

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 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-52/16.03.2017 г., издадено от Министерство на здравеопазването с единен регистрационен номер **2201211002**.

Със Заповед № РД – 17 – 123 от 04.06.2018 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, преминавали през спешното отделение, които не са хоспитализирани в същото лечебно заведение с общ финансов ресурс за **2018 г. – 1 345 795 лв.;**
 - 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 (ремонти 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 113 преподаватели, от тях 42 хабилитирани лица – 1 член – кореспондент, 16 професори и 25 доценти.

2. Анализ на нефинансовите показатели

Дейността на дружеството е организирана в 25 специализирани клиники, отделения и клинично – диагностични структури с 475 броя легла средно месечно.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

Преминалите болни за **2018 г.** са 22 703, от които изписани (вкл. починали) са 22 579 пациенти.

Изпълнени са 118 776 бр. леглодни, от тях по договор със СЗОК 110 435.

Използваемостта на едно легло в дни е 250,05, като оборотът на едно легло е 47,80 пациенти средно и средната продължителност на престоя е 5,23 дни.

Посочената до тук дейност е извършена при следните статистически и икономически параметри: стойност на един леглоден – 396,98 лв., стойност на един лекарствен – 109,08 лв., стойност на ден за медицински консумативи – 57,14 лв., стойност на един храноден – 4,41 лв. и стойност на разходите за персонала и осигуровки за един леглоден – 149,53 лв.

I.	Дейност на стационара	2018	2017	2018 / 2017 % увеличение/ намаление
1.	Средно месечен брой легла	475	470	1,06
2.	Брой преминали болни	22 703	23 157	-1,96
3.	Брой изписани (вкл. Умрели)	22 579	23 031	-1,96
4.	Брой леглодни	118 776	120 138	-1,13
a)	от тях по договор с НЗОК	110 435	106 956	3,25
5.	Използваемост на едно легло в дни	250,05	255,61	-2,18
6.	Оборот на едно легло	47,80	49,27	-2,98
7.	Продължителност на престоя	5,23	5,19	0,77
8.	Стойност на един леглоден	396,98	377,97	5,03
9.	Стойност на един лекарствен	109,08	97,49	11,89
10.	Стойност на ден за медицински консумативи	57,14	57,91	-1,33
11.	Стойност на един храноден	4,41	4,26	3,52
12.	Стойност на разходите за персонала и осигуровките на леглоден	149,53	146,53	2,05

Използваемостта на легловия фонд е по-ниска от 80 % - 2018 г.- 68,51 %, 2017 г.- 70,03 %.

Средният престой на преминал болен е увеличен през 2018 год., спрямо 2017 г. По отчет средния престой на болен за 2017 г. е 5,19 дни, а за 2018 г. е 5,23 дни.

Отчетената смъртност за 2018 г. е 1,71 %, а за 2017 г. е 2 %.

3. Анализ на финансовите показатели

Приходите на дружеството за финансовата 2018 г. са в размер на 47 264 хил.лв. при отчетени приходи за предходната година 43 700 хил.лв., или ръст от 8,16 %. Наблюдава се ръст при предоставянето на услуги спрямо предходния период от 2 003 хил.лв. или -5,13%, и ръст на приходите от финансиране – 5 187 хил.лв. към 31.12.2018 г., срещу 4 417 хил.лв. към 31.12.2017 г. или увеличение със 770 хил.лева – 17,43 %.

ЗАБЕЛЕЖКА: В приходите от услуги – СЗОК за 2018 г. са включени приходи в размер на **54 хил.лв.** в т.ч. 52 хил.лв. за клинични пътеки от м. 04.2018 г. до м.12.2018 г., 1 хил.лв. за интензивно лечение и 1 хил.лв. за АПР 99 за м.06.2018 г., **които не са приети за отчет и не са платени**, защото са над лимита определен от СЗОК. Дружеството води преговори за отчитането и заплащането им.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

В приходите от услуги – СЗОК за 2017 г. са включени приходи в размер на **1 043 хил.лв.** за клинични пътеки от м. 03.2017 г. до м.11.2017 г., които не са приети за отчет и не са платени, защото са над лимита определен от СЗОК. Дружеството води преговори за отчитането и заплащането им.

ПОКАЗАТЕЛИ	2018 `000	% от общо приходи от дейността	2017 `000	% от общо приходи от дейността	2018 / 2017 % увеличение/ намаление
Приходи от услуги:					
- Столична здравно-осигурителна каса;	36 263	76,72	35 296	80,77	2,74
- Медицински услуги и мед.консумативи;	4 514	9,55	3 489	7,98	29,38
- Клинични изпитвания;	103	0,22	103	0,24	0
- Такси Етична комисия и Клин.изпитв;	74	0,16	54	0,12	37,04
- Специализации и следдипломна квалификация;	34	0,07	29	0,07	17,24
- Наеми	88	0,19	102	0,23	-13,73
Всичко приходи от услуги	41 076	86,91	39 073	89,41	5,13
Приходи от финансираня					
в т.ч. от:					
- Признато финансиране за дълготрайни активи, пропорционално на начислената амортизация;	1 276	2,70	1 105	2,53	15,48
- Финансиране от Министерство на здравеопазването по Методика;	1 364	2,89	1 670	3,82	-18,32
- Трансплантации;	941	1,99	905	2,07	3,98
- Фонд за лечение на деца;	453	0,96	416	0,95	8,89
- Централна доставка от МЗ за медикаменти и консумативи;	671	1,42	162	0,37	314,20
- Дарения;	256	0,54	140	0,32	82,86
- Друго финансиране	226	0,48	19	0,04	1 089,47
Всичко приходи от финансираня	5 187	10,97	4 417	10,11	17,43
Други приходи					
- Други	195	0,41	203	0,46	-3,94
Всичко други приходи	195	0,41	203	0,46	-3,94
Възвърнати провизии	806	1,71	7	0,02	11 414,29
Всичко приходи от дейността	47 264	100	43 700	100	8,16

За изпълнението на отчетените по-горе приходи през 2018 г. са извършени разходи в размер на **47 152 хил.лв.**, в т.ч. за медикаменти, консумативи и други материали – 21 963 хил.лв., за външни услуги – 3 037 хил.лв., за възнаграждения и осигуровки на персонала – 17 688 хил.лв., за амортизации – 3 012 хил.лв., и други разходи – 1 452 хил.лв., от тях провизии 1 212 хил.лв.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

За сравнение за предходния отчетен период параметрите на разходите за дейността на болницата са: общо разходи – **45 409 хил.лв.**, в т.ч. за медикаменти, консумативи и други материали – 20 595 хил.лв., за външни услуги – 3 250 хил.лв., за възнаграждения и осигуровки на персонала – 17 518 хил.лв., за амортизации – 2 826 хил.лв., и други разходи – 1 220 хил.лв., от тях провизии 999 хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	2018 `000	% от общо разходи по икон. елементи	2017 `000	% от общо разходи по икон. елементи	2018 / 2017 % увеличение /намаление
Разходи по икономически елементи					
Разходи за материали	(21 963)	46,58	(20 595)	45,35	6,64
- В т.ч. медикаменти и мед.консумативи	(19 743)	41,87	(18 670)	41,12	5,75
Разходи за външни услуги	(3 037)	6,44	(3 250)	7,16	-6,55
Разходи за персонала	(14 915)	31,63	(14 810)	32,61	0,71
Разходи за осигуровки	(2 773)	5,88	(2 708)	5,96	2,40
Разходи за амортизация	(3 012)	6,39	(2 826)	6,22	6,58
Разходи за провизии	(1 212)	2,57	(999)	2,20	21,32
Други разходи	(240)	0,51	(221)	0,49	8,60
Общо разходи по икон. елементи	(47 152)	100	(45 409)	100	3,84
Приети и неизписани пациенти към 31.12	(21)		191		
Общо разходи по икон. елементи	(47 173)		(45 218)		

През 2018 г. най – голям относителен дял от общо разходите по икономически елементи заемат разходите за материали – 46,58 %, следвани от разходите за заплати и осигуровки – 37,51 %, разходите за външни услуги – 6,44 % и разходите за амортизации – 6,39 %.

За сравнение през 2017 г. разходите за материали са 45,35 %, разходите за заплати и осигуровки – 38,57 %, разходите за външни услуги – 7,16 % и разходите за амортизации – 6,22 %.

Разходите за медикаменти и медицински консумативи през 2018 г. са **41,87 %** 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 2017 г. са 41,12 % от общо разходите по икономически елементи.

Отношението на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите) за 2018 г. е 1,00, а за 2017 г. е 0,97.

Отношението на краткосрочните активи към краткосрочните дългове (коефициент на обща ликвидност) за 2017 год. е 0,59, а за 2018 г. е 0,61.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Дружеството отчита по баланса за **2018 год.** Непокрита загуба от минали години в размер на **16 646 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 2018 г.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност (лв.)
МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО	100 %	23 320 676	23 320 676

Инвестиции

Към 31 декември 2018 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 отчетната 2018 г. дружеството приключва с оперативна печалба в размер на 91 хил.лв. и отрицателна разлика между финансови разходи и финансови приходи в размер на 40 хил.лв., с което формираната за 2018 г. печалба възлиза на 51 хил.лв.

За сравнение през 2017 г. оперативният финансов резултат е бил загуба в размер на 1 518 хил.лв, а годишният финансов резултат – загуба в размер на 1 530 хил.лв.

Към 31.12.2018 г. дружеството има просрочени задължения към Доставчици в размер на 6 897 хил.лв, а към 31.12.2017 г. – 10 342 хил.лв.

5. Информация свързана с персонала

Средно – списъчен брой на персонала

Показатели	2018	2017	2018/2017
Висш медицински персонал	289	292	-1,03
Висш немедицински персонал	31	28	10,71
Среден медицински персонал	344	356	-3,37
Друг персонал	314	321	-2,18
Общо	978	997	-1,91

Средна брутна работна заплата

Показатели	2018	2017	2018/2017
Висш медицински персонал	1 870,77	1 821,76	2,69
Висш немедицински персонал	1 625,84	1 660,59	-2,09
Среден медицински персонал	1 216,42	1 181,11	2,99
Друг персонал	779,73	740,93	5,24
Общо	1 282,61	1 240,27	3,41

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 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 и 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; и
- забавата на трансферите за текущи субсидии.

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 2018 г.**

IV. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

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

- увеличаване на просрочените задължения към 31.12.2019 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 2018 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.

УМБАЛ „Царица Йоанна-ИСУЛ” ЕАД има разрешение както за лечебна, така и за учебна дейност № МБ-52/16.3.2017. Научно – преподавателският персонал е на трудов договор, както към ЛЗ, така и към Медицинския университет – София. Всички обучаващи структурни звена покриват Трето ниво на компетентност и отговарят на утвърдените медицински стандарти, което дава възможност за качествена преподавателска и научна дейност.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

В отделните звена на болницата през 2018 г. са работили 114 преподаватели, разпределен към 31.12.2018 г. както следва:

Научна степен и академична длъжност	2018 г. брой	2017 г. брой	Изменение
Член-кореспондент	1	1	0
Професори	17	18	-5,56
Доценти	25	27	-7,41
Гл.асистенти	22	16	37,50
Асистенти	49	52	-5,77
Общ брой	114	114	0

През 2018 г. се запазва общият брой на преподавателите, като се отчита известно спадане на броя хабилитирани лица и асистенти, но нараства броят на главните асистенти. От общия брой НПС – 43 броя или 38 % са хабилитирани.

През 2018 г. е нараснал броят на лекарите с придобита с НОС „Доктор” от 69 на 76 лекари. 12 преподаватели са с научна степен „Доктор на медицинските науки”. Не малка част от асистентите са пред защита, разработват докторантура или очакват обявяване на конкурс за преминаването им в главен асистент след успешно защитена дисертация. Това дава основание за прогноза, че през 2019 г. броят на преподавателите с НОС „Доктор” и на главните асистенти още повече ще се увеличи.

В УМБАЛ «Царица Йоанна-ИСУЛ» на постоянен трудов договор на пълно работно време работят и преподаватели по специалности към направление «Управление на здравни грижи», като към тях се включват рентгенови лаборанти и старши медицински лаборант от клиниката по трансфузионна хематология.

Хабилитираните преподаватели от всички звена са включени в държавни изпитни комисии за придобиване на специалност, като част от тях са председатели на комисиите и изпитът за придобиване на специалност се провежда на територията на болницата. Те участват в изпитни комисии за семестриални и държавни изпити на студенти по медицина.

На целия научно – преподавателски състав е дадена възможност и те участват в разработването на проекти, финансирани от Медицинския Университет – София по проекти «Млад изследовател», «Грант», както и във финансирани международни проекти и към МОН.

УМБАЛ «Царица Йоанна-ИСУЛ» провежда обучение на студенти, стажант – лекари и на лекари – специализанти, както и свързани с продължителното медицинско образование.

Обучаващите структурни звена покриват изискванията за обучение по различни специалности. След анализ на възможностите и съпоставянето им с националните програми се отчита, структурните звена на ЛЗ имат възможност за обучение по над 85% от националните програми по съответната специалност. За всички дялове, модули и курсове, които не се провеждат на територията на лечебното заведение има сключени договори и с индивидуални анекси всеки специализиращ лекар се насочва към съответната друга база. Същевременно към болницата се насочват за обучение по определени дялове от националните програми и лекари, специализиращи в други ЛЗ, във връзка с които те са подписали договори с УМБАЛ «Царица Йоанна-ИСУЛ».

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

В решението от акредитация на ЛЗ от 2018 г. към предходно определените специалности за обучение на лекари се включват и специалностите «Урология» и «Хранене и диететика». Болницата е база за обучение и по една специалност за лица с висше немедицинско образование и по 2 специалности от професионално направление „Здравни грижи”.

Към 31.12.2018 г. се обучават 55 лекари – специализанти. Голяма част от тях по време на специализацията им или след положен държавен изпит по съответната специалност започват работа в съответното звено на болницата.

Обучението на студенти, специализанти и докторанти се осъществява от преподаватели, които имат сключен допълнителен трудов договор за осъществяване на преподавателска дейност във висшето медицинско училище, друго висше училище или медицински колеж.

В структурните звена на УМБАЛ „Царица Йоанна-ИСУЛ” се провеждат годишно по 15 основни и 59 тематични курса, в които участват членовете на НПС на болницата.

В болницата се провежда и обучение на лекари за придобиване на правоспособност по високоспециализирани дейности като ехография, ендоскопия, ехокардиография, фониатрия, аудиология, отоневрология, миниинвазивни хирургически техники и нови технологии в съвременната хирургия, провеждане на пункционна бъбречна биопсия и др.

Звената в болницата са бази за обучение на български и чуждестранни студенти по медицина и по дентална медицина. Заниманията на студентите и стажант – лекарите се провеждат по утвърдените от Учебния отдел на МУ – София учебни планове и графици. Разпределението по бази се извършва от отговорниците по учебната работа на съответните катедри/клинични центрове, по предварително изработен от Деканата график за съответните дисциплини. Резултатите от знанията на студентите и резултатите от проведените колоквиуми се нанасят в студентските книжки, а при стажант – лекарите в книжките, определени от МФ на МУ.

През 2018 г. броят на преминалите студентски групи е 286 български и 191 англоговорящи групи. Държавен стаж по медицина са провели общо 122 стажант – лекари.

НПС в УМБАЛ „Царица Йоанна-ИСУЛ” по традиция е със значителна научна продукция. През 2018 г. преподавателите имат 184 научни статии, публикувани в български и в чуждестранни списания, част от тях са с имакт фактор. Академичният състав на болницата през 2018 г. е участвал в авторските колективи на 20 учебника, сборници и монографии. Преподавателите са участвали с лекции, презентации и постери в 203 научни прояви в страната и в чужбина.

Хабилитираните преподаватели от болницата са били членове на журита за защиты 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 към МУ – София е проф. Борислав Владимиров.

Може да се обобщи, че УМБАЛ „Царица Йоанна –ИСУЛ” успява да задържи много добро ниво, както на научно – преподавателския си състав, така и на качеството на обучение на студенти, стажант –лекари и специализиращи лекари, като същевременно има значима научна продукция. По този начин тя по традиция си запазва мястото и през 2018 г. като една от основите Университетски болници в София.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

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

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

През 2018 год. Членовете на съвета на директорите са получили общо възнаграждения в размер на **116 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 ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове по смисъла на Търговския закон.

VIII. УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2018 г., **УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ” ЕАД, София** е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2018 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. проф.д-р Асен Рачев Гудев, дмн
2. Валентина Еленкова Антонова
3. проф.д-р Бойко Георгиев Коруков, дм

Изпълнителен Директор на Дружеството е проф. д-р Бойко Георгиев Коруков, дм

Отговорности на ръководството

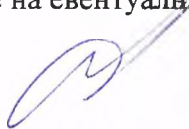
Според българското законодателство, ръководството следва да съставя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при съставянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2018 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 съставен на принципа на действащо предприятие.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2018 г.

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.



Проф.д-р Бойко Георгиев Коруков, дм

Изпълнителен директор

УМБАЛ “Царица Йоанна – ИСУЛ” ЕАД

гр. София

15.03.2019 г.

