

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Търговско дружество "Специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД е учредено на 29 септември 2000 година по фирмено дело 11339/2000 г., на Софийския градски съд и вписано в Регистъра на търговските дружества под № 924, том 17, стр. 52 като акционерно дружество, с едноличен собственик Държавата.

Акционерният капитал е в размер на 41934979,00 лева., разпределен на 4193497 бр. акции с номинал 10 лева номинална стойност.

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е осъществяване на болнична дейност, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност - № СБ-147/15.07.2016 г. на Министъра на здравеопазването.

Седалище и адрес на управление на Дружеството е: гр. София, пощ. код 1756, община "Студентска", ул. "Пловдивско поле" № 6.

Основният предмет на дейност на Дружеството е осъществяване на болнична помощ в областта на предраковите и ракови заболявания.

С Решение № 72 от 26.01.2017г. на Министерски съвет и Протокол на едноличния собственик на капитала РД-16-56 от 13.03.2017 г. се променя наименованието на лечебното заведение в „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД.

Независимият финансов одит на годишния финансов отчет е извършен от д.е.с. Радка Боевска и д.е.с. Севдалина Паскалева.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

"Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология" ЕАД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от 3 /три/ члена.

С Договор за възлагане на управлението № РД-16-300/ 19.09.2016 г. едноличния собственик на капитала е определен четиричленен състав на Съвет на директорите на лечебното заведение:

доц. Лилянда Тодорова Еленкова
д-р Валентин Николов Ангелов
д-р Антон Евгениев Живков
проф. д-р Красимир Георгиев Нейков

За изпълнителен директор на Дружеството е определен д-р Валентин Николов Ангелов.

От 31.05.2017 г. с Протокол № РД-16-192/31.05.2017 г. на едноличния собственик на капитала на „Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология“ ЕАД управлението е възложено на членовете на съвета на директорите, както следва:

Проф. д-р Панайот Фотев Куртев
д-р Антон Евгениев Живков
проф. д-р Красимир Георгиев Нейков

Съветът на директорите управлява Дружеството в съответствие с действащото законодателство и в рамките на предоставените му пълномощия като провежда редовни съвещания. Съветът на директорите уведомява своевременно принципала за взетите важни решения, съгласно Договора за възлагане на управлението, Правилника за дейността и вътрешния ред на УСБАЛЮ ЕАД и Закона за лечебните заведения. Структурата на управителния орган гарантира оперативност и гъвкавост при вземането на решения относно краткосрочното и дългосрочно развитие на Дружеството.

През първото шестмесечие на 2017 год., съгласно действащото законодателство в Република България, на членовете на Съвета на директорите са начислени възнаграждения в размер на 108 714,89 както следва:

доц. Лилянда Тодорова Еленкова	13 515,00
д-р Валентин Николов Ангелов	57 059,69
д-р Антон Евгениев Живков	16 160,00
проф. д-р Красимир Георгиев Нейков	16 160,00
проф. д-р Панайот Куртев	5 820,20

От тях са изплатени 99 267,89 лв.

През периода с членовете на Съвета на директорите или със свързаните с тях лица не са сключвани договори, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Дружеството няма регистрирани клонове, офиси и представителства, обособени на самостоятелен баланс или финансова издръжка.

АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Дружеството е 100 процента собственост на Министерство на здравеопазването.

При първоначална регистрация акционерният капитал е в размер на 10 939 000 лв., разпределен в 1 093 900 поименни акции с номинална стойност 10 лв.

С протокол № РД-16-38/10.03.2016 год. на едноличния собственик на капитала е направена непарична вноска в размер на 22758463 лева, като капитала е увеличен на 33697463,00 лева., разпределен на 3369746 бр. акции с номинал 10 лева едната.

С протокол № РД-16-200/21.06.2016 год. на едноличния собственик се прави нова апортна вноска на стойност 8237516,00 лева, с което основния капитал на лечебното заведение е увеличен на 41934970,00 лева., разпределен на 4 193 497 бр. акции с номинал 10 лева едната.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

“Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология” ЕАД приключва **първото** полугодие на 2017 година с резултат от дейността - счетоводна загуба в размер на **684 хил.** /шест стотин осемдесет и четири хил./ **лв.**, като основни източници на финансиране са НЗОК – 13 951 хил. лв. и Министерство на здравеопазването – 583 хил. лв. и, чрез които са реализирани 89,25 % от приходите на Дружеството, при 93.44 % за 2016 год.

Медицинската дейност, извършвана от Дружеството през 2017 година, се финансира главно от НЗОК, като цените на клиничните пътеки не покриват себестойността им,

особено при лъчетерапевтичната, химиотерапевтичната и хирургичната медицинска дейност с много висока сложност на интервенциите.

През първото шестмесечие на 2017 година Дружеството е получило финансиране, съгласно договор с Министерство на здравеопазването по методика за Националния Раков Регистър и ТЕЛК в размер на 132 хил.лв..

ФИНАНСОВИ И НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ

УСБАЛО ЕАД	2017 година	2016 година	Изменение %
Приходи от дейността	16 318	15 093	+8,12
Разходи от дейността	17 002	16 468	+3,24
Финансов резултат	-684	- 1 375	- 50,25
Средномесечен брой легла	242	242	-
Брой преминали болни	7 052	8 086	-12,79
Брой изписани болни	6 220	7 224	-13,90
Брой починали болни	8	5	+ 60,00
Брой леглодни	42 466	46 808	- 9,28
Използваемост на едно легло в дни	175,48	193,42	-9,28
Оборот на едно легло	29,14	33,41	- 12,79
Средна продължителност на престоя	6,02	5,79	+4,03
Стойност на един преминал болен	2 410,94	2 036,58	+14,68
Стойност на един леглоден	400,37	351,81	+ 13,80
Стойност на един лекарствен	162,23	152,69	+ 6,25
Стойност на леглоден за медицински консумативи	16,08	15,05	+ 45,97
Стойност на един храноден	1,46	1,37	+6,46
Стойност на леглоден на разходите за заплати и осигуровки на персонала	126,60	104,04	+21,64

За първото шестмесечие на 2017 год. реализираните приходи на УСБАЛО ЕАД бележат прираст с 1 225 хил. лв. в сравнение на същия период на 2016 г., но са увеличени и разходите с 534 хил. лв., в резултат на което е реализирана загуба в размер *на 684 хил. лв.*, спрямо *1 375 хил.* за 2016 г.

Увеличаването на приходите е резултат от:

- ✓ 534 хил. лв. увеличеният обем на приходи от дейността;
- ✓ 962 хил. лв. начислени неустойки за неспазени условия по договорни отношения

Отрицателният финансов резултат през първата половина на 2017 г. се дължи основно на:

- ✓ увеличение с 562 хил. лв. на амортизационни отчисления, в резултат на въведени през 2016г. нови активи на стойност 32 582 хил. лв.;
- ✓ увеличение на разходите за възнаграждения с 418 хил. лв. и осигурителни вноски с 87 хил. лв., дължащо се на увеличена численост на персонал, в резултат на заемане на свободни щатни бройки; промяна на Наредбата за придобиване на специалност в системата на здравеопазването и назначаване на специалисти на

- трудова-правно отношение; ежегодно нарастване на коефициента за прослужено време; увеличението на МРЗ за страната;
- ✓ недофинансиране на клиничните пътеки, особено касаещи хирургичната дейност, като цените на КП не покриват себестойността на извършените дейности. Допълнително утежнение оказва факта, че в лечебното заведение постъпват и се лекуват пациенти с онкологични заболявания в тежко състояние и това води до допълнително завишаване на разходите.

Разходите за медикаменти през първото шестмесечие на 2017 г. са намаляли с 258 хил. лв. в сравнение със същия период на 2016 г. Основно намалението на разходите е резултат от намаляване на пациентския поток. Ръководството на лечебното заведение се фокусира към осигуряването на мерки за ограничаване на разходите, надхвърлящи рентабилността на пътеките и въвеждането на лекарствена политика, насочена към оптимизиране на назначаваната лекарствена терапия.

Дружеството приключва първото полугодие на 2017 година с вземания в размер на 5 061 хил. лв., които са основно вземания от НЗОК, свързани лица и клиенти. Към шестмесечието задълженията с настъпил падеж на плащане са в размер на 8 174 хил. лв. Увеличеният размер на просрочените задължения, спрямо предходния период се дължи на забавените с един месец плащания от СЗОК за медикаменти.

Задълженията към персонала и свързаните с тях задължения към бюджета и НОИ са текущи.

Наличните парични средства са в размер на 2 455 хил.лв., спрямо 2 099 хил.лв. в 2016 г.

КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

Коефициенти на ефективност

Коефициент за ефективност на разходите

Този показател представлява отношението на приходите към разходите и показва какъв приход е реализиран при 1 лв. разходи.

През първото шестмесечие на 2017 година от всеки лев направени разходи са реализирани 0,96 лв. приходи при 0,92 лв. за 2016 год.

Коефициент за ефективност на приходите

Този показател е отношението на разходите към приходите и по своята същност той е реципрочен на коефициента на ефективност на разходите.

Стойности под 1 за този коефициент означава, че направените разходи са по-ниски от получените приходи.

Този коефициент се запазва - 1,04 през 2017 г. и 1,09 през 2016 год.

Коефициент на финансова автономност

Финансовата автономност изразява *отношението на Собствен капитал към Пасиви.*

С помощта на този показател се анализира финансовата структура на дружеството и нейното влияние върху финансовия резултат и финансовото равновесие. Анализът на финансовата автономност установява независимостта на дружеството от кредитори и способността да посреща дългосрочните си задължения. Доброто равнище на финансова автономност означава, че лечебното заведение е в състояние да покрие плащанията си за дълъг период от време, което е гаранция за интересите на собствениците и на евентуалните кредитори на дружеството.

Стойността му показва увеличаване на дела на собствения капитал на дружеството като коефициента се увеличава от 0,73 през 2016 година до 0,66 през 2017 година.

Този показател, разгледан заедно с показателите за финансова стабилност, показва справянето на ръководството в по-висока степен с обслужването на задълженията си с привлечени средства, отколкото със собствени средства.

Коефициент на задлъжнялост

Представява отношението на привлечен капитал към собствен капитал.

Показателят е реципрочен на коефициента за финансова автономност. Дава представа за участието на привлечения капитал (дълга) при финансиране на фирмата. Препоръчителни са стойности, по-малки от единица.

Този коефициент показва подобряване на показателите от 0,20 през 2016 г. на 0,14 през 2017 год.

Коефициенти на рентабилност

Коефициент на рентабилност на приходите

Коефициентът показва дела на положителния финансов резултат към реализираните приходи от продажби. Положително явление е ако динамичният анализ показва нарастване на стойността му. Ако показателят показва понижение, това означава високата себестойност на предлаганата услуга, а отрицателния коефициент - предлагане под себестойността.

За тримесечието на 2017 г. стойността на показателя е -0,05 спрямо -0,10 за 2016 г.

Коефициенти на ликвидност

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се, че задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването, т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Коефициент на обща ликвидност

Този коефициент е един от най-рано формулираните и се смята за универсален.

Той представлява отношението на текущите активи към текущите пасиви /задължения/. Може да се очаква, че текущите активи ще бъдат поне равни на текущите пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1.

Коефициентът бележи леко подобряване на стойностите на 0,71 през 2017 год., спрямо 0,59 за 2016 год.

Коефициент на капитализация на активите

Той представлява отношението Финансов резултат към сума на реалните активи. Реалните активи са разликата между общата сума на активите и невнесенния капитал. Съотношението дава представа за ефективното използване на активите, способността на дружеството при експлоатацията им да генерира положителен финансов резултат. Положително е, ако в динамиката тенденцията е към повишаване. В противен случай се търсят причините за влошаването.

През 2017 година коефициентът е -0,01 спрямо 2016 година -0,03.

ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА

През първото полугодие в Дружеството са постъпили дълготрайни активи, закупени със собствени средства на стойност **177 хил. лв.**, както следва:

ПККР Общи кабинети: Медицинско обзавеждане – 4 хил. лв.
Отделение по патология- Криостат NX70 NICON E100LED- 82 хил.лв.
Клиника по гинекология: Медицинско обзавеждане – 4 хил. лв.

Клиника по гастроентерология: Медицинско обзавеждане – 4 хил. лв.
Клиника по УНГ: Болнична носилка – 5 хил. лв.
Клиника по химиотерапия: Болнично легло с матрак и шкафче 8 бр.- 8 хил.лв.
Отделение по Брахиотерапия: Медицинско обзавеждане – 5 хил. лв.

Клиника по перкутанно лъчелечение- 65 хил.лв.:

Комплект мотор за многолистов колиматор за Линеен ускорител Примус- 8 хил.лв.
Довършителни работи в Лъчетерапевтичен Комплекс- 18 хил.лв.
Бифазен дефибрилатор с пейсмейкър CADRIO AID 360B- 15 хил.лв.
Болнично легло с матрак и шкафче 2 бр.- 2 хил.лв.
Блок за хранване G49 за Линеен ускорител PRIMUS Hi- 8 хил.лв.
Компонент замяна на унифицирана дозиметрия G42 за Линеен ускорител PRIMUS Hi- 14 хил.лв.

ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Към 30.06.2017 г. средносписъчния брой на персонала в Дружеството е 513 души.
Средната работна заплата по трудови правоотношения е 1 410,18 лв., която по категории персонал има следния вид:

УСБАЛО - ЕАД	Към 30.06.2017 г.	Към 30.06.2016 г.	Промяна
Лекари	2 202	1 977	+1,11
Професионалисти по здравни грижи	1 304	1 211	+1,08
Санитари	707	631	+ 1,12
Висш немедицински персонал	1 613	1 529	+ 1,05
Друг персонал	987	846	+ 1,17

НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

С Решение № 72/26.01.2017г. на Министерски съвет и Протокол № РД-16-56/13.03.2017г. на едноличния собственик на капитала на „СБАЛ по онкология“ ЕАД, гр. София се признава за **университетска** болница и се преименува в „**Университетска специализирана болница за активно лечение по онкология**“ ЕАД.

Неотменна част от работата на персонала в УСБАЛО ЕАД, паралелно с ежедневната диагностично-лечебна дейност, е провеждане на задълбочена научна, научно-приложна и преподавателска дейност, което е отразено и в служебните характеристики за

и преподавателска дейност, което е отразено и в служебните характеристики за съответните щатни места. Това уникално съчетаване на различни по своя характер дейности има значителен принос за повишаване квалификацията на работещите в УСБАЛО-ЕАД и гарантира развитието на способността им не само да провеждат диагностично-лечебната си дейност, но и да осъществяват консултантски функции по многобройните проблеми на борбата с рака, да участват в изграждане на Национални стандарти, да реализират национални и международни научни проекти, да предлагат практически решения на актуални проблеми свързани с лечението и контрола върху злокачествените заболявания в страната.

Към УСБАЛО-ЕАД функционира Научен съвет, който има признато от ВАК право да провежда избор за старши научен сътрудник, съответно, II и I степен по научната специалност "онкология" с шифър 03.01.46 за нуждите на болницата. Важна стъпка в утвърждаването на научната специалност "Онкология" бе сформирването през 2008 г. към ВАК и на Специализиран научен съвет по онкология, който има пълните права на един СНС.

От самото начало на своето съществуване, УСБАЛО-ЕАД се превърна естествено в единствена база за обучение в областта на онкологията, както за следдипломна специализация на лекари по съществуващата до 2008 г. медицинска специалност „онкология“ с ежегоден 45-дневен основен курс и провеждане на Държавен изпит по специалността, така и за обучение на докторанти за придобиване на научната и образователна степен "доктор" по научната специалност "Онкология" с шифър 03.01.46.

Паралелно с това, „УСБАЛ по онкология“ ЕАД е призната за учебна база по десет медицински специалности в съответствие с Наредба №34 на МЗ за СДО: Анестезиология, реанимация и интензивно лечение, Висцерална хирургия, гръдна хирургия, лъчелечение, медицинска онкология, медицинска физика, урология, нуклеарна медицина, клинична лаборатория, образна диагностика и хирургия.

Специалистите в СБАЛО-ЕАД провеждат обучение, спазвайки Националните стандарти за всяка медицинска специалност и допълнително разширявайки познанието на специализантите в отношение на принципите на Международните онкологични стандарти и Онкологичната доктрина.

ЛЕКАРИ – СПЕЦИАЛИЗАНТИ В УСБАЛ ПО ОНКОЛОГИЯ – ЕАД В ПЕРИОДА 2012 - 2016 ГОДИНА

Медицинска специалност	2012	2013	2014	2015	2016	Придобили специалност за периода
Медицинска онкология	9	12	6	7	6	10
Анестезиология и интензивно лечение	7	2	3	3	2	4
Образна диагностика	2	3	3	4	3	2
Лъчелечение	7	7	6	7	5	6
Хирургия	2	2	3	1	2	2
Гръдна хирургия	-	-	-	1	1	-
Нуклеарна диагностика	1	1	1	1	2	1
Медицинска радиологична физика	3	4	3	1	2	3

Урология				1	1	-
Специфични грижи при онкоболни - за мед. сестри	-	-	5	5	4	5
Общо	31	31	30	31	28	33

През годините, на базата на УСБАЛО-ЕАД и други звена от онкологичната мрежа, са разработени и защитени повече от 31 дисертации за придобиване на научната степен “доктор на медицинските науки”, от които 93.5% по научната специалност “онкология” и 121 дисертации за придобиване на научната степен “доктор” (кандидат на медицинските науки). От тях 110 (90.9%) са изготвени на базата на УСБАЛО-ЕАД, съответно, под ръководството на учени от болницата и са по научната специалност „онкология”.

Общото ръководство и контролът върху научно-изследователската и преподавателска дейност в УСБАЛО-ЕАД, включително и при организиране и провеждане на третата степен на обучение, а именно докторантурата, се осъществява от ръководството на Направление „Учебна и Научно-изследователска дейност” (УНИД). Работещите в това “Направление” организират и контролират провеждането на Следдипломното обучение (СДО) и обучението в докторантура, обезпечават информационно-библиотеченото обслужване на производствената и научна работа на академичния състав, включително и на докторантите, подпомагат и контролират работата по изпълнението на научни и клинични проекти.

Основната цел на докторантурата по научната специалност „онкология” е да се подготвят висококвалифицирани лекари - специалисти, способни на самостоятелна научно-изследователска работа, бъдещи преподаватели в областта на онкологията с оглед на нуждите на медицинското образование, науката и онкологичната практика.

В СБАЛО-ЕАД съществуват възможности за следдипломно повишаване на квалификацията в следните направления:

- ✚ Хирургична онкология.
- ✚ Гинекологична онкология.
- ✚ Урологична онкология.
- ✚ Дерматологична онкология.
- ✚ Нуклеарна онкология.
- ✚ Стадий верифицираща образна диагностика при туморни заболявания на млечната жлеза.
- ✚ Регистрация и контрол на злокачествените заболявания.
- ✚ Високотехнологично перкутанно лъчелечение и брахитерапия.

За периода са защитени докторски дисертации – 5 броя.

Хабилитации:

- Професор – 2 броя;
- Доцент – 1 брой;
- Главен асистент – 1 брой.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Дейността на дружеството е зависима от политико-икономическите фактори на макросредата - националните здравни стратегии, здравното законодателство, създадени от правителството на страната, и други.

В този смисъл, в среда на засилваща се агресивна конкуренция на частните лечебни заведения, непоследователна здравна политика, законови рестрикции, сериозен недостиг на кадри, медицински специалности, най - вече на специалисти по здравни грижи, оцеляването и доброто финансово управление на лечебното заведение е все по-трудно.

Ръководството на УСБАЛО ЕАД полага всички възможни усилия да създаде конкурентна болница, с подобро качество на медицинското обслужване, отговарящо на по-високите съвременни стандарти; да подsigури наличие на високо квалифицирани специалисти, в широк спектър на медицински специалности, мотивирани и с позитивна нагласа за осъществяване на качествена дейност.

При допускания за: отпадане на твърдите лимити и нормативно наложени финансови ограничения, регулярно превеждане от страна на НЗОК на финансирането свързано с изпълнени по клинични пътеки от болницата дейности, запазване нивото и тенденцията в развитието на оперативните разходи от предходният период, привличане на допълнителни пациенти за новите уникални за страната медицински услуги - дружеството ще генерира достатъчно средства, за да си гарантира изплащането на текущите задължения.

Приоритет на ръководството в плановете за развитие на лечебното заведение през следващата година е подобряването на материалната база и създаването на отлични битови условия, съобразени с европейските стандарти на „Клиника по медицинска онкология“, като очакванията са да се увеличи обема на предлаганите услуги и потенциала на клиниката, което ще подобри средногодишния номинален ръст на приходите от дейността.

За реализирането на набелязаните цели, взимайки под внимание ограничения обем на публичните финанси, в лицето на НЗОК, която е основния източник на финансиране на лечебното заведение, Ръководството на Дружеството ще търси начини за привличане на допълнителни финансови ресурси, както за подобряване на материалната си база, така и като средство за провеждане на успешна кадрова политика.

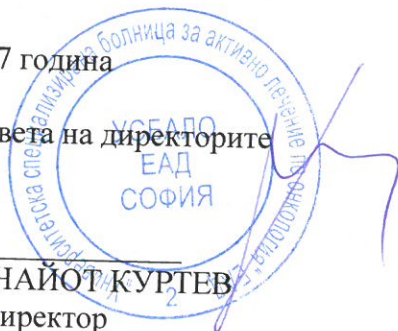
Алтернативни източници на приходи, при съществуващата нормативна уредба, са приходите от дружества за доброволно здравно осигуряване, приходи от застрахователни дружества, кандидатстването за европейски субсидии през новия програмен период или собствени приходи от предлагане на медицински услуги, извън заплащаните от НЗОК, за които крайните потребители са склонни да заплащат.

През 2017г. в резултат на Решение на принципала за увеличаване на основния капитал на лечебното заведение на 30 995 979,00 лева чрез апортиране на активи в УСБАЛО ЕАД се оптимизира капиталовата структура, което допринесе за подобряване на финансово-икономическите показатели, финансовата стабилност и задоволително ниво на ликвидност.

Отчитайки, че най-вероятно системата ще работи в условията на твърди лимити и през 2017 година, като в същото време ще продължи тенденцията на разкриването на нови частни структури, които изискват допълнителен обществен финансов поток, Ръководството ще продължи да търси възможности за подобряване на икономическото състояние на лечебното заведение през следващите периоди, без да се намалява качеството на услугата и да оптимизира обемите на дейност и предлаганите медицински услуги.

Дата: 24.07.2017 година

От името на Съвета на директорите



ПРОФ. Д-Р ПАНАЙОТ КУРТЕВ
Изпълнителен директор