

**Годишен доклад
за
дейността
на
МБАЛ
“Свети Пантелеймон” –
Пловдив“ ЕООД
за 2021 год.**

Годишният доклад за дейността на МБАЛ "Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД, гр. Пловдив за 2021 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК и Приложение № 10 към Наредба N:2 от 17.09.2003 год. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация (Приложение № 10), чл.29, ал. 4 от Закона за публичните предприятия, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро - икономическата среда, финансово - икономическото състояние на дружеството за 2021 г. и перспективите за развитие.

14.03.2022 г.
гр. Пловдив

Управител:
д-р Константин Сапунджиев д.м.



I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115517517.

Фирма: МБАЛ "Свети Пантелеймон"- Пловдив" ЕООД

Седалище: гр. Пловдив

Адрес на управление: гр. Пловдив бул. "Никола Вапцаров" №9

Предмет на дейност: Осъществяване на болнична помощ

Собственост: Дружеството е:

100 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 2 536 070 лв., разпределен в 253 607 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.

Съдружници:	Участие в капитала:
Община Пловдив	100.00%
Общо:	100.00%

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от:
Д-р Константин Павлов Сапунджиев д.м. - управител

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 10 / 15.04.2016 год. издадено от Министерство на здравеопазването

Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС): Дружеството няма регистрирани клонове.

Свързани лица: Дружеството има свързани лица, както следва:
МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД гр. Пловдив

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 и чл.48, ал.1 и ал.2 от ЗС)

Многопрофилна болница за активно лечение (МБАЛ) „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е правоприемник на създадената през 1960 г. Общинска болница район „Южен“ - Пловдив Утвърдена е със Заповед РД-20-67/17.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването за преобразуване на публични здравни заведения в лечебни заведения за болнична помощ – еднолични търговски дружества с общинско имущество. С решение №10133/21.09.2000 г. и Фирмено дело 3862/2000 г. на Пловдивски окръжен съд в търговския регистър е вписано лечебно заведение МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД.

МБАЛ "Св. Пантелеймон" - Пловдив ЕООД е собственост на община Пловдив и е разположена в самостоятелна функционално обособена сграда с развита инфраструктура, инженерни, транспортни и комунални съоръжения и прилежащ терен с парк в кв. "Кючук Париж".

Осъществяваната от МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив" ЕООД основна дейност е:

- Осъществяване на болнична помощ съгласно глава IV, чл. 19 и чл. 20 от Закона за лечебните заведения.

Медицински специалисти с помощта на немедицински персонал осъществяват следните дейности:

- * Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;

- * Рехабилитация;

- * Родилна помощ;

- * Диагностика и консултации, поискани от лекар или от друго лечебно заведение;

- * Клинични изпитвания на лекарства, съгласно действащото законодателство;

- * Учебна и научна дейност;

Структурата на болницата е изградена на функционално-блоков принцип, както следва:

- * Диагностично-консултативен блок;

- * Стационарен блок;

- * Административно-стопански блок.

Разрешените дейности, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-10/15.04.2016г., издадено от Министерство на здравеопазването са по следните медицински специалности:

- Вътрешни болести;
- Кардиология;
- Нефрология;
- Гастроентерология;
- Ендокринология и болести на обмяната;
- Пневмология и фтизиатрия;
- Физикална и рехабилитационна медицина;
- Хирургия;
- Урология;
- Анестезиология и интензивно лечение;
- Нервни болести;
- Акушерство и гинекология;
- Неонатология;
- Обща и клинична патология;
- Клинична лаборатория;
- Образна диагностика;
- Спешна медицина;
- Очни болести;
- УНГ болести;
- Микробиология;
- Лицево-челюстна хирургия;
- Съдебна медицина
-

Компактността на болницата и високоорганизираната дейност, отлично подготвените кадри и добрата апаратурна обезпеченост, както и бързите комуникативни възможности /болнична информационна система, специализиран медицински транспорт, корпоративна група на мобилни телефони/ гарантират своевременната реакция на различни специалисти на всички

нива от лечебно -диагностичния процес. По този начин се осъществява комплексно лечение на всеки пациент, допълвано от стабилизиране на постигнатия лечебен резултат в отделението по физикална и рехабилитационна медицина.

В болницата се осъществява клинично обучение по здравни грижи, както и на студенти от всички видове медицински колежи и следдипломно обучение на лекари, съгласно акредитацията на лечебното заведение.

В МБАЛ „Св.Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има открит център за клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство.

Развитието на МБАЛ „Св.Пантелеймон“ - Пловдив“ЕООД е в унисон с новите лечебни стандарти за добра медицинска практика, като част от общоприетата европейската тенденция, ни дава възможност да предложим едно качествено лечение и истински грижи за пациента.

Болницата осъществява своите диагностични и лечебни функции при зачитане правата и човешко достойнство.

МБАЛ “Свети Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД реализира своите услуги на следните пазари:

❖ **Вътрешни**

- В страната

Преминалите пациенти за 2021 г. са 8 406, както следва:

- От Община Пловдив - 5494, което е 65% от преминалите пациенти;
- От Област Пловдив - 2006, което е 24% от преминалите пациенти;
- От други общини - 906, което е 11% от преминалите пациенти.

(хил.лв.)

Основни клиенти на МБАЛ"Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2021г.	2020г.	Изменение %
НЗОК	7 485	6 524	115%
Други	277	201	138%
Общо	100%	100%	

Видно от таблицата основните клиенти на МБАЛ “Свети Пантелеймон” – Пловдив“ ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са както следва:

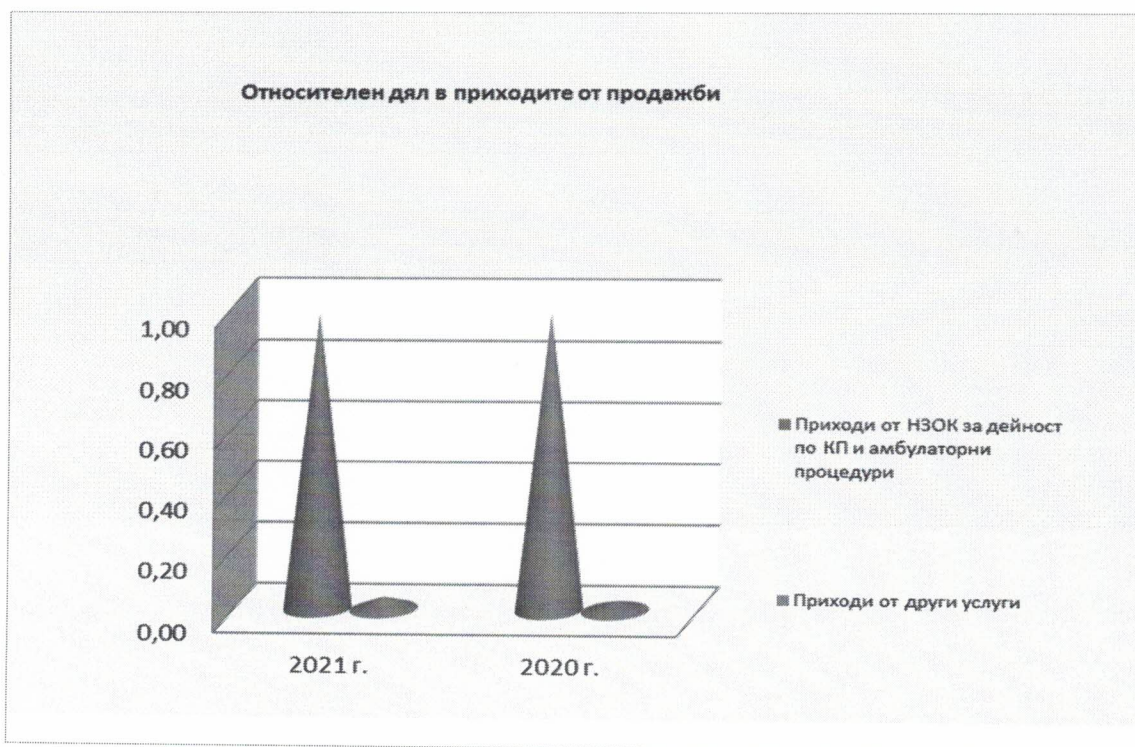
сновни клиенти на МБАЛ"Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
НЗОК	96	121858220	София	договор

Относителният дял на реализираните услуги по договор с Национална здравно осигурителна каса (НЗОК) в приходите от продажби на дружеството за 2021 г. и неговото изменение спрямо същия период за 2020 г. е както следва: намаление с 1% спрямо предходния период.

(%)

Относителен дял в приходите от продажби

По видове услуги	2021 г.	2020 г.	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	0,96	0,97	99%
Приходи от други услуги	0,04	0,03	100%



Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК.

➤ **РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО**

При осъществяване на дейността си МБАЛ “Свети Пантелеймон” - Пловдив“ ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

➤ **Валутен риск:**

Сделките на дружеството се осъществяват в български лева. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото

равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към Еврозоната. От друга страна, предлагането по-високите вносни цени се пренасят в страната, може да се очаква повишаване на крайните цени и/или понижаване на печалбите на фирмите.

- ✓ *На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме валутния риск като: **среден риск.***

➤ **Инфлационен риск:**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната. Според МФ вече има сигнали за оттласкване, най-вече заради повишените цени на електроенергията. Повишаването на инфлационните очаквания предполага засилване на инвестициите в икономиката и нарастване на търсенето на работна ръка.

- ✓ *На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инфлационния риск като: **среден риск.***

➤ **Отраслов (секторен) риск:**

Появява се във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, нормативната база, конкурентната среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите, употребявани в отрасъла. Рискът се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно измененията в специфичната нормативна база.

Рисковете в сектор Здравеопазване са свързани с гарантирането на устойчивостта и сигурността на системите по време на обявената епидемична обстановка.

- ✓ *На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме отрасловия риск като: **среден риск.***

➤ **Фирмен риск:**

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат. Управлението на фирмения риск засяга анализа на услугите, които се предлагат от МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативното и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие. Ръководството счита, че от непредвидимостта на ситуацията с продължаващата пандемия и разпространение на COVID-19, е възможно да се стигне до неизпълнение на някои заложили параметри в програмата за развитие на лечебното заведение.

- ✓ *На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **среден риск.***

➤ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към институциите, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи, определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

- ✓ *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: **среден риск**.*

➤ **Ликвиден риск:**

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

- ✓ *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **нисък риск**.*

➤ **Ценови риск:**

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

- ✓ *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на предлагани услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: **висок риск**.*

➤ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

- ✓ *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **среден риск**.*

➤ **Кредитен риск:**

Дружеството не използва заемни средства. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

- ✓ На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: **нисък риск.**

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

III.1. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

III.1.1. Анализ на приходите

Реализираните приходи по видове услуги от дейността за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи			
по видове услуги	2021	2020	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	7 485	6 524	115%
Приходи платени медицински услуги	138	81	170%
Приходи от потребителска такса	47	44	107%
Приходи от ВИП стаи	29	40	73%
Приходи от наеми	27	26	104%
Приходи от други услуги	36	9	400%
Общо приходи от продажби	7 762	6 724	115%
Приходи от други	4 873	2 656	183%
Общо приходи	12 635	9 380	135%

Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК. Видно от таблицата е, че за 2021 г. те са се увеличили с **961** хил.лв, което е 15% спрямо 2020 г.

За 2021 г. се наблюдава значително увеличение на Други приходи спрямо 2020 г. , в частта приходи от финансираня, както следва:

Реализирани други приходи

(хил.лв.)

По видове услуги	2021г.	2020г.	изменение
Приходи от Финансиране	4 865	2 636	2 229
Приходи от други	8	20	-12
Общо	4 873	2 656	2 217

Приходите от финансиране по видове за 2021 г. и тяхното изменение спрямо за 2020 г. са както следва:

/хил.лв./

	Източници на приходи от финансиране	2021г.		2020г.	
		Сума	% относител ен дял	Сума	% относител ен дял
1.	Финансиране от РЗОК за допълнителни възнаграждения по чл.5 от ЗБНЗОК	1 020	20,97		
2.	Финансиране за ДВ за обслужване на пациенти с COVID – 19	1 783	36,65	793	30,08
3.	Финансиране от РЗОК за доплащане при работа в неблагоприятни условия	753	15,48	745	28,26
4.	Финансиране от РЗОК за поставени дози ваксини	49	1,01		0,00
5.	От РЗОК за отчетена и неплатена дейност по договори	248	5,10	835	31,68
6.	Финансиране от МЗ за издадени експертни решения от ТЕЛК и за неонатален скрининг	62	1,27	61	2,31
7.	Финансиране от Община Пловдив	84	1,73	96	3,64
8.	Дарение на медикаменти и бързи антигенни тестове	531	10,91	54	2,05
9.	Финансиране от други източници	335	6,89	52	1,97
	Общо приходи от финансиране	4 865	100,00	2 636	100,00

През цялата 2021 г. страната ни беше в извънредна епидемична обстановка, обявена и приета с решения от Министерският съвет, която към момента е удължена до 31.03.2022 г.

В следствие на това към Договора с РЗОК Пловдив за извършване на болнична медицинска помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури от 25.02.2020 год., дружеството сключи Допълнителни споразумения за:

- Заплащане за поставена доза на препоръчана ваксина за COVID-19;
- Заплащане на допълнителни трудове възнаграждения на медицинския персонал за срока на обявена извънредна епидемична обстановка в изпълнение на чл.5 от ЗБНЗОК;
- Заплащане на допълнителни трудови възнаграждения на персонала извършвал пряко дейности по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти с потвърден случай на COVID-19.

Тези приходи, както и доплащането за неблагоприятни условия на работа по време на обявена епидемична обстановка, предадените от РЗИ медикаменти и бързи антигенни тестове се отнасят към финансиране и са в размер на 4 865 хил.лв.

С Министерство на здравеопазването се сключи Договор за издадени експертни решения от ТЕЛК, Договор за неонатален слухов скрининг и Договор за поддръжка и готовност за провеждане на кислородолечение на всички нуждаещи се пациенти пред периода на обявена епидемична обстановка, които приходи също се отнасят към финансиране.

III.1.2. Анализ на разходите

Разходите по видове за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

Разходи за суровини, материали и външни услуги	31.12.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
1. Разходи за суровини и материали, в т.ч.:	2 203	1 452
- медикаменти	665	504
- медикаменти – дарение, вкл. от РЗИ	442	54
- медицински консумативи	456	338
-разход за кислород	63	23
- консумативни и други материали	105	154
-канцеларски материали	22	20
- предпазно еднократно облекло	92	86
- газ за отопление	135	77
- ел. енергия	152	77
- постелочен инвентар	20	59
- вода	28	38
- кръв и кръвни продукти	12	12
- горива	11	10
2. Разходи за външни услуги в т.ч.:	1 177	932
- храна стационарно болни	148	150
- консултанти и граждански договори	228	170
- ремонт на МА и ДМА	288	97
- храна дежурни по Наредба 11	68	64
- пране	44	48
- лабораторни и медицински услуги	42	47
- правни услуги	26	26
- абонаментна поддръжка	57	65

- охрана	72	66
- поддръжка софтуер	33	28
- медийно обслужване - публикуване в информационни сайтове	31	22
- такса битови отпадъци по ЗМДТ	22	22
- обслужване на опасни биологични отпадъци	26	21
- телефони и пощенски услуги	25	17
- застраховки	15	17
- подготовка на документи за участие в европроекти	-	7
- издаване на лиценз и външен контрол на рентген	2	7
- административни такси по договори за медицински услуги	5	5
- финансов одит на ГФО по ЗНФО	5	5
- измерване и контрол на работната среда и контрол на ел. безопасност	6	10
- контрол на системата за съхранение на лични данни	2	-
- наем на съд и бутилки за кислород	6	4
- обслужване от служба по трудова медицина	4	4
- обучение на специал. софтуер и инженерингово обслужване	2	4
- участие в рекламно – информационна кампания	-	4
- дезинфекция и дератизация	4	3
- такса за аренда МЗ	-	3
- външен контрол на клинична лаборатория и микробиология	3	3
-машинно почистване на болничен стационар и коридори	3	-
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	8 551	6 221
- разходи за текущи възнаграждения и социално осигуряване	5 381	5 142
- разходи за допълнителни възнаграждения на лица извършвали пряко дейности по диагностика, наблюдение и лечение на пациенти с COVID 19	1 783	793
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни възнаграждения съгласно чл.5, ал.1 от ЗБНЗОК	1 020	-
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни вноски за поставени дози ваксини	49	-
- начисления за непозлзвани компенсирани платени отпуски и осигурителни вноски върху тях	285	260
- начислени провизии за обезщетения при пенсиониране	33	26
4. Разходи за амортизации	466	442
5. Други разходи, в т.ч.:	81	63
- разходи за предпазна храна по Наредба 11	28	28
- местни данъци	15	24
- представителни разходи	5	5
- учебни разходи	10	2
- удържани финансови неустойки от РЗОК	12	1
- балансова стойност на продадени активи	1	3
-разходи за лицензии за нови работни места за медицински софтуер	5	-
6. Финансови разходи, в т.ч.:	9	6
- разходи за обезценка на краткосрочни вземания	-	3
- банкови такси и комисионни	9	3

7. Разходи за данъци върху печалбата, в т.ч.:	34	48
- разход за текущ данък по ГДД по ЗКПО	35	45
- изменение на отсрочени данъци	(-1)	3
Общо разходи:	12 521	9 164

Общо разходите за 2021г. възлизат на 12 521 хил. лв., като се отчита увеличение с 3 357 хил. лв. увеличение спрямо 2020г.

Разходите за суровини и материали за 2021г. са увеличени с 751 хил. лв. спрямо 2020г.

Най - значим относителен дял в нарастването заемат разходите за:

1. медикаменти, които са се увеличили с 549 хил. лв. спрямо 2020г.;
2. медицински консумативи - увеличение с 118 хил. лв.;
3. разходи за кислород – увеличение с 40 хил.лв.;

Увеличението разходите от т.1 до т.3 се дължи на по – големият брой и по – дълъг престой на преминали пациенти през Ковид отделението, както следва: 971 за 2021г. спрямо 114 за 2020г.

4. разходи за газ за отопление – увеличение с 60 хил.лв.;
5. разходи за ел.енергия – увеличение с 75 хил.лв.

Увеличението на разходите за ел.енергия и топлоенергия се дължи на значителното покачването на цените на енергийни източници.

Направените разходи за външни услуги за 2021г. са нараснали с 245 хил.лв. спрямо 2020 г., като най - значимо увеличение имат:

- ремонт на сградния фонд на болницата (заложено като инвестиционен проект за 2021г.) – увеличение с 191 хил.лв.;
- граждански договори с консултанти и специалисти, във връзка с изпълнение на КП и други медицински дейности – увеличение с 58 хил.лв.

Разходите за персонала – заплати и осигурителни вноски за 2021г., без допълнителните възнаграждения по сключени споразумения с РЗОК, са се увеличили с 239 хил.лв. спрямо 2020г.

Разходите за амортизации за 2021г. се увеличават с 24 хил. лв. спрямо 2020г.

Други разходи и финансови разходи за отчетния период имат увеличение съответно с 18 хил.лв. и 3 хил. лв.

Основните доставчици на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив” ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за медикаменти е както следва:

Основни доставчици на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив” ЕООД с относителен дял над 10% от разходите за медикаменти				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
"Медекс"ООД	33%	131268894	София	договор
"Софарма трейдинг" АД	22%	103267194	София	договор
"Фьоникс Фарма" ЕООД	33%	203283623	Пловдив	договор

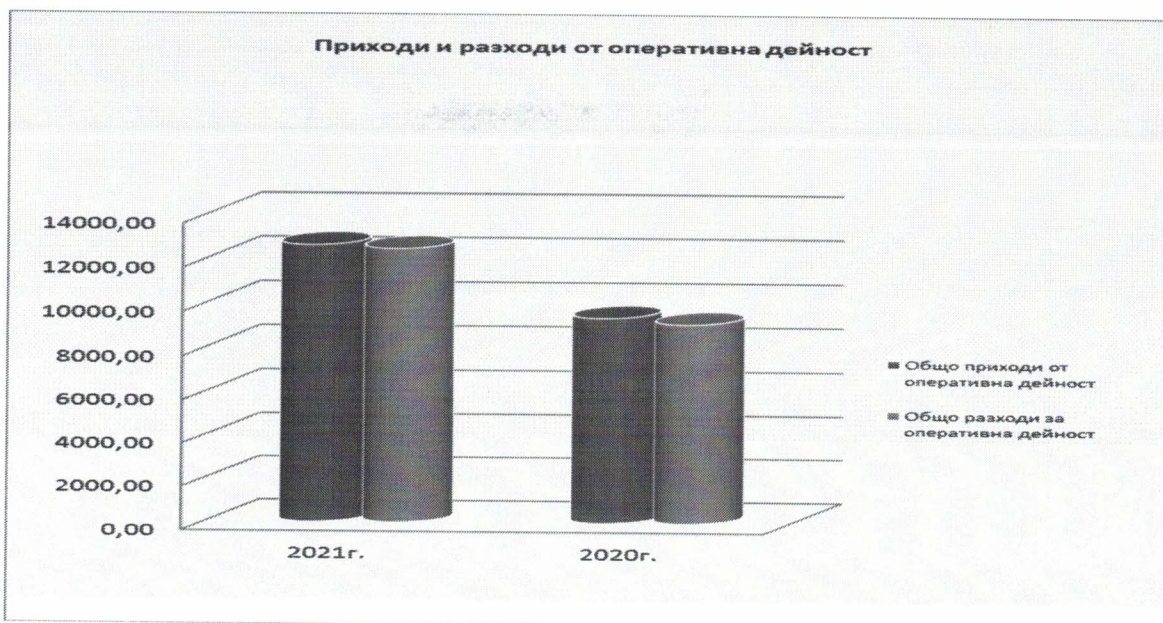
III.1.3. Анализ на финансовия резултат

За 2021г. МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД реализира печалба в размер на 114 хил.лв., спрямо 218 хил.лв. за 2020г. Неблагоприятен ефект върху намалението на финансовия резултат оказва:

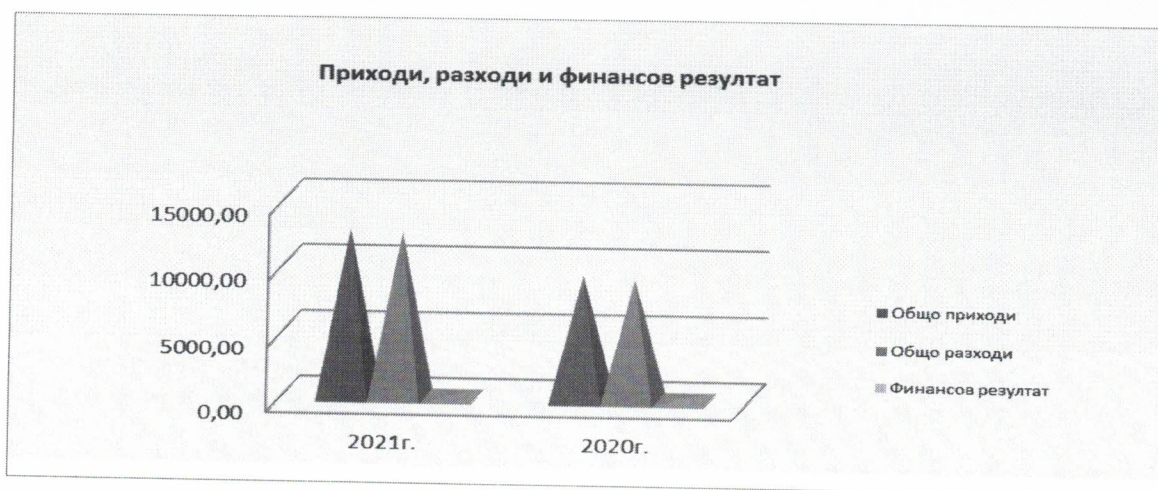
- Ограничаване на обема на медицинските дейности поради въведената извънредна епидемична обстановка за целия отчетен период. За всички болници и в частност за МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД, Министърът на здравеопазването наложи забрана за планов прием и планови операции. Тези мерки доведоха до нарушения в обичайната дейност на дружеството, което се отрази и на пациентопотока. Много от стационарните отделения са малък брой преминали пациенти поради наложените мерки, а част от персонала пуснат в отпуск. Със заповеди на директора на РЗИ Пловдив и Анекси към договора със РЗОК се определяха броя на леглата за лечение и наблюдение на пациенти с потвърдени случаи на COVID-19. В пиковите месеци от общо 253 бр. легла за периода бяха определени 56 бр. за лечение и наблюдение на пациенти с потвърдени случаи на COVID-19 и 6 бр. за интензивно лечение на пациенти с COVID-19. Към 31.12.2021г. със Заповед на директора на РЗИ са определените 35 бр. легла за средно тежко състояние и 6 бр. легла за интензивно лечение на пациенти с COVID-19. Хоспитализираните пациенти с COVID-19 към 31.12.2021 са 971.
- Недофинансиране на клиничните пътеки, особено на пациенти лекувани от COVID-19. През 2021г. има значителното увеличение на цените ел.енергията, газ за отопление, кислород, медикаменти и др.основни материали, а цените на клиничните пътеки не са актуализирани.
- Издръжката на спешен кабинет е за сметка на приходите от клинични пътеки. За 2021г. през спешен кабинет са преминали 7679 пациента, от които 1717 не са хоспитализирани и разходите, направени за прегледи и манипулации са за сметка на болницата.
- Повишаване на цените и обема на закупуването на материали - медикаменти, медицински консумативи, предпазни средства, кислород, дезинфектанти, реактиви и консумативи за клинична лаборатория и други.
- Повишената цена на ел. енергията и горивата.
- Повишаване на цените на ползваните външни услуги.
- Увеличаване на минималната работна заплата за страната от 01.01.2021г. водещо до увеличен разход за заплати и осигурителни вноски за сметка на работодателя.

III.1.4. Съпоставка приходи, разходи и финансов резултат

Приходи и разходи от оперативна дейност	2021г.	2020г.
Общо приходи от оперативна дейност	12635	9381
Общо разходи за оперативна дейност	12478	9110



Приходи, разходи и финансов резултат	2021г.	2020г.
Общо приходи	12635	9382
Общо разходи	12478	9116
Финансов резултат	114	218



Основните икономически показатели за дейността, които се изготвят за целите на статистиката и управлението са:

Показатели		
	2021	2020
Среден разход на преминал болен		
Среден разход на леглоден	1489,49	1039,83
Среден разход на лекарстводен	292,92	215,09
Среден разход на ден за медицински консумативи и изделия	25,89	12,66
Среден разход на храноден	12,13	8,29

III.1.5. Финансови показатели

Постигнатите от дружеството финансови показатели за 2021г. спрямо 2020 г. са както следва:

(хил.лв.)

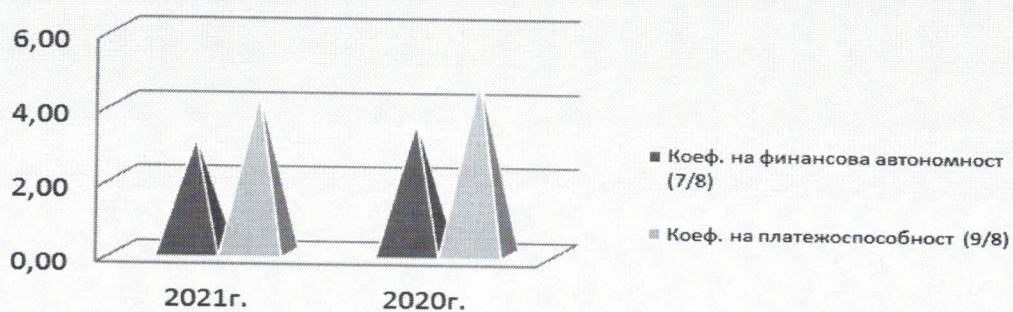
N:	Показатели:	2021 г.	2020г.	2021/2020	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	114	218	-104	-47,71
2	Нетни приходи от продажби	7762	6725	1037	15,42
3	Общо приходи от оперативна дейност	12635	9381	3254	34,69
4	Общо приходи	12635	9382	3253	34,67
5	Общо разходи за оперативна дейност	12478	9110	3368	36,97
6	Общо разходи	12478	9116	3362	36,88
7	Собствен капитал	4423	4303	120	2,79
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1458	1231	227	18,44
9	Обща сума на активите	6129	5762	367	6,37
10	Краткотрайни активи	3026	2383	643	26,98
11	Краткосрочни задължения	1458	1231	227	18,44
12	Краткосрочни вземания	984	739	245	33,15
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,00
14	Парични средства	1724	1329	395	29,72
15	Материални запаси	318	315	3	0,95
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,00

Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,015	0,032	-0,018	-54,69
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,026	0,051	-0,025	-49,13
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,078	0,177	-0,099	-55,85
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,019	0,038	-0,019	-50,84
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,013	1,029	0,004	-1,61
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,013	1,030	-0,017	-1,67
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,075	1,936	0,140	7,21
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,857	1,680	0,177	10,56
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,182	1,080	0,103	9,52
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,182	1,080	0,103	9,52
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	3,034	3,496	-0,462	-13,21
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,204	4,681	-0,477	-10,19

III.1.5.1 Анализ на финансовите показатели за 2021г. и тяхното изменение спрямо 2020г.

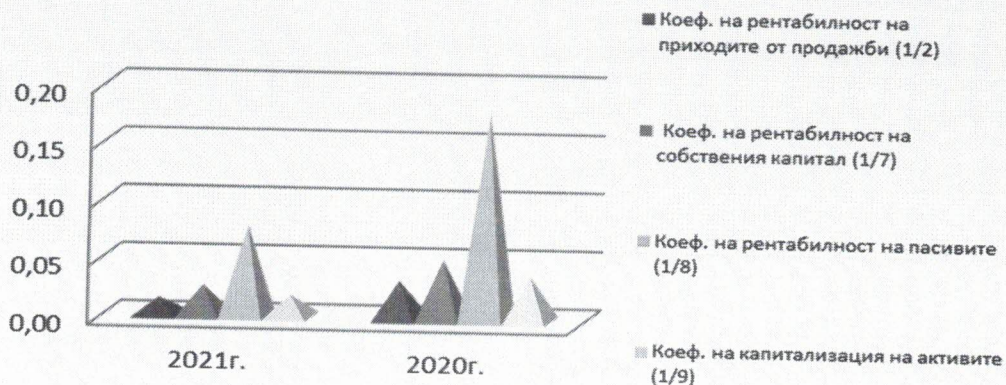
Финансова автономност	2021г.	2020г.
Коеф. на финансова автономност (7/8)	3,03	3,50
Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,20	4,68

Финансова автономност

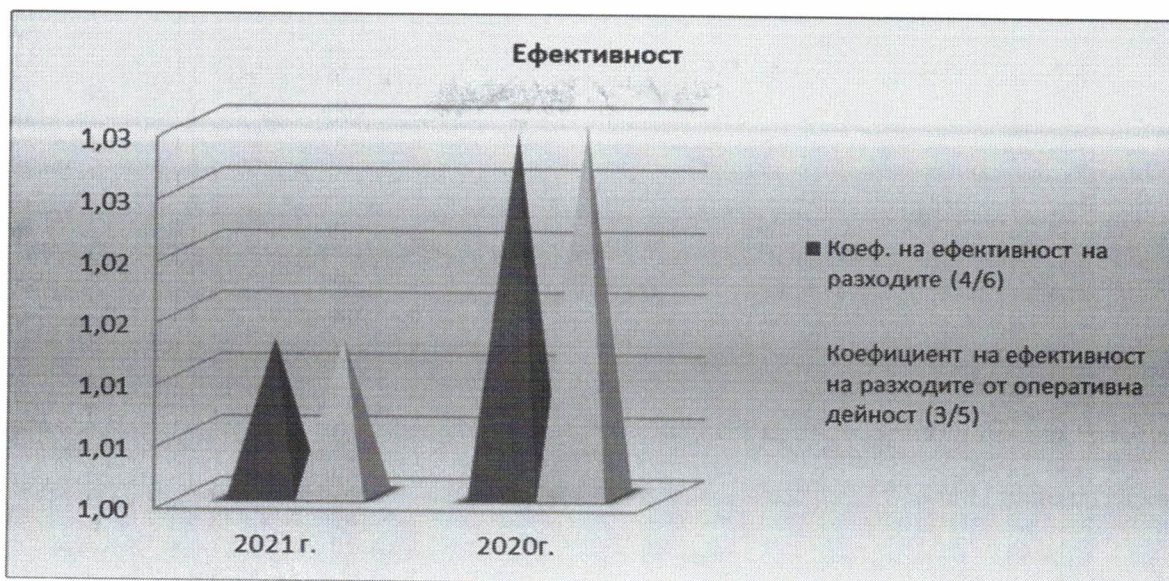


Рентабилност	2021г.	2020г.
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,015	0,032
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,026	0,051
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,078	0,177
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,019	0,038

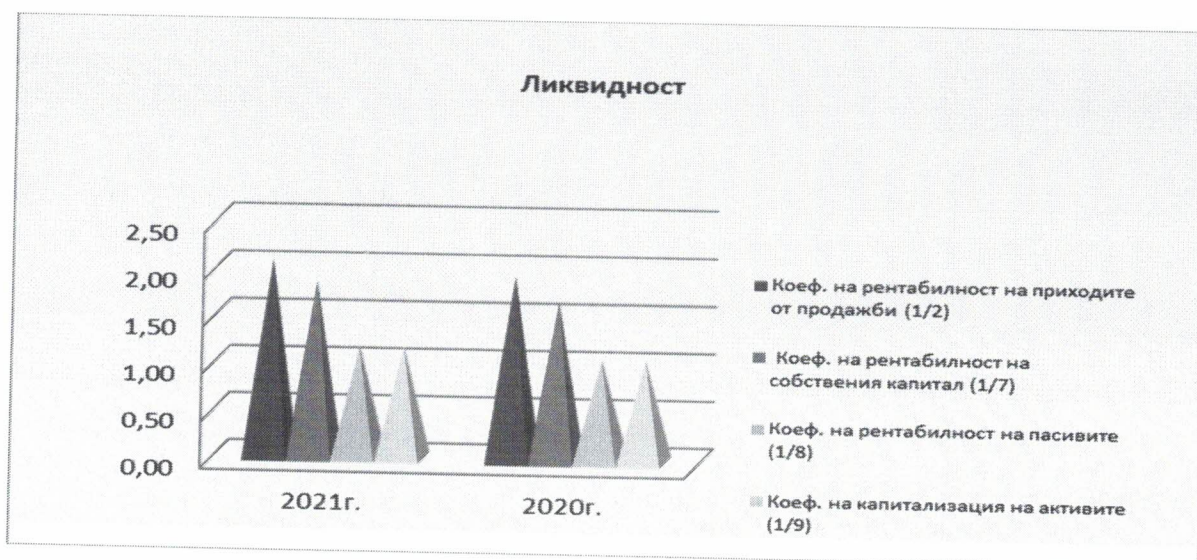
Рентабилност



Ефективност	2021г.	2020г.
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,013	1,029
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,013	1,030



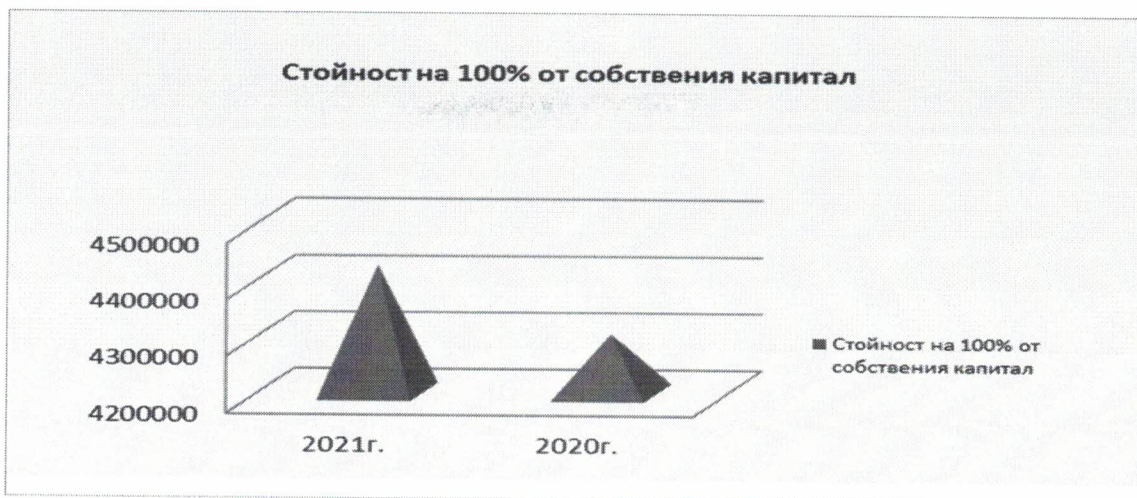
Ликвидност	2021г.	2020г.
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	2,075	1,936
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	1,857	1,680
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	1,182	1,080
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	1,182	1,080



Стойността на дружеството за 2021 г. спрямо 2020 г. е както следва:

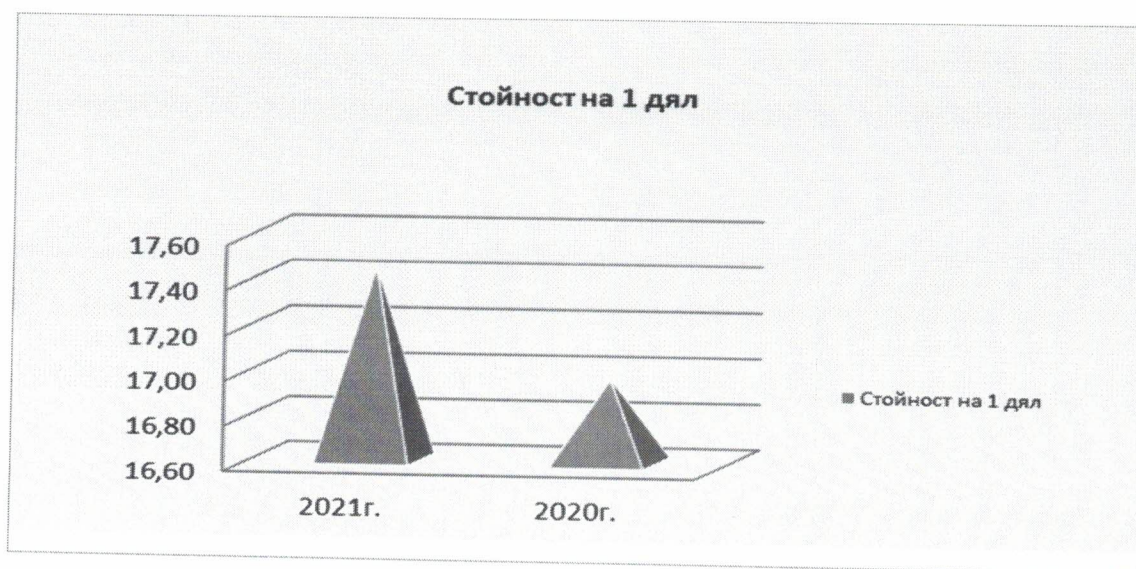
(лева)

	2021г.	2020г.
Стойност на 100% от собствения капитал	4423626	4302984
Брой дялове	253607	253607
Стойност на 1 дял	17,44	16,97



(лева)

	2021г.	2020г.
Стойност на 1 дял	17,44	16,97



III.2. НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 и чл. 48, ал.1 и ал.2 от ЗС)

➤ **Медико – статистически показатели**

За целите на управлението и статистиката се наблюдават и извеждат качествени медико – статистически показатели, които дават представа за специфичните секторни характеристики на дружеството. Качествените медико – статистически показатели за 2021г. и тяхната съпоставка с 2020г. са представени с следната таблица:

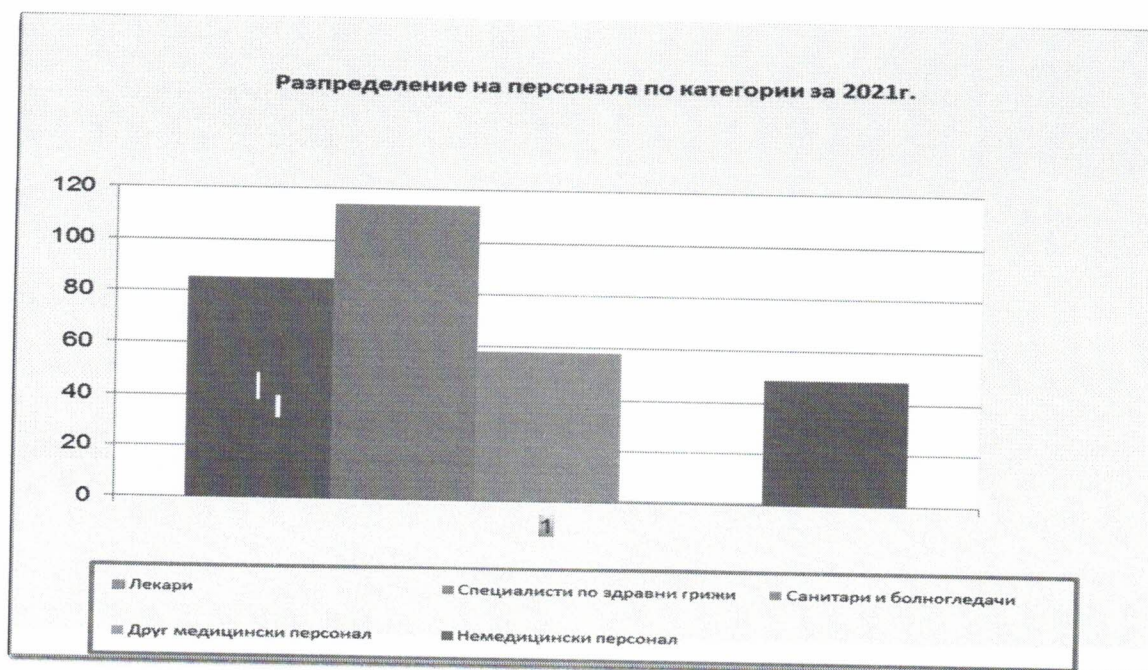
Качествени медико – статистически показатели		
Показатели	2021г.	2020г.
Брой легла	253	253
Брой леглодни	42 745	42 305
Брой преминали болни	8 406	8 753
Оборот на едно легло	33,23	35,01
Среден престой на болните в дни	5,09	4,83
Използваемост на леглата в %	46,29	46,24
Използваемост на леглата в дни	168,95	169,24
Леталитет в %	4,79	3,91
Преминали болни с Ковид-19	971	114

➤ **Численост и структура на персонала**

Структура на персонала по категории

(брой)

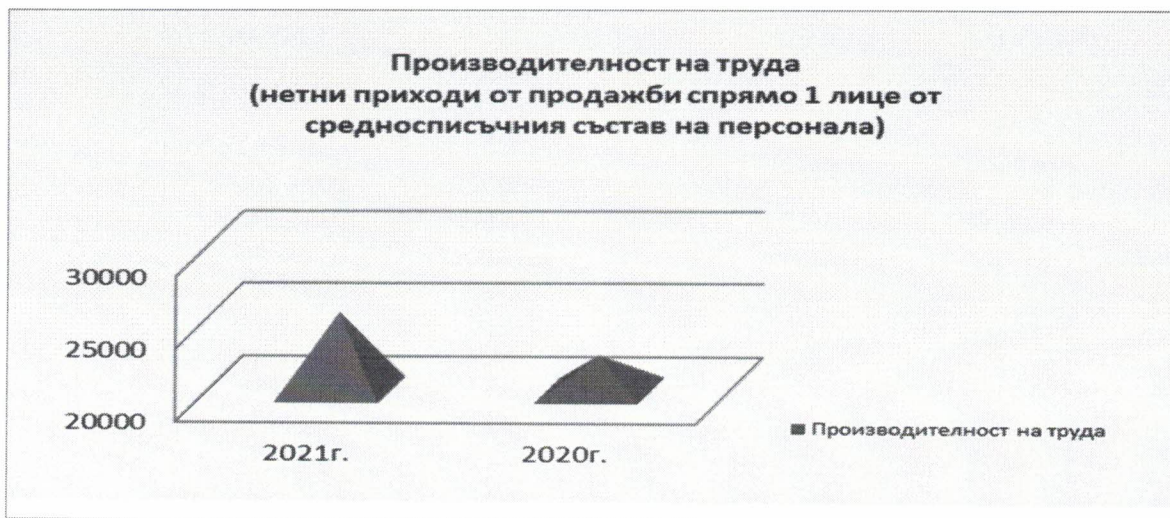
Категория	2021г.	2020г.
Общо/без лицата в отпуск по майчинство/, в т.ч.	307	300
Лекари	85	85
Специалисти по здравни грижи	114	117
Санитари и болногледачи	58	52
Друг медицински персонал	1	1
Немедицински персонал	49	45



➤ **Производителност на труда**

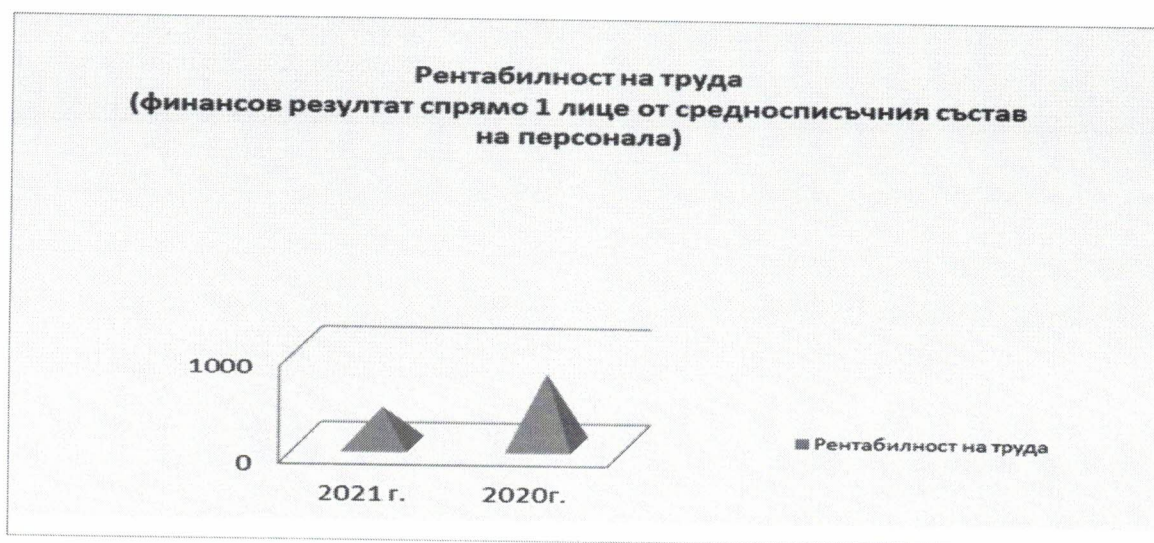
(в лева)

Производителност на труда		
Години	2021г.	2020г.
Производителност на труда	25 283	22 417
ПЕРСОНАЛ	307	300
Приходи	7 761 833	6 725 013



➤ **Рентабилност на труда**

Рентабилност на труда		
	2021 г.	2020г.
Рентабилност на труда	372	725
ПЕРСОНАЛ	307	300
Финансов резултат	114 240	217 525



➤ **Издръжка на едно лице от персонала**

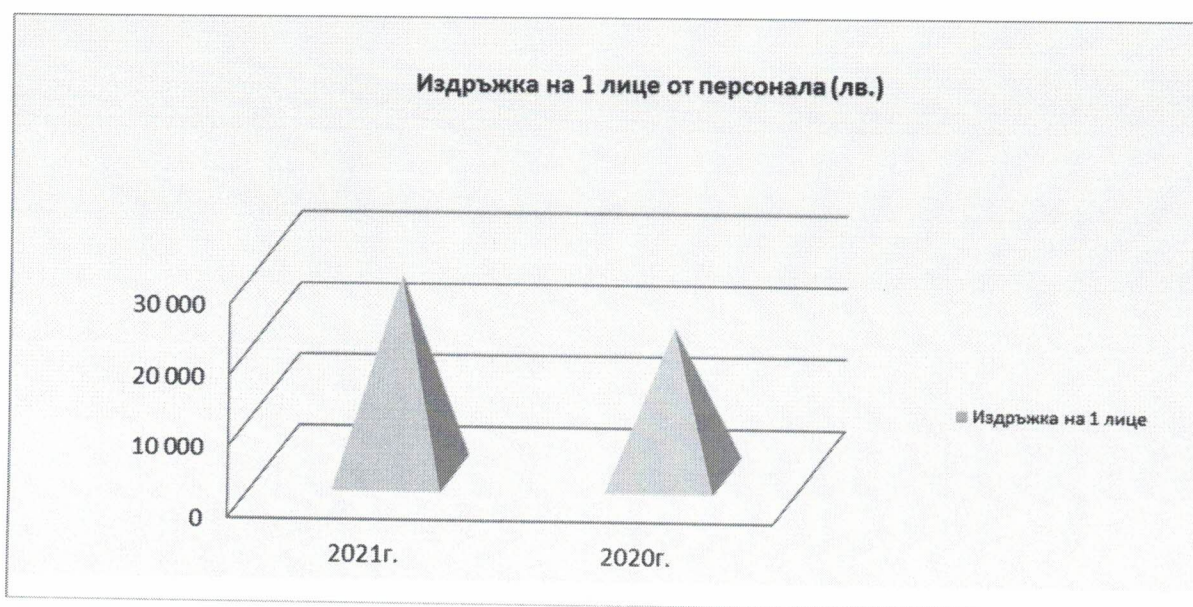
(в лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Година	2021г.	2020г.
Персонал	307	300
Възнаграждения и осигуровки*	8 550 594	6 221 184
Издръжка на 1 лице, лв.	27 852	20 737

* От отчета за приходите и разходите

(в лева)

Издръжка на едно лице от персонала (лв.)		
	2021г.	2020г.
Издръжка на 1 лице	27 852	20 737



➤ **Картина на АКТИВ® за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:**

(в лева)

Година	2021г.	2020г.
Издръжка на едно лице от персонала в лв.	27 852	20 737
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	25 283	22 417
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	372	725



➤ **Описание на политиките по отношение на социалните въпроси, които са приети и се следват от МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД**

Политиките в тази област са насочени към постигане на отговорност и съпричастност на персонала при изпълнение на поставените цели и задачи, като ръководството се стреми да оказва подкрепа на служителите за реализиране на управленските приоритети на болницата. Целта е груповата социална политика да спомага за развитието и да стимулира позитивните промени в цялостната дейност на дружеството, които в крайна сметка се отразяват положително върху работния процес и върху социалния статус на работниците. За осъществяване на своите цели МБАЛ „Св. Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД работи със законоустановените и вътрешно утвърдените наредби, правилници, инструкции, свързани с:

- ✓ трудово-правните и осигурителните отношения;
- ✓ организацията и заплащането на труда;
- ✓ трудовата заетост и социалната дейност;
- ✓ условията на труд и безопасността на труда;
- ✓ колективен трудов договор;

Постигнатите социални договорености имат следните основни насоки:

- За здравословни и безопасни условия на труд на работниците и служителите се осигуряват: специално работно облекло и лични предпазни средства; безплатна храна по Наредба 11 и КТ; замерване параметрите на работната среда от акредитиран орган; периодични медицински прегледи. Лечебното заведение е сключило договор със Служба по трудова медицина. Изработен е Правилник за здравословни и безопасни условия на труд и е създаден Комитет по условията на труд, който работи по опазване на здравето и осигуряване безопасността на работещите в болницата. При назначаване нови служители и работници, всички се инструктират и обучават. Съставен е Доклад за оценка на риска, който при необходимост се актуализира.
- Социално битови придобивки: финансови помощи и обезщетения при смърт на член на семейството, при раждане на новородено дете на служител на лечебното заведение, при продължително боледуване и скъпо струващо лечение и рехабилитация; при сключване на граждански брак; предоставяне на еднаква сума на всеки служител при вземане на решение за изплащане на средства от фонд СБКО за професионални или официални празници. Размерът на средствата за социално-битово и културно

обслужване на персонала се договарят с работодателя, съобразени с финансовите средства и законоопределеният им размер. Структурата и начинът на използването на средствата за социално-битово и културното обслужване се определят с решение на Общото събрание на болницата.

- Ръководството на лечебното заведение провежда политика за непрекъснато повишаване квалификацията на служителите. Периодично се прави преглед на квалификацията на персонала с цел осигуряване на необходимото вътрешно и външно обучение, ориентирано към качествено изпълнение на медицинските и др. дейности.

➤ **Политика по социална отговорност:**

МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД следва и съдейства за спазването на международно утвърдените човешки права и счита опазването на неприкосновеността, здравето, правата и благоденствието на своите служители и на околната среда за елементи от първостепенно и фундаментално значение при упражняването и развитието на своята дейност.

Политиката по социална отговорност на дружеството при изпълнение на основните си дейности е насочена към стратегическо управление, допринасящо за устойчиво развитие, коректни трудови отношения с персонала, техните семейства, местната общност и обществото, като цяло с цел подобряване качеството на живот.

Ръководните принципи на МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД по отношение на социалната отговорност включват:

- уважение и зачитане на правата на човека и неговите основни свободи, определени във Всеобщата декларация за правата на човека;
- защита на общоприетите човешки ценности;
- осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на своите служители;
- развитие и мотивиране на персонала;
- разкриване на нови работни места;
- осигуряване на сигурност в разплащанията;
- поддържане на адекватно заплащане на труда с навременно плащане на работните заплати, данъците и видовете осигуровки на персонала;
- формулиране на правила за градивна бизнес етика и гарантиране на тяхното спазване;
- отговорност при извършването на благотворителни дейности, в т.ч. подобряване на местната инфраструктура;
- поддържане на ползотворни взаимодействия с обществеността и местната власт, както и с неправителствени организации, образователни и експертни институции ;
- оповестяване дейността на компанията в средствата за масова информация;

Всички служители в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД работят доброволно.

За да гарантира доброволния характер на работата, дружеството се ангажира да гарантира, че всички служители са запознати с правата и задълженията, произтичащи от трудовите им договори. Разработен е „Правилник за вътрешния трудов ред“ и персоналет е запознат с него. Във всеки трудов договор са заложили условията на трудовото правоотношение, а именно: заплата, работно време, ползваем годишен платен отпуск, длъжност, срок на предизвестие при прекратяване на трудовото правоотношение.

Работещите в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД имат право да сформират, участват и организират синдикати по техен избор и да се договарят колективно от свое име с дружеството. Персоналет е информиран, че е свободен да участва в организация по свой избор и че това негово действие няма да доведе до негативни последствия или репресивна мярка за спрямо него. Функционирането и управлението на тези професионални организации е свободно и не се ограничава от дружествена намеса.

В МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД няма дискриминация при наемане на работа, във връзка със заплащането, достъпа до обучение, повишение, прекратяване на договора или пенсиониране на базата на расов, национален или социален произход, класа, потекло, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, семейно положение, членство в синдикат, политически възгледи или друго условие, което да доведе до дискриминация.

Дружеството не пречи на упражняването на правото на персонала да спазва принципи, практики или да посреща нужди на основата на расов, национален или социален произход, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, членство в синдикат, политически възгледи или други условия, които могат да доведат до дискриминация. Служителите в лечебното заведение са с различна религиозна и етническа принадлежност, и това не пречи на съвместната и екипна работа. Дружеството е отворено за назначаване на хора в неравностойно положение. Стремещт е да се осигурят на младите хора възможности за професионално и личностно развитие.

Спазен е принципа на равнопоставеност на половете при назначаване на лица на ръководни длъжности.

В лечебното заведение не се позволява заплашително, оскърбително или водещо до експлоатация или сексуален тормоз поведение, включително такива жестове, език и физически контакт на работното място.

➤ **Политика по опазване на околната среда**

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в предлагането на услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- Следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- ефективно управление на генерираните отпадъци;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда.

В лечебното заведение функционира система за управление на болничните отпадъци, която утвърждава правила и процедури за управление на болничните отпадъци, с акцент правилно събиране, съхранение и транспортиране на опасните болнични отпадъци и намаляване на риска при работа с тях и осигуряване на защита на персонала и други лица.

СПИСЪК НА ПРИОРИТЕТИТЕ ПО УПРАВЛЕНИЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА

Описание на аспектите, чието управление се определя като приоритет	Въздействия, чието управление се определя като приоритет
Генериране на опасни болнични отпадъци	* Възникване на вътрешно болнични инфекции; * Предизвикване на инфекциозни заболявания извън територията на болницата; * Замърсяване на почвата, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания; * Заразяване на водите, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания.
Генериране на небитови отпадъци	* Вредни въздействия от токсични отпадъци от луминесцентни лампи, батерии и друга апаратура. * Вредно въздействие от неизправна апаратура и оборудване.
Отопление с природен газ	* Неблагоприятни въздействия при допуснато изтичане на природен газ при неизправност на инсталацията за отопление; * Намаляване на парниковите газове и другите вредни емисии, отделяни за отоплението на болницата.
Използване на МПС	* Генериране на отпадъчен продукт – отработено масло; * Разливи на нефтопродукти.

МБАЛ „Св. Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има сключен договор за събиране, транспортиране и унищожаване на опасни отпадъци както и договор за транспортиране и третиране (рециклиране) на сепариране битов отпадък с лицензирани фирми.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през 2021 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в годишния финансов отчет:

Мероприятие	Стойност
Събиране и предаване на биологични и опасни отпадъци	23 615
Общо	23 615

(лева)

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД за 2021 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2021 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е развивала действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност, както следва:

Направление	Дейност
Изследователска дейност в областта на лекарствената терапия	База за провеждане на клинични проучвания

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

Към датата на изготвяне на отчета продължава действието на обявената извънредна епидемична обстановка поради разпространението на COVID-19, последно удължена от Министерският съвет до 31 март 2022 г.

Бяха въведени засилени протиепидемични мерки и ограничения, които доведоха до нарушения в обичайната дейност на дружеството.

Дружеството е приело Програма за работа в условията на епидемия от COVID-19, недопускане възникване и разпространение на вътреболнични инфекции и осигуряване на непрекъснатост на лечебно-диагностичния процес.

В национален мащаб се наблюдава увеличение на заразените и заболели с коронавирусна инфекция лица, както и броя на постъпилите и лекувани в болнични заведения такива. В дружеството има регистрирани случаи на заразени от COVID-19 служители, поради естеството на работния процес и наличието на пряк контакт със заразени с цел оказване на медицинска помощ и грижи. Ръководството предприема всички препоръчани мерки за ограничаване разпространението на заразата включително чрез информиране на служителите за изпълнение на определени мерки, осигуряване на защитни предпазни средства и дезинфектанти.

Ситуацията се развива изключително бързо и практически е невъзможно да се направи надеждно измерима преценка на потенциалния последващ ефект от пандемията. Ръководството счита, че направените и предстоящи разходи, предвид непредвидимостта на ситуацията, е възможно да доведат до неизпълнение на някои заложен параметри в програмата за развитие на лечебното заведение. Въпреки изложеното, ръководството смята продължаващата пандемия и разпространение на COVID-19 за некоригиращо събитие, настъпило след отчетната дата, като ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприема всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможни последици за дружеството.

Освен оповестеното по-горе, между датата на баланса (31.12.2021 г.) и датата, на която финансовият отчет е оторизиран за издаване от Управителя (14.03.2022 г.) не са настъпили други както коригиращи събития, доказващи условия, съществуващи към датата на баланса, така и некоригиращи събития, показателни за условия, възникнали след датата на баланса.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 10)

В началото на отчетния период МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД сключи допълнителни споразумения към договора с РЗОК за:

- Заплащане за поставена доза на препоръчана ваксина за COVID-19;
- Заплащане на допълнителни трудове възнаграждения на медицинския персонал за срока на обявена извънредна епидемична обстановка в изпълнение на чл.5 от ЗБНЗОК;
- Заплащане на допълнителни трудови възнаграждения на персонала извършвал пряко дейности по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти с потвърден случай на COVID-19.

Разходите за изплатените допълнителни възнаграждения и осигурителни вноски върху тях са в размер на 2 852 хил. лв. В същия размер са начислени приходи, които се отчитат и докладват към финансиранята.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД и СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (т. 4 от Приложение № 10)

- *Информация за сключените сделки със свързани лица*

МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД е свързано лице с МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД, поради обстоятелството, че притежава 100% от дяловете в капитала на последното. Видът и нетната стойност на сделките осъществени между свързаните лица са следните:

(хил.лв.)

Продажба на услуги на МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД	2021г.	2020г.
Наем на активи	22	21

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки. Към 31.12.2021 г. дружеството няма вземания от МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД в и няма задължения към последното.

- **Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:**

През отчетната 2021 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки извън обичайните му дейности.

- **Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия**

През отчетната 2021 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 10)

Освен събитията свързани с COVID-19 през отчетната 2021 г. в МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не са се случили други събития с необичаен характер.

IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетната 2021 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които да се отчитат извънбалансово.

X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 10)

- Информация за дялови участия:
МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД ЕИК 202701870
100% собственост на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД
Себестойност на дяловото участие - 1 хил. лв.
- Информация за основните инвестиции в страната и чужбина - няма.
- Информация за инвестиции в дялови ценни книжа извън групата предприятия на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД - няма.

XI. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД договори за заем - няма.

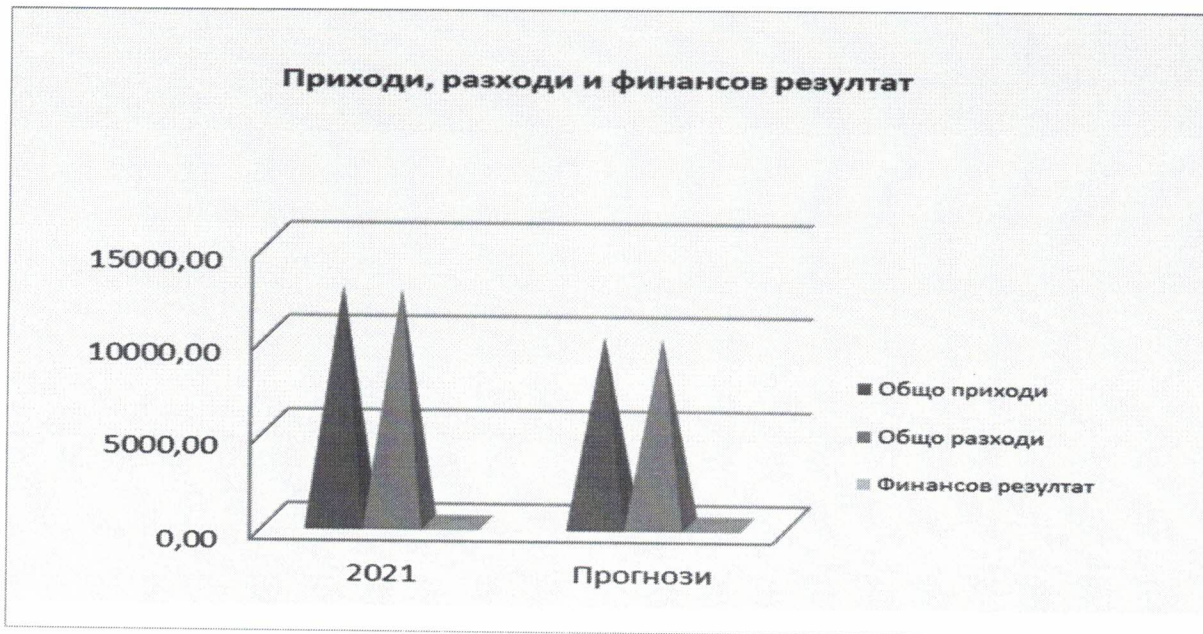
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.

XII. СКЛЮЧЕНИ ОТ МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“- ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ В КАЧЕСТВОТО НА ЗАЕМОДАТЕЛИ (СЪГЛ. Т. 9 ОТ ПРИЛОЖЕНИЕ № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Свети Пантелеймон“Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за предоставени гаранции, включително на свързани лица - няма.

XIII. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА И ПОРАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (СЪГЛ. Т. 11 ОТ ПРИЛОЖЕНИЕ № 10)

	2021	Прогнози
Общо приходи	12635	9927
Общо разходи	12521	9854
Финансов резултат	114	73



Съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в Годишния финансов отчет на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД за 2021 г. и разликите спрямо публикуваните по-рано прогнози за тези резултати се дължат на динамична кризисна ситуация предизвикана от COVID-19, действията от страна на правителството и НЗОК за справяне със кризата и предоставените ни ресурси в тази връзка.

XIV. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД касае способността му да:**
 - изпълнява задълженията си своевременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - да инвестира в рентабилни инвестиции.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:**
 - междуфирмените вземания и задължения;
 - събираемост на вземанията;
 - ценова политика;
 - търговска политика;
 - данъчна политика;
 - плащане на санкции;
 - конкурентоспособността на дружеството;
 - взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
 - държавни субсидии за подпомагане на дейността.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД включва следните принципи:**
 - стриктно спазване на действащото законодателство;
 - мониторинг на ключови финансови показатели;
 - обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
 - своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
 - ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
 - управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
 - финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

- **Информация за задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:**

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД има следните задължения:

(хил. лв.)

Вид	Стойност	Основание	Срок на погасяване
Към доставчици	138	договори	месечно по договор
Други	1 320	договори	месечно

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД има следните възможности за тяхното покриване:

(хил. лв.)

Стойност на вземанията	Стойност на паричните средства	Стойност на задълженията	Възможност за обслужване на задълженията
(1)	(2)	(3)	(4) = (1+2 -3)
984	1 724	1 458	1 250

От таблицата по-горе е видно, че сумата на вземанията и паричните средства е в **по-голям** размер от стойността на задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД. Евентуалните **заплахи**, пред които МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД може да се изправи, включително влиянието и неговата експозиция по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са посочени в т. II „Характеристика на дейността“, т. „Рискове, пред които дружеството е изправено“ на настоящия Годишен доклад за дейността.

XV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 10)

През 2021 г. ръководството на МБАЛ„Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД продължава изпълнението на инвестиционни мероприятия, заложен в капиталовата програма. Със собствени средства са закупени са дълготрайни активи за 138 хил. лв. по категории, както следва:

- Апаратура и оборудване - 108 хил.лв.;
- Съоръжения - 12 хил.лв.;
- Програмни продукти и лицензии - 8 хил. лв.;
- Стопански инвентар - 10 хил. лв.

По - значимите от тях са включени в таблицата:

Наименование	Брой	Отчетна стойност
БИ ПАП Апарат Trend III S/T с лицеви маски S,M,L	1	3 700,00
Осн.ремонт на центр.мониторна станция/ув.ст-стта на 0400400/	1	7 128,00
Пациентен монитор G3NS standart	9	28 356,00
Централна мониторна станция за набл.на пациенти - комплект	1	8 268,00
Ръкохватка за инструменти Ultracision Harmonic Scalpel	1	6 750,00
Видеопринтер Mitsubischi P93E	1	1 956,00
Хирургичен наконечник	2	3 073,50
Осн.ремонт на Видеогастроскоп Pentax EG290 осн.р-нт	1	8 048,40
Осн.ремонт на Видеоколоноскоп Pentax EC 380 L-осн.р-нт	1	16 992,00
ЕКГ апарат Фукуда FX8100-с акум.батерия	2	7 662,00
Термостат сух-термо 70В	1	2 740,80
Кабина 1: за защита от електромагнитно излъчване и за работа с лазер	2	12 300,00
Телескоп OES Elite 4mm HD автоклавируем	1	5 410,80
Оловни паравани за отделение Образна диагностика	6	7 200,00

XVI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 10)

През отчетната 2021 г. в основните принципи на управление на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не са настъпили промени.

XVII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 10)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и повтарящи се процеси, осъществявани от управителните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Разработената система на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Основните елементи и характеристики на системата включват следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none">1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията;2. управленската философия и стил на работа;3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси;5. компетентността на персонала.
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none">1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати.2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none">1. процедури за разрешаване и одобряване;2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на

	<p>организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания;</p> <p>4. правила за достъп до активите и информацията;</p> <p>5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията;</p> <p>6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;</p> <p>7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;</p> <p>8. процедури за наблюдение;</p> <p>9. правила за управление на човешките ресурси;</p> <p>10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;</p> <p>11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.</p>
Информация и комуникация	<p>1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност;</p> <p>2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията;</p> <p>3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол;</p> <p>4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;</p> <p>5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение;</p> <p>6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.</p>
Мониторинг	<p>1. Текущо наблюдение и самооценка.</p>

ДОКЛАД

От извършен преглед на основните рискове за МБАЛ „Свети Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД към 31.12.2021г.

Оценката на риска за лечебното заведение е **е в границите на висок риск.**

1. Цялостната дейност на дружеството – 1- високо

От началото на 2021г. в МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД има разкрити структури за лечение и наблюдение на пациенти за средно тежки състояния и за интензивно лечение на пациенти с COVID-19. В пиковите месеци от общо 253 бр. легла за периода бяха определени 56 бр. за лечение и наблюдение на пациенти с потвърдени случаи на COVID-19 и 6 бр. за интензивно лечение на пациенти с COVID-19. Към датата на съставяне на доклада са определени 35 легла за средно тежки състояния и 6 за легла за интензивно лечение, като тенденцията е броя на леглата за лечение на средно тежки състояния да се увеличават. През различни периоди от обявената от правителството епидемична обстановка бяха спирани плановият прием и плановите операции. Това доведе до намаление на пациентопотока и съответно по – малък обем преминали болни.

Издръжката на спешен кабинет към болницата е за сметка на приходите от клинични пътеки. За деветмесечието на 2021г. през спешен кабинет са преминали 7679 пациента, от които 1717

не са хоспитализирани и разходите, направени за прегледи и манипулации са за сметка на болницата.

В болницата няма обособен отделен вход за ковид пациенти, което също се отразява негативно по отношение на пациентопотока.

Мерките предприети за преодоляване на изброените рискове:

За преодоляването на негативите с намаления обем преминали пациенти се обявиха кампании за безплатни профилактични прегледи при редица специалисти, работещи в болницата.

Болницата участва с проектно предложение, който е одобрен от МЗ за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по процедура BG16RFOP001-9.001 „Мерки за справяне с пандемията“ по приоритетна ос 9 „Подкрепа на здравната система за справяне с кризи“. Подписа се Споразумение за партньорство с МЗ за „Изграждане на външен асансьор, вход за линейки с рампа и топла връзка към спешен кабинет“, което ще отдели потенциално рисковите пациенти от останалия поток. Изпълнението на този проект ще се осъществи през 2022г.

2. Договора с НЗОК – 1 – високо

Поради въведените противоепидемични мерки и спрения планов прием на пациенти, МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив ЕООД не може да достигне лимита, определен от НЗОК, съгласно подписаните допълнителни споразумения за 2021г. В болницата няма инфекциозно отделение и откритото COVID отделение стана за сметка двете вътрешни отделения, което допълнително намали пациентопотока и съответно неизпълнението на лимита, а това и до по-малко приходи от КП. Съгласно методиката, НЗОК доплащат за работа в неблагоприятни условия до 85% процента от определеният за 2021г. лимит. При спазване на действащия начин за финансиране от НЗОК приходите и съответно паричните постъпления ще са значително намалени. В по-дългосрочен план това може да доведе и до намаление на определения лимит за следващи периоди и ограничаване на плановия прием. Недофинансиране на клиничните пътеки. През 2021г. има значителното увеличение на цените ел.енергията, газ за отопление, кислород, медикаменти и др.основни материали и разходи, а цените на клиничните пътеки не са актуализирани, особено разходите за лечение на пациенти с COVID-19.

Мерките предприети за преодоляване на изброените рискове:

Предложения от началниците на отделенията за включване на нови клинични пътеки, както и обезпечаването им със съответна апаратура и специалисти.

Оптимизиране и ограничаване на разходите за ел. енергия, отопление, кислород и др. разходи.

3. Човешките ресурси – 1 високо

Продължава тенденцията за наличието висок риск от заразяване на персонала с COVID – 19. Към момента част от персонала е под домашна карантина или на лечение в болница. Това води до критичен преразход за извънреден труд. Увеличаването на броя на леглата за лечение на пациенти с потвърдени случаи на COVID-19 налага и увеличаване на екипите, които ги диагностицират, лекуват и обслужват. Трябва да се предвидят средства и за увеличението на МРЗ и съответно ОВ за сметка на работодателя.

Персоналът и пациентите са обезпечени с лични предпазни средства, спазват се процедурите по дезинфекция и изискванията на дейностите по събирането и третирането на отпадъците в болницата, съгласно разпоредбите на МЗ и РЗИ Пловдив.

Достъпа в болницата е ограничен и контролиран, като задължително при влизане се носят лични предпазни средства, измерване на температура и се извършва дезинфекция. В болницата има имунизационен център и осигурява непрекъснато наличие на всички одобрени ваксини за ковид – 19. Към момента 55% от персонала е ваксиниран, а на неваксинираните служители се правят тестове, част от, които са за сметка на болницата.

Мерките, които са предприети са:

За недостига на персонал - болницата кандидатства за одобрение за прием на специализанти държавна поръчка за лекари, медицински специалисти, акушерки, лаборанти и др.

Вътрешни нормативни документи и вътрешни правила – **2 средно**

Във връзка с въведената епидемиологична обстановка, се налага непрекъснато въвеждане на голям обем нови и коригиране и актуализиране на съществуващите вътрешни правила и нормативни документи. Провеждат се общи медицински съвети, на които да се правят разяснение за всички промени. Има приети алгоритми за прием на пациенти в условия епидемиологична обстановка, които се актуализират при промяна. Болницата има приета Програма за работа в условията на епидемия от COVID-19.

Налага се бързо адаптиране към новите условия във връзка пандемията, оптимизация на човешките ресурси и намаляване на разходите за извънреден труд.

За подобряване на координираността, сътрудничеството и комуникацията между структурните звена на болницата се използват всички възможни комуникационни информационни технологии.

4. IT системите – **2 средно**

В следствие на въведената епидемиологична обстановка няма риск за действащите IT системи в болницата. Съгласно изискванията на РЗОК за водене на електронно ИЗ от 01.06.2021г. се осигури необходимият брой лицензии за работа със софтуера. Болницата притежава интегрирана информационна система ИБИС, която позволява визуализирането и преглед на лабораторни, рентгенови и други резултати до всяко едно работно място, което е съобразено със съответната компетенция за достъп. При необходимост ще бъдат закупени нови работни места, които да обезпечават работата на медицинския персонал и спазването на изискванията на договорните партньори.

5. Репутация и социална среда на дружеството – **2 средно**

За репутацията на болницата значение имат качеството на медицинската дейност, битовите условия, разположението на болничните отделения и на болничните стаи. В резултат на въведената епидемиологична обстановка приема на пациенти става по – бавно, което води до недоволство от тяхна страна. Спирането на плановия прием и плановите операции доведе и до отлив на пациенти.

Съществуваха добри практики като съвместната работа с Български червен кръст за подпомагане дейността в болницата, които за момента са прекратени.

Мерките предприети за преодоляване на изброените рискове:

Извършва се ремонт за подобряване на битовите условия в болничните стаи и сервизни помещения в съответствие с медицинските стандарти и необходимостта успешно да конкурират другите болнични заведения. Подобряване на връзките с обществеността и активен маркетинг на положителните страни в диагностиката и лечението в болницата. Създаване на програма за квалификация на медицинския персонал, финансиран от болницата, което ще доведе до повишаване на качеството на медицинското обслужване на болните и намаляване на оплакванията от лошо отношение към тях.

Анкетирание на пациентите, отстраняване на негативите, което ще доведе до пжвишаване на качеството на обслужване.

6. Финансите на дружеството – **1 високо**

- Бюджетът на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД зависи пряко от пациентите, които постъпват за лечение в болницата и цените на клиничните пътеки, която дейност се заплаща от НЗОК. Определянето на ковид легла в две от структурите на болницата води до намаляването на леглата за лечение на пациенти с други заболявания и отлив на пациенти, лекувани по други КП. Спирането на планов прием също се отразява негативно върху пациентопотока.
- Значително намаленият обем дейност ще доведе до рязкото намаление на средствата, постъпващи от НЗОК, както и плащания от пациенти за потребителски и други такси. От размера на приходите зависят заплатите на персонала – лекари, медицински сестри,

санитари и др. В тази ситуация и при спазване на действащия начин на финансиране, възнагражденията на персонала, които не обслужват пациенти с потвърдени случаи на COVID-19 значително ще намалееят и то в период на висок риск при изпълнение на служебните си задължения.

- Увеличение на разходите за закупените медикаменти - за 2021 г.. увеличение с 32% спрямо 2020г. Увеличение поради лечение на пациенти с COVID-19.
- Увеличение на разходите за кислород, дължащо се не само на увеличеният обем потребление, а също и на увеличение на цената на му. За 2021г. увеличение с 174% спрямо 2020г. Увеличение поради лечение на пациенти с COVID-19.
- Увеличение на разходите за ел.енергия и газ за отопление, дължащи се на увеличение на пазарните цени тези ресурси – за 2021г. увеличение съответно с 97% за ел.енергия и 75% за газ за отопление спрямо 2020г.
- Увеличават се разходите за закупуване на дезинфектанти, разходите за събиране и третиране на отпадъци и разходите за закупуване на лични предпазни средства за персонала и пациентите – еднократни манти, ръкавици, маски и други консумативи.
- Намалението на приходите и увеличаването на разходите, необходими за обезпечаване на дейността на болницата може да доведе до затруднения при изплащането на заплати и осигурителни вноски, разплащането с доставчици на медикаменти, медицински консумативи, дезинфектанти, лични предпазни средства, ел. енергия, вода и всички други доставки и услуги, необходими за функционирането на лечебното заведение.
- Ограничените парични средства ще затруднят плащанията към доставчици и контрагенти, което ще доведе до просрочие на задълженията и съответно отказ от тяхна страна за извършване на необходимите доставки и услуги.

Мерките предприети за преодоляване на изброените рискове:

Предварителна проверка за необходимост от изписване на скъпоструващи медикаменти.

Строг разчет на обема разход за ЛПС (манти, ръкавици, маски и други) по отделения, съобразен със натовареността на отделението и наличието на пациенти с ковид – 19. Необходимост от постоянно наличие на медикаменти и ЛПС на склад.

Преглед на изградената в болницата инсталация за медицински газове и подмяна на остарели и негодни ротаметри и други консумативи за максимална безопасност и предотвратяване на загуби.

Направена е цялостна проверка на ел. инсталацията в болницата. Прави се проучване за възможностите за изграждане на фотоволтаична централа за ел. енергия, подмяна на неподменени още енергоспестяващи осветителни тела, уреди и др. консуматори.

Преглед на отоплителната инсталация, подмяна радиатори и други дейности свързани с по – икономично и ефективно използване на ресурсите.

Ежеседмичен разчет на наличните парични средства, наличие на средства за изплащане на заплати и осигурителни вноски, падеж на настъпили плащания към доставчици и недопускането на просрочени задължения на дружеството.

Оптимизиране на човешките ресурси , което ще доведе до набаление на разходите за извънреден труд.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за 2021 г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	<p>Определяне на средата, в която дружеството функционира:</p> <ul style="list-style-type: none"> • регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане; • естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране; • избор и прилагане на счетоводната политика; • бизнес намерения / бизнес програма и резултати; • оценка на финансовите показатели.
Оценка на риска	Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.
Контрол на дейностите	<p>Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Оторизацията; • Прегледите на резултатите от дейността; • Обработка на информацията; • Физическите контроли; • Разпределение на задълженията
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрение.

В дружеството са приети Вътрешни правила за контрол и предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма.

XVIII. ПОЛИТИКА ЗА БОРБА ПРОТИВ КОРУПЦИЯТА (съгл. чл. 48, ал. 1 от ЗСч)

В МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не се толерира каквато и да е форма на подкуп или корупция. Дружеството се въздържа от всякакви действия и поведение, които биха могли да бъдат възприети като активен и пасивен подкуп. Политиката е приложима за всички видове корупционни практики в т.ч.:

- Активен подкуп - даване, обещаване или предлагане на подкуп;
- Пасивен подкуп - искане, съгласяване за получаване или приемане на подкуп;
- Подкуп на обществен или държавен служител;
- Неоснователно обогатяване - злоупотреба с активи на дружеството;
- Нерегламентирано лично ползване на блага и активи;

Утвърдени са вътрешни правила, които в голяма степен гарантират прозрачност на управлението, превенция и противодействие на корупцията, както следва:

- Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки;
- Вътрешна наредба за реда и условията за приемане на оферти за доставки и услуги;
- Анонимни анкетни карти, попълвани от пациентите при престоя в болницата;
- Поставени са кутии за приемане на сигнали за корупция и жалби от пациенти и граждани.
- Информация за връзка със съответните органи при сигнали за корупция публикувани на уебсайта на болницата;
- Правилник за правата и задълженията на пациентите, лекуващи се в болницата;
- Ценоразпис на предлаганите медицински услуги и инструкция за прилагане на ценоразписа;
- Списък на клинични пътеки и амбулаторни процедури, с които болницата има сключен договор с РЗОК Пловдив;
- Списък на заболяванията, при които пациентите са освободени от заплащане на потребителска такса;
- Вътрешни правила за дейността и организацията на всяко отделение.
- Заповед на управителя за реда и начина на разглеждане на всяка подадена жалба.

XIX. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 10)

През отчетната 2021 г. няма промяна в управителните органи на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД.

XX. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (т. 17 от Приложение № 10)

Месечното възнаграждение на Управителя се определя посредством комплексна оценка, образувана въз основа на резултатите от финансовите отчети за тримесечие по следните показатели и критерии:

- стойността на предоставените за управление дълготрайни материални активи;
- численост на персонала;
- обслужване на задълженията;
- размера на средната работна заплата;
- постигнатите финансови резултати.
- резултат от целева задача

Информация за получените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД:

Получател	Сума в лева	Основание
Управител	81 750	Договор
Контрольор	11 700	Договор

(лева.)

- Информация за получените непарични възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи: няма.
- Информация за условни възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи: няма

- Информация за разсрочени възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи: няма.
- Информация за дължимите от дружеството суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения: няма.
- Информация за дължимите от дъщерните дружества суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения: няма.

XXI. ИЗВЕСТНИ НА МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД ДОГОВОРЕНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящи съдружници (съгл. т. 19 от Приложение № 10)

На МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив ЕООД не са известни договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял/ дялове от настоящи съдружници.

XXII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСИЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 10)

- Информация за всящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал - няма.
- Информация за всящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал - няма.

XXIII. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ЕООД (съгл. чл. 39, т. 4 от ЗС)

Главната цел на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ЕООД е осигуряване на равен и справедлив достъп на населението до всички видове болнична медицинска помощ, високо качество на диагностика и лечение на болните при ефективен финансов мениджмънт.

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата. Дава отговор на въпросите: „Какъв е бизнеса?“, „Какъв е потребителят?“, „Какво е ценно за него?“, „Какъв ще бъде бизнесът ни?“, „Какъв би трябвало да бъде?“.

Основна дейност	<ul style="list-style-type: none"> • Осъществяване на болнична поомощ
Клиенти	<ul style="list-style-type: none"> • Население
Пазарен обхват	<ul style="list-style-type: none"> • Обхватът на пазара включва пациенти от Община Пловдив, областта и цялата страна

Конкуренти	<ul style="list-style-type: none"> • Лечебни заведения
-------------------	---

Стратегии:

6. Стратегия за пазарно развитие:

- Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски нужди;
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;

7. Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Повишаване квалификацията на персонала;

Фирмени политики:

Продуктова политика:

- Високо качество на предлаганите услуги;
- Стриктно спазване срока за изпълнение;
- Използване на материали с доказано качество;

Кадрова политика:

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Развитие на персонала ;
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;

Социална политика:

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за персонала;

Инвестиционна политика:

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и степен на обновяване на материалната базата;
- Целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия, както следва:

Период на реализация	Инвестиционни мероприятия	(хил.лв.)	
		Стойност на инвестициите	Очакван доход от инвестициите
Януари - Декември 2022 г.	Изграждане на фотоволтаична централа за ел. енергия	250	-
Януари - Декември 2022 г.	Закупуване на медицинска апаратура	300	400

Прогнозни финансови резултати:

Прогнозните финансови резултати са изготвени на база резултатите от 2021г., като са взети в предвид динамичната ситуация предизвикана от COVID-19, действията от страна на правителството и НЗОК за справяне с кризата и предоставените ни ресурси в тази връзка.

(хил.лв.)

N:	Показатели:	Прогноза 2022	2021	Прогноза 2022 /2021	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	165	114	51	44,7%
2	Нетни приходи от продажби	8600	7762	838	10,8%
3	Общо приходи от оперативна дейност	13100	12635	465	3,7%
4	Общо приходи	13100	12635	465	3,7%
5	Общо разходи за оперативна дейност	12930	12478	452	3,6%
6	Общо разходи	12935	12478	457	3,7%
7	Собствен капитал	4594	4423	171	3,9%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1430	1458	-28	-1,9%
9	Обща сума на активите	6214	6129	85	1,4%
10	Краткотрайни активи	3070	3026	44	1,5%
11	Краткосрочни задължения	1430	1458	-28	-1,9%
12	Краткосрочни вземания	1020	984	36	3,7%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	1750	1724	26	1,5%
15	Материални запаси	300	318	-18	-5,7%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,019	0,015	0,004	30,6%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,036	0,026	0,010	39,3%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,115	0,078	0,037	47,6%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,027	0,019	0,008	42,8%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,013	1,013	0,000	0,0%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,013	1,013	0,001	0,1%

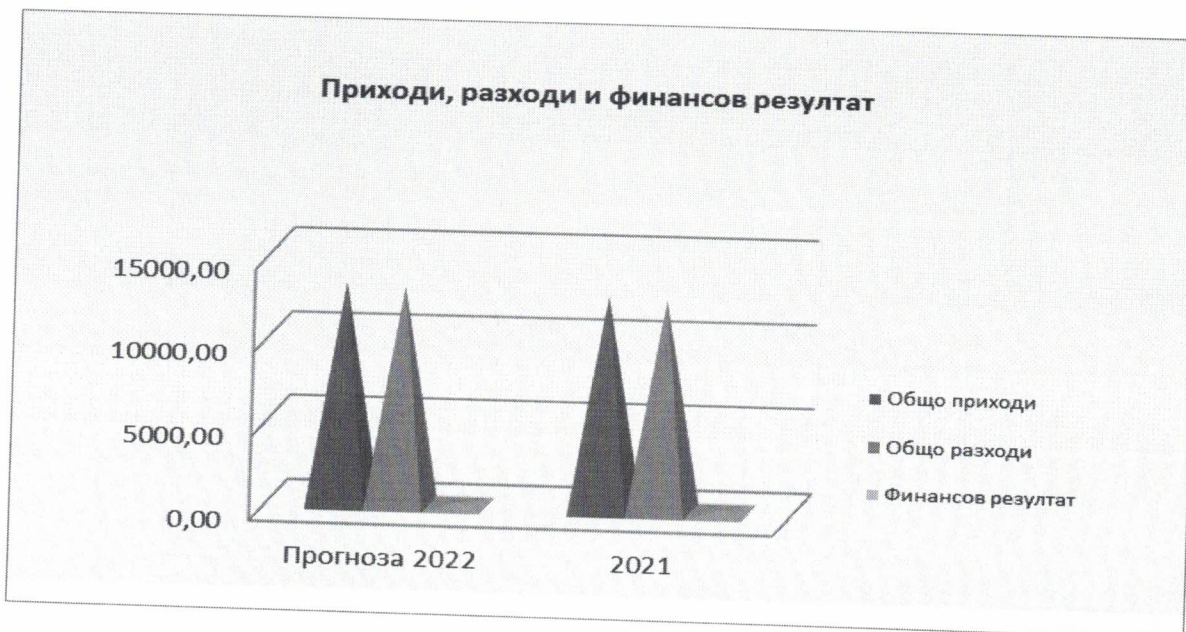
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,147	2,075	0,071	3,4%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,937	1,857	0,080	4,3%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,224	1,182	0,041	3,5%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,224	1,182	0,041	3,5%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	3,213	3,034	0,179	5,9%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,345	4,204	0,142	3,4%

(хил.лв.)		
	Прогноза 2022	2021
Общо приходи от оперативна дейност	13100	12635
Общо разходи за оперативна дейност	12930	12478

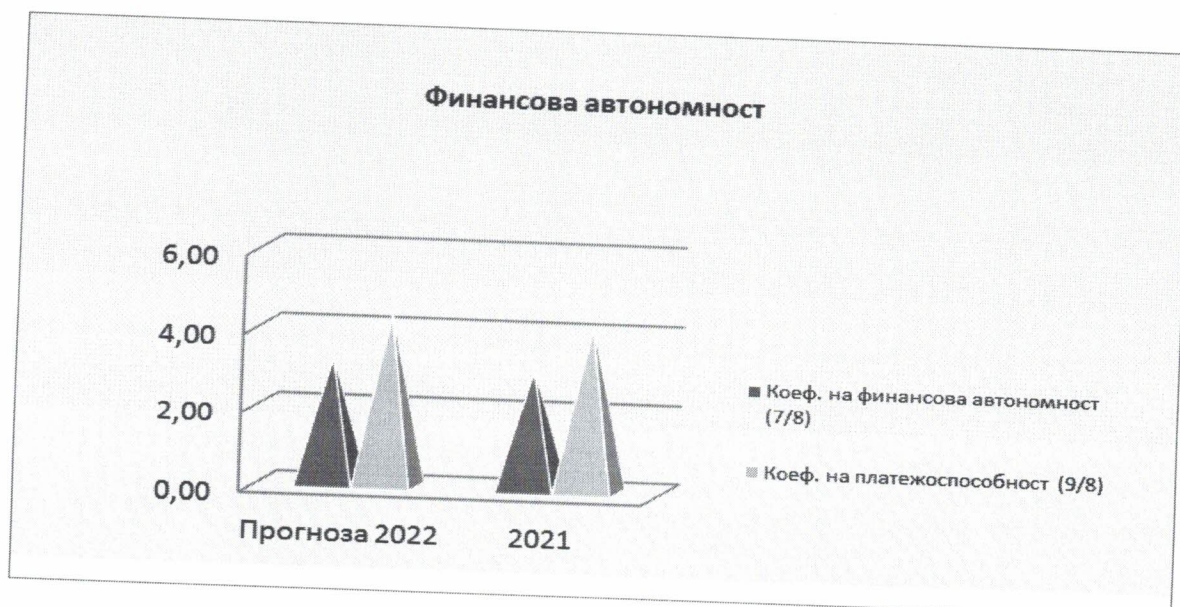


(хил.лв.)

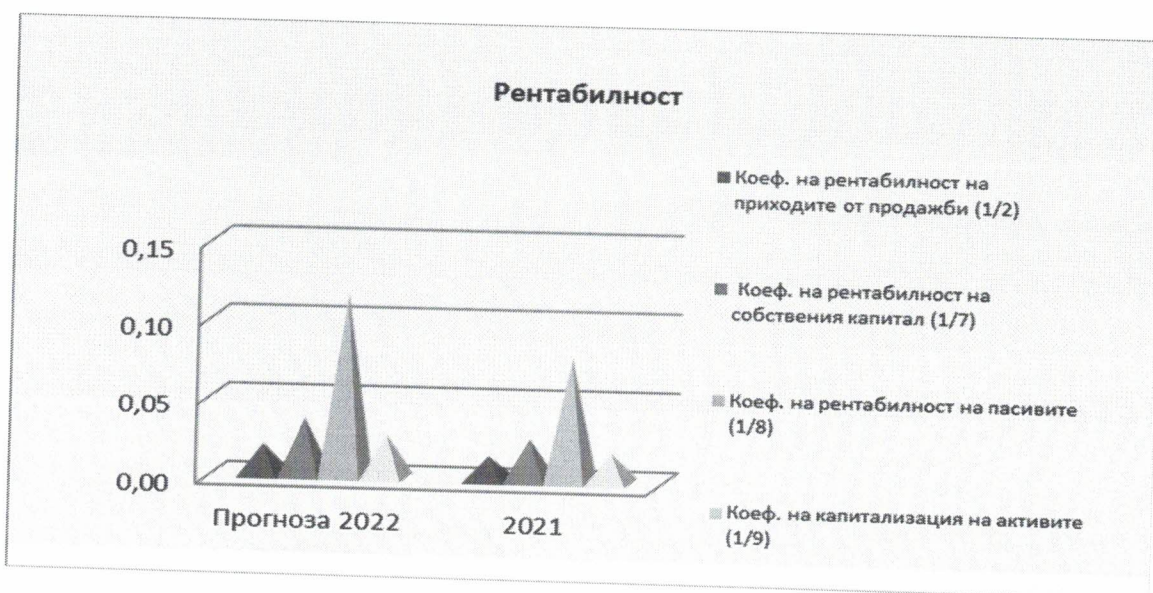
	Прогноза 2022	2021
Общо приходи	13100	12635
Общо разходи	12935	12478
Финансов резултат	165	114



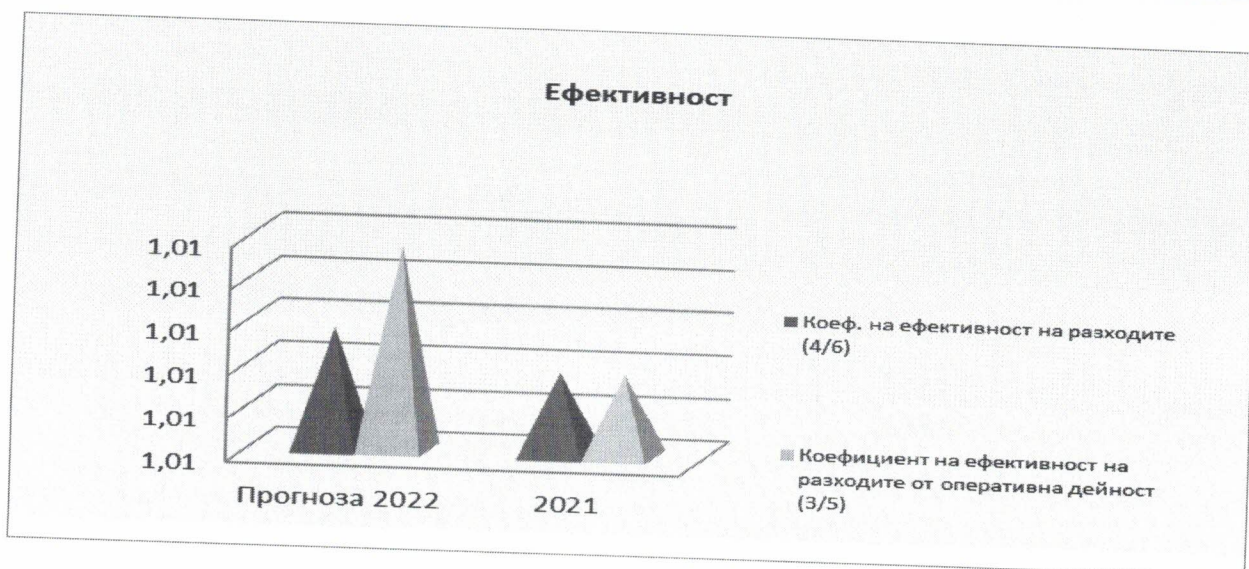
	Прогноза 2022	2021
Коеф. на финансова автономност (7/8)	3	3
Коеф. на платежеспособност (9/8)	4	4



	Прогноза 2022	2021
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,019	0,015
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,036	0,026
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,115	0,078
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,027	0,019



	Прогноза 2022	2021
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,013	1,013
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,013	1,013



	Прогноза 2022	2021
Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,147	2,075
Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,937	1,857
Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,224	1,182
Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,224	1,182

