



МИНИСТЕРСТВО НА ОТБРАНАТА

**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА ДОЛЕКУВАНЕ, ПРОДЪЛЖИТЕЛНО
ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ**

“ВИТА” ЕООД - ВЕЛИНГРАД

4600 Велинград тел: 0359 / 5 24 38 Факс: 0359 / 5 54 49 E-mail: vita_velingrad@abv.bg
ул. “Пушкин” 2 0359 / 5 21 59 GSM: 0887 670 008 http: www.vita.velingrad.com

О Т Ч Е Т

**за дейността на “МБДПЛР - ВИТА” ЕООД през първото тримесечие на
2014г.
(01.01. – 31.03.2014 г.)**

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Многопрофилна болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация “ВИТА” ЕООД – Велинград започна своята дейност през 2014 г. след успешното приключване на 2013г., през която бяха изпълнени всички набелязани цели и задачи и преизпълнени показателите в Бизнес програмата, утвърдена от Министъра на отбраната. Тази добра стартова позиция даде възможност Болницата да продължи успешната си дейност и през 2014г.

Както всяка година в началото на 2014г. Управителя на Болницата изготви и утвърди редица важни документи, свързани с организацията на работата на Болницата през 2014г., а именно:

1. Заповед № 1/06.01.2014г. относно организиране цялостната дейност на “МБДПЛР - ВИТА” ЕООД – гр. Велинград за 2014 г.

2. Комплект от Медицински програми, които ще изпълнява Болница “ВИТА” през 2014 г.

През първото тримесечие на 2014г. беше извършена само една проверка от контролиращи органи и институции, а именно:

1. Проверка от РЗОК – Пазарджик - не бяха констатирани никакви нарушения и нямаше никакви предписания

II. ОСНОВНИ ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ, ИЗПЪЛНЯВАНИ ОТ “МБДПЛР - ВИТА” ЕООД – ВЕЛИНГРАД ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014г.

1. Извършване на финансово-счетоводен одит и изготвяне на Доклад-анализ за цялостната дейност на МБДПЛР “ВИТА” през 2014г.

В съответствие с изискванията на Учредителния акт на Дружеството и Търговския закон, Министъра на отбраната с протокол №РД-36-48/29.10.2013г. със свое Решение избра независим лицензиран експерт-счетоводител за извършване на финансов одит на дружеството за 2013 година. Управителят на дружеството изготви доклад – анализ за цялостната дейност на дружеството през 2013 година, който заедно със счетоводните отчети беше представен на одитора за проверка. След извършване на пълна проверка в периода януари – февруари 2014г. независим лицензиран експерт-счетоводител изготви одитен доклад.

На 18.03.2013г. с изх. №76/18.03.2014г. Управителя на дружеството представи доклад-анализ за цялостната дейност на дружеството заедно с одитния доклад и резултатите от проверката на експерт-счетоводителя в Министерството на отбраната на вниманието на Министъра на отбраната.

Основните изводи от извършения финансов одит и анализ за цялостната дейност на Болница “Вита” през 2013 година са:

- **изпълнени са всички цели и задачи, поставени в Бизнес програмата на Болница “Вита” за 2013г.;**
- **спазени са всички нормативни и законови изисквания при осъществяване на финансово-счетоводната дейност на дружеството и не са констатирани финансово-счетоводни нарушения;**
- **Търговското дружество се развива стабилно и устойчиво в условията на пазарна икономика и не е заплашено от финансов банкрут.**

2. Осигуряване на финансова и икономическа стабилност за дейността на Болницата през 2014г. чрез сключване на договори със стратегически партньори – МО, НЗОК, НОИ и др.

а) Подготовка и сключване на договор с МО за извършване на лечение, рехабилитация, профилактика и медицински услуги на контингенти от МО.

В периода януари – февруари 2014 година в Болница “ВИТА” бяха получени много заявки от поделения на БА и от МО за провеждане на рехабилитация и лечение на кадрови военнослужещи и работещи в системата на МО. Същите бяха обработени, бяха направени съответните резервации и се изпратиха уведомителни писма до съответните командири и началници на поделения за графика за провеждане на рехабилитацията.

След задълбочена подготовка, свързана с отчитане нуждите, потребностите и възможностите на Болница “ВИТА” като партньор на Министерството на отбраната от една страна и потребностите и възможностите на Министерството на отбраната за финансиране на дейността на Болница “ВИТА” по отношение на контингенти на МО, през м. януари 2014г. , в МО бе представен проект на договор, за съгласуване, както до сега с Началника на ВМА, директорите на дирекции ПУБ и правна в МО, както и с ресорния зам.министър Неджми Али. Този проект на договор бе съобразен със законовите изисквания на ЗЛЗ - чл. 106 .

В резултат на положителното разбиране на ръководството на МО, относно ролята и функциите на Болница “ВИТА” беше подписан договор между МО и “МБДПЛР – ВИТА” ЕООД – Велинград № ТД-1 от 22.01.2014г. С този договор Министерство на отбраната се задължи да финансира Болница “ВИТА” с 500 хил.лв. през 2014г. за цялостната дейност по обслужване на пациенти и изпълнение на медицинските програми по предмета на дейност на Болницата.

На базата на този договор Управителя на Болница “ВИТА” изготви заповед, регламентираща и осигуряваща изпълнението на договора. Пациентите, контингент на МО въз основа на договора с МО получават значителни преференции, които са отразени в тази заповед. Средствата, които Болница “ВИТА” ще получи по този договор не са достатъчни, но ще помогнат за осигуряване на необходимите приходи и за стабилно функциониране на болницата през 2014г.

б) Подготовка и сключване на договор с Националната здравно-осигурителна каса за лечение на пациенти по клинични пътеки.

На 28.01.2014 г. болницата ни за осма поредна година подготви необходимия комплект документи и ги депозира в РЗОК-Пазарджик и на 24.02.2014г. сключи Договор №13/РД-29-386/2014г. „МБДПЛР – ВИТА” ЕООД – Велинград с РЗОК за лечение на пациенти по две клинични пътеки-№244 и № 241 .

За разлика от предишните години, в които болница “ВИТА” е партньор на Здравната каса, тази година РЗОК в Приложение №2 към Договора определи стойности на делегирания бюджет само за първото тримесечие. По този начин Болницата не може да направи точен разчет за броя на пациентите, разпределени по месеци, както и за постъпленията, които ще се получат при изпълнение на договора. но имайки предвид търсенето от страна на пациентите от цялата страна определения бюджет за първото тримесечие е недостатъчен за нашето лечебно заведение.

в) Подготовка за сключване на договор с НОИ за извършване на профилактика и рехабилитация на контингенти по програмата за рехабилитация и профилактика на НОИ.

И през 2014г. , подобно на 2010, 2011, 2012 и 2013г ., едностранно НОИ чрез промяна в Закона за бюджета на ДОО лиши Болница “ВИТА” от участие в програмата за рехабилитация на НОИ, в която дружеството ни участваше успешно от 2001 до 2009г. включително. Управителя на Болница “ВИТА” отново и през 2014г. извърши редица действия, целящи търсене на справедливо решение и включването ни в посочената програма.

Продължаваме да считаме, че дискриминационното отношение към нас е тенденциозно, незаконосъобразно и противоречащо на интересите както на пациентите, така и на колектива на болницата, но не сме в състояние да се преборим със създадената система и политика по този въпрос.

3. Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество на предмета на дейност на Болница “ВИТА” и медицинските програми за 2014 г. по долекуване, продължително лечение, рехабилитация и профилактика на заболявания на опорно-двигателната, периферната и дихателната система на различни контингенти пациенти.

През първото тримесечие на 2014 г. Болница “ВИТА”, извърши в пълен обем всички медицински дейности, свързани с предмета на нейната дейност и медицинските програми за 2014г. От следващата таблица е видно разпределението на пациентите по видовете контингенти, както и общия брой лекувани пациенти за тримесечието.

Брой лекувани пациенти в Болница “ВИТА” за периода 01.01 – 31.03.2014г

No	Контингенти лекувани пациенти	Общо за I-во трим. на 2013г.	I-во трим. на 2014г.			Общо за I-во трим. на 2014г.
			Януари	Февруари	Март	
1.	Кадрови военнослужещи	59	-	3	63	66
2.	Цивилни служители и работници в МО	16	2	5	55	62
3.	Членове на семейства на военнослужещи	49	5	6	27	38
4.	Ветерани от отечествената война	2	1	-	-	1
5.	Военноинвалиди	2	-	2	-	2
6.	Офицери и сержанти от резерва	33	8	11	14	33
7.	Свободен прием	226	58	76	56	190
7.	Пациенти по Здравна каса	938	362	415	360	1 137
8.	Други /Амбулаторни, чужденци /	8	4	1	1	6
	Всичко:	1 333	440	519	576	1 535

От данните, посочени в таблицата е видно, че броя на пациентите лекувани в Болница “ВИТА” за първото тримесечие на 2014 г. е увеличен с 202 пациента, въпреки отпадането на НОИ. Това е за сметка на пренасочване на контингентите към здравната каса и на свободен прием. С близо 200 човека е нараснал и броя на пациентите по Клинични пътеки в сравнение със същия период на 2013г.

Структура на заболяванията, лекувани в Болница “ВИТА” за периода 01.01. – 31.03.2014г.

No	Лекувани заболявания по групи	Общ брой
1.	Заболявания на опорно-двигателната система	1 093
2.	Заболявания на периферната нервна система	552
3.	Заболявания на дихателната система	17
4.	Други заболявания	10
	Общо:	1 672

От таблицата е видно, че преобладават заболяванията на опорно-двигателната система, които представляват 65% от общия брой заболявания. Следват заболяванията на периферната

нервна система и останалите групи заболявания, което напълно отговаря на профила и специализацията на Болница “ВИТА”.

За периода 01.01.- 31.03.2014г. на лекуваните в Болница “ВИТА” пациенти са извършени следните видове лечебни процедури и функционални изследвания:

Извършени лечебни процедури в Болница “ВИТА” за периода 01.01. – 31.03.2014г.

No	Видове лечебни процедури	I-во трим. 2013г.	I-во трим. 2014г.
1.	Апаратна физиотерапия	10 685	14 343
2.	Балнео и водолечение	6 633	9 004
3.	Парафинолечение	2 293	3 161
4.	Кинезитерапия – ЛФК, лечебен масаж, механотерапия	4 715	5 500
	Общо:	24 326	32 008

Анализът на данните в таблицата показва, че има увеличение на общия брой извършени медицински процедури, спрямо същия период на 2013г. с 7 682 броя във всички групи. Увеличението на броя на медицинските процедури е и за сметка на поголемия брой пациенти, лекувани по КП /на всеки пациент от този контингент се извършват средно 3-4 процедури/, както и факта, че в края на 2013г. беше закупена още медицинска апаратура, отговаряща на съвременните изисквания и позволяваща още по-качествено лечение на пациентите.

Извършени функционални изследвания в Болница “ВИТА” за периода 01.01. – 31.03.2014 г.

No	Видове изследвания	I-во трим. 2013г.	I-во трим. 2014г.
1.	Сантиметрия и ъглометрия	1 852	2 121
2.	Мануално мускулно тестване	22	10
3.	Електрокардиография	20	19
4.	Други изследвания ОДА и ПНС	1 879	2 333
	Общо:	3 773	4 483

От посочените в таблицата цифри е видно, че има повишение с 710 на общия брой извършени функционални изследвания в болницата в сравнение със същия период на миналата година. Това се дължи на повечето пациенти по Клинична пътека за целия визиран период, при които на пациенти са задължителни съответните функционални изследвания.

От изпълнението на предмета на дейност на Болница „ВИТА“ през първото тримесечие на 2014г. могат да се направят следните основни изводи:

- 1. Увеличен е броя на лекуваните пациенти в Болница „ВИТА“ с близо 210 души, в сравнение със същия период на 2013г.*
- 2. Увеличен е общия брой на извършените медицински процедури с 7 682 броя в сравнение със същия период на 2013г.*
- 3. Увеличен е броя на функционалните изследвания с 1 200 броя в сравнение със същия период на 2013г.*
- 4. Запазена е структурата на лекуваните заболявания в болница „ВИТА“ според предмета на дейност и лечебния профил на болницата, като преобладават заболяванията на опорно-двигателната система, които представляват 59% от общия брой лекувани заболявания.*

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 ГОДИНА.

1. Приходи в бюджета

Съгласно отчета за приходите и разходите изготвен за първото тримесечие на 2014 година, приходите на болницата възлизат на 707 х.лв., което е с 101х.лв. повече спрямо същия период на 2013 год., или 117 % формирани от:

- приходи от договор с РЗОК – 341 х.лв. /48%/- 276 х.лв. за 2013г.
- приходи от договор с МО - 217 х. лв./ 31 %/- 216 х.лв. за 2013 г
- приходи от свободен прием - 74 х. лв. / 10 %/
- продукция от стола - 62 х.лв. ./ 9 %/
- стоки от кафе клуб - 11 х.лв.
- приходи от лихви - 2 х.лв.

2. Разходи в бюджета

Разходите са всичко 645 х. лв. което е с 64 х.лв. повече спрямо първото тримесечие на 2013 год. - 111 %, формирани от:

- 84 х.лв. разходи за материали спрямо 101 за 2013 г.;
- 126 х.лв. разходи за външни услуги спрямо 98 за 2013 г.;
- 288 х.лв. разходи за възнаграждения и осигуровки спрямо 258 за 2013 г.;
- 24 х.лв. разходи за амортизации спрямо 23 за 2013 г.;
- 76 х.лв. други разходи 60 за 2013 г.;
- 48 х. лв. балансова стойност на продадени активи- 40 х.лв. за 2013 г.;

Увеличението на разходите спрямо предходната година се дължи на увеличението в разделите- разходи за възнаграждения и разходи за външни услуги. Закупено е имущество и са извършени и някои текущи ремонти на отделни сектори, залегнали в инвестиционната политика на управителя.

3. Основни икономически показатели

а/ **Счетоводна печалба** - За пореден път от своето създаване за този период болницата е реализирала счетоводната печалба в размер на **62 х.лв.** спрямо 25 х.лв. печалба за същия период на 2013 г.

б/ **Численост на персонала** – числеността на зетия персонал по трудови правоотношения е 91 броя, при заложен в програмата за развитие 91 броя.

в/ **Обща рентабилност** - Общата рентабилност на приходите от продажби, който показва ефективността на приходите от продажби постигната през отчетния период е 0,13 за 2014 г. при 0,04 за 2013 г.

г/ **Коефициенти на ефективност** – Коефициента на ефективност на общите приходи от продажби е 0,91, а коефициента на ефективност на общите разходи е 1,10 .

д/ инвестиционни разходи –

- Оборудване на кухненския блок	-	10 хил.лв.
- Ремонт и преоборудване на водолечебния сектор:		
○ Ремонт на канализационната и водопроводна система	-	16 хил.лв.
○ Преоблицовка на пода и стените със стъклокерамика	-	33 хил.лв.
○ Преработка на електро инсталацията	-	1 хил.лв.
○ Преработка на въздуховодите	-	3 хил.лв.
○ Доставка и монтаж на перлени вани	-	59 хил.лв.
○ Доставка и монтаж на седящи вихрови вани	-	15 хил.лв.
○ Изработване и монтаж на PVC дограма и паравани	-	3 хил.лв.

7. Изводи:

От посочените в раздел III на настоящия доклад данни за изпълнение на икономическите показатели, могат да се направят следните основни изводи:

- 1. Увеличен е размера на приходите на Болницата от предмета на дейност, което е с 101 хил.лв. повече спрямо същия период на 2013г.*
- 2. Увеличен е размера на разходите за първото тримесечие на 2014г., което е с 64 хил.лв. повече спрямо същото тримесечие на 2013г.*
- 3. Болницата реализира счетоводна печалба в размер на 62 хил.лв. – за втори път от нейното съществуване като търговско дружество през първото тримесечие на календарната година. За сравнение всички предходни първи тримесечия са завършвали със счетоводна загуба, с изключение на 2013г. – 25 хил.лв.*

Посочените изводи недвусмислено говорят за успешното функциониране на „МБДПЛР – ВИТА” ЕООД – Велинград в пазарни условия.

Прилагам следните сведения и отчети:

1. Отчет за доходите на “МБДПЛР - ВИТА” ЕООД -Велинград към 31.03.14г.
2. Баланс към 31.03.2014 година.
3. Отчет за паричните потоци

23.04.2014 г.
гр.Велинград

УПРАВИТЕЛ:
/д-р Л. Крантев /