



Индивидуален годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

I. Анализ на финансовото състояние на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

1. Анализ на приходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

Общият размер на нетните приходи от оперативна дейност на МБАЛ „НКБ” ЕАД (НКБ) за 2012 г. възлиза на 35,7 млн. лв.

През 2012 г. приходите от продажба на услуги в НКБ възлизат на 31,0 млн. лв., а за 2011 г. те са 29,0 млн. лв. или отчита се ръст от близо 2,0 млн. лв. (7,0 %).

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 и извършени клинични процедури по хемодиализа). През 2012 г. те са в размер на 29,0 млн. лв., докато през 2011 г. размерът им е 26,6 млн. лв. Отчита се ръст от 2,4 млн. лв. (9,2%), значителна част от който се дължи на промяна в източника на финансиране на извършените хемодиализи. През отчетната година в болницата по клинични пътеки са били на лечение 15 326 пациенти, като реализираните постъпления за извършената работа са на стойност 22,7 млн. лева. През 2011 г. са отчетени 15 410 случая по клинични пътеки на стойност 22,0 млн. лева. Увеличението на прихода по клинични пътеки, въпреки незначителния спад в броя на лекуваните

пациенти спрямо 2011 г. се дължи основно на ръста в цените на клинични пътеки в областта на неврологията, кардиологията, съдовата хирургия и педиатрията договорени в НРД 2012 г.

Приходите от финансираня са в размер на 4,5 млн. лева или 12,5 на сто от приходите от оперативна дейност при 7,3 млн. лева през 2011 година.

Приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения, които покриват дейностите по интензивното лечение и ТЕЛК за 2012 г., са 3,3 млн. лева. През 2011 г. приходите са 4,6 млн. лева, като в тези средства е включено и финансиране на диализно лечение, което се осигуряваше от МЗ.

Приходите от дългосрочно финансиране на дълготрайни активи намаляват от 2,5 млн. лева през 2011 година на 1,1 млн. лева през 2012 година. За периода 2009 г. – 2011 г. МЗ не е предоставяло средства за капиталови разходи.

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

2. Анализ на разходите на „МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

Извършените оперативни разходи за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. са в размер на 35,9 млн. лв. спрямо 36,1 млн. лева за същия период на 2011 г.

Най-значим относителен дял в разходите за оперативна дейност заемат вложените при лечението материали и консумативи. За последните две години тяхната стойност е сравнително стабилна. През 2012 година те съставляват 48,6 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 17,5

млн. лева, през 2011 г. са на сходни нива от 17,3 млн. лева и 48 на сто от оперативните разходи.

През 2012 г. бяха коригирани основните работни заплати в НКБ съобразно подписаният колективен трудов договор в сектор „Здравеопазване”. Необходимите средства за увеличение бяха за сметка на допълнителните възнаграждения, изплащани съгласно Вътрешните правила за организация на работната заплата. Средносписъчният брой на наети в НКБ лица за годината е 798, а средната работна заплата - 1 122,00 лева (2011 г. – 1 250,00 лева).

През 2012 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални и нематериални активи. Отчита се намаляване на разходите за амортизации в сравнение с предходната година. За отчетната година те са в размер на 2,6 млн. лв., а през 2011 г. са възлизали на 3,9 млн. лв. – намаляване от 34 на сто.

През 2012 г. спрямо 2011 г., разходите за външни услуги нарастват с 15 на сто (от 2,0 млн. лева на 2,3 млн. лева), докато другите оперативни разходи се задържат на нива от 0,6 млн. лв.

3. Анализ на финансовия резултат на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

За периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. МБАЛ „НКБ” ЕАД реализира минимална нетна печалба, докато за периода 01.01.2011 г. – 31.12.2011 г. печалбата е в размер на 0,8 млн. лв. Отчетеният спад на финансовия резултат за 2012 г. спрямо 2011 г., при аналогична дейност на болницата през двете години се дължи най-вече на три основни факта:

- намаляване приходите от финансиране на нетекущи активи;
- повишаване на цените на ползваните услуги и материали;
- извършени ремонти на сградния фонд.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2012 година е 0,99 (2011 г. - 1.01), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1,5 (2011 г. - 2.4) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 2,45 (2011 г. - 2.86). Спадът в общата ликвидност е резултат от закупените през годината нетекущи активи със собствени средства.

4. Анализ на задлъжнялостта на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г.

Към края на 2011 г. търговските задължения на НКБ са били в размер на 0,3 млн. лв., докато към 31.12.2012 г. общият им размер нараства до 3,2 млн. лв., като болницата няма просрочия. Значително нарастват задълженията за нетекущи активи (закупени през 2012 година със собствени средства) и задълженията за медицински консумативи.

5. Основни рискове, пред които е изправена болницата

Промяна на системата за финансиране на болничната помощ в България и преминаването от финансиране на база клинични пътеки към финансиране на база диагностично-свързани групи (ДСГ) би могло да създаде първоначално трудности за болницата при приспособяването. За сега оценката на възможните последици от въвеждането на ДСГ в България е трудна и неопределена.

Сериозен риск, пред който е изправена болницата е този, свързан с въведените делегирани бюджети от страна на Националната здравноосигурителна каса и запазването на нивото на общата годишна стойност на задължителни годишни прогнозни стойности за клиничните пътеки, вложените имлантанти и извършени клинични процедури през 2013 г. Неподписването на НРД 2013 и задържането на единичните цени на болничната медицинска помощ от НЗОК на нивата на 2012 въпреки

растящите цени на материалите, услугите и труда крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

II. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният 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 89 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 21 хабилитирани лица (6 професора и 15 доценти), 68 асистенти (41 - гл. асистента и 27 асистенти), 26 – 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 изисквана по силата на Търговския закон

За периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. дружеството няма придобити и прехвърлени собствени акции.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 59 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2012 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 Владимир Пилософ

