

ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
УМБАЛСМ
„Н.И.ПИРОГОВ” ЕАД гр. СОФИЯ
За ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ на 2016 година

I. ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ

До 30.06.2016 година УМБАЛСМ „Н. И. Пирогов” ЕАД се управляваше от Съвет на директорите и Изпълнителен директор в състав, както следва:

- От 01.01.2016 година до 30.06.2016 година:

Изпълнителен директор - проф. д-р Стоян Миланов;

Председател на Съвета на директорите - д-р Константин Желев Димов;

Членове на съвета на директорите – д-р Атанас Живков Кацаров.

II. ОТЧЕТ КЛИНИЧНА ДЕЙНОСТ

Отличителната за УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ функция на център за спешна медицинска помощ предопредели и през първото шестмесечие на 2016 година специфичната за болницата организация на работа – денонощна за всички звена, екипност, безотказност 365 дни в годината. Тази форма на организация има висок социално значим ефект, чиято цена се материализира във високи разходи за болницата. Запазвайки половин вековна традиция и основния принцип да се грижи за пациентите, лечебното заведение продължава да поддържа денонощен ритъм, с всички произтичащи

от това последствия – изключително благоприятни за пациентите и изправящи пред финансови затруднения болницата като търговски субект. Важен за отбелязване е факта, че болница „Пирогов” е своеобразен буфер при кризисни ситуации свързани с финансирането на здравната система като например:

- при отказ от GP-лекаря да даде необходимото направление – пациентите в повечето случаи се насочват за спешна помощ в „Пирогов”;
- при достигане на финансовия лимит в болничните заведения отново се насочват пациенти, с отказ за прием, към денонощния „Пирогов”.

Тези и други подобни ситуации изправят ръководството и лекарския персонал пред трудната задача да изпълнят лекарският си дълг, утежнявайки финансовото състояние на болницата.

1. Болнични показатели:

- **преминали болни:** през шестмесечието на 2016 г. реализирахме 23 323 бр. преминали болни. Спрямо 2015 г. броя на преминалите е увеличен с 0.80 % или с 184 души.;
- **Среденият престой на пациент в болницата за първите 6 месеца на 2016 г. е 4,90 дена, като същият е намален с 0.12 дни или 2,43 % в сравнение със същият период на 2015 г.**
- **Отчита се спад в броя на леглодните от 115 917 за периода 01.01.2015 – 30.06.2015г., на 114 000 за същия период на 2016 г., което с 1,65% (1917) по-малко.**
- **Оборотът на едно легло е – 28,90 за периода 01.01.2016 г – 30.06.2016 г. и 28,67 за същият период на 2015 г.**
- **Изпозваемостта на леглата е понижена от 76,55% за шестмесечието на 2015 г. на 75,80% (141,30) за същият период на 2016 г.**

- **Стойността на един леглоден е увеличен с 7,74 на 306,42 лв. за ден през шестмесечието на 2016г. или с 2,52 % спрямо същият отчетен период за 2015 г. – 298,68 лв. за ден;**
- **Средната стойност на един храноден е увеличен с 0,30 лв. (3,48) за ден през шестмесечието на 2016 г. или с 8,60 % спрямо същият период за 2015 г. – 3,18 лв. за ден.**

Средната стойност на един ден за медицински консумативи също се е увеличил с 1,83 % през шестмесечието на 2016 г.(67,94) , спрямо 2015 г.(66,69)

Отчита се намаляване стойността на един лекарстовден с 6,41 лв. (21,14) през първото полугодие на 2016 г. или с 30,32 % спрямо 2015 г. (27,55).

2. Медико диагностична и амбулаторна дейност

- **Броя на преминалите през диагностично консултативните кабинети е увеличен от 129 175 за първо шестмесечие на 2015 г. на 130 140 за същия период на 2016 г., което е с 965 /0,75 %/ повече за отчетния период.**
- **Общия брой на извършените изследвания за първо шестмесечие е увеличен с 121 210 или с 19 % от 643 434 през периода 2015 г. на 764 644 за 2016 г. Наблюдава се драстичното увеличение на изследванията на амболаторните пациенти с 140 436 или 90 % - от 156 758 за първо шестмесечие на 2015 г. на 297 194 за същия период на 2016 г. При изследванията на стационарните пациенти се наблюдава намаление с 19 229 или с 4 % от 486 676 за 2015г. на 467 450 за 2016 г.**

3. Човешки ресурси

Наличният човешки ресурс в УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов” ЕАД към 30.06.2016 г. със сравнение към 30.06.2015 г.:

		Средносписъчен брой на персонала		Вакантни щатни бройки		Физически лица	
		II-во тримесечие 2015	II-во тримесечие 2016	II-во тримесечие 2015	II-во тримесечие 2016	II-во тримесечие 2015	II-во тримесечие 2016
1	Висш медицински персонал	512	537	67	86	558	567

2	Специалисти здравни грижи	906	886	93	130.5	936	914
3	Висш немедицински персонал	52	56	2.5	0.5	51	55
4	Санитари	529	533	14	20	525	521
5	Друг персонал	174	171	8.5	10	183	190

ОБЩО:	2173	2183	185	247	2253	2247
--------------	-------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------

4.

Ръководството на клиничните и диагностични структури в поверено на началниците на клиники и отделения/лаборатории.

Началници на клиники/отделения	Общо:73
Началник клиника	23
Началник отделение	46
Ръководител лаборатория	4
Преминали конкурси	61
Предстоящи конкурси	12
Вакантни	0

Старши медицински сестри	Общо:70
Преминали конкурси	34
Предстоящи конкурси	31
Безсрочни	1
Вакантни	4

За случаите с изтекъл договор и за вакантните длъжности предстои провеждането на конкурси.

5. Научна дейност.

Портфолиото на това направление за 2016 г. ще се развива и допълва със съдържание, отговарящо на изискванията на акредитационните критерии и показатели за клинично обучение на студенти и специализанти. *Пакетът за клинично обучение на студенти* ще осигури такова качество на практическа подготовка, каквото е необходимо за дипломиране на медицински професионалисти по образователно-квалификационна степен „бакалавър по здравни грижи“ и „магистър - лекар“, способни да изпълняват

самостоятелно промотивни, профилактични и/или диагностично-лечебни дейности по застъпените в болницата образователно-клинични модули за студенти. *Пакетът за клинично обучение на специализанти* ще осигури на лекарите-специализанти такова усвояване на знания и практически умения, каквото е необходимо за придобиване на съответната медицинска специалност, т. е. способности да изпълняват в пълен обем и качествено специализирани диагностични и лечебни дейности по отношение на специалността – обект на клиничната дисциплина, по която те са се обучавали в УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ“. Съгласно Разрешение № МБ 156 от 04.01.2012 г. на министъра на здравеопазването в УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ“ ЕАД има условия за осъществяване обучение на:

- специализанти по 34 основни медицински специалности; клинично обучение, учебна практика и преддипломен стаж на студенти по здравни грижи по специалностите: медицинска сестра, медицински лаборант, рентгенов лаборант, рехабилитатор и масажист при изучаване на 10 задължителни дисциплини; теоретическо и практическо обучение на студенти от МУ-София, МУ- Варна, МУ-Плевен и Медицински факултет при СУ „Св. Климент Охридски“ по медицинска специалност „СПЕШНА МЕДИЦИНА“ за образователно квалификационна степен „магистър“; практическо обучение на студенти от Националната спортна академия, факултет „Кинезитерапия, спортна анимация и туризъм“ за образователно квалификационните степени магистър и бакалавър по специалността физикална и рехабилитационна медицина.

Управлението ще се осъществява от отдел „Научна дейност и следдипломна квалификация“ и Научния съвет на Болницата, както и под ръководството на Заместник директора по научната дейност. За периода 2012 -2015 г. в „УМБАЛСМ Н.И.Пирогов“ ЕАД София е провеждано обучение по следните медицински специалности: Спешна медицина; Анестезиология и интензивно лечение; Хирургия; Гръдна хирургия; Неврохирургия; Детска хирургия; Пластично-възстановителна и естетическа хирургия; Вътрешни болести; Клинична токсикология; Ортопедия и травматология; Урология; Обща и клинична патология; Трансфузионна хематология; Физикална и рехабилитационна медицина; Микробиология; Образна диагностика. С новата акредитация, Заповед № РД –

01-66/11.04.2013 г. на МЗ, Болницата получава разрешение за обучение и отлична оценка за срок от пет години допълнително за още три специалности: Гастроентерология; Лицево-челюстна хирургия и УНГ болести. Провелите индивидуално обучение лекари от собствена или дуга база през същия период са над 2500. Постоянно се увеличават обученията в уникалните звена на Болницата : Изгаряния – възрастни и деца, Детска анестезиология и реанимация, Гнойно-септична хирургия, Детска травматология и Урология. Не малка често от теоритичното обучение в катедрите на МУ- София се провежда с помоща на преподавателския състав на Болницата. Доказателство за високото им ниво е, че шест от тях са национални консултанти в съответстващата им специалност:

Проф. д-р Стоян Миланов – Спешна медицина

Проф. д-р Росен Дребов – Детска хирургия

Проф. д-р Иван Поромански – Гнойно-септична хирургия

Проф. д-р Николай Габровски – Неврохирургия

Проф. д-р Огнян Хаждийски – Медицина на бедствените ситуации

Доц. д-р Маргарита Гешева - Токсикология

Зачислените за обучение по отменената Наредба № 34 на МЗ са:

- места финансирани от държавата: 44;
- Платено обучение: 50;
- Чужденци: 1;

Зачислени за обучение по новата наредба за придобиване на специалност Наредба № 1 от 21 февруари 2015 г. са:

Длъжност „лекар-специализант“ по:

Анестезиология и интензивно лечение – 12

Вътрешни болести – 3

Гастроентерология -1

Гръдна хирургия – 1

Детска хирургия – 4

Кардиология – 3

Образна диагностика – 2

Обща и клинична токсикология – 3

Ортопедия и травматология - 20

Пластично-възстановителна хирургия – 2 + 2

УНГ болести – 1 + 1

Хирургия – 10

Неврохирургия – 4

Длъжност „медицинска сестра специализант“ :

Анестезиология и интензивно грижи – 13

УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ“ ЕАД е с най-големият успешен прием по Наредба №1 за цялата страна.

В УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД – София на пълно работно време на постоянен трудов договор работят 389?????? /това са данни, които касаят Личен състав, ние нямаме щатно разписание!/ лекари със специалност, научно-преподавателският състав е от 209 души по 34 медицински специалности. Основната част от научно-преподавателските кадри в лечебното заведение (94,3%) имат придобита медицинска специалност, а повече от 40% са с две и повече специалности . Научните функции на болницата за 2016 г. ще се развиват в посока на увеличението на обученията на специализантите, както и разработване на дисертационни трудове и международни проекти.

Екипът на отдел НДСК и връзки с МУ – София разработи и спечели европейски проект с тристранно участие по програма Еразъм + Стратегически партньорства, който има за цел обучението на Координатори по донорство. В него участват България, Латвия и Испания, като последната се явява обучаваща страна в проекта. Продължителността е три години с цел създаване на Национална програма за обучение на координатори.

Тази ос на европейско сътрудничество и партньорство по обучение в различни научни сфери ще се развива до края на обявените програмни периоди – до 2020 г.

За периода 2016- 2019 г.

Научната дейност в Болницата ще се развива около идеята за развитие на Спешната медицина, акредитирането ѝ като докторска програма и последваща хабилитация на преподавателски състав.

Предвидени са акредитации по четири нови специалности за обучение на специализанти:

- **Орална хирургия**
- **Нерви болести**
- **Нефрология**
- **Болнична хигиена**

Болницата ще разработва проекти в областта на Ортопедията и травматологията – създаване на Травма регистър, в областта на Гръдната хирургия- сътрудничество с Швеца университетска болница за разработване на дисертационни трудове, в областта на Спешната медицина- организация от Дружество по Спешна медицина на научни международни форуми и работа по публикационната активност на сп. Спешна медицина.

По отношение на приема на специализанти по Наредба №1. Болницата вече осещствви най-големия прием за страната с 89 приети лекари по шест различни специалности. Тази тенденция ще се поддържа и за следващия тригодишен период, като приблизителния прием ще бъде 50 специализантски места.

Ръководството на Болницата води преговори с Медицински факултет на Софийския университет за създаването на Катедри по Лицево-челюстна хирургия и Спешна медицина.

Болницата започна от началото на 2016 г. да обучава лекарски асистенти и до 2019 г. тази програма ще се разраства с допълнителни лекционни курсове и увеличаване на обема на преподавателската дейност. Този професионален профил е нов за системата на Здравеопазването и хабилитирания състав на Болницата ще разработи съответно и академичното му съдържание.

Последни процедури за хабилитация за периода от април до юни 2016 г. :

Присъждане на научна степен „доктор на науките” на проф. д-р Мария Миланова

Нови асистентски места:

Асистенти по „Обща хирургия към Втора хирургична клиника и към Четвърта хирургична клиника – общо две места.

Избор на доцент по „Медицинска радиология и рентгенология (вкл. използване на радиоактивни изотопи) на д-р Даниела Антонова Николова

Избор на професор по „Ортопедия и травматология” на д-р Асен Георгиев Балтов

III. СТОПАНСКА И АДМИНИСТРАТИВНА ДЕЙНОСТ

1. Административна дейност

- От 04.02.2016 г. е внедрена Система за Управление на документи – автоматизирано решение за управление на деловодната дейност и документооборота в съвременната администрации.
- Актуализирана е номенклатурата на делата със срокове за съхраняване на УМБАЛСМ „Н. И. Пирогов” ЕАД. Същата е одобрена от ИД и е предоставена за утвърждаване от Държавна Агенция „Архиви” – Дирекция РДА – гр. Сифия
- С цел подобряване системата на документооборота ИД е утвърдил списък с абривиатурите на названията на отделните структури в лечебното заведение, кодовете по БИС и идентификационните кодове в счетоводната система.
- Отдел ИМД и отдел ИТ проведоха обучение на оторизирания персонал в лечебното заведение за работа с електронната деловодна система.
- На 25.05.2016 г. УМБАЛСМ „Н. И. Пирогов” сключи договори с НЗОК за следните дейности: Клинични пътеки; Амбулаторни процедури и Клинични процедури.

2. Инвестиционна политика

По-важни процедурни дейности за доставки и СМР на отдел СТУ и УНСС за периода
01.01.2016 г. до 30.06.2016 г.:

1. **Обект:** „Ремонт на втори и трети етажи на Детска клиника, включващ Детско гръдно, кърмаческо и коремно отделение” - получено разрешение за строеж. Обекта е в процедура за избор на Изпълнител. Получени са оферти на четири от петте фирми участвали в Рамково споразумение №2014 – 371 / 01.12.2014г. Предстои тяхното отваряне и избор на Изпълнител.
2. **Обект:** „Детска шокова зала” – СМР. Работи се по обекта с фирма „Вилрос – Ранина” ДЗЗД по Рамково споразумение № 2014 – 371 / 01.12.2014г.
3. **Обект:** „Строеж на Денонощно кафе – ресторант”. Работи се по обекта. Изпълнени бетонови работи по кота $\pm 0,00$ и колони.
4. **Обект:** „Ремонт и преустройство на втори и трети етажи на Вътрешна клиника”. Разработено идейно решение. Чака финансиране от МЗ за започване изработването на Технически проект на очаквана стойност 60 000 лв. с вкл.ДДС.
5. **Обект:** „Преустройство на част от сутерен – СПО в складови помещения за болнична аптека”. Работи се по обекта. Очаквано завършване до 25.07.2016г.
6. Направиха се постъпки за преместване на част от Медицински архив в помещения на ВМА. През третото тримесечие предстои евентуално сключване на Договор.
7. Предприеха се мерки за процедура по въвеждане в експлоатация на рентгенова уредба за мамографии на стойност 1 312 лв.с вкл.ДДС. – завършено.
8. Извършване на технически дейности, съгласно лъчезащитни проекти за 7бр. С-рамена на стойност 26 026 лв. с вкл.ДДС. Работи се. Срок за завършване 05.08.2016г.
9. Започва ремонт на подови настилки в трета хирургична клиника на стойност 22 672 лв. с вкл. ДДС. Срок на завършване – август 2016г.
10. Извършени спешни и аварийни ремонти на стойност 6 600 лв. с вкл.ДДС.
11. Извършени доставки и услуги на стойност 8 464 лв. с вкл.ДДС.

12. Монтиране и пускане в експлоатация на контрол на достъп на превозни средства на територията на болницата – с включени следните мероприятия: доставка и монтаж на охранителна кабина, оборудване на кабината, пътни знаци, осветление, профилактика на 3бр. бариери – стойност – 4495лв.
13. Монтиране и пускане в работа на ограничител /въртележка/ на Транспортен вход, касаещ достъпа на служители на болницата и външни лица – 800лв.
14. Оборудване на нова площадка за опасни болнични отпадъци с изпълнени следните дейности: доставка и монтаж на клетка за болнични отпадъци с размери 5.50/3.30/2.20м. Захранване на помещението с ел.енергия, вода, канална мрежа, охлаждане и др. съгласно изискванията
Обща стойност – 2 737лв.
15. Профилактика и техническо обслужване на вакуум централа в Станция за медицински газове – включваща: смяна на масла, сепаратори, филтри и др. на стойност – 1800лв.
16. Подготовка на помещения – три болнични стаи в Детско приемно за временно преместване на Детска шокова зала – допълнителна газова инсталация, електрически измервания – стойност 385лв.
17. Дооборудване на системата „Шок” в СКО – монтаж в кабинет ЕКГ – 180лв.
18. Подготовка на асансьорните уредби за технически преглед – заплатена такса 1580лв./ на ИДТН/ и възстановяване на асансьорни врати – във Висока сграда – 2бр. пътнически АУ и сграда Ниско тяло – 2бр. болнични АУ – стойност – 300лв.
19. Изпълнени изисквания за противопожарна безопасност – монтаж на 12 броя автомати за врата – 1200лв., изработени са указателни табели в СКО, к-ка Изгаряния, Урология – 240лв.
20. Промяна на пропускателен режим в Административна сграда – доставка и монтаж на електромагнитна брава, отговаряща на изискванията за осигуряване на аварийен изход/при евакуация/ - 395лв.
21. Профилактика и техническо обслужване на един брой машина Метека – 160 за обработка на опасни болнични отпадъци – ремонт на контролер и дисплей от служители на СТУ. / икономия на болницата 2500лв./

22. Профилактика и ремонт/ допълване с работен агент и смяна филтри/ на Климатична система в СКО – 620лв.
23. Доставка и монтаж на ел.табла в Медицински архив и Мамографски кабинет, Рапортна зала Хирургия – 5 етаж сграда Ниско тяло. Монтажът е извършен от служители СТУ. Стойност за материалите – 320лв.
24. Възстановяване на дворно осветление – градинско и фасади на сгради – 350лв.
25. Смяна на доставчика на телефонни услуги. Очакван икономически ефект от около 500 лв. икономия на месец.
26. Монтиране на UPS в телефонната централа.
27. Профилактика и ремонт на климатичната система на КИЛ.
28. Подмяна на вентилатор в климатичната система на Неврохирургия реанимация – 1800 лв.
29. Подмяна на вентилатор в климатичната система на Кардиологично отделение – 1800 лв.
30. Профилактика на 27 бр. климатици – 400 лв.
31. Монтаж на осветление и ВиК инсталации в Новата клетка за отпадъци – 300 лв.
32. Монтаж на СОТ в новите складови помещения на Болнична аптека – 400 лв.

Инвестиционна дейност – апаратура до 30.06.2016 г.

За първо шестмесечие на 2016 г. в УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ“ ЕАД е закупена и въведена в експлоатация медицинска апаратура и оборудване на стойност 1 415 083 лв., като 595 000 лв., от тази стойност е с капиталови средства от МЗ. За ремонти и резервни части на апаратура са изразходвани средства в размер на 53 000 лв..

3. Финансово състояние

- Приходи.

За отчетния период приходите на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД са увеличени от 35 150 320 лв. за периода на миналата 2015 година на 35 325 204 лв. за първо шестмесечие на 2016 година. Абсолютната стойност на увеличението е **174 884 лв.** или с 0,50 % повече от предходия шестмесечен период.

Важно да се отбележи тук е, че за месец Март 2016 година УМБАЛСМ „ Н. И. Пирогов“ ЕАД има заработена и неизплатена дейност по клинични пътеки в размер на 120 000 лв., за месец Април – 82 589 лв. и за месец Юни 237 601 лв. от НЗОК, или общо **440 482 лв.** Отчитайки този факт реалните приходи на дружеството са увеличени с 615 366 лв. или с 1,75 %.

Увеличението на приходната част се дължи на:

- Централна доставка на консумативи или по точно на кръв и кръвни продукти – ръст с 482 538 лв, спрямо предходното шестмесечие;
- Увеличени са приходите от платени услуги на граждани с 131 417 лв. повече или с над 2,54 %, дължащо се на доплащането от страна на пациентите за реимбурсни импланти, както и на прихода от специализирани прегледи и консултации;
- Лек ръст се наблюдава и в прихода по Клинични интензивни процедури от НЗОК – ръст с 2,20% или с 60 754 лв.;
- Малък ръст имат и приходите от реимбурсни медицински изделия – ръст с 2,5% или с 27 115 спрямо миналия отчетен шестмесечен период.

Намаление бележат следните приходни пера:

- Спад в основния приход от РЗОК – спад с 215 110 лв. или с 0,81 % по-малко от предходния период на 2015 г.. Този по-нисък приход се изразява в намаление на прихода от Клинични пътеки със 264 141 лв. или 1,19 % , както и с 38 838 лв. по-малко от хемодиализни процедури. Тук отново следва да се отбележи неизплатената надлимитна дейност от НЗОК в размер на над 440 000 лв. за

цитираните месеци, при което реално прихода по основна дейност бележи ръст с над 225 000 лв. или с почти 1 %;

- Въпреки крайно недостатъчните средства приходите отпуснати по Методика за субсидиране на спешната дейност от Министерство на здравеопазването сащо бележат голям спад с 107 054 лв. или с 6,28 % по-малко от предходния тримесечен период на 2015 година;
- Спад се наблюдава и в прихода от платени консумативи от пациенти, които не се финансират по здравна каса- спад със 131 554 лв или с 3,76 % по-малко;
- Наблюдава се и спад на другите приходи на дружеството, касаещи архивните такси, таксите за обучение и специализация, приходите от клинични проучвания, приходите от логистични услуги и други административни такси – спад в абсолютна стойност от 25 021 лв., или спад с 4,85 %;
- Спад в приходите за финансиране на дълготрайни активи от Министерство на здравеопазването – от 313 224 лв. за шестмесечието на 2015 година на 231 857 лв. за същия период на 2016 г., или спад с около 26 %, което е свързано със намаляващите амортизации на закупената с капиталови средства апаратура;
- Спад се наблюдава при приходите от потребителски такси – спад 13 105 лв., или с над 6 % спрямо периода на 2015 година, както и при прихода от платени услуги на фирми – спад с 13,39 % или с 26 487 лв.

- Разходи

Общият размер на разходите за парвото шестмесечие на 2016 г. на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД е 35 221 087 лв., като същите са намалени в сравнение с предходното шестмесечие на 2015 г. с 2,92 % или с 1 059 023 лв. по-малко. Под условие тук следва да се отбележи, че намалението на разходите реално е с около 200 000 лв по-малко, поради липсата на данни за пълния размер на разходите за Възнаграждения и осигурителни вноски (ДМС) за месец Юни 2016 г. към момента на съставяне на настоящия доклад. Благодарение на огромните усилия на ръководния състав за подобряване състоянието на дружеството намаление на разходите има в следните основни пера:

- Голям спад бележат разходите за лекарства – спад с 890 906 лв. или с 27% спрямо шестмесечието на 2015 г.;
- Спад на разхода за медицински консумативи – спад с 243 184 лв. или с 3,04 %, като тук реалния спад е с около 500 000 лв., поради отчитането на нарастналия разход за платени медицински изделия от дейността на „Каса медицински изделия“, както и разхода за доплащането от пациентите на реимбурсни импланти, отразяващи се в разхода за общ медицински консуматив;
- Въпреки нарастването на минималната работна заплата, благодарение на усилията на ръководството за подобряване финансовото състояние, както и вследствие преминаването на цялата болница на ваучери за храна, във връзка с КТД-то от 2015 година, спад бележат и разходите за възнаграждения – спад с 659 033 лв. или с 4 % по-малко от предходния шестмесечен период. Тук цитирания спад е под условие поради липсата на данни за пълния размер на разходите за Възнаграждения и осигурителни вноски (ДМС) за месец Юни 2016 г. към момента на съставяне на настоящия доклад. При прогнозното му отчитане реални спад в разхода за Възнаграждения ще е с около 450 000 лв. по-малко, спрямо миналия отчетен период;
- Разходите за вода горива и енергия намаляват с 216 410 лв. или с над 24%;
- Намаляват и разходите за външни услуги със 7 265 лв. по-малко от предходното шестмесечие на 2015 година.

Съществен ръст на разходите се отчита в перото други разходи, касаещо глоби, неустойки и други разходи - ръст със 148 167 лв., като тук следва да се отбележи, че този разход е във връзка с изплатените лихви по ревизионен акт на НАП за стар период.

Ръст се наблюдава и при следните групи разходи:

- Разходите за опасни болнични отпадъци – ръст с 57 980 лв. спрямо периода на 2015 година – от 48 683 лв. на 106 663 лв. за 2016 година;
- Разходите за охрана – ръст с 35 040 лв.;
- Разхода за други материали – ръст с 251 846 лв. или ръст с над 34 % спрямо периода на 2015 година, дължащо се на по-голямата стойност на

ваучерите за храна получавани от персонала, вследствие подписаното през 2015 година КТД.

Подробни данни за приходите и разходите са видни от приложения отчет за приходите и разходите за двата шестмесечни периода на 2015 и 2016 година.

- Финансов резултат

Финансовия резултат на болницата към 31.03.2016 г. е Печалба в размер на **104 117 лв.**

При сравнение с миналия отчетен период за 2015 г., когато отчетената загуба е била в размер на 1 129 790 лв., УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД регистрира с **1 233 907 лв.** по-добър финансов резултат и отчита Печалба.

Тук следва да се вземат предвид липсата на горецитирания разход за ДМС за месец Юни в размер на около 200 000 лв., както и неотчетената в Прихода заработена и неплатена така наречена „ надлимитна“ дейност в общ размер на над 440 000 лв. за месец Март, Април и Юни 2016 година, при което реалния положителен резултат на дружеството ще бъде в размер на около **350 000 лв.** и ще позволи по-бърз темп на погасяване на натрупаните задължения.

- Задължения.

Общите задълженията на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ЕАД към доставчици на медикаменти, консумативи и други материали към 30.06.2016 г. са в размер на 1 6978 000лв., от които 13 077 000 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 ще завърши 2016 година с положителен финансов резултат и ще намали значително размера на задълженията си.

4. 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, който 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.

5. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен междинния финансов отчет.

След датата, към която е съставен годишният финансов отчет, не са настъпили значими събития, които да променят в значителна степен резултатите от функционирането на болницата.

IV. ВЪЗМОЖНОСТИ ЗА РАЗВИТИЕ

Изложената по-горе информация ни дава основание да смятаме, че до 30.06.2016 г. УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД функционира успешно в една трудна за страната стопанска среда, характеризираща се с продължаваща вече няколко години

икономическа криза. За успешното противопоставяне на рисковите фактори на стопанската и политическа среда са необходими адекватни усилия както от страна на мениджмънта на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД, така и на Принципала в лицето на Министерство на здравеопазването.

Усилията на ръководството на болницата ще бъдат насочени към повишаване ефективността на функционирането на болницата и подобряване на финансовото ѝ състояние. Това може да бъде постигнато по няколко основни направления:

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

2. Подобряване качеството и ефективността на медицинските дейности и снижаване по този начин разходите за престой, лекарства и консумативи.

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

4. Инвестиции в основните сфери на приложение в болницата: строително монтажни работи, техника, технологии, обучение и ноу-хау. Извършването на мащабни инвестиционни действия може да бъде осъществено успешно само с приоритетното съдействие на Министерството на здравеопазването на Република България.

Във връзка с това направление на дейност УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД изпитва остра нужда от инвестиране в СМР и техника на фона на непрекъснато увеличаващата се конкуренция с новите и останали частни лечебни заведения.

5. Невъзможността за подобаващо възнаграждение за положения в ежедневни екстремни условия труд на персонала на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД доведе до намаляване броя на млади кадри желаещи да започнат работа в болницата. Този факт е причина за повишаване средната възраст на медицинския персонал, особено на сестринския. В рамките на 5 до 10 години тази тенденция ще доведе до кадрови срив в системата на УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД.

Невъзможността да самофинансира релевантна на инфлационните промени корекция във възнаграждението на персонала си произтича и от факта, че болницата работи на непрекъсваем режим на работа поради осигуряването на спешна медицинска помощ. Това обстоятелство принуждава болницата да поддържа с 30% повече персонал, което я поставя в неравностойно положение спрямо другите болници както по отношение на разходите за персонал, така и за поддържане на техниката. В

същото време заплащането за тази дейност е адекватно на която и да е столична болница.

V. Информация изискуема по силата на Търговския закон

За периода 01.01.2016г. – 30.06.2016 г. дружеството няма придобити и прехвърлени собствени акции.

Членовете на Съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството за периода на 2016 г. Членовете на СД не притежават права да придобиват акции на дружеството. Членовете на Съвета на директорите не участват в съвети на други търговски дружества, като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25% от капитала на други дружества и не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

VI. Наличие на клонове на болницата

УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД не притежава собствени клонове. Дружеството притежава две дъщерни дружества съответно – МЦ „Н.И.Пирогов“ ЕООД и СТМ „Н.И.Пирогов“ ЕООД.

VII. Използвани от УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД финансови инструменти

УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов“ ЕАД не използва специфични финансови инструменти.

Приложения : Финансов отчет към 30.06.2016 г. и сравнително ОПР за периодите на 2015 г. и 2016 г.

Изготвил: Красимир Данаилов - ЗДИД

Изпълнителен Директор:



/проф.д-р Ст. Миланов/

РАЗМЕР И СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА ПЕРИОДИТЕ ОТ 01.01.2015 г. ДО 31.03.2015г . И ОТ 01.01.2016 г. ДО 31.03.2016 г. НА УМБАЛСМ "Н.И.ПИРГОВ" ЕАД

1	ПОКАЗАТЕЛИ	ОТ 01.01.2015 г. ДО 30.06.2015г	ОТ 01.01.2016 г. ДО 30.06.2016г	Изменение през 2016 Г. СПРЯМО 2015г.	
				В абсолют на СТ-СТ	В %
	2	3			
	ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	35 150 320	35 325 204	174 884	0,50
I.	Нетни приходи от продажби	32 747 411	32 609 749	-137 662	-0,42
1.	По договор с РЗОК	26 572 917	26 357 807	-215 110	-0,81
а)	КП	22 208 944	21 944 803	-264 141	-1,19
б)	Медицински изделия	1 083 973	1 111 088	27 116	2,50
в)	Лекарствена терапия	0	0	0	
г)	Клинични процедури	0	0	0	
д)	Хемодиализа	522 768	483 930	-38 838	-7,43
е)	Интензивно лечение	2 757 232	2 817 986	60 754	2,20
ж)	Асистирана репродукция	0	0	0	
з)	РЕТ/СТ	0	0	0	
и)	ВСД	0	0	0	
й)	МДД	0	0	0	
2.	Потребителски такси	211 849	198 744	-13 105	-6,19
3.	Платени услуги граждани	5 181 408	5 312 825	131 417	2,54

а) хоспитализации	0	0	0	0
б) ВСД	0	0	0	0
в) МДД	0	0	0	0
г) специализирани прегледи/консултации (други)	999 147	1 091 307	92 160	9 222
д) платен консуматив	3 500 341	3 368 787	-131 554	-3,76
е) реимбурсни импланти доплащане	681 920	849 015	167 095	24,50
ж) сетове	0	3 716	3 716	
4. Платени услуги фирми (в т.ч. ДОФ)	197 861	171 374	-26 487	-13,39
а) хоспитализации	0	0	0	
б) ВСД	0	0	0	
в) МДД	0	0	0	
г) специализирани прегледи/консултации (други)	197 861	171 374	-26 487	-13,39
5. Наеми	67 395	78 039	10 644	15,79
6. Други (прилага се справка)	515 981	490 960	-25 021	-4,85
II. Приходи от финансираня	2 386 802	2 713 787	326 985	13,70
1. Правителство	2 218 875	2 526 771	307 896	13,88
а) МЗ	2 218 875	2 526 771	307 896	13,88
аа) централна доставка лекарствени продукти	0	0	0	
бб) централна доставка консумативи и други	207 796	690 334	482 538	232,22
вв) по методика	1 685 805	1 580 015	-105 790	-6,28
ааа хемодиализа	0	0	0	
ббб ТЕЛК	0	0	0	
ВВВ спешна помощ	1 685 805	1 578 751	-107 054	-6,35

ггг) психиатрично лечение	0	0	0	0
ддд) туберколоза	0	0	0	0
еее) ветерани от войните	0	0	0	0
жжж) ХИВ	0	0	0	0
иии) физиотерапия	0	0	0	0
ккк) други	0	1 264	0	1 264
гг) допълнително финансиране	0	0	0	0
дд) финансиране на ДА	313 224	231 857	-81 367	-25,98
ее) трансплантации и експлантации на тъкани и клетки	12 050	24 565	12 515	103,86
б) общини	0	0	0	0
аа) държавни функции (диспансери)	0	0	0	0
бб) общински функции	0	0	0	0
вв) финансиране на ДА	0	0	0	0
в) друго правителствено финансиране (в т.ч. по програми за временна заетост)	0	0	0	0
2. Друго финансиране (помощи и дарения)	167 927	187 016	19 089	11,37
а) текущо финансиране	43 981	39 203	-4 778	-10,86
аа) дарени лекарствени продукти и лечебни храни за специални медицински цели	39 836	38 824	-1 012	-2,54
бб) други	4 145	379	-3 766	
б) финансиране на ДА	123 946	147 813	23 867	19,26
III Финансови приходи	16 107	1 668	-14 439	-89,64
IV. Извънредни приходи	0	0	0	0
ВСИЧКО РАЗХОДИ (I+II+III+IV+V)	36 280 110	35 221 087	-1 059 023	-2,92
I Разходи по икономически елементи	36 047 010	34 934 419	-1 112 591	-3,09

1. Разходи за материали	13 520 810	12 899 219	-621 591	-4,60
а) лекарствени продукти и лечебни храни за си	3 300 421	2 409 515	-890 906	-26,99
б) медицински изделия и консумативи, китове,	7 988 290	7 745 106	-243 184	-3,04
- консуматив каса импланти	3 480 977	3 428 478	-52 499	-1,51
- реимбурсни импланти стави	1 065 482	1 305 961	240 479	22,57
- разход - сетове	0	0	0	
в) кръв, кръвни съставки, клетки, тъкани и орг	222 724	701 868	479 144	215,13
г) работно облекло и постелен инвентар	21 004	2 989	-18 015	-85,77
д) вода, горива, енергия	878 091	661 681	-216 410	-24,65
е) храна за пациентите	380 586	396 520	15 934	4,19
ж) други материали	729 694	981 540	251 846	34,51
2. Разходи за външни услуги	1 463 030	1 455 765	-7 265	-0,50
а) вода, горива, енергия	0	0	0	
б) храна за пациентите	0	0	0	
в) договори за медицински услуги	30 583	32 191	1 608	5,26
г) опасни болнични отпадъци	48 683	106 663	57 980	119,10
д) текущ ремонт	19 574	36 697	17 123	87,48
е) поддръжка на оборудване и софтуер	405 018	375 800	-29 218	-7,21
ж) охрана	99 600	134 640	35 040	35,18
з) телефон, интернет, пощенски и куриерски у	29 306	29 597	291	0,99
и) други външни услуги (прилага се разшифро	830 266	740 177	-90 089	-10,85
3. Разходи за амортизации	1 513 104	1 494 625	-18 479	-1,22
4. Разходи за възнаграждения	16 525 541	15 866 508	-659 033	-3,99
5. Разходи за осигуровки	2 996 124	3 041 734	45 610	1,52
6. Други разходи	28 401	176 568	148 167	521,70
III Суми с корективен характер	223 799	274 990	51 191	22,87

III Обезценка на активи	0	0	0	0
IV Финансови разходи	9 301	11 678	2 377	25,56
V Извънредни разходи	0	0	0	
VI Разходи за данъци от печалбата	0	0	0	
ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА	-1 129 790	104 117	1 233 907	-109,22