

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

I. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Описание на основната дейност

Дружеството осъществява лечебна дейност с разрешение № МБ-52/29.03.2016 г., издадено от Министерство на здравеопазването с единен регистрационен номер **2201211002**.

Със Заповед № РД-01-35 от 13.02.2013 г. на болницата е определена акредитационна оценка за цялостна медицинска дейност “отлична” за срок от пет години.

С Решение № 210 / 29.03.2013 г. на Министерския съвет, болницата е призната за университетска.

Дружеството осъществява дейността си въз основа на договори с три основни контрагента:

- **Договори с Националната здравноосигурителна каса за:**
 - оказване на болнична помощ по клинични пътеки;
 - извършване на клинични процедури;
 - извършване на амбулаторни процедури;
- **Договори с Министерство на здравеопазването за извършване на следните дейности:**
 - Оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, преминали през спешното отделение, които не са хоспитализирани в същото лечебно заведение с общ финансов ресурс за **2016 г. – 969 897 лв.;**
 - Осигуряване на лекарствени продукти и консумативи за парентерално хранене на пациенти със “синдром на късото черво”;
 - Медицински дейности извън обхвата на основния пакет от здравни дейности, гарантиран от бюджета на НЗОК, предоставяни на ветерани от войните: изкуствени стави и остеосинтезни материали при оперативни процедури в условията на спешност; очни лещи и високосубстанция при оперативно отстраняване на катаракта; меш/платно за пластика на коремна стена при оперативни процедури при хернии и за медико-диагностични дейности с прилагане на контраст, извън пакет “Образна диагностика” по Наредба № 40 / 24.11.2004 г.;
 - Терапевтична афереза;
 - Дейности по трансплантация;
 - Финансиране на отбранително – мобилизационната подготовка;
 - Финансиране за капиталови разходи (ремонт и закупуване на медицинска техника и обзавеждане) и
- **Договор за организация обучението на студенти и специализанти между Медицински университет – София и болницата.** Болницата осъществява научна и преподавателска дейност с помощта 121 преподаватели, от тях 45 хабилитирани лица – 19 професори и 26 доценти.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.**2. Анализ на нефинансовите показатели**

Дейността на дружеството е организирана в 25 специализирани клиники, отделения и клинично – диагностични структури с 466 броя легла средно месечно.

Преминалите болни за **2016 г.** са 22 559, от които изписани (вкл. починали) са 22 416 пациенти.

Изпълнени са 120 834 бр. леглодни, от тях по договор със СЗОК 112 076.

Използваемостта на едно легло в дни е 259.30, като оборотът на едно легло е 48.41 пациенти средно и средната продължителност на престоя е 5.36 дни.

Посочената до тук дейност е извършена при следните статистически и икономически параметри: стойност на един леглоден – 353.60 лв., стойност на един лекарстводен – 88.35 лв., стойност на ден за медицински консумативи – 52.17 лв., стойност на един храноден – 4.07 лв. и стойност на разходите за персонала и осигуровки за един леглоден – 130.45 лв.

| I. | Дейност на стационара | 2016 | 2015 | 2016 / 2015 % увеличение/ намаление |
|-----|---|---------|---------|--|
| 1. | Средно месечен брой легла | 466 | 465 | 0,22 |
| 2. | Брой преминали болни | 22 559 | 21 828 | 3,35 |
| 3. | Брой изписани (вкл. Умрели) | 22 416 | 21 710 | 3,25 |
| 4. | Брой леглодни | 120 834 | 119 183 | 1,39 |
| а) | от тях по договор с НЗОК | 112 076 | 113 651 | -1,39 |
| 5. | Използваемост на едно легло в дни | 259,30 | 256,31 | 1,17 |
| 6. | Оборот на едно легло | 48,41 | 46,94 | 3,13 |
| 7. | Продължителност на престоя | 5,36 | 5,46 | -1,83 |
| 8. | Стойност на един леглоден | 353,60 | 309,77 | 14,15 |
| 9. | Стойност на един лекарстводен | 88,35 | 63,92 | 38,22 |
| 10. | Стойност на ден за медицински консумативи | 52,17 | 47,57 | 9,67 |
| 11. | Стойност на един храноден | 4,07 | 3,73 | 9,12 |
| 12. | Стойност на разходите за персонала и осигуровките на леглоден | 130,45 | 120,42 | 8,33 |

Използваемостта на легловия фонд е по-ниска от 80 % - 70.85 %.

Средният престой на преминал болен е намален през 2016 год., спрямо 2015 г. По отчет средния престой на болен за 2015 г. е 5.46 дни, а за 2016 г. е 5.36 дни.

Отчетената смъртност за 2016 г. е 1.70 %, а за 2015 г. е 1,88%.

3. Анализ на финансовите показатели

Приходите на дружеството за финансовата 2016 г. са в размер на 42 362 хил.лв. при отчетени приходи за предходната година 35 780 хил.лв., или ръст от 18.40 %. Наблюдава се ръст при предоставянето на услуги спрямо предходния период от 5 853 хил.лв. или - 19.37 %, и ръст на приходите от финансиране – 5 661 хил.лв. към 31.12.2016 г. срещу 5 269 хил.лв. към 31.12.2015 г. или увеличение с 392 хил.лева – 7.44 %.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

ЗАБЕЛЕЖКА: В приходите от услуги – СЗОК за 2016 г. са включени приходи в размер на **720 хил.лв.** в т.ч. 704 хил.лв. за клинични пътеки от м. 04.2016 г. до м.12.2016 г. и 16 хил.лв. за импланти м.04.2016 г., **които не са отчетени и не са платени**, защото са над лимита определен от СЗОК. В приходите от услуги – СЗОК за 2015 г. са включени приходи в размер на **822 хил.лв.** в т.ч. 705 хил.лв. за клинични пътеки от м. 03.2015 г. до м.12.2015 г., 113 хил. лв. за импланти от м. 04.2015 г. до м.11.2015 г., и 4 хил.лв. за интензивно лечение м. 04.2015 г., **които не са отчетени и не са платени**, защото са над лимита определен от СЗОК. Дружеството води преговори за отчитането и заплащането им.

| ПОКАЗАТЕЛИ | 2016 `000 | 2015 `000 | 2016 / 2015 % увеличени/ намаление |
|--|----------------------|----------------------|---|
| Приходи от услуги: | | | |
| - Столична здравно-осигурителна каса | 32 705 | 27 405 | 19,34 |
| - Медицински услуги ; | 3 071 | 2 363 | 29,96 |
| - Клинични изпитвания; | 145 | 281 | -48,40 |
| - Етична комисия; | 11 | 8 | 37,50 |
| - Специализации и следдипломна квалификация; | 44 | 52 | -15,38 |
| - Наеми | 98 | 112 | -12,50 |
| Всичко приходи от услуги | 36 074 | 30 221 | 19,37 |
| Приходи от финансираня | | | |
| в т.ч. от: | | | |
| - Признато финансиране за дълготрайни активи, пропорционално на начислената амортизация; | 2 285 | 2 888 | -20,88 |
| - Финансиране от Министерство на здравеопазването по Методика; | 2 054 | 1 724 | 19,14 |
| - Трансплантации; | 762 | 0 | 100,00 |
| - Фонд за лечение на деца; | 271 | 290 | -6,55 |
| - Дарения; | 232 | 287 | -19,16 |
| - Централна доставка от МЗ за медикаменти и консумативи; | 50 | 50 | 0 |
| - Друго финансиране | 7 | 30 | -76,67 |
| Всичко приходи от финансираня | 5 661 | 5 269 | 7,44 |
| Други приходи | | | |
| - Други | 224 | 216 | 3,70 |
| Всичко други приходи | 224 | 216 | 3,70 |
| | | | |
| Възвърнати провизии | 403 | 74 | 444,59 |
| | | | |
| Всичко приходи от дейността | 42 362 | 35 780 | 18,40 |

За изпълнението на отчетените по-горе приходи през 2016 г. са извършени разходи в размер на **42 727 хил.лв.**, в т.ч. за медикаменти, консумативи и други материали – 18 902 хил.лв., за външни услуги – 3 235 хил.лв., за възнаграждения и осигуровки на персонала – 15 662 хил.лв., за амортизации – 3 770 хил.лв., и други разходи – 1 158 хил.лв., от тях провизии 932 хил.лв.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

За сравнение за предходния отчетен период параметрите на разходите за дейността на болницата са: общо разходи – **36 930 хил.лв.**, в т.ч. за медикаменти, консумативи и други материали – 15 402 хил.лв., за външни услуги – 2 371 хил.лв., за възнаграждения и осигуровки на персонала – 14 264 хил.лв., за амортизации – 4 219 хил.лв., и други разходи – 674 хил.лв., от тях провизии 493 хил.лв.

| ПОКАЗАТЕЛИ | 2016 `000 | 2015 `000 | 2016 / 2015 % увеличение/ намаление |
|--|---------------|---------------|--|
| Разходи по икономически елементи | | | |
| Разходи за материали | 18 902 | 15 402 | 22,72 |
| - В т.ч. медикаменти и мед.консумативи | 16 979 | 13 362 | 27,07 |
| Разходи за външни услуги | 3 235 | 2 371 | 36,44 |
| Разходи за персонала | 13 287 | 12 073 | 10,06 |
| Разходи за осигуровки | 2 375 | 2 191 | 8,40 |
| Разходи за амортизация | 3 770 | 4 219 | -10,64 |
| Разходи за провизии | 932 | 493 | 89,05 |
| Други разходи | 226 | 181 | 24,86 |
| Общо разходи по икономически елементи | 42 727 | 36 930 | 15,70 |

Разходите за медикаменти и медицински консумативи през 2016 г. са **39,74 %** от общо разходите по икономически елементи т.е. над 35 %, тъй като използваме скъпоструващи медикаменти за Клиника по Лъчелечение, Клиника за деца с онкохематологични заболявания и Клиника по хемодиализа. През 2015 г. са 36,18 % от общо разходите по икономически елементи.

Отношението на приходите към разходите за дейността (коэффициент на ефективност на разходите) е 0.99.

Отношението на средната годишна наличност от материални запаси, включително запасите от медикаменти и горива, към приходите от основна дейност (т.е. стойност на показателя „Време за един оборот на запасите”) за 2015 г. представлява коэффициент в размер на 11.14, а за 2016 г. – 9,59, или намаление от 13.91 %.

Отношението на краткосрочните активи към краткосрочните дългове (коэффициент на обща ликвидност) за 2015 год. е 0.48, а за 2016 г. е 0,57.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Дружеството отчита по баланса за **2016 год.** Непокрита загуба от минали години в размер на **14 847 хил.лв.** В предвид на това, и в съответствие с Търговския закон и решението на принципала, отчетената загуба не се разпределя. Непокритата загуба от минали години ще се покрива от бъдещи положителни финансови резултати. Разпределение на дивиденди не се предвижда.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

Структура на основния капитал

| Акционери | Участие | Брой акции | Номинална стойност (лв.) |
|----------------------------------|---------|------------|--------------------------|
| МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО | 100 % | 20 588 577 | 20 588 577 |

Инвестиции

Към 31 декември 2016 г. УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ” ЕАД, София има участия в следните дружества:

Медико – дентален център “ИСУЛ – Царица Йоанна” ЕООД – 100 %.

4. Анализ на финансовите резултати за текущия период

За отчетната 2016 г. дружеството приключва с оперативна загуба в размер на 365 хил.лв. и положителна разлика между финансови разходи и финансови приходи в размер на 96 хил.лв., с което формираната за 2016 г. загуба възлиза на 269 хил.лв.

За сравнение през 2015 г. оперативният финансов резултат е бил загуба в размер на 1 150 хил.лв, а годишният финансов резултат – загуба в размер на 1 161 хил.лв.

Към 31.12.2016 г. дружеството има просрочени задължения към Доставчици в размер на 8 116 хил.лв, а към 31.12.2015 г. – 6 405 хил.лв.

5. Информация свързана с персонала

Средно – списъчен брой на персонала

| Показатели | 2016 | 2015 | 2016/2015 |
|----------------------------|------------|------------|-------------|
| Висш медицински персонал | 271 | 251 | 7,97 |
| Висш немедицински персонал | 27 | 25 | 8,00 |
| Среден медицински персонал | 349 | 354 | -1,41 |
| Друг персонал | 310 | 301 | 2,99 |
| Общо | 957 | 931 | 2,79 |

Средна брутна работна заплата

| Показатели | 2016 | 2015 | 2016/2015 |
|----------------------------|-----------------|---------------|--------------|
| Висш медицински персонал | 1 681,60 | 1 543,46 | 8,95 |
| Висш немедицински персонал | 1 548,05 | 1 351,48 | 14,54 |
| Среден медицински персонал | 1 112,00 | 919,76 | 20,90 |
| Друг персонал | 679,57 | 610,66 | 11,28 |
| Общо | 1 145,71 | 999,75 | 14,60 |

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

II. РИСКОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството се развива в условията на неустойчива финансова среда, изразяваща се в неправилно остойностени клинични пътеки, закупуване от СЗОК на утвърдените от тях месечни обеми на медицинската дейност, неизплащането от страна на касата на предоставените над определените обеми медицински услуги, сведено до минимум финансиране за капиталови разходи от страна на принципала – Министерство на здравеопазването, недостатъчното финансиране на спешната дейност, както и забавата на трансферите за текущи субсидии.

В условията на засилваща се конкуренция, в резултат на лицензирането на все повече здравни заведения за болнична помощ и наблюдаващото се в последните няколко години намаляване броя на преминалите болни, дружеството бележи някои положителни тенденции, изразяващи се в ръст на приходите в сравнение с 2015 г. с 18,40 %, в т.ч. приходите от предоставени услуги с 19,37 % и приходи от финансираня с 7,44 %, а загубата за съпоставимия период е намалена от 1 161 хил.лв. на 269 хил.лв.

В тези условия дружеството ще се стреми през 2017 г. да увеличи приходите си или в най – лошия случай да запази нивото си от 2016 г.

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не се наблюдават събития след датата на баланса, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на **31 декември 2016 г.**

IV. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Ръководството на дружеството има намерение да продължи политиката на положително развитие на дружеството, като не допусне негативни показатели по следните условия:

- наличието на просрочени задължения към 31.12.2017 г.;
- отношението на приходите към разходите на дейността да е по-малко от 1;
- използваемостта на легловия фонд да е по-малка от 80 %;
- отношението на средна годишна наличност на материалните запаси към приходите от основна дейност да бъде положителна величина;
- коефициентът на обща ликвидност да е по-голям от 1 и
- леталитетът спрямо 2016 г. да бъде намален.

V. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Най-съществена част от тази дейност застъпена в дружеството е обучението на студенти, специализанти и докторанти и провеждането на клинични изпитвания.

В болницата през 2016 г. са работили 19 професора, като броят им е нараснал спрямо 2015 г., доценти - 26, което е с 4 по-малко от предходната година, вероятно поради заемане на професорска длъжност, главните асистенти са били 17, като се запазва

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

тенденцията за прогресивното им намаляване пред последните 3 години. Броят на асистентите е намалял от 67 на 59. Броят на докторантите е 18.

Всички клиники на болницата са бази за обучение на студенти по медицина – българи и англоговорящи, както и по дентална медицина и фармация. Броят на преминалите студентски групи са били 314 български и 125 англоговорящи групи. Болницата е била база за провеждане на държавен стаж на медици на 228 стажант – лекари. Допълнително научно – преподавателски състав е участвал в обучението на студенти по дентална медицина, на фармацевти, на специалисти по здравни грижи и на акушерки. Всички хабилитирани са включени в изпитни семестриални комисии по специалности и в държавни изпитни комисии на стажант – лекари.

Лечебното заведение отдавна е известно с традициите си в обучение на лекари в различни специалности, като в него се провеждат 18 основни и 62 тематични курса за специализиращи лекари, както и практически и лекционни занимания с общо практикуващи лекари. Хабилитираните преподаватели са включени в държавни изпитни комисии за придобиване на специалност, като част от хабилитираните са и председатели на комисии. В болницата има издадена заповед за преподавателите, които участват в провеждане на колоквиуми на специализиращите лекари. Голяма част от националните програми по специалности се провеждат в база УМБАЛ „Царица Йоанна-ИСУЛ”, а малка част от модулите се провеждат в други бази след ежегодно сключване на междуболнични договори за обучение. Същевременно болницата е база за обучение на модули по някои специалности, които се провеждат в други бази.

В лечебното заведение през 2016 г, са се обучавали 70 специализанта. Това в известна степен натовазва финансово болницата, но същевременно дава възможност след вземане на специалност младите лекари да продължат да работят в лечебното заведение. За съжаление, част от тях напускат лечебното заведение и започват работа в други лечебни заведения, в частни структури или заминават за чужбина.

Научната дейност на НПС е значителна. Преподавателите имат научни статии в страната и в чужбина – общо 154, като средно на структурно звено научната продукция е 11,8 статии/годишно. Част от публикациите са във водещи международни списания с IF. Част от разработките са цитирани в български и международни списания.

Научно – преподавателския състав през 2016 г. е участвал в авторските колективи на 28 учебника и монографии

Пред 2016 г. са защитени 6 дисертации.

Преподавателите са участвали с лекции, орални презентации и постери в 221 научни прояви – конгреси, конференции и симпозиуми в страната и в чужбина..

Хабилитираните преподаватели от болницата са били членове на журита за защити на докторски разработки и за хабилитация. Колективи от болницата участват във финансирани проекти от МУ както за докторанти, така и за преподаватели.

В болницата работят национални консултанти, членове на различни комисии към МЗ, към Ректората на МУ, на Факултетния съвет, външни експерти към НЗОК, както и ръководители на катедри. Един от заместник-деканите на МФ е проф. Б. Владимиров.

Може да се обобщи, УМБАЛ „Царица Йоанна – ИСУЛ” е известна с традициите си в научно – преподавателската си дейност. През 2016 г. беше отбелязана 70-тата година от основаването ѝ, както и годишнини от основаването на някои клиники, основоположници на специалности в страната. С годините тя продължава да е основно звено към МУ-София, МФ по отношение на научно – преподавателската и учебна дейност.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

През отчетната 2016 год. Министерство на здравеопазването емитира **5 957 999 акции** с номинал 1 (един) лев всяка, с които се увеличи и беше вписан в Агенцията по вписванията увеличението на капитала на дружеството. Тази промяна в капитала се осъществи чрез непарична вноска, представляваща доставена и монтирана апаратура – високоенергиен медицински линеен ускорител. Основанието за извършената промяна е протокол от Общото събрание на дружеството, издаден от принципала – министъра на здравеопазването. Увеличението се прави от държавата – едноличен собственик на основание Решение № 138 на Министерския съвет от 02.03.2016 г.,

Дружеството не притежава собствени акции. Всички акции – 100 % от капитала са собственост на Министерство на здравеопазването.

През 2016 год. Членовете на съвета на директорите са получили общо възнаграждения в размер на **81 хил.лв.**

През годината членовете на съвета на директорите не са придобивали и не са прехвърляли акции и облигации на дружеството.

Дружеството не е издавало облигации.

Членовете на съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25 % от капитала на друго дружество, както и не участват в управлението на други дружества и кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове по смисъла на Търговския закон.

VIII. УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2016 г., **УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ” ЕАД, София** е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2016 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм
2. проф.д-р Пламен Димитров Кенаров, дм
3. проф.д-р Асен Рачев Гудев, дм

Изпълнителен Директор на Дружеството е доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм

Изпълнителен директор

УМБАЛ “Царица Йоанна –

ИСУЛ” ЕАД

гр. София

17.03.2017 г.

