

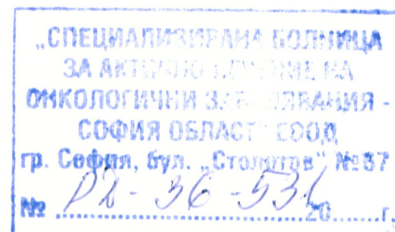
**“СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ  
ЗАБОЛЯВАНИЯ СЪС СТАЦИОНАР - СОФИЯ ОБЛАСТ” ЕООД /СБАЛОЗ/  
гр. София бул. ”Столетов” № 67, тел: 8 31 01 22, тел/факс: 8 32 11 56**

**ДО**

**КИРИЛ АНАНИЕВ**

**МИНИСТЪР**

**НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО**



*25.10.2019*

**УВАЖАЕМИ Г-Н АНАНИЕВ,**

Представям на Вашето внимание Отчет за дейността на „СБАЛОЗ –  
София област” ЕООД за третото тримесечие 2019г. - Съгласно чл.3, ал.1 от  
ПМС №114/2010г.

**Приложение:**

**Финансово – счетоводни отчети на хартиен и електронен носител.**



**УПРАВИТЕЛ**

**Д-Р ДИАНА ЙОРДАНОВА**

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ  
ЗАБОЛЯВАНИЯ СЪС СТАЦИОНАР - СОФИЯ ОБЛАСТ” ЕООД /СБАЛОЗ/  
гр. София бул. ”Столетов” № 67, тел: 8 31 01 22, тел/факс: 8 32 11 56**

**ОТЧЕТ**

**ЗА ДЕЙНОСТТА**

**ПРЕЗ ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ**

**НА 2019г.**

**НА**

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ**

**НА ОНКОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ - СОФИЯ ОБЛАСТ”**

**ЕООД /СБАЛОЗ/**

**гр. СОФИЯ**

**представен от**

**д-р ДИАНА ЙОРДАНОВА**

**Управител на СБАЛОЗ – София област**

**/Съгласно чл.3 ал. 1 от ПМС № 114/2010г./**

## **СЪДЪРЖАНИЕ:**

<b>1. Кадри и структура</b>	<b>стр. 4</b>
<b>2. Консултативно – диагностичен блок /КДБ/ - кабинети</b>	<b>стр. 5</b>
<b>3. Консултативно – диагностичен блок /КДБ/ - други звена</b>	<b>стр. 7</b>
<b>4. Стационарен блок</b>	<b>стр.10</b>
<b>5. Епидемиологични показатели</b>	<b>стр. 14</b>
<b>6. Финансово – счетоводна дейност</b>	<b>стр. 20</b>
<b>7. Изводи</b>	<b>стр. 30</b>
<b>8. Приложения</b>	<b>стр. 33</b>

В отчета е представено сравнение на дейността на лечебното заведение през трето тримесечие на 2019 година, спрямо трето тримесечие на 2018 година.

## **1. Кадри и структура**

### **Лечебното заведение по щат разполага със 141 щатни бройки:**

Длъжностите с висше медицинско образование (лекари и маг.фармацевт) са 45, от които 10 лекари са на функционален принцип, 32 бр.лекари по щат и 3 бр. маг. фармацевти. В СБАЛОЗ работят 6 лекари с втора специалност "онкология", 2 лекари с три специалности, 2 лекари с две специалности (различна от онкология), 1 лекар с четири специалности и един лекар без специалност .

Друг персонал с висше немедицинско образование – 9 души.

Среден персонал и специалисти по здравни грижи /сестри, акушерки и лаборанти/ - 52 души, разпределен по отделения и звена по принципа на „достатъчен минимум“.

Друг помощен персонал-35 души в т.ч. 22 са санитарни, които покриват необходимостта от такъв.

От персонала на Лечебното заведение 77 % са с висше образование и 23% със средно.

Средната възраст на персонала в лечебното заведение е 58 години.

### **СБАЛОЗ се състои от следните функционално обособени структурни блока:**

Съгласно Наредба №49 от 18.10.2010г. на МЗ и Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ – 178/21.03.2016г.

***Консултативно - диагностичен блок /КДБ/***

***Клинична лаборатория***

***Отделение по образна диагностика***

***Отделение по клинична патология***

***Стационарен блок с 4 отделения:***

*Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи /ОМОПГ/*

*Отделение по онкологична хирургия /ООХ/*

*Отделение по онкологична гинекология /ООГ/*

*Отделение по анестезиология и интензивно лечение /ОАИЛ/*

***Аптека (вътреболнична)***

***Административно-стопански блок***



*Отделение “Регистър на диспансеризираниите болни”(РДБ) с  
информационен център.*

*Така описаните здравни звена действат в синхрон и взаимно се допълват и  
подпомагат за оказване на комплексна онкологична помощ.*

## **2. Консултативно-диагностичен блок /КДБ/ - Кабинети**

В консултативните кабинети на СБАЛОЗ през **III-то тримесечие на 2019 г.** са извършени 4827 прегледи, спрямо 4712 прегледи през **III-то тримесечие на 2018 г.**

По кабинети данните са :

- Химиотерапевтичен кабинет- приемен –1095 прегледи срещу 1015
  - Химиотерапевтичен кабинет- прегледи –491 прегледи срещу 516
  - Хирургичен кабинет –444 прегледи срещу 475
  - Кожен кабинет –1100 прегледи срещу 1210
  - Урологичен кабинет –710 прегледи срещу 605
  - Гинекологичен кабинет –513 прегледи срещу 476
  - Кардиологичен кабинет –253 прегледи срещу 215
  - Кабинет за преданестезиологична консултация – 221 прегледи 200
- Установява се увеличение на общия брой прегледи за сравненият период.*

**Съгласно договор с НЗОК, през трето тримесечие на 2019г. по Амбулаторни процедури са преминали:**

По процедура № 5/Определяне на план за лечение на болни с онкологични заболявания от онкологична комисия за лечение на пациенти на възраст над 18г./ – 591 срещу 744, по процедура № 6 /Системно лекарствено лечение при злокачествени солидни тумори и хематологични заболявания за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ - 384 срещу 435, по процедура № 7 /диспансерно проследяване/ – през III-то тримес. на 2019г. са преминали 923 срещу 991 спрямо III-то тримес. на 2018г., по процедура № 8 /Проследяване на терапевтичния отговор при пациенти на домашно лечение с прицелна перорална противотуморна терапия и перорална химиотерапия за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ – през III-то тримес. на 2019г. са преминали 6

болни срещу 9, по процедура № 33 /Парантерална инфузия на лекарствени продукти по терапевтична схема/ - 0 срещу 3, по процедура № 34 /Ендоскопска диагностика на заболявания, засягащи стомашно-чревния тракт за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ 2 срещу 21, по процедура № 38/Амбулаторно наблюдение и проследяване на терапевтичния отговор при пациенти, получили скъпоструващи лекарствени продукти по реда на чл. 78. ал. 2 ЗЗО/ – 288 срещу 314 и Клинична процедура № 99 /Предсрочно изпълнение на дейности по КП/- 2 срещу 0.

Намаляване на отчитането през НЗОК/РЗОК на Агр № 5 /Определяне на план за лечение на болни с онкологични заболявания от онкологична комисия за лечение на пациенти на възраст над 18г./ се дължи на промяна в НРД 2018г. в издаването и отчитането на същите през НЗОК/РЗОК.

В консултативните кабинети на СБАЛОЗ през деветмесечието на 2019 г. са извършени 15299 прегледи, спрямо 15007 прегледи през деветмесечието на 2018 г.

По кабинети данните са :

- Химиотерапевтичен кабинет- приемен –3031 прегледи срещу 2971
  - Химиотерапевтичен кабинет- прегледи –1799 прегледи срещу 1635
  - Хирургичен кабинет –1877 прегледи срещу 2178
  - Кожен кабинет –3450 прегледи срещу 3223
  - Урологичен кабинет –2188 прегледи срещу 2137
  - Гинекологичен кабинет –1559 прегледи срещу 1483
  - Кардиологичен кабинет –682 прегледи срещу 691
  - Кабинет за преданестезиологична консултация –713 прегледи 689
- Установява се увеличение на общия брой прегледи за сравненият период.*

**Съгласно договор с НЗОК, през деветмесечието на 2019г. по Амбулаторни процедури са преминали:**

По процедура № 5/Определяне на план за лечение на болни с онкологични заболявания от онкологична комисия за лечение на пациенти на възраст над 18г./ – 1737 срещу 2238, по процедура № 6 /Системно лекарствено лечение при злокачествени солидни тумори и хематологични заболявания за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ - 1136 срещу 1413, по процедура № 7 /диспансерно проследяване/ – през деветмесечието на 2019г. са преминали 2889 срещу 2987 спрямо деветмесечието на

2018г., по процедура № 8 /Проследяване на терапевтичния отговор при пациенти на домашно лечение с прицелна перорална противотуморна терапия и перорална химиотерапия за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ – през деветмесечието на 2019г. са преминали 33 болни срещу 25, по процедура № 33 /Парентерална инфузия на лекарствени продукти по терапевтична схема/ - 1 срещу 9, по процедура № 34 /Ендоскопска диагностика на заболявания, засягащи стомашно-чревния тракт за лечение на пациенти на възраст над 18 г./ 35 срещу 29, по процедура № 38 /Амбулаторно наблюдение и проследяване на терапевтичния отговор при пациенти, получили скъпоструващи лекарствени продукти по реда на чл. 78. ал. 2 ЗЗО/ – 896 срещу 993 и Клинична процедура № 99 /Предсрочно изпълнение на дейности по КП/- 3 срещу 0.

Намаляване на отчитането през НЗОК/РЗОК на Апр № 5 /Определяне на план за лечение на болни с онкологични заболявания от онкологична комисия за лечение на пациенти на възраст над 18г./ се дължи на промяна в НРД 2018г. в издаването и отчитането на същите през НЗОК/РЗОК.

### **3. Консултативно-диагностичен блок /КДБ/ - други звена**

#### **3.1. Клинична лаборатория** -

Общият брой изследвания и показатели през **III-то тримесечие на 2019г.** спрямо **III-то тримесечие на 2018 г.** са разпределени, както следва:

- общ брой изследвания –17436 срещу 15720
- стационарен блок –2389 срещу 2336
- консултативни кабинети –15047 срещу 13384
- общ брой показатели –48558 срещу 45774
- стационарен блок - 11943 срещу 7524
- консултативни кабинети –36615 срещу 38250
- общ брой болни –2629 срещу 2543
- болни от стационарен блок - 493 срещу 418
- болни от консултативни кабинети –2136 срещу 2125

Общият брой изследвания и показатели през деветмесечието на 2019 г. спрямо деветмесечието на 2018 г. са разпределени, както следва:

- общ брой изследвания –51269 срещу 52196
- стационарен блок –8404 срещу 8586
- консултативни кабинети –42865 срещу 43610
- общ брой показатели –142277 срещу 141210
- стационарен блок –38696 срещу 22554
- консултативни кабинети –103581 срещу 118656
- общ брой болни –7700 срещу 7934
- болни от стационарен блок -1354 срещу 1307
- болни от консултативни кабинети –6346 срещу 6627

Установява се *намаление* на общия обем на изследванията и увеличение на показателите за отчетния период, свързани с изисквания на алгоритми по КП и Апр, съгласно договорена дейност с НЗОК / РЗОК, намаляването на изследванията е поради прецизиране на необходимия набор от изследвания като предхоспитализационен минимум, което непрекъснато се увеличава като изискване за завършеност и е извън цената на КП и Апр.

#### **Отделения без легла**

#### **3.2.Отделение по образна диагностика -**

През III-то тримесечие на 2019 г. са реализирани спрямо III-то тримесечие на 2018 г. следните манипулации:

- рентгенографии –352 срещу 336
- рентгеноскопии –17 срещу 42
- ехографии - 931 срещу 1004
- мамографии –9 срещу 11

През деветмесечието на 2019 г. са реализирани спрямо деветмесечието на 2018г. следните манипулации:

- рентгенографии –1312 срещу 1558
- рентгеноскопии –73 срещу 72
- ехографии - 2917 срещу 3043
- мамографии –26 срещу 29

Установява се *запазване* на общия обем на изследванията и намаление на рентгенографиите, което е свързано с изискванията за рестадиране - КТ по високоспециализирани дейности на алгоритми на КП и АПр съгласно договорена дейност с НЗОК / РЗОК. Изискванията за набор изследвания непрекъснато се променят и увеличават като изискване за завършеност и са извън цената на КП и АПр.

Изследванията се извършват по КП и не се заплащат от НЗОК/РЗОК и следователно са за сметка на лечебното заведение.

### **3.3.Отделение по клинична патология (ОКП) -**

<sup>L</sup>  
През **III-то тримесечие на 2019г.** са извършени спрямо **III-то тримесечие на 2018 г.:**

Хистология /препарати/ -1562 срещу 1393

- биопсична дейност - 1326 срещу 1165
- консултации на препарати -153 срещу - 131
- имунохистохимия - 83 срещу 97

Цитология /препарати/ -163 срещу 182

- кабинетни цитонамазки -136 срещу 144
- други цитологични препарати -27 срещу 38.

През **деветмесечието на 2019 г.** са извършени спрямо **деветмесечието на 2018 г.: /Приложение 3. Справка /**

Хистология /препарати/ - 5432 срещу 5104

- биопсична дейност - 4686 срещу 4313
- консултации на препарати - 463 срещу 395
- имунохистохимия - 283 срещу 396

Цитология /препарати/ - 557 срещу 651

- кабинетни цитонамазки - 476 срещу 518
- други цитологични препарати -81 срещу 133.

Отчита се *увеличение* на хистологичните изследвания и *намаление* на цитологичните изследвания, поради повишаване качеството на хирургичната дейност с онкологична насоченост и съгласно онкологичната доктрина.

#### **4.Стационарен блок**

**При анализа на показателите трябва да се отбележи,** че броят на леглата през трето тримесечие на 2019 г. не е променен и е 63, като разпределението по отделения е:

*Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи /ОМОПГ/ - 35 легла*

*Отделение по онкологична хирургия /ООХ/ - 10 легла*

*Отделение по онкологична гинекология /ООГ/ -12 легла*

*Отделение по анестезиология и интензивно лечение /ОАИЛ/ - 6 легла.*

**Качествените и количествените показатели за III-то тримесечие на 2019 г. спрямо III-то тримесечие на 2018 г.**

##### **Общо за СБАЛОЗ :**

- леглодни – 4224 срещу 4135
- преминали болни –1721 срещу 1400
- използваемост в дни –67 срещу 65,6
- използваемост в % - 73,4 срещу 72
- оборот –27.3 срещу 22,2
- среден престой –2.5 срещу 3
- леталитет- 0,06 срещу 0,1.

Установява се *увеличение* на за сравнения период, което води до ефективното и рентабилно функциониране на болницата.

**По отделения** показателите на III-то тримесечие на 2019 г. спрямо III-то тримесечие на 2018 г. са:

##### **Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи /ОМОПГ/**

- леглодни –2688 срещу 2634
- преминали болни –1438 срещу 1110
- използваемост в дни –76,8 срещу 75,3
- използваемост в % - 84,2 срещу 82,5
- оборот –41,1 срещу 31,7
- среден престой –1.9 срещу 2,4
- леталитет –0 срещу 0,1.

##### **Отделение по онкологична хирургия /ООХ/**

- леглодни –636 срещу 667
- преминали болни –183 срещу 220
- използваемост в дни –63,6 срещу 66,7
- използваемост в % - 69,7 срещу 73,1
- оборот –18,3 срещу 22
- среден престой –3,5 срещу 3
- леталитет –0 срещу 0.

#### Отделение по онкологична гинекология /ООГ/

- леглодни - 807 срещу 720
- преминали болни –142 срещу 110
- използваемост в дни –67,3 срещу 60
- използваемост в % - 73,8 срещу 65,8
- оборот –11,8 срещу 9,2
- среден престой –5,7 срещу 6,5
- леталитет – 0,7 срещу 0.

#### Отделение по анестезия и интензивно лечение /ОАИЛ/

- леглодни - 93 срещу 114
- преминали болни –45 срещу 59
- леталитет – 0 срещу 1,7.

Лъчетерапията, като част от комплексните грижи за онкоболните се осъществява с Договор № ПО-05-18/28.03.2019г. за съвместна дейност с УМБАЛ „Царица Йоанна“, тъй като лечебното заведение няма структура по лъчетерапия.

- Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи – през **III-то тримесечие на 2019г.** са преминали 14 болни за лъчетерапия спрямо 13 болни през **III-то тримесечие на 2018 г.**

- Отделение по онкологична гинекология – през **III-то тримесечие на 2019 г.** са преминали 12 болни за лъчетерапия спрямо – 7 болни през **III-то тримесечие на 2018г.**

**Съгласно договор с НЗОК, през трето тримесечие на 2019 г.** са преминали 899 болни по **41 КП** /7 гинекологични, 23 хирургични, 6 урологични и 4 химиотерапевтични

и КП 999/. а през трето тримесечие на 2018 г. са преминали 833 болни по 41 КП /7 гинекологични, 23 хирургични, 6 урологични и 4 химиотерапевтични и КП 999 /

Качествените и количествените показатели за деветмесечието на 2019 г. спрямо деветмесечието на 2018 г.

**Общо за СБАЛОЗ :**

- леглодни –12156 срещу 12224
- преминали болни –3894 срещу 3687
- използваемост в дни –196 срещу 200,4
- използваемост в % - 72,08 срещу 73,2
- оборот –62.8 срещу 60,4
- среден престой –3 срещу 3,3
- леталитет- 0,08 срещу 0,1.

Установява се *запазване* на показателите за сравнения период, което води до ефективното и рентабилно функциониране на болницата. В лечебното заведение се лекуват пациенти в напреднал стадий на заболяването по КП

**По отделения** показателите за деветмесечието на 2019 г. спрямо деветмесечието на 2018 г. са:

**Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи /ОМОПГ/**

- леглодни –7349 срещу 7574
- преминали болни –3058 срещу 2799
- използваемост в дни –216,1 срещу 222,8
- използваемост в % - 79 срещу 81,4
- оборот –89,9 срещу 82,3
- среден престой –2,4 срещу 2,7
- леталитет –0,07 срещу 0,04.

**Отделение по онкологична хирургия /ООХ/**

- леглодни –1982 срещу 1977
- преминали болни –603 срещу 663
- използваемост в дни –198,2 срещу 197,7
- използваемост в % - 72,4 срещу 72,2
- оборот –60,3 срещу 66,3
- среден престой –3,3 срещу 3
- леталитет – 0 срещу 0.



Отделение по онкологична гинекология /ООГ/

- леглодни - 2443 срещу 2289
- преминали болни – 464 срещу 396
- използваемост в дни –203,6 срещу 208,1
- използваемост в % - 74,4 срещу 76
- оборот –38,7 срещу 36
- среден престой –5,3 срещу 5,8
- леталитет –0,2 срещу 0.

Отделение по анестезия и интензивно лечение /ОАИЛ/

- леглодни - 382 срещу 384
- преминали болни –183 срещу 191
- леталитет – 0 срещу 1,6.

Лъчетерапията, като част от комплексните грижи за онкоболните се осъществява с Договор № ПО-05-18/28.03.2019г. за съвместна дейност с УМБАЛ „Царица Йоанна“, тъй като лечебното заведение няма структура по лъчетерапия.

- Отделение по медицинска онкология и палиативни грижи – през деветмесечието на 2019г. са преминали 26 болни за лъчетерапия спрямо 42 болни през деветмесечието на 2018 г.

- Отделение по онкологична гинекология – през деветмесечието на 2019 г. са преминали 30 болни за лъчетерапия спрямо – 22 болни през деветмесечието на 2018г.

Съгласно договор с НЗОК, през деветмесечието на 2019 г. са преминали 2520 болни по 41 КП /7 гинекологични, 23 хирургични, 6 урологични и 4 химиотерапевтични и КП 999/.а през деветмесечието на 2018 г. са преминали 2467 болни по 41 КП /7 гинекологични, 23 хирургични, 6 урологични и 4 химиотерапевтични и КП 999/ Обръщаемостта на онкологично болните към лечебното заведение е увеличена.

Брой операции -

Сравнение между операциите през III-то тримесечие на 2019 г. спрямо III-то тримесечие на 2018 г.:

СБАЛОЗ - общ брой 254 срещу 235, от които:

- **хирургични** –139 срещу 149
- **гинекологични** – 115 срещу 86.

**Сравнение между операциите през деветмесечие на 2019 г. спрямо деветмесечие на 2018 г.:**

СБАЛОЗ - общ брой 800 срещу 832, от които:

- **хирургични** –436 срещу 512
- **гинекологични** – 364 срещу 320.

Намаляването на общия брой операции за сравненият период се дължи на временно спиране на хирургичната дейност, поради основен ремонт на ОАИЛ.

## **5. Епидемиологични показатели**

### **5.1. Трето тримесечие на 2019г.**

**Обслужваното население** през трето тримесечие на 2019 г. от СБАЛОЗ по данни за 2017г, предоставени от Националния Раков Регистър е **478 234** души, спрямо **484 969** души по данни от 2016г.

Софийска област – **232 874** жители, спрямо **235 633** жители;

Кюстендилска област – **122 265** жители, спрямо **124 723** жители;

Пернишка област – **123 095** жители, спрямо **124 613** жители.

*Прави впечатление намаленият брой на обслужваното население по данни за 2017 г. спрямо данните за 2016г. като общ брой пациенти и по области, свързано както с тежката демографска ситуация в страната, така и със засилените вътрешни и външни миграционни процеси.*

**Диспансеризираните болни** от злокачествени заболявания за трето тримесечие на 2019г. са **14 718** спрямо **14 694**, за трето тримесечие на 2018г.

**Софийска област** – **5778** /5816 през 2018г./

**Кюстендилска област** – **3640** /3710 през 2018г./

**Пернишка област** – **3919** /3978 през 2018г./

**Други области** – **1381** /1190 през 2018г./

Забелязва се тенденция за увеличаване на диспансеризираните онкоболни от СБАЛОЗ – София област за сметка на онкологично болните от други области, която се

запазва и при останалите епидемиологични показатели.

Новорегистрираните диспансеризирани болни за трето тримесечие на 2019г. са, 243 спрямо 654 за трето тримесечие на 2018г., разпределени по области:

Софийска област - 68 /208 през 2018г/;

Кюстендилска област -37 /149 през 2018г/;

Пернишка област –48 /174 през 2018г./

Други области –90 /123 през 2018г/

Усилията на отделение РДБ винаги са били за обективна регистрация и диспансеризация на онкоболните, но поради неразпознати и несъобщени своевременно, част от подлежащите изпадат от регистрация и в следствие се регистрират само по смъртен акт (по данни от НРР).

Причините са от обективен и субективен характер:

- След въвеждане на здравната реформа в здравеопазването лечебните заведения в извънболнична и болнична помощ не съобщават незабавно новооткритите злокачествени туморни образувания, поради което комплексният подход при онкоболните е нарушен, диспансеризацията протича неравномерно и непълно, и е забавен диагностично лечебния процес – обхващане на заболялите в късен стадий на туморните заболявания;

- Налице е нежелание и неразбиране на целта на регистрацията от много лекари в лечебните заведения за извънболнична и доболнична помощ за проследяване ефекта от комплексната онкологична терапия от звената за регионално и национално регистриране;

- Недостатъчен и неправилно разпределен публичен ресурс за откриваемост и регистрация на онкоболни в страната;

- Голям обем документация, различна по форма и вид, която се изисква от лечебните заведения и различните институции;

- По-слабото активно издирване поради липсата на физически и финансов ресурс.

Заплащането на регионалните регистри от УСБАЛО е крайно недостатъчно, тъй като е на базата на новорегистрирани пациенти със злокачествени заболявания и не се осъществява директно от МЗ. Понастоящем заплащането на регионалните регистри от УСБАЛО е преустановено.

**4.1.Заболеваемост** – общата онкологична заболеваемост за трето тримесечие на 2019г. е 61,9/0000/ срещу 64,40/0000/ за 2018г.

**По области:**

**Софийска област – 44,7 /0000/**

**Кюстендилска област – 75,2/0000/**

**Пернишка област – 81,2 /0000/**

**4.2.Болестност** – за трето тримесечие на 2019г. – 2788,8 /0000/ срещу 3072,6/0000/ за трето тримесечие на 2018 г.

**Софийски регион – 2481,2 /0000/**

**Кюстендилски регион – 2977,1/0000/**

**Пернишки регион –3183,7 /0000/**

**4.3.Смъртност-** за второ тримесечие на 2019г. – 219,1/0000/ срещу 378,9/0000/ за второ тримесечие на 2018 г.

/Това е смъртността за второ тримесечие, тъй като информацията за смъртността за трето тримесечие все още не е получена от служба ЕСГРАОН./

От така представените данни през трето тримесечие на 2019 г. се регистрира увеличаване на диспансеризирани онкоболни от СБАЛОЗ – София област за сметка на онкологично болните от други области в страната, в сравнение със същия период на 2018г. На този фон се отчита леко намаление на показателите, свързани със заболеваемостта и болестността през третото тримесечие на 2019г. в сравнение със същия период на 2018г.

Данните са обработени от Регистъра за диспансеризирани болни към ”СБАЛОЗ-София област”ЕООД

През следващото тримесечие продължава попълването на информацията за горните показатели, както и за тези, за които информацията постъпва и се обработва по-късно в РДБ.

## **5.2. Деветмесечие на 2019г.**

Обслужваното население през деветмесечието на 2019 г. от СБАЛОЗ по данни за 2017г, предоставени от Националния Раков Регистър е **478 234** души, спрямо **484 969** души по данни от 2016г.

Софийска област – **232 874** жители, спрямо **235 633** жители;

Кюстендилска област – **122 265** жители, спрямо **124 723** жители;

Пернишка област – **123 095** жители, спрямо **124 613** жители.

*Прави впечатление намалелият брой на обслужваното население по данни за 2017 г. спрямо данните за 2016г. като общ брой пациенти и по области, свързано както с тежката демографска ситуация в страната, така и със засилените вътрешни и външни миграционни процеси.*

**Диспансеризираните болни** от злокачествени заболявания за деветмесечието на 2019г. са 14 675 спрямо 14 663, за деветмесечието на 2018г.

**Софийска област – 5762 /5866 през 2018г./**

**Кюстендилска област -3658 /3742 през 2018г./**

**Пернишка област – 3966 /3984 през 2018г./**

**Други области – 1289 /1071 през 2018г./**

Забелязва се тенденция за увеличаване на диспансеризираните онкоболни от СБАЛОЗ – София област за сметка на онкологично болните от други области, която се запазва и при останалите епидемиологични показатели.

**Новорегистрираните диспансеризирани болни за деветмесечието на 2019г. са, 1391 спрямо 1685 деветмесечието на 2018г., разпределени по области:**

**Софийска област - 480 /534през 2018г./;**

**Кюстендилска област -285/370 през 2018г./;**

**Пернишка област –304 /403 през 2018г./.**

**Други области –322 /378 през 2018г/**

Усилията на отделение РДБ винаги са били за обективна регистрация и диспансеризация на онкоболните, но поради неразпознати и несъобщени своевременно, част от подлежащите изпадат от регистрация и в последствие се регистрират само по смъртен акт (по данни от НРР).

Причините са от обективен и субективен характер:

- След въвеждане на здравната реформа в здравеопазването лечебните заведения в извънболнична и болнична помощ не съобщават незабавно новооткритите злокачествени туморни образувания, поради което комплексният подход при онкоболните е нарушен, диспансеризацията протича неравномерно и непълно, и е

забавен диагностично лечебния процес – обхващане на заболялите в късен стадий на туморните заболявания;

- Налице е нежелание и неразбиране на целта на регистрацията от много лекари в лечебните заведения за извънболнична и доболнична помощ за проследяване ефекта от комплексната онкологична терапия от звената за регионално и национално регистриране;

- Недостатъчен и неправилно разпределен публичен ресурс за откриваемост и регистрация на онкоболни в страната;

- Голям обем документация, различна по форма и вид, която се изисква от лечебните заведения и различните институции;

- По-слабото активно издирване поради липсата на физически и финансов ресурс.

Заплащането на регионалните регистри от УСБАЛО е крайно недостатъчно, тъй като е на базата на новорегистрирани пациенти със злокачествени заболявания и не се осъществява директно от МЗ. Понастоящем заплащането на регионалните регистри от УСБАЛО е преустановено.

**4.1.Заболеваемост** – общата онкологична заболеваемост деветмесечието на 2019г. е 118,8/0000 срещу 207,71/0000 за 2018г.

**По области:**

**Софийска област – 110,5 /0000/**

**Кюстендилска област – 112,3/0000/**

**Пернишка област – 140,8 /0000/**

**4.2.Болестност** – за деветмесечието на 2019г. – 2799,0 /0000 срещу 3065/0000 за трето тримесечие на 2018 г.

**Софийски регион – 2474,3 /0000/**

**Кюстендилски регион – 2991,9/0000/**

**Пернишки регион – 3221,9 /0000/**

**4.3.Смъртност**- за първо шестмесечие на 2019г. – 242,6/0000 срещу 243,4/0000 за първо шестмесечие на 2018 г.

**Софийски регион – 210,4 /0000/**

**Кюстендилски регион – 209,4/0000/**

**Пернишки регион – 336,3 /0000/**

/Това е смъртността за първо шестмесечие ,тъй като информацията за смъртността за трето тримесечие все още не е получена от служба ЕСГРАОН./

От така представените данни се регистрира повишаване на броя на диспансеризирани болни за сметка на онкологично болните от други области през първото деветмесечие на 2019г. в сравнение със същия период на 2018г.

На този фон се отчита леко намаление на показателите, свързани със заболяемостта и болестността през първото деветмесечие на 2019г. в сравнение със същия период на 2018г.

Данните са обработени от Регистъра за диспансеризирани болни към ”СБАЛОЗ-София област”ЕООД.

През следващото тримесечие продължава попълването на информацията за горните показатели, както и за тези, за които информацията постъпва и се обработва по-късно в РДБ.

ОБЛАСТ	РЕГИСТРИРА НИ		НОВООТКРИ ТИ		ЗАБОЛЕВАЕМО СТ		БОЛЕСТНОСТ		СМЪРТНОСТ	
	на 100хил.		на 100хил.		на 100хил.		на 100хил.		на 100хил.	
ГОДИНА 9 месечие	2019 9 мес.	2018 9 мес	2019 9 мес	2018	2019	2018	2019	2018	2019 1во 6мес	2018 1во 6мес
СОФИЙС КА	5762	5866	480	534	110,5	132,8	2474,3	2523	210,4	214,7
КЮСТЕН ДИЛСКА	3658	3742	285	370	112,3	114,5	2992	3058,9	209,4	253,5
ПЕРНИШ КА	3966	3984	304	403	140,8	199,3	3221,9	3238,1	336,3	287,6
ДРУГИ ОБЛАСИ	1289	1071	322	378						
ОБЩО:	14675	14663	1391	1685	118,8	207,71	2799	3065	242,6	243,40

## **6. Финансово - счетоводна дейност**

Съгласно чл.6 т.6.5. от Договор за възлагане управление на Лечебно заведение ЕООД- СБАЛОЗ-София област №РД-16-268/03.07.2018г в WEB базираната страница на Министерство на здравеопазване е представен, съгласно Наредба № 5 от 17 юни 2019г за утвърждаване на стандарти за финансова дейност, прилагани от държавните и общински лечебни заведения за болнична помощ и комплексни онкологични центрове- Единна електронна отчетна форма за деветмесечието на 2019г .

### **Приходи:**

#### **III – то тримесечие на 2019г спрямо 2018г, както следва**

Получени приходи по договор с НЗОК за клинични пътеки и клинични процедури:

През 2019г. СБАЛОЗ- София област ЕООД има сключени договори с НЗОК за 41 клинични пътеки и 11 амбулаторни процедури, спрямо 41 клинични пътеки и 11 амбулаторни процедури за 2018г.

Общо приходите от НЗОК за **третото тримесечие** на 2019г. са 2 189 826., спрямо 1 961 103 лв. за 2018г., разпределени по пера, както следва:

Клинични пътеки	- 424 449лв., спрямо 407 505 лв.
Амбулаторни процедури	- 215 216лв., спрямо 243 044 лв.
Медикаменти клинични пътеки	- 563 769лв., спрямо 503 728 лв.
Медикаменти амбулаторни процедури	- 963 717лв., спрямо 784 867 лв.
Болкоуспокояващи медикаменти	- 22 675лв., спрямо 21 959 лв.

Общо приходи от НЗОК/РЗОК-София област за третото тримесечие на 2019 година са увеличени с **228 723 лв** , спрямо същия период на 2018 г, разпределени както следва:

- През третото тримесечие на 2019 година приходите по Клинични пътеки са увеличени с **16 944,00лева** спрямо прихода по клинични пътеки за третото тримесечие на 2018 година .
- Приходите по Амбулаторни процедури през третото тримесечие на 2019 година са намалели с **(27 828,00)лева** спрямо приходите по Амбулаторни



процедури за третото тримесечие на 2018г. В лечебното заведение се лекуват пациенти по клинични пътеки с напреднал стадий на заболяване.

- Приходите за медикаменти клинични пътеки през III-то тримесечие на 2019г са увеличени с **60 041,00лв** спрямо прихода - медикаменти клинични пътеки за третото тримесечие на 2018 година, тъй като лечебното заведение обслужва пациенти с напреднал стадий на заболяване, както и включени в лекарствената му листа нови по скъпи молекули – нови лекарствени препарати включени в ПЛС.
- Приходите за медикаменти по амбулаторни процедури през III-то тримесечие на 2019г са увеличени с **178 850,00 лв** спрямо прихода за медикаменти амбулаторни процедури за третото тримесечие на 2018 година, което зависи от структурата на заболяемостта – видове туморни заболявания и стадий на заболяването.
- Приходите за медикаменти - опиати през III-то тримесечие на 2019г са се увеличили с **716,00 лв** спрямо прихода за медикаменти –опиати за третото тримесечие на 2018 година.

#### **Собствени приходи:**

Собствените приходи за **третото тримесечие** на 2019г. са **58 757 лв.**, спрямо **36 468 лв.** за същия период на 2018г.- увеличени са в размер на 22 289 лв

#### **Дарения**

През третото тримесечие на 2019 година приходите от дарения са в размер на 0,00лв., спрямо третото тримесечие на 2018 година 0,00лв

#### **Финансови приходи**

За третото тримесечие на 2019г лечебното заведение има начислени лихви по разплащателни сметки в размер на **4 лв**, за същия период на 2018г лечебното заведение има начислени лихви по разплащателни сметки в размер на **30 лева** . Поради намаленият лихвен процент, който се определя от БНБ получените лихви по разплащателни сметки на лечебното заведение са намалели с 26 лв

**Общо приходи за третото тримесечие на 2019г за СБАЛОЗ-София област ЕООД** са **2 248 587 лв.**, спрямо **1 997 601лв.** за 2018г. Т.е. приходите са увеличени с 250 986,00лева спрямо приходите за третото тримесечие на 2018 г.

## **Приходи Деветмесечие на 2019г спрямо 2018г**

Общо приходите от НЗОК/РЗОК за деветмесечието на 2019г. са **6 761 448** лв., спрямо **5 793 407** лв. за 2018г.,

Приходите от НЗОК/РЗОК за деветмесечието на 2019г са увеличени с **968 041** лв, спрямо приходите от НЗОК/РЗОК за деветмесечието на 2018г.

Приходи за **деветмесечието** на 2019 година спрямо деветмесечието на 2018 година разпределени по пера, както следва:

Клинични пътеки	-	1 232 444лв.,	спрямо	1 188 328лв.
Амбулаторни процедури	-	664 994лв.,	спрямо	743 844лв.
Медикаменти клинични пътеки	-	1 935 210лв.,	спрямо	1 168 895лв.
Медикаменти амбулаторни процедури	-	2 882 818лв.,	спрямо	2 639 355лв..
Болкоуспокояващи медикаменти	-	45 982лв.,	спрямо	52 985лв.

Приходите за медицинска дейност за деветмесечието на 2019г са в размер на **1 897 438**лв, спрямо деветмесечието на 2018г- **1 932 172**лв.

Приходите за медикаменти по клинични пътеки и амбулаторлни процедури от НЗОК/РЗОК за деветмесечието на 2019г. са в размер на **4 864 010** лв, спрямо деветмесечието на 2018г –**3 861 235**лв. Приходите за медикаменти по клинични пътеки и амбулаторлни процедури от НЗОК/РЗОК са увеличени с **1 002 775,00**лв., спрямо деветмесечието на 2018г., тъй като лечебното заведение обслужва пациенти с напреднал стадий на заболяване, както и включени в лекарствената му листа нови по скъпи молекули – нови лекарствени препарати включени в ЛС.

Лечебното заведение е избрано от Национален съвет по цени и реимбесиране на лекарствените продукти за проследяване ефекта от терапията с лекарствени продукти по определени условия и критерии включени в ПЛС.

### **Собствени приходи:**

За **деветмесечието** на 2019г. собствените приходи са **144 967,00** лв.,спрямо **128 699**лв. за същия период на 2018г. Собствените приходи са увеличени с **16 268** лв спрямо същия период на 2018г.

### **Дарения :**

За **деветмесечието** на 2019г. приходи от дарение са **3485,00**лв., спрямо деветмесечието на 2018г.- **14 720**лв.Приходите от дарения са намалели с **11 235** лв.

### **Финансови приходи**

За деветмесечието на 2019г лечебното заведение има начислени лихви по разплащателни сметки в размер на **9 лв**, за същия период на 2018г лечебното заведение има начислени лихви по разплащателни сметки в размер на **75лева**. Поради намаленият лихвен процент, който се определя от БНБ получените лихви по разплащателни сметки на лечебното заведение са намалели с 66 лв

**Общо приходи за СБАЛОЗ- София област ЕООД за деветмесечието на 2019 г. са в размер на 6 909 909 лв., спрямо 5 936 901 лв. за деветмесечието на 2018г.**

Приходите за деветмесечието на 2019 година са увеличени 973 008лв, спрямо деветмесечието на 2018г. като увеличението се дължи предимно на увеличените приходи от използвани медикаменти по клинични пътеки и амбулаторни процедури за лечението на пациенти, които са с напреднал стадии на заболяването. Приходите от дейността са запазени.

### **Разходи:**

**Извършени разходи за третото тримесечие на 2019г. спрямо третото тримесечие на 2018г. са:**

**Общо за СБАЛОЗ- София област ЕООД през третото тримесечие на 2019г – 2 306 727 лв., спрямо 2 032 403лв. за 2018г:**

разходи за заплати	–	474 105лв.,	спрямо	467 426лв.
разходи за осигурителни плащания	–	85 618 лв.,	спрямо	86 706лв.
Издръжка (с вкл. амортизация)	–	1 747 004лв.,	спрямо	1 478 271лв.

в т. ч.

1. разходи за медикаменти, консумативи и реактиви	–	1 580 942лв.,	спрямо	1 332 435лв.
---	---	---------------	--------	--------------

от тях:

- медикаменит заплащани от НЗОК извън цената на КП - 1 549 161лв, спрямо 1 313 403лв
- медикаменити заплатени от ЛЗ по КП и АПР - 18 792 лв, спрямо 10 492лв
- консумативи и реактиви заплатени от ЛЗ по КП и АПР – 12 989лв, спрямо 8 540лв
- 2. разходи за храна за болни – 10 858лв., спрямо 10 357лв.

## **Разходи Деветмесечие на 2019г спрямо 2018г**

**Общо за СБАЛОЗ за деветмесечието на 2019г 7 114 446,00лв., спрямо деветмесечието на 2018г- 6 065 516лв.:**

разходи за заплати	– 1 394 723 лв., спрямо 1 402 800лв.
разходи за осигурителни плащания	– 260 108 лв., спрямо 258 854лв.
Издържка(с вкл. амортизация)	– 5 459 615лв., спрямо 4 403 862лв.
в т. ч.	
1.разходи за медикаменти,консумативи и реактиви-	
	- 4 953 287лв., спрямо 3 949 318лв.
от тях :	
• медикаменти заплащани от НЗОК извън цената на КП	
	- 4 864 010лв, спрямо 3 861 234лв
• медикаменти заплатени от ЛЗ по КП и АПР	- 43 770лв, спрямо 36 927 лв
• консумативи и реактиви заплатени от ЛЗ по КП и АПР	
	– 45 507лв, спрямо 51 157лв
разходи за храна за болни	– 34 341лв., спрямо 33 157лв

Основен източник за приходи на лечебното заведение е сключени договори с НЗОК- РЗОК- София област за оказване на болнична помощ по клинични пътеки № 230484/25.05.2019г и допълнително споразумение към него №26/19.02.2019г и договор за извършване на амбулаторни процедури №231150/25.05.2018г и допълнително споразумение към него №26/19.02.2019г.

Лечебното заведение не е включено в Методика за субсидиране на болнични лечебни заведения през МЗ и не получава средства по Европейски проекти . Обслужва райони с население което е с нисък социален статус и не може да генерира допълнително заплащане по медицинска дейност.

През 2019г са увеличени работните заплати на част от персонала/МРЗ/, съгласно Постановление № 320 от 20декември 2018г. През деветмесечието на 2019г се забелязва намаляване на разходите за работни заплати , спрямо деветмесечие на 2018 г. тъй като част от назначения персонал е в продължителен отпуск по болест / над 30 дни/ , чието заплащане е от НОИ.

Увеличението на разходите за издръжка/без работни заплати и осигуровки/ на лечебното заведение през деветмесечието на 2019г, спрямо деветмесечието на 2018г

разходи за издръжка /без работни заплати и осигуровки/ е в размер на **1 055 753 лева**, което се дължи на увеличаване на разхода замедикаменти.

Увеличаване на разходите за медикаменти по клинични пътеки и амбулаторни процедури се дължи на включване на нови скъпи медикаменти в позитивния списък на НЗОК за лечение на онкологично болни. Останалите разходи са със запазени стойности за същия период през 2019г., спрямо 2018г.

## **Отчет на натурални и стойностни показатели**

**Отчет на натурални и стойностни показатели за третото тримесечие на 2019г. спрямо третото тримесечие на 2018г**

стойност на 1 преминал болен	– 1340.34лв., спрямо 1 451,72лв.
стойност на 1 преминал болен /издръжка, без заплати и осигуровки/	
- 1015.11лв,спрямо 1055,91лв.	
стойност на 1 лекарстводен	– 371,20лв. спрямо 320,17лв.
стойност на 1 храноден	– 2,57лв. спрямо 2,50лв.

**Отчет на натурални и стойностни показатели за деветмесечие на 2019г. спрямо деветмесечие на 2018г :**

стойност на 1 преминал болен	– 1827.03лв., спрямо 1 645,10лв.
стойност на 1 преминал болен /издръжка, без заплати и осигуровки/	
– 1402.06лв, спрямо 1 194 43лв.	
стойност на 1 лекарстводен	– 403,73лв., спрямо 318,89лв.
стойност на 1 храноден	– 2,82лв, спрямо 2,71лв.

Средна месечна брутна заплата на персонала по трудов договор към 30.09.2019г в размер на 1 198лв.,спрямо СБРЗ към 30.09.2018г, която е в размер на 1 171,49,00лв.

**Към 30.09.2019г "СБАЛОЗ - София област" ЕООД** има задължения в общ размер на 3 416 745 лв, разпределени както следва :

- Към доставчици 3 229 688, от тях просрочени 1 968 729лв, в т.ч. към доставчици на медикаменти 1 968 729лв
- Към персонал в размер на 127 852лв
- Към осигурителни предприятия/ДОО, ЗДПО и ЗО/ в размер на 47 683лв
- Данъчни задължения /ДОД/ в размер на 11 522лв

Към момента на подаване на отчета задълженията към персонал, осигурителни предприятия и данъчни задължения са изплатени.

**Финансовият анализ показва:**

"СБАЛОЗ - София област" ЕООД има задължения към доставчици към 30.09.2019г. на стойност **3 229 688,00лв**, от тях просрочени - **1 968 729лв./** от тях към доставчици на медикаменти – **1 968 729лв /** . В сравнение с предходното тримесечие на 2019 година просрочени задължения са увеличени **с 70 323лв.**

Лечебното заведение е предприело марки за погасяване на просрочените задължения като е изготвен план за погасяване на задълженията по , който се извършват плащанията през съответния месец, съгласно Наредба № 5 от 17 юни 2019г за утвърждаване на стандарти за финансова дейност, прилагани от държавните и общински лечебни заведения за болнична помощ и комплексни онкологични центрове

Към 30.09.2019г за първо шестмесечие имаме съгласно чл.363 т.3 от НРД 2018 незаплатени лекарствени средства от НЗОК на стойност 994 823,62лв.за дейност месец Август 2019г /566419,16лв/ и месец Септември2019г /428404,46лв/,**което влошава финансовия резултат непредвидимо и независимо от усилията от ръководството и персонала.**

**Не заплатени надлимитни средства не са заплатени на лечебното заведение в общ размер на 105 629,00лева , както следва :**

2015г – сума в размер на	40 915,00лева
2016г –сума в размер на	8 712,00лева
2017г - сума в размер на	55 440,00лева
2018г- сума в размер на	562,00лева

За не изплатените надлимитни дейности от НЗОК/РЗОК- София област са предприети мерки, като са заведени дела срещу НЗОК за неплатени надлимитни средства за период 2015г , 2016г. , 2017г и 2018г.

Увеличението на задълженията се дължи на осигуряване на лечение със скъпоструващи медикаменти включени в ПЛС на НЗОК за цитостатична терапия на новооткрити и ново диспансеризирани болни.

Финансовият резултат показва, че загубата за третото тримесечие на 2019г е в размер на 204 537,41лв, спрямо загубата за второто тримесечие на 2019г, която е в размер на 146 398лв. Наблюдава се увеличение на загубата с 58 139,41лв.

Съгласно показателите в чл.12,ал.1, т.1-6 записани в договор №РД-16-268/03.07.2018г за възлагане на управлението на лечебното заведение са изпълнени 4 от заложените 6 показатели, както следва :

*Показател 1* – „Наличие на просрочени задължения към доставчици към 31-ви декември на отчетната година, превишаващи 0,1 на сто от общите разходи на дейността на финансовата година“

Изчисление на показателя към 30.09.2019 год.- показателят към 30.09.2019година е с коефициент 0,2767 спрямо коефициент 0,3100 към 30.09.2018 година:

- За деветмесечие на 2019г- Просрочени ( 1 968 729)/ Общо разход ( 7 114 446) = 27,67%
- За деветмесечие на 2018г- Просрочени (1 880 448) / Общо разход ( 6 065 516) = 31,00 %

Наличието на задължения към края на 30.09.2019година се дължи на отложено плащане в минали периоди от НЗОК/РЗОК София област , лимитирани дейности и удължаване на срока за плащане, съгласно НРД 2018.

**Показателят не е изпълнен.**

**Показател 2** - „Отношението на приходите към разходите на дейността / коефициент на ефективност на разходите / е по-малък от 0,98“.

**Изчисления :**

- За деветмесечие на 2019г- Общо приход ( 6 909 909) / Общо разход (7 114 446) = 0,971 коефициент, което е 0,97
- За деветмесечие на 2018г- Общо приход ( 5 936 901) / Общо разход ( 6 065 516) = 0,978 коефициент, което е 0,98

**Показателят не е изпълнен.**

**Показател 3** – „Използваемостта на легловия фонд е по-ниска от 70 на сто“

Видно от Sheet 7 1 Единната електронна отчетна форма използваемост на легловия фонд -72,08% за деветмесечието на 2019г. , спрямо 73,67% за деветмесечието на 2018г

**Показателят е изпълнен.**

**Показател 4** – „Отношението на средната наличност от материални 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 предходна година“ -

Изчисления съгласно формула :

1.брой обороти= нетни приходи /материални запаси

1.1. оборот в дни = 365/брой обороти т.е. в случая 273 /брой обороти

2.оботот в дни = (материални зараси / нетни приходи)\*365

В случая дните са за шест месеца = 273дни

➤ **За деветмесечието на 2019г-**

Стойности за изчисление :

- Нетни приходи за деветмесечие – 6 909 909лв
- Средна наличност на материалните запаси –(начално салдо 2019- 140838,26+крайно салдо към 30.09.2019г 282 115,13)/2 е 422 953,39 / 2 = **211 476,70 лв**

**Брой на обороти :**

1. Общо приход ( 6 909 909) / средна наличност на мат.запаси 211 476,70 = 32,674 което е 32,67 бр.оборота
- 1.1.273дни /32,67 бр обороти = 8,35 дни
2. Времетраене на един оборот в дни =(211 476,70 / 6 909 909)\*273дни =0,030\*273дни =8,35

➤ **За деветмесечието на 2018г-**



Стойности за изчисление :

- Нетни приходи за първото шестмесечие- 5 936 826лв
- Средна наличност на материалните запаси –(начално салдо 2018-161 143,69+крайно салдо към 30.09.2018г 206 746,83) /2 е 367 890,52/2=183 945,26 лв

**Брой на обороти :**

1. Общо приход ( 5 936 826) / средна наличност на мат.запаси 183 945,26 = 32,274 което е 32,27 бр.оборота  
1.2.273дни /32,27 бр обороти = 8,46 дни
2. Времетраене на един оборот в дни =(183 945,26 / 5 936 826)\*273дни =0,030\*273дни =8,46

**Показателят е изпълнен**

**Показател 5** –„Размерът на разходите за лекарства и медицински консумативи превишава 35 на сто от общите разходи“

**Изчисления:**

- За деветмесечието на 2019г-

Общо разход на медикаменти и консумативи ( 89 277) / Общо разход без скъпоструващи медикаменти ( 2 250 436) = 0,039 коефициент

- За деветмесечието на 2018г- Общо разход на медикаменти и консумативи ( 88 084) / Общо разход без скъпоструващи медикаменти ( 2 204 282) = 0,039 коефициент

Показателят е изчислен на база общ разход за лечебното заведение , без разхода за скъпоструващи медикаменти, което е 4 864010лв за деветмесечмието на 2019г. Общият разход за медикаменти и консумативи е представен само от разход направен от лечебното заведение за медикаменти и консумативи, който е 89 277 лв. за деветмесечието на 2019г. Разхода за скъпоструващи медикаменти е изваден както от общия разход за медикаменти и консумативи така и от общия разход за лечебното заведение тъй като скъпоструващите медикаменти не са за сметка на лечебното заведение и са извън цената на КП, аналогично на общата медицинска мрежа изчисляваме лекарства, които са за сметка на лечебното заведение.

**Показателят е изпълнен**

**Показател 6** „ Отношението на паричните средства към краткосрочните задължения(коэффициент на абсолютна ликвидност) е по-малък от единица

Изчисления:

- За деветмесечието на 2019г- Общо Парични средства (294 289,34) / краткосрочни задължение (1 298 967,14) = 0,226 коэффициент
- За деветмесечието на 2018г- Общо Парични средства (236 715,77) / краткосрочни задължение (1 217 410,59) = 0,194 коэффициент

**Показателят е изпълнен**

## **ИЗВОДИ:**

### **1. Необходимост от капиталови средства за медицинска апаратура и планов ремонт.**

*Необходимостта от капиталови средства за ремонт и медицинска апаратура сме посочили в инвестиционен проект „Осъвременяване на сградния фонд и обезпечаване с медицинска апаратура на СБАЛОЗ – София област ЕООД” с вх. № 20-00-763/16.01.2019 г. в Министерство на здравеопазването, с който кандидатстваме за отпускане на капиталови средства от бюджета на МЗ през 2019 г., в размер на 1 950 136.64 лв. /един милион деветстотин и петдесет хиляди сто тридесет и шест лева и 64 ст/.*

### **2. Спешна необходимост от капиталови средства**

Лечебното заведение има спешна необходимост от оборудване на Отделение по образна диагностика с нова медицинска апаратура: **16 срезов компютърен томограф, с възможност за надграждане до 32 срезов и нова графично-скопична рентгенова система**, която сме включили в Инвестиционната програма за 2019 г., за отпускане на капиталови средства от МЗ през 2019 г. Към настоящия момент в лечебното заведение се работи със закупена през 1989 г. Рентгеновата уредба „Емаспекта“ с два поста - за графия и скопия, която е амортизирана, морално и технически остаряла и не разполага с компютърен томограф. Закупуването на графично-скопична рентгенова система и компютърен томограф ще допринесе за намаляване на разходите за медицински услуги със 100 000.00 лева средногодишно, повишаване качеството на комплексната медицинска помощ на място в болницата, ще повиши ефективността на работния

процес и възможност за увеличаване на приходите, чрез предлагане на платена компютърна томография. Оборудването с нови диагностични апарати ще повиши конкурентноспособността на държавното лечебно заведение в предлаганите онкологични медицински услуги за населението на три от най-големите области в страната.

С докладна записка с вх. № 33-01-162/15.03.2019 г. в МЗ сме поискали отпускане на капиталови средства от бюджета на МЗ за медицинско оборудване на Отделение по образна диагностика със **Система за архивиране, обработка и пренос на образни изследвания(PACS) и Дигитализираща система за рентгенови и мамографски изображения (CR-система)**, в размер на **107 634,00 (сто и седем хиляди шестстотин тридесет и четири) лева**, което е задължително, съгласно изискванията на Наредба № 9/13.07.2018г. за утвърждаване на медицински стандарт „Образна диагностика“.

С Ваше писмо изх. № 33-01-205/05.04.2019 г., сте подкрепили искането ни и средствата ще бъдат осигурени от МЗ за закупуване на горепосоченото оборудване, след провеждане на обществена поръчка и сключване на договор. С оглед прогнозната стойност е обявена откритата процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: **„Доставка на медицинско оборудване за нуждите на "Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания – София област" ЕООД по 2 обособени позиции“**, с уникален номер 00288-2019-0002 в Регистъра на обществените поръчки. На 16.07.2019 г. поръката е приключена с Решение за избор на изпълнител за обществената поръчка.

С докладна записка с вх. № 33-01-305/09.05.2019 . в МЗ сме поискали предоставяне на пътнически бус 8+1 места от наличните МПС на Министерство на здравеопазването, тъй като лечебното заведение разполага единствено със микробус 14+1 места, закупен втора употреба през 2005 г., който е амортизиран и остарял, поради което се налагат чести ремонти, което затруднява ежедневната дейност на болницата. Имаме спешна необходимост от пътнически бус 8+1 места за осигуряване транспорт на пациентите за провеждане на лечение в „УМБАЛ Царица Йоанна-ИСУЛ“ ЕАД, превозване на пациенти за извършване на високоспециализираните изследвания – КТ и ЯМР за изпълнение на алгоритъма по Клинични пътеки: 241.1 и 241.2, съгласно сключения договор с НЗОК/РЗОК, доставка на кръв и кръвни продукти. Очакваме да ни бъде предоставен бус от наличните в Министерство на здравеопазването, тъй като лечебното заведение не разполага с финансов ресурс за неговата подмяна.

През 2017 г. на СБАЛОЗ – София област ЕООД е предоставена целева субсидия за капиталови разходи, съгласно договор № РД-12-221/09.03.2017 г., в размер на 124 000 (сто двадесет и четири хиляди) лева за изготвяне на конструктивна експертиза, изработване на инвестиционен проект за укрепване на сградата и основен ремонт на покрива, и договор № РД -12 -255/26.04.2017 г. в размер на 7 500 (седем хиляди и петстотин) лева за закупуване на пациентен монитор за газов анализ. Същите са разходвани законосъобразно и по предназначение, като сме реализирали икономия от 21 255,67 лв.

През 2018 г. на СБАЛОЗ – София област ЕООД е предоставена целева субсидия за капиталови разходи, съгласно договор № РД-12-215/31.08.2018 г., в размер на 65 010.00 (шестдесет и пет хиляди и десет) лева за закупуване на оборудване на сектор за приготвяне на дневни дози скъпоструващи медикаменти - цитостатици към болничната аптека. Същите са разходвани законосъобразно.

През първото шестмесечие на 2019 г. на лечебното заведение е предоставена целева субсидия за капиталови разходи, съгласно договор № РД-12-165/08.05.2019 г., в размер на 13 000.00 (тринадесет хиляди) лева за текущ ремонт на в Отделение по анестезия и интензивно лечение/ОАИЛ/ , който е извършен през м. Декември 2018 година. Същите са разходвани законосъобразно.

През деветмесечието на 2019 г. на лечебното заведение е предоставена целева субсидия за капиталови разходи, съгласно договор № РД-12-216/09.08.2019 г., в размер на 103 740,00 лева за закупуване на **PACS система за архив, обработка и пренос на образни изследвания в медицински стандарт DICOM и Система за дигитализация на рентгенови и мамографски изображения (CR СИСТЕМА).** Предоставените ни финансови средства в размер на 103 740,00 лева са усвоени и договорът е изпълнен. Същите са разходвани законосъобразно.

През деветмесечието на 2019 г., съгласно договор № РД-06-295/15.08.2019 г., на лечебното заведение е предоставен автомобил Фолксваген, модел Транспортер, с рег. № СА 9211 АР за временно ползване срещу заплащане на месечен наем в размер на 64.80 лева с включен ДДС.

### **3. Източници на финансиране**

**Единствен, основен източник на финансиране на дейността е РЗОК/НЗОК по Договори за клинични пътеки и клинични процедури.**

През първо шестмесечие на 2019г СБАЛОЗ работи по договор с НЗОК за 41 клинични пътеки и 11 клинични процедури, сключен през 2018г.

Лимитирането на плащанията за оперативна дейност води до влошаване на финансовия резултат, въпреки разширената дейност по договори с РЗОК/НЗОК. СБАЛОЗ - София област ЕООД обслужва контингент от три области – Кюстендилска, Пернишка и Софийска област предимно с онкозаболявания и прекарценцерозни състояния, което ограничава възможността тези пациенти да бъдат отлагани или обслужвани срещу заплащане. Това е предпоставка за генериране на разходи за дейности остойността в извънболнична помощ.

Болницата до този момент не е включена и през 2019г. в Методика за субсидиране на Лечебните заведения през МЗ въпреки, че обслужва три региона – Софийска, Пернишка и Кюстендилска области и Лечебното заведение не разполага със структура за извънболнична помощ – ДКЦ/МЦ .

#### **8. Приложения:**

- Баланс
- Отчет Приходи –Разходи
- Отчет парични потоци
- Отчет собствен капитал

**25 Октомври 2019 г.**

**гр. София**



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
**НА СБАЛОЗ СОФИЯ ОБЛАСТ ЕООД**  
 Към 30.09.2019 година

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
<b>А. Записан, но невнесен капитал</b>			<b>А. Собствен капитал</b>		
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>			<b>I. Записан капитал</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
<b>I. Нематериални активи</b>			Други видове записан капитал	920	920
			II. Премии от емисии		
<b>Общо за група I:</b>			III. Резерв от последващи оценки		
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>			<b>IV. Резерви</b>	<b>2309</b>	<b>104</b>
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2202	151	1. Други резерви	2127	39
- сгради	2202	151	2. Финансиране на ДМА	182	65
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	369	329			
3. Други	237	134			
4. Разходи за придобиване на ДМА		65	<b>Общо за група IV:</b>	<b>2309</b>	<b>104</b>
<b>Общо за група II:</b>	<b>2808</b>	<b>679</b>			
			<b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b>		
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>			Непокрита загуба	-1751	-1570
<b>Общо за група III:</b>			<b>Общо за група V:</b>	<b>-1751</b>	<b>-1570</b>
<b>IV. Отсрочени данъци</b>					
<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>2808</b>	<b>679</b>	<b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>-205</b>	<b>-181</b>
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>	<b>1273</b>	<b>-727</b>
<b>I. Материални запаси</b>	282	141	<b>Б. Провизии за пенсии и други</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Суровини и материали	282	141	<b>В. Задължения</b>		
<b>Общо за група I:</b>	<b>282</b>	<b>141</b>	Задължения към доставчици	3230	2709
<b>II. Вземания</b>			до една година	3230	2709
1. Вземания от клиенти и доставчици	1298	1110	Други задължения	187	188
над 1 година			до една година	187	188
4. Други вземания	1	0	в т.ч. Към персонала	140	140
над 1 година			до една година	140	140
<b>Общо за група II:</b>	<b>1299</b>	<b>1110</b>	осигурителни задължения	47	48
<b>III. Инвестиции</b>					
<b>IV. Парични средства, в т.ч.:</b>			Данъчни задължения	0	0
Касови наличности и сметки в стараната	211	236	до една година	0	0
касови наличности в лева	3	1	<b>Общо за раздел "В"</b>	<b>3417</b>	<b>2897</b>
разплащателни сметки	291	235	до една година	3417	2897
<b>Общо за група IV:</b>	<b>294</b>	<b>236</b>	<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди</b>		
<b>Общо за раздел В:</b>	<b>1875</b>	<b>1487</b>	Приходи за бъдещи периоди		
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>4690</b>	<b>2170</b>
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>4690</b>	<b>2170</b>			

Дата на съставяне 25.10.2019г

СЪСТАВИТЕЛ:

УПРАВИТЕЛ: ДИАНА ЙОРДАНОВА

Марияна Ковачка – Главен счетоводител





**О Т Ч Е Т**  
**ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
**На СБАЛОЗ СОФИЯ ОБЛАСТ ЕООД**  
**Към 30.09 .2019 година**

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
<b>А. РАЗХОДИ</b>		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	<b>5364</b>	<b>5785</b>
суровини и материали	5119	5476
външни услуги	245	309
Разходи за персонала	<b>1655</b>	<b>2207</b>
разходи за възнаграждения	1395	1863
разходи за осигуровки	260	344
от тях: свързани с пенсии	0	0
Разходи за амортиз. и обезценка	<b>67</b>	<b>47</b>
Разходи за амортиз. и обезценка на дълготрайни материални и немат. активи	<b>67</b>	<b>47</b>
- разходи за амортизация	67	47
Други разходи	<b>29</b>	<b>22</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>7115</b>	<b>8061</b>
<b>II. Финансови разходи</b>		
Разходи за лихви и други финансови разходи		
<b>Общо за група II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Печалба от обичайната дейност</b>		
<b>Общо разходи</b>	<b>7115</b>	<b>8061</b>
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	<b>0</b>	<b>0</b>
Разходи за данъци от печалба	0	0
<b>Печалба</b>		
<b>Всичко</b>	<b>7115</b>	<b>8061</b>

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
<b>Б. ПРИХОДИ</b>		
Нетни приходи от продажби	<b>6887</b>	<b>7835</b>
услуги	6887	7835
други		
Други приходи	<b>23</b>	<b>45</b>
- приходи от финасирания	0	0
от тях от правителството		
<b>Общо за група I</b>	<b>6910</b>	<b>7880</b>
<b>II Финансови приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Общо за група II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Загуба от обичайна дейност		
<b>Общо приходи</b>	<b>6910</b>	<b>7880</b>
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	<b>205</b>	<b>181</b>
Загуба		
<b>Всичко</b>	<b>7115</b>	<b>8061</b>

Дата на съставяне 25.10.2019г

УПРАВИТЕЛ: Д-р Диана Йорданова

СЪСТАВИТЕЛ:

ГЛ СЧЕТОВОДИТЕЛ : Марияна Ковачка





**ОТЧЕТ**  
**за собствения капитал**  
**НА СБАЛОЗ СОФИЯ ОБЛАСТ ЕООД**  
**Към 30.09.2019 година**

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	920			0			104	0	-1751		-727		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки				0				0			0		
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0		
- увеличение											0		
- намаление										-205	-205		
6. Финансов резултат от текущия период											0		
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0		
- за дивиденди											0		
8. Покриване на загуба											0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0		
- увеличения							2088				2088		
- намаления											0		
10. Други изменения в собствения капитал							117			0	117		
11. Салдо към края на отчетния период	920			0			2309	0	-1751	-205	1273		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	920			0			2309	0	-1751	-205	1273		

**Дата на съставяне: 25.10.2019г**

**УПРАВИТЕЛ: Д-р Диана Йорданова**  
**СЪСТАВИТЕЛ: ГЛ СЧЕТОВОДИТЕЛ: Марияна Ковачка**





**ОТЧЕТ**  
за паричните потоци  
**НА СБАЛОЗ СОФИЯ ОБЛАСТ ЕООД**  
към 30.09. 2019 година

	Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
		Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
		1	2	3	4
	<b>а</b>				
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>					
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6713	5079	1634	7897
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	1651	-1650	4
	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	
	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0
	Други парични потоци от основна дейност	1	44	-43	18
	<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>6715</b>	<b>6774</b>	<b>-59</b>	<b>7919</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>					
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	130	13	117	65
	<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>130</b>	<b>13</b>	<b>117</b>	<b>65</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>					
	<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>				
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>		<b>6845</b>	<b>6787</b>	<b>58</b>	<b>7947</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>				<b>236</b>	<b>0</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>				<b>294</b>	<b>0</b>

Дата на съставяне: 25.10.2019г



УПРАВИТЕЛ: Д-р Диана Йорданова

СЪСТАВИТЕЛ: ГЛ СЧЕТОВОДИТЕЛ : Марияна Ковачка