

Междинен доклад

*за дейността на МБАЛ "Д-р Тота Венкова" АД, гр. Габрово
през периода 01.01.-30.06.2020 г.*

Развитие на дейността и състоянието на МБАЛ “Д-р Тота Венкова” АД през първото полугодие на 2020 година

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

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

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

Дейността през отчетания период беше белязана основно от пандемията от КОВИД 2019, което наложи основна реорганизация на дейността на лечебното заведение с цел опазване живота и здравето на пациенти и персонал. Пандемията доведе до намаляване броя на преминалите пациенти поради обявената карантина след първите случаи и постъпването на предимно спешни пациенти през второто шестмесечие. Приемането на предимно спешни пациенти доведе до увеличение на разходите за преминал пациент. Световната пандемия предизвика пиково търсене на защитни облекла и тяхното драстично поскъпване. При тежък кадрови дефицит усилията на ръководството бяха за запазване здравето и живота на персонал и пациенти и драстично увеличение на разходите за защитни облекла и дезинфектанти. Въпреки увеличените цени на клиничните пътеки редуцирания прием доведе до намаление на приходите. Описаните предизвикателства пред ръководството на лечебното заведение промениха изцяло средносрочните приоритети в дейността и доведоха до управление на неподозирани рискове.

А.Медицинска дейност

Качествени медицински показатели- сравнителен анализ за първо полугодие на 2020 и 2019г.

Общ брой на преминалите болни : 6755 за 2020 г.

8288 за 2019 г.

Броят на преминалите болни през първото шестмесечие на 2020г. е по-малък в сравнение с 2019г.Трябва да се отбележи, че поради усложнената епидемична обстановка във връзка с COVID 19 пациентопотока през лечебното заведение е силно ограничен,особено през второто тримесечие.

Най-много болни са преминали през вътрешно отделение и кардиологично отделение.Във вътрешно отделение е налице голямо разнообразие от патология-пулмология, гастроентерология, ендокринология, алергология, както и характера на заболяемостта в региона. Налице е обаче ограничението, наложено от НЗОК в Клиничните пътеки - строги индикации за хоспитализация, налагането на определени диагнози, изискването за определен брой налични специалисти за да се работи по определена Клинична пътека, както и намаление на броят на леглата.В кброят на преминалите болни е голям, което се дължи на наличието на отлични специалисти и структура по Инвазивна кардиология, но това зависи от вида на патологията на хоспитализираните пациенти, застаряващото население на областта, наличие на конкурентна структура във гр.Велико Търново.

Леко е увеличен броят на преминалите болни през отделение по медицинска онкология през2020г., което е единствено в региона и отразява спецификата на заболяванията през последните години – увеличаване на онкологичните заболявания, както и повишения имидж на отделението-наличието на трима лекари със специалност по медицинска онкология, въпреки че

стойността на показателя в приложената таблица зависи от начинът на регистриране на пациентите в нова информационна система на лечебното заведение и не отразява реалният брой преминали болни.

В следните отделения броят на преминалите болни се задържа сравнително на едно ниво през разглеждания период: отделение по ортопедия и травматология, отделение по нефрология, и ОАИЛ.

В останалите отделения броят на преминалите болни през разглеждания период е намален, в съответствие с намаления брой преминали болни през лечебното заведение, но това зависи и от вида на патологията при пациентите.

Общ брой преминали болни по отделения:

Отделения	2019г.	2020г.
Вътрешно отделение	1289	983
Отделение по нервни болести	969	707
Кардиологично отделение	1245	1074
Отделение по хирургия	1014	802
Отделение по медицинска онкология	697	726
Отделение по акушерство и гинекология	493	392
Отделение по педиатрия	558	353
Отделение по ортопедия и травматология	545	552
Отделение по урология	291	220
Отделение по нефрология	262	252
Отделение по УНГ болести	389	341
Отделение по неонатология	162	128
Отделение по очни болести	362	210
Отделение по инфекциозни болести	182	156
ОАИЛ	204	211
Отделение по кожни и венерически болести	157	124

**Общ брой изписани живи болни: 6398 за 2020г.
7915 за 2019г.**

Показателят е намален през разглеждания период, което е отражение на намаления брой преминали болни през лечебното заведение.

Общ брой изписани живи болни по отделения:

Отделения	2019г.	2020г.
Вътрешно отделение	1117	864
Отделение по нервни болести	874	619
Кардиологично отделение	1147	989
Отделение по хирургия	856	642
Отделение по медицинска онкология	678	703
Отделение по акушерство и гинекология	487	386
Отделение по педиатрия	547	348
Отделение по ортопедия и травматология	461	478
Отделение по урология	287	209
Отделение по нефрология	245	220
Отделение по УНГ болести	370	336
Отделение по неонатология	161	127
Отделение по очни болести	357	209
Отделение по инфекциозни болести	166	126
Отделение по анестезиология и интензивно лечение	10	23
Отделение по кожни и венерически болести	152	119

Броят на пациентите, изписани живи от Отделение по анестезиология и реанимация е традиционно малък поради факта, че тези пациенти са в тежко общо състояние, след оперативни интервенции, повечето от които се привеждат в другите отделения за продължаване на лечението или екзитират, въпреки това броят им през 2020г. е увеличен, което се дължи на дейността на отделение по токсикология.

Средна продължителност на престой на 1 болен: 4.29 дни за 2020г.
4.24 дни за 2019г.

Този показател се задържа на едно ниво през разглеждания период в повечето стационарни отделения и показва интензификация на лечебно - диагностичния процес. Намаление му още би довело до влошаване на качеството на оказваната медицинска помощ. Той зависи от минималния престой на пациент в отделенията, посочен в алгоритмите на Клиничните пътеки от РЗОК и увеличението или намалението на дела на хоспитализации в едно отделение променя и показателя.

Средна продължителност на престой на един болен по отделения:

Отделения	2019г.	2020г.
Отделение по медицинска онкология	2.53	2.51
Отделение по акушерство и гинекология	2.99	3.23
Отделение по очни болести	1.58	2.34
Кардиологично отделение	4.73	4.32
Отделение по хирургия	3.12	3.27
Отделение по инфекциозни болести	4.79	5.41
ОАИЛ	3.57	3.99
Отделение по педиатрия	4.30	4.08

Вътрешно отделение	4.42	4.41
Отделение по неонатология	4.34	4.18
Отделение по нервни болести	5.16	5.08
Отделение по УНГ болести	2.63	2.33
Отделение по урология	3.28	3.34
Отделение по ортопедия и травматология	4.41	4.99
Отделение по кожни и венерически болести	6.73	7.10
Отделение по нефрология	5.53	5.53

В следните отделения показателят е под средния за лечебното заведение и е намален през 2020г.- отделение по педиатрия, отделение по неонатология, , отделение по УНГ болести, кардиологично отделение.

В отделение по медицинска онкология показателят се задържа на едно ниво, но е под средния за лечебното заведение, което е във връзка със спецификата на работа в отделението- работа по клинични пътеки, диспансерна и амбулаторна дейност и работа по амбулаторни процедури.

Във вътрешно отделение и отделение по нефрология показателят се задържа на едно ниво през разглеждания период, но е над средния за лечебното заведение.

В отделение по нервни болести показателят е намален , но е над средния . От значение е преморбидното състояние на пациентите, съпътстващите заболявания.

Показателят е увеличен и е над средния за лечебното заведение –отделение по кожни и венерически болести,отделение по ортопедия и травматология и отделение по инфекциозни болести, но той зависи от минималния болничен престой, посочен в Клиничните пътеки. За последното отделение е от значение и лекуваните болни с COVID 19 и усложненията му.

В останалите отделения показателят е намален , но е над средния за болницата.

Оборот на леглата : 22.29 за 2020 г.

27.35 за 2019 г.

Показателят е намален през 2020г. спрямо 2019г.

Отделения с увеличен оборот на леглата спрямо 2019г., който е над средния за лечебното заведение - ОАИЛ , отделение по медицинска онкология и отделение по ортопедия и травматология-белег за подобрена организация на работа при спазване на правилата за добра медицинска практика.

Отделения с намален оборот на леглата спрямо 2019г., но с по-висок от средния за лечебното заведение - отделение похирургия, отделение по нефрология, отделение по УНГ болести , вътрешно отделение и кардиологично отделение.

В останалите отделения показателят е намален и е под средния за МБАЛ.

Оборот на леглата по отделения:

Отделения	2019г.	2020г.
Отделение по медицинска онкология	38.72	40.33
Отделение по очни болести	36.20	21.00
Отделение по педиатрия	27.90	17.65
Отделение по хирургия	39.00	30.85
Отделение по нервни болести	24.85	18.13
Отделение по акушерство и гинекология	24.65	19.60

Кардиологично отделение	28.95	24.98
Отделение по урология	24.25	18.33
Вътрешно отделение	32.23	24.58
ОАИЛ	29.14	30.14
Отделение по инфекциозни болести	18.20	15.60
Отделение по УНГ болести	43.22	37.89
Отделение по нефрология	23.82	22.91
Отделение по ортопедия и травматология	25.95	26.29
Отделение по кожни и венерически болести	22.43	17.71
Отделение понеонатология	16.20	12.80

Оперативна активност (в проценти)

общо за лечебното заведение : **74.95% за 2020г.**

70.21% за 2019г.

и по отделения:

Отделения	2019г.	2020г.
Отделение по У Н Г болести	83.55	87.10
Отделение по акушерство и гинекология	71.81	73.21
Отделение по ортопедия и травматология	64.40	92.37
Отделение по урология	79.04	79.55
Отделение по очни болести	64.36	65.71
Отделение по хирургия	53.35	53.03

Показателят е увеличен през 2020г. общо за лечебното заведение.Той зависи от вида на патологията на пациентите, които се хоспитализират.

Оперативната активност е увеличена през разглеждания период в отделение по акушерство и гинекология и в отделение по УНГ болести, което се дължи на добрата организация на работата в отделението.Отчетливо е увеличен показателя в отделение по ортопедия и травматология през разглеждания период, което се дължи на повишения авторитет на отделението , високият професионализъм на лекарите, въпреки наличие на конкурентна структура в МБАЛ гр. Севлиево.

В отделение по урология , отделение по хирургия ,отделение по очни болести се задържа на едно ниво през 2020г. спрямо 2019г.,въпреки намаленият брой преминали болни, което е белег за високият професионализъм на персонала .

Брой извършени операции:

	2019г.	2020г.
Общо за лечебното заведение	3033	2400
В това число:		
много голяма сложност	262	179
голяма сложност	395	391
средна сложност	936	713
малка сложност	1440	1117

Броят на извършените операции е намален общо за лечебното заведение и по степен на сложност с изключение на операциите с голяма сложност, чиито брой се запазва относително постоянен, но обемът на операциите е в зависимост от вида на патологията на хоспитализираните пациенти и не на последно място от класификациите им от НЗОК в Клиничните пътеки .

Брой операции по отделения през 2019г.:

Отделения	Брой операции	Много голяма сложност	Голяма сложност	Средна сложност	Малка сложност
Отделение по хирургия	635	6	116	225	288
Отделение по ортопедия и травматология	367	46	107	104	110
Отделение по урология	275	1	39	228	7
Отделение по акушерство и гинекология	423	10	81	114	218
Отделение по очни болести	257	199	4	32	22
Отделение по УНГ болести	376	0	48	67	261

Брой операции по отделения през 2020г.:

Отделения	Брой операции	Много голяма сложност	Голяма сложност	Средна сложност	Малка сложност
Отделение по хирургия	506	7	115	181	203
Отделение по ортопедия и травматология	376	59	126	70	121
Отделение по урология	193	3	34	150	6
Отделение по акушерство и гинекология	340	11	76	152	101
Отделение по очни болести	145	99	0	14	32
Отделение по УНГ болести	341	0	40	42	259

Има вариации по отношение на степен на сложност на операциите , които зависят от критериите за сложност, заложили в изискванията по Клинични пътеки.

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

52.85% за 2020г.

64.10% за 2019г.

Показателят бележи намаление през 2020г. спрямо 2019г.

Използваемост на леглата по отделения / в проценти/:

Отделения	2019г.	2020г.
Отделение по нервни болести	70.85	50.84
Отделение по медицинска онкология	54.11	55.83
Отделение по нефрология	72.83	70.02
Отделение по педиатрия	66.27	39.75
Отделение по хирургия	67.17	55.67
Отделение по очни болести	31.60	27.18
Кардиологично отделение	75.69	59.64
Отделение по ортопедия и травматология	63.30	72.51
Отделение по кожни и венерически болести	83.35	69.53
Отделение по урология	43.97	33.84
ОАИЛ	57.46	66.46
Вътрешно отделение	78.72	59.92
Отделение по УНГ болести	62.86	48.68
Отделение по акушерство и гинекология	40.77	34.97
Отделение по неонатология	38.84	29.56
Отделение по инфекциозни болести	48.12	46.63

Отделения с увеличена изолзваемост на леглата през 2020г. , която е над средната за лечебното заведение - отделение по ортопедия и травматология, ОАИЛ и отделение по медицинска онкология, което е пряко отражение на организацията на работа в отделенията и сочи пълноценно използване на легловия фонд.

Отделения , при които показателят е намален през разглеждания период и е над средния – отделение по нефрология, отделение по хирургия, отделение по кожни и венерически болести , вътрешно отделение и кардиологично отделение.

В останалите отделения показателят е намален през 2020г. и е под средния за лечебното заведение.

Изпълнение в дни : 95.66 за 2020 г.

116.02 за 2019г.

Болничен леталитет (в проценти): 2.96 % за 2020 г.

2.49 % за 2019г.

Показателят е леко увеличен общо за лечебното заведение през отчетния период на 2020г. , което се дължи на факта, че в лечебното заведение постъпват болни в тежко общо състояние, в напреднала възраст, с много и тежки придружаващи заболявания, често потърсили сравнително късно болнична помощ , при които лечебните мерки не дават положителен резултат.

Болничен леталитет по отделения / в проценти/ :

Отделения	2019г.	2020г.
О А И Л	12.75	15.17
Кардиологично отделение	3.29	3.61
Отделение по нервни болести	5.41	7.20
Вътрешно отделение	3.37	2.70
Отделение по хирургия	2.39	2.87
Отделение по нефрология	2.78	3.93
Отделение по медицинска онкология	2.02	2.09
Отделение по неонатология	0.00	0.00
Отделение по ортопедия и травматология	0.86	2.25
Отделение по урология	0.00	0.00
Отделение по инфекциозни болести	0.60	0.00
Отделение по педиатрия	0.00	0.00
Отделение по акушерство и гинекология	0.00	0.00
Отделение по кожни и венерически болести	0.65	0.00

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

Показателят е отчетливо увеличен за отделение по нервни болести в сравнение с предходната година, и е по-висок от средния за лечебното заведение поради факта, че пациентите постъпват в тежко общо състояние в отделението, в напреднала възраст, с много придружаващи заболявания, с тежък неврологичен дефицит. Увеличават се хеморагичните инсулти, които протичат по-тежко и по-често с летален изход.

В кардиологично отделение показателят се задържа на едно ниво през разглеждания период и е над средния за лечебното заведение поради наличие на инвазивна кардиология, позволяваща своевременна намеса за предотвратяване на леталния изход, добра колаборация между спешно отделение и отделението, позволяваща максимално бързо насочване на пациентите в отделението.

Показателят във вътрешно отделение е намален и е леко под средния за лечебното заведение, въпреки че пациенти, които са лекувани дълго време амбулаторно постъпват в отделението в терминално състояние. Повечето от тях са в напреднала възраст, с изчерпан функционален капацитет и са налице ограничени терапевтични възможности. Заслужава внимание фактът, че голяма част от терминалните пациенти, постъпващи в болницата са насочени от съседни общини.

В отделение по медицинска онкология показателят се задържа на едно ниво, въпреки естеството на патологията и увеличаване броя на онкологичните заболявания.

В отделение по ортопедия и травматология показателят е увеличен, съответно наувеличения брой операции. Пациентите са в напреднала възраст с много придружаващи заболявания и изходът е летален вследствие на усложнения, въпреки успешните оперативни интервенции.

В отделение по нефрология показателят бележи увеличение, което се дължи на фактът, че пациентите са с много придружаващи заболявания и в напреднала възраст, част от тях са дълго време на хроничния диализ в увредено общо състояние.

Брой починали: 195 за 2020г.
202 за 2019г.

Броят на починалите пациенти през първото шестмесечие на 2020г. се задържа на едно ниво в сравнение със същия период на 2019г., въпреки намаленият брой преминали болни през лечебното заведение. Наблюдава се тенденция за увеличаване на пациенти, постъпващи в лечебното заведение в тежко, терминално състояние, късно потърсили медицинска помощ, препратени от съседни лечебни заведения, с много придружаващи заболявания, в напреднала възраст, самотно живеещи, при които постигане на стабилизиране на състоянието е трудно.

Отделения	2019г.	2020г.
Кардиологично отделение	39	37
Вътрешно отделение	39	24
Отделение по нервни болести	50	48
ОАИЛ	26	32
Отделение по хирургия	21	19
Отделение по медицинска онкология	14	15
Отделение по нефрология	7	9
Отделение по ортопедия и травматология	4	11
Отделение по урология	0	0
Отделение по инфекциозни болести	1	0
Отделение по кожни и венерически болести	1	0

Високата смъртност е за сметка на умиращите на лица над 65г. възраст. Основна причина за това е демографското застаряване. Налице е и нарастване на средната продължителност на живота. Основна причина за високата смъртност са болестите на органите на кръвообращението - мозъчно-съдовата болест и исхемичната болест на сърцето. На второ място е смъртността от новообразувания, чиито интензитет непрекъснато нараства.

Медицинският съвет при МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД Габрово е провел две заседания през първото шестмесечие на 2020г., на което са обсъдени следните въпроси- обсъждане на НРД 2020г.-2022г. и противоепидемични мерки в лечебното заведение във връзка с инфекцията от корона вирус.

Лечебно-контролната комисия при МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД Габрово е провела седем заседания през първото шестмесечие на 2020г., на които са разглеждани случаи с усложнения от диагностично-лечебния процес. На едно от заседанията се е провела клиничнопатологоанатомична среща, на която е разгледана медицинската документация на една починала пациентка в отделение по хирургия.

Комисията за борба с вътрешболничните инфекции- през първото шестмесечие на 2020г. комисията е провела две заседания. Обсъждани въпроси са: анализ на резултатите от регистрираните ВБИ през 2019 г., анализ на употребата на антимикробни средства- общо, с терапевтична, профилактична или като симптоматично лечение; обсъждане на Противоепидемичен план-алгоритъм за обслужване на пациенти в спешно отделение на лечебното заведение и противоепидемичен план за пациенти с инфекция с ковид 19.

Комисията за безопасност и рационална употреба на кръв и кръвни съставки е провела едно заседание през първото тримесечие на 2020г., на които е обсъден годишен отчет за

дейността на ОТХ за 2019г. и са обсъдени случаи със специален подбор на съвместима кръв при пациенти с антиеритроцитни и антилевкоцитни антитела.

Съветът по здравни грижи през първото шестмесечие на 2020 г. , е провел две заседания, като обсъждани въпроси са: кадрови- потребност от кадри, свободни работни места, движение на кадри; анализ на резултати от проверки на поддържане и наблюдение на ПВК и ЦВК; обсъждане на резултати от проверки на книгите за регистрация на ВБИ и справките за приложени антимикробни средства; обсъждане на резултати от проведени анкети с цел проучване на удовлетвореността на пациентите и регистрирани молби, жалби и сигнали на пациенти и техните близки; обсъждане и резултати от проверки по правилното и стриктно събиране на болничните отпадъци- битови и опасни , работни заплати и предложения за повече социални придобивки.

Комисията по медицинска етика е провела едно заседание през първото шестмесечие на 2020г. по повод конфликт между медицински специалисти във вътрешно отделение.

Комисията по лекарствена политика и подкомисия по антибиотична политика е провела три заседания през първото шестмесечие на 2020г., на които са приети са актуализираните Лекарствена политика, Антибиотичен консенсус и Антибиотична политика за 2020г., обсъдено е Сведение за регистрираните ВБИ и лекуваните с антимикробни средства през 2019г., обсъдени са разходите и потреблението на антибиотици през 2019г., разгледан е доклад за антибиотичната резистентност на изследваните клинични материали през 2019г., обсъден е отчет на лечебното заведение по превенция и контрол на инфекциите, свързани с медицинското обслужване през 2019г., изготвена е есенциална листа на лекарства за 2020г.

Комисията по закупуване, доставка на апаратура през първото шестмесечие на 2020г. е провела две заседания за закупуване на три респиратора.

Комисията по следдипломно обучение на студенти и специализанти е провела две заседания през първото шестмесечие на 2020г., на които са актуализирани местата за специализация на лекари, финансирани от държавата и са поместени в сайта на лечебното заведение.

Комисията по хуманитарни помощи в МБАЛ е провела три заседания през първото шестмесечие на 2020г. по повод на получаване на безвъзмездни помощи от фирма „BIB” гр. Габрово – медицински консумативи , превързочни материали и дарение от БЛС и Лайънс клуб- шлемове, защитни гащеризони, маски, ръкавици и престилки.

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

Комитетът по условия на труд е провел две заседания през първото шестмесечие на 2020г. , на едното е обсъдена и приета е актуализираната оценка на риска на работни места във връзка със структурните промени, обсъдени са местата за трудоустрояване, а на второто са набелязани противоепидемични мерки за борба с корона вирус инфекцията.

Комисията по разглеждане на жалби, мнения, предложения, похвали и сигнали за корупция към МБАЛ е провела две заседания през разглеждания период ,на едното са разгледани две жалби на пациентки , а на второто –сигнал за конфликт между медицински специалисти във вътрешно отделение.

Комисията за изтегляне от употреба, унищожаване или предоставяне за учебни или научно - медицински нужди на кръв и кръвни съставки през първото шестмесечие на 2020г. е провела едно заседание. Разгледани са известия от отделение по трансфузионна хематология за Еритроцитен концентрат с изтекъл срок на годност, поради липса на пациенти със същата кръвна група. Комисията е взела решения за изтегляне от употреба на еритроцитен концентрат, който е предоставен в микробиологична лаборатория.

Във връзка с болничната политика за продължителна квалификация на кадрите през първото шестмесечие на 2020г. е проведен **един лекарски колегиум** по повод пандемията с корона вирус.

С цел подобряване контрола на медицинските дейности в лечебното заведение през първото шестмесечие на 2020г. са направени **десет проверки на медицинската документация в спешно отделение** .

Б. Финансово-икономическа дейност

I. Счетоводна политика

База за изготвяне

Междинният финансов отчет на МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2020 г.:

- **Закон за счетоводството;**
- **При спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти, (НСС).**

II. Оценка на елементите на счетоводния баланс

КАПИТАЛ И АКТИВИ

Акционерният капитал на дружеството е 11 160 310 лв.

Разпределен е в 1 116 031 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

Дружеството е със смесена държавна и общинска собственост както следва:

Акционер	Притежавани акции			
	Брой	Номинал лв	Обща стойност лв.	% участие в капитала
Министерство на здравеопазването (МЗ)	1 017 002	10	10 170 020	91.13
Община Габрово	51 242	10	512 420,00	4.59
Община Севлиево	29 323	10	293 230,00	2.63
Община Трявна	9 883	10	98 830,00	0.88
Община Дряново	8 581	10	85 810,00	0.77
	1 116 031	10	10 170 020	100.00

През месец юни т.г. с решение на Общото събрание бе увеличен капитала на лечебното заведение с предоставената и използвана целева субсидия за капиталови разходи в размер на 388830 лв. от 10 771 480 на 11 160 310 лева

В състава на собствения капитал освен записания акционерен капитал са включени и:

- резерв от последващи оценки – 6465 хил.лв;
- Законови резерви – на основание чл.246 от Търговския закон дружеството има образуван фонд Резервен. – 123 хил.лв;
- Други резерви – капитал, образуван при апортирането на ДМА и материали при регистрацията на дружеството, които не са взети предвид определянето на регистрирания акционерен капитал.- 375 хил.лв;
- неразпределена печалба – 45 хил.лв.;
- загуби от минали години – 8400 хил.лв;
- загуба за първото полугодие на 2020г. – 463 хил.лв.

Привлечения капитал е формиран от:

а) Провизии и сходни задължения

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

б) Задължения

	30.06.2020 г. ХИЛ.ЛВ.	30.06..2019г ХИЛ.ЛВ.
	2368	2541
Задължения към доставчици	1237	1305
Задължения към персонала	741	879
Задължения към соц.осигуряване	260	224
Данъчни задължения	66	56
Други задължения	64	77

в) Приходи за бъдещи периоди и финансираня 1064лв. в това число

- финансиране за дълготрайни активи – 920 хил.лева . Тук са включени сумите получени от МЗ за капиталови разходи от 2019г. в размер на 315 хил.лева(250 хил.лева за Ремонт покрив стационар, топла връзка и АГК и 65 хил.лева за дихателни апарати).
- финансиране за текуща дейност - 144 хил.лева .

Активите по баланса включват:

Нетекущи (дълготрайни) активи

- нематериални активи – 20 хил.лева – това са програмни продукти, необходими за дейността на дружеството .
- дълготрайни материални активи в размер на 9651 хил.лева, както следва:

	Първо полугодие 2020г.
Дълготрайни материални активи	
Земи	750
Сгради	6412
Машини, производствено оборудване и апаратура	2070
Съоръжения и други	348
Дълготрайни активи в процес на изграждане	91

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

Текущи активи включват:

- материални запаси – както следва:

	30.06.2020 г. ХИЛ.ЛВ.	30.06.2019г ХИЛ.ЛВ.
Материални запаси	573	405
Материали	573	405
в т.ч.		

Медикаменти и мед.изделия	524	365
Хранителни продукти	10	4
Горивни материали	1	-
Други.материали и недълготрайни активи	38	36

- Вземания

	30.06.2020г. хил.лв.	30.06.2019 г хил.лв.
Вземания	2231	2010
в т.ч.		
Вземания от свързани предприятия	7	4
Вземания от клиенти	2110	1901
Съдебни и присъдени вземания	30	80
Други краткосрочни вземания	84	25

Към 30.06.2020г. най-голям е размера на нашите вземания от клиенти, в частност от РЗОК – 2110 хил. лв.(включващ 267хил.лв. онколекарства изписани през м.юни 2020г., а се фактурират м.юли 2020г. ,както и сумата на надлимитните дейности) и представляват 92% от всички вземания.

Като съдебни вземания в отчета са посочени претендирани суми и платени разноси по дела, които е много вероятно да бъдат получени след съдебни решения.

- парични средства

	30.06.2020 г. хил.лв.	30.06.2019 г хил.лв.
Парични средства в лева	633	847
- налични пари в брой	2	2
- парични средства в банки	631	845

Към 30.06.2020 г. са наложени ограничения за свободно разпореждане с паричните средства в размер на 25 хил.лева.

III.Оценка на елементите на Отчета за приходи и разходи

Приходи

Приходите на МБАЛ “Д-р Тота Венкова” АД за първото полугодие на 2020 година възлиза на 9 702 хил .лева или са увеличени с 6% спрямо същия период на 2019г. Тяхното разпределение е както следва:

В ХИЛ.ЛВ.

	30.06.20г.	30.06.19г.
Предоставяне на услуги на РЗОК	8188	7872
Приходи от финансиране	773	521
в т.ч – по методика за финансиране от МЗ	430	417
- централни доставки на медикаменти	9	5
Предоставяне на услуги	611	624
Приходи от потребителска такса	54	71
Наеми	39	57
Други приходи	36	8
Финансови приходи	1	-
Общо	9702	9153

През първите шест месеца относителния дял на приходите от договори със Здравната каса е 84% от всички приходи на лечебното заведение, срещу 86% през 2019г.

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

В структурата на приходите от РЗОК за 2020г. най-голям дял имат кардиологично отделение – 1268 хил.лв., следвано от отделението по хемодиализа и нефрология – 760 хил. лв, по вътрешни болести – 649 хил.лв в, по хирургия – 625 хил.лв, по ортопедия и травматология – 569 хил.лв и т.н.

Разходи

Общите разходи на МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД – Габрово за първото полугодие на 2020г. възлизат на 10 165 хил. лева. Техният размер е увеличен с 8% спрямо този период на 2019год.

Структурата на извършените разходи

В ХИЛ.ЛВ.

	30.06.20г.	30.06.19г.
Материали	3678	3563
в т.ч.		
- за медикаменти и мед.консумативи	3215	3063
- за вода, горива, енергия	257	289
Заплати и осигуровки	5442	4776
в т.ч.		
- заплати	4580	4038
- осигурителни вноски	662	738
Амортизации	533	547
Външни услуги	434	379
в т.ч.		
- пощенски разходи, абонамент вестници, списания	8	8
- застраховки	35	38

- абонаментна поддръжка и тек.ремонт на мед.т-ка	157	135
- текущ ремонт сгради и инвентар	8	1
- пране	42	42
- унищожаване болн.отпадъци	12	13
- транспортни разходи	77	69
- външни медицински услуги	7	9
- консултански, юридически , охрана и др.услуги	34	32
- наеми	54	32
Други	72	66
в т.ч.		
- за квалификация на персонала	2	3
- за разни глоби и неустойки	5	1
- за командировки	1	2
- данъци по ЗМДТ	61	52
- за брак	2	6
- членски внос неправителствени организации	1	1
-представителни разходи		1
Финансови разходи	6	3
Общо	10165	9335

Разходите за материали през отчетаният период на 2020г. са увеличени със 115 хил. лева в сравнение с тези за 2019г. и относителния им дял от разходите за дейността е в размер на 36 %.

Общо с 152 хил. лева са увеличени разходите за лекарствени средства и медицински изделия спрямо 2019година и те представляват 31% от общите разходи на лечебното заведение

	в хил.лева		
	Разход първо полугодие 2020г.	Разход първо полугодие 2019г.	% увел./ нам.
Лекарствени средства	2183	1884	16
в т.ч.			
Онколекарства както следва :			
лекарства по онкологична КП 240	526	431	22
лекарства по амб.процедура 7	1047	772	35
лекарства по амб.процедура 6	6	10	0.6
Медицински изделия	1032	1179	-3
Общо лекарствени средства и мед.изделия	3215	3063	5

През полугодията са достигнати следните стойности на лекарството:

- Стойност на лекарството – 35 лв
- Стойност на лекарството в отделението по медицинска онкология е 298лв.
- Стойност на мед.изделия за леглоден – 29 лв.

Разходите за храна за пациентите възлизат на 62 хил.лева, като стойността на един храноден достигна 1.91лв

Разходите за енергийни източници в т.ч. и вода са намалени с 32 хил.лева в абсолютен размери представляват 2,5% от общите разходи на болницата като тук е отчетено намалението на доставката на газ в размер на 12 хил.лева

Разходите за външни услуги през 2020г. са увеличени с 14,5% спрямо същите за първото полугодие на 2019г. и техният относителен дял от общите разходи е 4.2%.

	30.06.20г.	30.06.19г.
Външни услуги	434	379
в т.ч.		
- пощенски разходи, абонамент вестници, списания	8	8
- застраховки	35	38
- абонаментна поддръжка и тек.ремонт на мед.т-ка	157	135
- текущ ремонт сгради и инвентар	8	1
- пране	42	42
- унищожаване болн.отпадъци	12	13
- транспортни разходи	77	69
- външни медицински услуги	7	9
- консултантски, юридически , охрана и др.услуги	34	32
- наеми	54	32

Тук се открояват разходите за абонаментна поддръжка и текущ ремонт на апаратурата – 157 хил. лева срещу 135хил.лева за 2019г.; за транспортни разходи – 77хил.лева срещу 69 хил.лева; разходите за пране на болнично бельо –42 хил.лева запазват своя размер спрямо този за 2019г. и т.н.

Разходите за трудови възнаграждения и осигурителни вноски представляват 54 %. от структурата на болничните разходи.

Начислените средства за трудови възнаграждения и осигурителни вноски възлизат на 5442хил.лева или са увеличени с 14%.

За месеците март-юни т.г. по Проект BG05M9OP001-1.099-0001 „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от COVID-19” и на основание лекувани пациенти изплатихме 244 хил. лева (с осиг. вноски) като допълнително възнаграждение на лекари , медицински специалисти и санитарни работници на първа линия. Изплатените заплати и осигурителни вноски са 56% от всички приходи и 90% от приходите от РЗОК за дейност (клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури).

Числеността на персонала за първото полугодие на 2020г. по разписание на длъжностите е 563, а заетите в това число съвместителство-503,25 (висш медицински персонал-112.5, немедицински висш -16.25, мед. специалисти 223.5 и друг персонал – 151).

Средната брутна работна заплата е както следва:

Категории персонал	Към 30.06.2020 г.	Към 30.06.2019 г.	Ръст в %
Висш медицински	2398,91	2141,54	12
Висш немедицински	1499,00	1353,35	11
Мед.специалисти	1435,01	1137,01	26
Друг	932,96	794,05	17
Общо	1508,00	1282,46	17

Структурата на средствата за работни заплати е следната: 46% – основни заплати, възнаграждения за прослужено време – 13%; за доплащане и временно материално стимулиране- 17 %; за извънреден труд - 2% и т.н.

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

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

В Други разходи през първото полугодие на 2020г. са отчетени 67 хил. лева, както следва:

	30.06.20г.
Други разходи	72
в т.ч.	
- за квалификация на персонала	2
- за брак лекарства	2
- за командировки	1
- данъци по ЗМДТ	62
-Глоби и неусойки	5

Финансов резултат

Текущият финансов резултат към 30.06.2020г. е загуба в размер на 463 хил. лева срещу загуба 182 хил. лв за този период на 2019г.

Като основна причина за влошаването на текущия финансов отчет спрямо първото полугодие на 2019г. е обявената епидемична обстановка в страната, в частност на карантина за лечебното заведение в началото на м. март както и намаления прием на пациенти

Икономически показатели за дейността на МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД за 2020 г.

Показатели	Първо полугодие 2020 год.	Първо полугодие 2019 год.
Наличие на просрочени задължения към доставчици,	92 хил.лв	35 хил.лв
Отношение на приходите към разходите за дейността (коефициент на ефективност на разходите)	0.92	0.97
Размер на разходите за лекарства и медицински консумативи съотнесен в % към общите разходи за дейността	31	32,45
Отношение на паричните средства към кратк. задължения(коефициент на абсолютна ликвидност)	0.26	0.33

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

Риск от курсови разлики - Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики.

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност през периода дружеството не е ползвало минимален банков кредит-овърдрафт, за който има сключен договор с банка ДСК. Дружеството не използва търговски кредити.

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

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

Информация за сключените съществени сделки.

През отчетния период голяма сключена сделка и със съществено значение за дейността тази между МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД и Районната здравно осигурителна каса за извършване на болнична помощ по клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури. Приходите от тези договори и допълнителни споразумения представляват 84 % от общите приходи на лечебното заведение.

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

Няма водени извънбалансови сделки.

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

МБАЛ "Д-р Тота Венкова" АД, през отчетния период няма сключени в качеството му на заемодател договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане.

Дружеството е с едностепенна система за управление.

През периода 01.01.- 30.06.2020 г. Съвета на директорите бе в състав, както следва:

- Марияна Колева – Председател на съвета на директорите

и членове

- д-р Нели Савчева член на Съвета и изпълнителен директор до 10.02.2020г;

- д-р Минко Михов член на Съвета и изпълнителен директор от 10.02.2020г

През полугодieto на членовете на Съвета на директорите са изплатени възнаграждения в размер на 70 хил .лева.

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

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

Изводи и очаквания

1, Лечебното заведение приключи шестмесечието с намалени приходи във връзка с намален прием , свързан с пандемията от Ковид 2019 .

2. Във връзка с нарастнало търсене в световен мащаб на дезинфектанти и предпазно облекло нарастаха драстично цените , което доведе до нарастване на разходите по тези пера , като една час от тях бяха осигурени от дарения .

3. Благодарение на добрите противоепидемични мерки не се допусна заразяване на персонала , което при тежкия кадрови дефицит би довело до невъзможност да се осигури 24 часово обслужване на пациентите от областта

4, Увеличения болничен леталите се дължи до силна редукция на плановия прием за сметка на приема на спешни пациенти .

5. Ако не се ограничи епидемията и се запази тенденцията за намален прием финансовите показатели ще се влошат.

6. Ако се увеличат пациентите с Ковид и то тежко болните поради дефицит на кадри в ОАИЛ това ще доведе до невъзможност да се обслужва спешната оперативна дейност и пациентите , нуждаещи се от интензивно лечение .

7, През есенно – зимния сезон ще се увеличат пациентите с остри респираторни заболявания , грип и парагрипни вируси и ще се наложи голяма част от пациентите да се тестват за грип и ковид .В спешен порядък ръководството на МЗ трябва да оцени необходимостта от закупуване апаратура и консумативи за дейности по диагностика на Ковид за да се осигури дейността на областните болници и общинските и частни болници в областите .

8. Необходимо е да се вземат радикални мерки във връзка с кадровия дефицит в областните болници , защото наличните кадри са с неблагоприятна възрастова структура и при екстремно натоварване ще загубим тези кадри .

м.юли 2020г.

Габрово

Изпълнителен директор

Д-р Минко Михов

