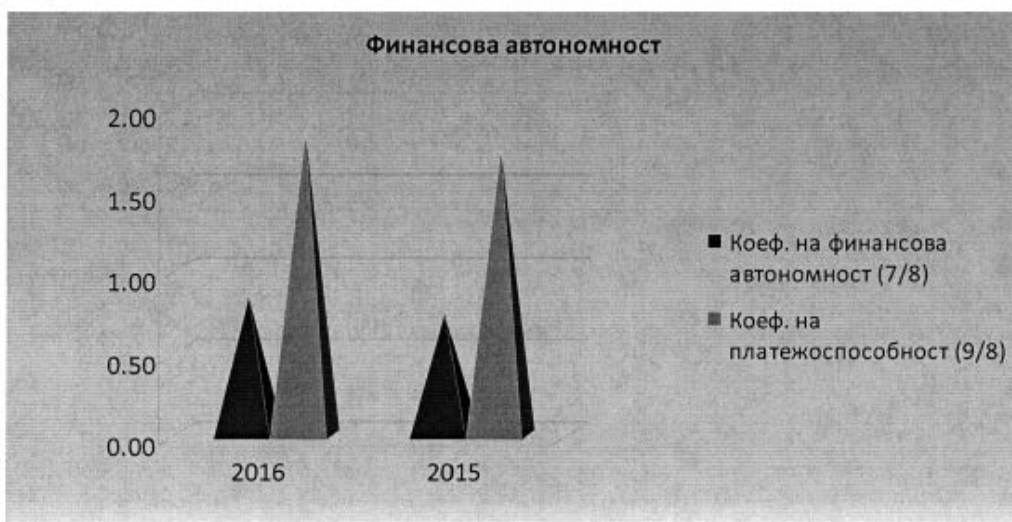
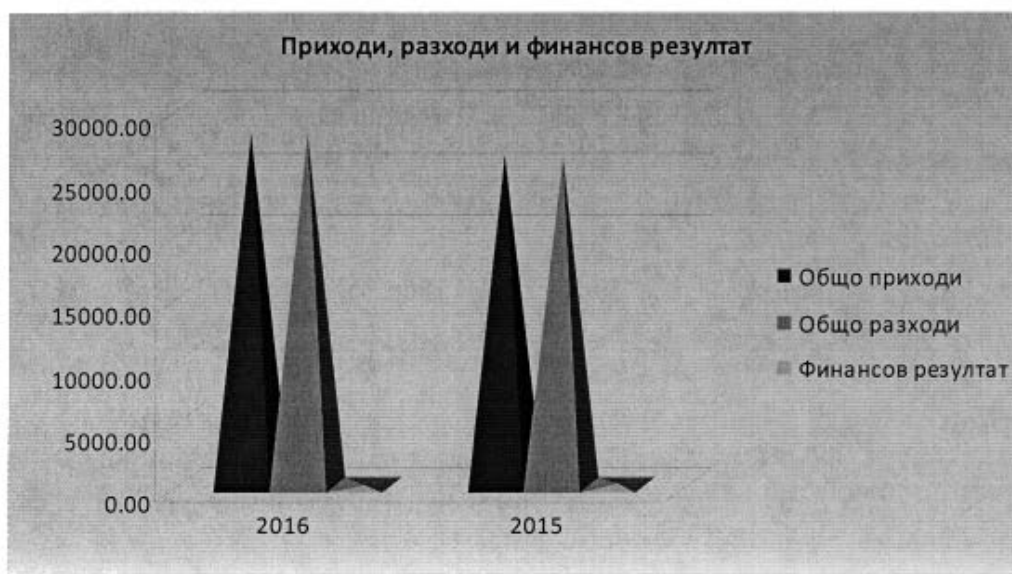
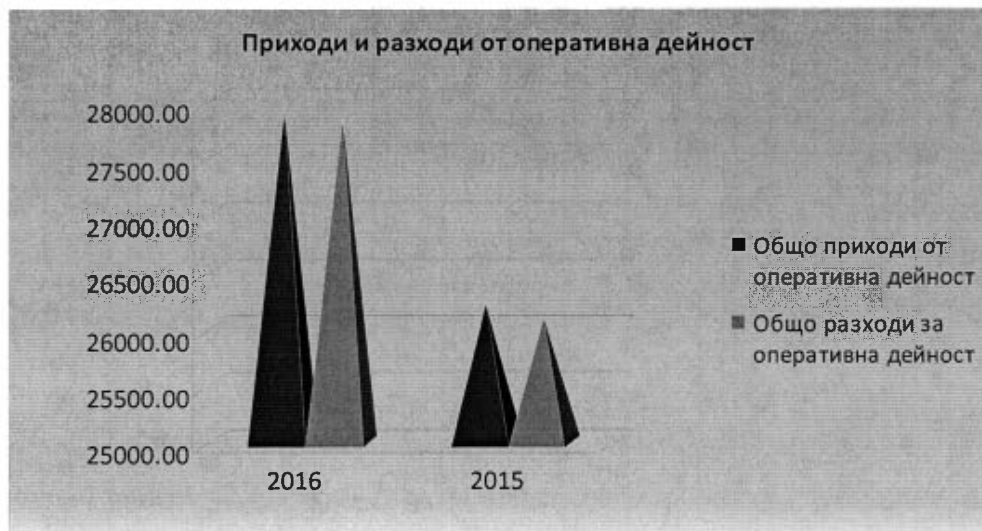


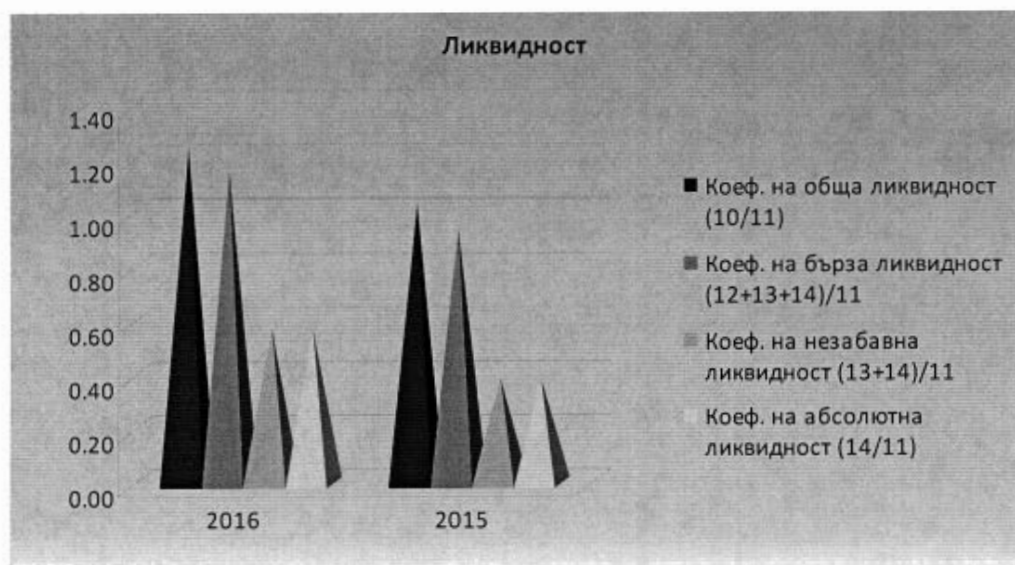
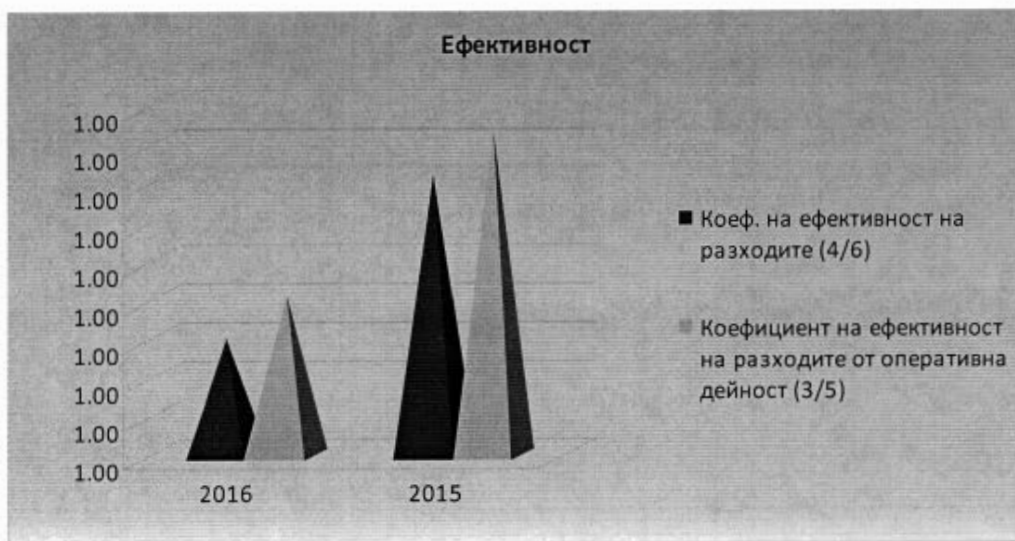
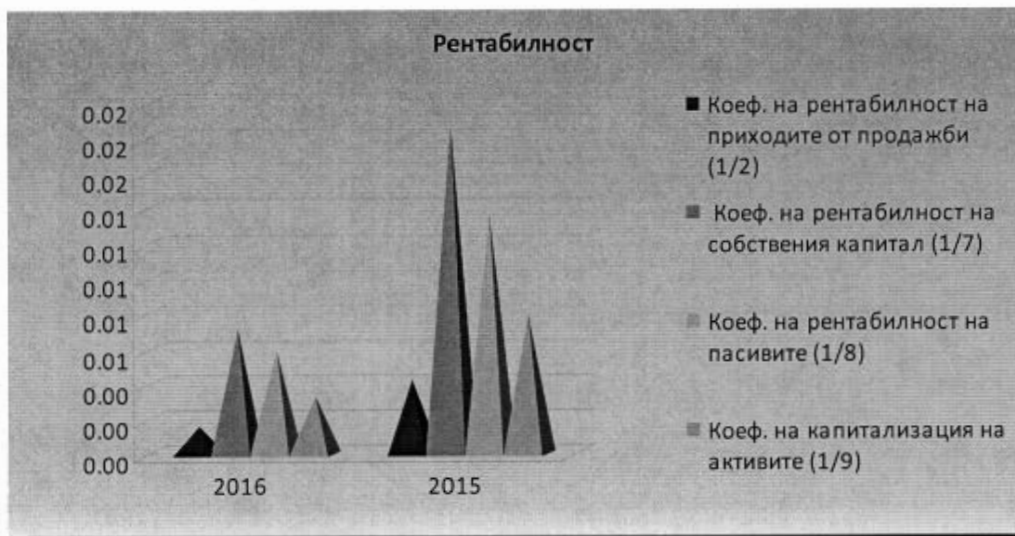
✓ Финансови показатели

Постигнатите от Групата финансови показатели за 2016 г. спрямо 2015 г. са както следва:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2016	2015	2016/2015	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	38	92	-54	-58.7%
2	Нетни приходи от продажби	22929	21594	1335	6.2%
3	Общо приходи от оперативна дейност	27908	26203	1705	6.5%
4	Общо приходи	27947	26237	1710	6.5%
5	Общо разходи за оперативна дейност	27851	26094	1757	6.7%
6	Общо разходи	27905	26143	1762	6.7%
7	Собствен капитал	5362	4934	428	8.7%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6419	6731	-312	-4.6%
9	Обща сума на активите	11781	11665	116	1.0%
10	Краткотрайни активи	4771	4149	622	15.0%
11	Краткосрочни задължения	3851	4011	-160	-4.0%
12	Краткосрочни вземания	2237	2185	52	2.4%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	2193	1562	631	40.4%
15	Материални запаси	341	402	-61	-15.2%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0.0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0017	0.0043	-0.0026	-61.1%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.0071	0.0186	-0.0116	-62.0%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.0059	0.0137	-0.0077	-56.7%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0032	0.0079	-0.0047	-59.1%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0015	1.0036	-0.0021	-0.2%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0020	1.0042	-0.0021	-0.2%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.2389	1.0344	0.2045	19.8%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1.1504	0.9342	0.2162	23.1%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.5695	0.3894	0.1800	46.2%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.5695	0.3894	0.1800	46.2%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.8353	0.7330	0.1023	14.0%
28	Коеф. на платежеспособност (9/8)	1.8353	1.7330	0.1023	5.9%

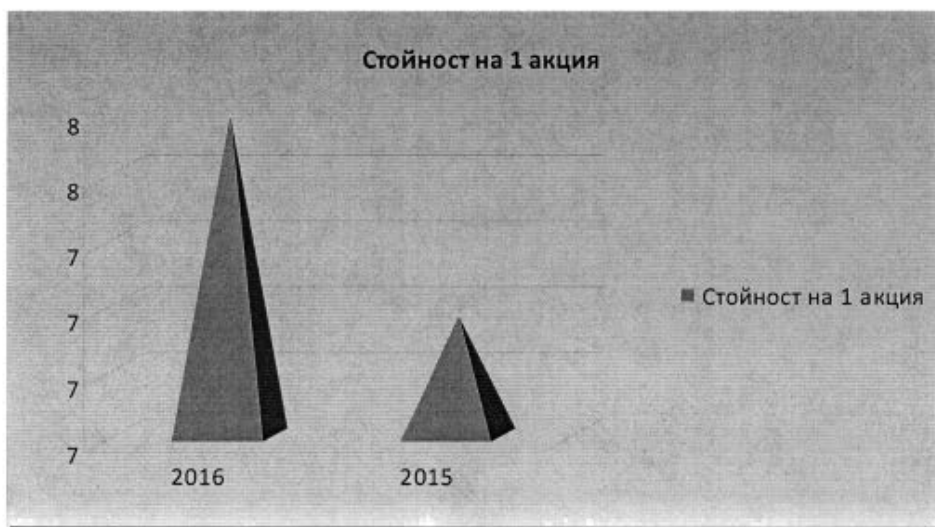
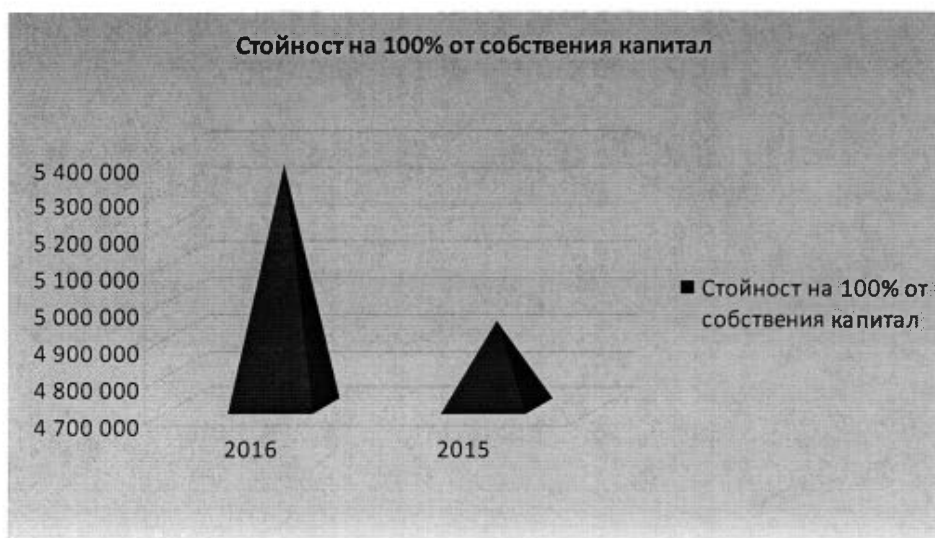




Стойността на собствения капитал на Групата за 2016 г. спрямо 2015 г. е както следва

(лева)

	2016	2015
Стойност на 100% от собствения капитал	5 362 000	4 934 000
Брой акции	688 700	688 700
Стойност на 1 акция	7.79	7.16



Справка по финансовите показатели включени в договора за управление между председателя на съвета на директорите и изпълнителния директор:

1. Наличие на просрочени задължения към доставчици към 31.12.2016 год. 746 хил.лв./към 31.12.2015 год. 628 хил.лв.
2. Отношение на приходите към разходите за дейността/коэффициент на ефективност на разходите/ 2016 год.- 1. /2015 год.- 1. /
3. Използваемост на легловия фонд в % 2016 год. – 71.77% / 2015 год. – 70.81%/

4. Отношение на средната годишна наличност от материални запаси, включително запаси от медикаменти и гориво към приходите от основната дейност /т.е. стойността на показателя „времетраене на един оборот в дни“ / - 2016 год. 2.21, /2015 год. – 3.24 /
5. Размер на разходите на лекарства и медицински консумативи съотнесени в % към общите разходи за дейността – 2016 год.- 26.72%, /2015 год. – 24.98%/
6. Отношение на паричните средства към краткосрочните задължения / коефициент на абсолютна ликвидност / -2016 год. - 0.57 /2015год. – 0.39 /
7. Данни за леталитета в лечебното заведение – 2016 год. – 2.03, /2015 год.- 2.01 /
8. Данни за средния престой - 2016год. – 4.84 /2015 год. – 4.91/

✓ Нефинансови показатели,

➤ **Организационна структура**

- **I.Органи на управление**
- **Общо събрание на акционерите**
- - Съвет на директорите
- **II- ИЗПЪЛНИТЕЛН ДИРЕКТОР**
- **1. ДИАГНОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН БЛОК**
- - МДЛ „Клинична лаборатория“
- - МДЛ „Клинична микробиология“
- - Ендоскопски център
- - Регистратура
- - ПКК за платов прием и ТЕЛК
- **2. СТАЦИОНАРЕН БЛОК**
- - Клиника „Ортопедия и травматология“
- - Клиника „СХ“
- - Клиника „Урология“
- - Клиника „Гинекология“
- - Клиника „Неврохирургия“
- - Клиника „Коремна хирургия“-I хо, II хо, Оперативен блок
- - Клиника „Коремна хирургия – I ХО
- - Клиника „Коремна хирургия“- II ХО
- - Клиника „Коремна хирургия“- операционен блок
- - Клиника „Педиатрия“
- - Клиника „Вътрешни болести“
- - Отделение „Детска хирургия“
- - Отделени „Неврология“
- - Отделение „Гръдна хирургия“
- - ОАИЛ
- -Родилно отделение
- - Отделение „Неонатология“
- - Отделение „УНГ“
- - Отделени е „Спешна медицина“
- **3. КЛИНИКИ И/ИЛИ ОТДЕЛЕНИЯ БЕЗ ЛЕГЛА**
- - Отделение „Образна диагностика“
- - Отделение „Обща клинична патология“
- - Отделение „Съдебна медицина“

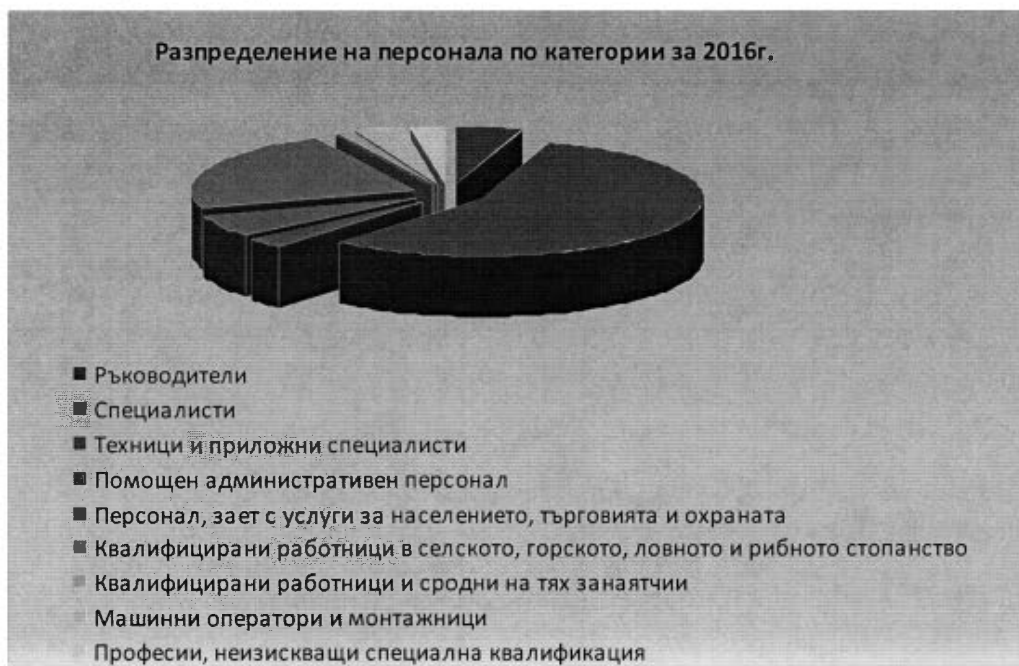
МБАЛ „Света Анна Варна“ АД

- - Отделение "Диализно лечение
- **4.ГЛАВНА МЕДИЦИНСКА СЕСТРА**
- **5.ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ**
- **6.ЮРИСТКОНСУЛТИ**
- **7.АСБ**
- - Отдел „ФС“
- - Отдел "Човешки ресурси"
- - Отдел "ТРЗ"
- - Отдел „КОМДКП и Мед.статистика“
- - Отдел „Контрол на достъп“
- - Кислородна станция
- - Санитарен автотранспорт
- - Парова централа
- - АТЦ
- - ЦПБ
- - Звено ЦССМ
- - Аварийно звено
- **8.ТЕХНИЧЕСКИ СЕКРЕТАР**

Численост и структура на персонала:

(брой)

Категория	2016	2015
Общо, в т.ч.	1060	1051
Ръководители	53	52
Специалисти	596	598
Техници и приложни специалисти	29	26
Помощен административен персонал	66	64
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	239	234
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	0	0
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	13	13
Машинни оператори и монтажници	38	38
Професии, неизискващи специална квалификация	26	26



НАТУРАЛНИ, КОЛИЧЕСТВЕНИ И КАЧЕСТВЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

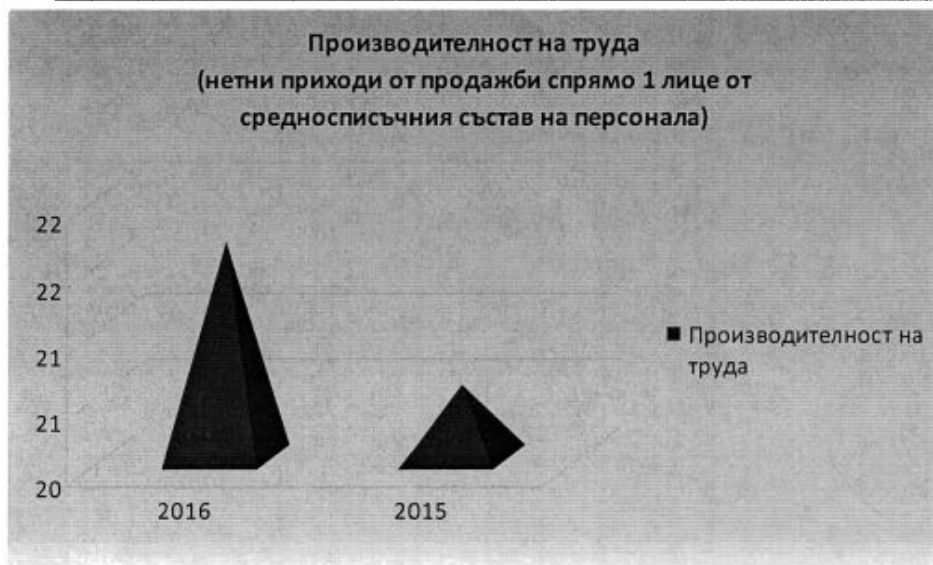
	<u>31.12.2016г.</u>	<u>2015 г.</u>
1. Средно списъчен състав на предприятието-майка:	1015	1006
В т.ч.		
- Висш медицински персонал	252	248
- Висш немедицински персонал	21	21
- Медицински специалисти	348	352
- Друг персонал	394	385
2. Брой легла	419	427
3. Брой преминали болни	22 717	22 478
4. Брой проведени леглодни	110 055	110 354
5. Оборот на легло	54.22	52.64
6. Среден престой на болните в дни	4.84	4.91
7. Използваемост на леглата в дни и %	262.66/71.77%	258.44/70.81%
8. Оперативна активност %	69.70%	69.29%
9. Брой операции		
- много голяма, голяма/сложна/ бр.	5 036	5 097
- средна бр.	5 503	5 089
- малка бр.	4 661	2 068
10. Леталитет %	2.03%	2.01%

➤ **Производителност на труда:**

(лева)

Производителност на труда

Години	2016	2015
Средносписъчен състав	1060	1051
Нетни приходи от продажби	22 929	21 594
Нетни приходи от продажби / 1 лице	22	21



➤ **Рентабилност на труда:**

(лева)

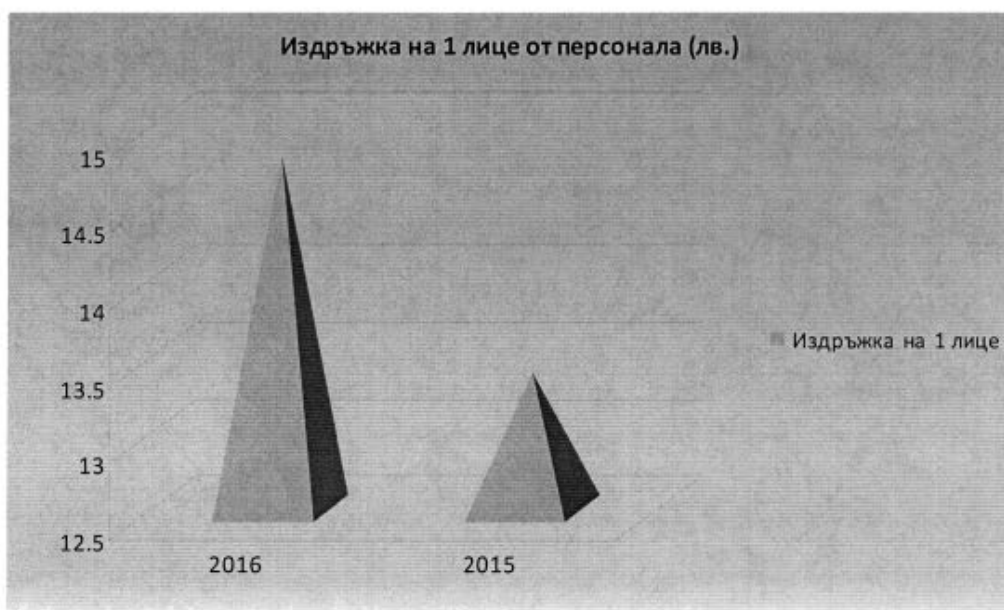
Рентабилност на труда		
Години	2016	2015
Средносписъчен състав	1060	1051
Финансов резултат	4	115
Финансов резултат / 1 лице	0	0



➤ Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала:

(лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	2016	2015
Персонал	1060	1051
Възнаграждения и осигуровки*	16 011	14 429
Издръжка на 1 лице, лв.	15	14
* От отчета за приходите и разходите		



➤ Картина на АКТИВ® за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:

(лева)

Години	2016	2015
Издръжка на едно лице от персонала	15	14
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	22	21
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	0	0



➤ Политика по опазване на околната среда

Групата полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в производството и предлагането на стоки/ продукти / услуги

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от Групата дейности,;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на Групата и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на Групата за 2016г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2016 г. Групата не е развивала действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2016г. в Групата не са настъпили важни събития:

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, изисквана по реда на чл. 187д от ТЗ (съгл. чл.39, т.6 от ЗС)

- *Информация за придобитите и прехвърлени през годината собствени акции – няма такава:*
- *Информация за притежаваните собствени акции –няма такива.*

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. в Групата са сключили следните съществени сделки:

1. Договор с Министерство на Здравеопазването за извършване на медицинска дейност- оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, които не са хоспитализирани в същото лечебно заведение, за медицински дейности за ветерените от войната, за медицинска експертиза, осъществена от ТЕЛК.
2. Договори с Националната здравноосигурителна каса – Договор за оказване на болнична помощ по клинични пътеки , Договор за извършване на клинични процедури, Договор за извършване на амбулаторни процедури.
3. Договори за доставка на лекарства
4. Договори за доставка на медицински консумативи и изделия
5. Договори за доставка на медицинска апаратура
6. Договор за отговорно пазене за доставен апарат за механична вентилация
7. Договор за предоставяне на целева субсидия за капиталови разходи- основен ремонт на абонатни станции на Хирургичен и Терапевтичен блок
8. Договор за предоставена целева субсидия за капиталови разходи - за Закупуване на 6/шест/броя хемодиализни апарати.
9. Договор за предоставена целева субсидия за капиталови разходи – за Закупуване на апаратура на апаратура за Неонатология и Родилно отделение.

VIII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ МБАЛ „Света Анна Варна“ АД и СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. т. 4 от Приложение № 10 и чл. 247, ал. 2, т. 5 от ТЗ)

Няма сделки с други свързани лица, извън Групата.

IX. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. в Групата не са се случили следните събития и показатели с необичаен характер:

- *Информация за събития с необичаен характер - няма:*

- *Информация за показатели с необичаен характер - няма:*

X. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. Групата не е сключило сделки, водени извънбалансово.

XI. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на Групата, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 10)

- *Информация за дялови участия - няма:*
- *Информация за основните инвестиции в страната и чужбина - няма:*
- *Информация за инвестиции в дялови ценни книжа извън групата предприятия на МБАЛ „Света Анна Варна.“ АД - няма:*

XII. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „Света Анна Варна“ АД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 10)

- *Информация за сключени от МБАЛ „Света Анна Варна“ АД договори за заем - няма:*
- *Информация за сключени от дъщерно дружество на МБАЛ „Света Анна Варна.“ АД договори за заем - няма:*
- *Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Света Анна Варна.“ АД договори за заем - няма:*

XIII. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „Света Анна Варна“ АД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемодатели (съгл. т. 9 от Приложение № 10)

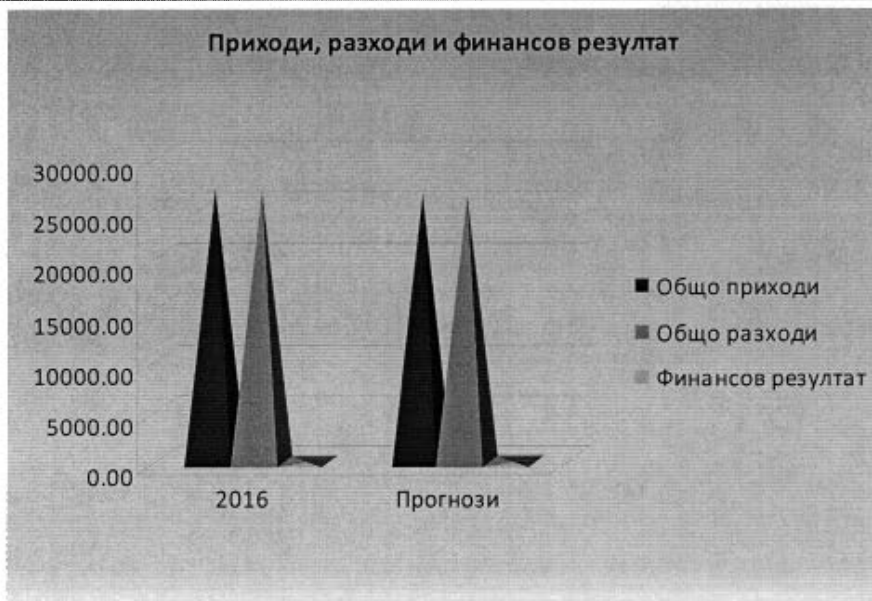
- *Информация за сключени от МБАЛ „Света Анна Варна“ АД договори за заем - няма:*
- *Информация за сключени от дъщерно дружество на МБАЛ „Света Анна Варна.“ АД договори за заем - няма:*
- *Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Света Анна Варна.“ АД договори за заем - няма:*
- *Информация за предоставени гаранции, включително на свързани лица - няма:*

XIV. ИЗПОЛЗВАНЕ НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА през отчетната година (съгл. т. 10 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. Групата не е извършила нова емисия от ценни книжа.

XV. АНАЛИЗ НА СЪТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т. 11 от Приложение № 10)

N:	Показатели:	2016	Прогнози	Съотношение	
		година		стойност	процент
1	Общо приходи	27947	26153	1794	6.9%
6	Общо разходи	27905	26123	1782	6.8%
7	Финансов резултат	42	30	12	40.0%



Посочените по-горе съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в ГФО Групата за 2016г. спрямо публикуваните по-рано прогнози за тези резултати се дължат на: Спазване финансова дисциплина , увеличаване приходите от извършваните медицински дейности.

XVI. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на Групата касае способността му да:**
 - изпълнява задълженията си навременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
 - да инвестира в рентабилни инвестиции.
- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на Групата отчита влиянието на ключови фактори като:**
 - междуфирмените вземания и задължения;
 - събираемост на вземанията;
 - ценова политика;
 - търговска политика;
 - политиката на хеджиране;
 - данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
 - плащане на санкции;
 - технологичната обезпеченост на Групата;
 - стимулиране и регулиране на производството и потреблението;

МБАЛ „Света Анна Варна“ АД

- пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
- конкурентоспособността на Групата;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

➤ Политиката относно управление на финансовите ресурси на Групата включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на Групата при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на Групата.

- **Информация за задълженията на Групата и възможностите за тяхното обслужване:**

Вид	Стойност 2016г.	Стойност 2015г.	Просрочени 2016г.	Просрочени 2015г.	Срок на погасяване просрочени 2016г.
1.Задължения	3 851	4 011	746	628	М.12.2016г.
1.1.Задължения към доставчици	2 276	2 367	746	628	М.12.2016г.
1.1.1. Храна	47	45	0	0	
1.1.2. Медикаменти и консумативи	1 880	1 717	635	318	М.12.2016г.
1.1.3. Други материали и ДМА	140	235	57	107	М.12.2016г.
1.1.4. Външни услуги и други	209	370	54	203	М.12.2016г.
1.2. Задължения към персонала	923	851	0	0	
1.3. Задължения към осигурителни предприятия	334	299	0	0	
1.4. Данъчни задължения	187	323	0	0	
1.5. Други краткосрочни задължения	131	171	0	0	

Групата има следните възможности за тяхното покриване в хил.лв.:

Стойност на вземанията	Стойност на паричните средства	Стойност на задълженията	Възможност да обслужването на задълженията
(1)	(2)	(3)	(4) = (1+2 -3)

2 237	2 193	3 851	579
-------	-------	-------	-----

От таблицата по-горе е видно, че стойността на задълженията е по-малка от стойността на вземанията и наличните парични средства на Групата и в резултат на това, Групата е предприела следните мерки за покриване на задълженията:

Изплащане на просрочените задължения на доставчиците към 31.01.2017 година

Евентуалните **заплахите**, пред които Групата може да се изправи, включително влиянието и неговата експозиция по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са посочени в т. II „Характеристика на дейността“, т. „Рискове, пред които Групата е изправена“ на настоящия консолидиран Годишен доклад за дейността.

Мерките, които Групата е предприела с оглед отстраняването им са следните:

Програма за подобряване на финансовото състояние на Групата за 2017 година която е приета от заседание на Съвета на директорите с протокол № 7 от 21.02.2017 година

XVII. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 10)

Групата има следните инвестиционни намерения и възможности за тяхното реализиране:

<i>Инвестиционно намерение</i>	<i>Цел</i>	<i>Стойност</i>	<i>Начин на финансиране</i>	<i>Размер на разполагаемите средства</i>	<i>Възможни промени в структурата на финансиране</i>
Основен ремонт на абонатни станции на Хирургичен и Терапевтичен блок		180 хил. лв.	Финансирани от МЗ	180 хил. лв.	
Закупуване на апаратура за Неонатология и Родилно отделение		80 хил. лв.	Финансирани от МЗ	80 хил. лв.	
Закупуване на б/шест/броя хемодиализни апарати		132 хил. лв.	Финансирани от МЗ	132 хил. лв.	

XVIII. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. в основните принципи на управление на Групата не са настъпили промени.

XIX. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 10)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на



МБАЛ „Света Анна Варна“ АД

сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите закони и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност Групата има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на Групата са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
4. опазване на активите и информацията.

Разработената система на Групата гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на Групата и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Основните елементи и характеристики на системата на Групата включва следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none"> 1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията; 2. управленската философия и стил на работа; 3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; 4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси; 5. компетентността на персонала.
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none"> 1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати. 2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none"> 1. процедури за разрешаване и одобряване; 2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол; 3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания; 4. правила за достъп до активите и информацията; 5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контролори или други лица, определени от ръководителя на организацията; 6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции; 7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите; 8. процедури за наблюдение; 9. правила за управление на човешките ресурси; 10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията; 11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.



Информация и комуникация	<ol style="list-style-type: none"> 1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност; 2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията; 3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол; 4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите; 5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение; 6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.
Мониторинг	<ol style="list-style-type: none"> 1. Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на Групата. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол и управление. На основание чл. 12, ал. 1 и ал. 2, т. 6 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор Групата е в процедура на изграждане на звено за вътрешен одит с основни функции и задачи да:

1. идентифицира и оценява рисковете в Групата;
2. оценява адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:
 - a. идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на Групата;
 - b. съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
 - c. надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
 - d. ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
 - e. опазването на активите и информацията;
 - f. изпълнението на задачите и постигането на целите;
3. дава препоръки за подобряване на дейностите в Групата.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол и звеното за вътрешен одит е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на Групата.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за 2016г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	Определяне на средата, в която Групата функционира: <ul style="list-style-type: none"> • индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане; • естеството на Групата – дейност, собственост,

	<p>организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;</p> <ul style="list-style-type: none"> • избор и прилагане на счетоводната политика; • бизнес намерения / бизнес програма и резултати; • оценка на финансовите показатели.
Оценка на риска	Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.
Контрол на дейностите	Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с: <ul style="list-style-type: none"> • Оторизацията; • Прегледите на резултатите от дейността; • Обработка на информацията; • Физическите контроли; • Разпределение на задълженията
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрене.

XX. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. в управителните и надзорните органи на Групата МБАЛ „Света Анна Варна“ АД не са настъпили промени:

XXI. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (съгл. чл. 247д, т.1 от ТЗ и т. 17 от Приложение № 10)

- **Информация за получените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на Групата:**

✓ **Съвет на директорите:**

Получател	Сума в лева	Основание
Председател – Николай Петров Коларов	24 429	Устава на дружеството-майка
Член на СД- Боряна Борисова Върбанова	22 171	Устава на дружеството-майка
Член на СД – Гален Димитров Шиваров	41 390	Договор за възлагане на

- *Информация за получените непарични възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на Групата – няма такава информация за Съвета на директорите.*
- *Информация за условни възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи Групата – няма такава информация за Съвета на директорите:*
- *Информация за разсрочени възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи на Групата – няма такава информация за Съвета на директорите:*
- *Информация за дължимите от Групата суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения няма:*

XXII. ПРИДОБИТИТЕ, ПРИТЕЖАВАНИТЕ И ПРЕХВЪРЛЕНИТЕ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ ПРЕЗ ГОДИНАТА АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ НА Групата (съгл. чл. 247д, т.2 от ТЗ)

- *Информация за придобитите акции на Групата от членовете на Съвета на директорите - няма:*
- *Информация за придобитите облигации на Групата от членовете на Съвета на директорите – няма.*
- *Информация за притежаваните от членовете на съветите акции на Групата – няма.*
- *Информация за притежаваните от членовете на съветите облигации на Групата – няма.*
- *Информация за прехвърлените акции на Групата от членовете на Съвета на директорите – няма.*
- *Информация за прехвърлените облигации на Групата от членовете на Съвета на директорите – няма.*
- *Информация за правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на Групата – няма.*

XXIII. УЧАСТИЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ В ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети (съгл. чл. 247д, т.4 от ТЗ)

Няма информация

XXIV. ИЗВЕСТНИ НА Групата ДОГОВОРНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери (съгл. т. 19 от Приложение № 10)

На Групата са известни следните договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери:

Вид договореност	Период на настъпване	Очаквани промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери
Договори с Министерство на здравеопазването за предоставяне на целеви субсидии за капиталови средства	При усвояване на целевите средства	Министерство на здравеопазването да увеличи своите акции

XXV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 10)

- *Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал* – има заведени дела срещу Групата, но техният размер е по-малък от 10 на сто от собствения ѝ капитал.
- *Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал* - няма

XXVI. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА Групата (съгл. чл. 39, т.4 от ЗС и чл. 247, ал. 3 от ТЗ)

Мисия:

Основната цел на ръководството Групата е непрекъснат стремеж за повишаване качеството на оказваните медицински услуги, повишаване квалификацията на служителите.

Предвид предстоящото подписване на Националния Рамков Договор/НРД/ между Лечебните заведения и Националния Здравноосигурителната каса, Ръководството преразглежда възможностите за договаряне на нови за болницата - КЛИНИЧНИ ПЪТЕКИ, КЛИНИЧНИ ПРОЦЕДУРИ и КЛИНИЧНИ АМБОЛАТОРНИ ПРОЦЕДУРИ които ще увеличат приходите на Лечебното заведение.

Предприети действия за разширяване на дейността на Клиника “Ортопедия и травматология”, разширяване легловата база на Клиника “Педиатрия”, Отделение “УНГ” и Клиника “Вътрешни болести”.

С по-висока конкурентност на болничния пазар са предвидени ремонти на Родилно отделение и отделение “Недоносени”.

Повишаване контрола на продължителността на болничния престой. По строг контрол за размера на разходите за отделния пациент.

Внедряване на “Болнична информационна система в Клинична лаборатория и Отделение по “Спешна медицина” с цел обхващане от системата на всички структури на болницата.

Стратегии:

1. Стратегия за пазарно развитие:

Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски сегменти;
Предлагане на конкурентни цени на медицинските услуги;
Бизнес сътрудничество;

2. Стратегия на вътрешно развитие:

Оптимизиране на оперативните разходи;
Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
Повишаване квалификацията на работниците/служителите;

3. Стратегия за концентрация / специализация / ограничаване на дейността, закриване на дейности, други ограничителни мероприятия.

Цели:

➤ **Краткосрочни:**

по отношение на предоставените медицински услуги – качествени в интерес на пациента
по отношение на персонала – квалификация с цел усъвършенстване
по отношение на финансовата стабилност – финансова дисциплина

➤ **Дългосрочни:**

по отношение на предоставените медицински услуги
по отношение на персонала – запазване и развитие квалификацията му
по отношение на финансовата стабилност – спазване законодателството и финансова дисциплина

Рекламна политика:

Рекламен бюджет, обвързан с реализираните приходи;
Рекламен канал на принципа на снежната топка, т.е. клиент = доволен клиент = двама клиенти;
PR дейности;
Управление на връзките с клиенти;
Прилаган промоционален микс (комбинация от: Реклама + Лични продажби + Стимулиране на продажбите + PR активност);

Договорна политика:

Сключване на договори с Националната здравноосигурителна каса и Министерство на здравеопазването от съществено значение за дейността на Групата за осъществяване на медицинската дейност

Кадрова политика:

Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на Групата;
Развитие на персонала (увеличаване / намаляване);
Принцип на съвместяване на длъжности;
Квалификация и преквалификация на персонала;
Ротиране на длъжности;

Социална политика:

Насърчаване на социалния статус на работещите в Групата;
Подобряване условията на труд;
Стимулираща система за персонал;
Социални придобивки за служителите;

Фирмена култура:

Лоялност към пациентите и фирмата;

Екологична политика:

Прилагане на мерки за техническо подобрене, осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
Внедряване на нови, екологосъобразни техники и технологии;
Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд;

МБАЛ „Света Анна Варна“ АД

Инвестиционна политика:

Стратегически хоризонт на инвестициите;

Модернизиране и степен на обновяване на материалната базата;

Прогнозни финансови резултати:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	Прогноза 2017	2016	Прогноза 2017/2016	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	30	38	-8	-21.1%
2	Нетни приходи от продажби	21421	22929	-1508	-6.6%
3	Общо приходи от оперативна дейност	26153	27908	-1755	-6.3%
4	Общо приходи	26173	27947	-1774	-6.3%
5	Общо разходи за оперативна дейност	26123	27851	-1728	-6.2%
6	Общо разходи	26153	27905	-1752	-6.3%
7	Собствен капитал	5392	5362	30	0.6%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6219	6419	-200	-3.1%
9	Обща сума на активите	11408	11781	-373	-3.2%
10	Краткотрайни активи	4356	4771	-415	-8.7%
11	Краткосрочни задължения	3686	3851	-165	-4.3%
12	Краткосрочни вземания	2030	2237	-207	-9.3%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	1610	2193	-583	-26.6%
15	Материални запаси	320	341	-21	-6.2%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0.0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0014	0.0017	-0.0003	-15.5%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.0056	0.0071	-0.0015	-21.5%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.0048	0.0059	-0.0011	-18.5%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0026	0.0032	-0.0006	-18.5%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0008	1.0015	-0.0007	-0.1%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0011	1.0020	-0.0009	-0.1%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.1818	1.2389	-0.0571	-4.6%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.9875	1.1504	-0.1628	-14.2%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.4368	0.5695	-0.1327	-23.3%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.4368	0.5695	-0.1327	-23.3%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.8670	0.8353	0.0317	3.8%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.8344	1.8353	-0.0010	-0.1%

МБАЛ „Света Анна Варна“ АД

Годишен консолидиран доклад за дейността 2016 год.

