

**ПЕРИОДИЧЕН ДОКЛАД  
ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ” АД**

**към 31.03.2017г.**

## I. УВОД

Управлението на „МБАЛ-Търговище“ АД е ориентирано към непрекъснато подобряване на качеството и повишаване на ефективността на здравните услуги, с цел удовлетворяване на нарастващите изисквания на пациентите и оцеляване в условията на засилваща се конкурентна среда..

„МБАЛ-Търговище“ АД е конкурентноспособна на пазара с подържане на голям обем здравни услуги, наличие на достатъчен клиничен опит, наличие на необходимите капитали, медицинска апаратура и други.

ОСНОВНИТЕ ПРИОРИТЕТИ в дейността на Съвета на Директорите през 2017г. са непрекъснато подобряване на качеството на предлаганите медицински услуги, висок професионализъм в оказването на медицинска помощ, привличане и обслужване на пациенти както от област Търговище така и от други области.

„МБАЛ-Търговище“ АД е регистрирано от ТОС с Решение на № 827/25.08.2000г. Капиталът на Дружеството е 3 400 540 / три милиона и четиристотин хиляди и 540 / лева, разпределен в 330 800 (триста и тридесет хиляди и осемстотин ) поименни акции по 10 (десет) лева всяка една .Капиталът е внесен изцяло и е разпределен както следва :

- За Държавата ,представявана от Министъра на здравеопазването -69,56% от капитала ,представяващи 236 517 броя поименни акции , всяка от които с номинална стойност 10 /десет/ лева.
- 2.За Община Антоново-1,7 на сто от капитала или 5781 броя поименни акции,всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- 3.За община Омуртаг - 5,69 на сто от капитала или 19 365 броя поименни акции,всяка от които с номинална стойност 10 лв.
- 4.За община Опака – 1,76 на сто от капитала или 5 997 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.
- 5.За община Попово - 8,28 на сто от капитала или 28 149 броя поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева
- 6.За община Търговище – 13.01 на сто от капитала или 44 245 броя поименни акции , всяка от които с номинална стойност 10 лева.

Лечебното заведение поема активите и пасивите на Обединена районна болница гр.Търговище по баланса към 31.12.1999 г. Дружеството не е прекратено със срок или друго прекратително условие.

Органи на управление : Общо събрание и Съвет на Директорите

Съгласно решение по т.1 от дневния ред на извънредно Общо събрание на акционерите и вписване в Търговския регистър на 19.01.2017 г г.

Съветът на Директорите е в следния състав:

- |                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| 1. Д-р Иван Георгиев Тянев       | - Член          |
| 2. Д-р Явор Димитров Александров | - Член          |
| 3. Д-р Иван Василев Светулков    | - Изп. Директор |

Съставител на Финансовия отчет е Катинка Ангелова.

### III. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

#### НАШИТЕ ЦЕННОСТИ ПРЕЗ 2017 г.

- Качество – непрекъснато мониториране на процесите в лечебното заведение, набелязване на проблемни области ,адекватно решение на проблемите. Усъвършенстване на съществуващите алгоритми и клиничните ръководства за добра медицинска практика ,подобряване на качеството на медицинските услуги и повишаване на степента на удовлетвореност на пациентите , съобразени с развитието на медицинската наука и появата на иновативни фармацевтични продукти .
- Уважение и насоченост към пациентите – създаване на оптимална среда за физическото, социалното и психологическо благополучие на пациентите.
- Фокус върху пациента / потребителя – нуждите на потребителите трябва да бъдат поставени на първо място и задоволени .
- Акцентът в съвременното Осигуряване на качеството (ОК) е върху значението на пациентите - комплексното качество на предоставените услуги и изисквания на вижданията и нуждите на тези, които използват и имат нужда от здравната система
- Превенция на грешките, а не тяхната корекция – осъществява се чрез непрекъснато обучение на персонала не само в сферата на професионалната му подготовка, но и по проблемите на качеството.
- Ефективност – постигане на максимални резултати в условията лимитирани финансови ресурси.
- Отлично представяне – Във всеки един момент достъпа на населението до предлаганите здравни грижи да бъде по-улеснен – осигуряване на 24- часово обслужване. Стремим се към активно взаимодействие със специалистите в извънболничната помощ и общопрактикуващите лекари за да се осигури непрекъснатост на грижите за нашите пациенти.
- Сигурност на пациентите – придържаме се стриктно към медицинските стандарти и собствените клинични протоколи и технически фишове за добри сестрински грижи, разработени на база изисквания, на НЗОК и МЗ.

#### РЪКОВОДНИ ПРИНЦИПИ ПРЕЗ 2017г.

Участие на цялата организация – целта на Съвета на Директорите е да привлече всички служители и да им даде правото и силата да повишат качеството на услугите, които предлагат. Отделите да работят заедно в един екип.

Ангажимент от основата на йерархията – гордостта и професионализма на служителите са основните мотивационни фактори в тяхната работа. Следователно една организация може да има успех само когато хората от основата на йерархичната пирамида си сътрудничат.

Прилагане на процеси и цикличен подход – при разрешаване на възникналите проблеми системно и непрекъснато определяне и управление на процесите в лечебното заведение.

Създаване на подходяща инфраструктура – за оценка на ефикасността на процесите на предлаганите здравни услуги.

Подобряване на съществуващите в МБАЛ-Търговище АД функционални връзки между отделенията. Стремеж в бъдеще да се оптимизират информационните потоци за здравословното състояние на дехоспитализираните пациенти.

През 2017 г. Съветът на директорите е провел 4 заседания, на които са разглеждани всички въпроси, касаещи дейността на Дружеството: обема и качеството на медицинските дейности и резултатите от дейността на стационара и параклиниката, състоянието на сградния фонд и възможностите за реконструкция и модернизация, състоянието на медицинската и немедицинската апаратура и оборудване и необходимостта от обновяването и разширяването им, финансовото състояние на дружеството и финансовите резултати от дейността му, откриване и провеждане на процедури по ЗОП и НВМОП.

## СТРАТЕГИЧЕСКИ ИНИЦИАТИВИ

1. Основна цел на Съвета на Директорите е : „МБАЛ - Търговище” АД да осигурява качествена болнична помощ, съответна на общоприетите стандарти, включваща диагностична, лечебна и рехабилитационна дейности.

2. Идентифициране на основните процеси за подобрене. Подобрения, свързани със системата приемане-изписване-превеждане на пациенти, подобрения в клиничната дейност, подобрения в управленските дейности (управление на риска и оценка на изпълнението). При извършване на подобренията се отчете, че всички процеси са взаимно свързани и не следва да бъдат подобрявани изолирано един от друг.

3. Обновяване на съществуващата медицинска апаратура и закупуване на нова е приоритет , тясно свързан с инвестиционната програма на Съвета на Директорите и важен за осъществяване на медицинската дейност.

4. Първоначално идентифициране на проблемните области, които да бъдат подобрени чрез по-ефективна организация и финансово и кадрово обезпечаване:

5. Редовно провеждане на анкетни проучвания, за степента на удовлетвореност на пациентите от качеството на предоставените медицински услуги. Проучванията на пациентите са полезен инструмент за оценка на определени аспекти на качеството на работа на лечебното заведение.

6. Анализ на нуждите на персонала на “МБАЛ – Търговище” АД от професионално усъвършенстване .Изпълнение на образователен план за висшия и средния медицински персонал и не медицинския персонал от Административно- стопанския отдел по отношение на медицинската квалитология.

Медицинският съвет е свикван на 2 заседания, за разглеждане на текущи въпроси, касаещи качеството на мед. дейност, нарушенията при изпълнението на НРД, нуждите от мед. апаратура и оборудване и др.

По решение на Съвета на директорите, през първото тримесечие на 2017 г. се проведеха процедури по ЗОП и НВМОП, въз основа на които се сключиха договори, свързани с обичайната дейност на дружеството: за доставка на медикаменти, медицински консумативи, лабораторни реактиви, дезинфектанти, доставка на храна в готов за консумация вид, за доставка на медицинска апаратура и др.

„МБАЛ-Търговище” АД има сключени анекси към съществуващи договори с НЗОК за оказване на болнична медицинска помощ клинични пътеки, и амбулаторни процедури ..

И през 2017 г. болницата функционира с 405 легла, разкрити в 15 стационарни отделения.

Дългогодишното възприемане на Болниците като медицински институции с високохуманни мисия и цели е възпрепятствало разглеждането им от чисто икономическа гледна точка като „предприятия“ за производство на болнични услуги. Високата концентрация на публични ресурси в една съвременна болница като „МБАЛ-Търговище“ АД – публична собственост – императивно изисква точна оценка доколко тя изпълнява тази мисия и цели с предоставените ѝ ресурси. При тази оценка трябва да се използват всички подходи на съвременния икономически анализ, пречупени през особеностите на медицинските, в т.ч. болничните услуги.

## 1. АНАЛИЗ НА СОБСТВЕНОСТТА И КАПИТАЛОВАТА СТРУКТУРА

По своята същност капиталът представлява паричен израз на собствеността на вложените в предприятието активи.

№	Показатели	2017 (х.лв.)	2016 (х.лв.)	Разлика	
				(х.лв.)	(%)
1	Основен капитал	3401	3401	0	0
2	Резерви	2821	2821	0	0
3	Натрупана печалба /загуба/.	-1696	-1684	-12	-0.71
4	<b>Собствен капитал (1+2+3)</b>	4526	4538	-12	-0.26
5	Дълготрайни активи	6803	6793	10	0.15
6	Дългосрочни пасиви	379	283	96	33.92
7	Собствен основен капитал (5 -6)	6424	6510	-86	-1.32
8	Краткотрайни активи	2836	2778	58	2.09
9	Краткосрочни задължения	4734	4750	-16	-0.34
10	Нетен оборотен капитал(8-9)	-1899	-1972	-73	-3.70
11	<b>Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)</b>	5113	5033	80	1.59
12	<b>Общ капиталов ресурс</b>	9639	9571	68	0.71
13	Дълготрайни материални активи	6803	6793	10	0.15
14	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност)(4/12)	46.96%	47.41%	-0.45%	-0.5
15	Покриване на пасивите със собствен капитал(4/11) =65-70%	88.5%	90.16%	-1.66%	-1.51
16	Капиталова структура (11/4) = 30-35%	112.99%	110.9%	2.09%	1.88
17	Кф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал(4/13)	0.66	0.67	-0.01	-

Общият капиталов ресурс включва собствения капитал и задълженията на дружеството. Той представя източниците на ресурси, с които са финансирани активите, притежавани от дружеството.

През отчетния период общият капиталов ресурс на „МБАЛ-Търговище АД“ възлиза на 9639 хил.лв. От тях 4526 хил.лв. или 46.96 % е собствен капитал и 5113 хил.лв.или 53.04 % пасиви (привлечен капитал).

**Собственият капитал** изразява общото капиталово участие, което акционерите имат в дружеството, т.е.нетната стойност на дружеството, представляваща разлика между неговите активи и задължения.

**Пасивите** представляват привлечен капитал, който се използва за дейността, но не принадлежи на собствениците. Те се оползотворяват временно за по къс или по-дълъг период от време и тъй като представляват задължения, се третират като пасиви. Чуждите източници на ресурси могат да се реструктурират в зависимост от тяхната изискуемост. Към изискуемите се отнасят дългосрочните и краткосрочните пасиви, а към неизискуемите – правителствените и други дарения във вид на финансиране. Характерно за изискуемите пасиви, които са и преобладаващи, е че задълженията трябва да се плащат в срок на падежа.

Пасивите (привлечени средства) на МБАЛ-Търговище АД възлизат на 5113 хил.лв. и са с 80 хил.лв. повече от предходната година.

Като структура пасивите на „МБАЛ-Търговище“ АД към 31.03.2017г. имат следната структура :

	хил.лв.	%
Не текущи пасиви	379	7.41 %
Текущи пасиви	5113	92.58 %

### Краткосрочните задължения ( х.лв.)

№	Показатели	2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Свързани предприятия	0	0	0	0.00
2	Финансови предприятия	0	0	0	0.00
3	Търговски заеми	0	0	0	0.00
4	Доставчици и клиенти	2570	2595	-156	-5.67
5	Данъчни задължения	50	39	6	18.18
6	Персонал	619	650	176	37.13
7	Осигурителни Предприятия	245	238	47	24.61
8	Други краткосрочни задължения	1250	1228	975	385
	Всичко	4734	4750	1048	28.31

## 2. АНАЛИЗ НА ИМУЩЕСТВЕНАТА СТРУКТУРА

Имуществената структура отразява отделните форми на групиране на капитала, които се намират на разположение на предприятието.

Основен източник на информация за анализ на имуществената структура е активът на счетоводния баланс.

Видове активи	2017 г.		2016 г.		Разлика	
	Стойност	%	Стойност	%	Ст-ст	%
Общо Активи	9639	100.0	9571	100.0	494	5.44
А. Нетекущи активи	6803	70.57	6793	70.73	-89	-1.29
I. Материални	6595	68.42	6585	69.40	-169	-2.50
IV. Нематериални	0	0.00	0	0.00	-2	-100
VI. Дългоср. финансови	2	0.02	2	0.02	0	0.00
IX. Активи по отсрочени данъци	205	2.13	205	1.31	81	65.32
Б. Текущи активи	2836	29.42	2778	29.27	583	26.56

I.Материални запаси	207	2.75	207	2.18	-17	-7.59
II.Краткосрочни вземания	1446	15.00	1446	15.23	267	22.64
IV.Парични средства	1125	11.67	1125	11.86	333	42.04

Във раздел А.I. Материални нетекущи активи от актива на Баланса, спрямо предходната 2016 г. изглежда по следния начин:

ГРУПА ДМА	2017г.		2016 г.	
	х.лв.	Отн. дял %	х.лв.	Отн. дял %
1. Земи	846	12.83	846	12.85
2. Сгради и конструкции	3977	60.30	4005	60.82
3. Апаратура и оборудване	1309	19.85	1253	19.03
4. Съоръжения	310	4.70	315	4.78
5. Транспортни средства	38	0.58	43	0.67
6. Други ДМА	115	1.74	122	1.85
7. Р-ди за придобиване на ДМА	-	-	-	-
<b>ОБЩО група ДМА</b>	<b>6595</b>	<b>100,00</b>	<b>6585</b>	<b>100,00</b>

### 3.АНАЛИЗ НА ЛИКВИДНОСТТА И ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТТА

№	Показатели	Мярка х.лв.			
		2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Материални запаси	159	207	-48	-23.19%
2	Краткосрочни вземания	1582	1446	136	9.41%
3	Парични средства	1095	1125	-30	-2.67%
4	Налични краткотрайни активи (1+2+3)	2836	2778	58	2.09%
5	Краткосрочни задължения	4734	4750	-16	-0.34%
6	Платими суми за периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.0 %
7	Текущи задължения (5+6)	4734	4750	-16	-0.34%
8	Краткотрайни активи	2836	2778	58	2.09%
9	Общ размер на активите	9639	9571	68	0.71%
10	Парични средства в % (3/8)	38.61%	40.50%	-1.89	-4.67%
11	Парични средства в % (3/9)	11.36%	11.75%	-0.39	-3.32%

Финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище” АД може да се оценява от гледна точка на краткосрочната и дългосрочната перспектива.

В краткосрочната перспектива като критерий за оценка на финансовото състояние на „МБАЛ-Търговище” АД се използва ликвидността и текущата платежоспособност.

Най-общо определено, чрез тях се характеризира способността бързо да се получават парични средства в случай на възникване на непредвидени обстоятелства или

умението да се използват благоприятните случаи за получаване на пари, т.е. т.нар.финансова гъвкавост.

В дългосрочна перспектива се анализира финансовата устойчивост на Лечебното заведение, т.е. неговата дългосрочна платежоспособност.

Под ликвидност на определен актив се разбира относителната способност той да се трансформира в парични средства, а степента на ликвидност определя продължителността на периода от време, през който трансформацията може да бъде осъществена. Колкото по-кратък е този период толкова по-висока е ликвидността.

Ликвидността показва способността на ЛЗ да извърши своите текущи плащания към кредиторите. По този начин се оценява възможността за бързо погасяване на наличните краткосрочни задължения. При анализа на ликвидността се акцентира на проблемите на разплащанията за кратък период от време.-часове, дни, седмици, месеци.

Ликвидността е предпоставка за платежоспособността на „МБАЛ-Търговище” АД. Показателите за ликвидност изразяват способността на Лечебното заведение да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Показателите за ликвидност се определят с коефициенти, при изчисляването на които се съпоставят активи и задължения.

Базовата величина, ползвана за намиране на определените коефициенти, е краткосрочни задължения .

#### Ликвидност на краткосрочните задължения

13	Обща ликвидност (1+2+3)/5 $\geq 1.5$	0.60	0.59	-0.01	-0.17%
14	Бърза ликвидност (2+3)/5	0.37	0.53	-0.16	-0.30%
15	Незабавна ликвидност (3)/5 $\geq 0.2$	0.23	0.21	0.02	9.52%
16	Абсолютна ликвидност 3/5	0.23	0.21	0.02	9.52%

#### 5. АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ

Ресурсите на Болницата по определени медицински технологии се превръщат в болнични услуги, предназначени за подобряване здравето на лекуваните пациенти. В процеса на това преобразуване част от ресурсите се изразходват .Несъвършенството на измерителите на ресурсите и на тяхното изразходване позволява измерването само на част от тях.Например невъзможно е измерването на разхода на интелектуални ресурси (знания ,квалификация и пр.), на морални ресурси ( топлота , съчувствие , милосърдие и пр.) В икономически план изразходването на материални и финансови ресурси се дефинира като разходи.

Разходите представляват намаляване на стопанската полза (изгода ) за Лечебното заведение или увеличаване на пасивите.Това от своя страна води до намаляване на собствения капитал .От друга страна увеличаването на определени видове разходи е свързано с повишаване качеството на здравната услуга и ефективността на Лечебното заведение.



А	СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ	2017 (хил. лв.)	2016 (хил.лв.)	УВЕЛИЧЕНИЕ	
				(хил.лв.)	(%)
<b>I.</b>	<b>Разходи по икономически елементи</b>	<b>3463</b>	<b>3639</b>	<b>-176</b>	<b>-4.84</b>
<b>1.</b>	<b>Разходи за материали</b>	<b>1227</b>	<b>1260</b>	<b>-33</b>	<b>-2.62</b>
1.1.	Медикаменти	443	442	1	0.23
1.2.	Мед.изделия и консумативи	426	427	-1	-0.23
1.3	Горива и смазочни материали	17	12	5	41.67
1.4.	Резервни части	42	20	22	110
1.5.	Работно облекло и постел.		2	-2	0
1.6.	Ел. енергия	47	48	-1	-2.08
1.7.	Вода	33	29	4	13.79
1.8.	Офис материали и консумативи	18	17	1	5.88
1.9	Природен газ	70	81	-11	-13.58
1.10	Храна за пациенти и персонал	43	94	-51	-54.26
1.11	Други материали	88	88	0	0
<b>2.</b>	<b>Разходи за външни услуги</b>	<b>167</b>	<b>157</b>	<b>10</b>	<b>6.37</b>
2.1.	Транспортни разходи	3	4	-1	-25
2.2.	Ремонти		3	-3	
2.3.	Наеми	1	2	-1	-50.0
2.4.	Съобщителни услуги	8	8	0	0
2.5.	Квалификация и преквалификация			5	0
2.6.	Консултантски и други договори	5		5	0
2.7.	Застраховки	2	1	1	0
2.8	Пране	42	30	12	40.0
2.9	Рентгенови и радиологични услуги				
2.10	Данъци и такси	1	1	0	0
2.11	Абонаменти	52	36	16	44.44
2.12	Събиране и транспорт на медицински отпадъци	12	12	0	0
2.13	Медицински услуги	14	11	3	27.27
2.14	Други външни услуги	27	49	-22	-44.90
<b>3.</b>	<b>Разходи за амортизации</b>	<b>110</b>	<b>109</b>	<b>1</b>	<b>0.92</b>
<b>4.</b>	<b>Разходи за възнаграждения</b>	<b>1638</b>	<b>1776</b>	<b>-138</b>	<b>-7.77</b>
<b>5.</b>	<b>Разходи за осигуровки</b>	<b>307</b>	<b>323</b>	<b>-16</b>	<b>-4.95</b>
<b>6.</b>	<b>Други разходи</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Суми с корективен характер</b>				
<b>III.</b>	<b>Финансови разходи</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Извънредни разходи</b>				
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>3464</b>	<b>3640</b>	<b>-176</b>	<b>-4.84</b>
<b>V</b>	<b>Разходи за данъци</b>				
<b>ВСИЧКО</b>		<b>3464</b>	<b>3640</b>	<b>-176</b>	<b>-4.84</b>

Структуриране на разходите :

Б. РАЗХОДИ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ ( дялово съотношение )	2017		2016	
	(хил.лв.)	(%)	(хил.лв.)	(%)

Разходи по икономически елементи-ОБЩО		3463	100.00	3639	100.00
1.	Разходи за материали	1227	35.43	1260	34.62
2.	Разходи за външни услуги	167	4.82	157	4.31
3.	Разходи за амортизации	110	3.18	109	3.0
4.	Разходи за възнаграждения	1638	47.30	1776	48.80
5.	Разходи за осигуровки	307	8.87	323	8.88
6.	Други разходи	14	0.40	14	0.39

Средно списъчният брой на персонала на „МБАЛ-Търговище“ АД през първото тримесечие на 2017 г. е 582 бр. Отчетената средна месечна работна заплата на персонала на „МБАЛ-Търговище“ АД през периода е в размер на 944.25 лв., разпределени по категории както следва : Висш медицински персонал: 1494.21 лв., Полувисш и среден медицински персонал - 923.80 лв., Друг персонал – 662.31 лв.

Членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения в общ размер : 21 195 /Двдесет и една хиляди сто деветдесет и пет / лв.

Одитиращата компания е получила годишен хонорар в размер на .....

## 5. АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ

Приходите представляват нарастване на стойността на стопанската изгода (полза) на Лечебното заведение под формата на увеличение на активи (въвеждане и подобряване) или намаление на пасиви, което води до нарастване на собствения капитал .

Общата оценка на приходите се заключава в изследване на динамиката и структурата им.

А. ПРИХОДИ ( ДИНАМИКА)		2017	2016	УВЕЛИЧЕНИЕ	
				( ЛВ.)	(%)
<b>I.</b>	<b>Нетни приходи</b>	<b>3 037</b>	<b>3 072</b>	<b>-35</b>	<b>-1.14</b>
<b>1.</b>	<b>По договор с НЗОК</b>	<b>2 771</b>	<b>2 838</b>	<b>-67</b>	<b>-2.36</b>
1.1.	КП	2 189	2 370	-181	-7.64
1.2.	Ендопротези	58	51	7	13.73
1.3.	ВСД, МДД	6	3	3	100.
1.4.	Хемодиализа	373	304	69	22.70
1.5.	ОАРИЛ	145	108	37	34.26
1.6.	Лечение на неосигурен	0	2	-2	0
<b>2.</b>	<b>Потребителска такса</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>1</b>	<b>2.78</b>
<b>3.</b>	<b>Платени услуги граждани</b>	<b>162</b>	<b>144</b>	<b>18</b>	<b>12.5</b>
3.1.	Хоспитализации		2	-2	0
3.2.	ВСД	17	13	4	30.77
3.3.	Медицински изделия	136	117	19	16.24
3.4.	МДД	2	4	-2	50.0
3.5.	Специализирани прегледи/ консултации и др.	7	8	-1	-12.5

<b>4.</b>	<b>Платени услуги фирми</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>-1</b>	<b>-25</b>
4.1.	Хоспитализации	0	0	0	0
4.2.	ВСД	0	0	0	0
4.3.	МДД	3	4	-1	-25
4.4.	Специализирани прегледи/ консултации и др.	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Наеми</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Други</b>	<b>51</b>	<b>37</b>	<b>14</b>	<b>37.84</b>
<b>II.</b>	<b>Приходи от финансираня</b>	<b>415</b>	<b>38</b>	<b>377</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Правителството</b>	<b>398</b>	<b>32</b>	<b>366</b>	<b>0</b>
1.1.	МЗ	398	32	366	0
1.1.1.	Централна доставка лекарствени продукти	0	1	-1	0
1.1.2.	Централна доставка консумативи	18	20	-2	-10
1.1.3.	<b>Методика за финансиране</b>	<b>327</b>	<b>0</b>	<b>327</b>	<b>0</b>
1.1.3.1.	ТЕЛК	20	0	20	0
1.1.3.2.	Спешна помощ	77	0	77	0
1.1.3.3.	Психиатрично отделение	230	0	230	0
1.1.3.4.	Други	-	-		
1.1.4.	Допълнително финансиране				
1.1.5.	Финансиране на ДА	51	11	40	0
1.2.1.	<b>Друго правит. Финансиране</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Друго финансиране (помощи и дарения)</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>0</b>
2.1.	Текущо финансиране	3	4	-1	-25
2.1.1.	Дарения лекарства и конс.				
2.1.2.	Други				
2.2.	Финансиране на ДА	14	2	12	0
<b>III.</b>	<b>Финансови приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Извънредни приходи</b>				
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)</b>		<b>3452</b>	<b>3 110</b>	<b>342</b>	<b>10.99</b>

През отчетния период са реализирани приходи в размер на 3452 хил. лв., което е повече в сравнение с първото тримесечие на 2016 г. с 342 хил. лв. или 10.99 %.

Б.	ПРИХОДИ (СТРУКТУРА)	2017		2016	
		(лв.)	Отн. дял	(лв.)	Отн. дял
<b>I.</b>	<b>Нетни приходи</b>	<b>3 037</b>	<b>87.98</b>	<b>3 072</b>	<b>98.78</b>
1.	По договор с НЗОК	2 771	80.27	2 838	91.25
2.	Потребителска такса	37	1.07	36	1.16
3.	Платени услуги граждани	162	4.69	144	4.63
4.	Платени услуги фирми	3	0.09	4	0.13
5.	Наеми	13	0.38	13	0.42
6.	Други	51	1.48	37	1.19
<b>II.</b>	<b>Приходи от финансираня</b>	<b>415</b>	<b>12.02</b>	<b>38</b>	<b>1.22</b>
1.	Правителството	398	11.53	32	1.03
1.1.	МЗ	398	11.53	32	1.03

1.2.	Друго правит.финансиране -в т.ч. по прогр. за вр.заетост)			0	0
2.	Друго финансиране (помощи и дарения)	17	0.49	6	0.19
<b>III.</b>	<b>Финансови приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Извънредни приходи</b>				
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)</b>		<b>3 452</b>	<b>100</b>	<b>3 110</b>	<b>100</b>

## 6.АНАЛИЗ НА ЕФЕКТИВНОСТТА НА КАПИТАЛА

Мярка : х.лв.

	Показатели	2017 (стойност)	2016 (стойност)	Разлика (стойност)	Разл. (%)
1	Финансов резултат	-12	-621	609	
2	Собствен капитал	4526	4538	-12	-0.26 %
3	Обща сума на активите	9639	9571	68	0.71 %
4	Възвращаемост на собствения капитал (1/2)	-0.26 %	-13.68 %	13.42%	-26.0 %
5	Възвращаемост на общия капиталов ресурс (1/3)	-0.12%	-6.48%	6.36%	-12.0%

Конкурентноспособността на „МБАЛ-Търговище”АД на пазара на здравните услуги се определя от следните фактори:

1. Възможността за достъп до пазара на нови доставчици;
2. Степента на информираност на Лечебното заведение и на пациентите;
3. Гъвкавост на Лечебното заведение и реакция на пазарните колебания;
4. Поведението на пациентите , тяхната чувствителност към цените, рекламата и др.;
5. Високото качество на произвежданите и предлаганите здравни услуги(продукти)
6. Създаденият имидж на здравния продукт и на Лечебното заведение;
7. Кадровият потенциал на Лечебното заведение , квалификацията на медицинския персонал и кадровото осигуряване;
9. Срокът и надеждността на изпълнение на здравните услуги;
10. Броя на обслужените пациенти;
11. Пазарният дял на Лечебното заведение;
12. Обемът инвестиции;
13. Техническото равнище на използваната апаратура;
14. Равнището на прилаганите технологии и методи на диагностициране, лечение и рехабилитация .

15. Предлагаият комплекс от здравни услуги с оглед комплексно обслужване на пациентите от лечебното заведение;

16. Условиата в Лечебното заведение, работна среда етичните норми на поведение и културата на обслужване;

17. Квалификация на мениджърския екип;

Върху конкурентноспособността на „МБАЛ-Търговище” АД оказват влияние различни фактори , но решаващо значение сред тях има качеството на предлаганите здравни услуги, тяхната цена и сроковете на изпълнение.

Базата за определяне на управленски цели през първото тримесечие на 2017 г и следващите тримесечия е отчетения обем медицински услуги през 2016 г.

Степента на реализиране на планираната стопанска политика на дружеството и управленските намерения на Съвета на директорите ще определя линията на пазарно поведение на “МБАЛ-Т-ще” АД през цялата 2017 година.

#### IV. НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ 2017 г.

Бъдещи стратегии и действия на Съвета на Директорите на „МБАЛ-Търговище” АД през 2017 г.

##### 1. Маркетингова стратегия .

- Ориентация на пациентите
- Качество на здравните услуги
- Имидж
- Реклама и връзки с обществеността
- Програмно оформление на услугата, както и (ценова)политика.

##### 2. Кадрова стратегия

- Насоки на болничното ръководство по отношение на избора на сътрудници
- Политика на образование и усъвършенстване
- Политика на оптимално натоварване на персонала
- Политика на възнаграждаване

##### 3. Финансова стратегия

- Изработена е програма за подобряване на финансовото състояние на лечебното заведение за постигане на устойчиво развитие на дружеството, която ще бъде предложена и разгледана на извънредно събрание на акционерите.

- Инвестиционна политика

*Преустройство , реконструкция и модернизация ,както и частични ремонти на отделения, чрез които ще се подобри качеството на здравните услуги :*

*Намаляване на разходите за събиране и транспортиране на биологични отпадъци чрез закупуване на :*

- Автоклавна машина за обезвреждане на биологични отпадъци
- Оптимално използване на ресурсите на Лечебното заведение.

- Създаване на система на обвързаност и зависимост на приходи, доходи и финансов резултат по структурни звена.
4. Стратегия за сътрудничество с други институции в сферата на здравеопазването и социалните грижи
  5. Засилено сътрудничество с учреждения, съюзи, неправителствени организации.

През 2017 г Съветът на Директорите на „МБАЛ-Търговище“ АД ще работи за подобряване на качеството , повишаване ефективността на здравните услуги и успешното развитие на Лечебното заведение.

### **ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО НАРЕДБА № 2 И ЗПШК**

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ АД“ през отчетното тримесечие на 2017 година са 3 452 х.лв. и са формирани от:

1. Предоставяне на медицински услуги, като техният дял спрямо общите приходи е най-голям – 2 936 х.лв. и представляват – 85.06%
2. Приходи от финансираня и дарения за лекарствени продукти, медицински консумативи и дълготрайни активи - 415 х.лв. и представляват – 12.02% от ОП
3. Наеми – 13 х.лв – представляват – 0.38% от общите приходи
4. Други приходи като: фактуриране на разходите за кръв,потребителска такса, префактуриране на разходите на наемателите,транспорт, събиране вр.съхран.и транспор.на медиц.отпадъци и др.дребни приходи – 83 х.лв - 2.40 % от общите приходи
5. Продажба на излишна ел.енергия от произведена и неконсумирана в лечебното заведение - 5 х.лв. и представлява – 0.14 % от ОП
6. Финансови приходи - ..... от ОП

Приходите на „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ“ АД са формирани предимно от вътрешен пазар, като една съвсем малка част от приходите от медицински услуги и по-точно извършените клинични проучвания са формирани на външен пазар - 12 х.лв. и представляват 0.41% от тези приходи.

Най-големия дял в приходите от медицински услуги са от РЗОК гр. Търговище – 2 771 х.лв. или 80.27% от общите приходи и са извършени на основание допълнителни споразумения по видове медицински дейности към сключен основен договор № 250327 от 23.02.2015 г.

По сключен договор с МЗ № РД-12-113/20.01.2017 г и на основание Методиката за субсидиране на лечебните заведения за предоставяне на медицински услуги през 2017 г , лечебното заведение е формирало приходи в размер на 327 х.лв, представляващи – 9.47% от общите приходи.

Всички разходи по икономически елементи формират приходите за предоставяне на медицински и други услуги, както и производството и продажбата на ел.енергия.

Най-големия разход за да се формират тези приходи е за възнагражденията на квалифицирания медицински и друг персонал – 1638 х.лв. и представлява 47.30% от общите разходи и формират 47.45 % от тези приходи.

Разхода на материали е втория по-големина елемент – 1227 х.лв. и представлява 35.43 % от разходите по икономически елементи, а с 35.54 % участва във формирането на приходите . Доставчиците са избрани чрез обществени поръчки по ЗОП. През отчетното тримесечие на 2017 г. са проведени такива за медикаменти, мед.консумативи,

абон.поддръжка, химикали и реактиви и др. Третият по големина елемент в разходите са разходите за осигуровки на персонала в размер на 307 х.лв. – 8.87 % от общите разходи и формират 8.89 % от общите приходи. На основание КСО начислените осигуровки се превеждат в НОЙ.

Разходите за външни услуги включват поддръжка, абонамент, актуализации софтуер, на цялата медицинска техника и апаратура, пране, събиране и транспортиране на мед.отпадъци, данъци, такси, застраховки, медицински договори, трансп.и всички необходими за дейността услуги. Техният дял спрямо разходи по икон.елементи е 4.82 % и участват в приходите с 4.84 %

За извършване на дейността е необходима медицинска техника, апаратура и др.дълготрайни активи, като тяхната част се пренася в разходите със начислените през годината амортизации и по-точно 110 х.лв, представляващи 3.18 % от разходите по икон.елементи и участват с 3.19 % в приходите.

Други разходи: включват командировки, глоби, неустойки, съдебни такси, представителни и всички др.неупоменати разходи в размер на 14 х.лв – 0.40 % от разходите по икон.елементи и участват с 0.41 % в приходите.

През 2017г. сключените съществени сделки са:

- Сключен договор за осъществяване на медицински услуги с РЗОК
- Сключен договор с МЗ на основание Методика за субсидиране на лечебните заведения
- По закона на ЗОП всички сключени договори за доставки на материали, за външни услуги и всички необходими за извършване на стопанската дейност.

За отчетния период на 2017 година „МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ” АД няма сключени сделки, нито предложение за сключване на такива сделки със свързани лица или дъщерни дружества, както и сделки, които са извън обичайната ни дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия като сме страна емитент или лице по параграф 1 д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Нямаме събития и показатели с необичаен характер имащи съществено влияние върху дейността ни и реализираните от нас приходи и извършени разходи през текущата година.

Нямаме сделки водени извънбалансово.

„МБАЛ-ТЪРГОВИЩЕ,, АД има дялово участие в капитала на ДКЦ „СВ. ИВАН РИЛСКИ” ООД в размер на: 2 500 лв.

Нямаме сключени договори за заеми, в качеството им на заемополучател, нито за предоставяне на гаранции и поемане на задължения.

Нямаме сключени договори в качеството на заемодател за заем или предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица.

През отчетния период не сме изразходвали средства за емисии за ценни книжа.

Не сме публикували предварителни прогнози свързани с финансовия резултат отчетен във финансовия отчет през текущата година.

Изработена е програма за подобряване на финансовото състояние на лечебното заведение за постигане на устойчиво развитие на дружеството, която ще бъде предложена и разгледана на извънредно събрание на акционерите.

Не разполагаме с необходимите финансови средства за осъществяването на инвестиционните ни намерения.

Чрез прилагането на една целесъобразна за нас система за ФУК, включваща политики и процедури въведени от ръководството на лечебното заведение се гарантира, че процесите по управлението и изразходването на средствата са еднозначно регламентирани, прилагани и контролирани:

- Въведени процедури по извършване на финансово-счетоводната дейност, процедури за предварителен контрол преди поемане на задълженията и извършване на разходи;
- Въведена система за двоен подпис при валидиране на всяко искане за поемане на задължение и извършване на разход;
- Разпределение на отговорностите по гарантиране на финансовата дисциплина;
- Прозрачност и проследимост на решенията и действията, свързани с изразходването на средствата;
- Ангажираност на целия колектив

В създадената и утвърдена от Изпълнителен директор на лечебното заведение, Стратегия за управление на риска са идентифицирани следните рискове:

1. Ценови риск – рискът от значително покачване цените на основни материали, енергийни ресурси, лекарства и др.
2. Икономически риск – неактуализиране на цените на клинични пътеки, процедури и др.
3. Риск от човешки ресурс – дефицит от медицински кадри и тежест

Към Стратегията е създадена процедура за управление на риска характеризираща се със следните елементи:

1. Определяне на риска;
2. Анализ и оценка на риска;
3. Решения за контролиране на риска;
4. Мониторинг на процеса по управление на риска

Няма настъпили промени в основните принципи за управление като страна емитент или лице по параграф 1 д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на групата предприятия в която попадаме по смисъла на Закона за счетоводството пред отчетния период.

Има промени в съвета на директорите като управителен орган през текущата 2017 година.

През отчетния период съвета на директорите е получил парични възнаграждения в размер на 21 195 лв. През този период не са получавали непарични възнаграждения.

Нямаме разсрочени възнаграждения възникнали през годината ли длъжници се към по-късен период.

През 2017 г нямаме дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Членовете на Съвета на директорите и членовете на висшия ръководен състав на лечебното заведение не притежават акции от капитала на дружеството ни.

Нямаме договорености след отчетния период в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

За отчетния период и към момента нямаме висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания като страна емитент, съответно лице по параграф 1 д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал, или общата стойност на задълженията или вземанията по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения капитал.



СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ  
НА "МБАЛ – ТЪРГОВИЩЕ" АД:

.....  
/ Д-р Иван Георгиев Ганев /

.....  
/ Д-р Явор Димитров Александров /

.....  
/ Д-р Иван Василев Светулков /

