходите за 2016 г. на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД/Групата/ е 73841337 лв., като същите са намалени в сравнение с предходната 2015 г. с 1.44 % *или* с 1 075 825 лв. по-малко. Благодарение на огромните усилия на ръководния състав за подобряване състоянието на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД/Групата/ намаление на разходите има в следните основни пера:

- Голям спад бележат разходите за лекарства - спад с 1 320 169 лв. или с 21,46 % спрямо 2015 г.;
- Спад на разхода за медицински консумативи - спад с 664 092 лв. или с 4.08 %;
- Разходите за вода горива и енергия намаляват с 351 920 лв. или с почти 20.92%;
- Намаляват и разходите за стопански материали- с 22 667 лв. или с 30.59 %
- Намаляват и разходите за твърд инвентар и стопански консумативи-с 43 680 лв. или с 18.05 %
- Намаляват и разходите за външни услуги- поддръжка на оборудване и софтуер с 70 591 лв. ил с 7.84% по-малко от 2015 година.
- Намаляват разходите за телефон,интернет ,пощенски и куриерски услуги-с 20 732 лв. спрямо 2015г.
- Намаляват разходите в перото други разходи, касаещо глоби, неустойки и глоби по ревизионни актове-НАП и СЗОК —183 296 лв.

Ръст се наблюдава и при следните групи разходи:

- Разходи за ваучери за храна - ръст с 609 971 лв. или ръст с над 102.06 % спрямо 2015 година, дължащо се на по-голямата стойност на ваучерите за храна получавани от персонала, вследствие подписаното през 2015 година КТД.
- Разходи за охрана - ръст с 97 196 лв. или с 56.48 %
- Разходи за опасни болнични отпадъци - ръст с 58 679 лв. или с 36.91 спрямо 2015 година
- Разходи за текущи ремонти-ръст с 86 626 лв. или с 148.55 %

Подробни данни за приходите и разходите са видни от приложение отчет за приходите и разходите за 2015 и 2016 година.

## 3. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

За УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД /Групата/ отчетената загуба за 2016г. е била в размер на 2 486 659 лв., докато за 2015г. е 2 799 472 лв. и в сравнение спрямо 2015 г е с 312 813 лв. по-малък негативен финансов резултат.

Тук следва да се вземе предвид неотчетената в Прихода заработена и неплатена така наречена „ надлимитна“ дейност, в общ размер на 479 290 лв. за 2016 година, при което реалния резултат на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД /Групата / е Загуба от 2007369 лв.

Причина за този негативен резултат е освен недофинасирането на основната дейност по клинични пътеки и голямото недофинансиране на дружеството по методиката за спешна дейност от Министерството на здравеопазването.

Наличните данни за това са:

През Спешното отделение на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД за 2016 са преминали 114 545 спешни нехоспитализирани пациенти .Размера на разходите извършени за тяхното диагностициране и обслужване през 2016г. са, както следва:

1. Разходът за издръжка на Спешно приемно отделение, обслужващо тези пациенти, е в размер на 3 757 160 лв.;
2. Разходи за рентгенови и лабораторни изследвания в размер на 2 352 000 лв.;
3. Брутна работна заплата на квалифицирани специалисти, без осигуровки за сметка на работодателя, в размер на 3 616 204 лв.;
4. Разходи за поддържане дейността на шоките зали – детска и възрастни в размер на 1 144 165 лв. за 2016год.

**Средствата получени по Методика за финансиране на спешната дейност от Министерство на здравеопазването за 2016 година са в размер на 3 357 502 лв. или 29.31 лв. за пациент.**

**За лечението на тези пациенти за 2016год. дружеството е изразходвало средства в размер на 10 869 529 лв. или 94.90 лв. за един преминал.**

**Разликата между изплатената субсидия за 2016 год. в размер на 3 357 502 лв. и реално изразходваните средства в размер на 10 869 529 лв. е 7 512 029 лв. – сума, която остава за сметка на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД и допълнително затруднява финансовото състояние на дружеството.**

#### **4. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Общите задълженията на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов"ЕАД/Групата/ към доставчици на медикаменти, консумативи и други материали към 31.12.2016 г. са в размер на 18 324 000лв., от които 14 124 420 лв. просрочени. Вследствие по-добрите финансови резултати се наблюдава тенденция на спад на задълженията.

**Въпреки, че дружеството успява да намали нивото на разходите и да подобри значително финансовото състояние спрямо миналия отчетен период, ако МЗ възстанови размера на финансиране за Спешна дейност до реално изразходваните за тази дейност средства, както и при условие, че НЗОК заплаща цялата заработена дейност УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов" ЕАД щеше да завърши 2016 година с положителен финансов резултат и да намали значително размера на задълженията си.**

##### **1. Основни рискове пред които е изправена болницата**

4.1. Негативната тенденция за ограничаването на прихода от НЗОК през 2016 г.; поставя Болницата в неблагоприятно положение с риск за реализирането на по-добри финансови резултати по класически начин.

4.2. Нарастналия брой частни лечебни заведения изправя пред още по-голямо предизвикателство стопанската дейност на дружеството. А от друга страна отново вследствие от налаганите лимити от НЗОК тези така наречени „конкурентни лечебни заведения" правят откази на пациенти с тежка патология, които се насочват за лечение към болница „ Пирогов , влошавайки финансовото и състояние.

4.3. Намаляващата покупателна способност на населението поради продължаващата криза ще бъде сериозна пречка за по-чувствително самофинансиране на болницата по линията на платените услуги. Влошения здравен статус и тежката патология на населението ще доведат и до по-големи разходи за лечение на преминалите болни.

##### **2. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.**