



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

**Междинен консолидиран доклад за дейността на
МБАЛ „НКБ” ЕАД
за периода 01.01.2016 г. – 30.06.2016 г.**

Междинният консолидиран доклад за дейността на Групата включва данни за развитието, резултатите от дейността и състоянието на МБАЛ– „НКБ” ЕАД (НКБ) и „МЦ СМП-НКБ” ЕООД (МЦ).

I. Анализ на финансовото състояние

1. Анализ на консолидираните нетни приходи от оперативна дейност

Консолидираният размер на нетните приходи от оперативна дейност на Групата възлиза на 19.2 млн. лева, от които 4.7 на сто или 0.9 млн. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година за отчетния период са реализирани 18.2 млн. лева или приходите са увеличени с 5.5 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 89.0 на сто или 17.0 млн. лева (от тях МЦ – 0.4 млн. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 90.4 на сто от консолидирания приход или 16.7 млн. лева (от тях МЦ – 0.4 млн. лева). През отчетния период в болницата по клинични пътеки са били на лечение 7 746 пациенти, като реализираните постъпления за извършената дейност са на стойност 11,9 млн. лева. През съответния период на 2015 г. са отчетени 7 668 случая по клинични пътеки на стойност 11,9 млн. лева.

За отчетния период на 2016 г. са отчетени по-високо платени клинични пътеки спрямо 2015 г.

Всички приходи на МЦ са от оказана извънболнична медицинска помощ; 28 104 специализирани прегледи и високоспециализирани дейности и 14 746 медико-диагностични дейности.

Приходите от финансираня заемат 5.3 на сто от консолидираните приходи и касаят единствено дейността на НКБ. Нетната им стойност възлиза на 1.0 млн. лева, при 0,4 млн. лева през сравнителния период.

Приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения, които покриват дейностите по оказване на спешна медицинска помощ, ТЕЛЖ, диагностика, лечение и специализирани грижи за деца с висок медицински риск и бъбречнозаместителна терапия са 0,9 млн. лева. През 2015 г. приходите са 0,2 млн. лева.

Приходите от дългосрочно финансиране на дълготрайни активи запазват сравнително еднакви нива от 0.1 млн. лева.

Даренията на активи от 0,1 млн. лева за предходния период намаляват с 50 на сто.

Другите приходи заемат незначителен дял в структурата на приходите.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените оперативни разходи през отчетния период на 2016 година са в размер на 19.1 млн. лв. (0.8 млн. лева от МЦ) спрямо 18.1 млн. лв. за същия период на 2015 г.(0.7 млн. лева от МЦ) .

Най-значим относителен дял заемат разходите за материали и консумативи, които основно зависят от обема на извършената дейност.

За полугодieto на 2015 г. те съставляват 44.4 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 8.0 млн. лева, през 2016 година се отчита увеличение на стойността на 8.4 млн. лева или с 5 % .

Разходите за персонала от 7,9 млн. лева за 2015 г. се увеличават на 8,6 млн. лева за 2016 г. или с 0.7 млн. лева. Основната причина за това е увеличението на минималната работна заплата за страната, както и частичното увеличение на възнагражденията с цел запазване на висококвалифицираните специалисти и намаляване текучеството на персонала. Към 30.06.2016 г. общия брой на персонала на Групата е 837 бр., а към 30.06.2015 г. е 833 човека.

За отчетния период на 2016 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални активи. Разходите за амортизации се запазват на сравнително еднакви нива за двата сравнителни периода от 0,8 млн. лв.

Разходите за външни услуги също се запазват на сравнително еднакви нива за двата периода от 0,9 млн. лева.

Другите оперативни разходи са в размер на 0,4 млн. лева и спрямо същия период на 2015 г. имат незначителна промяна.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2016 г. – 30.06.2016 г. Групата реализира печалба в размер на 0,01 млн. лв., докато за периода от 01.01.2015 г. – 30.06.2015 г. Групата отчита печалба в размер на 0,09 млн. лв. Отчетен е минимален спад във финансовия резултат на Групата в размер на 0,08 млн. лв. Той се дължи най-вече на следните основни факта:

- повишаване на разходите за персонала;
- повишаване на цените на ползваните услуги и материали;

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за полугодieto на 2016 година е 1.00 (2015 г. – 1.00), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1.13 (2015 г. – 0.95) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 2.23 (2015 г. – 1.74).

4. Анализ на консолидираната задлъжнялост

Към 30.06.2016 г. търговските задължения на Групата към доставчици е 3.1 млн. лева, като общият им размер в края на 2015 г. е бил 3,3 млн. лева.

Към края на 2016 година Групата няма просрочия.

5. Изпълнение на международни проекти

Това е дейност, която засега е развивана само от НКБ.

Изпълнение на спечелени проекти по Европейски програми:

Спечеления от МБАЛ „НКБ” и изпълняван през 2014 и 2015 година инвестиционен проект по Програма „Енергийна ефективност” на Европейската Инвестиционна Банка и Международен фонд „Козлодуй” за 100 % безвъзмездно финансиране на енергоефективните мероприятия успешно е приключил като фактическо изпълнение. В момента се подготвят документите за окончателното му финализиране. Предстоят две обучения организирани от страна на МИЕ за подготовка на специалисти за отчитане на енергийния ефект от изпълнението на проекта по време на мониторинговия петгодишен период.

В процес на разработване са документите за кандидатстване с проектно предложение към Норвежкия финансов механизъм на Европейското икономическо пространство по програма BG07 “Инициативи за обществено здраве”, мярка 5: Подобряване на достъпа до и качеството на грижите за деца страдащи от сърдечно-съдови заболявания.

Пред приключване е и подготовката на проектната документация – енергиен одит и инвестиционни проекти за кандидатстване в програма за енергийноэффективни мероприятия към Национален доверителен екофонд /НДФЕ/. Направени са две срещи във Фонда. Едната с директорката на Изпълнителното бюро на Фонда относно уточняване на:

- Допустимостта на МБАЛ „НКБ” като кандидат;
- Допустими дейности за финансиране от Фонда;
- Максимална стойност на финансиране;
- Оптимални дейности на един проект;
- Получената безвъзмездна помощ от Фонда – ще бъде ли в режим на Държавна помощ.

Подготвен е въпросник към МБАЛ „НКБ” в качеството ѝ на Бенефициент. Отговорите на въпросите са необходими за попълване на Заявлението за кандидатстване. Попълнено Заявление с обща информация за болницата.

Направено запитване за получена държавна помощ през последните 7 години от МБАЛ „НКБ” във връзка с което предстои публикуването на официалното решение на УС на НДЕФ на въпроса „Дали отпуснатите от Фонда средства ще бъдат в режим на Държавна помощ”. След неговото получаване ще бъде окончателно разписано Заявлението за кандидатстване и внасянето му във Фонда. Сроковете за това са до 23.12. 2016 г.

В процес на подготовка е документацията за обявяване на открита процедура по ЗОП Програма „Хоризонт 2020”, Програмна схема „Бърз достъп до иновации”. Програмата регламентира и осигурява възможността за финансиране закупуването на медицинска апаратура при доказване на иновативен модел. Безвъзмездната помощ е 70% , 25% са непреките допустими разходи и 5% е съфинансирането от страна на МБАЛ „НКБ” като Бенефициент.

Документи за кандидатстване от страна на болницата по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”, програмна схема „Добри и безопасни условия на труд”. Същите са подготвени и внесени в изискуемия срок. Отворена е електронна поща чрез която се контактува с Проверяващия орган. В момента проекта на МБАЛ „НКБ” се проверява.

6. Основни рискове, пред които е изправена Групата

Сериозен риск, пред който е изправена Групата е този, свързан с въведените прогнозни стойности от страна на Националната здравноосигурителна каса и определените по ниски размери на задължителни лимити за клинични пътеки и процедури по интензивно лечение.

Недофинансирането на болничната медицинска помощ, въвеждането на листа на чакащи и растящите цени на консумативи и материали, услуги и разходи за труд крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

II. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен Междинния консолидиран финансов отчет

След датата, към която е съставен Междинния консолидиран финансов отчет, не са настъпили събития, които да променят в значителна степен резултатите от функционирането на лечебните заведения.

III. Вероятно бъдещо развитие

Бъдещото развитие на Групата през следващите периоди ще бъде насочено изцяло към оказване на качествени медицински услуги на пациентите, осигуряване на равен достъп за болните от столицата и от други райони на страната, повишаване на ефективността на функционирането на Групата и подобряване на финансовото и състояние. По-доброто сътрудничество между лечебните заведения с оглед затваряне на лечебния цикъл от извънболничната към болничната помощ и обратно с

цел подобряване качеството на живот на пациентите на НКБ и МЦ е приоритет за бъдещото развитие на Групата.

За реализирането на поставената цел усилията ще се насочат в следните направления:

- Продължаване на политиката на НКБ по замяна на физически и морално остарялото оборудване с нова, специализирана и високоефективна техника. Към настоящия момент една част от медицинското оборудване е остаряло и физически изхабено. Това налага чести и продължителни ремонти, свързани със закупуване и подмяна на резервни части, което оскъпява допълнително лечението на пациентите. Закупуването на нова техника и оборудване ще позволи да се повиши ефективността на лечебния процес.

- Намаляване на престоя на болните по клинични пътеки до определения от НЗОК минимум, без да се нарушава качеството на лечебния процес.

- Въвеждане на система от мерки и спазване на стриктна финансова дисциплина с цел поддържане на ниско равнище на задлъжнялостта на болницата при неритмични заплащания на медицинските услуги от договорните партньори;

- Перманентен мониторинг за всички елементи на разходите на болницата с цел оптимизирането им.

- Разширяване диапазона на източниците на самофинансиране, а също и техния потенциал /в това число от собствената си дейност и европейски програми/.

- Разширяване на дейността на МЦ извън договора с НЗОК, в т. ч. по профилактика, по договори с ДЗОФ и др.

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на НКБ и МЦ на пазара на здравни услуги в страната в

отговор на растящата конкуренция в сектора и потребностите на пациентите.

IV. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност

Това е дейност, развивана единствено от НКБ.

Провеждането на непрекъснато следдипломно обучение в съответствие с Европейските изисквания е в основата на научно-преподавателската дейност на болницата.

Научно-преподавателската работа в НКБ е продължение на 50-годишна традиция, създава школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 65 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 19 хабилитирани лица (7 професора и 12 доценти), 46 асистенти (9 - гл. асистента и 37 асистенти), 29 – с научна степен “Доктор” и 2 - “Доктор на медицинските науки”. Големият брой амбулаторни и стационарни пациенти със сърдечно-съдова патология, широкия спектър лабораторни и инструментални изследвания и специфични оперативни интервенции, които се извършват в МБАЛ „НКБ” ЕАД, както и ремонтираните учебни зали, създават отлични условия за обучение на студенти, специализанти и докторанти.

V. Информация изискуема по силата на Търговския закон

Към 30.06. 2016 г. капитала на Групата е в размер на 22 357 хил. лв. Той е разпределен в 2 235 669 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една и е собственост на Министерство на здравеопазването. За посочения период Групата няма прехвърлени собствени акции.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на Групата възлизат на 63 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на Групата през 2016 г. Членовете на съвета на директорите не участват в съвета на друго търговско дружество, като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество и не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

VI. Наличие на клонове

НКБ и МЦ не разполагат със собствени клонове.

VII. Използвани от Групата финансови инструменти

НКБ и МЦ не използват специфични финансови инструменти.

Изпълнителен директор:

Проф. д-р Марио Стайков

