„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР- ПРОФЕСОР ДОКТОР СТОЯН КИРКОВИЧ” ЕООД
ГР.СТАРА ЗАГОРА, УЛ. ТОДОР СТОЯНОВИЧ №15, ТЕЛ.042 698 350

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА РЪКОВОДСТВОТО

НА „МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-

ПРОФЕСОР ДОКТОР СТОЯН КИРКОВИЧ” ЕООД

ЗА ПЕРИОДА

01.01.2019 г.- 31.12. 2019 г.

I. АНАЛИЗ НА МЕДИЦИНСКАТА ДЕЙНОСТ

Към 31.12.2019 г. в Медицински център Проф.доктор С. Киркович ЕООД работят 24 лекари специалисти по 16 специалности, включително Образна диагностика, Клинична лаборатория и Физиотерапия.
Акушерство и гинекология - 1
Ендокринология и болести на обмяната - 2
Инфекциозни болести - 4
Кардиология - 1
Клинична лаборатория- 1
Нефрология - 2
Очни болести - 1
Детски болести - 2
Пневмология и фтизиатрия -2
Гастроентерология - 1
Физикална и рехабилитационна медицина - 1
Хирургия - 1
Образна диагностика - 2
Клинична хематология – 1
Нервни болести – 1
Психиатрия – 1
Медицинска паразитология - 1.
Един лекар работи по две специалности.
През годината от МЦ напуснаха двама лекари- специалист по детски болести и специалист по неврохирургия , и постъпи един специалист по гастроентрология. Лекарят специалист по нервни болести придоби квалификация за извършване на ЕМГ.
На основание договор с УМБАЛ „Проф.доктор С.Киркович" АД в Медицинския център се извършват изследвания с ЯМР и КТ, включително с направления по НЗОК.
Недоразвита остава дейността по специалността Медицинска паразитология, поради необходимост от апаратура и липсата на кадрова опезпеченост.
В Медицинския център работи Специализирана ЛКК по инфекциозни болести.

Основната медицинска дейност на Медицинския център е по договор с НЗОК, по малък дял имат платените медицински услуги и участието в програми на МЗ, и минимален дял имат профилактичните прегледи и изследвания на пациенти от здравно-осигурителни фондове. Работим по договори с ЗОФ „Съгласие", Дженерали и ОЗОК.

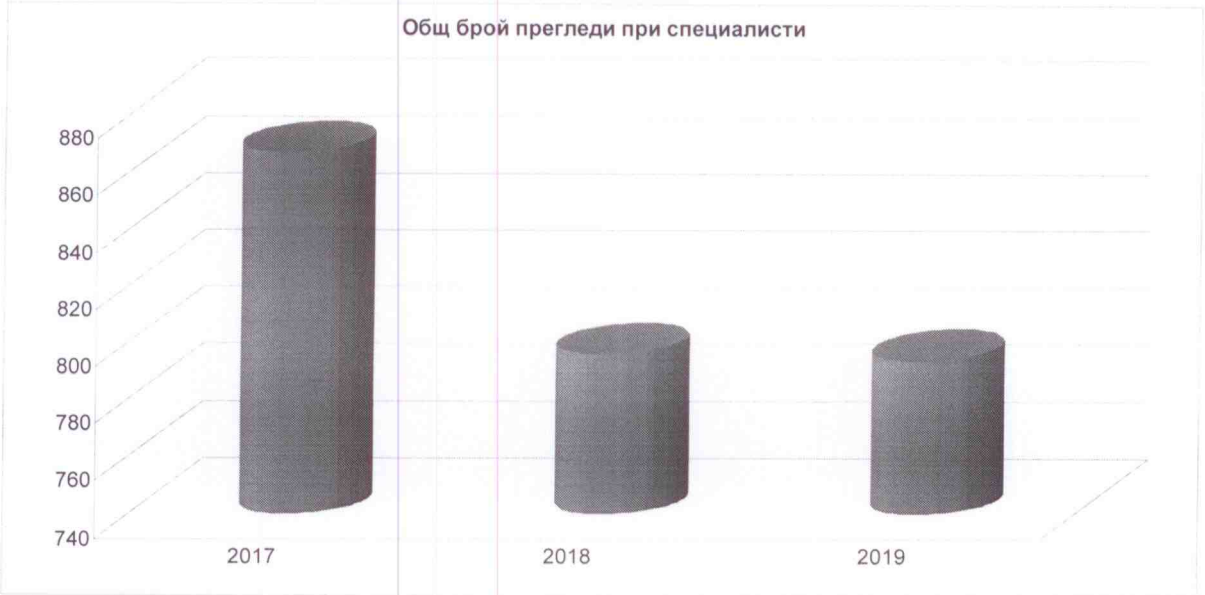
Показателите на медицинска дейност през 2019 г. в сравнение с предходните 3 години показват следната динамика:

- Регистрирани амбулаторните прегледи при специалисти за 2019 г. са средномесечен брой 794, от които 520 – средномесен брой първични и 274- вторични ; за 2018 г. - средномесечен брой- 796 , от които 540 първични, и 257 вторични, спрямо средномесечен брой за 2017 г.– 867 , от тях 616 броя- първични и 251 вторични.

Показателите се задържат на нивото от 2018 г. Повишен брой прегледи бележат специалистите по физикална и рехабилитационна медицина, нефрология, пневмология и фтизиатрия. Спад в броя прегледи има при специалистите по очни болести,

педиатрия, инфекциозни болести и хематология. По специалността „педиатрия" това се дължи на факта, че през 2018 г в центъра работеха трима специалиста, сега са двама.

Извършени бяха 516 ехографски профилактични прегледа от наши квалифицирани специалисти в населени места от областта с компактно ромско население по Националната стратегия на Република България за интегриране на ромите 2012-2020 г.



	2017	2017	2019
Брой прегледи средномесечно	867	796	794
Първични прегледи средномесечно	616	540	520
Вторични прегледи средномесечно	251	257	274

- Средномесечен брой рентгенови изследвания за 2019 г. - 386 ; спрямо броя изследвания за 2018 г.- 375 , и за 2017 г. – 387. Наблюдава се леко повишаване на броя на рентгеновите изследвания. През изтеклата година имаше триседмичен период, в който кабинетът по рентгенова диагностика не работеше, поради повреда на рентгеновата апаратура и време за доставка на резервни части и ремонт. Увеличен е броя на проведените високоспециализирани изследвания ЯМР – 205 за 2019г., спрямо 184 броя изследвания за 2018 г.
- Средномесечен брой изследвания в клинична лаборатория за 2019 г. – 6 279 ; за 2018 г.– 5 594, през 2017 г. техния брой е 4 149. Тенденцията е към увеличение на броя изследвания, а използването на ЛИС допринася за по- добрата отчетност.

II. ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

Според счетоводните данни Медицинският център приключва 2019 г. със следните резултати:

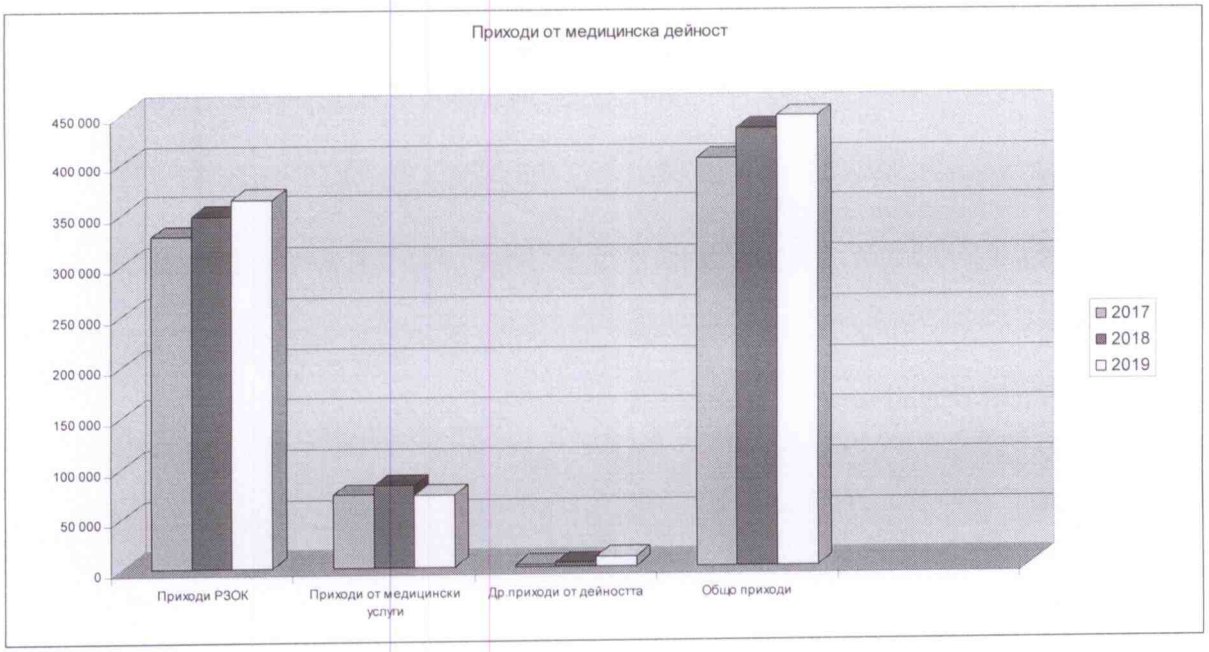
	2019 год.	2018 год	2017 год.
Приходи –	**453 671 лева**	**433 630 лева**	**403 883 лева**
Разходи –	**466 863 лева**	**451 012 лева**	**419 542 лева**
Загуба -	**13 192 лева**	**17 382 лева**	**15 658 лева**

Данните са базирани на годишния финансов отчет.

Приходи

Оборотната ведомост показва приходи от медицинска дейност и медицински услуги за 2019 г. са на стойност **446 016 лева** (четиристотин четиридесет и шест хиляди и шестнадесет лева, за 2018 г. те са на стойност **433 630 лева**. За сравнение през 2017 г. те са на стойност **403 883** лева. Най- голям дял заемат приходите от медицинска дейност по договор с НЗОК- **364 364** лева, спрямо 348 153 лева за 2018 г., което е 81,7% от приходите за 2019 г., приходите са 328 589 лева за 2017 г. Приходите от касов апарат (медицински услуги по ценоразпис, потребителски такси) и профилактични прегледи са на стойност 71 751 лева за 2019 г. , спрямо 81 405 лева за 2018, и представляват 16,1 % от общите приходи и бележат спад спрямо предходната година, за 2017 г. са 73 234 лева. По-ниските приходи от платени медицински услуги са за сметка на по- малко рентгенови изследвания. Поради повреда на рентгеновия апарат и необходимото време за доставка на резервна част, почти за месец дейността беше значително намалена. Няма извършени изследвания- КАТ, поради повреда на апаратурата, за която МЦ има договор.

Приходите от медицински услуги по договор с контрагенти са 9 900 лева (приблизително 2,2 %).

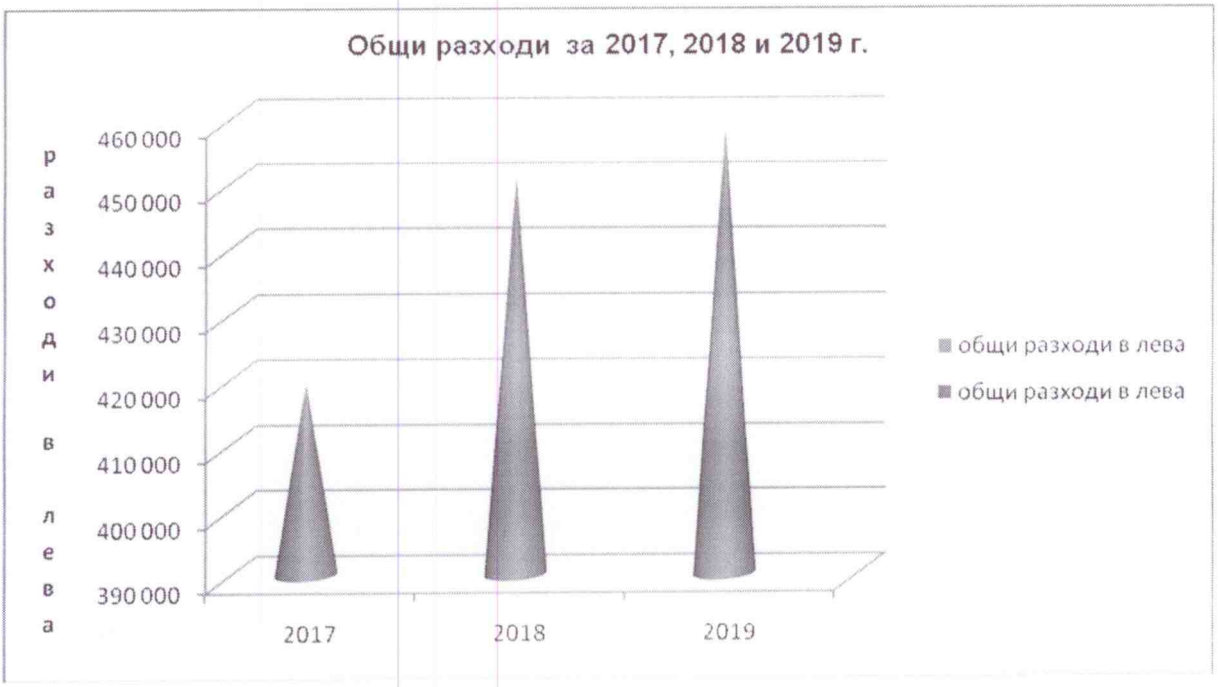


Приходите за 2019 г. бележат слаб ръст спрямо предходните 2018 г. и 2017 г. Приходите от медицинската дейност от НЗОК са се увеличили от 348 153 лева на 364 364 лева, което се дължи на повишената цена на първичните медицински прегледи от 21,00 на 22,00 лева от началото на 2019 г. съгласно анекс към НРД 2018 .

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
приходи от РЗОК	328 589	348 159	364 364
приходи от мед.услуги	73 235	81 405	71 751
други приходи от дейността	2 059	4 051	9 900
общо приходи от мед.дейност	403 883	433 630	446 016

1. Разходи

Разходите за **2019 г.** възлизат на **459 208** лева.



	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Общи разходи в лева	419 542	451 012	459 208

Разходи за възнаграждения и осигуровки – 282 730 лева за 2019 г. (61,5 %) спрямо 275 613 лева (61,1%) за 2018 г.
Разходи за работещите по трудово правни отншения в МЦ- възнаграждения, данъци, осигуровки и неползвани отпуски – 129 370 лева (28,2 %), спрямо 121 326 лева(27%) за 2018 година.
Разходи за граждански договори- възнаграждения, данъци и осигуровки- 148 668 лева (32,4 %); спрямо 149 248 лева (33%) за 2018 година.
Разходи по договор за управление- 8 999 лева спрямо за 2019 г., спрямо 8 248 лева за 2018 г.
Наблюдава се увеличение на разходите за възнаграждения по трудови договори, което се дължи на увеличаване размера на минималната работна заплата.

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Възнаграждения, данъци,осигуровки, неп.отпуски	267 713	275 613	282 730

Разходи за материали: За 2019 г. тези разходи възлизат на **77 815** лева (16,9 %), спрямо 71 469 лева за 2018 г.
За Медицински материали (хартия ЕКГ, видеопринтерна хартия за ехографски и кардиоехографски изследвания, електроди еднократни за ЕКГ , спринцовки, лекарства за спешен шкаф, предметни стъкла, компреси, шпатули, спекулуми и др.) – 4 900 лева за 2019 г спрямо 3 990 лева. Наблюдава се повишаване на разходите.
Материали за рентген, включително канцеларски материали (CD-R дискове и пликовете за рентгеновита изследвания) –2 680 лева, спрямо 2 194 лева.
Материали за клинична лаборатория- (реактиви за хематологични изследвания, реактиви за биохимия, реактиви за коагулация, реактив за гликирани хемоглобини, тест ленти за урина, реактив за микроалбуминурия, реактиви за хормони и туморни

маркери, калибратори за хормони и туморни маркери, контролни материали за биохимия, за хематология, за хормони и туморни маркери, хемолизиращ разтвор за глюкоанализатор, тестове за хеликобактер пилори, вакуумтейнери за биохимия, вакуутейнери с ЕДТА, вукуумтейнери за коагулация, за СУЕ, микрокапилярки и др)- разходите са 27 000 лева, спрямо 25 167 лева за 2018 г. Тенденция към увеличаване на разходите от предходната година.

Общо за медикаменти, материали и консумативи за клинична лаборатория и рентген за 2019 г. – 33 337 лева (6,9 %), спрямо за 2018 г. – 31 352 лева за 2018 г. Слабо завишение на разходите.

Материали за дезинфекция и хигиена- 1 944 лева за 2019г. Запазва се нивото на разходите от предходната година- 1 924 лева за 2018 г.

Разходи за инвентар–854 лева за 2019 г. ,спрямо 1 156 лева за предходната година.

Резервни части за медицинска апаратура- 3 448 лева за 2019 г. (за рентгенова апаратура, резервни части за апарати в клинична лаборатория и за поддръжка на компютри) – завишение спрямо за 2018 г.- 1 740 лева.

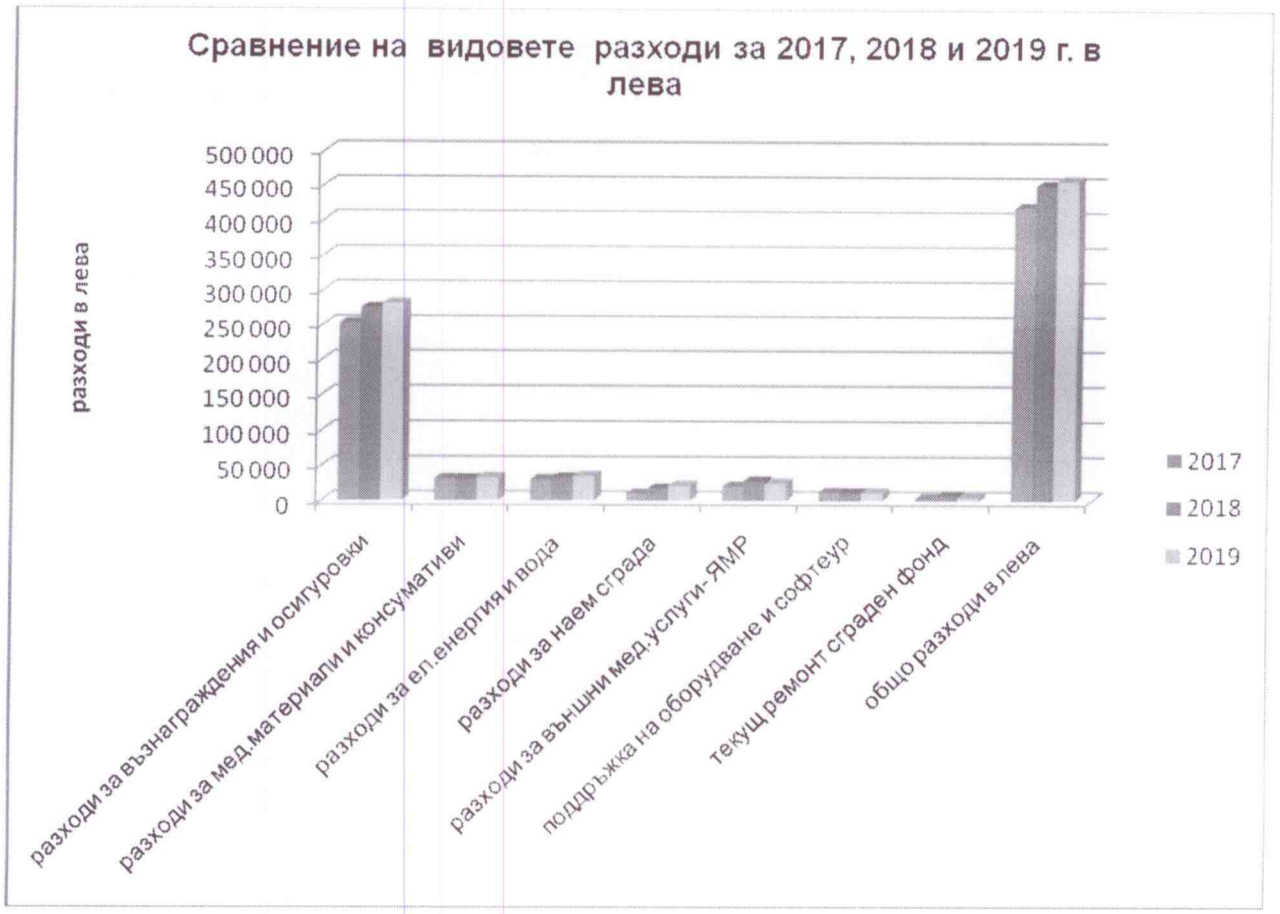
Разходите за ел.енергия и вода за 2019 г.- 35 658 лева (7,7 %), спрямо 2018 г. когато възлизат на стойност 33 152 лева (7,7 %) и отново бележат увеличение. От тях за ел.енергия за 2019 г. са 27 626 лева, спрямо ел.енергията за 2018 г.- 26 133 лева, и разходи за вода – 6 854 лева за 2019 г. спрямо 7018 лева за 2018 г. През 2017 г. тези разходи са 30 708 лева. Необосновано високи разходи за ел. енергия и вода при еднакво потребление. Разходите за ел.енергия и вода бележат значителен ръст през последните три години.

От 2016 г. се начислява **нереално висока консумация** на ел. енергия на „МЦ Проф.доктор С.Киркович" ЕООД, отчитана по общ електромер, към който са свързани няколко други сгради в двора на болничния комплекс. Главният електромер е общ за много консуматори, които се намират в отделни сгради в двора на УМБАЛ " Проф.Д-р С. Киркович" АД : Павилион Психиатрия, АСМПФТР –МЦ- Цвятко Бояджиев, АСМПФТР –МЦ- Цвятко Бояджиев- Барокамера, Гера М, Велизар Балабанов, Оазис и сградата на I поликлиника.

Разходите по използваната електроенергия се изчисляват на база показания на общия електромер и разликата между показанията на вътрешните електромери на структури с отделни електромери. За външните наематели в сградата на I поликлиника консумацията на ел.енергия се изчислява на база произволна формула, спрямо кубатурата на помещенията им и сумата е значително занижена за отоплителния сезон.

Като разлика се получава „солидна сметка киловатчаса ел.енергия", която УМБАЛ „Проф.Д-р С.Киркович" АД префактурира на Медицинския център. Оттам- изключително завишени сметки за ток през отоплителния сезон , което обяснява високите разходи за ел. енергия през 2019, 2018 и 2017 г., спрямо 2016 и 2015 г. Потреблението на вода се отчита от общ водомер за всички наематели на сградата на I поликлиника.

	2017	2018	2019
Реактиви, консумативи, медикаменти	31725	31352	33337
Ел енергия, вода	30708	33152	35658
Наем сграда	10572	17398	22273
Абонамент и сервиз на мед.техника, софтуер	12379	11583	12185



Разходи за външни услуги: Общите разходи за 2019 г. възлизат на 85 307 лева и запазват нивото си от предходната 2018 г. - 85 504 лева (18,9 %). Повече от половината (56,2 %) от тези разходи се генерира от наема на помещенията и разходите за медицински услуги по договор с УМБАЛ- ЯМР (като повишените разходи за медицински услуги са резултат и на по- големи приходи от това перо).

Разходите за наем на кабинетите за 2019 г. са 22 273 лева и са повишени спрямо миналата 2018 година- 17 398 лева. Повишението е поради актуализиране на цените за наем на помещенията съгласно Договор с УМБАЛ „Проф.д-р Ст. Киркович" АД.

Медицински услуги, извършвани с апаратура на УМБАЛ „Проф.д-р С.Киркович" АД срещу заплащане съгласно договор и медицински изследвания - 25 712 лева за 2019 г. През 2018 г. тази сума възлиза на 28 616 лева. Наблюдава се спад, не се извършва КТ / повреда на апаратурата/.

Пране, стерилизация, обработка на болнични отпадъци –разходите за 2019 г. са 1153 лева, и се задържат на нивото от предходната година - 1214 лева.

Разходи за такси (такси рентген, такса пререгистрация в РЗИ и др.) - 493 лева, по-малко са спрямо предходната година -863 лева.

За поддръжка на оборудване и софтуер – разходите възлизат на 14 375 лева. От тях за абонамент на медицински софтуер (програма Хипократ на лекарите- специалисти) – 3 840 лева; запазва се размерът на разхода от предходната година.

Абонамент (абонамент касов апарат, трудова медицина)- 360 лева.

Абонаментно сервизно обслужване за клинична лаборатория – 3 593 лева за 2019 г. вместо 3 423 лева, поради добавяне поддръжка на дестилатор (0.78%). Запазва се приблизително същият размер на разходите.

Абонамент и сервиз на рентгенова техника – 4 752 лева за 2019 г. вместо 4 320 лева (1,0 %), поради актуализиране на цената на абонамента.
Текущ ремонт на сграден фонд- на стойност 5 514 лева за сметка на строително-ремонтни дейности на инфекциозен и пулмологичен кабинет, спрямо 6 900 лева от предходната година. Текущ ремонт на апаратура и оборудване – 2 808 лева за 2019 г. и включват поддръжка и ремонт на апарати. Запазва се нивото на разходите от предходната година.
Абонаментът за програмата Glab Expert- (ЛИС за клинична лаборатория и рентгенов кабинет)- възлиза на стойност 1 800 лева за 2019 г. и се е увеличил, поради актуализиране на цената на услугата (1650 лева за 2018 г.).
Счетоводни и одиторски услуги- 8 448 лева за 2019 г. Приблизително същия размер разход за 2018 г.- 8 196 лева.
Други външни услуги (електронни подписи на лекарите специалисти, касов апарат) - 835 лева разход спрямо 519 лева за 2018 г.
Дозиметричен контрол за Рентгенов кабинет (здравни заключения, качествен контрол на рентгенова апаратура, експертни заключения РЙЛ) –829 лева .
Контрол на дейността на кл.лаборатория- за ВОК- 1800 лева, контрол паразитология - 120 лева; запазва се размера на разходите от предходната година.
Други разходи- (телефон и интернет услуги 785 лева, пощенски и куриерски услуги).
Глоби от НЗОК - 1 117 лева.
Запазва се размера на разходите от предходната година.

Разходи за амортизации- 10 439 за 2019 г. , спрямо 12 362 лева за 2018 г.
Намаление спрямо предходната година.

Разходи за придобиване на дълготрайни активи- 1920 лева за 2019 г. (0.4%), спрямо 3 920 лева(0,9 %) за 2018 г. Разходите са за интерфейсен модул към рентгеновата апаратура.

Други разходи от дейността- 2 098 за 2019 г. спрямо 1 233 лева за 2018 г.
Тук са включени разходи за ЗБУТ, неоснователно получени суми и санкции от РЗОК.

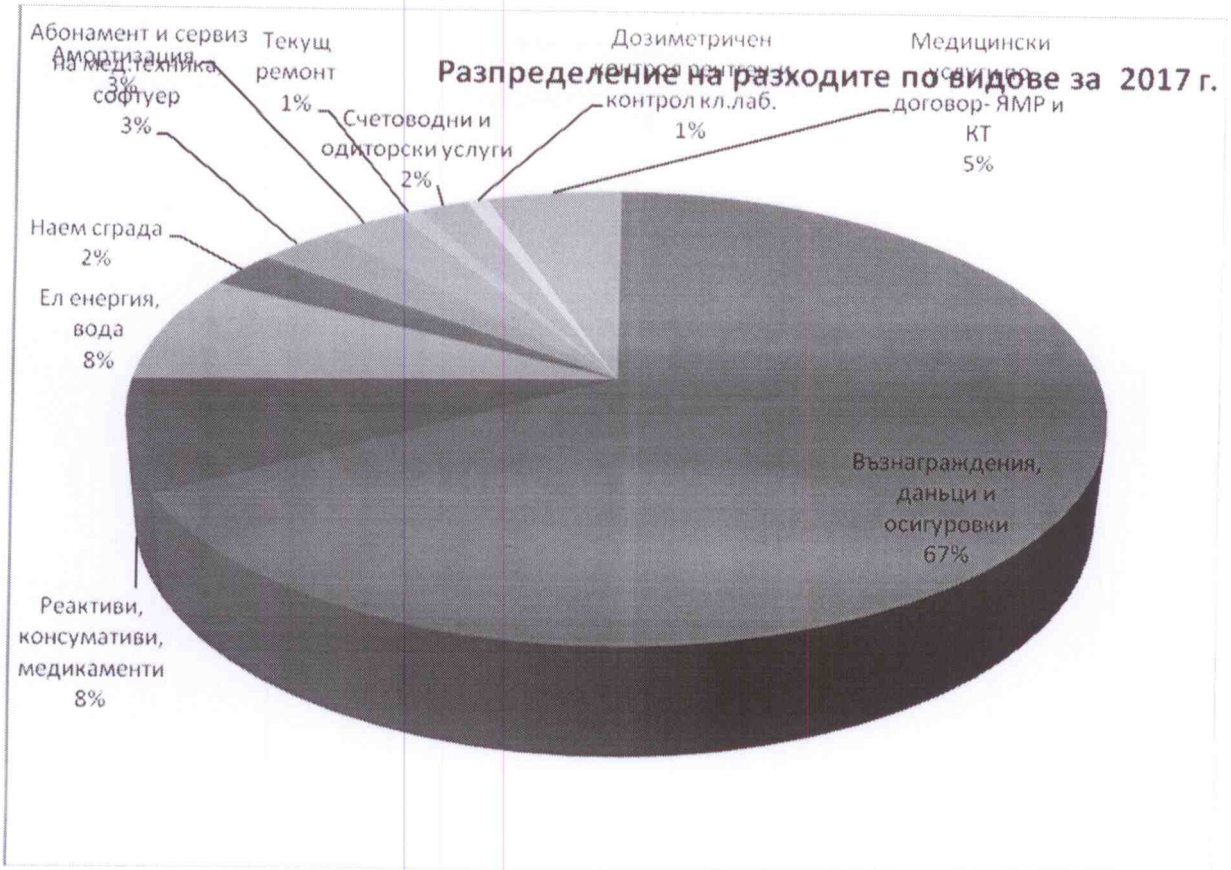
Разпределиние на разходите по видове, в лева	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Възнаграждения и осигуровки	267 713	275 613	282 730
Реактиви, консумативи, медикаменти	31725	31351	33 337
Ел енергия, вода	30708	33152	35 658
Наем сграда	10572	17398	22 273
Абонамент и сервиз на мед.техника, софтуер	12379	11583	12 185
Амортизация	11904	12362	10 440
Текущ ремонт на сграден фонд	3433	6 900	5 514
Счетоводни и одиторски услуги	7956	8196	8 448
Дозиметричен контрол рентген и контрол кл.лаб.	3097	2610	2 629
Външни услуги по договор- ЯМР и КТ	20881	28616	25712

Сравнителен анализ на разходите като % от общите разходи за 2019, 2018 и 2017 г.


Разпределение на разходите по видове за 2019 г.
Абонамент и сервиз на мед.техника, софтуер 3%
Счетоводни и одиторски услуги 2%
Медицински услуги по договор- ЯМР и КТ 6%
Други разходи- инвентар, рез.части,канцел.мат. 1%
Дозиметричен контрол рентгени 1%
Текущ ремонт 1%
Амортизация 2%
Наем сграда 5%
Ел енергия, вода 8%
Възнаграждения, данъци и осигуровки 64%
Реактиви, консумативи, медикаменти 7%



Разпределение на разходите по видове, в лева	2018 г.
Възнаграждения, данъци и осигуровки	275 613
Реактиви, консумативи, медикаменти	31352
Ел енергия, вода	33152
Наем сграда	17398
Абонамент и сервиз на мед.техника, софтуер	11583
Амортизация	12362
Текущ ремонт	9935
Счетоводни и одиторски услуги	8196
Дозиметричен контрол рентген и контрол кл.лаб.	2610
Медицински услуги по договор- ЯМР и КТ	28616
Други разходи-инвентар, рез.части,канцел.мат.	6964



Разпределение на разходите по видове, в лева	2017 г.
Възнаграждения, даньци и осигуровки	267 713
Реактиви, консумативи, медикаменти	31725
Ел енергия, вода	30708
Наем сграда	10572
Абонамент и сервиз на мед.техника, софтуер	12379
Амортизация	11904
Текущ ремонт	3433
Счетоводни и одиторски услуги	7956
Дозиметричен контрол рентген и контрол кл.лаб.	3097
Медицински услуги по договор- ЯМР и КТ	20881
Други разходи-инвентар, рез.части,канцел.мат.	7157

Анализът на разходите за последните три години показва, че разпределението на видовете разходи в % показва сходни нива. Разходите за възнаграждения и осигуровки в % са еднакви за 2019 и 2018 г., и малко по-ниски спрямо 2017г. Разходите за реактиви и консумативи, за абонамент и сервиз на медицинска техника и софтуер, амортизации, счетоводни и одиторски услуги, разходите за начислената ел.енергия запазват размера си през последните три години. Увеличени са разходите за наем на помещенията; разходите за медицински услуги по договор с УМБАЛ показват известна динамика- за 2018 г. са по-високи от 2017 г., защото извършените изследвания, съответно и

приходите от ЯМР и КАТ са повече. През 2019 г. бележат спад, заради липсата на извършени КАТ по основателни технически причини.

III. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ

Медицинският център завършва финансовата година с реализирани загуби, както и през предходните 2 години. Тенденцията е тревожна и налага да се вземат мерки за намаляване на разходите, съответно предотвратяване на загубите.
Лечебното заведение има възможностите и условията да предложи на своите клиенти комплексна и професионална медицинска услуга.
Насоките за развитие:

1. Намаляване на разходите за ел.енергия.

Пред декември 2019 г. бяха поставени вътрешни електромери на кабинетите използвани от Медицинския център и общите помещения. Така ще се отчита и заплаща само реално изразходваната от медицинския център ел енергия, а не консумацията на външни ползватели и загуби на електроснабдяване.

2. По - пълноценно използване на наличния капацитет от специалисти чрез привличане на повече пациенти, извършване на профилактични прегледи.
3. С оглед повишаване на приходите, разширяване на медицинската дейност чрез привличане на нови специалисти със специалности, които липсват в медицинския център.
4. Разширяване на дейността със специализирани инструментални изследвания .
5. План за подновяване на стара амортизирана апаратура и нови видове специализирана апаратура.
6. Активно търсене и провеждане на профилактични прегледи на фирми и предприятия;
7. Недостатъчно използван е потенциала на ЗОФ. Привличане на повече пациенти, осигурявани в ЗОФ.
8. Подобряване на материално – техническата база. Планове за енергиийна ефективност.

   Към датата на издаване на настоящия финансов отчет, Дружеството осъществява дейността си в условията на епидемиологична обстановка, свързана с пандемията на коронавирус COVID-19. Дружеството е извършило оценка на приложимостта на принципа-предположение за действащо предприятие, като фундаментален принцип при изготвянето на финансовия отчет, като с оглед на това че в тази извънредна ситуация дейността на дружеството е ограничена, са възможни негативни последици.

Като антикризисна мярка ръководството на Медицинския център кандидатства за отпускане на допълнителни средства за работа при неблагоприятни условия, свързани с обявена епидемична обстановка съгласно анекс към Договора с НЗОК по НРД 2020- 2022.

Не са възникнали други събития от съществено за дружеството значение след края на отчетния период до датата на одобрение на настоящия финансов отчет и не са настъпили други значими събития, които да налагат допълнителни оповестявания или корекции във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2019 година.

Д-р Стоянка Танева
управител