## ПРЕДВАРИТЕЛЕН ГОДИШЕН ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
**За годината, завършваща на 31.12.2024 г.**

## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115576405

| | |
|---|---|
| *Фирма:* | ***Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Свети Георги" ЕАД*** |
| *Седалище:* | гр. Пловдив, бул."Пещерско шосе" № 66 |
| *Адрес на управление:* | гр. Пловдив, бул."Пещерско шосе" № 66 |
| *Предмет на дейност:* | Код по КИД 86.10 – дейност на болници |
| *Собственост:* | Дружеството е:<br>***100*** % - държавна собственост; |
| *Капитал:* | Дружеството е с капитал 89 365 904 лв., разпределен в 8 936 590 бр. акции с номинална стойност 10 лв. всяка една. |

| Акционери: | Участие в капитала: |
|---|---|
| Министерство на здравеопазването | 100.00% |
| **Общо:** | **100.00%** |

*Органи на управление:* Дружеството е с едностепенна форма на управление:

- *Съвет на директорите*

1. доц. Иван Младенов Соколов – Председател
2. проф.д-р Ангел Петров Учиков, д.м.н. - Член
3. проф.д-р Карен Бриянов Джамбазов, д.м.- Член

Изпълнителен директор на дружеството е проф.д-р Карен Бриянов Джамбазов, д.м.

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: ***Разрешение № МБ-34/26.06.2014 година за осъществяване на лечебна дейност от Министерство на здравеопазването***

*Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС):* Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

*Свързани лица:* Дружеството има свързани лица, както следва:
***ДКЦ „Свети Георги" ЕООД – дъщерно дружество;***
***ТМ"Свети Георги" ЕООД – дъщерно дружество;***
***ЦТЗЗТЕХ „Свети Георги" ДЗЗД- дъщерно дружество;***
***Министерство на здравеопазването – едноличен собственик на капитала***

## II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Днешната университетска многопрофилна болница за активно лечение "Свети Георги" има вековна традиция. Тя е приемник на разкритата веднага след Освобождението (през 1879 г.) Болница на червено-кръстната организация "Св. Пантелеймон" - първото крупно болнично заведение в Южна България. По-късно болницата е преобразувана в държавна болница и като такава битува в съзнанието на голяма част от населението и до сега.

От 1945 г. болничната база е обявена за факултетска болница, база за клинично обучение на медицинските кадри към новоразкрития медицински факултет при Пловдивския университет. В следващите години базата на болницата се разширява значително чрез пристрояване и надстрояване на съществуващите и главно чрез строителство на нови корпуси, което приключва със завършването на блока на хирургическите клиники, аптечен блок, хранителен блок, перилен блок, парна централа и др. върху нов терен на бул. "Пещерско шосе" през 1980г.

УМБАЛ "Свети Георги" е правоприемник на бившата болнична структура към ВМИ - Пловдив. През август 2000 г. със заповед на Министъра на здравеопазването е преобразувана в търговско дружество – Еднолично акционерно дружество. Разположена е в две бази – База 1 (терапевтични клиники) на бул. „В. Априлов" 15а и База 2 (хирургичен блок) на бул. „Пещерско шосе" №66, между които е осигурена 24-часова транспортна връзка за придвижване на болни и лекари-консултанти.

УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД – Пловдив извършва дейността си съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-34/26.06.2014 година, подписано от Министъра на здравеопазването. Лечебното заведение е с функции на междуобластна болница.

Днес УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД – Пловдив е водеща университетска болница в Южна България. Лечебното заведение е утвърдена диагностично-лечебна структура, в която са застъпени всички клинични специалности и в нея се оказва денонощна спешна и неотложна амбулаторна, стационарна и консултативна помощ при спешни заболявания, травми и лечение на населението в Пловдивска област и в населените места в Южен-Централен район, включващ 5 области. Във връзка с изпълнение на националните задачи по спешна медицинска помощ болницата се е доказала като основен център за обслужване на спешни състояния на болни от града и областите от Южна България. УМБАЛ "Свети Георги" е един от утвърдените центрове, включени в програмата за донорство на органи и тъкани за трансплантация.

УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД – Пловдив е учебна база за учебно-преподавателска и научноизследователска дейност.

Министерство на здравеопазването със Заповед № РД-01-123/06.03.2023 година одобрява УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД – Пловдив да извършва клинично обучение на студенти и следдипломно обучение за срок от пет години.

През 2008 година лечебното заведение е първото в Република България, което е получило сертификат по ISO 9001:2000 за цялостна медицинска, научна и преподавателска дейност. През 2023 година УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД – Пловдив успешно премина ресертификационнен одит по системата ISO 9001:2015 за срок от 5 години.

Структурата на болницата е изградена в съответствие с изискванията на Наредба №49/ 18.10.2010 г., както следва:

- Диагностично-консултативен блок
- Стационарен блок
- Административно-стопански блок
- Болнична аптека

Предметът на дейност на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД се определя от разрешението за дейност, издадено от Министъра на здравеопазването. Лечебното заведение изпълнява национални, регионални, междурегионални и спешни функции в областта на стационарната медицинска помощ, както следва:

- Диагностика и лечение на заболяванията, когато лечебната цел не може да се постигне от извънболнична помощ;
- Родилна помощ;
- Рехабилитация;
- Диагностика и консултации, поискани от лекар или лекар по дентална медицина от други лечебни заведения;
- Вземане и експертиза на органи (откриване, установяване и поддържане на жизнени функции на потенциален донор с мозъчна смърт при налична сърдечна дейност), експертиза на тъкани (костно-сухожилни тъкани) и предоставянето им за трансплантация:
- Присаждане на тъкани (костно-сухожилни тъкани);
- Вземане, експертиза, обработка, преработка, съхранение и присаждане (автоложно и алогенно) на хомопоетични стволови клетки;
- Клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура съгласно действащото в страната законодателство;
- Учебна и научна дейност.

Дейностите се извършват по следните медицински специалности:

1. Вътрешни болести;
2. Нефрология;
3. Гастроентерология;
4. Ендокринология и болести на обмяната;
5. Клинична хематология;
6. Медицинска онкология;
7. Кардиология;
8. Ревматология;

9. Клинична токсикология;
10. Анестезиология и интензивно лечение;
11. Хирургия;
12. Съдова хирургия;
13. Гръдна хирургия
14. Детска хирургия;
15. Лицево-челюстна хирургия;
16. Пластично-възстановителна и естетична хирургия;
17. Кардиохирургия;
18. Неврохирургия;
19. Ортопедия и травматология;
20. Урология;
21. Акушерство и гинекология;
22. Очни болести;
23. Ушно-носно-гърлени болести;
24. Педиатрия;
25. Детска ревматология;
26. Детска пневмология и фтизиатрия;
27. Детска нефрология и хемодиализа;
28. Детска гастроентерология;
29. Детска ендокринология и болести на обманята
30. Детска кардиология;
31. Детска неврология;
32. Неонатология;
33. Пневмология и фтизиатрия;
34. Кожни и венерически болести;
35. Психиатрия;
36. Детска психиатрия;
37. Инфекциозни болести;
38. Нервни болести;
39. Лъчелечение;
40. Нуклеарна медицина;
41. Професионални болести;
42. Физикална и рехабилитационна медицина;
43. Клинична лаборатория;
44. Клинична имунология;
45. Клинична алергология;
46. Медицинска паразитология;
47. Образна диагностика;
48. Съдебна медицина;
49. Спешна медицина;
50. Обща и клинична патология;
51. Микробиология;
52. Вирусология;
53. Трансфузионна хематология;
54. Медицинска генетика.

Извършените приходи по видове услуги от дейността към 31.12.2024 г. и тяхното изменение спрямо същия перод на 2023 г. са както следва:

*(хил.лв.)*

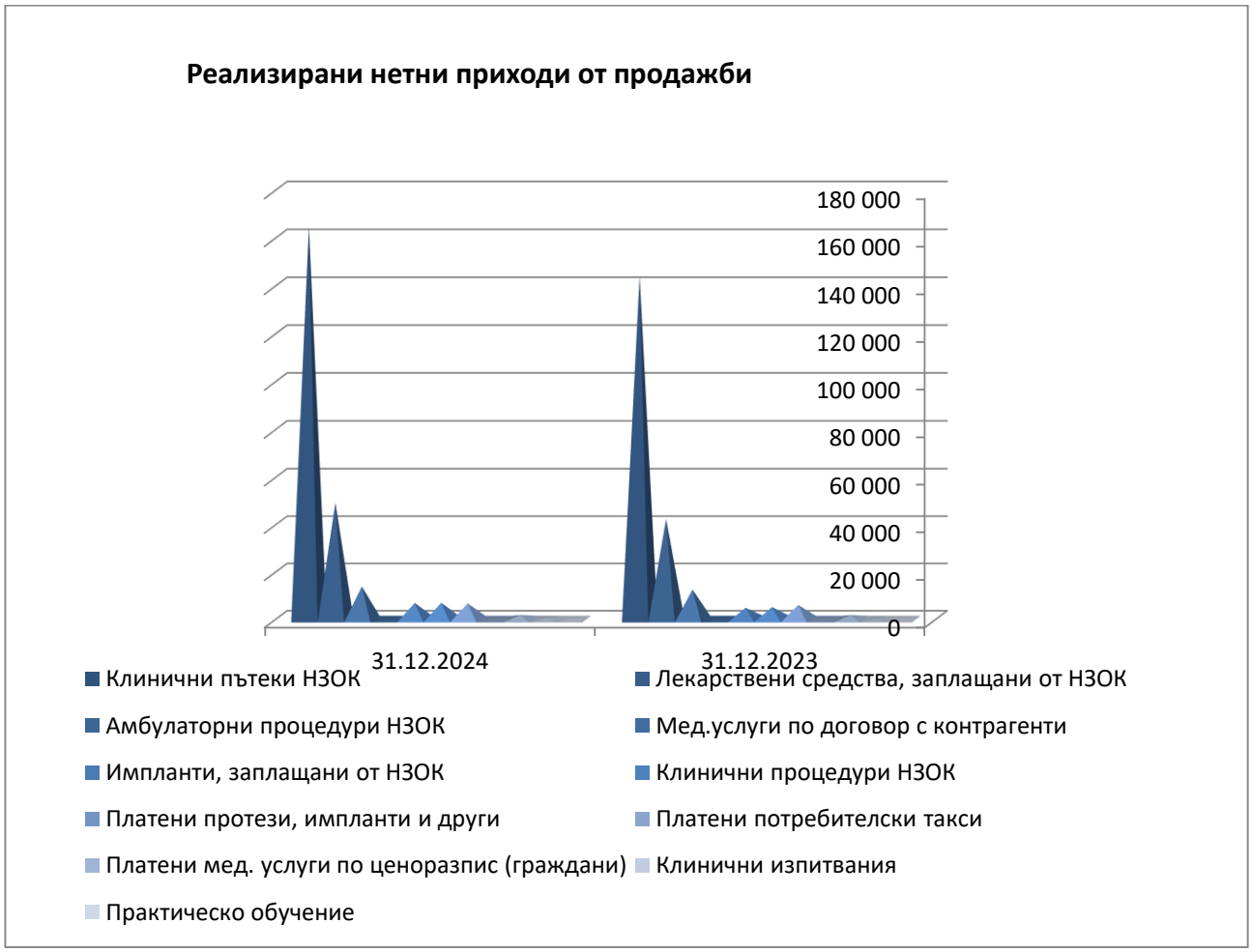
| Реализирани нетни приходи от продажби | | | |
|---|---|---|---|
| **по видове стоки/ продукти/услуги** | **31.12.2024** | **31.12.2023** | **изменение %** |
| Клинични пътеки НЗОК | 164 801 | 144 116 | 14% |
| Импланти, заплащани от НЗОК | 6 875 | 4 850 | 42% |
| Клинични процедури НЗОК | 6 992 | 5 183 | 35% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Лекарствени средства, заплащани от НЗОК | 49 331 | 42 434 | 16% |
| Амбулаторни процедури НЗОК | 13 849 | 12 532 | 11% |
| Профилактична ваксинация срещу COVID-19 | 1 | 3 | -67% |
| финансиране на мед.персонал по чл.34 от НОПДМП | 3 004 | 0 | 100% |
| Финансиране за дейности за лечение на лица до 18-годишна възраст | 23 138 | 19 700 | 17% |
| Мед.услуги по договор с контрагенти | 273 | 238 | 15% |
| Платени протези, импланти и други | 6 681 | 6 030 | 11% |
| Платени потребителски такси | 279 | 281 | -1% |
| Платени мед. услуги по ценоразпис (граждани) | 1 828 | 1 781 | 3% |
| Клинични изпитвания | 605 | 324 | 87% |
| Практическо обучение | 285 | 196 | 45% |
| **Общо нетни приходи от продажби** | **277 942** | **237 668** | 17% |

Най-висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ по клинични пътеки. УМБАЛ“Св.Георги“ ЕАД има сключен договор по почти всички клинични пътеки с НЗОК. Нарастване се забелязва в стойностно и обемно отношение на отчетените и заплатени от страна на НЗОК клинични пътеки с 14%; амбулаторни процедури с 11%, клинични поцедури с 35%, както и медицински изделия с 42% спрямо базовия период. Общото нарастване на нетните приходи от продажби е в размер на 17% спрямо базовия период.

Във връзка с измененията в НАРЕДБА № 10 от 2009 г. за условията, реда, механизма и критериите за заплащане от Националната здравноосигурителна каса на лекарствени продукти, медицински изделия и на диетични храни за специални медицински цели, договаряне на отстъпки и прилагане на механизми, гарантиращи предвидимост и устойчивост на бюджета на НЗОК, влезли в сила от 01.06.2019 година лечебното заведение отчита медицинските изделия, заплащани от НЗОК директно на търговците на едро, като финансиране и същите не се отчитат в приходите от продажби.

Характерно за приходите на Дружеството е, че съгласно действащото в РБългария законодателство, НЗОК определя „твърди цени“ на предоставяните болнични услуги – клинични пътеки, процедури, пределна стойност на заплащане на имплантируемите медицински изделия и т.н. Това следва да се има предвид при анализа на финансово-икономическите показатели, а така също и факта, че УМБАЛ“Св.Георги“ ЕАД приема най-сложните и тежки случаи и пациенти от Пловдив и региона. Това съответно води до завишаване на разходите по здравните грижи и услуги от страна на лечебното заведение, но социалната функция, която то следва да изпълнява е от важно регионално значение.




УМБАЛ"Свети Георги" ЕАД реализира своите услуги само на **вътрешните** пазари.
Лечебното заведение е най- голямото държавно лечебно заведение на територията на страната и освен пациенти от района на гр.Пловдив и Пловдивска област обслужва и пациенти от други региони, в процентно отношение, както следва:

| Област | Община | Процент от об. бр. |
|---|---|---|
| 01 | Благоевград | 0.40 |
| 02 | Бургас | 0.74 |
| 03 | Варна | 0.20 |
| 04 | Велико Търново | 0.16 |
| 05 | Видин | 0.10 |
| 06 | Враца | 0.12 |
| 07 | Габрово | 0.13 |
| 08 | Добрич | 0.07 |
| 09 | Кърджали | 3.80 |
| 10 | Кюстендил | 0.08 |
| 11 | Ловеч | 0.10 |
| 12 | Монтана | 0.11 |
| 13 | Пазарджик | 6.01 |

| | | |
|---|---|---|
| 14 | Перник | 0.04 |
| 15 | Плевен | 0.13 |
| 16 | Пловдив | 71.94 |
| 17 | Разград | 0.03 |
| 18 | Русе | 0.14 |
| 19 | Силистра | 0.07 |
| 20 | Сливен | 1.27 |
| 21 | Смолян | 3.78 |
| 22 | София | 0.90 |
| 23 | Софийска област | 0.25 |
| 24 | Стара Загора | 2.61 |
| 25 | Търговище | 0.04 |
| 26 | Хасково | 6.00 |
| 27 | Шумен | 0.07 |
| 28 | Ямбол | 0.68 |
| 99 | Други | 0.04 |
| Общо | | 100.00 |

Основните клиенти на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД, чийто относителен дял надхвърля 10% от нетните приходи от продажби е:

| Основни клиенти на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД с относителен дял над 10% от приходите от продажби | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Наименование** | **относителен дял %** | **ЕИК** | **седалище и адрес на управление** | **връзка / взаимоотно-шения с дружеството** |
| РАЙОННА/НАЦИОНАЛНА ЗДРАВНО-ОСИГУРИТЕЛНА КАСА | 96,42% | 121858220 | гр.София, ул."Кричим" 1 | здравни услуги, извършвани от болници |

УМБАЛ "Свети Георги"ЕАД, няма конкретни доставчици, чийто относителен дял надхърля 10% от разходите за суровини и материали. Следователно няма необходимост да бъдат публикувани ЕИК, седалищата и адреса им на управление, както и връзките/ взаимоотношенията им с дружеството.

### ✓ Рискове, пред които е изправено дружеството

При осъществяване на дейността си УМБАЛ"Свети Георги"ЕАД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.
Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството, са изброени по-долу.

**Валутен риск**

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Незначителна част са в евро и в долари, чийто курс е фиксиран към курса на лева и долара.

**Лихвен риск**

Осъществяваните сделки са в български лева, без договорени редовни лихви, поради тези факти дружеството не е изложено на значителен лихвен риск.

**Ценови риск**

С цел управление на ценовия риск, дружеството заявява доставката на необходимите материали предварително и по тримесечия, договаря цените на тези услуги, за които това е възможно и съответно сключва договори за цялата финансова година.

**Кредитен риск**

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания.

Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

**Ликвиден риск**

Ликвидният риск представлява ръскът Дружеството да не може да погаси своите задължения.

Дружеството организира паричните потоци за осигуряване на достатъчно средства за плащане на изискуемите задължения. Промени в търговските условия, настъпили в следствие на промени в Закона за лечебните заведения и Търговския закон, доведоха до увеличаване на просрочените задължения на Дружеството през предходни отчетни периоди.

Към 31.12.2024 година Дружеството няма просрочени задължения.

## III. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

### ✓ Финансови показатели

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** през 2024 година спрямо 2023 година са както следва:

Приходите от оперативна дейност се увеличават през 2024 година спрямо 2023 година с 40 736 хил.лв., а разходите за оперативна дейност с 36 397 хил.лв.

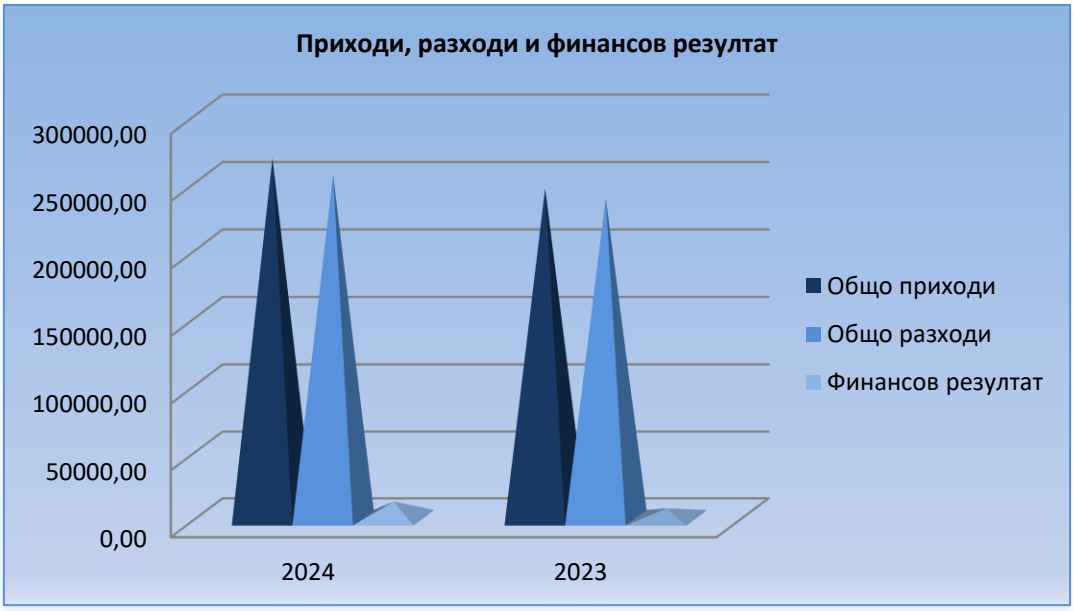
*(хил.лв.)*

| N: | Показатели: | 2024 | 2023 | 2024/2023 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | година | година | стойност | процент |
| 1 | Финансов резултат | 17 831 | 12 227 | 5 604 | 45,8% |
| 2 | Нетни приходи от продажби | 277 942 | 237 668 | 40 274 | 16,9% |
| 3 | Общо приходи от оперативна дейност | 308 197 | 267 461 | 40 736 | 15,2% |
| 4 | Общо приходи | 308 217 | 267 480 | 40 737 | 15,2% |
| 5 | Общо разходи за оперативна дейност | 290 152 | 253 755 | 36 397 | 14,3% |
| 6 | Общо разходи | 290 386 | 255 253 | 35 133 | 13,8% |
| 7 | Собствен капитал | 153 377 | 133 721 | 19 656 | 14,7% |
| 8 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 100 411 | 82 602 | 17 809 | 21,6% |
| 9 | Обща сума на активите | 253 788 | 216 323 | 37 465 | 17,3% |
| 10 | Краткотрайни активи | 98 569 | 92 703 | 5 866 | 6,3% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 35 125 | 41 042 | -5 917 | -14,4% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 38 136 | 31 340 | 6 796 | 21,7% |
| 13 | Краткосрочни финансови активи (без парични средства) | 57 483 | 49 355 | 8 128 | 16,5% |
| 14 | Парични средства | 41 086 | 43 348 | -2 262 | -5,2% |
| 15 | Материални запаси | 19 277 | 17 937 | 1 340 | 7,5% |
| 16 | Дългосрочни задължения | 58 474 | 34 938 | 23 536 | 67,4% |
| **Рентабилност:** | | | | | |
| 17 | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0,0642 | 0,0514 | 0,0127 | 24,7% |
| 18 | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7) | 0,1163 | 0,0914 | 0,0248 | 27,1% |
| 19 | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8) | 0,1776 | 0,1480 | 0,0296 | 20,0% |
| 20 | Коеф. на капитализация на активите (1/9) | 0,0703 | 0,0565 | 0,0137 | 24,3% |
| **Ефективност:** | | | | | |
| 21 | Коеф. на ефективност на разходите (4/6) | 1,0614 | 1,0479 | 0,0135 | 1,3% |
| 22 | Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5) | 1,0622 | 1,0540 | 0,0082 | 0,8% |
| **Ликвидност:** | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 23 | Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 2,8062 | 2,2587 | 0,5475 | 24,2% |
| 24 | Коеф. на бърза ликвидност (10-15)/11 | 2,2574 | 1,8217 | 0,4357 | 23,9% |
| 25 | Коеф. на незабавна ликвидност (10-15-12)/11 | 1,1717 | 1,0581 | 0,1136 | 10,7% |
| 26 | Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11) | 1,1697 | 1,0562 | 0,1135 | 10,7% |
| **Финансова автономност:** | | | | | |
| 27 | Коеф. на финансова автономност (7/8) | 1,5275 | 1,6189 | -0,0914 | -5,6% |
| 28 | Коеф.на задлъжнялост (8/7) | 0,6547 | 0,6177 | 0,0369 | 6,0% |

***(хил.лв.)***

| | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Общо приходи | 308 217 | 267 480 |
| Общо разходи | 290 386 | 255 253 |
| Финансов резултат | 17 831 | 12 227 |



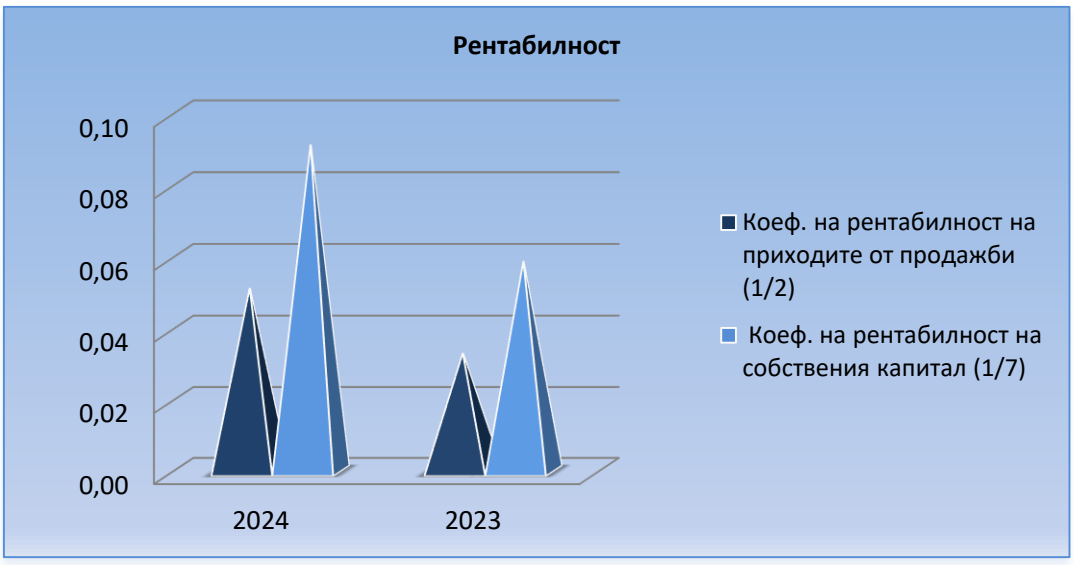

Финансовият резултат за 2024 година е печалба преди облагане в размер на 17 831 хил.лв.Общите приходи са в размер на 308 217 хил.лв., а разходите - 290 386 хил.лв. Дружеството е с положителен финансов резултат от своята дейност през последните 13 години.

| | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Коеф. на финансова автономност (7/8) | 1,53 | 1,62 |
| Коеф.на задлъжнялост (8/7) | 0,65 | 0,62 |



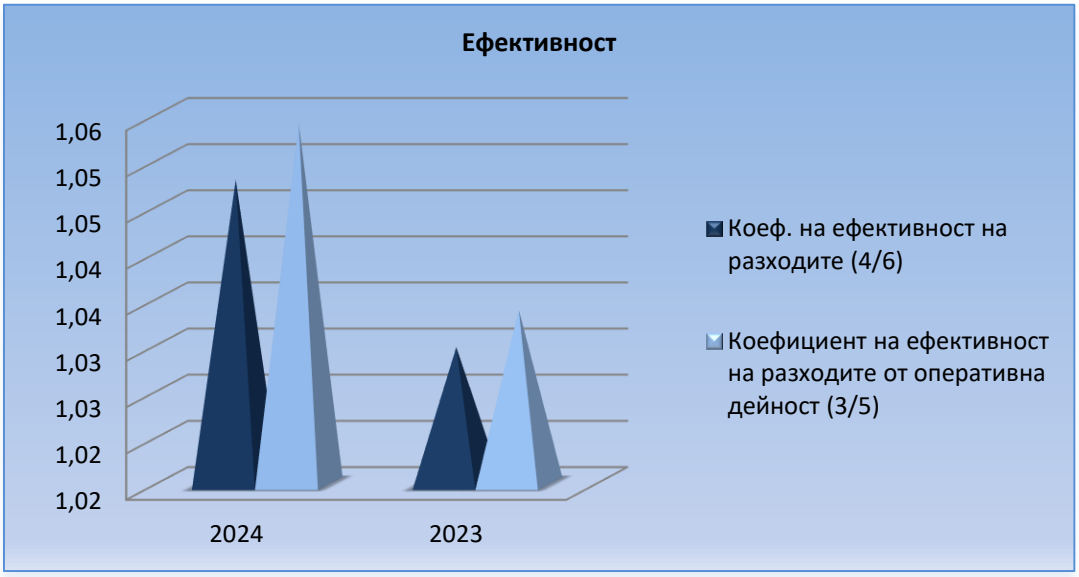

През 2024 година коефициентът на финансова автономност е 1,53. Показателите през годините ясно свидетелстват, че степента на покритие на задълженията (дългосрочни и краткосрочни) със собствен капитал на компанията се увеличава с всяка година, считано от 2010 г. насам.

| | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0,064 | 0,051 |
| Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7) | 0,116 | 0,091 |
| Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8) | 0,178 | 0,148 |
| Коеф. на капитализация на активите (1/9) | 0,070 | 0,057 |




Показателите за рентабилност са свързани с печалбата на дружеството.
През 2009 г. всички показатели за рентабилност са отрицателни, тъй като дружеството е било на загуба и за рентабилност не може да се говори. От 2010 г. до 2024 г. вкл. показателят е с положителни стойности и се стабилизира като тенденция.

| | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Коеф. на ефективност на разходите (4/6) | 1,061 | 1,048 |
| Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5) | 1,062 | 1,054 |




От показателите за ефективност може да се направи извода, че през 2024 г., с 1 лев разходи ние получаваме приблизително, но не по-малко от 1 лв. приходи. За разходите от оперативна дейност коефициента е 1,062.

| | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 2,806 | 2,259 |
| Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 2,257 | 1,822 |
| Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11 | 1,172 | 1,058 |
| Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11) | 1,170 | 1,056 |




Ликвидността е предпоставка за платежоспособността на дружеството.
Показателите за ликвидност показват способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Следва да се вземе под внимание и факта, че в наличните парични средства участват целеви средства за капиталови разходи, отпуснати от МЗдравеопазването в размер на 37 651 хил.лв. за изграждане на стратегически за лечебното заведение обекти. Налични са и 16 935 хил.лв. – апортна вноска в капитала на дружеството за изграждане на нова сграда – Диагностично-лечебен корпус за клинични звена по педиатрични и онкологични специалности.

Въпреки това, ръководството е взело мерки, непрекъснато следи и анализира снабдяването с необходимите медикаменти, консумативи и други материали, като успешно прилага мерки за ограничаване натрупването на краткосрочни задължения.

### ✓ Нефинансови показатели

В лечебното заведение се наблюдават и извеждат за целите на управлението и за статистически цели следните стойностни, натурални и медико-статистически показатали, които дават представа за негови специфични, чисто секторни характеристики.

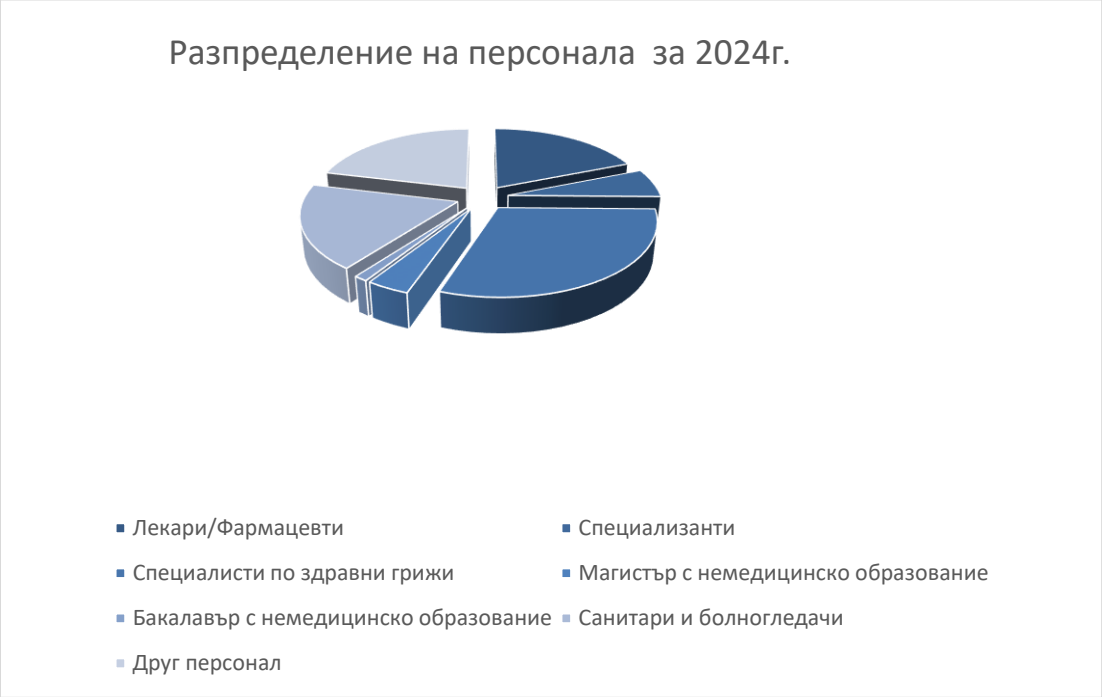
*(хил.лв.)*

| N: | Стойностни, натурални и медико-статистически показатели: | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 2024/2023 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | година | година | стойност | процент |
| 1 | Средносписъчен брой на персонала (без жените в отпуск по майчинство), в т.ч.: | 2 700 | 2 730 | -30 | -1,1% |
| | висш медицински персонал | 682 | 696 | -14 | -2,0% |
| | висш немедицински персонал | 134 | 152 | -18 | -11,8% |
| | полувисш и среден медицински персонал | 812 | 836 | -24 | -2,9% |
| | друг персонал | 1 072 | 1 046 | 26 | 2,5% |
| 2 | Средна брутна работна заплата в лв. | 2 987 | 2 397 | 590 | 24,6% |
| 3 | Среден брой легла | 1 490 | 1 490 | 0 | 0,0% |
| 4 | Брой преминали болни | 98 513 | 94 694 | 3 819 | 4,0% |
| 5 | Брой постъпили по спешност пациенти | 62 424 | 60 042 | 2 382 | 4,0% |
| 6 | Брой леглодни | 409 072 | 393 812 | 15 260 | 3,9% |
| 7 | Използваемост на леглата в % | 75,22 | 72,61 | 3 | 3,6% |
| 8 | Използваемост на леглата в дни | 275 | 264 | 11 | 4,2% |
| 9 | Оборот на леглата | 66 | 64 | 2 | 3,1% |
| 10 | Среден престой на 1 болен в дни | 4 | 4 | 0 | 0,0% |
| 11 | Средна стойност на 1 преминал болен, в лв. | 2 943,00 | 2 673,00 | 270 | 10,1% |
| 12 | Средна стойност на 1 леглоден, в лв. | 709,00 | 643,00 | 66 | 10,3% |
| 13 | Средна стойност на 1 лекарстводен, в лв. | 224,00 | 199,00 | 25 | 12,6% |
| 14 | Средна стойност на 1 ден за мед.консумативи, в лв. | 77,00 | 71,00 | 6 | 8,5% |
| 15 | Средна стойност на 1 храноден, в лв. | 5,00 | 4,00 | 1 | 25,0% |
| 16 | Брой извършени прегледи в диагностично-консултативните кабинети | 205 801 | 205 533 | 268 | 0,1% |
| 17 | Оперативна активност, вкл. по вид сложност | 33 503 | 31 415 | 2 088 | 6,6% |
| | сложни и много сложни | 17 528 | 16 014 | 1 514 | 9,5% |
| | средни | 13 723 | 13 207 | 516 | 3,9% |
| | малки | 2 252 | 2 194 | 58 | 2,6% |
| 18 | Леталитет в % | 1,59 | 1,66 | -0,07 | -4,2% |

➢ **Численост и структура на персонала:**

*(брой)*

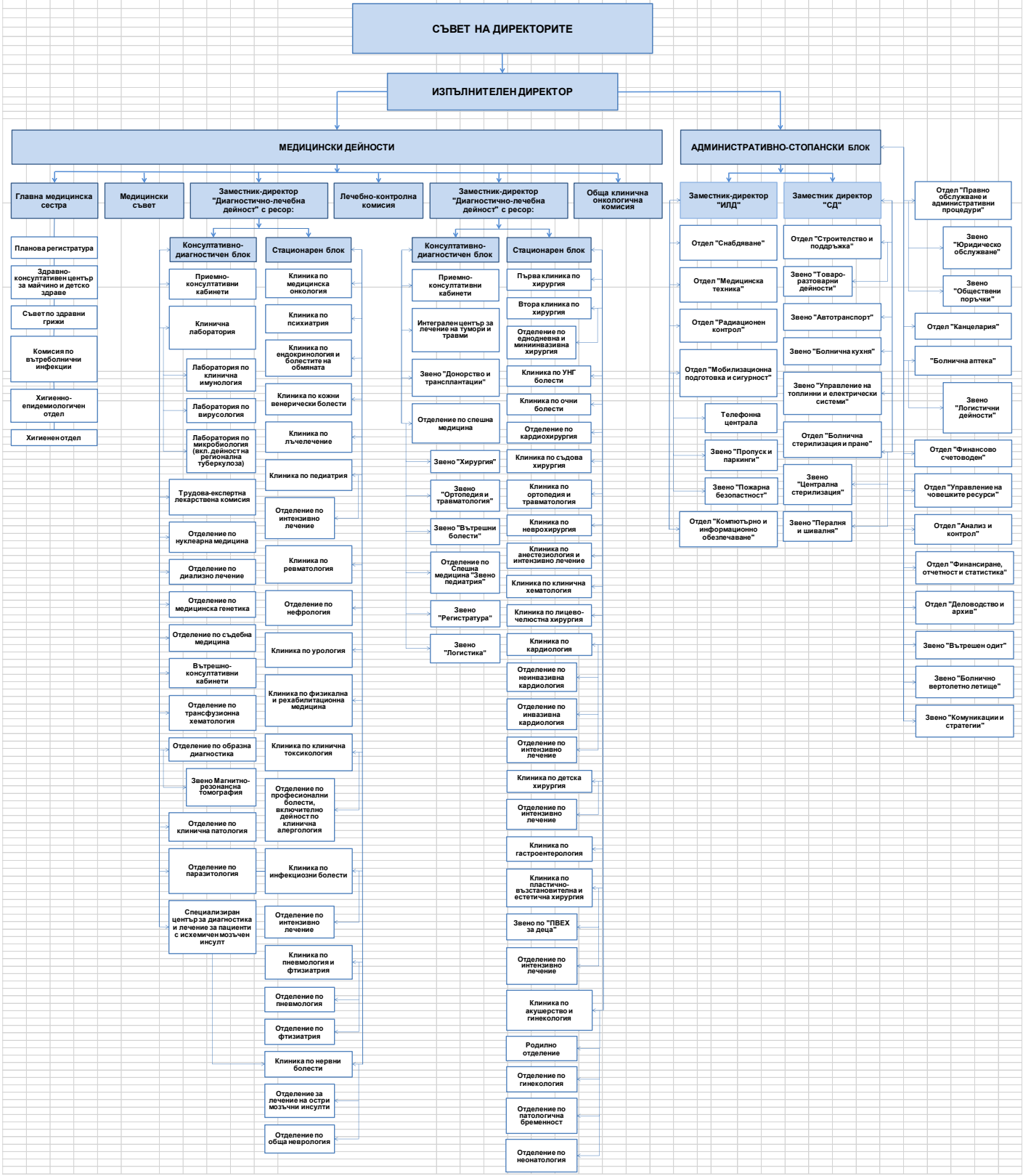
| Персонал | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| **Общо, в т.ч.** | **2700** | **2730** |
| Лекари/Фармацевти | 512 | 509 |
| Специализанти | 170 | 187 |
| Специалисти по здравни грижи | 812 | 836 |
| Магистър с немедицинско образование | 102 | 95 |
| Бакалавър с немедицинско образование | 32 | 57 |
| Санитари и болногледачи | 499 | 529 |
| Друг персонал | 573 | 517 |




➢ **Организационна структура**

# ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА УМБАЛ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД, ГР. ПЛОВДИВ

**УТВЪРЖДАВАМ:**
**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР**
**ПРОФ. Д-Р КАРЕН ДЖАМБАЗОВ, Д.М.**
**СЧИТАНО ОТ: 29.05.2024 г.**




- **Политика по опазване на околната среда**

УМБАЛ„Свети Георги"ЕАД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрение на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при 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 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;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружестовото по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда" сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през 2024 г. Дружеството е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в предварителния годишен финансов отчет:

*(хил.лева)*

| Мероприятие | Стойност |
|---|---|
| Събиране и транспортиране на опасни отпадъци, генерирани от дейността | 217 |
| **Общо** | **217** |

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в предварителния годишен финансов отчет на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД за 2024 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към предварителния финансов отчет.

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

През 2024 г. УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД не е развивало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

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

След съставянето на предварителния финансов отчет към 31.12.2024 г. в УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД не са настъпили важни събития, които следва да бъдат оповестени.

## VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, изисквана по реда на чл. 187д от ТЗ (съгл. чл.39, т.6 от ЗС)

- ***Информация за придобитите и прехвърлени към 31.12.2024 година собствени акции:***

Дружеството няма придобити и прехвърлени през годината собствени акции.

- ***Информация за притежаваните собствени акции:***

Дружеството не притежава собствени акции. Министерството на здравеопазването, като представител на Държавата в капитала на търговското дружество е едноличен собственик на капитала му.

## VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД и СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. чл. 247, ал. 2, т. 5 от ТЗ)

- ***Информация за сключените сделки със свързани лица:***

През 2024 година УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД е сключило следните сделки със свързани лица:

| *Вид на сделката* | *Свързано лице* | *Характер на свързаността* | *Стойност на сделката* |
|---|---|---|---|
| Месечен наем на част от сграда | ДЗЗД ЦТЗЗТЕХ Свети Георги | дъщерно дружество | 780,00 лева с ДДС месечен наем |
| Месечен наем на медицинско оборудване | ДЗЗД ЦТЗЗТЕХ Свети Георги | дъщерно дружество | 22 320 лева с ДДС |
| Осигуряване на обслужване по трудова медицина | ТМ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 121 860.00 лева със ДДС за срок от 12 месеца |
| Договор за наем на недвижим имот | ТМ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 120,00 лева с ДДС месечен наем |
| Договор на наем на недвижим имот и стопански разходи | ДКЦ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 1 261,20 лева със ДДС месечен наем плюс префактуриране на стоп.р-ди |
| Отдаване под наем на медицинска апаратура | ДКЦ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | Стойността се формира на база преминали болни |
| Субсидиране за извършване на медицински дейности по реда на Наредба № 3 от 2019 година | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор на брой преминали пациенти |
| Финансиране на дейности по Национална програма за подобряване на майчиното и детско здраве 2021-2030 година | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно Приложение № 1 и Приложение № 2 договора |
| Субсидиране за извършване на дейности по реда на Наредба № 2 от 2011 година | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор за 2024 година общ финансов ресурс |
| Субсидиране за извършване на медицински дейности по реда на Наредба № 13 от 2021 година | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор,възстановяване на направените разходи |
| Субсидиране по чл. 42б от Наредба № 1 за специализантите, приети на определени от МЗ места | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор, въз основа на предоставени в МЗ справки за проведеното обучение от специализантите |
| Субсидиране по чл. 41 , ал.6 от Наредба № 1 за таксите за практическо обучение | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор, въз основа на предоставени в МЗ справки за проведеното обучение от специализантите |
| Получаване на лекарствани продукти и/или медицински изделия, съгласно Приложение № 1 от договора | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | |
| Държавни доставки в натура на лекарствени продукти и медицински изделия | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | |
| Субсидиране в изпълнение на „Националната програма за превенция и контрол на туберкулозата в Република България 2021 – 2025" | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Сумата до 39 000,00 лева |
| Субсидиране в изпълнение на „Националната програма за превенция и контрол на ХИВ и СПИН 2021 – 2025" | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Сумата до 96 200,00 лева |
| Финансиране по проект „Насърчаване на специализацията по специалности и в области с недостиг на специалисти" | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | 2,5 минимални работни заплати ежемесечно за специализант |
| Субсидиране за възнаграждения на регионален координатор по донорство | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | Съгласно договор – 2 000 лева месечно и осиг.вноски за сетка на работодателя |
| Субсидия за отбранително-мобилизационна подготовка | Министерство на здравеопазването | Едноличен собственик на капитала | 1 125 лева |

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

През 2024 г. УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД не е сключвало сделки извън обичайната му дейност, които биха оказали влияние върху финансовите отчети на дружеството.

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

През 2024 г. УМБАЛ„Свети Георги” ЕАД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

## VIII. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени в предварителния финансов отчет за 2024 година и одобрената от страна на Принципала ГОДИШНА ПРОГНОЗА ЗА 2024 година

| РЕАЛИСТИЧЕН ВАРИАНТ | | в хил.лв. | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *№ по ред* | *показател* | *Отчет 31.12.2024 г.* | *Годишна прогноза за 2024 г.* | *разлика прогноза/отчет* | |
| | *Отчет за приходите и разходите, хил.лв.* | | | *стойност* | *процент* |
| 1.1. | **Общо приходи** | **308 217** | **295 010** | **-13 207** | **-4,28%** |
| в т.ч. | **Приходи от оперативна дейност** | **308 197** | **295 000** | **-13 197** | **-4,28%** |
| 1.1.1. | нетни приходи от продажби | 277 942 | 275 000 | -2 942 | -1,06% |
| 1.1.2. | увеличение на запасите от продукция и незавършено пр-во | 0 | 0 | 0 | |
| 1.1.3. | други приходи | 30 255 | 20 000 | -10 255 | -33,90% |
| 1.1.4. | финансови приходи | 20 | 10 | -10 | -50,00% |
| 1.2. | **Общо разходи** | **290 386** | **291 300** | **914** | **0,31%** |
| 1.2.1. | **Разходи от оперативна дейност в т.ч.** | **290 152** | **291 000** | **848** | **0,29%** |
| * | разходи за суровини и материали | 135 038 | 134 000 | -1 038 | -0,77% |
| * | разходи за външни услуги | 13 671 | 13 500 | -171 | -1,25% |
| * | разходи за персонала | 122 844 | 123 000 | 156 | 0,13% |
| * | разходи за амортизации, в т.ч. обезценки | 15 300 | 15 500 | 200 | 1,31% |
| * | други разходи | 3 299 | 5 000 | 1 701 | 51,56% |
| * | намаление на запасите от продукция и незавършено пр-во | 0 | 0 | 0 | |
| 1.2.2. | финансови разходи, в т.ч.(разходи за лихви) | 234 | 300 | 66 | 28,21% |
| 1.2.3. | Разходи за данъци от печелбата | | 371 | 371 | |
| 1.3. | **Брутна печалба** | **17 831** | **3 710** | **-14 121** | **-79,19%** |
| 1.4. | **Нетна печалба/загуба** | **17 831** | **3 339** | **-14 492** | **-81,27%** |
| | *Баланс, хил.лв.* | | | | |
| 2. | **Сума на активи** | **253 788** | **257 292** | **3 504** | **1,38%** |
| 2.1. | Нетекущи (дълготрайни) активи | 155 219 | 173 085 | 17 866 | 11,51% |
| 2.2. | Текущи (краткотрайни) активи | 98 499 | 84 207 | -14 292 | -14,51% |
| 2.2.1. | Материални запаси | 19 277 | 18 000 | -1 277 | -6,62% |
| 2.2.2. | Парични средства | 41 086 | 31 407 | -9 679 | -23,56% |
| 2.2.3. | Вземания | 38 136 | 34 800 | -3 336 | -8,75% |
| 2.3. | Разходи за бъдещи периоди | 70 | 0 | -70 | -100,00% |
| 3. | **Сума на пасиви** | **253 788** | **257 292** | **3 504** | **1,38%** |
| 3.1. | Собствен капитал | 153 377 | 150 451 | -2 926 | -1,91% |
| 3.2. | Провизии и сходни задължения | 3 391 | 4 000 | 609 | 17,96% |
| 3.3. | Задължения | 90 208 | 96 841 | 6 633 | 7,35% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.3.1. | до 1 година | 35 125 | 54 484 | 19 359 | 55,11% |
| 3.3.2. | над 1 година | 55 083 | 42 357 | -12 726 | -23,10% |
| 3.4. | Финансирания и приходи за бъдещи периоди | 6 812 | 6 000 | -812 | -11,92% |
| 3.5. | Дължим дивидент | | 0 | 0 | |
| 3.6. | Платен дивидент | | 0 | 0 | |
| 3.7. | Задължения към финансови предприятия | 16 703 | 17 631 | 928 | 5,56% |
| | ***Отчет за паричните потоци, в хил.лв.*** | | | | |
| 4. | **Парични потоци от основна дейност** | **21 111** | **10 907** | **-10 204** | **-48,33%** |
| | Постъпления от търговски контрагенти | 275 175 | 275 000 | -175 | -0,06% |
| | Плащания на търговски контрагенти | -146 667 | -152 500 | -5 833 | 3,98% |
| | Плащания, свързани с трудови възнаграждения | -120 775 | -120 000 | 775 | -0,64% |
| | Други парични потоци от основна дейност - нето | 13 378 | 8 407 | -4 971 | -37,16% |
| 5. | **Парични потоци от инвестиционна дейност** | **-32 626** | **-33 941** | **-1 315** | **4,03%** |
| | Плащания, свързани с дълготрайни активи | -45 277 | -41 000 | 4 277 | -9,45% |
| | Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност | 12 651 | 7 059 | -5 592 | -44,20% |
| 6. | **Нетен паричен поток от финансова дейност** | **9 253** | **11 093** | **1 840** | **19,89%** |
| | Постъпления по банкови заеми | 10 886 | 11 564 | 678 | 6,23% |
| | Плащания по банкови заеми | -179 | -250 | -71 | 39,66% |
| | Други постъпления/плащания | -1 454 | -221 | 1 233 | -84,80% |
| | **Изменение на паричните средства през периода** | **-2 262** | **-11 941** | **-9 679** | **427,90%** |
| | **Парични средства в началото на периода** | **43 348** | **43 348** | **0** | **0,00%** |
| | **Парични средства в края на периода** | **41 086** | **31 407** | **-9 679** | **-23,56%** |
| | ***Други*** | | | | |
| 7. | Средна численост на персонала за отчетния период | 2 700 | 2 700 | 0 | 0,00% |
| 8. | Изплатени възнаграждение на органите за управление и контрол (като обща сума), в т.ч. осигурителни вноски | 379 | 328 | -51 | -13,46% |

| **РЕАЛИСТИЧЕН ВАРИАНТ** | | | |
|---|---|---|---|
| ***№ по ред*** | ***показател*** | ***Отчет 31.12.2024 г.*** | ***Годишна прогноза за 2024 г.*** |
| | ***Финансови показатели*** | | |
| 1 | Коефициент на ефективност на разходите | 1,061 | 1,0127 |
| 2 | Коефициент на обща ликвидност | 2,806 | 1,5455 |
| 3 | Коефициент на задлъжнялост | 0,655 | 0,7101 |
| | ***Нефинансови показатели*** | | |
| 1 | Използваемост на леглата в % | 75,22% | 70,00% |
| 2 | Брой преминали болни | 98 513 | 80 000 |
| 3 | Придобиване и основен ремонт на съществуващи нетекущи активи | 64 983 | 35 000 |

## IX. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД касае способността му да:**
  - изпълнява задълженията си навременно;
  - реализира добра събираемост на вземанията;
  - генерира приходи, а оттам и печалба;
  - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
  - да намалява загубите от рентабилни дейности, които трябва да поддържа, в изпълнение на своята социална функция – като спешна медицина, интензивно лечение, инфекциозни болести, психиатрия, професионални болести и други.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД отчита влиянието на ключови фактори като:**
  - междуфирмените вземания и задължения;
  - събираемост на вземанията;
  - ценова политика;
  - търговска политика;
  - данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
  - плащане на санкции;
  - технологичната обезпеченост на дружеството;
  - стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
  - пазари за реализация на предлаганите услуги;
  - конкурентоспособността на дружеството;
  - взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
  - държавни субсидии за подпомагане на дейността;
  - развитие на международните отношения и възможни алтернативи за развитие в тази посока.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД 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 УМБАЛ„Свети Георги"ЕАД и възможностите за тяхното обслужване:***

УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД има следните текущи задължния, подробно описани в приложение към предварителния годишен финансов отчет за 2024 година:

| *Вид* | *Стойност* | *Бележка № от ГФО* |
|---|---|---|
| Текущи задължения | 35 125 хил.лв. | 1.12. |

УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД има следните възможности за тяхното покриване:

| *Стойност на вземанията* | *Стойност на паричните средства* | *Стойност на задълженията* | *Възможност да обслужването на задълженията* |
|---|---|---|---|
| *(1)* | *(2)* | *(3)* | *(4) = (1+2 -3)* |
| 38 136 хил.лв. | 41 086 хил.лв. | 35 125 хил.лв. | 44 097 хил.лв. |

От таблицата по-горе е видно, че стойността на задълженията не е **по-голяма** от стойността на вземанията и наличните парични средства на УМБАЛ„Свети Георги” ЕАД. Въпреки това **дружеството е предприело следните мерки за покриване на задълженията:**

**1. Мерки за оптимизация на структурата и организацията на дейността:**

1.1. Разумни инвестиции за поддържане високото ниво на компетентност на всички клинични и параклинични звена в съответствие с действащите медицински стандарти;

1.2. Мониторинг, периодичен анализ и усъвършенстване на системите за заплащане на труда като основен стимул за работата на служителите в лечебното заведение.

1.3. Мониторинг, периодичен анализ и при необходимост – извършване на промени в структурата и дейността на клиничните и параклиничните звена чрез: реорганизация на легловия фонд; преместване на клиники и преструктуриране на същите за по-добра колаборация и намаляване на разходите; пребазиране и обединяване на параклинични структури за по-добра колаборация и намаляване на разходите;

1.4. Недопускане излизането на медици и други специалисти в продължителен неплатен отпуск с оглед ограничаване на възможностите да се упражнява медицинска професия в структури извън УМБАЛ „Свети Георги” ЕАД;

1.5. Усъвършенстване на системите за управление и контрол на качеството на работа на болничните звена;

**2. Мерки за увеличаване на приходите:**

2.1. Мониторинг, периодичен анализ и при необходимост – извършване на промени в ценоразписа на платените услуги с цел предлагане на рентабилни платени услуги и с цел да се отговори на търсенето на пазара на медицински услуги;

2.2. Проучване, подготовка и участие в международни програми и програми на ЕС за финансиране на проекти за здравеопазване и проекти за подобряване на материалната база и административния капацитет на организацията;

2.3. Търсене на персонална, в т.ч. имуществена отговорност, от служителите, допуснали неправилно отчитане на изпълнението на КП, когато това е довело до незаплащане на извършена дейност или финансови санкции за дружеството (липса на подписи, извършени, но неотчетени дейности, недостатъчен болничен престой и т.н.);

2.4. Организиране своевременното уведомяване и остойностяване на лечението на пациенти без здравноосигурителни права или с прекъснати здравноосигурителни права, вкл. за предявяване цената на лечението, и осигуряване на необходимата организация за събиране на цената от неосигурените лица.

2.5. Внедрената Интегрирана болнична информационна система да се използва най-рационално за проследяване в реално време пътя на всеки пациент от регистратурата до изхода на болницата и свързаните със съответния потребител разходи, приходи, медицински дейности, проследяване и текущ анализ на медико-статистическите и финансово-икономическите показатели;

2.6. Търсене на възможности за разширяване на дейността за допълнително финансиране на здравни дейности, извършвани от лечебното заведение по линия на здравното застраховане – сключване на договори и подобряване на взаимодействието със застрахователните компании.

2.7. Оценка, изискване и осигуряване чрез бюджета на МУ - Пловдив или чрез Републиканския бюджет на необходимите материални или финансови ресурси, за подобряване на структурните възможности и организацията на работа в лечебното заведение като обучаваща институция.

**3. Мерки за намаляване на разходите:**

3.1. Периодичен мониторинг на Системата за финансово управление и контрол на дружеството;

3.2. Възлагане на обществени поръчки чрез процедури по ЗОП при условия на честна и лоялна конкуренция, и недопускане обвързването на лечебното заведение с финансови условия и цени, по-високи от референтните за пазара на стоки и услуги за здравеопазването;

3.3. Периодичен анализ на себестойността на дейностите и на издръжката на обслужващи структури, като Болнична кухня, Перална, Автотранспорт, Парно-отоплителна централа с цел осигуряване на оптимална ефективност от поддържането на обслужващите дейности или тяхната замяна с външни услуги;

3.4. Внедрената интегрирана болнична информационна система да се използва най-рационално за проследяване в реално време пътя на всеки пациент от регистратурата до изхода на болницата и свързаните със съответния потребител разходи, приходи, медицински дейности, проследяване и текущ анализ на медико-статистическите и финансово-икономическите показатели;

3.5. Извършване на енергийни обследвания на материално-техническата база и реализиране на набелязаните необходими енергоефективни мерки по договори с гарантиран резултат или други инвестиционни договори с цел намаляване на разходите за отопление и електрическа енергия;

3.6. Усъвършенстване на системата за докладване на случаи по клинични пътеки и процедури, при които изписаните разходите за медикаменти на пациент надхвърлят прага на рентабилност;

3.7. Лекарствена политика в насока намаляване на разходите за лекарствени продукти чрез правилна антибиотична политика, чрез договаряне и снабдяване на лекарствени продукти в ниския ценови диапазон на дадена анатомо-терапевтична група или код, чрез контролни мерки за проверка на назначената лекарствена терапия на пациентите и изписаните им медикаменти.

**4. Мерки за редуциране нивото на просрочените задължения:**

През 2023 година съотношението между просрочените задължения и приходите продължи да се подобрява, като приоритет за ръководството беше размерът на просрочията да не надхвърля размера на месечните приходи, а основна цел – тяхното намаляване и по възможност разплащане. В тази връзка бяха предприети следните предпазни мерки:

4.1. Периодичен анализ на информацията, въвеждена в модулите "Складово стопанство", "Счетоводство", "е-СФУК" и използването ѝ за перманентно въвеждане и следене на поеманите финансови задължения и падежите на плащане на доставките на стоки и услуги. Успешното изпълнение на тази мярка е от решаващо значение за управлението на дълга, тъй като ще позволи ръководството да получава своевременна и точна информация за състоянието на задълженията към доставчиците на стоки и услуги.

4.2. Изпълнение на погасителните планове съгласно подписани споразумения за разплащане на просрочени към доставчици на медикаменти и др.

4.3. Спазване на приетите правила за разплащане с доставчиците на стоки и услуги, а именно: Редовно изплащане към изправните доставчици на месечната заявка плюс 10 на сто върху стойността на заявката, когато към съответния доставчик има просрочени задължения. При наличие на свободен финансов ресурс за разплащене се спазват следните принципи: (1). пропорционално плащане от размера на изискуемите задължения; (2). при липса на достатъчен финансов ресурс, който да покрие пропорционално плащане от около 20% към всички доставчици, се взима предвид давността на просрочените задължения и възможността от обвързване на лечебното заведение с плащане на неустойки, лихви и/или други финансови тежести от възникване на евентуални съдебни спорове; (3). плащания към доставчиците, с които лечебното заведение е във висящи съдебни спорове да се изпълняват съобразно постигнати споразумения, чието подписване трябва да бъде одобрено от принципала на дружеството;

Въвеждането на интегрираната информационна система за перманетно следене на падежите на плащане и натрупване на задължения, изпълнението на подписаните погасителни планове с доставчици и на трето място - упражняването на текущ контрол върху възникването на нови задължения за отчетния период ще имат за резултат спазването на заложените разчети за размера на просрочените задължения.

След предприетите мерки от страна на ръководството на Дружеството към 31.12.2024 година УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД няма просрочени задължения.

Евентуалните **заплахи**, пред които УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД 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 доклад за дейността.

## X. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ

Към 31.12.2024 г. ръководството на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД е изпълнило следните по-значими инвестиционни мероприятия:

### I. Инвестиции, изпълнени със собствени средства на лечебното заведение:

| Наименование | Клиника/звено | Стойност |
|---|---|---|
| Паркинг за пациенти контролиран достъп в парцел 510.249 | Охрана и пропуск | 337 106,71 лв. |
| Кабелно трасе от ТП3 и ТП4 до сграда ХБ и захранване на ОВК съоръжения | Пароотоплителна централа | 775 717,36 лв. |
| Компютърен томограф Somatom X.cite Siemens | Отделение по образна диагностика | 2 327 940,00 лв. |
| Скопично-графичен рентгенов апарат GE Discovery RF180 | Отделение по образна диагностика | 810 000,00 лв. |
| Стерилизатор паров модел Cliniclave 45 – комплект | Централна стерилизационна | 82 800,00 лв. |
| СМР в Клиника по кардиология | Клиника по кардиология | 1 669 719,57 лв. |
| Увеличаване мощностите и реконструкция на ТП3 и ТП4 | Болнични звена | 965 102,88 лв. |
| СМР в Клиника по АГ болести | Клиника по АГ болести | 2 472 704,51 лв. |

**II. Инвестиции, изпълнени със средства от капиталови субсидии от Министерство на здравеопазването:**

| Наименование | Клиника/звено | Стойност |
|---|---|---|
| Изграждане на болнично вертолетно летище | Болнични звена | 157 660,79 лв. |
| Модулна система за роботизирана хирургия | Болнични звена | 5 452 440,00 лв. |
| Доставка и въвеждане в експоатация на операционни маси и лампи | Болнични звена | 1 175 958,00 лв. |

**III. Инвестиции в процес на изпълнение:**

| Наименование | Стойност |
|---|---|
| Стартирано строителство на лечебно - диагностичен блок за болнични структури по педиатрични и онкологични специалности | Обща стойност на проекта 43 295 970.66 лв., от които:<br>1,361,179.66 лв. собствени средства<br>25 000 000.00 лв. целева капиталова субсидия отпусната от МЗ<br>16 934 791.00 лв. вноска в увеличение на капитала по ПМС 153/16.07.20г.<br><br>Към 31.12.2024 год. са изпълнени и разплатени СМР в размер на 20 335 502,37 лв. |
| Стартирано строителство за реконструкция, пристрояване и преустройство на сграда във връзка с пребазиране на клиники | Обща стойност на проекта 9 239 830.40 лв. с ДДС, от които 90% са финансирани с отпуснат банков кредит от ОББ АД с общ размер до 27 000 000.00 лева и 10% собствени средства.<br><br>Към 31.12.2024 год. са изпълнени и разплатени СМР в размер на 4 559 423,41 лв. |
| Стартирано строителство на покрит /многоетажен/ паркинг с възможност за изграждане на хеликоптерна площадка | Обща стойност на проекта 19 712 880.00 лв. с ДДС, от които 90% са финансирани с отпуснат банков кредит от ОББ АД с общ размер до 27 000 000.00 лева и 10% собствени средства.<br><br>Към 31.12.2024 год. са изпълнени и разплатени СМР в размер на 13 754 481,64 лв. |

**IV. Инвестиции, изпълнени със средства осигурени от банков заем и собствени средства:**

| Наименование | Стойност |
|---|---|
| Строителство по изграждане на 4 броя ФЕЦ (фотоволтаични електроцентрали) | Обща стойност на проекта 2 700 000.00 лв. с ДДС, от които 90% са финансирани с отпуснат банков кредит от ОББ АД с общ размер до 27 000 000.00 лева и 10% собствени средства.<br><br>Към 31.12.2024 год. са изпълнени и разплатени СМР в размер на 2 284 065,27 лв., като са въведени в експлоатация 4 (четири) фотоволтаични електроцентрали, изградени на покривите на сгради на лечебното заведение като произвежданата електроенергия е изцяло за собствени нужди. |

## XI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ

През 2024 година в основните принципи на управление на УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД не са настъпили промени.

## XII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Вътрешният контрол и управлението на риска са дейности, осъществявани в лечебното заведение с цел даване на разумна увереност за постигане на целите на търговското дружество при ефективно, ефикасно и икономично разходване на финансовите му ресурси; надеждност на финансовите отчети; спазване на законовите норми, вътрешни правила и сключените договори.

В съответствие с изискванията на Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор, за обезпечаване спазването на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност в УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД, гр. Пловдив е утвърдена и функционира Система за финансово управление и контрол/СФУК/, включваща политики и процедури, гарантиращи осъществяването на предварителен контрол преди поемане на финансови задължения и извършване на разходи, надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация, както и опазване на активите.

Елементите на СФУК в УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД, гр. Пловдив са:

| Елементи | Политики и процедури регламентиращи: |
|---|---|
| **Контролна среда** | 1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала;<br>2. управленската философия и стил на работа;<br>3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;<br>4. управление на човешките ресурси;<br>5. компетентността на персонала. |
| **Управление на риска** | 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.<br>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** | 1. процедури за разрешаване и одобряване;<br>2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;<br>3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на дружеството и главния счетоводител;<br>4. правила за достъп до активите и информацията;<br>5. предварителен контрол за законосъобразност;<br>6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;<br>7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;<br>8. процедури за наблюдение;<br>9. правила за управление на човешките ресурси;<br>10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;<br>11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика. |
| **Информация и комуникация** | 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;<br>2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на лечебното заведение;<br>3. изграждане на 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;<br>4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;<br>5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение;<br>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. |
| **Мониторинг** | 1. Текущо наблюдение и самооценка |

Въведената Стратегия за управление на риска в университетската болница обезпечава навременното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление.
За подпомагане на мениджмънта и други заинтересовани страни при оценяване надеждността на финансовите отчети на дружеството в процеса на изготвяне напредварителния годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. са съобразени следните основни характеристики:

| Компоненти | Принципи |
|---|---|

| | |
|---|---|
| Среда на контрол | Определяне на средата, в която дружеството функционира:<br>• индустия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;<br>• естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;<br>• избор и прилагане на счетоводната политика;<br>• бизнес намерения / бизнес програма и резултати;<br>• 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 | Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:<br>• Оторизацията;<br>• Прегледите на резултатите от дейността;<br>• Обработка на информацията;<br>• Физическите контроли;<br>• Разпределение на задълженията |
| Информация и комуникация | Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: иницииране, 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. |

## XIII. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ

На 24.06.2024 година се сключи нов ДУК - № РД 16-287/24.06.2024, вписан в търговския регистър на 02.07.2024 година.

През 2024 г. в Съвета на директорите на УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД не са настъпили промени.

## XIV. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (съгл. чл. 247д, т.1 от ТЗ )

- ***Информация за получените възнаграждения на членовете на Съвета на Директорите на УМБАЛ „Свети Георги"ЕАД през 2024 година:***

| *Вид* | *Сума в хил.лева* | *Основание* |
|---|---|---|
| Възнаграждения по ДУК | 325 | възнаграждение по договор за управление |
| Разходи за осигурителни вноски | 13 | осиг.вноски за с-ка на работодателя по ДУК |
| Общо: | 338 | |

Възнаграждения са изплащани на всеки от тримата членове на СД.

- ***Информация за получените непарични възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на УМБАЛ„Свети Георги"ЕАД:***

| *Вид непарично възнаграждение* | *Сума в лева* |
|---|---|

| | |
|---|---|
| ваучери за храна | 960,00 |

## XV. ПРИДОБИТИТЕ, ПРИТЕЖАВАНИТЕ И ПРЕХВЪРЛЕНИТЕ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ ПРЕЗ 2024 ГОДИНА АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ НА УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД (сгл. чл. 247д, т.2 от ТЗ)

Членовете на Съвета на директорите нямат право и не са извършвали сделки с акции, облигации и не са придобивали акции на Търговското дружество.

## XVI. УЧАСТИЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ В ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети (сгл. чл. 247д, т.4 от ТЗ)

Членовете на Съвета на директорите на УМБАЛ"Свети Георги" ЕАД – гр.Пловдив през 2024 година не са участвали в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, не са притежавали повече от 25 на сто от капитала на други дружества, нито участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

## XVII. ИЗВЕСТНИ НА УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД ДОГОВОРЕНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

На ръководството на УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД 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 акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

## XVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА

Към датата на съставяне на Доклада няма информация за висящи, съдебни и арбитражни производства, касаещи вземания или задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на Дружеството.

## XIX. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА УМБАЛ„Свети Георги" ЕАД (сгл. чл. 39, т.4 от ЗС и чл. 247, ал. 3 от ТЗ)

### Мисия:

Мисията на Университетската многопрофилна болница за активно лечение „Свети Георги" ЕАД е предлагане и предоставяне на достъпна, висококачествена и висококвалифицирана медицинска помощ - медицинска помощ в обхват, качество и обем, които трябва да задоволяват потребностите от болнична медицинска помощ и високоспециализирани дейности и изследвания на населението от Южен Централен Еврорегион; медицинска помощ, която е насочена към възстановяване и укрепване на здравето на населението, към снижаване на смъртността и повишаване качеството на живот на населението на Област Пловдив и региона на Южна България. Мисия на болницата е и нейния принос в развитието на медицинската наука и участието й в образованието и повишаване квалификацията на медицинските кадри.

Цялостната дейност на болницата е пряко свързана с реализирането на държавната здравна политика на територията на Област Пловдив и Южен Централен Еврорегион и утвърждаване на водещото място на болницата в областта на диагностично-лечебната, рехабилитационна, научната и образователна дейности чрез:

- медицинска апаратура, оборудване и технологии, осигуряващи постигане на високи качествени стандарти в болничната помощ;
- екипи от високоспециализирани специалисти и подготвен медицински и помощен персонал;
- взаимодействие с държавните структури, прилагащи националната здравна политика и със структурите, осигуряващи извънболничната помощ в региона;
- разработване и въвеждане на съвременни технологии и методи за обслужване на потребителите на медицински услуги;

- развитие на материално-техническа база, материални и човешки ресурси за участие в медицинската наука и обучението на студенти, специализанти и докторанти;

**Цел и задачи пред лечебното заведение:**

1. Основна цел на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД е достигане на оптимално ниво на осигуреност на населението на Област Пловдив и Южен Централен Еврорегион от болнични услуги и удовлетвореност на потребителите на тези услуги при условията на устойчиво развитие и положителни финансово-икономически показатели на лечебното заведение.
2. Като показатели за постигане на целта могат да бъдат изведени:
Постигане на разумно пазарно съотношение „разход – приход";
Подобряване на отношението „разход – медицински ефект";
Нарастване/запазване на ръста на приходите спрямо предходни години;
Разширяване на болничния „портфейл" с нови медицински методи и услуги;
Постигане на висока удовлетвореност у медицинските кадри и съхраняване на тяхното самочувствие и чувство на принадлежност към лечебното заведение;
Постигане на висока удовлетвореност у пациентите от болничната дейност;
3. Основните задачи, произтичащи от целта и изброените измерители, са:
Достигане на оптимално ниво за организационна самостоятелност на всички клинични структури при условия на ефективен самоконтрол и контрол на финансовите и медицински показатели на тези структури;
Осигуряване прилагането на новоутвърдените медицински стандарти по застъпени в болницата специалности чрез постигане на оптимални показатели за медицинско оборудване, оптимална организация и численост на персонала;
Стриктно спазване на действащата нормативна уредба, на договорите с НЗОК по изпълнение на клинични пътеки, амбулаторни и клинични процедури, и на договорите с други финансиращи органи и организации, които са източник на парични постъпления за болницата;
Адаптиране към новите условия и усъвършенстване на организацията на работа в лечебното заведение, в т.ч. подобряване личната заинтересованост на персонала от финансово-икономическите резултати на лечебното заведение;
Адаптиране към новите условия и усъвършенстване на системите за управление и контрол на качеството на работа на административните, стопанските и помощните звена на болницата;
Адаптиране към новите условия и усъвършенстване на системата за финансово управление и контрол на лечебното заведение чрез ясно изразена контролна среда, процедури по управление на риска, адекватни и ефективни контролни дейности, система за мониторинг и осигуряване на необходимата информация и непрекъснатия й обмен по всички звена и структурни нива;
Проучване, подготовка и участие в международни програми и програми на ЕС за финансиране на проекти за здравеопазване и проекти за подобряване на материалната база и административния капацитет на организацията;
Оценка, изискване и осигуряване чрез възложителите на практическо обучение и специализации на повече материални и парични ресурси за подобряване на структурните възможности и организацията на работа в базите за клинично обучение на студенти, докторанти и специализанти;
Развитие и укрепване на партньорството с организации със сходна дейност в чужбина, с български и чужди неправителствени организации и партньори с цел осигуряване на необходимите ресурсни предпоставки за израстване на болницата, като водещ в страната научно-учебен медицински комплекс.

## XX. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД

Ръководството на лечебното заведение счита, че представената по-горе информация изчерпателно и достоверно представя дейността на УМБАЛ „Свети Георги" ЕАД през 2024 година.

**Ръководител:**
**(проф.д-р Карен Джамбазов,д.м.)**

**Дата: 29.01.2025 г.**
**гр. Пловдив**

KAREN BRIYANOV DZHAMBAZOV
Digitally signed by KAREN BRIYANOV DZHAMBAZOV
Date: 2025.01.31 14:36:56 +02'00'