



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

Индивидуален годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

I. Анализ на финансовото състояние на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

1. Анализ на приходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

Общият размер на нетните приходи от оперативна дейност на МБАЛ „НКБ” ЕАД (НКБ) за 2014 г. възлиза на 34,1 млн. лв.

През 2014 г. приходите от продажба на услуги в НКБ възлизат на 33,1 млн. лв., а за 2013 г. те са 35,5 млн. лв. или се отчита намаление от 2,4 млн. лв. (6,7 %).

Съобразно дейността на НКБ в структурата на приходите най-значим относителен дял заемат приходите по договор с НЗОК (за извършена дейност по клинични пътеки, вложени при лечението имплантанти, извършени клинични процедури по хемодиализа и извършени процедури по интензивно лечение). През 2014 г. те са в размер на 32,0 млн. лв., докато през 2013 г. размерът им е 34,0 млн. лв. Отчита се намаление от 2,0 млн. лв. (5,9%), значителна част от което се дължи на ограничаване медицинската дейност в следствие на извършване строително ремонтни дейности свързани с изпълнението на международен проект по фонд „Козлодуй“ за енергийна ефективност, финансиран от международната банка.

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са били на лечение 15 172 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 23,0 млн. лева. През 2013 г. са отчетени 15 496 случая по клинични пътеки на стойност 24,4 млн. лева. Намалението на прихода по клинични пътеки се дължи на намаление в броя на лекуваните пациенти спрямо 2013 г.

Приходите от финансираня са в размер на 0,7 млн. лева при 1,1 млн. лева през 2013 г.

Приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения, които покриват дейностите по оказване на медицинска помощ при спешни състояния, ТЕЛК и за лечение и преходни грижи за новородени деца с вродени сърдечни малформации са 0,2 млн. лева. През 2013 г. приходите са 0,1 млн. лева.

Приходите от дългосрочно финансиране на дълготрайни активи намаляват от 0,8 млн. лева през 2013 година на 0,3 млн. лева през 2014 година.

Даренията и другите приходи заемат незначителен дял в структурата на приходите и спрямо предходния отчетен период се наблюдава намаление с 0,1 млн. лева.

2. Анализ на разходите на „МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

Извършените оперативни разходи за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г. са в размер на 34,6 млн. лв. спрямо 40,6 млн. лева за същия период на 2013 г.

Най-значим относителен дял в разходите за оперативна дейност заемат вложените при лечението медикаменти и консумативи. През настоящия отчетен период се наблюдава намаление от 2,9 млн. лв. спрямо предходния. През 2014 година те са на обща стойност от 16,6 млн. лева,

докато през 2013 г. са 19,5 млн. лева. Намалението на тези разходи с над 14,9 % за една година се обяснява основно с понижаване обема на медицинската дейност на болницата и същевременно оптимизиране на разходите за медицински консуматив.

Разходите за персонала от 13,8 млн. лв. за 2013 г. намаляват на 13,5 млн. лв. за 2014 г. или с 0,3 млн. лева.

Основните работни заплати в НКБ през отчетния период се запазват в рамките на договореното увелечение от 1 юли 2012 г., които са съобразени с подписания колективен трудов договор в сектор „Здравеопазване”. Средносписъчният брой на наети в НКБ лица за 2014 г. е 764 човека. Средна брутна работна заплата за 2014 г. – 1 220,29 лв.

През 2014 г. разходите за амортизации са в размер на 1,6 млн. лв., а през 2013 г. – 4,1 млн. лв. или се отчита намаление на разходите с 2,5 млн. лв. Това е в резултат на отчетеното увеличение на разходите за амортизации през 2013 г. вследствие с извършени промени през 2013 г. в очакваните срокове на полезен живот на някои нетекущи материални активи от група „Имоти, машини и съоръжения”.

Разходите за външни услуги за 2014 г. са в размер на 1,9 млн. лв. спрямо 2,4 млн. лв. за 2013 г., което е в намаление с 0,5 млн. лв., спрямо 2013 г., докато другите оперативни разходи остават на сходни нива - 1,0 млн. лв.

3. Анализ на финансовия резултат на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

За периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г. МБАЛ „НКБ” ЕАД реализира нетна загуба от 0,409 млн. лв., докато за периода 01.01.2013 г. – 31.12.2013 г. загубата е в размер на 3,5 млн. лв.

Намаляването на загубата в сравнение с миналия период се дължи най-вече на следните основни факта:

- намаляване на разходите за материали и медицински консумативи;
- намаляване на разходите за външни услуги;
- намаляване разходите за амортизации.

Основната причина за негативния финансовия резултат за 2014 г. е ограничаването на медицински дейности, предвид извършването на строително ремонтни работи във връзка с изпълнението на международен проект по фонд „Козлудуй“ за енергийна ефективност, финансиран от международната банка.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2014 година е 0,98 (2013 г. – 0,91), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1,09 (2013 г. – 1,13) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1,86 (2013 г. – 1.75).

4. Анализ на задлъжнялостта на МБАЛ „НКБ“ ЕАД за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г.

Към края на 2013 г. търговските задължения на НКБ са били в размер на 4,5 млн. лв., докато към 31.12.2014 г. общият им размер е 3,3 млн. лв., като болницата няма просрочия. Намаляват задълженията за медицински консумативи в размер на 1,7 млн. лв. и нетекущи активи в размер на 0,1 млн. лв, а задълженията за медикаменти и издръжка нарастват с по 0,3 млн. лв.

5. Изпълнение на международни проекти

Изпълнение на спечелени проекти по Европейски програми:

А: МБАЛ – НКБ е в процес на изпълнение на спечелен инвестиционен проект по Програма „Енергийна ефективност“ на Европейската Инвестиционна Банка и Международен фонд „Козлудуй“ за

100 % безвъзмездно финансиране на енергоефективните мероприятия. Проектът по Лот 2 – изпълнението на СМР в болнични заведения по данни на МИЕ се изпълнява през 2014 година и част от него ще се изпълнява през 2015 година. Към момента е изпълнена подмяната на отоплителната инсталация в блокове „Б”, „В”, „Г” и „Д”. и се извършва топлоизолиране на фасадите на всички корпуси към сградния фонд на болницата. Предстои подмяната на отоплителната инсталация в блокове „И” и „Ж”, както и оптимизацията на осветителните инсталации на територията на целия сграден фонд на болницата в г. София. МИЕ е пренасочило приключването на изпълнението на инвестиционния проект по програмата за края на календарната 2015 година.

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

6. Основни рискове, пред които е изправена болницата

Сериозен риск, пред който е изправена болницата е този, свързан с въведените прогнозни стойности от страна на Националната здравноосигурителна каса и определените по ниски размери на задължителни годишни лимити за клинични пътеки, вложени имлантанти, извършени клинични процедури и процедури по интензивно лечение през 2015 г.

Недофинансирането на болничната медицинска помощ в НРД 2015 г. и растящите цени на медицинските консумативи и медикаментите, услугите и разходите за труд крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

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

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

III. Вероятно бъдещо развитие на болницата

Бъдещото развитие на НКБ през следващата година ще бъде насочено изцяло към оказване на качествени медицински услуги на пациентите, осигуряване на равен достъп за болните от столицата и от други райони на страната, повишаване на ефективността на функционирането на болницата и към подобряване на финансовото ѝ състояние.

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

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

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

Полагане на усилия за намаляване на административните разходи.

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на МБАЛ „НКБ“ ЕАД на пазара на здравни услуги в страната.

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

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

Научно-преподавателската работа в НКБ е продължение на 50-годишна традиция, създала школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 80 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 20 хабилитирани лица (7 професора и 13 доценти), 60 асистенти (39 - гл. асистента и 21 асистенти), 31 – с научна степен “Доктор” и 2 - “Доктор на медицинските науки”. Големият брой амбулаторни и стационарни пациенти със сърдечно-съдова патология, широкия спектър лабораторни и инструментални изследвания и специфични оперативни интервенции, които се извършват в МБАЛ „НКБ“ ЕАД, както и ремонтираните учебни зали, създават отлични условия за обучение на студенти, специализанти и докторанти.

V. Информация изискуема по силата на Търговския закон

През 2014 г. капитала НКБ е в размер на 20 835 хил. лв. Той е разпределен в 2 083 500 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една и е собственост на Министерство на здравеопазването. За посочения период НКБ няма прехвърлени собствени акции.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 85 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2014 г. Членовете на съвета на директорите не участват в съвета на друго търговско дружество, като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество и не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

VI. Наличие на клонове на болницата

НКБ не разполага със собствени клонове.

VII. Използвани от болницата финансови инструменти

НКБ не използва специфични финансови инструменти.

Изпълнителен директор:

проф. д-р Марио Станкев

