

**ПЕРИОДИЧЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА**



на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ“ АД

към 30.09.2020г.

I. УВОД

Управлението на „МБАЛ-Търговище” АД е ориентирано към непрекъснато подобряване на качеството и повишаване на ефективността на здравните услуги, с цел удовлетворяване на нарастващите изисквания на пациентите и оцеляване в условията на засилваща се конкурентна среда..

„МБАЛ-Търговище” АД е конкурентноспособна на пазара с поддържане на голям обем здравни услуги, наличие на достатъчен клиничен опит, наличие на необходимите капитали, медицинска апаратура и други.

ОСНОВНИТЕ ПРИОРИТЕТИ в дейността на Съвета на Директорите през 2020г. са непрекъснато подобряване на качеството на предлаганите медицински услуги, висок професионализъм в оказването на медицинска помощ, привличане и обслужване на пациенти както от област Търговище така и от други области.

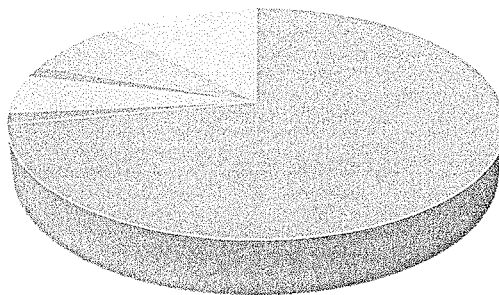
II. ИСТОРИЯ, СЪЗДАВАНЕ И ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА НА ДРУЖЕСТВОТО

„МБАЛ-Търговище” АД е правоприменник на Районна болница Търговище. „МБАЛ-Търговище” АД гр. Търговище е образувано със заповед на Министъра на здравеопазването на основание чл.101, ал.1 и 5 и във връзка с чл.104 и чл.38 от Закона за лечебните заведения . Съдържанието на устава отговаря на изискванията на чл.172 ал.1 от ТЗ.

„МБАЛ-Търговище” АД е регистрирано от ТОС с Решение № 827/25.08.2000г. Капиталът на Дружеството е 3 678 920 /три милиона шестстотин седемдесет и осем хиляди 920/ лева, разпределен в 367 892 (триста шестдесет и седем хиляди осемстотин деветдесет и два поименни акции по 10 (десет) лева всяка една. Капиталът е внесен изцяло и към 30.06.2020 г. е разпределен както следва :

- ⌚ 1. За Държавата, представлявана от Министъра на здравеопазването -71,86% от капитала, представляващи 264 355 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 /десет/ лева.
- ⌚ 2. За Община Антоново – 1,57 на сто от капитала или 5781 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- ⌚ 3. За община Омуртаг – 5,26 на сто от капитала или 19 365 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- ⌚ 4. За община Опака – 1,63 на сто от капитала или 5 997 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.
- ⌚ 5. За община Попово – 7,65 на сто от капитала или 28 149 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева
- ⌚ 6. За община Търговище – 12,03 на сто от капитала или 44 245 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.

Акционерна структура към 30.09.2020



- » Министерство на здравеопазването
- » Община Антоново
- » Община Омуртаг
- » Община Опака
- » Община Попово
- » Община Търговище

Лечебното заведение поема активите и пасивите на Обединена районна болница гр. Търговище по баланса към 31.12.1999г. Дружеството не е прекратено със срок или друго условие за прекратяване.

Органи на управление на дружеството са : Общо събрание и Съвет на Директорите

Съгласно решение по т.1 от дневния ред на извънредно Общо събрание на акционерите и вписване в Търговския регистър в м.01.2017г.

Съветът на Директорите е в следния състав:

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| 1. Д-р Явор Димитров Александров | - Председател |
| 2. Д-р Иван Георгиев Тянев | - Зам. Председател |
| 3. Д-р Иван Василев Светулков | - Изп. Директор |

Съставител на финансовия отчет е Силвия Чалъкова.

III. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

НАШИТЕ ЦЕННОСТИ ПРЕЗ 2020 г.

- ⚡ Качество – непрекъснато мониториране на процесите в лечебното заведение, набелязване на проблемни области, адекватно решение на проблемите. Усъвършенстване на съществуващите алгоритми и клиничните ръководства за добра медицинска практика, подобряване на качеството на медицинските услуги и повишаване на степента на удовлетвореност на пациентите, съобразени с развитието на медицинската наука и появата на иновативни фармацевтични продукти .
- ⚡ Уважение и насоченост към пациентите – създаване на оптимална среда за физическото, социалното и психологическо благополучие на пациентите.

- ⚡ Фокус върху пациента/потребителя – нуждите на потребителите трябва да бъдат поставени на първо място и задоволени.
- ⚡ Акцентът в съвременното Осигуряване на качеството (ОК) е върху значението на пациентите - комплексното качество на предоставените услуги и изисквания на вижданията и нуждите на тези, които използват и имат нужда от здравната система.
- ⚡ Превенция на грешките, а не тяхната корекция – осъществява се чрез непрекъснато обучение на персонала не само в сферата на професионалната му подготовка, но и по проблемите на качеството.
- ⚡ Ефективност – постигане на максимални резултати в условията лимитирани финансови ресурси.
- ⚡ Отлично представяне – във всеки един момент достъпа на населението до предлаганите здравни грижи да бъде по-улеснен – осигуряване на 24- часово обслужване. Стремим се към активно взаимодействие със специалистите в извънболничната помощ и общопрактикуващите лекари за да се осигури непрекъснатост на грижите за нашите пациенти.
- ⚡ Сигурност на пациентите – придържаме се стриктно към медицинските стандарти и собствените клинични протоколи и технически фишове за добри сестрински грижи, разработени на база изисквания, на НЗОК и МЗ.

РЪКОВОДНИ ПРИНЦИПИ ПРЕЗ 2020г.

Участие на цялата организация – целта на Съвета на Директорите е да привлече всички служители и да им даде правото и силата да повишат качеството на услугите, които предлагат. Отделите да работят заедно в един екип.

Ангажимент от основата на йерархията – гордостта и професионализма на служителите са основните мотивационни фактори в тяхната работа. Следователно една организация може да има успех само когато хората от основата на йерархичната пирамида си сътрудничат.

Прилагане на процеси и цикличен подход – при разрешаване на възникналите проблеми системно и непрекъснато определяне и управление на процесите в лечебното заведение.

Създаване на подходяща инфраструктура – за оценка на ефикасността на процесите на предлаганите здравни услуги.

Подобряване на съществуващите в “МБАЛ-Търговище” АД функционални връзки между отделенията. Стремеж в бъдеще да се оптимизират информационните потоци за здравословното състояние на дехоспитализираните пациенти.

През 2020г. Съветът на директорите е провел заседания, на които са разглеждани всички въпроси, касаещи дейността на Дружеството: обема и качеството на медицинските дейности и резултатите от дейността на стационара и пара-клиниката, състоянието на сградният фонд и възможностите за реконструкция и модернизация, състоянието на медицинската и немедицинската апаратура и оборудване и необходимостта от обновяването и разширяването им, финансовото състояние на дружеството и финансовите резултати от дейността му, откриване и провеждане на процедури по ЗОП и НВМОП.

СТРАТЕГИЧЕСКИ ИНИЦИАТИВИ.

1. Основна цел на Съвета на Директорите е: „МБАЛ - Търговище” АД да осигурява качествена болнична помощ, съответна на общоприетите стандарти, включваща диагностични, лечебни и рехабилитационни дейности.

2. Идентифициране на основните процеси за подобрене. Подобрения, свързани със системата приемане-изписване-превеждане на пациенти, подобрения в клиничната дейност, подобрения в управленските дейности (управление на риска и оценка на изпълнението). При извършване на подобренията се отчете, че всички процеси са взаимно свързани и не следва да бъдат подобрявани изолирано един от друг.

3. Обновяване на съществуващата медицинска апаратура и закупуване на нова е приоритет, тясно свързан с инвестиционната програма на Съвета на Директорите и важен за осъществяване на медицинската дейност.

4. Първоначално идентифициране на проблемните области, които да бъдат подобрили чрез по-ефективна организация и финансово и кадрово обезпечаване.

5. Редовно провеждане на анкетни проучвания, за степента на удовлетвореност на пациентите от качеството на предоставените медицински услуги. Проучванията на пациентите са полезен инструмент за оценка на определени аспекти на качеството на работа на лечебното заведение.

6. Анализ на нуждите на персонала на “МБАЛ–Търговище” АД от професионално усъвършенстване. Изпълнение на образователен план за висшия и средния медицински персонал и не медицинския персонал от Административно - стопанския отдел по отношение на медицинската квалитология.

Медицинският съвет е свикван на заседания, на които се разглеждаха текущи въпроси, касаещи качеството на мед. дейност, нарушенията при изпълнението на НРД, нуждите от мед. апаратура и оборудване и др.

По решение на Съвета на директорите, през 2020г. се провеждат процедури по ЗОП, въз връзка със сключване на договори, свързани с обичайната дейност на дружеството: за закупуване медицинска апаратура, доставка на медикаменти, медицински консумативи, лабораторни реактиви, дезинфектанти и др.

„МБАЛ-Търговище” АД има сключен договор с НЗОК за оказване на болнична медицинска помощ, клинични пътеки и амбулаторни процедури.

И през 2020г. болницата функционира с 405 легла, разкрити в 15 стационарни отделения.

IV. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Дългогодишното възприемане на Болниците като медицински институции с високохуманна мисия и цели е възпрепятствало разглеждането им от чисто икономическа гледна точка като „предприятия“ за производство на болнични услуги. Високата концентрация на публични ресурси в една съвременна болница като „МБАЛ-Търговище“ АД – публична собственост – императивно изисква точна оценка доколко тя изпълнява тази мисия и цели с предоставените ѝ ресурси. При тази оценка трябва да се използват всички подходи на съвременния икономически анализ, пречупени през особеностите на медицинските, в т.ч. болничните услуги.

1. АНАЛИЗ НА СОБСТВЕНОСТТА И КАПИТАЛОВАТА СТРУКТУРА

По своята същност капиталът представлява паричен израз на собствеността на вложените в предприятието активи.

| № | Показатели | 2020 (х.лв.) | 2019 (х.лв.) | Разлика | |
|-----|--|-----------------|-----------------|---------|--------|
| | | | | (х.лв.) | (%) |
| 1 | Основен капитал | 3679 | 3401 | 278 | 8.17 |
| 2 | Резерви | 2821 | 2821 | 0 | 0 |
| 3 | Натрупана печалба /загуба/. | -4001 | -2776 | -1225 | 44,12 |
| 4.1 | Текуща печалба/загуба/ | -306 | -1225 | -919 | 50.53 |
| 4 | Собствен капитал (1+2+3+4.1) | 2193 | 2221 | -28 | -1.26 |
| 5 | Дълготрайни активи | 7171 | 6715 | 456 | 6.79 |
| 6 | Дългосрочни пасиви | 2472 | 2403 | 69 | 2.87 |
| 7 | Собствен основен капитал (5-6) | 4699 | 4312 | 387 | 8.97 |
| 8 | Краткотрайни активи | 2641 | 3693 | -1052 | -28.49 |
| 9 | Краткосрочни задължения | 5147 | 5784 | -637 | -11.01 |
| 10 | Нетен оборотен капитал (8-9) | -2506 | -2091 | -415 | 19.84 |
| 11 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 7619 | 8187 | -568 | -6.94 |
| 12 | Общ капиталов ресурс | 9812 | 10408 | -596 | -5.73 |
| 13 | Дълготрайни материални активи | 6729 | 6271 | 458 | 7.30 |
| 14 | Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност)(4/12) | 22.35% | 21.34% | 1.01 | 4.73 |
| 15 | Покриване на пасивите със собствен капитал(4/11) =65-70% | 28.78% | 27.13% | 1.65 | 6.08 |
| 16 | Капиталова структура (11/4) = 30-35% | 347.42 | 368.62 | -21.20 | -5.75 |
| 17 | Кф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал(4/13) | 0.33 | 0.35 | -0.02 | -5.71 |

Общият капиталов ресурс включва собствения капитал и задълженията на дружеството. Той представя източниците на ресурси, с които са финансирани активите, притежавани от дружеството.

През отчетния период общият капиталов ресурс на „МБАЛ-Търговище“ АД възлиза на 9812 хил. лв. От тях 2193 хил. лв. или 22.35% е собствен капитал и 7619 хил. лв. или 77.65% пасиви (привлечен капитал).

Собственият капитал изразява общото капиталово участие, което акционерите имат в дружеството, т.е. нетната стойност на дружеството, представляваща разлика между неговите активи и задължения.

Пасивите представляват привлечен капитал, който се използва за дейността, но не принадлежи на собствениците. Те се оползотворяват временно за по къс или по-дълъг период от време и тъй като представляват задължения, се третират като пасиви. Чуждите източници на ресурси могат да се реструктурират в зависимост от тяхната изискуемост. Към изискуемите се отнасят дългосрочните и краткосрочните пасиви ,а към неизискуемите – правителствените и други дарения във вид на финансиране. Характерно за изискуемите пасиви , които са и преобладаващи, е че задълженията трябва да се плащат в срок на падежа .

Пасивите (привлечени средства) на „МБАЛ-Търговище“ АД възлизат на 7619 хил. лв. и са с 568 хил. лв. по малко от предходната година.

Като структура пасивите на „МБАЛ-Търговище“ АД към 30.09.2020г. имат следната структура:

| | хил.лв. | % |
|-----------------|---------|---------|
| Нетекущи пасиви | 2472 | 32.45 % |
| Текущи пасиви | 5147 | 67.55 % |

Краткосрочните задължения (хил.лв.)

| № | Показатели | 2020 (стойност) | 2019 (стойност) | Разлика (стойност) | Разл. (%) |
|---|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | Свързани предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Финансови предприятия | | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Търговски заеми | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Доставчици и клиенти | 4002 | 4143 | -141 | -3.40 |
| 5 | Данъчни задължения | 156 | 144 | 12 | 8.33 |
| 6 | Персонал | 564 | 976 | -412 | -42.21 |
| 7 | Осигурителни Предприятия | 293 | 358 | -65 | -18.16 |
| 8 | Други краткосрочни задължения | 132 | 163 | -31 | -19.02 |
| | Всичко | 5147 | 5784 | -637 | -11.01 |

2. АНАЛИЗ НА ИМУЩЕСТВЕНАТА СТРУКТУРА

Имуществената структура отразява отделните форми на групиране на капитала, които се намират на разположение на предприятието.

Основен източник на информация за анализ на имуществената структура е активът на счетоводния баланс.

| Видове активи | 2020г. | | 2019г. | | Разлика | |
|--------------------------------|----------|-------|----------|-------|---------|--------|
| | Стойност | % | Стойност | % | Ст-ст | % |
| Общо Активи | 9812 | 100 | 10408 | 100 | -596 | -5.73 |
| А. Нетекущи активи | 7171 | 73.08 | 6715 | 64,52 | 456 | 6.79 |
| I. Материални | 6729 | 93.84 | 6271 | 93,39 | 458 | 7.30 |
| IV. Нематериални | 23 | 0.32 | 25 | 0,37 | -2 | -8 |
| VI. Дългоср. финансови | 2 | 0,03 | 2 | 0,03 | 0 | 0 |
| IX. Активи по отсрочени данъци | 417 | 5.81 | 417 | 6,21 | 0 | 0 |
| Б. Текущи активи | 2641 | 26.92 | 3693 | 35,48 | -1052 | -28.49 |
| I. Материални запаси | 341 | 12.91 | 273 | 7,39 | 68 | 24.91 |
| II. Краткосрочни вземания | 1806 | 68.38 | 1947 | 52,72 | -141 | -7.24 |
| IV. Парични средства | 494 | 18.71 | 1473 | 39,89 | -979 | -66.46 |

Във раздел А.I. Материални нетекущи активи от актива на Баланса, спрямо предходната, 2019 г. изглежда по следния начин:

| ГРУПА ДМА | 2020 г. | | 2019 г. | |
|---------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | х. лв. | Отн. дял % | х. лв. | Отн. дял % |
| 1. Земи | 846 | 11.81 | 846 | 12,60 |
| 2. Сгради и конструкции | 3627 | 50.58 | 3707 | 55,20 |
| 3. Апаратура и оборудване | 1316 | 18.35 | 1355 | 20,18 |
| 4. Съоръжения | 273 | 3.81 | 277 | 4,13 |
| 5. Транспортни средства | 14 | 0.19 | 17 | 0,25 |
| 6. Други ДМА | 1095 | 15.26 | 513 | 7,64 |
| ОБЩО група ДМА | 7171 | 100,00 | 6715 | 100,00 |

3. АНАЛИЗ НА ЛИКВИДНОСТТА И ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТТА

Мярка х. лв.

| № | Показатели | 2020 (стойност) | 2019 (стойност) | Разлика (стойност) | Разл. (%) |
|----|---|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | Материални запаси | 341 | 273 | 68 | 24.91 |
| 2 | Краткосрочни вземания | 1806 | 1947 | -141 | -7.24 |
| 3 | Парични средства | 494 | 1473 | -979 | -66.46 |
| 4 | Налични краткотрайни активи (1+2+3) | 2641 | 3693 | -1052 | -28.49 |
| 5 | Краткосрочни задължения | 5147 | 5784 | -637 | -11.01 |
| 6 | Платими суми за периода за погасяване на дългосрочни задължения | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | Текущи задължения (5+6) | 5147 | 5784 | -637 | -11.01 |
| 8 | Краткотрайни активи | 2641 | 3693 | -1052 | -28.49 |
| 9 | Общ размер на активите | 9812 | 10408 | -596 | -5.73 |
| 10 | Парични средства в % (3/8) | 18.70 | 39,89 | -21.19 | -53.12 |
| 11 | Парични средства в % (3/9) | 5.03 | 14,15 | -9.12 | -64.45 |

Финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище“ АД може да се оценява от гледна точка на краткосрочната и дългосрочната перспектива.

В краткосрочната перспектива като критерий за оценка на финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище“ АД се използва ликвидността и текущата платежоспособност.

Най-общо определено, чрез тях се характеризира способността бързо да се получават парични средства в случай на възникване на непредвидени обстоятелства или уменията да се използват благоприятните случаи за получаване на пари, т.е. т. нар. финансова гъвкавост.

В дългосрочна перспектива се анализира финансовата устойчивост на Лечебното заведение, т.е. неговата дългосрочна платежоспособност.

Под ликвидност на определен актив се разбира относителната способност той да се трансформира в парични средства, а степента на ликвидност определя продължителността на периода от време, през който трансформацията може да бъде осъществена. Колкото по-кратък е този период толкова по-висока е ликвидността.

Ликвидността показва способността на ЛЗ да извърши своите текущи плащания към кредиторите. По този начин се оценява възможността за бързо погасяване на наличните краткосрочни задължения. При анализа на ликвидността се акцентира на проблемите на разплащанията за кратък период от време.-часове, дни, седмици, месеци.

Ликвидността е предпоставка за платежоспособността на „МБАЛ-Търговище“ АД. Показателите за ликвидност изразяват способността на Лечебното заведение да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Показателите за ликвидност се определят с коефициенти, при изчисляването на които се съпоставят активи и задължения.

Базовата величина, ползвана за намиране на определените коефициенти, е краткосрочни задължения.

Ликвидност на краткосрочните задължения

| № | Показатели | 2020 (стойност) | 2019 (стойност) | Разлика (стойност) | Разл. (%) |
|----|--|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| 13 | Обща ликвидност (1+2+3)/5 ≥ 1.5 | 0,51 | 0,64 | -0.13 | -20.31 |
| 14 | Бърза ликвидност (2+3)/5 | 0.45 | 0,59 | -0.14 | -23.73 |
| 15 | Незабавна ликвидност (3)/5 ≥ 0.2 | 0.10 | 0,25 | -0.15 | -60.00 |
| 16 | Абсолютна ликвидност 3/5 | 0.10 | 0,25 | -0.15 | -60.00 |

4. АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ

Ресурсите на Болницата по определени медицински технологии се превръщат в болнични услуги, предназначени за подобряване здравето на лекуваните пациенти. В процеса на това преобразуване част от ресурсите се изразходват. Несъвършенството на измерителите на ресурсите и на тяхното изразходване позволява измерването само на част от тях. Например невъзможно е измерването на разхода на интелектуални ресурси (знания, квалификация и пр.), на морални ресурси (топлота, съчувствие, милосърдие и пр.) В икономически план изразходването на материални и финансови ресурси се дефинира като разходи.

Разходите представляват намаляване на стопанската полза (изгода) за Лечебното заведение или увеличаване на пасивите. Това от своя страна води до намаляване на собствения капитал. От друга страна увеличаването на определени видове разходи е свързано с повишаване качеството на здравната услуга и ефективността на Лечебното заведение.

| А | СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ | 2020 (хил. лв.) | 2019 (хил. лв.) | УВЕЛИЧЕНИЕ | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|-------------|---------------|
| | | | | (хил. лв.) | (%) |
| I. | Разходи по икономически елементи | 11115 | 11601 | -486 | -4.19 |
| 1. | Разходи за материали | 2453 | 3127 | -674 | -21.55 |
| 1.1. | Медикаменти | 1092 | 1331 | -239 | -17.96 |
| 1.2. | Мед. изделия и консумативи | 765 | 816 | -51 | -6.25 |
| 1.3 | Горива и смазочни материали | 43 | 48 | -5 | -10.42 |
| 1.4. | Резервни части | 15 | 29 | -14 | -48.28 |
| 1.5. | Инструменти | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6. | Работно облекло и постел. | 10 | 1 | 9 | 900.00 |
| 1.7. | Ел. енергия | 121 | 119 | 2 | 1.68 |
| 1.8. | Вода | 67 | 81 | -14 | -17.28 |
| 1.9. | Офис материали и консумативи | 43 | 51 | -8 | -15.69 |
| 1.10 | Природен газ | 95 | 137 | -42 | -30.66 |

| | | | | | |
|---------------------|---|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 1.11 | Храна за пациенти и персонал | 76 | 229 | -153 | -66.81 |
| 1.12 | Други материали | 126 | 285 | -159 | -55.79 |
| 2. | Разходи за външни услуги | 364 | 447 | -83 | -18.57 |
| 2.1. | Подизпълнители | | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Наеми | 0 | 9 | -9 | -100 |
| 2.3. | Нает транспорт | 9 | 12 | -3 | -25.00 |
| 2.4. | Ремонти | 20 | 86 | -66 | -76.74 |
| 2.5. | Реклама | 5 | 0 | 5 | 0 |
| 2.6. | Съобщителни услуги | 27 | 23 | 4 | 17.39 |
| 2.7. | Квалификация и преквалификация | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 2.8. | Консултантски и други договори | 17 | 0 | 17 | 0 |
| 2.9. | Застраховки | 41 | 36 | 5 | 13.89 |
| 2.10 | Пране | 45 | 81 | -36 | -44.44 |
| 2.11 | Рентгенови и радио- логични услуги | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.12 | Данъци и такси | 2 | 1 | 1 | 100.00 |
| 2.13 | Охрана | 2 | 0 | 2 | 0 |
| 2.14 | Абонаменти | 74 | 53 | 21 | 39.62 |
| 2.15 | Събиране и транспорт на медицински отпадъци | 30 | 35 | -5 | -14.28 |
| 2.16 | Транспорт хемодиализа | 9 | 11 | -2 | -18.18 |
| 2.17 | Медицински услуги | 28 | 30 | -2 | -6.66 |
| 2.18 | Други външни услуги | 45 | 60 | -15 | -25.00 |
| 3. | Разходи за амортизации | 317 | 342 | -25 | -7.31 |
| 4. | Разходи за възнаграждения | 6605 | 6274 | 331 | 5.28 |
| 5. | Разходи за осигуровки | 1180 | 1129 | 51 | 4.52 |
| 6. | Други разходи | 193 | 280 | -87 | -31.07 |
| II. | Суми с корективен характер | | 0 | 0 | - |
| III. | Финансови разходи | 3 | 2 | 1 | 50.00 |
| IV. | Извънредни разходи | | | | |
| ОБЩО РАЗХОДИ | | 11115 | 11601 | -486 | -4.19 |
| V | Разходи за данъци | | | | |
| ВСИЧКО | | 11115 | 11601 | -486 | -4.19 |

Структуриране на разходите:

| Б. РАЗХОДИ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ (дялово съотношение) | | 2020 | | 2019 | |
|---|---------------------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| | | (хил. лв.) | (%) | (хил. лв.) | (%) |
| Разходи по икономически елементи-ОБЩО | | 11115 | 100 | 11601 | 100,00 |
| 1. | Разходи за материали | 2453 | 22.07 | 3127 | 26.96 |
| 2. | Разходи за външни услуги | 364 | 3.27 | 447 | 3.85 |
| 3. | Разходи за амортизации | 317 | 2.85 | 342 | 2.95 |
| 4. | Разходи за възнаграждения | 6605 | 59.42 | 6274 | 54.09 |
| 5. | Разходи за осигуровки | 1180 | 10.62 | 1129 | 9.74 |

| | | | | | |
|----|---------------|-----|------|-----|------|
| 6. | Други разходи | 193 | 1.74 | 280 | 2.41 |
|----|---------------|-----|------|-----|------|

Средномесечен брой на персонала на „МБАЛ-Търговище“ АД през първото шестмесечие на 2020г. е 596 бр. Отчетената средна месечна работна заплата в МБАЛ-Търговище АД през първото тримесечие на 2020г. е в размер на 1 208,00лв.,

5. АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ

Приходите представляват нарастване на стойността на стопанската изгода (полза) на Лечебното заведение под формата на увеличение на активи (въвеждане и подобряване) или намаление на пасиви, което води до нарастване на собствения капитал.

Общата оценка на приходите се заключава в изследване на динамиката и структурата им.

| А. ПРИХОДИ (ДИНАМИКА) | | 2020 | 2019 | УВЕЛИЧЕНИЕ | |
|-----------------------|--|-------------|-------------|-------------|---------------|
| | | | | (ЛВ.) | (%) |
| I. | Нетни приходи | 9412 | 9928 | -516 | -5.20 |
| 1. | По договор с НЗОК | 8874 | 9199 | -325 | -3.53 |
| 1.1. | КП | 5905 | 7061 | -1156 | -16.37 |
| 1.2. | Ендопротези | 110 | 161 | -51 | -31.68 |
| 1.3. | ВСД, МДД | 19 | 15 | 4 | 26.67 |
| 1.4. | Хемодиализа | 1481 | 1231 | 250 | 20.31 |
| 1.5. | ОАРИЛ | 468 | 634 | -166 | -26.18 |
| 1.6. | Лечение на неосигурен | 20 | 7 | 13 | 185.71 |
| 1.7. | Работа при неблагоприятни условия | 871 | 0 | 871 | 0 |
| 2. | Потребителска такса | 60 | 90 | -30 | -33.33 |
| 3. | Платени услуги граждани | 292 | 478 | -186 | -38.91 |
| 3.1. | Хоспитализации | 11 | 0 | 11 | 0 |
| 3.2. | ВСД | 35 | 0 | 35 | 0 |
| 3.3. | Медицински изделия | 96 | 251 | -155 | -61.75 |
| 3.4. | МДД | 30 | 28 | 2 | 7.14 |
| 3.5. | Специализирани прегледи/ консултации и др. | 120 | 223 | -103 | -46.18 |
| 4. | Платени услуги фирми | 36 | 28 | 8 | 28.57 |
| 5. | Наеми | 16 | 38 | -22 | -57.89 |
| 6. | Други | 134 | 95 | 39 | 41.05 |
| II. | Приходи от финансираня | 1374 | 974 | 400 | 41.07 |
| 1. | Правителството | 1285 | 974 | 312 | 32.03 |
| 1.1. | МЗ | 1285 | 974 | 312 | 32.03 |
| 1.1.1. | Централна доставка лекарствени продукти | 8 | 10 | -2 | -20.00 |
| 1.1.2. | Централна доставка консумативи | 44 | 22 | 22 | 100.00 |
| 1.1.3. | Методика за финансиране | 776 | 849 | -73 | -8.60 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 1.1.3.1. | ТЕЛК | 72 | 76 | -4 | -5,26 |
| 1.1.3.2. | Специална помощ | 176 | 197 | -21 | -10.66 |
| 1.1.3.3. | Психиатрично отделение | 528 | 576 | -48 | -8.33 |
| 1.1.3.4. | Други | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.4. | Допълнително финансиране | 388 | 0 | 388 | 0 |
| 1.1.5. | Финансиране на ДА | 69 | 65 | 4 | 6.15 |
| 1.2.1. | Друго правит. Финансиране | 0 | 28 | -28 | 0 |
| 2. | Друго финансиране (помощи и дарения) | 89 | 0 | 89 | 0 |
| 2.1. | Текущо финансиране | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1. | Дарения лекарства и конс. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.2. | Други | 89 | 0 | 89 | 0 |
| 2.2. | Финансиране на ДА | 0 | 0 | -0 | 0 |
| III. | Финансови приходи | 22 | 8 | 14 | 0 |
| IV. | Извънредни приходи | 0 | | | |
| ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV) | | 10808 | 10910 | -102 | -0.93 |

През отчетния период са реализирани приходи в размер на 10 808 хил.лв.

| Б. ПРИХОДИ (СТРУКТУРА) | | 2020 | | 2019 | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | (хил.лв.) | Отн. дял | (хил.лв.) | Отн. дял |
| I. | Нетни приходи | 9412 | 87.08 | 9928 | 91.00 |
| 1. | По договор с НЗОК | 8874 | 94.28 | 9199 | 84.32 |
| 2. | Потребителска такса | 60 | 0.64 | 90 | 0.82 |
| 3. | Платени услуги граждани | 292 | 3.10 | 478 | 4.38 |
| 4. | Платени услуги фирми | 36 | 0,38 | 28 | 0.26 |
| 5. | Наеми | 16 | 0.17 | 38 | 0.35 |
| 6. | Други | 134 | 1.42 | 95 | 0.87 |
| II. | Приходи от финансираня | 1374 | 12.72 | 974 | 8.93 |
| 1. | Правителството | 1285 | 93.52 | 974 | 8.93 |
| 1.1. | МЗ | 1285 | 93.52 | 974 | 8.93 |
| 1.2. | Друго правит. финансиране - в т.ч. по прогр. за вр. заетост) | 0 | | 0 | |
| 2. | Друго финансиране (помощи и дарения) | 89 | 6.48 | 0 | |
| III. | Финансови приходи | 22 | 0.20 | 8 | 0.07 |
| IV. | Извънредни приходи | | | | |
| ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV) | | 10 808 | 100,00 | 10 910 | 100,00 |

6. АНАЛИЗ НА ЕФЕКТИВНОСТТА НА КАПИТАЛА

Мярка: хил.лв.

| | Показатели | 2020 (стойност) | 2019 (стойност) | Разлика (стойност) | Разл. (%) |
|---|---|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | Финансов резултат | -306 | -1225 | -919 | 75.02 |
| 2 | Собствен капитал | 2193 | 2221 | -28 | -1.26 |
| 3 | Обща сума на активите | 9812 | 10408 | -596 | -5.73 |
| 4 | Възвращаемост на собствения капитал (1/2) | -0.14 | -0,55 | -0.41 | 74.54 |
| 5 | Възвращаемост на общия капиталов ресурс (1/3) | -0,03 | -0,12 | -0.09 | 75.00 |

Конкурентно-способността на МБАЛ-Търговище АД на пазара на здравните услуги се определя от следните фактори:

1. Възможността за достъп до пазара на нови доставчици;
2. Степента на информираност на Лечебното заведение и на пациентите;
3. Гъвкавост на Лечебното заведение и реакция на пазарните колебания;
4. Поведението на пациентите, тяхната чувствителност към цените, рекламата и др.;
5. Високото качество на произвежданите и предлаганите здравни услуги (продукти);
6. Създаденият имидж на здравния продукт и на Лечебното заведение;
7. Кадровият потенциал на Лечебното заведение, квалификацията на медицинския персонал и кадровото осигуряване;
9. Срокът и надеждността на изпълнение на здравните услуги;
10. Броя на обслужените пациенти;
11. Пазарният дял на Лечебното заведение;
12. Обемът инвестиции;
13. Техническото равнище на използваната апаратура;
14. Равнището на прилаганите технологии и методи на диагностициране, лечение и рехабилитация .
15. Предлаганият комплекс от здравни услуги с оглед комплексно обслужване на пациентите от лечебното заведение;
16. Условията в Лечебното заведение, работна среда етичните норми на поведение и културата на обслужване;
17. Квалификация на мениджърския екип;

Върху конкурентно-способността на МБАЛ-Търговище АД, оказват влияние различни фактори, но решаващо значение сред тях има качеството на предлаганите здравни услуги, тяхната цена и сроковете на изпълнение.

Базата за определяне на управленски цели през деветмесечието на 2020 година и следващите тримесечия е отчетения обем медицински услуги през 2019г.

Степента на реализиране на планираната стопанска политика на дружеството и управленските намерения на Съвета на директорите ще определя линията на пазарно поведение на “МБАЛ-Търговище” АД през цялата 2020 година.

V. НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ 2020 г.

Бъдещи стратегии и действия на Съвета на Директорите на „МБАЛ-Търговище” АД през 2020г.

1. Маркетингова стратегия.
 - ⌚ Ориентация на пациентите
 - ⌚ Качество на здравните услуги
 - ⌚ Имидж
 - ⌚ Реклама и връзки с обществеността
 - ⌚ Програмно оформление на услугата, както и (ценова) политика.
2. Кадрова стратегия
 - ⌚ Насоки на болничното ръководство по отношение на избора на сътрудници
 - ⌚ Политика на образование и усъвършенстване
 - ⌚ Политика на оптимално натоварване на персонала
 - ⌚ Политика на възнаграждаване
3. Финансова стратегия
 - ⌚ Изработена е програма за подобряване на финансовото състояние на лечебното заведение за постигане на устойчиво развитие на дружеството, която ще бъде предложена и разгледана на извънредно събрание на акционерите.
 - ⌚ Инвестиционна политика
 - Преустройство, реконструкция и модернизация, както и частични ремонти на отделения, чрез които ще се подобри качеството на здравните услуги :*
 - Намаляване на разходите за събиране и транспортиране на биологични отпадъци чрез закупуване на :*
 - ⌚ Оптимално използване на ресурсите на Лечебното заведение.
 - ⌚ Създаване на система на обвързаност и зависимост на приходи, доходи и финансов резултат по структурни звена.
4. Стратегия за сътрудничество с други институции в сферата на здравеопазването и социалните грижи
5. Засилено сътрудничество с учреждения, съюзи, неправителствени организации.

През 2020г. Съветът на Директорите на „МБАЛ-Търговище” АД ще работи за подобряване на качеството, повишаване ефективността на здравните услуги и успешното развитие на Лечебното заведение.

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ АД“ към септември на 2020 година са в размер на 10 808 хил.лв. и са формирани от:

1. Предоставяне на медицински услуги, като техният дял спрямо общите приходи е най-голям – 9 262 лв. и представляват – 85,70% от общия размер на нетните приходи;
2. Приходи от финансираня на медицински консумативи и дълготрайни активи - 1374х. лв. и представляват – 12,71% от ОП
3. Наеми – 16 х. лв. – представляват – 0.16 % от общите приходи;
4. Други приходи като: фактуриране на разходите за кръв, префактуриране на разходите на наемателите, транспорт, събиране, съхранение на медиц. отпадъци и др. дребни приходи съставляват 1,43% от общия размер на приходите;

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ“ АД са формирани предимно от вътрешен пазар, като една съвсем малка част от приходите от медицински услуги и по-точно извършените клинични проучвания са формирани на външен пазар - 28 хил. лв. и представляват 0,26% от тези приходи.

Всички разходи по икономически елементи формират приходите за предоставяне на медицински и други услуги, както и производството и продажбата на ел. енергия.

Най-големия разход в дружеството е предназначен за възнаграждения на квалифициран медицински и друг персонал – 6605 х. лв., който съставлява 59,42% от общите разходи.

Разхода на материали е втория по-големина елемент – 2453 х.лв. и представлява 22,07 % от разходите по икономически елементи.

Третият по големина елемент в разходите са разходите за осигуровки на персонала в размер на 1180 х.лв. – 10,62 % от общите разходи. На основание КСО начислените осигуровки се превеждат своевременно в НАП.

Разходите за външни услуги включват поддръжка, абонамент, актуализации софтуер, на цялата медицинска техника и апаратура, пране, събиране и транспортиране на мед. отпадъци, данъци, такси, застраховки, медицински договори, трансп. и всички необходими за дейността услуги – 364 хил.лв. Техният дял спрямо разходи по икон. елементи е 3,27 %.

За извършване на дейността е необходима медицинска техника, апаратура и др. дълготрайни активи, като тяхната част се пренася в разходите с начислените през годината амортизации и по-точно 317 хил.лв. 2,85 % от разходите по икон.елементи.

Други разходи: включват командировки, глоби, неустойки, съдебни такси, представителни и всички др. неупоменати разходи съставляват 1,77% от общия обем на разходите.

Мажоритарен собственик на дружеството е държавата, представлявана от Министерство на здравеопазването..

„МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ,, АД има дялово участие в капитала на ДКЦ „СВ. ИВАН РИЛСКИ“ ООД в размер на: 2 500 лв., представляващи 49% от капитала на дружеството. Нямаме сключени договори за заеми, в качеството им на заемополучател, нито за предоставяне на гаранции и поемане на задължения.

Нямаме сключени договори в качеството на заемодател за заем или предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица.

През отчетния период не сме изразходвали средства за емисии за ценни книжа.

Не сме публикували предварителни прогнози свързани с финансовия резултат отчетен във финансовия отчет през текущата година.

Чрез прилагането на една целесъобразна за нас система за ФУК, включваща политики и процедури въведени от ръководството на лечебното заведение се гарантира, че процесите по управлението и изразходването на средствата са еднозначно регламентирани, прилагани и контролирани:

- ⊕ Въведени процедури по извършване на финансово-счетоводната дейност, процедури за предварителен контрол преди поемане на задълженията и извършване на разходи;
- ⊕ Въведена система за двоен подпис при валидиране на всяко искане за поемане на задължение и извършване на разход;
- ⊕ Разпределение на отговорностите по гарантиране на финансовата дисциплина;
- ⊕ Прозрачност и проследимост на решенията и действията, свързани с изразходването на средствата;
- ⊕ Ангажираност на целия колектив

В създадената и утвърдена от Изпълнителен директор на лечебното заведение, Стратегия за управление на риска са идентифицирани следните рискове:

1. Ценови риск – рискът от значително покачване цените на основни материали, енергийни ресурси, лекарства и др.
2. Икономически риск – неактуализиране на всички цени на клинични пътеки, процедури, пандемия COVID 19 и др.
3. Риск от човешки ресурс – дефицит от медицински кадри и текучество

Към Стратегията е създадена процедура за управление на риска характеризираща се със следните елементи:

1. Определяне на риска;
2. Анализ и оценка на риска;
3. Решения за контролиране на риска;
4. Мониторинг на процеса по управление на риска

Членовете на Съвета на директорите и членовете на висшия ръководен състав на лечебното заведение не притежават акции от капитала на дружеството ни.

През отчетния период не е извършвана научно-изследователска и развойна дейност.

Не са придобиване собствени акции по реда на чл.187д от Търговския закон.

Дружеството няма клонове в страната или чужбина.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА “МБАЛ – ТЪРГОВИЩЕ” АД:



.....
/ Д-р Явор Димитров Александров/

.....
/ Д-р Иван Георгиев Тянев/

.....
/ Д-р Иван Василев Светулков /