

***КОНСОЛИДИРАН
ГОДИШЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА***

на „УМБАЛ-РУСЕ“ АД

през 2016 год.

РУСЕ

I. ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

„МБАЛ Русе“ АД е регистрирана като акционерно дружество по ЗЛЗ и ТЗ – решение №3404/2000год. на Русенския окръжен съд и е вписана в регистъра за търговски дружества на РОС под №334, том 6, стр.1 по ф.д. №1359/2000 год.

С Решение № 754 на МС от 23.11.2016г. Дружеството придобива статута и променя наименованието си на „УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – РУСЕ“ АД, считано от 19.12.2016г.

Адрес на управление: гр. Русе, ул. „Независимост” 2

Предмет на дейност: осъществяване на болнична помощ.

Собственост:

82.62 % - държавна собственост;

17.38 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 24 345 260 лева, разпределен в 2 434 526 бр. поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.

Органи на управление: Дружеството е с Едностепенна форма на управление.

1. Д-р Росен Георгиев Радев – Председател на Съвета на директорите
2. Д-р Йосиф Трифонов Новаков – Зам.председател на Съвета на директорите
3. Д-р Иван Христов Стоянов – Изпълнителен член на Съвета на директорите

Дружеството се представлява от Д-р Иван Стоянов – изпълнителен директор

Настоящото ръководство управлява от 25 Март 2015 год.

Няма настъпили промени в Съвета на директорите през 2016г.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

УМБАЛ Русе АД не представя декларация за корпоративно управление, т.к. за лицата, попадащи в обхвата на §1д от ДР на ЗППЦК не е приложим Кодекса за добро корпоративно управление, уреждащ специфични правоотношения в борсово търгувани дружества.

Свързани лица

„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР РУСЕ“ ЕООД е регистрирано в Русенски окръжен съд с Решение № 1008/01.04.2003г, като еднолично дружество с ограничена отговорност. Осъществява дейността си в съответствие с Закона за народното здраве, Закона за лечебните заведения, Закона за здравното осигуряване, Закона за задълженията и договорите, Търговския закон и общото законодателство в Република България.

Адрес на управление: гр. Русе, ул. „Независимост” 2

Предмет на дейност: специализирана извънболнична медицинска помощ.
Управление: Дружеството се представлява от Д-р Нели Петрова – управител, избрана с Решение на СД на МБАЛ Русе АД от мес.Октомври 2014г.

Собственост:

100 % - собственост на УМБАЛ Русе АД – 5 хил.лв.

Инвестицията е направена със собствени средства на УМБАЛ Русе АД.

Извършените доставки на услуги от УМБАЛ Русе АД към МЦ - Русе ЕООД са на стойност 56 хил.лв. и няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени. Няма доставки от МЦ – Русе ЕООД към УМБАЛ Русе АД.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД на УМБАЛ Русе АД

1. Увод

Социално-демографска среда на действие на УМБАЛ-Русе

„МБАЛ- РУСЕ“ АД изпълнява функционалните си задължения основно в Русенска област с административен център – гр. Русе. В миналото той е известен като един от първите центрове на духовния, културния и просветния живот в страната. Днес, шестият по големина град е един от центровете на образованието, промишлеността, търговията, транспорта и земеделието в Северна България. В Русенския университет “Ангел Кънчев” се обучават около 8000 студенти, като един от проспериращите

факултети е „Здравни грижи“, в който са се обучават потенциални кадри за МБАЛ-Русе и Северна България.

Русенска област обхваща 2803 кв.км.територия с около 260 000 жители. (План за регионално развитие на северен централен район) В административно-териториалния обхват на област Русе попадат 83 населени места, концентрирани в осем общини с население от различни етнически групи, основни от които са българи, турци, роми.

През територията на областта преминават важни международни транспортни артерии - Е 70; Е 83; Е 85., вкл. речен и ЖП-транспорт.

В условията на граничен град, „МБАЛ-РУСЕ“ АД осигурява 24-часов непрекъснат спешен и планов прием при гарантирани безотказност, достъпност и равнопоставеност на всички нуждаещи се, независимо от техния социален и здравен статус.

Основната цел е комплексното обслужване на пациентите при качествена медицинска помощ, ранно диагностициране и адекватно лечение на всички нуждаещи се. Над 30000 пациенти годишно, търсят помощта на МБАЛ-Русе.

В условията на динамични промени, УМБАЛ Русе АД работи при спазване на следните основни критерии:

- Осигуряване на непрекъснат, безотказен, 24-часов спешен прием на нуждаещите се, без оглед на здравно-осигурителният им статус;
- Непрекъснато набирание на висш и помошен медицински персонал и стремеж за създаване на максимално добри условия на работа, специализация и адекватно заплащане;
- Подобряване на информационно диагностичните и информационно съветващите системи чрез подходяща компютъризация, унифициране на програмните продукти в отделните им раздели, и изготвяне на нови задания при подробен медицински и финансов контрол;
- Разработване и приложение на пилотни проекти в болничните програми;

- Използване на максималните възможности на наличната специализирана апаратура с цел подобряване на качеството на лечение и развитие на високоспециализирани медицински дейности;
- Недопускане на губещи за болницата договори, както и губеща за болницата съвместна дейност;
- Осигуряване на договори за изпълнение на дейности, поставени от други лечебни заведения.

При спазване на горепосочените критерии, през 2016г УМБАЛ Русе АД запази статута си на водещ лечебен център в Русенска област.

В „МЦ-Русе“ ЕООД през 2016г функционират кабинети единствени за областта и съседните области като: инфекциозен и детски кардиологичен. Извършват и много високоспециализирани дейности: ехокардиография (вкл. и трансезофагиална), доплерова сонография, трансфонтанелна ехография, ларингостробоскопия, евокирани потенциали, ЕЕГ, ЕМГ. Всички тези изследвания се извършват на база ползване апаратурата на „УМБАЛ-Русе“ АД, като за целта е сключен съответен договор за наем.

2. Медико-статистически показатели

Цялостната дейност на УМБАЛ Русе АД е насочена към комплексното обслужване на пациентите при качествена медицинска помощ, ранно диагностициране и адекватно лечение на всички нуждаещи се. Целта е по този начин УМБАЛ Русе АД да остане водещо дружество в областта на профилактичната и диагностично-лечебната дейности.

Развитието на основните медико-статистически показатели през последните три години на болницата са както следва:

показатели	към 31.12.2016г	към 31.12.2015г
Среден брой болнични легла	535	528
Брой преминали болни	29782	30080
Брой приети болни по спешност	20166	20300
Брой леглодни	157876	164764
Използваемост на болничните легла в %	80.63	85.49
Оборот на едно болнично легло	55.67	56.97
Среден престой на преминал болен в дни	5.30	5.48
Леталитет в %	2.22	2.28

- Наблюдава се тенденция на намаляване броя на пациентите преминали през УМБАЛ Русе АД. Тази тенденция отговаря на данните от НСИ за населението на Област Русе за последните години.

Население на Област Русе към 31.12.	2013г	2014г	2015г
Общо	229784	227685	225674
Мъже	112130	111102	110278
Жени	117654	116583	115396

- *Болничното легло* представлява основният физически ресурс на болницата. Дружеството се стреми да поддържа оптимален брой болнични легла през годините.

- *Индексът на използваемост на леглата в %* е елемент от профила на използване на болничните ресурси. Високата използваемост на леглата в % показва, че леглата са винаги заети, докато ниският % означава, че леглата не се използват. Влошаването при този показател кореспондира с намаления брой преминали болни.

- *Оборотът на леглата* (или преминалите болни на едно легло) характеризира средния брой болни, обслужени през отчетния период на едно болнично легло. За 2016 г се наблюдава намаление с 1.30 пункта в сравнение с 2015г. Намалението при този показател е в резон с намалението на показателя за използваемост на леглата.

За определяне на ефективността при използването на болничните легла се ползва показателя

- *Среден престой на болен* – изменението е в посока намаление през разглежданите периоди – 2014г, 2015г и 2016г. Тук наблюдаваме благоприятно изменение на показателя.

- *Болничният леталитет* е с намаление от 0.06 пункта през 2016 год. сравнен с 2015 год.

В Приложение № 1 са представени статистическите показатели, през последните десет години. Вижда се, че са постоянни и очевидно са резултат от оптимизираните структури и численост на персонала и ефективна организация на работния лечебен процес. Намаляването на броя на преминалите болни през последните две години се дължи на демографски показатели.

В Приложение № 2 и Приложение № 8 е отразена цялостната дейност на УМБАЛ Русе АД по болничните структури. Извършените изследвания в

клинична лаборатория и в отделението по образна диагностика са обобщени в Приложение № 9.

Дейността на Медицински Център Русе ЕООД се осъществява на основание сключен договор с РЗОК за осъществяване на високоспециализирана медицинска помощ и специализирани медико-диагностични дейности. Структурата на „МЦ – Русе“ ЕООД е изградена от функционирането на следните кабинети:

- кардиологичен кабинет;
- ендокринологичен кабинет;
- педиатричен кабинет;
- хирургичен кабинет;
- неврологичен;
- неврохирургичен кабинет;
- инфекциозен кабинет;
- детски кардиологичен кабинет;
- ото-рино-ларингологичен;
- образна диагностика.

ПОКАЗАТЕЛИ	2015 г.	2016 г.
Брой преминали пациенти, в т.ч.:	18 083	15 325
деца	3 155	2 900
домашни посещения	1	2
Пациенти под диспансерно наблюдение	1006	740
Брой хоспитализирани пациенти, в т.ч.	607	640
планови	160	235
спешни	447	409
Брой решения на:	105	77
обща ЛКК	9	11
хирургична ЛКК	96	66

За 2016 год. през кабинетите на „МЦ-Русе“ ЕООД са преминали пациенти, както следва:

КАБИНЕТИ	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
кардиологичен	6 304	6 058	6 038	6 990	7 764	8 738	7571	5517
ендокринологичен	2 843	2 936	3 098	3 358	3 273	2 952	2879	2790
педиатричен	2 738	2 914	2 445	2 226	2 237	1 999	2016	1740
хирургичен	552	510	518	411	330	191	158	234
неврохирургичен	2 346	1 865	1 930	653	644	474	452	485
инфекциозен	906	913	1 053	944	884	820	920	840
УНГ	1 307	1 209	2 148	2 206	2 332	2 382	2172	1988
неврологичен	2 050	2 259	3 010	3 005	2 917	2 889	1769	1485
детски кардиологичен	24	113	133	130	128	115	146	246

ВСД	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Ехокардиографии	3 891	3 667	3 799	5128	5 239	5728	5228	4726
Сърдечно –съдов тест с натоварване	505	522	700	408	395	406	352	283
ЕКГ Холтер монитиране	90	124	148	132	105	112	67	45
24 часов запис на АН	10	8	9	22	4	5	7	3
ЕЕГ	417	429	389	311	273	251	291	305
ЕМГ	305	822	1 319	1359	1193	1185	634	383
Доплерова сонография	97	48	45	64	163	196	103	58
Лагингостробоскопия	142	111	128	118	104	112	107	123
Трансфонтанелна ехография	33	4	28	27	31	35	18	23
Евокиращи потенциали			10	17	7	7	1	3

Направени са 6083 бр. изследвания в кабинета по образна диагностика на „МЦ-Русе“ ЕООД.

3. Възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

Членовете на Съвета на директорите са получили за 2016 година възнаграждение в размер на 62 761.19 лева, както следва:

- Д-р Росен Радев 0.00 лв. – Държавен служител
- Д-р Иван Стоянов 37 639.19 лв.
- Д-р Йосиф Новаков 25 122.00 лв.

Членовете на Съвета на директорите не са получавали непарични възнаграждения, както и няма условни или разсрочени такива, възникнали през годината, дори ако възнаграждението се дължи към по-късен етап.

Д-р Росен Радев не е получавал възнаграждение на нормативно основание ”Държавен служител”.

Спазени са разпоредбите в Наредба № 9, които ограничават възнаграждението на членовете на СД - до 5 МРЗ и за Изпълнителния директор - до 12 МРЗ. Приложение № 6 към ГФД.

Във връзка с изискванията чл.6.3 и чл.6.8 от договора за управление на Изп.директор, главният счетоводител изготвя доклад към доклада за дейността от който да се установи наличие на основание за преразглеждане на възнаграждението на изп.директор. От Приложение № 10 е видно, че не са налице условия за санкциониране на изпълнителния

директор, както и такива, за получаване на допълнително възнаграждение /тантиеми/.

Членовете на Съвета на директорите не са получавали права да придобиват акции и облигации в дружеството и съответно не са им били прехвърляни и не притежават такива.

Никой от членовете на СД не е декларирал участие в търговски дружества като акционери или участници в управлението, както и нямат сключени договори по чл. 240 "б", сключени с дружеството.

4. Финансови показатели към 31.12.2016г

Приходите от дейността за 2016г са 28051 хил.лв., което е с 939 хил.лв. повече сравнени с 2015г – 27112 хил.лв. и са от реализация на услуги на вътрешния пазар.

Структурата на източниците на финансиране на УМБАЛ Русе АД е следната:

Източници на приходи	31.12.2016г	дял %	31.12.2015г	дял %
Приходи по договор с РЗОК	23745	83.60	23197	84.29
Министерство на здравеопазването	1504	5.30	1336	4.85
Физически и юридически лица	3155	11.11	2986	10.85
Всичко приходи	28404	100	27519	100

През отчетния период не се наблюдава съществено изменение в относителните дялове на източниците на приходи.

Най-голям е относителния дял на приходите от РЗОК, спрямо общите приходи. За 2016 този дял е 83.60%, а за 2015г е 84.29%.

За 2016г има отразена работена, но незаплатена от РЗОК дейност в размер на 320 786.00 лв. За осъществяването на тази незаплатена дейност лечебното заведение е извършило и разплатило реални разходи. УМБАЛ Русе АД е лечебно заведение с 82.62% държавно участие и осигурява 24-часов непрекъснат спешен и планов прием при гарантирани безотказност, достъпност и равнопоставеност на всички нуждаещи се, независимо от техния социален и здравен статус. Съществуващото ограничение за „лимитна дейност“ към държавните лечебни заведения поставя УМБАЛ Русе АД в неравностойно положение с другите лечебни заведения в региона, които могат да пренасочат пациенти и да регулират размера на месечната работена дейност.

Въпреки това приходите от дейността на УМБАЛ Русе за 2016г са се увеличили в сравнение с 2015г с 885 хил.лв.

В абсолютна стойност увеличението на приходите от РЗОК е 548 хил.лв. Разгледано в процентно съотношение 34.12% от това увеличение се

дължина на приходите от интензивно лечение, 45.99% приходи от клинични пътеки и процедури. Най-малък е ръста при заплатения медицински консуматив, но трябва да се отбележи, че това е приход, който не реализира печалба, т.к. изделията се заплащат от РЗОК и пациентите на доставна цена в болнична аптека, но ангажират финансов и човешки ресурс.

Наблюдава се намаление на приходите от РЗОК на МЦ Русе ЕООД с 57 хил. лв. Основна причина за това са кадровите промени – напускане на един специалист-кардиолог, извършващ голям обем амбулаторни прегледи и ВСД, редуциране часовата заетост на друг специалист-кардиолог поради здравословни проблеми, продължителното отсъствие в неплатен отпуск на специалист-невролог. Негативно отражение върху реализираните приходи има и намаления брой отпускани направления за високоспециализирани изследвания за повечето клинични специалности.

	31.12.2016г	31.12.2015г	изменение в хил.лв	измене ние в %
Клинични пътеки, процедури	18123	17871	252	45.99
Медико-диагностична дейност	354	319	35	6.39
Имплантанти	239	233	6	1.09
Клинични процедури Хемодиализа	2922	2862	60	10.95
Лекарствени продукти -Хематология	135	70	65	11.86
Интензивно лечение	1580	1393	187	34.12
Дейност МЦ	392	449	-57	-10.40
Общо приходи от РЗОК	23745	23197	548	100

Приходите по видове са представени в Приложение № 5. Наблюдава се спад на приходите от потребителски такси, което се дължи както от намаления брой пациенти през 2016г, така и от увеличаване броя на пациенти освободени от потребителски такси поради застаряване на населението в региона.

Увеличението на приходите от платени медицински услуги от физически и юридически лица се дължи основно заплатен медицински консуматив – в абсолютна стойност 68 хил.лв., които не носят печалба. Подобрена е събираемостта на приходите от неосигурени пациенти – през 2016г по това перо на прихода има ръст с 26 хил.лв. Увеличение се наблюдава и при платената от пациенти медико-диагностична дейност с 28 хил.лв.

Завишените други приходи се дължат на отдадени активи на дружеството под наем, както и на извършван транспорт на пациенти. На

основание Закона за държавния бюджет на Република България 50% от приходите от отдадени под наем застроени или незастроени недвижими имоти се внасят в държавния бюджет. През отчетната година преведената сума е 42 хил.лв.

През 2016г приходите от Министерство на здравеопазване са се увеличили със 168 хил.лв.

Съгласно Методиката за субсидиране на лечебните заведения финансирането на УМБАЛ Русе АД от МЗ включва дейностите на ТЕЛК , Спешна помощ на пациенти, които са преминали през Спешно отделение, но не са имали индикации за хоспитализация и недоносени деца с увреждания в отделение по Микронеонатология. През 2016г имаше промяна в Методика, съгласно която общия финансов ресурс на лечебното заведение се формира от средния разход на 1 пациент /преминал, нехоспитализиран/ – 9.00лв и среден месечен разход за един лекар в лекарски екип 1500лв и среден месечен разход на 1 специалист здравни грижи – 900лв. За 2016г преминалите пациенти през Спешно отделение са 16293бр при 15429бр за 2015г. Издадените експертни решения от ТЕЛК са 8062 бр при 7744бр за 2015г., като няма промяна в стойността – 22лв/бр. Броят леглодни за лечение на деца по приложение 19 от Методиката до отпадане на медицински риск е 421 бр за 2016г при 730 бр за 2015г., като няма промяна в стойностите – 20лв/леглоден.

През 2015г УМБАЛ Русе АД се включи в „Национална програма за подобряване на майчиното и детско здраве 2014 -2020г“ срещу финансиране от МЗ. Дейностите които са включени са неонатален слухов скрининг в родилната и неонатологичната структура с цел ранна диагностика и своевременно интервенция при деца с увреждания на слуха и разкриване на Здравно-консултативен център за майчино и детско здраве с цел подобряване на качеството и осигуряване на комплексно обслужване на бременни и деца. В началото на 2016г договора беше преподписан за една година.

Общо финансиранията за текуща дейност от МЗ са 801 хил. лв за 2016г при 656 х.лв през 2015г.

Субсидиите за капиталови разходи от МЗ до 2009 год. се отчитаха като финансиране на ДМА и размера на амортизацията на въведените в действие ДМА се отчита като приход в ОПР. През 2016 год. няма придобити чрез финансиране ДМА, но има напълно амортизирани такива,

поради което размера на приходите от амортизация се изменя от 666 хил.лв за 2015г на 662 хил.лв за 2016г.

През 2016г УМБАЛ Русе АД сключи с МЗ договори за предоставяне на целеви субсидии за капиталови разходи. Предоставиха се финансови средства за „Довършителни дейности и въвеждане в експлоатация на асансьор №2, предоставен по проект BG161PO001/1.1-08/2010/006 Европейско качество на здравеопазването чрез реконструкция и енергийна ефективност“ и за „Подмяна на площадкова водопроводна мрежа в двора на ЛЗ – Първи етап“. Общата стойност по тези договори е 180 000.00 лева. Съгласно договорните условия със стойността на усвоената целева субсидия МЗ ще увеличи капитала на УМБАЛ Русе АД.

В месец декември 2016г се предостави целева субсидия от 200 000.00 лева за „Закупуване на апарати за асистирана вентилация“.

Финансовите приходи са 28 хил.лв. и са от лихви по свободни депозити, от временно свободни парични средства на дружеството.

Ръст се наблюдава и при разходите за дейността - с 1042 хил.лв.

	31.12.2016г	31.12.2015г	изменение в хил.лв	изменение в %
Разходи за материали	8671	8483	188	18.04
Разходи за външни услуги	1751	1783	(32)	(3.07)
Разходи за персонала	15752	15103	649	62.28
Разходи за амортизации	1983	1808	175	16.79
Други разходи	389	327	62	5.95
ОБЩО:	28546	27504	1042	100

Най-голямо е увеличението на Разходите за заплати и социални осигуровки в размер на 649 хил.лв. сравнени с 2015г.

Броя на заетите лица в Групата към 31 Декември 2016г е 1112 човека. Всяка година беше увеличавана МРЗ за страната и минималните осигурителни прагове на всички категории персонал, съгл. НКИД. Друг фактор е увеличения брой на лекарите специализиращи по Наредба № 1 от

2015г., съгласно която брутно им трудово възнаграждение трябва да е не по-малко от минималния осигурителен праг за длъжността. Всичко това генерира допълнителен разход за заплати и осигуровки.

Основен кадрови проблем в годините е напускането на лекари, предимно за работа в чужбина, което изключително затруднява дейността в някои отделения. Хроничният дефицит води до прекомерно натоварване на наличните специалисти, невъзможност за осигуряване на пълноценна почивка поради императивните задължения на болницата да осигурява 24-часов непрекъснат работен процес. Стремежа на ръководството на лечебното заведение е увеличение на заплащането на труда на медицинския персонал, което е трудно постижима цел предвид незаплащането от страна на РЗОК изработената дейност от персонала.

Броят на лекарите, тяхното разпределение по възраст и придобитата специалност е посочено в Приложение 7. През 2016 год. са напуснали 15 лекари, което е повече от два пъти по-малко от 2015 год., когато са напуснали 34 лекари. Напусналите лекари за първите три месеца на 2017 год. са 11. Новоназначените през 2016 год. лекари са 23, от които 12 са новозавършили.

СБР Заплата през 2016 год. е 1176.21 лева при 1086.05 лева за 2015 г., или ръст с 90.16 лв. – 8.30%. По категории персонал СБРЗ е, както следва: ВМП – Лекари - 1909.97лв. за 2016г при 1901.32 лв. за 2015год. – увеличение с 8.65 лв. , Медицински специалисти /Сестри, акушерки/ 1078.79лв - за 2016г. - при 1050.64 за 2015г. – увеличение с 28.15лв. Друг персонал – 615.56лв. за 2015 г. при 585.18 лв. за 2015г.- увеличение с 30.38лв. От изнесената информация е видно, че има ръст на СБРЗ при всички нива на персонала, което се дължи на увеличения брой часове извънреден труд, породени от недостига на персонал и завишените изисквания на НЗОК при изпълнение на КП. През 2016г беше увеличена МРЗ от 380лв на 420лв., което също генерира разход на ФРЗ.

Разходите за ФРЗ заедно с разходите за социално осигуряване представляват 54.53% от общите разходи и са най-съществената част от разходите на дружеството. За 2015г този дял е 54.14%.

При останалите разходи също се наблюдава увеличение.

Разходите за материали за 2016г са 8671 хил.лв при 8483 хил.лв за 2015г. Източниците за снабдяване с материали и услуги са от вътрешния пазар, като относителният дял на всеки един от тях не надхвърля 10% от разходите.

Вижда се ръст от 66 хил.лв. на разходите за резервни части и материали за ремонти в ЛЗ. Беше ремонтиран газов котел в Парокотелно стопанство. Също беше подменена част от външен площадков водопровод в участъка от водоем 450 куб.м. до хидрофор. По време на ремонта бяха

открити течове на стария водопровод. В резултат на извършените ремонти на съоръжения и инсталации през 2016г се очаква намаление на разходите през 2017г от потреблението на газ и вода.

Очертава се тенденцията на нарастване разходите за резервни части и ремонти на медицинска апаратура поради физическото и морално и остаряване и невъзможността УМБАЛ Русе АД да прави съществени инвестиции за обновяването ѝ.

Увеличението при разходите за медикаменти е 50 хил.лв., като основно е от изменение на цените, съгласно сключени договори по ЗОП.

Увеличението при консуматива е от 200 хил.лв. Ръста се дължи на увеличаване разход за медицински изделия в отделения Ортопедия, Неврохирургия и Очни болести.

Наблюдава се намаление от 32 хил.лв.на разходите за външните услуги през 2016г. Вижда намаление в средствата за храна на пациенти с 11 хил.лв., което е следствие от намаление на броя преминали болни през 2016г. Средствата за абонаментна поддръжка на медицинска апаратура и програмни продукти са се увеличили с 30 хил.лв., което се дължи физическото и морално остаряване на медицинската апаратура.

Разходите за амортизация бележат тенденция на ръст, която ще се засилва. Причина за това са придобитите нетекущи активи чрез апорт от МЗ през мес. Април за 7 761 367,24 лева. с Решение № 135 от 02.03.2016г. на Министерския съвет. В резултат на това месечния размер на разходите за амортизации беше увеличен с 27 хил.лв.

Перото "Други разходи" в отчета за всеобхватния доход през 2016 год. бележи увеличение със 62 хил.лв. Причина за това са отписаните, като несъбираеми вземания в размер на 100 хил.лв.

Съгласно Кодекса на труда работодателя е длъжен да изплати еднократно възнаграждение при прекратяване на трудово правоотношение със служител или работник, след като той е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, независимо от основанието за прекратяването му. Международен счетоводен стандарт (МСС) 19 – Доходи на наетите лица, третира това изискване като дългосрочно задължение на работодателя за изплащане на дефинирани доходи при напускане. За 2016г Разходите за текущ стаж за пенсиониране са 69 хил.лв. Това са провизирани разходи за бъдещи периоди и нямат характер на разходи, свързани с текущата дейност.

Полагащите се суми за компенсирани /неизползвани/ отпуски на персонала се отчитат като задължение и като разход, свързан с краткосрочните доходи на персонала. Разходите за 2016г са в размер на 92 хил.лв. заедно с полагащите се оригурителни вноски. Разходите за

компенсируеми отпуски и разходи за текущ стаж не са текущо извършени разходи за дейността на съответната година и не ангажират паричен поток.

В осъществяваната дейност от дружеството няма събития и показатели с необичаен характер, както и сделки водени извънбалансово, имащи влияние върху резултатите.

От изложеното до тук е видно, че почти всички разходи имат постоянен характер и за да се постигнат по – добри финансови резултати болницата трябва да подобри капацитета на използване на болничните ресурси и разширяване обхвата на предлаганите услуги.

Резултатът на Групата отразен във финансовия отчет за 2016г е **балансирана загуба от 142 хил.лв.** Процесът по приключване на финансовата година е продължителен - счетоводно отразяване на инвентаризациите, оценка на вземанията и задълженията, начисление на компенсирани отпуски, изготвяне на актюерски доклад и др. Поради изброените причини има разлика във финансовия резултат посочен в Консолидирания междинен финансов отчет за четвърто тримесечие на 2016г, изготвен на 27.01.2017година.

От баланса на УМБАЛ Русе АД се вижда, че през 2016г има увеличение на записания капитал. На основание чл.43, ал.2 от Закона за държавната собственост и чл.7.3а от Общите условия към Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ № BG 161PO001/1.1-08/2010/006, който се осъществява с финансовата подкрепа на Оперативна програма „Регионално развитие” (2007-2013), съфинансирана от Европейския съюз, чрез Европейския фонд за регионално развитие, с Решение № 135 от 02.03.2016г. на Министерския съвет е дадено съгласие държавата да увеличи акционерното си участие в „Многопрофилна болница за активно лечение – Русе“ АД, гр. Русе, чрез непарична вноска в капитала, представляваща движими вещи – частна държавна собственост и активи /строително-монтажни работи/.

В тази връзка, по предложение на държавата акционер Общото събрание на акционерите прие решение за увеличаване капитала на дружеството със 7 761 367,24 лв. от 16 583 900 лв. (разпределени в 1 658 390 броя поименни акции) на 24 345 267,24 лв. (2 434 526 броя поименни акции) чрез непарична вноска представляваща: доставена и монтирана апаратура и СМР.

За 2016г Групата няма привлечен капитал /заеми/ от финансови институции и юридически лица, както и сключени договори в качеството си на заемодател.

Наличните материални запаси към 31.12.2016г са в размер на 749 хил.лв. при 569 хил.лв към 31.12.2015г. Увеличението е с 180 хил.лв, въпреки това може да се каже, че се поддържа оптимална наличност на медикаменти и медицински консумативи, които да обезпечават нормалното протичане на медицинската дейност, а договореното отсрочено плащане в рамките на 60 дни не ангажира паричен поток към момента на доставянето им.

Разглеждайки баланса на Групата към 31.12.2016г се вижда увеличение на вземанията със 155 хил.лв., като основно са от РЗОК Русе в размер на 2 782 362.59 лв. и включват незаплатена надлимитна дейност 2015г и 2016г в размер на 792 246.00 лева. Всички останали вземания са с текущ характер.

Наличните парични средства към 31.12.2016г са 2258 хил.лв и са със 131 хил.лв. повече от тези на 31.12.2015г – 2127 хил.лв. Тази наличност включва средствата от предоставена субсидия от МЗ за закупуване на апарати за асистирана вентилация. Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. В предвид дела на приходите от РЗОК, ликвидността на дружеството е в пряка зависимост от навременното изплащане на средстата от РЗОК по закупената медицинска дейност.

Задълженията към Доставчици към 31.12.2016г. са 1957 хил.лв. при 2144 хил.лв. към 31.12.2015г или със 187 хил.лв. по-малко. Сравнено с предходни години, това е най-ниското ниво на задлъжнялост на УМБАЛ-Русе АД. Основно това намаление се дължи на редуциране на разходите. Значително е намаляването на просрочените задължения към доставчици. Към 31.12.2016г такива можеше да няма, ако на УМБАЛ Русе АД беше заплатена изработената дейност.

	31.12.2016г	31.12.2015г
Задължения към доставчици	1949	2134
на консумативи	949	1018
на медикаменти	543	723
други доставчици	457	393
в т.ч. просрочени	255	583
на консумативи	249	300
на медикаменти	0	252
други доставчици	6	31

Увеличени са задълженията към персонала със 113 хил.лв. и социално осигуряване с 31 хил.лв. Тези задължения произтичат от начислени, но неизплатени трудови възнаграждения и осигуровки към тях за месец Декември 2016г.

Основните финансови показатели за 2016г съпоставени с 2015г са както следва:

Финансово икономически показатели	31.12.2016г	31.12.2015г
Финансов резултат	(142)	42
Нетен размер на приходите от дейността	26736	25983
Собствен капитал	23886	16293
Пасиви	6417	6829
Обща сума на активите	30303	23122
Приходи	28423	27579
Разходи	28546	27504
Текущи активи	6025	5559
Текущи пасиви	3612	3717
Вземания	3018	2863
Парични средства	2258	2127
Рентабилност на приходите от продажби	-0.53%	0.16%
Рентабилност на собствения капитал	-0.59%	0.26%
Рентабилност на пасивите	-2.21%	0.62%
Капиталитализация на активите	-0.47%	0.18%
Коефициент на ефективност на разходите	0.996	1.003
Коефициент на ефективност на приходите	1.004	0.997
Коефициент на обща ликвидност	1.668	1.496
Коефициент на бърза ликвидност	1.461	1.342
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.625	0.572

Ликвидността е важен показател, който показва способността на дружеството да покрива текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

Представените показатели за ликвидност бележат ръст, което показва, че Групата е увеличила възможността за покриване на текущите си задължения. Дружествата от Групата разполагат с достатъчно ликвидни средства, за да е в състояние да изпълнява своите финансови ангажименти.

Групата няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания надхвърлящи 10% от собствения капитал.

От изложените данни се вижда, че въпреки отрицателния финансов резултат за 2016г УМБАЛ Русе АД и МЦ Русе ЕООД са в състояние да посрещат своите задължения и да осигурят нормалното си функциониране.

Отчета за дейността за 2016г е приет от Съвета на директорите на 23.03.2017г.

5. Реализирани инвестиции

През 2016г бяха реализирани следните инвестиционни проекти в УМБАЛ Русе АД:

- С Акт 16 бяха приети СМР за адаптиране на помещение за ангиографска апаратура получена по проект на ОПРР, финансирани със собствени средства;
- Закупена беше линейка и съпровождащата я медицинска апаратура със собствени средства;
- Закупен беше със собствени средства автомобил за транспорт на пациенти на хемодиализа;
- Закупена медицинска апаратура – система за уродинамика за нуждите на отделение „Акушерство и гинекология“ ;
- Получено медицинско оборудване по проект „Подобрено качество на пренаталната диагностика и неонаталните грижи“;
- Реновиране на асфалтовото покритие и паркинг в двора на лечебното заведение; Въвеждане на нова организация на движение на МПС на територията на ЛЗ;
- Ремонт и преместване на отделение „Физикална и рехабилитационна медицина“;

- Изградена детска площадка в двора на УМБАЛ Русе АД;
- Завърши първи етап от подмяна на площадкова водопроводна мрежа в двора на УМБАЛ Русе АД финансирана основно от Министерство на здравеопазването;
- Изграждане на смукателна вентилационна система в обект „Пералня“ и обект „Резервоар на питейна вода, намиращи се в УМБАЛ Русе АД;
- Реновиране на отделение „Пластично-възстановителна и естетична хирургия“

6. Инвестиционна програма и насоки за развитие

Инвестиционните намерения на дружеството към настоящия момент се определят от възможностите на финансиране със средства предоставени от МЗ като капиталови субсидии, дарения и собствени средства. Не предвиждаме осигуряване на финансиране от кредити от финансови институции през 2017г.

През 2016г инвестициите за ДМА са в размер на 9104 хил.лв.

Повишаване приходите на болницата от медицинска дейност:

1. Обновяване на медицинската апаратура чрез инвестиционния план – апарати за белодробна вентилация – преведени пари 200 хил.лв от МЗ, спряна процедура по обществена поръчка по разпореждане от МЗ;
 - апарати за хемодиализа – 10 броя – подадена заявка в МЗ;
 - закупуване на Урологична Ендоскопска Система за Биполярна Резекция - 34 хил.лв. – планирани собствени средства на „УМБАЛ-Русе“ АД;
 - доставена по проект апаратура в отделение по Неонатология – по проекти – 15 апарата;
 - започване на дейност по договор с НЗОК на Ангиографска система за ранна диагностика и инвазивно лечение на различни органи. Очакваме увеличение на приходите с около 200 000 лв. месечно;
2. Предоставяне на медицински услуги на други лечебни заведения.

Повишаване приходите на болницата от немедицински дейности:

1. Продажба на неизползваеми и утежняващи активи на дружеството - ПИ с площ от 4146,00 кв.м. ведно със сграден фонд, представляващ бивш

АГ-комплекс. Продажбата е съгласувана с МЗ, предстои свикване на ОСА и приемане на решение за продажба.

2. Отдаване под наем на неизползваеми обекти;
3. Предоставяне на услуги – пране на други дружества.
4. Развиване на дейност в създадения Център за професионално обучение.

Цел: Намаляване на престоя на болните в лечебното заведение, поради по-добрите методи за лечение. Увеличаване на прихода от по-високо платени клинични пътеки. Увеличаване на броя на преминалите пациенти за същия брой легла. Пряко увеличаване на приходите от високоспециализираната дейност. Намаляване на себестойността на медицинските услуги за лечебното заведение. Намаляване на разходите за неизползваеми активи.

Използване на приходите: Част от увеличени приходи по т.І следва да погасят неразплатените просрочени задължения, а друга част – да се реинвестират за апаратура, инфраструктура, възнаграждения на персонала и привличане на висококвалифицирани и хабилитирани специалисти.

Намаляване на разходите

1. Реконструкция на Спешно отделение - по програма с бенифициент МЗ;
2. Ремонт на Детско отделение финансиран по договор за дарение от семейство Каневи – Канада;
3. Сключване договори за дарения на апаратура;
4. Организиране на дарителска кампания по инициатива на семейство Каневи;
5. Втори и трети етап от подмяна на площадкова водопроводна мрежа в двора на УМБАЛ Русе АД финансирана основно от Министерство на здравеопазването – 280 хил.лв.;
6. Прекратяване на икономически неизгодни и противоречащи на закона договори.

Цел: Ремонтите ще намалят разходите за поддръжка, ще повишат енергийната ефективност, ще намалят преките загуби. С даренията дружеството увеличава активите си без да прави разходи за това.

7. Развитие на персонала

Съгласно Заповед № РД-01-32 / 21.02.2012 год. Заповед № РД-01-116 / 21.06.2013 год. на Министъра на здравеопазването в „УМБАЛ-Русе“ АД има условия за осъществяване на обучение в следните направления:

1. Практическо обучение /учебна практика и преддипломен стаж/ на студенти по професионално направление „Медицина“ на образователно-квалификационна степен „магистър“;

2. Практическо обучение /учебна практика и преддипломен стаж/ на студенти по професионално направление „Здравни грижи“ на образователно-квалификационна степен „бакалавър“ по специалностите „медицинска сестра“ и „акушерка“;

3. Практическо обучение на студенти по професионално направление „Обществено здраве“ на образователно-квалификационна степен „бакалавър“ по специалностите „кинезитерапия“ и „ерготерапия“;

4. Следдипломно обучение на магистър-лекари за придобиване на 28 основни медицински специалности.

5. Следдипломно обучение за лица с образователно-квалификационна степен „бакалавър“ или „професионален бакалавър“ от професионално направление „Здравни грижи“ за придобиване на специалност „Анестезиология и интензивни грижи“, „Операционна и превързочна техника“.

Ресурсното осигуряване на обучителния процес на студенти и специализанти е от 164 лекари с придобита специалност, в т.ч. 36 са с повече от една придобита специалност, 56 бакалаври и магистри по специалността "Управление на здравните грижи", които имат правоспособност за преподаватели по практика на студенти. В „УМБАЛ-Русе“ АД работят на основен трудов договор 11 специалисти с придобита научна степен „Доктор по медицина“, от които 1 е с академична длъжност „Професор“ а 5 са академична длъжност „Доцент“. Така се реализира стратегията ни за стимулиране на учебно-научната дейност с финансови и нефинансови средства, като тя е съобразена и с потребностите от академичен състав за реализиране както на практическото обучение в медицинските отделения на болницата, така и за теоретичното обучение на студентите от ФОЗЗГ към РУ „А. Кънчев“.

В учебно-клиничната база на УМБАЛ-Русе АД през 2016 год. са зачислени да специализират по Наредба №1/2015 год. 14 нови специализанти по различни медицински специалности. Успешно завършили следдипломното си обучение и придобили клинична специалност през 2016 год. са 8 лекари. Надяваме се, че предоставените им условия ще ги мотивират да останат в Русе и ще допринесат за

стабилизиране макар и временно състоянието на болницата по отношение обезпечеността с висши медицински специалисти.

Броят и разпределението по възраст на медицинския персонал с висше образование образователно-квалификационна степен „бакалавър“ е посочено в Приложение 7. През 2016 год. специалистите по здравни грижи медицински сестри, напуснали болницата са 49. Броят им почти равен в сравнение с 2015, когато са напуснали 47. Радващо е, че през 2016 имаме 60 постъпили специалисти здравни грижи.

През изминалата година продължи добрата практика да се подпомагат финансово специализиращи лекари, да се финансира повишаването на квалификацията на лица, наети по трудов договор в болницата, да се изплащат стипендии на студенти по специалностите „Медицина“ и „Здравни грижи“, както и да се подпомага академичното развитие на служителите в УМБАЛ-Русе. Целта ни е да преодолеем дефицита от медицински кадри, да се задържат работещите в болницата и да се привлекат нови лекари и бакалаври по здравни грижи, особено ново завършили.

8. Интегрирана система за управление на качеството и околната среда.

„УМБАЛ - Русе“ АД е разработила, внедрила и поддържа Интегрирана система за управление на качеството и околната среда (ИСУКОС) в съответствие с изискванията на актуалните версии на стандартите БДС EN ISO 9001 и БДС EN ISO 14001, приложима към дейностите посочени в актуалното разрешение за осъществяване на лечебната дейност, издадено от Министъра на здравеопазването.

Сертифициращата организация е „Интертек“. През 2016 г. са проведени 2 контролни одита - първи контролен одит по БДС EN ISO 9001:2008 (системи за управление качеството) и ресертификационен одит по БДС EN ISO 14001:2004 (системи за управление по отношение на околната среда). Общият резултат от одита на сертифициращата организация посочен в доклада от одита е: Установено е, че системата за управление е напълно ефективна (няма повдигнати несъответствия), не се изисква предприемане на действие.

През 2016 г. е проведен вътрешен одит съгласно план – график за провеждане на вътрешни одити от обучени и сертифицирани вътрешни одитори. Няма повдигнати несъответствия. Има посочени зони за подобрения, които се изпълняват.

През 2016 г. са проведени и документирани вътрешни обучения по ИСУКОС за вътрешните одитори, персонала и новоназначените служители.

Необходимо е вземане на управленско решение за ефективно привеждане на внедрената и поддържана система за управление на качеството и околната среда в съответствие с новите версии на стандартите БДС EN ISO 9001:2015 (системи за управление на качеството) и БДС EN ISO 14001:2015 (системи за управление по отношение на околната среда) и във връзка с вписана промяна в наименованието на лечебното заведение по търговския регистър от „МБАЛ – Русе“ АД на „УМБАЛ – Русе“ АД т.к. считано от 22.09.2015 г. тече тригодишен период за извършване на преход от БДС EN ISO 9001:2008 г. към БДС EN ISO 9001:2015 г. и от БДС EN ISO 14001:2004 към БДС EN ISO 14001:2015 г.

Установени са Вътрешни правила за системите за финансово управление и контрол, които включват съвкупност процедури, утвърдени от изпълнителния директор УМБАЛ Русе АД. Финансовото управление и контрол се осъществява чрез контролни дейности, управление на риска, информация и комуникация между звената и мониторинг.

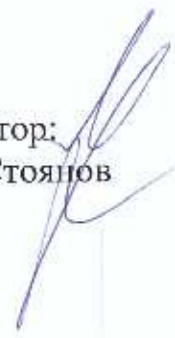
Системите за финансово управление и контрол в УМБАЛ Русе АД имат за цел да осигурят:

1. Законосъобразно, икономично, ефективно и ефикасно управление на финансовите ресурси на дружеството;
2. Съответствие на финансовата му дейност на дружеството с действащото законодателство, вътрешните правила и заповедите на изпълнителния директор на ЛЗ;
3. Опазване на активите и информацията;
4. Предотвратяване и разкриване на финансови нарушения и грешки във функционирането на администрацията;
5. Достоверност на счетоводната информация;
6. Осигуряване на своевременна и надеждна информация с оглед вземане на правилни решения при управление на финансите;
7. Осигуряване на прозрачност и възможност за проследяване на решенията и действията, свързани с изразходване на бюджетните средства.

Участниците в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища, са ръководството на дружеството и ръководителите на структурните звена. Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани със заповеди и индивидуално определени в длъжностните им характеристики.

23 Март 2017 год.
гр. Русе

Изп. директор:
Д-р Иван Стоянов



Приложение № 1

Показатели на УМБАЛ - Русе АД за периода 2000г - 2016г

Показател/година	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Средно разкрити легла персонал общо	781	707	634	592	585	587	593	591	591	592	587	583	583	571	544	528	535
в т.-ч. ВМП	1056	1056	950	950	950	965	966	981	991	1007	1016.5	1018.5	1034.75	1036.75	1014.5	942.44	987.19
Импозваемост в %	208	208	192.50	196.80	200	201.50	205	205.75	207.25	216.50	220.75	221.75	222.75	221.25	206	191.9	213.07
Преминали болни	69.40	77.70	73.48	75.23	85.74	88.98	89.32	86.24	86.42	85.75	78.85	79.23	82.82	84.45	84.44	85.49	80.63
Среден престой	25063	25575	26563	27621	31225	32995	32869	32070	32862	32884	30056	31135	32820	32111	30540	30080	29782
Оборот на леглата	7.01	6.44	5.96	5.89	5.88	5.78	5.92	5.80	5.69	5.63	5.62	5.42	5.39	5.48	5.49	5.48	5.30
Леталитет	32.09	36.18	41.89	46.65	53.35	56.23	55.09	54.29	55.59	55.57	51.23	53.39	56.27	56.27	56.17	56.97	55.67
	1.71	1.89	1.82	1.92	1.69	1.92	2.01	1.98	1.85	1.96	2.13	2.15	2.03	1.98	2.27	2.28	2.22

Видове терапевтични отделения	среден брой легла			брой преминали			леглодни			среден престой			използваемост в %		
	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016
1 ВО	24	20	25	1021	1021	1055	6677	6100	6098	6.54	5.98	5.78	75.70	83.56	66.64
2 ВО	27	27	27	1342	1282	1177	7888	7787	6622	5.88	6.07	5.63	80.04	79.02	67.01
3 ВО	30	29	28	1463	1533	1516	9456	9345	7996	6.47	6.10	5.28	86.36	88.29	78.02
4 ВО	45	45	42	2990	2849	2547	14196	13833	13183	4.75	4.86	5.18	86.02	84.22	85.76
Неонатология	31	31	31	1987	2847	2481	10797	10416	6623	5.44	3.66	3.90	95.42	114.15	105.83
Педиатрия	43	45	42	2629	2741	2679	14217	13845	13366	5.41	5.05	4.99	89.92	84.29	86.95
Неврология	33	31	34	1883	1788	2187	10273	9432	10332	5.46	5.28	4.73	84.95	83.36	83.03
Инфекциозно	17	17	17	1147	1086	1136	5581	5487	4843	4.87	5.05	4.27	89.94	88.43	77.84
ОФРМ	27	30	30	1017	1337	1669	7496	9534	11953	7.37	7.13	7.16	76.39	87.07	108.86
Общо за болницата	278	275	276	15475	16484	16447	86581	85779	81016	5.59	5.46	5.30	85.33	88.04	80.63

Спешни, нехоспитализирани в УМБАЛ - Русе АД

Кабинет	2014	2015	2016
СПО - терапевтичен	3975	4234	4479
СПО - хирургичен	4473	4724	4611
СПО - ортопедичен	5061	5452	5365
АГ	12	5	1
Педиатрия	412	599	1579
Очен	53	38	46
Ушен	137	158	128
Инфекциозен	54	94	83
Общо	14177	15304	16292

Судашение	средней брюш загла	иначе болели в начало на отчетная	достойны болели прес период	осев тогда, пресведен я от други	в тога число			исполнен идеология		оцен тогда пресведен я в други	умерли заболе и в други	остатки края на отчетная период	прямые или непрямые дегласия	прежняя др болели	спедет престой	оборот	исполнен ост в дни	исполнен ост в %	дегласия т к %		
					всего	остатков и	подобре ли	без прямых идеология	остатки и											прямые или непрямые дегласия	
																					всего
1 Отд - вострели болели в нефрология - общо	25	13	969	47	929	0	903	1	16	63	64	15	6098	1055	5,78	42,18	243,92	366,00	66,84	6,11	
1 Отд - Нефрология	10	8	421	47	397	0	385	0	12	33	40	6	2914	432	6,16	47,30	291,40	366,00	79,62	8,51	
1 Отд - Вострели болели	10	5	415	41	400	0	395	1	4	29	24	8	2735	457	5,98	45,30	273,30	366,00	74,67	5,30	
1 Отд - Ревматология	5	0	123	0	123	0	123	0	0	1	0	0	451	125	3,62	24,90	90,20	366,00	24,64	0,00	
2 Отд - вострели болели в кардиология - общо	27	8	1165	74	1078	1	1066	1	10	50	39	20	6622	1177	5,63	43,59	245,26	366,00	67,01	3,24	
2 Отд - Ревматология	18	5	815	48	815	1	806	0	6	25	20	10	4886	863	5,66	47,94	271,44	366,00	74,17	2,33	
2 Отд - Вострели болели	9	3	260	26	265	0	260	1	4	25	19	10	1736	314	5,53	34,89	192,89	366,00	52,70	6,15	
3 Отд - гастроэнтерология и гематология - общо	28	8	1465	45	1433	5	1416	1	11	34	46	5	7996	1516	5,28	54,13	285,57	366,00	78,02	3,04	
3 Отд - Гепатология	14	3	746	31	722	5	712	1	4	23	32	3	3979	779	5,11	55,61	284,21	366,00	77,65	4,12	
3 Отд - Колитология	14	5	719	14	711	0	704	0	7	11	14	2	4017	537	5,45	52,64	286,93	366,00	78,40	1,90	
4 Отд - кардиология - общо	42	28	2079	452	2160	4	2080	4	2080	75	268	106	25	13183	2547	5,18	60,63	313,88	366,00	85,76	4,18
4 Отд - Кардиология	34	27	1678	371	1838	4	1774	1	1774	59	127	87	24	11450	2064	5,55	60,71	336,76	366,00	92,01	4,24
4 Отд - инт. лечение в кардиология	4	0	174	81	99	0	83	0	16	126	19	1	770	255	3,03	63,63	192,50	366,00	52,60	7,48	
4 Отд - Ревматология	4	1	237	0	223	0	223	0	0	5	0	0	963	228	4,22	57,00	240,75	366,00	65,78	0,00	
Женщина - общо	38	9	2580	458	2552	2289	238	0	15	355	132	18	11901	3048	3,90	80,21	313,18	366,00	85,57	4,54	
Женщина - общо	27	0	1684	430	1659	1444	203	0	12	327	123	11	8073	2113	3,82	78,31	299,00	366,00	81,69	5,83	
Общая хирургия	6	2	359	12	340	319	20	0	1	19	8	6	2334	370	6,33	61,67	389,00	366,00	106,28	2,18	
Условно-согласна хирургия	2	1	140	16	149	143	5	0	1	1	0	1	477	153	3,03	78,25	258,50	366,00	65,16	0,00	
Детская хирургия	3	0	407	0	404	393	10	0	1	2	1	0	1017	407	2,50	135,67	339,00	366,00	92,62	0,25	
Бандажная хирургия	16	4	587	35	577	14	560	2	1	28	19	2	4783	625	7,65	39,06	298,94	366,00	81,68	3,04	
Свободная хирургия	20	9	792	25	804	788	15	0	1	12	7	3	5311	825	6,68	41,23	275,55	366,00	75,29	0,85	
Пластическо-эстетическая на эстетическая хирургия	15	8	1437	94	1430	0	1438	0	12	59	24	11	5416	1539	3,52	102,57	361,07	366,00	98,65	1,57	
Неврология	22	6	1328	23	1319	659	652	0	8	31	4	3	4562	1356	3,27	61,61	207,36	366,00	56,66	0,30	
Ортопедия и травматология	42	18	1824	58	1774	63	1681	0	30	73	16	16	13521	1872	7,22	44,56	321,93	366,00	87,96	0,80	
Структур-Результат	23	14	1584	783	1622	1579	34	0	9	753	0	24	7482	2369	3,16	103,00	325,30	366,00	88,88	0,00	
Неонатология - общо	31	21	1801	670	1789	1569	197	8	15	671	6	29	9683	2481	3,90	80,02	312,35	295,16	105,83	0,24	
Неонатология	25	16	1230	519	1592	1552	39	0	1	151	0	22	6623	1754	3,78	70,16	264,92	366,00	72,38	0,00	
Инфекционная - Неонатология	6	8	571	151	197	17	158	8	14	520	6	7	3060	727	4,21	121,08	510,00	0,00	0,00	0,83	
Структур-Патология бременност	18	12	683	24	617	0	575	0	42	96	0	7	4351	717	6,07	39,81	241,72	366,00	66,04	0,00	
Структур-Гинекология	15	4	1513	424	1536	224	1304	0	8	403	0	2	4223	1940	2,18	129,33	281,53	366,00	76,92	0,00	
Отд. Акушерство и гинекология	56	31	3780	1231	3775	1803	1913	0	59	1234	0	33	16056	5026	3,19	89,74	286,71	366,00	78,34	0,00	
Педиатрия - общо	42	35	2637	20	2578	518	2040	0	20	84	3	27	13166	2679	4,99	63,77	318,24	366,00	86,95	0,11	
Педиатрия 3-13 годов	19	16	1185	9	1165	210	948	0	7	32	1	12	5903	1204	4,92	63,37	310,68	366,00	84,89	0,08	
Педиатрия 14-17 годов	2	1	262	4	256	49	204	0	3	9	0	0	1154	266	4,34	133,08	377,00	366,00	157,65	0,00	
Педиатрия 6-2 годов	21	18	1190	7	1157	259	888	0	10	45	2	13	6109	1209	5,22	57,55	300,43	366,00	82,68	0,17	
Очная больница	10	3	944	7	942	460	479	0	12	3	0	3	2551	947	2,48	94,65	235,16	366,00	64,23	0,00	
Условно-согласна хирургия Неонатология - общо	12	5	922	8	923	624	291	0	7	6	0	0	3291	932	3,53	77,63	274,25	366,00	74,93	0,00	
Неонатология - общо	34	17	1977	201	1944	4	1930	0	10	58	176	17	10332	2187	4,73	64,31	303,88	366,00	83,03	8,08	
Общая неврология	14	0	1003	15	1001	0	998	0	3	15	2	0	4895	1018	4,42	72,71	321,07	366,00	87,72	0,20	
Свободная неврология	20	17	924	186	943	4	932	0	7	43	174	17	5837	1169	5,09	58,43	291,85	366,00	79,74	15,00	
Инфекционная больница	17	6	1063	72	1100	797	300	0	3	27	3	11	4813	1126	4,27	66,79	284,88	366,00	77,84	0,27	
ОФАП	30	5	1671	0	1643	0	1633	0	10	16	3	14	11953	1609	7,19	55,63	588,43	366,00	108,86	0,18	
ОНДЗ с хирургическим отделением	10	7	109	499	0	0	0	0	0	606	0	9	2472	611	4,05	61,95	247,20	0,00	0,00	0,00	
ОНДЗ в АГ	6	1	0	1086	0	0	0	0	0	1087	0	0	1144	1087	1,05	181,17	190,67	0,00	0,00	0,00	
ОНДЗ с геронтологическим отделением	12	6	455	258	88	68	20	0	0	614	6	11	2792	714	3,91	59,46	232,67	0,00	0,00	0,85	
ОНДЗ	535	251	20531	5379	28848	9676	18847	14	313	5379	634	280	157876	26782	5,20	55,67	293,10	366,00	80,63	2,22	

СПРАВКА
НАТУРАЛНИ И ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ
ГРУПА УМБАЛ РУСЕ
ЗА ПЕРИОДА 2010г. - 2016 г.

Приложение №4

№	ПОКАЗАТЕЛИ РАЗХОДИ	година						
		2010г	2011г	2012г	2013г	2014г	2015г	2016г
I	НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ							
1	Средна брутна РЗ на УМБАЛ - Русе - АД	887.10	954.76	1046.69	1023.46	1046.56	1086.05	1176.21
	Средна работна заплата							
	висш медицински персонал	1606.31	1687.15	1813.89	1826.05	1865.74	1901.32	1909.97
	висш немедицински персонал	1095.76	1124.19	1303.10	1213.22	1234.02	1203.10	1200.51
	среден медицински персонал	826.09	909.08	1004.24	973.06	987.42	1050.64	1078.79
	друг персонал	453.26	498.53	558.37	540.24	554.54	585.18	615.56
2	Среден разход на един леглоден	120.68	128.56	128.92	131.51	140.04	141.43	155.25
3	Средна издръжка на едно легло	40743.00	43276.00	45789.00	47202.00	49693.00	51397.00	52751.31
4	Средна стойност на един лекарствен	30.87	29.21	28.78	30.47	32.64	31.63	34.57
5	Среден разход на един преминал болев	677.94	696.37	694.54	720.34	768.33	774.61	811.61
6	Средна стойност на един храноден	1.93	2.53	2.59	2.00	2.03	2.02	2.07
II	ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ - РАЗХОДИ							
№	Показатели за разходи в хил. лв.	Отчет за 2010г.	Отчет за 2011г.	Отчет за 2012г.	Отчет за 2013г.	Отчет за 2014г.	Отчет за 2015г.	Отчет за 2016г.
	Разходи за обичайната дейност							
	I. Разходи по икономически елементи, в т.ч.	24202	25568	27051	27315	27512	27583	28615
1	1. Разходи за материали, от тях:	7997	7899	7878	8678	8640	8483	8671
	1.1. разходи за медикаменти	3861	3199	3125	3139	2948	2832	2882
	1.2. разходи за консумативи	2579	2902	2930	3655	3766	3735	3935
	1.3. разходи за електроенергия	339	287	355	414	501	506	506
	1.4. разходи за топлиенергия	448	422	361	415	386	395	401
	1.5. разходи за вода	262	251	284	334	320	341	345
	1.6. разходи за горивни и смазочни материали	178	226	247	250	216	179	139
	1.7. разходи за резервни части и инструменти	145	107	236	181	72	56	122
	1.8. разходи за други материали	185	505	340	290	431	439	341

2	2. Разходи за външни услуги	1734	2355	1991	1592	1564	1783	1751
3	3. Разходи за амортизации	1997	1834	2082	2039	1920	1808	1983
4	4. Разходи за възнаграждения	10100	11068	12470	12457	12755	12852	13392
	4.1. за възнаграждения на персонала по трудови правоотношения	10037	11017	12417	12398	12694	12796	13329
	4.2. за възнаграждения на лицата, работещи по договор за управление .	63	51	53	59	61	56	63
5	5. Разходи за осигуровки	1993	1988	2186	2184	2246	2251	2360
6	6. Други разходи, вкл дългосрочни задълж към персонала	381	424	444	365	387	406	458
	II. Финансови разходи	18	5	7	7	4	5	8
	Общо разходи за дейността	24220	25573	27058	27322	27516	27588	28623

Главен счетоводител:



Изпълнителен директор:



№	Показатели за приходи в хил. лв.	Отчет за 2010г.	Отчет за 2011г.	Отчет за 2012г.	Отчет за 2013г.	Отчет за 2014г.	Отчет за 2015г.	Отчет за 2016г.
A	Приходи от обичайна дейност							
I.	Нетни приходи от продажби на услуги и др.	1784	1841	1694	2364	2590	2806	2991
1.	Медицински услуги	1156	1223	1054	1754	2005	2119	2293
2.	Потребителски такси	243	272	301	307	277	262	254
3.	Мед.услуги чужди граждани	10	16	20	38	16	22	18
4.	Други приходи	375	330	319	265	292	403	426
II.	Приходи от финансиране, в т.ч.	5433	5615	3142	1793	1532	1536	1668
1.	Приходи от финансиране от МЗ	5221	5362	2886	1396	1373	1336	1504
	по договор за финансиране с МЗ	3037	4339	2107	671	671	656	801
	финансиране за капиталови разходи	564	426	720	708	666	666	662
	по централна доставка за медикаменти	1062	290	41	12	35	14	41
	по централна доставка за медицински консумативи	558	307	18	5	1	0	0
2.	Други	212	253	256	397	159	200	164
III.	Приходи от финансиране от НЗОК	16895	18057	22196	22867	23208	23197	23745
	по договор за високоспециализирани мед. дейности, извършвани в болнични условия МДД	19	17	14	15	305	319	354
	Клинични пътеки, процедури	16547	17663	21787	18600	18144	17871	18123
	Интензивно лечение				924	1423	1393	1580
	Клинични процедури Хемодиализа				2869	2814	2862	2922
	Имплантанти						233	239
	Лекарствени продукти -Хематология				49	47	70	135
	Доболнична медицинска помощ	329	377	395	410	475	449	392
	III. Финансови приходи	188	121	142	16	205	65	28
Б.	Общо приходи от дейността I+II+III/	24300	25634	27174	27040	27535	27604	28432

Главен счетоводител:



Изпълнителен директор:



**СПРАВКА ЗА ИЗПЛАТЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА БОРДА НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА УМБАЛ РУСЕ АД**

на основание чл.247, ал.2, т.1 от Търговски закон

Име, фамилия	2015 г												Общо	
	Януари 2016г	Февруари 2016г	Март 2016г	Април 2016г	Май 2016г	Юни 2016г	Юли 2016г	Август 2016г	Септември 2016г	Октомври 2016г	Ноември 2016г	Декември 2016г	2016г	2016г
Д-р Иван Стоянов	926.42	0.00	1684.77	4084.50	3804.50	4032.00	3601.50	3720.50	3696.00	3654.00	4962.00	3473.00	37639.19	
Д-р Йосиф Новаков	2076.00	2100.00	2100.00	2100.00	2100.00	2100.00	2058.00	2100.00	2100.00	2088.00	2100.00	2100.00	25122.00	
Д-р Росен Радев	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Всичко:	3002.42	2100	3784.77	6184.5	5904.5	6132	5659.5	5820.5	5796	5742	7062	5573	62761.19	



Гл.счетоводител:
Н.Хаджийска



Изп.Директор:
Д-р Иван Стоянов



СПРАВКА

За възрастово разпределение на персонала на УМБАЛ – РУСЕ – АД с висше образование степен специалист, специалност „медицинска сестра“, „акушерка“, „медицински лаборант“, „фелдшер“, „рехабилитатор“, „рентгенов лаборант“, бакалавър”здравни грижи” и магистър „здравни грижи”

възраст	брой	процент
до 30 години	40	8.58%
от 30 до 40 години	92	19.74%
от 40 до 50 години	187	40.14%
от 50 до 60 години	83	17.81%
над 60 години	64	13.73%
общо	466	100 %

От тях:

- Със степен „Бакалавър“ по „Управление на здравните грижи“ – 33 бр.
- Със степен „Магистър“ по „Управление на здравните грижи“ – 23 бр.
- В процес на придобиване на степен „Бакалавър“ или „Магистър“ по „Управление на здравните грижи“ – 4 бр.

Напуснали през 2016г. – 49 бр.

Напуснали до март 2017г. – 14 бр.

**РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЛЕКАРИТЕ НА УМБАЛ – РУСЕ – АД
ПО ВЪЗРАСТ И СПЕЦИАЛНОСТИ**

По специалности	Брой лекари	процент
С една специалност	128	54.94 %
С две специалности	36	15.45 %
Без специалност	69	29.61 %
Общо:	233	100 %

възраст	брой	процент
До 30 години	41	17.60 %
От 30 до 40 години	47	20.17 %
От 40 до 50 години	43	18.45 %
От 50 до 60 години	70	30.04 %
Над 60 години	32	13.74 %
	233	100 %

Напуснали през 2016г. – 15 бр.

Напуснали до март 2017г. – 11 бр.

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - РУСЕ АД
Анализ на дейността на хирургичните отделения и оперативна активност

Видове хирургично отделение	Брой преминали /изписани и починали/		от тях оперирани		Предопер. среден престой		Опер. активност		Среден престой на оперираните	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Обща хирургия	3760	3387	2016	2707	1.10	1.20	53.62%	79.92%	4.10	3.90
Съдова хирургия	758	678	384	368	1.30	1.30	50.66%	54.28%	7.80	7.90
Изграяне и пластика	972	915	911	880	1.60	1.00	93.72%	96.17%	7.10	7.70
Неврохирургия	1464	1369	65	80	1.50	1.50	4.44%	5.84%	3.20	3.40
Урология	1484	1380	1421	1314	2.60	1.60	95.75%	95.22%	4.50	4.40
Ортопедия	2063	1969	2002	1879	1.70	1.60	97.04%	95.43%	7.50	7.30
Родилно	2407	2501	1575	1491	1.60	1.60	65.43%	59.62%	3.20	3.10
Патологична бременност	884	792	61	47	2.20	2.20	6.90%	5.93%	5.90	6.10
Очно	1134	1118	572	567	0.50	0.60	50.44%	50.72%	3.20	3.10
Ушно	910	910	814	807	1.00	0.70	89.45%	88.68%	4.00	4.10
Гинекология	2679	2346	2011	1700	0.40	0.30	75.07%	72.46%	1.70	1.80
Общо за болницата	18515	17365	11832	11840	1.10	1.10	63.90%	68.18%	5.10	4.20

Видове хирургично отделение	Брой преминали /изписани и починали/		от тях оперирани		Предопер. среден престой		Опер. активност		Среден престой на оперираните	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Обща хирургия	3387	2703	2707	2534	1.20	1.20	79.92%	93.75%	3.90	3.70
Съдова хирургия	678	648	368	410	1.30	1.30	54.28%	63.27%	7.90	7.60
Изграяне и пластика	915	976	880	969	1.00	1.10	96.17%	99.28%	7.70	7.40
Неврохирургия	1369	1427	80	91	1.50	1.40	5.84%	6.38%	3.40	3.30
Урология	1380	1285	1314	1258	1.60	1.60	95.22%	97.90%	4.40	4.40
Ортопедия	1969	1843	1879	1825	1.60	1.70	95.43%	99.02%	7.30	7.60
Родилно	2501	1687	1491	1608	1.60	1.10	59.62%	95.32%	3.10	3.10
Патологична бременност	792	692	47	55	2.20	1.80	5.93%	7.95%	6.10	5.80
Очно	1118	898	567	479	0.60	0.70	50.72%	53.34%	3.10	3.50
Ушно	910	844	807	772	0.70	0.70	88.68%	91.47%	4.10	4.20
Гинекология	2346	1718	1700	1559	0.30	0.40	72.46%	90.75%	1.80	1.90
Общо за болницата	17365	14721	11840	11560	1.10	1.20	68.18%	78.53%	4.20	5.20

Видове хирургично отделение	Брой преминали /изписани и починали/		от тях оперирани		Предопер. среден престой		Опер. активност		Среден престой на оперираните	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Обща хирургия	2703	2684	2534	2517	1.20	1.20	93.75%	93.78%	3.70	3.90
Съдова хирургия	648	596	410	403	1.30	1.60	63.27%	67.62%	7.60	7.70
Изграяне и пластика	976	811	969	811	1.10	0.80	99.28%	100.00%	7.40	6.70
Неврохирургия	1427	1474	91	142	1.40	1.20	6.38%	9.63%	3.30	3.50
Урология	1285	1323	1258	1308	1.60	1.30	97.90%	98.87%	4.40	3.40
Ортопедия	1843	1790	1825	1764	1.70	1.60	99.02%	98.55%	7.60	7.20
Родилно	1687	1622	1608	1543	1.10	1.10	95.32%	95.13%	3.10	3.20
Патологична бременност	692	617	55	46	1.80	2.10	7.95%	7.46%	5.80	6.10
Очно	898	942	479	483	0.70	0.30	53.34%	51.27%	3.50	2.50
Ушно	844	922	772	875	0.70	0.60	91.47%	94.90%	4.20	3.50
Гинекология	1718	1536	1559	1443	0.40	0.40	90.75%	93.95%	1.90	2.20
Общо за болницата	14721	14317	11560	11335	1.20	1.10	78.53%	79.17%	5.20	5.00

Исследования/Година	2011	2012	% спрямо предната	2013	% спрямо предната	2014	% спрямо предната	2015	% спрямо предната	2016	% спрямо предната
Клинична лаборатория	1287567	1337476	3.88	1550192	15.90	1626010	4.89	1618257	-0.48	1990285	22.99
Хематологични изследвания	641588	670627	4.53	965524	43.97	1033505	7.04	1025018	-0.82	1379591	34.59
Клиничко-химични изследвания	419898	440665	4.95	401405	-8.91	402347	0.23	405352	0.75	422703	4.28
Урини и други биологични течности	208803	207126	-0.80	171755	-17.08	173879	1.24	170162	-2.14	170350	0.11
Високоспециализирани изследвания	17278	19058	10.30	11508	-39.62	16279	41.46	17725	8.88	17641	-0.47
Образна диагностика	39108	43868	12.17	43363	-1.15	43325	-0.09	42911	-0.96	42747	-0.38
КТ - нативен	6524	8340	27.84	8895	6.65	9002	1.20	8300	-15.01	10550	27.11
КТ - контраст	2095	2799	33.60	2032	-27.40	2555	25.74	1522	-15.01	1476	-3.02
Рентгенографии - нативни	29404	31828	8.24	31811	-0.05	31274	-1.69	32595	4.22	30295	-7.06
Образни изследвания - с контраст	1085	901	-16.96	625	-30.63	494	-20.96	494	0.00	426	-13.77

Справка за наличие на условия за санкция на Изпълнителния директор
на УМБАЛ Русе АД

ПОКАЗАТЕЛИ	фактически постигнато 2015г	фактически постигнато 2016г	наличие
чл.6.3 от ДУК			
6.3.1. Наличие на просрочени задължения към доставчици на 31-ви Декември на отчетната година, превишаващи 0.1 на сто от общите разходи за дейността за финансовата година	2.15%	0.90%	да
6.3.2. Отношение на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите) е по-малък от 0.98	1.003	0.996	не
6.3.3. Използваемостта на легловия фонд е по-ниска от 70 на сто	85.49%	80.63%	не
6.3.4. Оношението на средната годишна наличност от материалните запаси, включително запаси от медикаменти и горива, към приходите от основна дейност (т.е. стойността на показателя "времетраене на един оборот в дни") е увеличено с повече от 5 на сто в сравнение с предходната година 598/28051	2.10	2.13	не
6.3.5. Размерът на разходите за лекарства и медицински консумативи превишава 35 на сто от общите разходи за дейността 6567/27098	24.23%	24.18%	не
6.3.6. Отношението на паричните средства към краткосрочните задължения (коефициент на абсолютната ликвидност е по-малък от единица)	0.568	0.622	да
6.3.7. Леталитетът е повишен спрямо средната стойност на леталитета в лечебното заведение през последните три години	2.28	2.22	да
Среден леталитет 2013, 2014 и 2015г $1.98 + 2.27 + 2.28 = 6.53/3 = 2.18$	2.09	2.18	
чл.6.8 от ДУК УМБАЛ Русе АД приключва 2016г с отрицателен финансов резултат	40	-143	
6.8.1. Отношението на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите) е по-голям от 1.05			
6.8.2. Използваемостта на легловия фонд е по-висока от 80 %			
6.8.3. Средния пресдтой на преминал болен е запазен или намален спрямо предходната година			
6.8.4. Оношението на средната годишна наличност от материалните запаси, включително запаси от медикаменти и горива, към приходите от основна дейност (т.е. стойността на показателя "времетраене на един оборот в дни") е намалено с над 3 на сто в сравнение с предходната година			
6.8.5. Отношението на паричните средства към краткосрочните задължения (коэф. на абсолютна ликвидност) е по-голям от 1			

Забележка: Няма настъпили пет от изброените седем условия за налагане на санкция на Изп.директор на УМБАЛ Русе АД

Гл.счетоводител:
Надежда Хаджийска