

К о н с о л и д и р а н О Т Ч Е Т Е Н Д О К Л А Д

На УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ” за 2010 година

През отчетната 2010 година УМБАЛСМ „Пирогов” се управляваше от Съвет на директорите в състав, както следва:

- От 01.01.2010 до 23.06.2010 - Изпълнителен директор – проф.д-р Димитър Раденовски, Председател на съвета на директорите – проф.д-р Огнян Бранков. Членове на съвета на директорите за отчетния период – ст.н.с.Ист. Александър Червеняков, ст.н.с. II ст. Владимир Христов дм и г-жа Росица Павлова, представител на МФ;
- От 23.06.2010 до 23.08 2010 година – Изпълнителен директор - проф.д-р Димитър Раденовски, председател на СД – г-жа Мирела Атанасова и член на СД проф.д-р Данаил Петров;
- От 23.08.2010 година до 01.12.2010 година – изпълнителен директор – проф.д-р Димитър Раденовски, Председател на СД – г-жа Недялка Райчева и член на СД проф.д-р Данаил Петров;
- От 01.12.2010 година до настоящия момент – изпълнителен директор проф.д-р Димитър Раденовски, Председател на СД – д-р Тенчо Тенев и член на СД – проф.д-р Данаил Петров.

Деятелността се осъществяваше от 487 лекари(в т.ч. хабилитирани лица - 37, професори 7), 919 специалисти по здравни грижи, санитарии – 521, висш немедицински персонал -38 и 146 друг персонал.

Годината протече от една страна в значителна приповдигнатост от честваната в октомври 200-та годишнина от рождението на патрона на болницата – изтъкнатият руски хирург Николай Михайлович Пирогов и от друга страна в затруднена финансова обстановка свързана с нарушаване на графика на разплащания от основния платец на медицинска дейност – НЗОК.

I. ОТЧЕТ КЛИНИЧНА ДЕЙНОСТ

През отчетния период се запази специфичната за болницата организация – денонощна работа на всички звена, екипност, безотказност 365 дни в годината. Тази организация на дейността е удобна за пациентите и здравната система, но е скъпа за болницата. Запазвайки половин вековна традиция и основния принцип да се грижим за пациентите, продължаваме да поддържаме денонощния ритъм, с всички произтичащи от това последствия – положителни за пациентите и не толкова за болницата, като търговски субект. **Държа да отбележа факта, че болница „Пирогов” е своеобразен буфер при кризисни ситуации свързани с финансирането на здравната система – при отказ от GР-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” и изпратят ръководството и лекарския персонал пред трудната**

дилема – изпълнение на лекарски дълг или икономическа изгода.

От месец юли 2010 година, СЗОК започна да заплаща, меко казано, със забавяне – плащанията за юни и юли 2010 година, в размер на 4 741 976 лева се платиха края на м.януари 2011 година. Сумите за субсидиране по методиката от страна на МЗ също постъпваха със забавяне текущо през годината – превода за изравняване на дължимите суми за трето и четвърто тримесечие на 2011 година в размер на 524 060 лв се получиха също на 31.01.2011 година. Т.е. болницата, повече от половин година се явяваше кредитор на финансиращите я институции с над 5.3 млн. лв. В същото време за м.август 2010 година СЗОК отказа да фактурира медицинска дейност за над 1,2хил.лв поради наложен финансов лимит и лечението на 1100 пациента остана неплатено към УМБАЛСМ „Пирогов”. Най-фрапиращото обстоятелство е, че болниците, които отказаха да подпишат наложените им финансови лимити, с решение на Надзорния съвет на НЗОК в началото на годината получиха средствата си за дейност в пълен размер. Въпросът с плащанията за миналата 2010 година, се уреди благоприятно за болницата преди дни и наложи корекция на настоящия доклад.

1. Болнични показатели.

Видно от приложената обобщена справка за дейността болницата:

- **преминали болни:** При запазване броя на болничните легла (795) реализирахме 41740 бр преминали болни срещу 42353 през 2009г – намаление дължащо се на нефактурираната дейност;
- **Операции.** Броят на операциите е намален от 25026 за 2009 година на 24881, поради същите причини.
- **Среден престой на пациент** е в размер на 5.1 дена - същият е снижен в сравнение с миналата отчетна година (5,3) с 3,77 %. Това е достигнато, благодарение на повишеното обгрижване на пациентите и повишената ефективност на извършените оперативни интервенции;
- **Леталитета е запазен** благодарение на недопускане на лекарски грешки и стриктно спазване на медицинските стандарти;

2. Медико диагностична и амбулаторна дейност

Броя на извършените изследвания – 1 113 406 през 2010 година срещу 1 127 809 през 2009 година – незначително снижение, дължащо се на ограничителната политика на болницата, свързана с финансовите рестрикции от страна на СЗОК.

3. Научна дейност.

През 2010 година в болницата са проведени повече от 300 обучителни курса на лекари от други лечебни заведения, Много наши специалисти са включени за обучение извън УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов” на реципрочен безплатен принцип в МУ, като се стараем да запазим университеткия си характер. **Съвместно с AESCULAR академия** функционира успешно център за обучение по лапароскопска хирургия. Центърът се

помещава в новоремонтираната сграда на Клиниката по спешна гнойно-септична хирургия, площ 110 кв.м. със зала за подготовка на животни, отговаряща на всички европейски изисквания, зала за обучение разполагаща с мултимедия, достъп до базата данни на AESCULAR и две съвсем нови лапароскопски системи, с два нови набора инструменти към тях. Редовно се провеждат обучения.

II. ОТЧЕТ ПО АДМИНИСТРАТИВНО ОРГАНИЗАЦИОННАТА ЧАСТ ОТ ДЕЙНОСТТА НА БОЛНИЦАТА.

1. Продължава реорганизирането на административно – стопанската част:

- продължава аутсорсването на част от дейността по почистването и хигиенизирането – освен в травматологичните отделения и операционния блок, вече и в клиниката по неврохирургия, както и част от токсикологията. На база на постигнатите положителни резултати предвиждаме да разширим тази дейност и в останалите части на болницата, като след внимателен анализ ще проведем и известни съкращения, сред ниско квалифицирания персонал;
- Извършени бяха и съкращения в отдел „Управление на човешките ресурси“, като състава бе оптимизиран без да се намалява качеството на извършваната от тях дейност;

2. Инвестиционна политика

- Приключи ремонта на бившата административна сграда и същата се преоборудва за нуждите на клиниката по токсикология. Същата бе приета с акт обр.16 и вече се използва пълноценно;

- Приключи и ремонта по реновирането на отделението по хемодиализа – също прието с акт 16, предлагащо съвременни условия за обслужване на пациентите с бъбречна недостатъчност.

- Проведоха се повторно търгове по ЗОП за довършване на поликлиничната част. Строителството се изпълнява, като не се допусна преразход на планираните средства.

Нуждаем се от нов рентген, за който вече Ви запознахме, предвид обстоятелството, че поради високата натовареност на рентгеновата техника в болницата, същата се амортизира в изключително кратки срокове;

- Подготвени са идейните проекти за основен ремонт на Детската клиника, Клиниката по изгаряне и пластична хирургия, Клиниката по спешна неврохирургия, както и част от клиниката по спешна урология. Финансиране ще търсим по линия на еврофондовете.

3. Отчет по клинични и финансови показатели съгласно Договор за възлагане на управлението на болничното заведение:

- Към 31.12.2010 година болницата, формално регистрира просрочени задължения към доставчици в размер на около 1,5 млн.лв. Следва да отбележим, че

това наистина е формално и се дължи на обстоятелството, че към същата дата лечебното заведение има неполучени вземания от СЗОК в размер на 6 352 573 (получени след 20.01., както и непогасени задължения от Министерството на здравеопазването на повече от 524 060 лв. получени на 31.01.2011г. Забавянето на плащанията от страна на СЗОК и МЗ не може да се вмени във вина на ръководството на болницата и в тази връзка убедено считаме че УМБАЛСМ «Пирогов» няма просрочени задължения;

- Отношението на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите) е в размер на 1.0525. Този коефициент е достигнат, като от общите приходите – 57 574 583лв са изключени финансирането на ДМА – 395 400лв и финансовите приходи в размер на 299 341лв, съответно от разходите са изключени разходите за провизии и бъдещо пенсиониране в размер на 1 424 760лв, като не свързани с основната дейност:

$$(57574583-395400-299341)/(55466517-1424760) = 1.052516$$

- Използваемостта на легловия фонд е в размер на 73%;

- Отношение на средната годишна наличност от материални запаси, включително запаси от медикаменти и горива, към приходите от основна дейност е намалено от 4.7424 за 2009 година на 3.2805 за 2010 година или снижението е 30.8%;

- Размерът на разходите за лекарства и медицински консумативи е в размер на 21,20% от общите разходи за дейността;

- Отношението на паричните средства към краткосрочните задължения е по-малко от единица, но това се дължи на цитирания по-горе факт – забавяне на разплащанията от СЗОК.

Задълженията на НЗОК към болницата в края на годината е в размер на 4 741 796лв, както и от МЗ – изравняванията за III-то и IV-то тримесечие в размер на 524 060лв. Считаме, че тези суми следва да се приемат като налични – НЗОК е официална държавна институция с ежегодно, законно формиращ се бюджет и съгласно законодателството същата не може да се счита за търговски субект, заплашен от фалит и/или ликвидация със произтичащи от това финансови рискове. Аналогично е становището ни и за дължимите средства от МЗ. В тази връзка, считаме дължимите от СЗОК и МЗ суми за налични, съответно отношението на наличните парични средства – общо 8,780 млн.лв към задълженията към персонала и осигурителните организации, търговските и други задължения и данъчните задължения – общо 7, 878млн.лв е в размер на 1.114 (вж.Отчет за финансовото състояние от Одиторския Финансов отчет);

- Леталитета е в размер на 2.91% - запазен в сравнение с последните три години;

- Средния престой за 2010 година е 5.1 дни е намален в сравнение с с 2009 – 5.3 дни;

- Възнагражденията на персонала достигна следните нива към 31.12.2010я:

- Лекари	- 1846.98лв;
- Мед.специалисти (сестри и др.)	- 898.65лв;
- Санитари	- 463.77лв;
- Висш немедицински персонал	- 1045.27лв;

- Друг персонал	- 596.56
Средно брутно за болницата:	- 1001 лв.

4. Дейност на дъщерни дружества.

УМБАЛСМ «Н.И.ПИРОГОВ» притежава две дъщерни дружества – Медицински Център „Н.И.Пирогов” ЕООД и Служба по трудова медицина „Н.И.Пирогов”. Първото приключи финансовата 2010 година със загуба в размер на 10хил.лв а второто в размер 13хил.лв. В тази връзка след решение на Съвета на директорите са сменени управителите на тези дружества.

III. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ ОТЧЕТ 2010

1. Приходи: Приходите на болницата, отбелязват ръст – 57 574 583 лв за 2010 година срещу 54 382 374 лв за 2009 година, срещу 47 278 194 лв за 2008 година. Увеличението е в размер на 3 192 209 лв или 5,87%. Този резултат се постигна, отново подчертавам, в условията на ограничението поставено ни от СЗОК. Увеличението на приходите е основно за сметка на приходите по договор с РЗОК от 31 327 241лв за 2008 година на **37 784 527** лв за 2009 година на **41 908 768**лв за 2010 година.

2. Разходи: Същите са увеличени от 54 392 374 лв за 2009 година на 55 466 517 лв или ръста е в размер на 1.97%. Ръста на разходите е основно от увеличение на разходите за амортизации (4 668 495лв за 2010 срещу 3 153 457 лв за 2009 година).

3. Резултат: Болницата приключи с положителен резултат – печалба в размер на 2 108 066 лв.

Определено считаме, че УМБАЛСМ „Пирогов” няма просрочени задължения към края на 2010г.

Изпълнени са 4 от 5-те условия (чл.14 ал.(1) т.т.3,4 и5), съгласно договора за управление и в тази връзка считаме, че е справедливо да се начисли допълнително възнаграждение (тантием) на Съвета на директорите.

IV. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Считаме, че 2010 година бе критична година за болницата, поради изцяло външни обстоятелства. Независимо от всичко болницата излезе успешно от кризата, запази финансовата си стабилност и реализира печалба. Персонала, макар и твърде разколебан в мотивацията си, поради ограниченията свързани с възнагражденията му продължава да изпълнява съвестно медицинските си задължения за по-добро и качествено обслужване на пациентите.

Като пожелание ще отбележим отново, че от страна на Принципала в лицето на Министерство на здравеопазването следва да се вземе отношение:

1. Методиката за финансиране на болнични заведения с преобладаващо общинско или държавно участие, следва да спазва принципа за ежемесечно авансово финансиране с изравняване след приключване на

съответното тримесечие. Този принцип ще позволи регулярен текущ паричен поток към болничните заведения с цел нормално обслужване на задълженията към доставчици на медикаменти, медицински консумативи и пр. Методиката следва да конкретизира детайлно субсидируемата част от оказваното лечение, а несубсидируемата – съответно да се заплаща от пациента. Това е логично – сумата от 15лв за преминал спешен пациент лекуван амбулаторно е съизмерима единствено със стойността на единичния преглед – толкова заплаща и НЗОК за преглед в доболничната медицинска помощ, а медицинския консуматив, образните и лабораторни изследвания, консултациите с други медицински специалисти и пр. остават за сметка на лечебното заведение;

2. Дългоочакваните актуализации в цените на клиничните пътеки, постигнаха намаляване на кардиологичните пътеки, но да се постигне адекватност на стойностите им към разходите за стриктното спазване на медицинските стандарти, засега е пожелание. Следва да не се отлага въвеждане на ДСГ(DRG), което ще обвърже паричния поток от НЗОК към покриване реалните разходи извършвани от болниците и ще въведе равнопоставеност на болничните заведения, както и прозрачност при оказване на здравни услуги.
3. Да оцени по същество организационния и кадрови потенциал на болницата при провеждане на здравната реформа – по специално в областта на създаването на спешни медицински центрове, както и изготвянето съответните медицински стандарти за тях. УМБАЛСМ „Н.И.Пирогов” може

да окаже методическа помощ при съответното възлагане.

С уважение

Изпълнителен Директор:

/проф.д-р Д. Раденовски/



Приложения:

1. Отчет приходи и разходи 2009 година;
2. Отчет приходи и разходи 2010 година;
3. Обобщена справка дейност 2009 година;
4. Обобщена справка дейност 2010 година;

АД