



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

Индивидуален годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

I. Анализ на финансовото състояние на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

1. Анализ на приходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Общият размер на нетните приходи от оперативна дейност на МБАЛ „НКБ” ЕАД (НКБ) за 2018 г. възлиза на 33 808 хил. лева, като за 2017 г. са отчетени 36 156 хил. лева.

През 2018 г. приходите от продажба на услуги в НКБ възлизат на 32 938 хил. лева, а за 2017 г. те са 35 516 хил. лева или се отчита намаление от 2 578 хил. лева (7.26 %).

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, извършени процедури по интензивно лечение и амбулаторни процедури). През 2018 г. те са в размер на 30 134 хил. лева, докато през 2017 г. размерът им е 32 100 хил. лева. Отчита се намаление от 1 966 хил. лева (6.12 %).

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са преминали на лечение 13 566 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 21 595 хил. лева. През 2017 г. са отчетени 14 582 случая по клинични пътеки на стойност 22 189 хил. лева.

Намалението от 594 хил. лева (2.68 %) на прихода по клинични пътеки се дължи на по-малкия брой преминали пациенти спрямо 2017 г.

Приходите по договори с МЗ са в размер на 1 372 хил. лева за 2018г., а за 2017 г. са били 2 191 хил. лева. Отчита се намаление от 819 хил. лева или с 37.38 %, основно от промяната на цените на дейности по Методика за субсидиране на лечебните заведения (бъбречнозаместителна терапия и терапевтична афереза).

В отчета са отразени отложени разходи в размер на 196 хил. лева. за лежащо болни към 31.12.2018 г., изписани в следващ отчетен период.

Приходите от финансираня са в размер на 539 хил. лева при 518 хил. лева през 2017 г.

Даренията и другите приходи са в размер на 135 хил. лева за 2018 г. и 122 хил. лева за 2017 г.

2. Анализ на разходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Извършените оперативни разходи за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г. са в размер на 35 490 хил. лева спрямо 37 227 хил. лева за същия период на 2017 г.

Най-значим относителен дял в разходите за оперативна дейност заемат материалите и консумативите. През 2018 година те са на обща стойност 14 578 хил. лева, докато през 2017 г. са 16 436 хил. лева. Отчита се намаление от 1 858 хил. лева спрямо предходния период (11.30%).

Разходите за персонала за 2018 г. са в размер на 16 136 хил. лева, а за 2017 г. са били в размер на 16 207 хил. лева. Отчита се намаление в размер на 70 хил. лева. Средносписъчният брой на наети в НКБ лица за 2018 г. е 739 бр., а за 2017 г. е 785 бр. Средната брутна работна заплата от 1 395 лева. за 2017 г. се е увеличила на 1 477 лева за 2018 г. Основната причина за това е увеличението на минималната работна заплата за страната, както

и частичното увеличение на възнагражденията с цел запазване на висококвалифицираните специалисти и намаляване текуществото на персонала.

Разходите за амортизации запазват сравнително еднакви нива - 1 626 хил. лева за 2018 г. при 1 625 хил. лева за 2017 г.

Разходите за външни услуги за 2018 г. са в размер на 1 910 хил. лева спрямо 1 800 хил. лева за 2017 г. (увеличение със 110 хил. лева, спрямо 2017 г.).

Другите разходи за 2018 г. са в размер на 1 210 хил. лева, а за 2017 г. те са 1 110 хил. лева.

3. Анализ на финансовия резултат на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

За периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г. МБАЛ „НКБ” ЕАД отчита загуба от 1 682 хил. лева, докато за периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. загубата е била 929 хил. лева.

Неблагоприятен ефект върху финансовия резултат оказва:

- ограничаване на обема на медицинските дейности (разкрити нови лечебни заведения с еднакъв предмет на дейност с НКБ);
- повишаване на цените на ползваните външни услуги;
- недофинансиране на клинични пътеки, особено касаещи Отделение по педиатрия и Клиника по неврология, които не покриват себестойността на извършените дейности. Допълнително утежнение оказва факта, че в лечебното заведение постъпват и се лекуват пациенти с тежка патология и това води до допълнително завишение на разходите.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2018 година е 0.95 (2017 г. – 0.97), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е

1.09 (2017 г. – 1.21) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1.74 (2017 г. – 1.87).

4. Анализ на задлъжнялостта на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Към края на 2017 г. задълженията към доставчици на НКБ са в размер на 3 821 хил. лева, а в края на 2018 г. те са в размер на 3 249 хил. лева.

Дружеството към 31.12.2018 г. има просрочени задължения към доставчици в размер на 86 хил. лева. Те са платени през месец януари 2019г.

5. Изпълнение на проекти по Европейски програми

- Изпълнение на спечелени:

Изпълнението на инвестиционния проект по Програма „Енергийна ефективност” на Европейската Инвестиционна Банка и Международен фонд „Козлудуй” за 100 % безвъзмездно финансиране на енергоефективните мероприятия е приключено 2015 година. Предстои отчитане на трети зимен сезон като енергопотребление пред контролиращия орган. Спецификациите се попълват за отоплителен сезон 2018 – 2019 година и се подават по електронен път в началото на 2019 година.

- Разработване на проектна документация за кандидатстване по актуални /отворени/ Европейски програми:

НКБ е в процес на подготовка на проектна документация за кандидатстване по Рамкова програма за научни изследвания и иновации “Хоризонт 2020”, приоритет „Здраве, демографски промени и благоденствие”. Поради спецификата на тръжната процедура проектната

документация се подготвя за внасяне на втората дата определена за кандидатстване 2019 година.

На база изготвени - енергиен одит и инвестиционен проект за кандидатстване в програма за енергийноефективни мероприятия към Национален доверителен екофонд /НДЕФ/ за Отделението по кардиологична рехабилитация на НКБ в гр. Баня. Изготвеното Заявление за проявен интерес и инвестиционни намерения към фонда от страна на МБАЛ „НКБ” ЕАД, беше входирано началото на 2017 г. Поради методологични и финансови промени до края на 2017 година Управителният съвет на фонда не разгледа нашето заявление. Бяха проведени три срещи с Изпълнителната директорка на фонда. Получихме разяснения в посока очакваното развитие на финансиращата програма. В момента в който се потвърди бюджетната рамка в която фонда ще разглежда и одобрява проекти, ръководството на НКБ ще бъде официално информирано. За финансова 2018 година потвърждение от страна на Фонда не беше направено. Поради това ръководството на НКБ насочи своето внимание към други актуални /отворени/ към края на 2018 година финансиращи програми и към такива, които предстоят да се отворят в началото на 2019 година, за които болницата е допустим кандидат.

Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” се финансира от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) 2009-2014 въз основа на подписан меморандум за разбирателство между Република България и Кралство Норвегия, Исландия и Княжество Лихтенщайн. Програмата обхваща две програмни области „Енергийна ефективност” (Програмна област 5) и „Възобновяема енергия” (Програмна област 6) на Европейското икономическо пространство (ЕИП) и е одобрена на 20 декември 2012 г. На 27.05.2013 г. бе подписано Програмно споразумение между Комитета на ФМ на ЕИП и Националното координационно звено (НКЗ) към Министерски съвет на

Република България. На 23.08.2013 г. бе подписано Споразумение за изпълнение на Програмата между Министерството на икономиката и енергетиката и НКЗ към Министерски съвет. Програмен оператор: Министерство на икономиката, енергетиката и туризма (сега Министерство на икономиката и енергетиката, МИЕ). Програмен партньор на Донора: Дирекция за водни ресурси и енергия (НВЕ) към Министерството на петрола и енергетиката, Кралство Норвегия. Цел на Програмата: Намаляване на емисиите на парникови газове и замърсители на въздуха. Програмата е допринесла за намаляване на 35 хил. т CO₂. Средства по Програмата - 15 600 288 евро, от които 13 260 245 евро (85 %), безвъзмездна финансова помощ (БФП), държавно съфинансиране - 2 340 043 евро (15%).

В средата на 2018 година стартира изпълнението на Финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм за периода 2014 - 2021 в България. Министерствата на културата, на вътрешните работи, на образованието и на правосъдието подписаха споразумения за програмите от новия период за подкрепа чрез Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм 2014-2021 г.

С подписването на споразуменията на практика страната ни е първата държава, която поставя началото на новия програмен период за проекти, финансирани по двата механизма.

Програмите са с общ бюджет над 113,5 млн. евро и ще финансират дейности и проекти в приоритетните сектори правосъдие, вътрешни работи, култура и местно развитие, намаляване на бедността.

Финансовият механизъм на ЕИП с ресурс от 115 млн. евро ще финансира проекти за местно развитие и намаляване на бедността, енергийна ефективност и сигурност, и опазване на околна среда.

Финансирането е безвъзмездно в рамките на 85% и съфинансиране от страна на кандидата – 15%.

В линията на Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” е допустим кандидат.

Ръководството на болницата вижда реалната възможност за осъвременяване на централните климатични инсталации осигуряващи комфорта на работната среда в големите операционни блокове на клиниките по съдова хирургия и ангиология и по сърдечна хирургия. Съоръженията са от края на 90-те години и са на прага на забранителен регламент за работа по смисъла на българското и европейското законодателства в тази област. Освен това динамиката на работа на съоръженията вече ги е довела до края на техническия им жизнен цикъл.

За момента ръководството на НКБ е в очакване на методическите указания за кандидатстване към Програмата за да подготви инвестиционния проект и да заяви инвестиционните си намерения..

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 месечни и годишни стойности за клинични пътеки и процедури по интензивно лечение.

Недофинансирането на болничната медицинска помощ в НРД, недофинансирането на дейности субсидирани по Методика за субсидиране на лечебните заведения и растящите цени на медицинските консумативи и медикаментите, услугите и разходите за труд крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

Конкуренцията с непрекъснатото увеличение на броя на частните лечебни заведения, поставя пред още по-голямо предизвикателство дейността на дружеството.

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, строг контрол върху разходите за медицински консумативи и реорганизация на целия процес

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 56-годишна традиция, създала школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 67 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 19 хабилизирани лица (11 професори и 8 доценти), 44 асистенти (8 - гл. асистента и 39 асистенти), 32 – с научна степен “Доктор” и 1 - “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

Акционерният капитал на дружеството е в размер на 22 524 480 лева. Той е разпределен в 2 252 448 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.

През 2018 година в състава на Съвета на директорите на Дружеството са настъпили следните промени:

Наташка Дакева Данова – избрана за зам. председател считано от 23.07.2018 г. съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-305/17.07.2018 г. и решение на Съвета на директорите.

Иван Димитров Букарев – прокурист, считано от 03.04.2018 г. по договор за прокура и съгласно решение на Съвета на директорите упълномощаването е оттеглено и вписано в Търговски регистър на 26.05.2018г.

Наташа Венелин Маркова – зам. председател, освободена считано от 16.02.2018 г. съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-59/16.02.2018 г.

Павел Панайотов Генков – член на съвета на директорите считано от 16.02.2018 г., съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-59/16.02.2018 г. и освободен, считано от 17.07.2018 г. съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-305/17.07.2018 г.

Възнагражденията, включително осигуровките и социалните придобивки начислени и получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 137 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите са дали гаранции за своето управление по смисъла на чл. 240, ал. 1 от ТЗ, като са издали Записи на заповед в полза на МБАЛ „НКБ“ ЕАД.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2018 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.

През периода няма сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на Дружеството.

VI. Наличие на клонове на болницата

НКБ не разполага със собствени клонове.

VII. Използвани от болницата финансови инструменти

НКБ не използва специфични финансови инструменти.



ПРОФ. Д-Р МАРИО СТАНКЕВ

Изпълнителен директор на МБАЛ „НКБ” ЕАД