

ГОДИШЕН ДОКЛАД

***за дейността на МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД- Габрово
през 2019.***

Развитие на дейността и състоянието на МБАЛ "Д-р Тота Венкова" АД през 2019 година

МБАЛ "Д-р Тота Венкова" - Габрово е акционерно дружество вписано в Търговския регистър на Габровски окръжен съд по ф.д. № 739, том 17, стр.19, партиден №7. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с единен идентификационен код 107507217.

Седалището и адреса на управление на Дружеството е гр.Габрово, ул."Д-р Илиев-детския" № 1.

Дейността на лечебното заведение се осъществява въз основа на Разрешение № МБ - 48/29.03.2016г. за лечебна дейност, издадено от Министъра на здравеопазването по реда на чл.46 от ЗЛЗ.

Отчитам дейността на лечебното заведение през 2019 година като една успешна за лечебното заведение. Годишната беше белязана от социално напрежение, протести на медицинските специалисти. За радост успяхме с компромиси да подпишем КТД и да увеличим работните заплати. Нивото, което достигнахме не е желаното, но то е възможното към този етап. Като най-голям проблем в лечебното заведение посочвам оформилия се тежък кадрови дефицит в ОАИЛ за лекари и отделение по образна диагностика също за лекари. Въпреки постигнатото добро ниво на заплащане не успяхме да привлечем лекари специалисти на постоянен трудов договор. В ОАИЛ месечните графици се изработват с външни специалисти на непълен работен ден, което е временно решение на проблема. Тежкия кадрови дефицит е причина за увеличаването на положения извънреден труд и някои девиации в заплащането на труда. През 2019 година предизвикателството пред ръководството на лечебното заведение беше да се продължи на оптимизацията разходите за дейност с цел освобождаване на финансов ресурс за увеличаване на основните работни заплати и допълнително материално стимулиране, което не е самоцел, а средство за запазване най-ценния капитал квалифицирания човешки ресурс. Успяхме да погасим пълния размер на просрочените задължения и да намалим счетоводната загуба, но тя е още голяма по следните причини.

1. Регламенти на НЗОК, определящи месечни лимити и въпреки регламентите, че при наличие на неусвоен лимит в областта не беше ни заплатена над лимитна дейност

2. Намаляването на населението в областта с 4000 човека за последните три години.

3. Ниска раждаемост в областта, довела до огромни загуби отделение по акушерство и гинекология и отделение по неонатология, а като структуроопределящи отделения и поради изисквания на стандарти невъзможна оптимизация на работа и оптимално използване на човешки ресурси.

4. Увеличение на минимална работна заплата, без осигурен финансов ресурс.

5. Поради дефицита на кадри, увеличение значително на възнаграждение на медицински специалисти и лекари в общинските болници се наложи увеличение на ДМС и основни заплати, за да бъдем конкурентни на пазара на труда, видно от увеличени разходи за работни заплати и увеличение на осигурителни плащания, въпреки, че все още не сме постигнали размера на заплати от КТД за сектор здравеопазване.

6. Организацията на работата в общинските болници и липсата на профилни специалисти 24 часа в болниците доведе до това в болницата да се приемат почти всички тежки случаи от областта, които са скъпи, а леките случаи да се лекуват в общинските болници.

7. Значително високи разходи за амортизация на апаратура, закупена по проект по ОПРР
8. Увеличени разходи за ел. енергия , при непрекъснато увеличение на цените на ел. енергия на свободния пазар

Смятам, че ръководството на лечебното заведение е организирано и контролирано цялостната дейност на търговското дружество, оптимизирало е приходите и разходите в лечебното заведение и въпреки това има счетоводна загуба , макар и намалена по размер , сравнена с тази през 2018 година .

А. Медицинска дейност

Качествени медицински показатели

Общ брой на преминалите болни : 16170 за 2019 г.

16842 за 2018 г.

17579 за 2017 г.

Броят на преминалите болни през 2019г.е намален спрямо предходните години. Причината е, че населението на града е застаряващо, налице е обезлюдяване на цели села в областта, правото на пациентите да се лекуват в лечебно заведение по техен избор, наличие на лечебни заведения в областта с конкурентни дейности и факта , че през 2018 година бе сменена информационната система и като преминали пациенти в новата система не се отчитат пациентите в ОМО по клинична процедура 6 .

Леко е намален броят на преминалите болни през Вътрешно отделение през 2019г. спрямо 2018г.но е увеличен спрямо 2017г. но патологията в отделението е разнородна-лечение на пациенти с белодробни болести, гастро-ентерологични, алергични и ендокринологични заболявания, като броят на пациентите не може да се прогнозира.

Увеличен е броят на преминалите болни през годините в Отделение по ортопедия и травматология, което е във връзка с увеличаване на пациентите, лекувани по Амбулаторни процедури в отделението- дейност ,която преди е извършвана в доболничната помощ.

Налице е трайна тенденция за увеличен брой на преминалите болни през Отделение по УНГ болести, което се дължи на увеличеният обем дейност в отделението- микроларингохирургия и липса на конкурентни структури в областта и увеличен брой преминали пациенти по клинични процедури .

В отделение по анестезиология и интензивно лечение има увеличение на преминалите болни през разглеждания период във връзка с тенденцията за интензивно наблюдение на пациенти след хирургични и ортопедични интервенции в отделението по Амбулаторни процедури.

В Кардиологично отделение броят на преминалите болни прогресивно се увеличава през годините, което се дължи на наличие на отлични специалисти, структура по инвазивна кардиология и това прави лечебното заведение предпочитано в областта.

В следните отделения броят на преминалите болни се задържа на едно ниво с леки вариации през годините – отделение по нервни болести ,отделение по урология,отделение по инфекциозни болести, отделение по нефрология, отделение по неонатология, което е израз на високият професионализъм на лекари и медицински специалисти.

В отделение по медицинска онкология броят на преминалите болни е намален през 2019г. в сравнение с предходните години, въпреки повишението на онкологичните заболявания , но това се дължи на изискванията на НЗОК за работа по клинични процедури и диспансеризация и че през 2018 година бе сменена информационната система и като преминали пациенти в новата система не се отчитат пациентите по клинична процедура 6.

Показателят е намален в отделение по акушерство и гинекология, отделение по педиатрия, което е свързано с демографския срив в областта.

Преминалите болни през 2019г. през отделение по хирургия е увеличен , което се дължи на добрата организация на работа в отделението и високата квалификация на лекарите.

Увеличен е броят на преминалите болни през отделение по очни болести, което се дължи на разширения обем оперативна дейност с лекар –консултант – дейност , за която преди години пациентите пътуваха до очна клиника гр. Варна.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Вътрешно отделение	2441	2554	2343
Отделение по нервни болести	1894	1872	1936
Кардиологично отделение	2409	2308	2269
Отделение по хирургия	1995	1821	1893
Отделение по медицинска онкология	1414	1878	2292
Отделение по акушерство и гинекология	981	1139	1128
Отделение по педиатрия	960	1070	1078
Отделение по ортопедия и травматология	1077	978	906
Отделение по урология	566	560	519
Отделение по нефрология	546	638	581
Отделение по УНГ болести	853	591	514
Отделение по неонатология	335	401	391
Отделение по очни болести	702	576	617
Отделение по инфекциозни болести	378	363	400
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	382	318	262
Отделение по кожни и венерически болести	311	508	394

Общ брой изписани живи болни: 16071 за 2019г.

15646 за 2018г.

16157 за 2017г.

Общият брой на изписаните живи болни е увеличен през 2019г. , въпреки намаленият брой болни, преминали през лечебното заведение през годината, което е израз на високият професионализъм на лекарите и медицинските сестри.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Вътрешно отделение	2156	2193	2087
Отделение по нервни болести	1747	1872	1772
Кардиологично отделение	2250	2082	2083
Отделение по хирургия	1689	1514	1610
Отделение по медицинска онкология	1376	1828	2265
Отделение по акушерство и гинекология	969	1104	1119
Отделение по педиатрия	942	1027	1061
Отделение по ортопедия и травматология	930	831	835
Отделение по урология	559	542	511
Отделение по нефрология	513	582	538
Отделение по УНГ болести	834	552	499
Отделение по неонатология	333	385	388

Отделение по очни болести	700	531	614
Отделение по инфекциозни болести	358	336	380
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	25	5	12
Отделение по кожни и венерически болести	305	482	383

Броят на пациентите, изписани живи в Отделение по анестезиология и реанимация е малък поради факта, че тези пациенти са в тежко общо състояние, след оперативни интервенции , повечето от които се превеждат в другите отделения за продължаване на лечението.

Показателят е в зависимост от общият брой болни, преминали през отделенията, от преморбидното състояние на пациентите, техните съпътстващи заболявания, възрастта и не на последно място навременната хоспитализация.

В останалите отделения броят на изписаните живи пациенти през годината е без съществени отклонения.

Лекувани пациенти срещу заплащане: 222(1.37%)- 2019г.
215 (1.28%)- 2018г.
191 (1.09%)- 2017г.

Броят на лекуваните пациенти срещу заплащане се задържа на едно ниво спрямо предходните години за сметка на здравно неосигурени пациенти, работещи в чужбина , които са предпочели да заплатят лечението си.

Средна продължителност на престой на 1 болен: 4.26 дни за 2019г.
4.21 дни за 2018г.
3.95 дни за 2017г.

Този показател се задържа на едно ниво през разглеждания период и е белег за интензификация на лечебния процес, както и за добра организация на работа в отделенията. Намаляване му още би довело до влошаване на качеството на оказваната медицинска помощ. Показателят зависи от минималния престой на пациент в отделенията , посочен в алгоритмите на Клиничните пътеки от НЗОК, общото състояние на пациентите, съпътстващите заболявания и усложнения от лечението.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по медицинска онкология	2.52	1.95	1.86
Отделение по акушерство и гинекология	3.19	3.08	3.44
Отделение по очни болести	2.00	1.87	2.11
Отделение по урология	3.20	4.48	4.62
Отделение по хирургия	3.14	3.20	3.57
Отделение по инфекциозни болести	4.77	4.85	6.31

Отделение по анестезиология и интензивно лечение	3.96	4.86	5.48
Отделение по педиатрия	4.10	4.09	4.45
Вътрешно отделение	4.41	4.39	4.59
Отделение по неонатология	4.55	4.43	4.56
Кардиологично отделение	4.61	4.92	5.22
Отделение по нервни болести	5.19	5.18	5.74
Отделение по ортопедия и травматология	4.58	4.92	5.96
Отделение по нефрология	5.61	5.52	6.26
Отделение по УНГ болести	2.49	3.50	3.67
Отделение по кожни и венерически болести	6.80	4.49	6.31

Оборот на леглата : 53.37 за 2019 г.
55.58 за 2018 г.
58.02 за 2017 г.

Показателят е бележи прогресивно намаление през разглеждания период.

Отделения с увеличен оборот на леглата , който е над средния за лечебното аведение - отделение по хирургия, вътрешно отделение, отделение по УНГ болести, ОАИЛ,кардиологично отделение и отделение по ортопедия и травматология - белег за подобрена организация на работа при спазване на правилата за добра медицинска практика.

В ОАИЛ показателят оборот на леглата е в пряка връзка с вида на заболяванията , регистрирани в другите отделения на лечебното заведение и относително малкият брой на пациенти , постъпили директно в ОАИЛ от спешно отделение.Увеличението му се дължи на тенденцията в отделението да постъпват пациенти след операции с много голям и голям обем от отделение по хирургия и отделение по ортопедия и травматология за 24 часово наблюдение.

В отделение по урология показателят е увеличен , но е под средния за лечебното заведение.

Отделения, в които показателят бележи намаление ,но е над средния за болницата – отделение по медицинска онкология, отделение по очни болести .

Отделения, в които показателят се задържа на едно ниво и е под средния за лечебното заведение - отделение по нервни болести и отделение по инфекциозни болести.

В останалите отделения показателят е намален и е под средния.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по медицинска онкология	78.56	117.38	143.25
Отделение по очни болести	70.20	96.00	102.83
Отделение по педиатрия	48.00	53.50	53.90
Отделение по хирургия	76.73	65.04	67.61
Отделение по нервни болести	48.56	48.00	49.64
Отделение по акушерство и гинекология	49.05	56.95	56.40
Отделение по УНГ болести	94.78	84.43	73.43

Отделение по урология	47.17	46.67	43.25
Вътрешно отделение	61.03	56.76	52.07
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	54.57	45.43	37.43
Отделение по инфекциозни болести	37.80	36.30	40.00
Отделение по неонатология	33.50	40.10	39.10
Кардиологично отделение	56.02	52.45	51.57
Отделение по ортопедия и травматология	51.29	46.57	43.14
Отделение по нефрология	49.64	58.00	52.82
Отделение по кожни и венерически болести	44.43	72.57	56.29

Оперативна активност –/ в проценти /

общо за лечебното заведение : **74.98% за 2019г.**
69.06% за 2018г.
69.71% за 2017г.

Показателят е леко увеличен през разглеждания период с леки вариации както за лечебното заведение, така и за отделените отделения. Той зависи от вида на патологията при пациентите, която не може да се прогнозира. Но той е белег за изградения авторитет на лечебното заведение и в частност на оперативните отделения, които се поддържа в годините.

За отделните отделения той е следния:

	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по УНГ болести	88.28	79.13	81.52
Отделение по акушерство и гинекология	74.92	73.77	75.00
Отделение по ортопедия и травматология	81.96	66.49	68.76
Отделение по урология	84.28	61.83	60.69
Отделение по очни болести	73.36	70.39	70.50
Отделение по хирургия	52.55	50.87	53.46

Брой извършени операции

Броят на извършените операции е увеличен през 2019г. спрямо предходните години, но той е в зависимост от вида на патологията на хоспитализираните спешни пациенти, както и от промяна в нормативните изисквания на НЗОК за класификация вида на оперативните интервенции във връзка с работата по Амбулаторни процедури. Значително е увеличен броят на операциите с малка сложност, по-малко на операциите с голяма сложност. Броят на останалите видове операции се задържа стабилно на едно ниво през годините. Пациентите, постъпили за оперативно лечение най-често постъпват късно след началото на оплакванията, в напреднала възраст са и с много придружаващи заболявания, което налага извършването на радикални операции с голям обем и сложност.

	2019г.	2018г.	2017г.
Общо за лечебното заведение	5980	5326	5340
В това число:			
с много голяма сложност	510	435	528
с голяма сложност	752	642	620
със средна сложност	1788	1794	1780
с малка сложност	2930	2455	2412

Брой операции по отделения през 2018г.

Оперативни отделения		Брой извършени операции	Много голяма сложност	Голяма сложност	Средна сложност	Малка сложност
Отделение по хирургия	1026	12	182	398	434	
Отделение по ортопедия и травматология	652	87	187	198	180	
Отделение по урология	489	2	32	341	114	
Отделение по акушерство и гинекология	936	11	188	325	412	
Отделение по очни болести	379	322	2	29	26	
Отделение по УНГ болести	559	1	51	146	361	

Брой операции по отделения през 2017г.

Оперативни отделения	Брой извършени операции	Много голяма сложност	Голяма сложност	Средна сложност	Малка сложност
Отделение по хирургия	1174	14	229	533	398
Отделение по ортопедия и травматология	637	108	182	231	126
Отделение по урология	405	5	26	278	96
Отделение по акушерство и гинекология	969	11	167	353	438
Отделение по очни болести	437	389	1	44	3
Отделение по УНГ болести	551	1	25	129	396

Брой операции по отделения през 2019г.

Оперативни отделения	Брой извършени операции	Много голяма сложност	Голяма сложност	Средна сложност	Малка сложност
Отделение по хирургия	1187	13	211	407	556
Отделение по ортопедия и травматология	745	82	207	203	253
Отделение по урология	514	5	74	424	11
Отделение по акушерство и гинекология	871	19	157	240	455
Отделение по очни болести	537	391	8	56	82
Отделение по УНГ болести	834	0	95	126	613

Извършени ендоскопски операции:

	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по хирургия	28	34	42
Отделение по акушерство и гинекология	4	5	4

Броят на ендоскопските операции в отделение по хирургия намалява през годините, а в отделение по акушерство и гинекология се задържа на едно ниво през годините. Той зависи от вида на патологията на пациентите и преценката на лекарите за вида на операцията в интерес на пациента.

Предоперативен престой / в дни/: 0.7 за 2019г.

1.1 за 2018г.

1.3 за 2017г.

Този показател се поддържа трайно много добър, показващ ефективна предоперативна подготовка, съответно за отделенията:

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по очни болести	0.2	0.3	0.5
Отделение по УНГ болести	0.4	0.6	0.6
Отделение по акушерство и гинекология	0.4	0.6	0.6
Отделение по хирургия	0.5	1.0	1.2
Отделение по ортопедия и травматология	1.0	1.4	1.4
Отделение по урология	1.1	2.2	2.2

Показателят е леко намален през разглеждания период за отделните отделения, което показва много добра организация на работата.

Следоперативен престой / в дни/: 2.0 за 2019г.

3.5 за 2018г.

3.4 за 2017г.

Показателят бележи намаление през 2019г. , но той зависи от вида на операциите, коморбидното състояние на пациентите и диагностичните и терапевтичните алгоритми в отделенията .

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по ортопедия и травматология	3.1	4.7	4.7
Отделение по хирургия	1.4	3.8	3.9
Отделение по УНГ болести	1.5	3.2	3.1
Отделение по урология	1.8	4.0	4.6
Отделение по акушерство и гинекология	1.7	2.8	2.5
Отделение по очни болести	0.0	0.2	0.01

Показателят е намален през годините за отделните отделения. Това се дължи на продължаване на тенденцията в Отделение по ортопедия и травматология и Отделение по хирургия за продължаване лечението на пациентите по Клинични пътеки за рехабилитация. В Отделение по очни болести това се дължи на изискването на НЗОК пациентите за оперативни интервенции да се лекуват по Амбулаторни процедури. От значение е и спазването на препоръчаният минимален престой по Клинични пътеки от НЗОК.

Изпълнение в % (използваемост на леглата) общо за лечебното заведение :

62.27% за 2019г.

64.18% за 2018г.

68.37% за 2017г.

Показателят е прогресивно намалява през разглеждания период. Той е отражение на организацията на работа в отделенията и изискванията на НЗОК за минимален престой по клинични пътеки, както и работа по Амбулаторни процедури. Не на последно място има значение и вида на патологията на хоспитализираните пациенти, напредналата им възраст , множеството придружаващи заболявания , налагащи по-продължително лечение.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по нервни болести	69.00	68.13	78.04
Отделение по медицинска онкология	54.14	62.81	72.88
Отделение по нефрология	76.26	87.72	90.56
Отделение по педиатрия	53.93	59.89	65.67
Отделение по хирургия	66.03	57.05	66.09
Отделение по очни болести	38.38	49.27	59.45

Кардиологично отделение	70.81	70.68	73.71
Отделение по ортопедия и травматология	64.37	62.71	70.46
Отделение по кожни и венерически болести	82.78	89.32	97.30
Отделение по урология	41.30	57.31	73.74
Отделение по акушерство и гинекология	42.82	48.08	53.18
Отделение по УНГ болести	64.75	80.94	73.74
Вътрешно отделение	73.73	68.21	90.68
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	58.86	60.43	56.24
Отделение по инфекциозни болести	49.40	48.19	51.97
Отделение по неонатология	41.73	48.63	48.85

Отделения с увеличена използваемост, която е над средната за лечебното заведение – отделение по нервни болести, отделение по хирургия, отделение по ортопедия и травматология и вътрешно отделение - белег за много добра организация на работа.

Отделения с намалена използваемост, която е над средната за болницата - отделение по нефрология, отделение по кожни и венерически болести и отделение по УНГ болести.

В кардиологично отделение и ОАИЛ показателят се задържа сравнително постоянен през годините и е над средния за лечебното заведение.

В отделение по инфекциозни болести показателят е без съществена промяна, но е под средния за болницата.

В останалите отделения се регистрира намалена използваемост, която е под средната за лечебното заведение – педиатрично отделение, очно отделение, неонатологично, АГО са с намаление сравнено с 2018 година.

Изпълнение в дни : 227.27 за 2019 г.
234.25 за 2018г.
249.55 за 2017г.

Болничен леталитет / в проценти/ : 2.40 % за 2019 г.
2.10 % за 2018г.
2.39 % за 2017г.

Показателят се задържа на едно ниво през годините.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	12.57	11.64	15.27
Кардиологично отделение	3.14	2.76	3.56
Отделение по нервни болести	4.54	4.56	4.16
Вътрешно отделение	3.58	3.98	4.27
Отделение по хирургия	2.82	2.57	4.00
Отделение по нефрология	1.72	1.02	2.54

Отделение по медицинска онкология	2.20	0.76	0.66
Отделение по неонатология	0.00	0.00	0.00
Отделение по ортопедия и травматология	0.96	0.84	1.18
Отделение по инфекциозни болести	0.28	0.00	0.52
Отделение по УНГ болести	0.00	0.18	0.00
Отделение по урология	0.18	0.18	0.00
Отделение по кожни и венерически болести	0.33	0.00	0.00

Най-висок е този показател за ОАИЛ , въпреки , че е намален през 2018г. в сравнение с предходната година, леко е увеличен през 2019г., което се дължи на факта, че пациентите постъпват в ОАИЛ в много тежко общо състояние, след тежки оперативни интервенции. Освен това се наблюдава тенденция пациенти, постъпили в тежко общо състояние , лекувани в други отделения на лечебното заведение да се насочват за лечение в ОАИЛ поради очаквания летален изход , въпреки липсата на показания за лечение в ОАИЛ.

В повечето отделения показателят се намален задържа постоянен през годините.през 2018г.

В отделение по медицинска онкология той е увеличен , което е във връзка с естеството на патологията и зачестяване на онкологичните заболявания.

Заслужава внимание фактът , че пациентите постъпват в тежко общо състояние в отделенията, често късно, в напреднала възраст, с много придружаващи заболявания, с изчерпан функционален капацитет и са налице ограничени терапевтични възможности, голяма част от терминалните пациенти , постъпващи в болницата са насочени от съседни общини.

Брой починали: 385 за 2019г.
335 за 2018г.
395 за 2017г.

Броят на починалите болни в лечебното заведение е увеличен през 2019г. спрямо 2018г.и се задържа на едно ниво спрямо 2017г., но все пак е значителен поради фактът, че пациентите постъпват в напреднала възраст, с много придружаващи заболявания, късно потърсили медицинска помощ, в терминално състояние, често препратени от съседни лечебни заведения.

Голям е техният брой във Вътрешно отделение, което се дължи на фактът, че там естеството на патологията е най-разнообразна-пулмологична, гастроентерологична,ендокринологична, но броят им е намален през2019г. спрямо предходните години.

Най-голям е броят на починалите в Отделение по нервни болести като броят им прогресивно се увеличава през разглежданият период. Това се дължи на факта,че постъпващите пациенти са в напреднала възраст, полиморбидни, често късно потърсили медицинска помощ. Повечето от терминалните пациенти в близкото минало изобщо не са били хоспитализирани и са екзитирали в дома си.

Броят на починалите пациенти в Кардиологично отделение е увеличен през 2019г. спрямо 2018г. и се задържа на едно ниво спрямо 2017г. въпреки високият професионализъм на лекарите и медицинските специалисти, много-добрата организация на работа в отделението и наличието на инвазивна кардиология.

В отделение по хирургия броят на починалите болни е увеличен спрямо2018г. но е намален спрямо 2017г., но той зависи от естеството на операциите, преморбидното състояние на пациентите.

В ОАИЛ броят на екзитусите се задържа на едно ниво през разглеждания период.

В отделение по медицинска онкология показателят е увеличен поради естеството на патологията.

Отделения	2019г.	2018г.	2017г.
Кардиологично отделение	73	59	77
Вътрешно отделение	80	91	93
Отделение по нервни болести	83	79	77
Отделение по анестезиология и реанимация	48	37	40
Отделение по хирургия	49	40	67
Отделение по медицинска онкология	31	14	15
Отделение по нефрология	9	6	14
Отделение по инфекциозни болести	1	0	2
Отделение по урология	1	1	0
Отделение по ортопедия и травматология	9	7	10
Отделение по УНГ болести	0	1	0
Отделение по кожни и венерически болести	1	0	0

Разпределение на леталитета по време – часове след постъпването по отделения:

Отделения	До 24час	До 48час	До 5 ден	До 10 ден
Кардиологично отделение	31	6	19	11
Вътрешно отделение	16	10	33	21
Отделение по нервни болести	17	15	30	17
Отделение по анестезиология и реанимация	7	9	11	7
Отделение по хирургия	21	6	13	6
Отделение по медицинска онкология	7	7	8	9
Отделение по нефрология	1			3
Отделение по ортопедия и травматология	2	1	1	3
Отделение по урология	0	0	0	1
Отделение по кожни и венерически болести	0	0	1	0
Отделение по инфекциозни болести	0	0	0	1

Най-висок е леталитетът до 24час в кардиологично отделение поради естеството на заболяванията – остри миокардни инфаркти, белодробни тромбемболии, белодробен оток при сърдечна недостатъчност, ритъмни нарушения, които са спешни, животозастрашаващи заболявания на възрастни пациенти, водещи до бърз летален изход.

Във вътрешно отделение също е най-висок този показател до 5 ден поради фактът, че в отделението постъпват болни в терминално състояние, нарастване на онкологичните заболявания, недобро лекуване и проследяване на пациентите в доболничната помощ, бързо прогресиране на усложненията на хроничните заболявания. Наблюдава се тенденция за натиск на близките на пациенти в терминален стадий да бъдат хоспитализирани, въпреки очаквания летален изход.

В отделение по нервни болести е най-висок броят на починалите пациенти до 5 ден поради развитие на усложнения - хипостатични пневмонии и белодробни емболии , въпреки тенденцията за ранна рехабилитация.

В отделение по анестезиология и реанимация е най-висок този показател до 5ден.Пациентите постъпват в отделението след тежки оперативни интервенции с голям обем и сложност .Впоследствие се развиват усложнения поради напредналата възраст и придружаващите заболявания.

В отделение по хирургия се наблюдава повишен брой екзитуси до 24-я час, главно за сметка на пациенти с остро кървене от ГИТ и до 5-я ден поради естеството на патологията и вида на операциите и развитие на усложнения.

В отделение по медицинска онкология разпределението на показателя е стационарно във времевия диапазон поради естеството на патологията с пик до 10 ден.

Разпределение на леталитета по възраст по отделения:

Отделения	1-18г.	18-30г.	31-40г.	41-50г.	51-60г.	61-70г.	71-80г.	81-90г.	над 90г.
Кардиологично отделение					1	13	30	27	1
Вътрешно отделение				1	8	18	21	28	4
Отделение по нервни болести				1	3	12	31	32	3
Отделение по анестезиология и реанимация				6	5	13	11	10	3
Отделение по хирургия				1	5	14	12	16	1
Отделение по медицинска онкология				4	6	10	9	2	
Отделение по нефрология					1	3	4	1	
Отделение по ортопедия и травматология					1	2	1	4	
Отделение по урология								1	
Отделение по кожни и венерически болести								1	
Отделение по инфекциозни болести						1			

Най –голям е броят на починалите пациенти на възраст между 60г. и 90г. Има тенденция за „подмладяване” – във вътрешно отделение, в кардиологично отделение,в отделение по медицинска онкология и в ОАИЛ,но това зависи от спецификата на заболяемостта , придружаващите заболявания, начинът на живот на пациентите.

Разпределение на леталитета по диагнози:
/ общо за лечебното заведение/

Диагноза	брой
Онкологични заболявания	61
Исхемичен мозъчен инсулт	62
Сърдечна недостатъчност	45
Пневмонии, ХОББ, Дихателна недостатъчност	45
Остър миокарден инфаркт	24
Остра и Хронична бъбречна недостатъчност	12
Хеморагичен мозъчен инсулт	19
Илеус	9
Чернодробна цироза	20
Мезентериална тромбоза	3
Черепно-мозъчна травма	15
Белодробна тромбемболия	4
Остро кървене от ГИТ	12
Холецистопанкреатит	3
Флегмон	9
Сепсис	1
Грип	1
Епилептичен статус	3
Перитонит	12

В таблицата са представени най-честите причини за смърт по диагнози. Поради малкият брой патологоанатомични аутопсии, малко от тях са верифицирани. Освен това диагнозите са съобразени с изискванията по Клинични пътеки от НЗОК.

Най-висок е броят на починалите пациенти с исхемични инсулти поради факта, че това са възрастни пациенти, с много придружаващи заболявания, често постъпващи няколко дни след началото на инсульта, при които е неприложима фибринолиза. За сравнение - пациентите, починали от остър миокарден инфаркт са много по-малко поради своевременно инвазивно лечение.

Следват починалите пациенти с онкологични заболявания, което е във връзка с повишаване броят на тези заболявания.

Пациентите, починали вследствие на сърдечна и дихателна недостатъчност са сравнително голям брой - касае са за пациенти в напреднала възраст, постъпващи в терминално състояние, с изчерпан функционален капацитет.

Част от пациентите, починали с хирургични диагнози са насочени за хоспитализация от лечебни заведения от съседни общини, което води до забавяне на оперативното лечение и съответно фатален изход.

Брой издадени решения от ТЕЛК: 2019г.- 3729
2018г.- 3934
2017г.- 3937

Брой проведени хемодиализи: 2019г. – 8101
2018г. - 7526
2017г. – 9079

Броят на проведените хемодиализи е леко увеличен спрямо 2018г.въпреки наличие на конкурентна структура по хемодиализа в МБАЛ „Д-р Стойчо Христов” гр. Севлиево и пренасочването на пациентите от гр.Севлиево към нея. Има значение увеличаване обема дейност на структурата с перитонеална диализа.

Брой на ражданията: **2019г. - 304**
 2018г. - 362
 2017г. - 366

Броят на ражданията през 2019г. е намален спрямо предходните години, което се дължи на демографския срив в областта , повишената информираност на пациентките и предпочитанията им към други частни лечебни заведения извън областта с по-добри битови условия в отделенията.

Брой живородени: **2019г.- 308**
 2018г.- 364
 2017г.- 367

Брой цезарови сечения: **2019г.-108 /35.58 % /**
 2018г.-151 / 41.71% /
 2017г.- 134 / 36.61 % /

Процентът на цезаровите сечения е намален спрямо 2018г. и се доближава до този през 2017г., но все още е над стандартния процент , който за МБАЛ с Отделение по акушерство и гинекология е 25 %. По-голяма част от оперативните интервенции са по медицински показания. Не е без значение и фактът, че част от пациентките желаят цезарово сечение , без да има медицински показания за това , и ако не го получат в МБАЛ Габрово , ще предпочетат частно лечебно заведение, където ще се извърши операцията.

Мъртвородени деца: **2019г.- 1**
 2018г.- 4
 2017г.- 4

Перинатална смъртност: **2019г.- 3.2 ‰**
 2018г.- 10.8 ‰
 2017г. – 10.7 ‰

Неонатална смъртност: **2019г. – 0 ‰**
 2018г. – 0 ‰
 2017г. – 0 ‰

Недоносеност: **2019г. – 9.06 %**
 2018г. – 10.9 %
 2017г. – 9.23 %

Общият брой на недоносените деца е 34, от които 28 са родени в лечебното заведение и 6 са приведени от други лечебни заведения.Делът на недоносените деца се задържа на едно ниво през годините, като най-голям е делът на децата с първа степен недоносеност / тегло 2000-2500гр./- 19деца ,родени в лечебното заведение и 4 – приведени от други лечебни заведения, следва делът

на децата с втора степен на недоносеност / тегло 1500-2000гр./- 5 деца и 2- приведени, децата с трета степен на недоносеност / 1000-1500гр./ са 2 , а с четвърта степен / под 1000гр/- 2.

Вродени аномалии (малформации): 2019г. – 0.30 %
 2018г. – 1.20 %
 2017г. – 1.58 %

Показателят е значително намален през 2019г. Той е индикатор за качеството на оказваната медицинска помощ, но върху него влияят и жизнения стандарт и здравната култура на населението. От значение е протичането на бременността , прекараните инфекции и нелекуването им , negliжиране на контролните прегледи в женската консултация , както и тенденцията за раждане във все по-напреднала възраст .

Детска смъртност: 2019г. - 0 ‰
 2018г. – 0 ‰
 2017г. – 0 ‰

Показателят е израз на високия професионализъм и високото качество на работа на лекарите и медицинските специалисти в Отделение по педиатрия.

През 2019г. МБАЛ Габрово е сключила договор с РЗОК за работа по 227 Клинични пътеки, 32 Амбулаторни процедури и 3 Клинични процедури.

Нозологични единици по класове болести – МКБ 10 в проценти
Преминали/изписани болни по КП – 2019г.

№	Класове болести по МКБ 2019	КП НЗОК	в %	Общо:	в %
I	Някои инфекциозни и паразитни болести	408	2.61	419	2.61
II	Новообразувания	1715	10.99	1766	10.99
IV	Болести на ендокринната система	283	1.81	288	1.79
VI	Болести на нервната система	847	5.43	857	5.33
VII	Болести на окото и придатъците му	568	3.64	577	3.59
VIII	Болести на ухото и мастоидния израстък	538	3.45	541	3.37
IX	Болести на органите на кръвообращението	2920	18.71	2951	18.36
X	Болести на дихателната система	1737	11.13	1758	10.94
XI	Болести на храносмилателната система	1696	10.87	1729	10.76
XII	Болести на кожата и подкожната тъкан	444	2.85	455	2.83

XIII	Болести на костно-мускулната система	152	0.97	155	0.96
XIV	Болести на пикочо-половата система	1246	7.99	1289	8.02
XV	Бременност, раждане и послеродов период	540	3.46	692	4.31
XVI	Някои състояния възникващи през перинат. п-д	50	0.32	50	0.31
XVII	Вродени аномалии	4	0.03	4	0.02
XVIII	Симптоми, признаци и отклонения от нормата	210	1.35	219	1.36
XIX	Травми, отравяния	1391	8.91	1453	9.04
XXI	Ф-ри, влияещи в/у здр. съст. на населението	855	5.48	868	5.40
	О б щ о:	15604		16071	
№	Класове болести по МКБ 2019	КП НЗОК	в %	Общо:	в %

Преминали/изписани болни по КП

Класове болести по МКБ 2019г.

№	Класове болести по МКБ 2019	КП НЗОК	в %	Общо:	в %
IX	Болести на органите на кръвообращението	2920	18.71	2951	18.36
X	Болести на дихателната система	1737	11.13	1758	10.94
II	Новообразувания	1715	10.99	1766	10.99
XI	Болести на храносмилателната система	1696	10.87	1729	10.76
XIX	Травми, отравяния	1391	8.91	1453	9.04
XIV	Болести на пикочо-половата система	1246	7.99	1289	8.02
XXI	Ф-ри, влияещи в/у здр. съст. на населението	855	5.48	868	5.40
VI	Болести на нервната система	847	5.43	857	5.33

VII	Болести на окото и придагъците му	568	3.64	577	3.59
XV	Бременност, раждане и послеродов период	540	3.46	692	4.31
VIII	Болести на ухото и мастоидния израстък	538	3.45	541	3.37
XII	Болести на кожата и подкожната тъкан	444	2.85	455	2.83
I	Някои инфекциозни и паразитни болести	408	2.61	419	2.61
IV	Болести на ендокринната система	283	1.81	288	1.79
XVIII	Симптоми, признаци и отклонения от нормата	210	1.35	219	1.36
XIII	Болести на костно-мускулната система	152	0.97	155	0.96
XVI	Някои състояния възникващи през перинат. п-д	50	0.32	50	0.31
XVII	Вродени аномалии	4	0.03	4	0.02
	ОБЩО	15604		16071	
№	Класове болести по МКБ 2019	КП НЗОК	в %	Общо:	в %

Най-голям е броят на преминалите болни с болести на органите на кръвообращението , което е отражение на застаряване на населението, увеличаване на т.н. социално-значими заболявания- артериалната хипертония, мозъчният инфаркт, миокардният инфаркт. Висок е броят на лекуваните болни с онкологични заболявания , което съответства на повишеният им брой в световен мащаб.

Медицинският съвет при МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД Габрово провел десет заседания през 2019г., на които са обсъдени следните въпроси- качествени и финансови показатели на отделенията и предстоящи реорганизации, работни заплати за 2019г., конкурси за началник отделения, запознаване с Инвестиционната програма на МБАЛ за 2019г., участие в националния протест на медицинските специалисти и организацията на работата по време на протеста. На едно от заседанията присъстваха Д-р Пенчоков – директор РЗИ Габрово и г-н Дошков – директор на РЗОК Габрово , на което се обсъдиха проблеми при ежедневното отчитане на МБАЛ към РЗОК, съобразно броят легла , посочени в ПУДВР, участие на лекари-специализанти в диагностично-лечебния процес и обсъждане на Приложение №1 за лекари със специалност , на пълно работно време, на основен трудов договор, обсъдени са качествените показатели за деветмесечието на 2019г.,обсъдено е актуализиране на сайта на МБАЛ, обсъден е бюджета на МБАЛ за м. май 2019г., обсъдени са финансовите показатели по тримесечия на 2019г и Методиката за работни заплати на Министерство на здравеопазването,обсъждане закриването на ОРИД,дефицита на карди, работата по Амбулаторни процедури, преговорите със синдикатите относно КТД в здравеопазването и набелязване на мерки за повишаване на приходите на лечебното заведение.

Лечебно-контролната комисия при МБАЛ"Д-р Тота Венкова" АД Габрово Габрово е провела 24 заседания през 2019г. , на които са разглеждани случаи с усложнения от диагностично-лечебния процес. Проведени са две клинично-патологоанатомични срещи , на които е разгледана медицинската документация на двама починали пациенти. Проведени са две работни срещи между лекари от кардиологично и вътрешно отделение с цел подобряване колаборацията между лекарите-консултанти в спешно отделение и между лекари от отделение по хирургия, отделение по ортопедия и травматология и ОАИЛ по повод алгоритми на поведение при постъпване на спешни пациенти с изгаряне и организацията на транспортиране на спешни пациенти.

Комисията за борба с вътрешболничните инфекции през 2019г. комисията е провела осем заседания. Обсъждани въпроси са: анализ на резултатите от регистрираните ВБИ по тримесечия за 2019 г., анализ на употребата на антимикробни средства - общо, с терапевтична, профилактична или като симптоматично лечение; анализ и обсъждане на резултати от проведен микробиологичен контрол- отпечатък на околна среда и ръце и стерилност на медицински изделия.

Комисията за безопасност и рационална употреба на кръв и кръвни съставки рвни съставки е провела четири заседания през 2019г., на които е обсъден годишен отчет за дейността на ОТХ за 2018г. , обсъдени са случаи със специален подбор на съвместима кръв при пациенти с антиеритроцитни и антилевкоцитни антитела ,показанията за употребата им, следкръвопреливни реакции при пациенти с отрицателни претрансфузионни тестове и резултат и от регулярна проверка на ИАЛ.

Съветът по здравни грижи през 2019 г. , е провел 15 заседания, като обсъждани въпроси са: кадрови- потребност от кадри, свободни работни места, движение на кадри; стриктност при изписването и рационално използване на: лекарствени средства, медицински изделия, стопански консуматив, канцеларски материали, дезинфектанти и лични предпазни средства; хигиена на ръце и резултати от проверки; анализ на резултати от проверки на поддържане и наблюдение на ПВК и ЦВК; анализ на резултати от проверки на требвана храна за пациентите; обсъждане на резултати от проверки на книгите за регистрация на ВБИ и справките за приложени антимикробни средства; обсъждане на резултати от проведени анкети с цел проучване на удовлетвореността на пациентите и регистрирани молби, жалби и сигнали на пациенти и техните близки; обсъждане и резултати от проверки по правилното и стриктно събиране на болничните отпадъци- битови и опасни.

Комисията по медицинска етика не е провеждала заседания през 2019г., защото не са постъпвали сигнали към нея.

Комисията по лекарствена политика и подкомисия по антибиотична политика е провела четири заседания през 2019г., на които са приети актуализирани Антибиотичен консенсус , Антибиотична политика и Лекарствена политика за 2019г., приет е план за провеждане на заседанията на комисиите, обсъдени са резултатите от проверка на медицинска документация в отделенията за спазване на Антибиотичния консенсус и Антибиотичната политика за 2019г., направен е анализ на антибиотичната резистентност и справка от болничната аптека за използваните антибиотици по тримесечия, обсъдено е Сведение за регистрираните ВБИ и лекуваните с антимикробни средства по тримесечия на 2019г.

Комисията по закупуване, доставка на апаратура през 2019г. не е провеждала заседания.

Комисията по следдипломно обучение на студенти и специализанти е провела три заседания през 2019г., на които е разгледана справка за свободните длъжности на лекари-специализанти , възможностите на болницата за обучение през следващата година по определени специалности и план-разписание на курсове и индивидуално обучение за следдипломна квалификация на лекари и медицински специалисти, анализ на състоянието на специалистите в областта на здравеопазването , включващ информация по специалности от номенклатурата.

Актуализираните свободни места за лекари-специализанти са поместени в сайта на болницата. Обсъдена е промяната в Наредба №1 на МЗ.

Комисията по хуманитарни помощи в лечебното заведение е провела седем заседания през 2019г. по повод на получаване на безвъзмездни помощи от Белгия и от фирма „БИБ“- ЕООД- медицински инструменти, консумативи и 26 болнични легла, рингова количка и антидекубитален дюшек.

Комисията по детска смъртност не е провеждала заседания през отчетния период.

Комитетът по условия на труд е провел три заседания през 2019г. , на които е разгледал анализа на заболяемостта на работниците на база болничен лист за 2018г, обсъдена и приета е актуализираната оценка на риска на работни места във връзка със структурните промени, обсъдени са местата за трудоустрояване и задължителните профилактични прегледи на персонала на лечебното заведение.

Комисията по разглеждане на жалби, мнения, предложения, похвали и сигнали за корупция към МБАЛ е провела две заседания през 2019г., на които е разгледала жалби от близки на пациенти.

Комисията за изтегляне от употреба, унищожаване или предоставяне за учебни или научно - медицински нужди на кръв и кръвни съставки през 2019г. е провела единадесет заседания. Разгледани са известия от отделение по трансфузионна хематология за Еритроцитен концентрат с изтекъл срок на годност, поради липса на пациенти със същата кръвна група. Комисията е взела решения за изтегляне от употреба на еритроцитен концентрат, който е предоставен в микробиологична лаборатория.

Във връзка с болничната политика за продължителна квалификация на кадрите през 2019г. са проведени пет лекарски колегиума, на които специалисти от лечебното заведение са запознали колегите си с новости в диагностиката и лечението на определени заболявания.

С цел подобряване контрола на медицинските дейности в лечебното заведение през 2019г. са направени **седем проверки на медицинската документация в отделенията** : лист история на заболяването, Лист за поставен и наблюдаван на ПВК, Рапортна книга на лекари. Установените пропуски са обсъдени с Началник отделенията на сутрешен рапорт при Изпълнителния директор

Б. Финансово-икономическа дейност

І.Счетоводна политика

База за изготвяне

С промените в Закона за счетоводство (ЗСч), публикувани в ДВ бр.98/27.11.2018 г. се предоставя възможност и на предприятията (извън обхвата на тези по а чл.34 ал.2 от закона) да преминат от база за изготвяне на финансовите отчети МСФО към Националните счетоводни стандарти (НСС) и да приложат за счетоводна база при изготвяне на финансовите си отчети - Националните счетоводни стандарти (чл. 34 от ЗСч). Съгласно § 56 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за корпоративното подоходно облагане, изложената опция (чл. 34, ал. 5 от ЗСч) се прилага и по отношение на годишните финансови отчети за 2018 г. Във връзка с това Дружеството е избрало и приело да прилага база за изготвяне на финансовите си отчети по Националните счетоводни стандарти (НСС), като е променило използваната база за изготвяне на финансовия си отчет по Международни стандарти за финансово отчитане, като е приложило СС 42 „Прилагане за първи път на Националните счетоводни стандарти“.

Датата на преминаване от база за съставяне на финансовия отчет по Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО) към Национални счетоводни стандарти (НСС) е 01.01.2018 година. Датата на последния годишен финансов отчет съставен по МСФО е 31.12.2018 година.

Дружеството е изготвило встъпителен баланс към 01.01.2018 година като е приложило изискванията на СС 42 „Прилагане за първи път на националните счетоводни стандарти“.

Във встъпителния баланс на дружеството са рекласифицирани всички позиции, които съгласно

Международните стандарти за финансово отчитане са били класифицирани в съответствие с изискванията им, както следва:

- Разходите за придобиване на нетекущи активи по МСС в размер на 15 хил.лв. са представени общо. Според НСС са разделени на такива за материални (4 хил.лв.) и нематериални ДА(11хил.лв).

- Отсрочените данъчни вземания (22 хил.лв.) и задължения(450 хил.лв.) в отчета по МСС са посочвани като активи и пасиви по отсрочени данъци, според изискванията на НСС те следва да се представят компенсирано

- Прехвърлен отсрочен данък по преоценка 280 хил.лв. в сметка Резерви от последващи оценки в размер на 240 хил.лв. и 40 хил.лв. в сметка Непокрита загуба от минали години.

- Актюерски загуби от пенсионни задължения в размер на 384 хил.лв. са представяни през 2018 г. и минали периоди в собствения капитал като резерви. Поради изискванията на НСС за представянето им като текущи разходи за отчетния период, стойността им за миналите отчетни периоди е представена в статията "непокрита загуба". Отразени корекции на резервите и резултата от минали отчетни периоди.

- Получени финансираня за ДМА в размер на 1025 хил.лв. са били представени в групата на дългосрочните пасиви. Прехвърлени са в обща статия за получените финансираня според формата на баланса по НСС.

В отчета за приходи и разходи

- Разходи за провизии за доходи при пенсиониране и компенсиреми отпуски са представяни в отчета по МСС като разходи за персонала. Прехвърлени са в статията "Други разходи" според формата на Отчета за приходи и разходи по НСС.

- Актюерски загуби от пенсионни задължения са представяни според изискванията на МСС 2018 г. и минали периоди в собствения капитал като резерви от акт.оценка. Според разпоредбите на НСС, те се признават като текущи разходи за отчетния период.

II.Оценка на елементите на счетоводния баланс КАПИТАЛ И АКТИВИ

Акционерният капитал на дружеството е 10771480лв. През м.юни 2019г. след проведено Общо събрание и регистрация в Агенцията по вписвания акционерният капитал на дружеството бе увеличен с размера на предоставените и използвани целеви средства за капиталови разходи от Министерство на здравеопазването в размер на 120000 лева от 10 651 480 лева на 10 771 480 лева.

Разпределен е в 1 077 148 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една. Дружеството е със смесена държавна и общинска собственост както следва:

Акционер	Притежавани акции			
	Брой	Номинал лв	Обща стойност лв.	% участие в капитала
Министерство на здравеопазването (МЗ)	978 119	10	9781190.00	90.80
Община Габрово	51 242	10	512 420,00	4.76
Община Севлиево	29 323	10	293 230,00	2.72
Община Трявна	9 883	10	98 830,00	0.92
Община Дряново	8 581	10	85 810,00	0.80
	1077148	10	10771480	100.00

В състава на собствения капитал освен записания акционерен капитал са включени и:
- резерв от последващи оценки – 6465 хил.лв;

- Законови резерви – на основание чл.246 от Търговския закон дружеството има образуван фонд Резервен. – 123 хил.лв;
- Други резерви – капитал, образуван при апортирането на ДМА и материали при регистрацията на дружеството, които не са взети предвид определянето на регистрирания акционерен капитал.- 375 хил.лв;
- неразпределена печалба – 45 хил.лв.;
- загуби от минали години – 7644 хил.лв;
- загуба за отчетната година – 755 хил.лв.

Привлечения капитал е формиран от:

а) Провизии и сходни задължения

- провизии за обезщетения при пенсиониране – 255 хил.лв.
- провизии за отсрочени данъци – 145 хил.лв.

б) Задължения

- задължения към доставчици – 1108 хил.лв.

В сравнение с 2018г.този вид задължения са по-малко със 123 хил.лева. Няма просрочени задължения

- задължения към персонала 937 хил.лева- това са неизплатените възнаграждения за м.декември 2019г.; начислените неизползвани отпуски в размер на 177 хил.лева, както и текущи разходи за обезщетения за пенсиониране – 134 хил.лева;

- текущи осигурителни задължения - 274 хил.лева;

- данъчни задължения – 61 хил.лв, от които ДДС за внасяне - 2 хил.лева и останалите за данъци върху доходите на физически лица

- гаранции за участие и изпълнение по ЗОП – 70 хил.лв.

в) Приходи за бъдещи периоди и финансираня 1280лв. в това число

- финансиране за дълготрайни активи – 1228 хил.лева . Тук са включени сумите получени от МЗ за капиталови разходи от 2018г. в размер на 388 хил.лева(които са използвани съгласно сключените договори и следва с тях да се увеличи акционерния капитал съгласно ЗЛЗ и ЗДБ) и от 2019г. за 315 хил.лева

- финансиране за текуща дейност - 52 хил.лева .

Активите по баланса включват:

Нетекущи (дълготрайни) активи

- нематериални активи – 22 хил.лева – това са програмни продукти, необходими за дейността на дружеството .

- дълготрайни материални активи в размер на 10033 хил.лева, както следва:

Дълготрайни материални активи	2019г.	2018г.
Земи	750	750
Сгради	6,519	6,423
Машини, производствено оборудване и апаратура	2,388	3,014
Съоръжения и други	376	420

През 2019г. са придобити следните дълготрайни материални активи

Наименование	Дата на придобиване	Отчетна стойност
Придобити със собствени средства		
UPS - токозахранващо устройство EATON 5SC 3000i RT2U	23.05.2019	2359.00
Система сървърна PERSY STINGER - Сървър 2x Xeon Silver 4110	01.07.2019	14089.83
Болнична информационна система	30.09.2019	23203.80
Климатична система TREO модел CS-I 12MF3	20.11.2019	990.00
Компресор за състен въздух комплект за централата	01.07.2019	13590.00
МФУ лазерно BROTHER DCPL5500DN	02.04.2019	766.73
Компютърна конфигурация INTEL Pentium BOX G5400/4GDDR4 2666/Kingston SSD 480GB с програмен продукт	25.10.2019	867.00
Гайтуей портов IAD 32S 32	30.04.2019	1078.80
Гайтуей портов IAD 32S 33	30.04.2019	1078.80
Гайтуей портов IAD 32S 34	30.04.2019	1078.80
Гайтуей портов IAD 32S 35	30.04.2019	1078.80
Гайтуей портов IAD 32S 36	30.04.2019	1078.80
Апарат за хемодиализа Frezenius	05.04.2019	23154.00
Апарат за хемодиализа Frezenius	05.04.2019	23154.00
Апарат за хемодиализа Frezenius	05.04.2019	23154.00
Система предпочистваща	05.04.2019	29367.99
МФУ лазерно монохромно	02.07.2019	767.00
Престилка за двойна защита-оловен еквивалент	11.09.2019	720.00
Престилка за двойна защита-оловен еквивалент	11.09.2019	720.00
Престилка за двойна защита-оловен еквивалент	11.09.2019	732.00
Престилка за двойна защита-оловен еквивалент	11.09.2019	756.00
Престилка за двойна защита-оловен еквивалент	11.09.2019	780.00
Микроскоп , модел Leica DM2000 LED	13.06.2019	26028.00
Трион осцилиращ ел за аутопсии КУТЕЛ НВ-740	20.06.2019	2100.00
Стерилизатор INOXIT Модел CCE 80	28.11.2019	1518.00
Придобити с финансиране		
Легло болнично трисекционно с огр.	28.10.2019	844.80
Легло болнично трисекционно с огр.	28.10.2019	844.80
Офис хранителен с	13.11.2019	2254.00
Оптика 30 гр.,4 мм.	13.02.2019	4035.08
Климатик HAIER	05.08.2019	1159.00
Билирубинометър KJ - 8000	29.11.2019	4860.00
Апарат рентгенов мобилен	11.11.2019	33588.00

В края на 2018г. с договори №№ РД -12-289, 290 и 340, Министерство на здравеопазването предостави на болницата капиталов трансфер в размер на съответно за "Ремонт и реконструкция на отделение по нервни болести" – 250 хил.лева, за „Закупуване на хемодиализни апарата и водоочистваща система” -100 хил.лева и за „Закупуване на задължително минимално.оборудване на съдебномедицинското отделение(за секционна зала и

амбулаторен кабинет) и/или микроскоп и/или основен ремонт на съдебномедицинско отделение и/или изграждане на хладилна камера- 40 хил.лева с които се осъществиха до м.декември 2019г. договорените по горе дейности, а именно – ремонт на отделението.

През м.декември 2019г. с договори №№ РД -12-280 и 320, Министерство на здравеопазването предостави на болницата капиталов трансфер в размер на - съответно за „Ремонт покрив стационар, топла връзка и АГК” - 250 хил.лв. и за „Закупуване на дихателни апарати” - 65 хил.лева

Дългосрочни финансови активи -. това е дъщерното дружество Болничен медицински център (БМЦ) – ЕООД с 100% участие и капитал 5 хил.лева..

Текущи активи включват:

- материални запаси – както следва:

	31.12.2019 г. хил.лв.	31.12.2018г хил.лв.
Материални запаси	400	426
в т.ч. Медикаменти и мед.изделия	361	386
Хранителни продукти	5	5
Горивни материали	3	1
Недълготрайни мат.активи	13	16
Хигиенни, стопански, канцеларски материали	18	18

- краткосрочни вземания

	31.12.2019 г. хил.лв.	31.12.2018 г хил.лв.
Текущи вземания	1339	1839
в т.ч.		
Вземания от свързани предприятия	5	3
Вземания от клиенти	1300	1749
в т.ч.РЗОК	1226	1726
Съдебни и присъдени вземания	30	79
Други краткосрочни вземания	4	8

Към 31.12.2019.г. най-голям е размера на нашите вземания от клиенти, в частност от РЗОК – 1226 хил. лв.(включващ 195хил.лв. онколекарства отчетени през м.декември 2018г., а се фактурират 2019г. ,както и сумата на надлимитната дейност от 2016, 2017,2018 и 2019 година в размер на 357 х.лв. реално извършена и отчетена дейност.)и представляват 91.6% от всички вземания.

Като съдебни вземания в отчета са посочени претендирани суми и платени разноски по дела, които е много вероятно да бъдат получени в обозримо бъдеще. За преобладаваща част от тях има положително решение на съдебните инстанции

- парични средства

	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
	хил.лв.	хил.лв.
Парични средства в лева	1708	918
- налични пари в брой	-	2
- парични средства в банки	1708	916

- разходи за бъдещи периоди са в размер 3 хил.лева и представляват предплатени през 2019г. разходи, които се отнасят за следващата отчетна година.

III. Оценка на елементите на Отчета за приходи и разходи

Приходи

Приходите на МБАЛ “Д-р Тота Венкова” АД за 2019 година възлиза на 18429 хил.лева или са увеличени с 11.93% спрямо 2018г. Тяхното разпределение е както следва:

- приходи от продажба на услуги - 17 072 хил.лева
- други приходи – 219 хил.лева
- приходи от финансираня – 1 126 хил.лева
- финансови приходи – 12 хил.лева

Таблица 1
в лева

№	Приходи	2019год.	2018год.	% +/-
1.	От продажби	17072297	15503843	10.12
1.1.	Платени услуги	1189032	1036912	14.67
1.2.	Потребителска такса	134506	141797	-5.14
1.3.	РЗОК	15748759	14325134	9.94
2	От други приходи	218913	110548	98.02
2.1.	Наеми	98889	59803	65.35
2.2.	Други	120185	52766	127.77
	в т.ч.			
	- от клинични проучвания	84143	24967	237.02
	- от договор по продажба на телевизиона комуникация	1980	1980	0
	- от предадени отпадъци	2252	1350	66.81
	- от неустойки по договори по ЗОП	18040	8439	113.77
	- от обучение на специалисти	2538	9099	-72.11
	- от компенсирани отпуски	4523	4058	11.46
	- от възстановени суми от адм.дела	655	852	-23.12
	- от възстановен ф.РЗ	2564		100
	- от охрана	663		100
	- от столуващи	2827	2021	39.88
3.	От финансираня	1125681	849000	32.59
3.1.	МЗ – по методиката	908992	558134	62.86
3.2.	МЗ – централни доставки изотопи	7929	15971	-50.35

3.3.	МЗ – финансиране отбр.моб.подготовка	1200	850	41.18
3.3.	Финансиране от оперативни програми .	1634	1634	0
3.4.	Финансиране по „НП за подобряване майчиното и детското здраве 2014-2020г.“	25543	22926	11.41
3.5.	Други	180383	249485	-27.70
	в т.ч.			
	- приходи от Общините за хемодиализирани пациенти	7892	6210	27.08
	-приходи от амортизации на дълготрайни активи от финансираня	37191	55034	-32.42
	-приходи от дарени/помощи недълготрайни активи	60287	29086	107.27
	- приходи от рабати и дарения на медикаменти и мед.изделия	74177	156783	-52.69
	- приходи от парични дарения	836	2372	-64.76
4.	От финансови приходи	12404	3	
4.1.	Лихви	12404	3	
4.2.	Други финансови приходи	-	-	
	Общо	18429295	16465415	11.93



През 2019г. относителния дял на приходите от договори със Здравната каса е 85% от всички приходи на лечебното заведение, срещу 87% през 2018г.

Финансирането за дейност по Методика от Министерство на здравеопазването е 5% от общите приходи на болницата..

В отчетените 15749хил.лв. приходи от РЗОК са включени сумите за използваните 195 хил. лева за онколекуства отчетени през м.декември 2019г., а ще се фактурират през 2020г., както и надлимитната дейност за 2019г. в размер на 75 хил.лева

В структурата на приходите от РЗОК за 2019г. най-голям дял имат кардиологично отделение – 2 707 х.лв., следвано от вътрешно отделение – 1474 х.лв хемодиализа и нефрология 1 386 х.лв, хирургично отделение – 1 291х.лв и т.н.(Табл.2)

Таблица 2

в лева

ОТДЕЛЕНИЕ	ПРИХОД ОТ ДЕЙНОСТ
КАРДИОЛОГИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	2707582
ВЪТРЕШНО ОТДЕЛЕНИЕ	1473962
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НЕФРОЛОГИЯ	235880
ХЕМОДИАЛИЗА	1151055
ОТДЕЛЕНИЕ ПО ХИРУРГИЯ	1291142
ОМОНКОЛОГИЯ	1081426
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НЕРВНИ БОЛЕСТИ	930268
ОТДЕЛЕНИЕ ПО ОРТОПЕДИЯ И ТРАВМАТОЛОГИЯ	855244
ПЕДИАТРИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	537165
ОАИЛ-РЕАНИМАЦИЯ	478681
ОТДЕЛЕНИЕ ПО АКУШЕРСТВО И ГИНЕКОЛОГИЯ	446502
ОТДЕЛЕНИЕ УНГ	425914
ОТДЕЛЕНИЕ ПО УРОЛОГИЯ	373815
ИНФЕКЦИОЗНО ОТДЕЛЕНИЕ	255702
НЕОНАТОЛОГИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	159652
ОТДЕЛЕНИЕ ОЧНИ БОЛЕСТИ	210352
ОТДЕЛЕНИЕ КОЖНИ И ВЕНЕРИЧЕСКИ БОЛЕСТИ	123030
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НУКЛЕНАРНА МЕДИЦИНА	12138

От таблица 3 се вижда сравнението на приходите от дейност по отделения от Здравна каса за 2019г., спрямо 2018г.

Таблица 3

ОТДЕЛЕНИЯ	ПРИХОД ОТ ДЕЙНОСТ 2019г.	ПРИХОД ОТ ДЕЙНОСТ 2018г.	% +/-
КАРДИОЛОГИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	2707582	2,462,282	9.96
ВЪТРЕШНО ОТДЕЛЕНИЕ	1473962	1,483,921	-0.67
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НЕФРОЛОГИЯ	235880	250,164	-5.71
ХЕМОДИАЛИЗА	1151055	1,114,047	3.32
ОТДЕЛЕНИЕ ПО ХИРУРГИЯ	1291142	1,138,957	13.36
ОМОНКОЛОГИЯ	1081426	1,047,665	3.22
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НЕРВНИ БОЛЕСТИ	930268	862,390	7.87
ОТДЕЛЕНИЕ ПО ОРТОПЕДИЯ И	855244	734,698	16.41

ТРАВМАТОЛОГИЯ			
ПЕДИАТРИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	537165	539,751	-0.48
ОАИЛ-РЕАНИМАЦИЯ	478681	466,422	2.63
ОТДЕЛЕНИЕ ПО АКУШЕРСТВО И ГИНЕКОЛОГИЯ	446502	451,987	-1.21
ОТДЕЛЕНИЕ УНГ	425914	353,741	20.4
ОТДЕЛЕНИЕ ПО УРОЛОГИЯ	373815	223,783	67.04
ИНФЕКЦИОЗНО ОТДЕЛЕНИЕ	255702	187,963	36.04
НЕОНАТОЛОГИЧНО ОТДЕЛЕНИЕ	159652	177,088	-9.85
ОТДЕЛЕНИЕ ОЧНИ БОЛЕСТИ	210352	167,771	25.38
ОТДЕЛЕНИЕ КОЖНИ И ВЕНЕРИЧЕСКИ БОЛЕСТИ	123030	145,594	-15.5
ОТДЕЛЕНИЕ ПО НУКЛЕАРНА МЕДИЦИНА	12138	18,970	-36.01

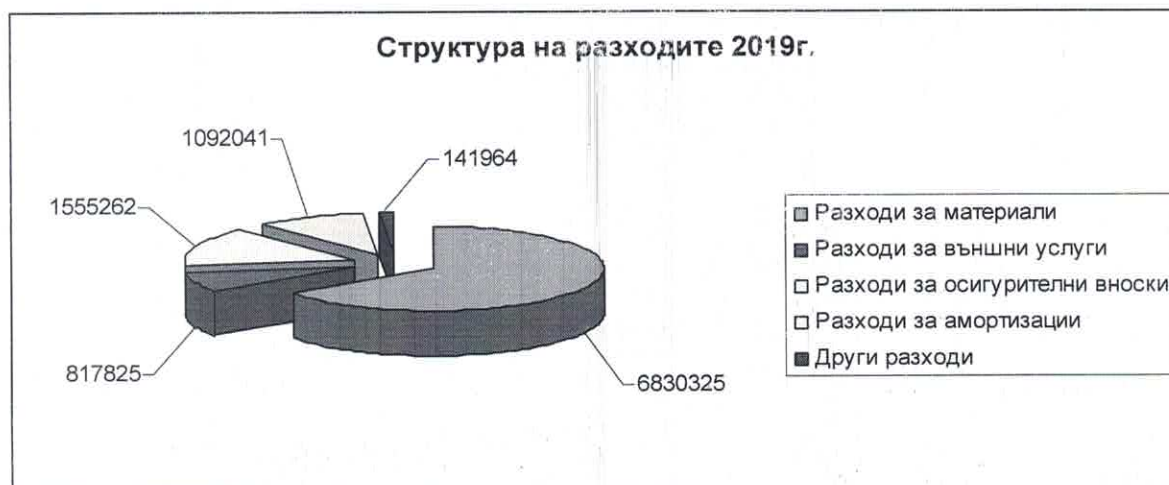
В посочените по-горе приходи по отделения от Здравна каса не е включена изработена, но свалени на първичен контрол дейност (Табл.3), както и удържани и неоснователно получени суми за дейност, от последващи проверки на РЗОК и НЗОК

Разходи

Общите разходи на МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД – Габрово за 2019г. възлизат на 19 187 хил.лева. Техният размер е увеличен с 10.92% спрямо 2018год.(Табл.4)

Таблица 4
в лева

Разходи	2019 год.	Отн. дял от р-ди за дейността	% +/-, спрямо 2018г.	2018 год.
Разходи за материали	6830325	35.62	7.53	6352178
Разходи за външни услуги	817825	4.27	13.41	721139
Разходи за заплати	8420698	43.90	15.05	7319194
Разходи за осигурителни вноски	1529570	7.98	14.53	1335458
Разходи за амортизации	1092041	5.69	-16.16	1302462
Други разходи	486801	2.54	88.26	258573
Общо разходи за оперативна дейност	19177260	100	10.92	17289004
Финансови разходи	9373			11088
Всичко разходи	19186633			17300093



Разходите за материали през 2019г. са увеличени с 478 хил. лева в сравнение с тези за 2018г. и относителния им дял от разходите за дейността е в размер на 35.62 %.

Общо с 587 хил. лева са увеличени разходите за лекарствени средства и медицински изделия спрямо предходната година и те представляват 35.60% от общите разходи на лечебното заведение, срещу 31.47% за 2018 год.

Таблица 5
в хил.лева

	Разход 2019г.	Разход 2018г.	% увел./нам.
Лекарствени средства	3800	3213	18.27
в т.ч.			
Онколекарства както следва :	2522	2025	24.54
лекарства по онкологична КП 240	870	712	22.19
лекарства по амб.процедура 7	20	22	-9.04
лекарства по амб.процедура 6	1632	1291	26.41
Медицински изделия	2072	2231	-7.13
Общо лекарствени средства и мед.изделия	5872	5444	7.86

През 2019 година са достигнати следните стойности на лекарството:

-Стойност на лекарството – само лекарства –27.90 лв

-Стойност на лекарството – само лекарства без тези по КП 240 – 14.04лв.

Незначително са намалени разходите за храна и възлизат на 272 хил.лева, срещу – 275 хил.лева за 2018г. като стойността на един храноден през 2019г. достигна 1.75лв

Разходите за енергийни източници в т.ч. и вода през 2019г.(табл.6) са увеличени с 3.34% или с 16 хил.лева в абсолютен размер. Те представляват 2.59% от общите разходи на болницата, срещу 2.78% за 2018г.

Таблица 6
в лева

Вид разход	2019г.	2018г.	% увел./нам.	2017г.
Разходи за вода	72987.07	65721.3	11.06	73462.12

Разходи за горива	17007.19	16375.31	3.86	18098.22
Разходи за ел. енергия	251907.17	224271.61	12.37	197749.00
Разходи за отопление	155560.48	175010.66	-11.11	158172.73
Общо	497461.91	481378.88	3.34	447482.07

Разходите за външни услуги през 2019г. са увеличени с 13.41% спрямо предходната 2018 и техният относителен дял от общите разходи е 4.27%.

Таблица 7
в лева

Вид разход	2019г.	2018г.	+/- %
Разходи за наеми	83163.09	47,905.06	73.6
Разходи за ремонт на мед. апаратура-ДМА	44614.15	29,818.17	49.62
Разходи за абонаменти	201529.13	209,820.04	-3.95
Заплатени малки кол.кръв- ЦТХ	384	384.00	0
Разходи за пощенски услуги	14804.85	14,089.89	5.07
Р-ди за застраховки	60503.07	47,094.40	28.47
Разходи за абонаменти, вест., списания	1047.47	675.00	55.18
Разходи за текущ ремонт на сгради	17743.46	14,102.18	25.82
Разходи за ремонт на инвентар ,стоп. техника	33407.78	22,108.11	51.11
Разходи за пране на бельо	86305.80	79,617.60	8.4
Разходи за превоз, транспортни разходи	153152.42	151,726.44	0.94
Разходи за други външни услуги	72629.69	52,046.24	39.55
Разходи за медицински услуги	19360.30	21,412.75	-9.59
Разходи за унищожаване болнични отпадъци	26741.47	27,784.94	-3.75
Разходи за охрана	2438.36	2,553.70	-4.52
ОБЩО	817825.04	721138.52	13.41

Тук се открояват разходите за абонаментна поддръжка на апаратурата – 202 хил.лева срещу 210 хил.лева за 2018г.; за транспортни разходи – 153хил.лева срещу 152хил.лева; разходите за пране на болнично бельо –86 хил.лева срещу 80 хил.лева и т.н.

Разходите за трудови възнаграждения и осигурителни вноски представляват 51.88 %. от структурата на болничните разходи.

Начислените средства за трудови възнаграждения и осигурителни вноски през 2019г. възлизат на 9550 хил.лева или са увеличени с 14.96% . Начислените разходи за компенсирани отпуски и обезщетения при пенсиониране (актюерска оценка) – 345 хил.лева са отчетени като «Провизии» в други разходи.

Изплатените заплати и осигурителни вноски са 63% от всички приходи и 78% от приходите от дейността (клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури).

Числеността на персонала през 2019г. по разписание на длъжностите е 563, а заетите в това число съвместителство-518.75 (висш медицински персонал-116.5, немедицински висш - 17.65, мед.специалисти- 236 и друг персонал – 151), срещу 534 за 2018г.

Средната брутна работна заплата е както следва:

Таблица 8

Категории персонал	Към 31.12.2019 г.	Към 31.12.2018 г.	Ръст в %
Висш медицински	2229.13	2062.75	8.07

Висш немедицински	1398.63	1233.17	13.42
Мед.специалисти	1200.10	1023.49	17.26
Друг	804.97	723.21	11.31
Общо	1333.86	1167.28	14.27

Структурата на средствата за работни заплати е следната: 46.06% – основни заплати, възнаграждения за прослужено време – 12.67%; за доплащане и временно материално стимулиране-18.84%; извънреден труд - 1.81% и т.н.

Структурата на разходите за възнаграждения на персонала (фактически изплатени РЗ на персонала) по трудово-правни отношения (ТПО) е следната:

Елементи на РЗ	абсолютна сума х.лв.		Относителен дял %		Изменение
	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 /2018г.
1. Отработена заплата, прослужено време, платен отпуск	5825	5039	70%	69%	786
2. Доплащания, свързани с КТ, НСОПЗ, ВПРЗ	684	624	8%	8%	60
3. Извънреден труд	150	137	2%	2%	13
4. ДМС	1436	1303	18%	18%	133
5. Доплащане(% от платените мед.услуги)	126	63	1%	1%	63
6. Обезщетения	139	123	2%	2%	16
Възнаграждения за персонала по ТПО	8360	7289	100%	100%	1071

Амортизациите на нетекущите активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва:

Група	Годишна амортиз. норма/месеци полезен живот
Земи	Не се амортизира
Подобрения върху земите	10% / 120 мес.
Сгради	2% / 600 мес.
Компютърна техника	50% / 24 мес.
Съоръжения	4% / 300 мес.
Машини и оборудване	30-15% / 36-84мес.
Транспортни средства	25% / 48 мес.
Офис обзавеждане	15% / 84мес.

Прилаганите норми на амортизация са коригирани спрямо тези от предходната 2018 година с цел по-точно представяне интензивността на използване на наличните дълготрайни активи.

Относителният дял на Другите разходи за 2019г. спрямо общите разходи за дейността на болницата е 2.54% и са в размер на 487 хил.лева(таблица 9).

Таблица 9
в хил.лева

	2019г.	2018г.
Други	487	259
в т.ч.		
- за квалификация на персонала	9	11
- за разни глоби и неустойки	14	18
- за командировки	8	7
- за представителни разходи	3	2
- за брак	24	8
- за приключили съдебни решения	3	11
- за данъчни задължения	53	56
- за членски внос неправителствени организации	3	2
- за СБКО	25	26
- други разходи	-	1
- провизии за компенсирани отпуски и обезщетения при пенсиониране	345	117

За глоби и неустойки към РЗОК са изплатени 14 хил.лева, срещу 18 хил. лева за 2018г.. Изплатените разходи за глоби, санкции и неустойки са посочени в таблица 10.

Таблица 10
в лева

Отделение	2019г.	2018г.
Нефрология	0	800
Вътрешно	8800	5400
Кардиологично		1200
Неврологично	200	1600
Ортопедично	200	600
Хирургично	1400	3200
Урологично	200	1400
УНГ	0	1600
Очно	2400	0
Педиатрично	400	600
Акушерство	400	400
Инфекциозно	200	0
КВО	0	800
Онкологично	0	600
Общо	14200	18200

Финансов резултат

Счетоводният финансов резултат преди данъчно облагане към 31.12.2019г. е загуба в размер на 757 хил. лева срещу загуба 850 хил. лв (също преди данъчно облагане) за 2018г.. След данъчно преобразуване и начисляване на отсрочените данъци загубата е в размер на 755 хил.лева срещу 922 хил.лева за 2018г.

Причините са :

- недофинансиране на клинични пътеки за отделни специалности
- лимитиране на дейността като определените за отделни месеци лимити не следват никаква логика , генерирана надлимитна дейност в размер на 75 хил. лева
- увеличени цени на ел. енергия и газ;
- намаляване на населението в областта
- драстично ниска раждаемост , която доведе до огромна загуба на АГО и на неонатология
- намаление на оперативните интервенции с голям обем на сложност поради напускане на най- опитните хирурзи .
- липса на мотивация у персонала за увеличаване на приема поради липса на финансов ресурс за значително увеличение на ДМС .

Икономически показатели за дейността на МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД за 2019 г.

Показатели	2019г.	2018г.	2017г.
Средна стойност на преминал болен	941.53	927.97	891.56
Средна стойност на един лекарствен общо за лечебното заведение (само от лекарства)	27.90	26.77	23.56
Средна стойност на един леглоден	229.35	207.33	207.63
Средна стойност на един храноден (пациенти)о	1.75	1.57	1.60
Брой на преминалите болни	16170	16842	17579
Среден брой на леглата	303	303	303
Среден брой на персонала	518.75	534	564
Средна месечна брутна заплата на лечебното заведение	1333.86	1167.28	1105.64
Наличие на просрочени. задължения към доставчици	-	55 хил.лв	165 хил. лв
Отношение на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите)	0.96	0.95	0.94
Отношение на средната годишна наличност от материални запаси, включително запаси за медикаменти и горива, към приходите от основна дейност (т.е. стойността на показателя „ времетраене на един оборот в дни”	8	12	13
Размер на разходите за лекарства и медицински консумативи съотнесен в % към общите разходи за дейността	35.60	31.47	35.21
Отношение на паричните средства към краткосрочните задължения(коефициент на абсолютна ликвидност)	0.70	0.36	0.16

Финансовите рискове, включващи: ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти на търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди предоставяни от доставчици и на клиенти могат да оказват различно въздействие върху дейността на дружеството.

Риск от курсови разлики - Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и

понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики.

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност дружеството използва минимален по размер банков кредит-овърдрафт, който се усвоява инцидентно. Няма сериозен риск от промяна на лихвените условия по кредита. Дружеството не използва търговски кредити.

Кредитни рискове - Дружеството не предоставя кредитни периоди на клиентите си. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на различен срок на отложено плащане, предоставени му от неговите доставчици.

Ликвидност - Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно се стреми да поддържа баланс между матуритетните граници на финансовите активи и пасиви.

Събития, настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет.

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2019 г., но е изготвен в края на месец февруари 2020г.

Положени са усилия всички приходи и разходи, отнасящи се за текущата година, които са документирани през 2020г., да бъдат отразени във финансовия отчет.

След датата на изготвянето на финансовия отчет не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2019 година, както и съществени некorigиращи събития.

Предвижданото развитие на МБАЛ «Д-р Тота Венкова» АД през 2020 година - дружеството ще запази без съществена промяна мащаба и характера на дейността си, но при неконтролируемо разгръщане на епидемия от КОВИД19 в световен мащаб, може да се наложи закупуване на консумативи, медикаменти, медицинско оборудване, извън предвидените, което да повлияе негативно на финансовото състояние на лечебното заведение

Информация по реда на § 1д от ДРЗППЦК за свързани лица

МБАЛ «Д-р Тота Венкова» АД, гр. Габрово притежава едно дъщерно дружество БМЦ – ЕООД – Габрово. То е свързано лице, в което дружеството притежава 100 % от капитала и е в състояние да упражнява контрол. През годината са фактурирани на дъщерното дружество 76 хил.лева за наем на наети помещения, имущество и изразходваните в тях вода, ел.енергия и отопление, стерилизация.

През отчетния период не са отписвани на разход вземания от свързани лица.

Информация за сключените съществени сделки.

През отчетния период голяма сключена сделка и със съществено значение за дейността тази между МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД и Районната здравно осигурителна каса за извършване на болнична помощ по клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури. Приходите от тези договори и допълнителни споразумения представляват 85 % от общите приходи на лечебното заведение.

Предложения за сключване на сделки, които са извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия по които лечебното заведение е страна не е имало.

Няма водени извънбалансово сделки.

Дружеството няма дялови участия в ценни книжа, нематериални активи и недвижими имоти в страната и в чужбина.

МБАЛ «Д-р Тота Венкова» АД, през отчетния период няма сключени в качеството му на заемодател договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това

число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане.

Дружеството е с едностепенна система за управление.

През периода 01.01.- 31.12.2019 г. Съвета на директорите бе в състав, както следва:

- Марияна Колева – Председател на съвета на директорите

и членове

- д-р Нели Савчева член на Съвета и изпълнителен директор;

- д-р Минко Михов член на Съвета

През 2019г. членовете на Съвета на директорите са получавали само възнаграждения.

Общата сума на възнагражденията за годината е в размер на 96 хил.лева.

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството - няма.

Права на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството - такива

Марияна Колева и д-р Нели Иванова Савчева, като членовете на Съвета на директорите не участват в други дружества като неограничено отговорни съдружници с притежание на повече от 25 на сто от капитала на тези дружества и нямат участие в управлението на други дружества и кооперации като прокуристи, управители или членове на съветите.

Д-р Минко Михов като член на Съвета на директорите е представляващ дружество с ограничена отговорност - НИМ Транс ООД.

Планирана стопанска политика

Визията, целите и задачите на лечебното заведение за 2020г. са насочени към запазване на персонала, стратегия за привличане на специалисти и новозавършили медицински специалисти, обновяване и модернизиране на инфраструктурата на болницата; осигуряване на висококвалифицирана диагностика чрез закупуване на медицинска апаратура; подобряване на качеството на медицинското обслужване; гарантиране равен достъп за всички нуждаещи се от медицински услуги, постигане на устойчиви здравни резултати и удовлетвореност, което ще доведе социално-икономическата стабилност на дружеството.

Тъй като реализираните приходи от лечебна дейност не са достатъчни, за да покрият амортизационните отчисления на наличните ДМА и да се заделят средства, както за инвестиции, така и за модернизиране на наличната медицинска техника основния източник на средства за инвестиции остава целевото финансиране от Министерство на здравеопазването.

Инвестиционен план за подобряване инфраструктурата:

От м.януари 2020г. стартираха ремонтните дейности по покрива на стационара, топлата връзка и АГКомплекса с предоставените 250 хил.лв. от МЗ.

Инвестиционен план за закупуване на апаратура

Потребността от закупуване на ДМА е съобразена с неотложните потребности на лечебното заведение от медицинска апаратура, с която ще се подобри диагностичния процес и качеството на обслужване на пациентите.

Инвестиционния план за закупуване на медицинска апаратура е обвързан с утвърдените медицински стандарти, правилата за добра клинична практика и изискванията на НЗОК при сключване на договор по изпълнението на клинични пътеки.

В ход е процедура за избор на изпълнител за закупуване на дихателни апарати с предоставените 65 хил.лв. от МЗ

През 2020г. се планира закупуване на медицинска апаратура със собствени средства само в случаите, когато наличната апаратура е аварийно дефектирала и не подлежи на ремонт, или ремонта е икономически нецелесъобразен, при спазване изискванията на Финансовия стандарт

Развитие на персонала

Към 01.01.2019 година заетостта на персонала е 534 заети длъжности, а към 31.12.2019 година 519.

Средно списъчния състав на персонала към 31.12.2019г. е 509 човека.

Структурата на персонала съгласно класификатора на длъжностните наименования е както следва:

- Ръководители	57.5 бр.
- Специалисти	324 бр.
- Техници и приложни специалисти	40 бр.
- Помощен административен персонал	23 бр.
- Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната -	97 бр.
- Квалифицирани работници	2 бр.
- Машинни оператори и монтажници	11.5 бр.
- Професии, неизискващи специална квалификация	1 бр.

Възрастова структура на лекарите

- до 35 г.възраст - 14 лекари – 11.6%
- от 35-44 г. възраст - 7 лекари – 5.8%
- от 45-54 г. възраст - 26 лекари – 21.5%
- от 55-64 г. възраст - 53 лекари – 43.81%
- над 65 г. възраст - 21 лекари - 17.3%

Лекарите, с една призната специалност са 38, а тези с призната повече от една специалност са 66.

В отделенията има изработени графици за семинарни занятия с лекари и медицински сестри по теми, които са целево ориентирани към качеството на диагностичната и лечебната дейност. Има утвърдени от началниците на отделения индивидуални планове за подготовка и продължителна професионална квалификация на лекарския и сестринския състав. В съответствие с утвърдени учебни програми лекари от МБАЛ «Д-р Тота Венкова» АД специализират в други лечебни заведения, които са утвърдени като бази за специализация

Показатели за финансовото състояние на дружеството за 2019 година:

1. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

1.1. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ (съотношение на финансов резултат към размер на приходите от продажби)	-0.04
1.2. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (съотношение между фин.резултат и собствен капитал)	-0.08
1.3. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ (съотношение между фин.резултат и пасивите)	-0.31
1.44. КОЕФИЦИЕНТ НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ (съотношение между фин.резултат и активите)	-0.06

2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

2.1. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ (съотношение между приходи и разходи)	0.96
2.2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ (съотношение между разходите и приходи)	1.04

3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

3.1. КОЕФИЦИЕНТ ЗА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни задължения)	1.41
3.2. КОЕФИЦИЕНТ ЗА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни вземания + кр.инвестиции+ парични средства и текущи задължения)	1.24

3.3. КОЕФИЦИЕНТ НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни вземания + парични средства и текущи задължения)	1.24
3.4. КОЕФИЦИЕНТ НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ	0.70
4. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	
4.1. КОЕФИЦИЕНТ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ (съотношение между собст. капитал и пасиви)	3.83
4.2. КОЕФИЦИЕНТ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ (съотношение между пасиви и собст. капитал)	0.26
5. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ	
5.1. ВРЕМЕТРАЕНЕ НА ЕДИН ОБОРОТ В ДНИ (съотношението между средна наличност на материалите*360 и нетен размер на приходите от продажби)	7.91
5.2. БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ В ДНИ (цъотношението между нетен размер на приходите от продажби и средна наличност на материалните запаси)	45.52
5.3. ЗАЕТОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ (съотношението между средна наличност на материалите и нетен размер на приходите от продажби)	0.02

SWOT анализ

S – СИЛНИ СТРАНИ	W – СЛАБИ СТРАНИ
1. Съхраняване на добрите традиции в достъпността на обслужването на пациентите без прилагане на корупционни практики.	1. Застаряващ персонал, особено медицински специалисти
2. Покритие на задължителните и част от допълнителните изисквания по приетите медицински стандарти, както и работа по собствени диагностично-терапевтични алгоритми.	2. Ниска мотивация на персонала.
3. Много добра осигуреност с висококвалифицирани лекарски кадри и осигуреност със специалисти по здравни грижи.	3. Неефективна политика на оценка и заплащане на труда на работещите в областни болници
4. Преобладаваща част от лекарите са със поне една специалност.	4. Очертаващ се кадрови дефицит във водещи звена, ОАИЛ, отделение по образна диагностика Спешно отделение ,Неонатологично отделение на лекари и задълбочаващ се дефицит на медицински специалисти
5. Активно включване и участие на медицинските и други кадри в планови и текущи форми на продължаващо обучение.	5. Ниска култура на комуникация между отделните специалисти и между лекар и пациент.
6. Подобрена осигуреност с медицинска апаратура и нови технологии.	6. Липса на нагласа на началник отделения и старши медицински специалисти за лоялност към лечебното заведение.
7. Активен болничен мениджмънт насочен	7. Не ефективни мерки за енергийна

към все по-широко навлизане в осигурителния сектор – чрез нарастващ брой на клинични пътеки и дейности по договор с НЗОК и сключени договори с дружества за доброволно здравно осигуряване и използване възможностите за привличане на европейско и чуждо финансиране по проекти.

8. Много добро взаимодействие между ръководството на болницата, РЗИ, РЗОК, областната и общинска управи.

9. Здравни резултати, отнасящи се до броя на успешно лекуваните и обслужени пациенти, запазване на болничния леталитет в рамките на средния за страната, много висок процент на съвпадение на клиничната с патоанатомичната диагноза.

10. Висока степен на удовлетвореност на пациентите от получените медицински услуги и здравни грижи.

11. Добри позиции на болницата и поддържане на висок имидж сред обществото в обслужваната област и съседните такива.

12. Способност за справяне и постигане на устойчиво развитие в интензивна, конкурентна среда.

13. Подобрен административен капацитет.

14. Ефективно използване на възможности за привличане на средства по оперативни програми.

15. Натрупан административен капацитет за управление на проекти с европейско финансиране.

16. Оборудване с високотехнологична апаратура – 16 срезова КАТ, Ангиограф 1.5 тесла ЯМР, Дигитален графично-скопичен рентгенов апарат, ПАКС система, Видео гастроскоп, видеоколоноскоп, видеобронхоскоп, лапа

ефективност с голяма топлозагуба поради липса на топлоизолация в голяма част от болницата.

8. Невъзможност за подбор на кадри лекари и медицински специалисти поради кадровия дефицит на национално ниво.

9. Постъпване на пациенти от другите общини предимно с тежки заболявания, които носят високи разходи, въпреки, че тези болници имат сключени договори с НЗОК по съответните пътеки.

10. Лоши битови условия в някои не реновирани структури – АГО, Отделение по кожни болести

<p>роскопски сет, С рамо, 4 Д ехограф, анестезиологични апарати</p> <p>17. Разширяване на партньорски отношения с ОЛВ клиника като годишно специализират четирима лекари за по един месец</p> <p>18. Отлични битови условия в голяма част от клиничните отделения – инфекциозно, хирургично, ортопедично, отделение по вътрешни болести, урологично, кардиологично отделение., неврологично отделение , педиатрично .</p> <p>19. Относителна финансова стабилност с приемлива обща задлъжнялост и липса на просрочени задължения</p> <p>20. Добра организация на обществени поръчки, изграден капацитет по организация и провеждане.</p> <p>21. Оптимизирани разходи чрез преминаване на свободен пазар за ел. енергия и газификация на лечебното заведение.</p>	
О – ВЪЗМОЖНОСТИ	Т – ЗАПЛАХИ
<p>1. Ефективно използване на предстоящите промени в нормативната уредба в областта на здравеопазването, с цел привличане на лекари и медицински специалисти</p> <p>2. Реформиране начина на финансиране на болничната помощ, гарантиращ адекватно заплащане на оказаните медицински услуги и увеличаване приходите на болници, които предлагат</p> <p>3. Обслужване на наши и чужди пациенти по европейски стандарти чрез обмен на добри практики с ОЛВ Клиника</p> <p>4. Продължаване реновирането на материално - техническата база чрез</p>	<p>1. Намаляване на потока от пациенти поради влошени демографски показатели и поява на нелоялна конкуренция.</p> <p>2. Текучество на персонала във връзка с незадоволително заплащане на положения труд в сравнение с частни и общински структури в областта.</p> <p>3. Намаляване на приходите от РЗОК.</p> <p>4. Влошена икономическа конюнктура и наличие на голям брой неосигурени лица.</p> <p>5. Отсъствие на регулативни механизми за откриване на нови здравни структури и пренасищане на пазара.</p>

участие в международни и национални проекти.

5. Изпълнение на мерките по енергийна ефективност и сертифициране сградата на болницата. Използване възможностите за финансиране със средства от Европейския съюз

6. Усъвършенстване на системата за ДМС, с цел мотивация на персонала

7. Постигане на референтните стойности на регистриране на ВБИ във всички звена на болницата.

8. Разширяване партньорствата с водещи университетски клиники – ВВМА, НКБ, МУ Плевен, “Света Ана” – София.

9. Разкриване на нови дейности – периферно стентирание.

10. Разширяване на дейности, които да се превърнат в рутинни – тромболиза в неврология , разширяване обема на големи оперативни интервенции в хирургия ,урология , УНГ

6. Наличие в териториална близост на Медицински университет с университетска болница и частна „Света Марина „гр. Плевен, както и на конкурентни, добре работещи областни и общински лечебни заведения

7. Застаряване на населението и превръщане на града в неатрактивно място за живеене и респективно за специализация на млади лекари в болницата.

8. Предстоящата реформа в сектора да доведе до загуба на дейности и намаляване на пазарен дял.

9. С новата здравна карта да се намали броя на легла под оптималния брой.

10. С твърди лимити на болниците да има много висок дял на не разплатени над лимитни средства.

11. Осигуряване на дейности, единствени за областта, които не са печеливши да води до загуба на средства и не възможност за оптимизация на структурите.

12. Да бъде осъдено лечебното заведение за починала в лечебното заведение родилка , като щетата не бъде покрита от съответните застрахователи.

13. При разрастване на епидемия с ковид 19 в световен мащаб и невъзможност за ресурсно обезпечаване – кадрово и финансово .

През 2020 , ако не настъпят промени във финансирането очаквам да се увеличат просрочените задължения поради увеличение на минималната работна заплата, увеличение цените на тока и газта при очаквано намаление на приходите поради очакване на намален прием на планови болни при евентуално разрастване на епидемия от ковид . Най – големите ми страхове са свързани с факта , че при ограничения финансов ресурс , наличие на финансов стандарт за управление няма да имаме достатъчен финансов ресурс за увеличение на работните заплати на медицинските специалисти и лекарите и след откриване на ново лечебно заведение в града да загубим кадри, които сме създавали с години, както и очертаващата се епидемия с ковирус, която може да се отрази зле на финансовото състояние поради възникване на непланирани разходи за

обезпечаване на дейността и при разрастване на епидемията и тежък кадрови дефицит да не успеем да осигурим необходимите човешки ресурси. Другият сериозен кадрови проблем е кадровия дефицит на лекари в ОАИЛ и Образна диагностика, които ще се отрази на работата на цялата болница и най – вече на оперативната дейност.

При осигуряване на планираното финансиране планирания прием на болни и изпълнение на предвидената инвестиционна програма считам, че ще направим лечебното заведение още по-конкурентно и предпочитано от пациенти не само от област Габрово.

28.02.2020г.
Габрово

Изпълнителен директор:
Д-р Минко Михов

