

Годишен доклад за дейността  
на „Дентален център I Варна“ ЕООД  
за 2020 година

“Дентален център I Варна” ЕООД е лечебно заведение с предмет на дейност осъществяване на първична и специализирана и извънболнична дентална помощ, регистрирано във Варненския окръжен съд, като еднолично дружество с ограничена отговорност, 100% собственост на Община Варна. Дружеството е правопреемник на Районна стоматологична поликлиника /РСП/ Варна, съществуваща от 1953 година.

Центърът е единственото лечебно заведение за обслужване на пациенти от Варна, областта и Североизточна България, което разполага с необходимата материално-техническа база, организационна структура и висококвалифициран медицински персонал за превенция, ранна диагностика и комплексно лечение и е изпълнител по договор с РЗОК за рентгенова диагностика, първична и специализирана хирургична дентална помощ, и *единствен* за Североизточна България за лечение под обща наркоза на деца до 18 години.

Неотложната помощ и осъществяваните лечебни дейности по договор с РЗОК са нерентабилни, тъй като приходите покриват само преките разходи на дружеството за възнаграждения, осигуровки, материали и медикаменти, а непреките за издръжка и инвестиции се покриват за сметка на платените и спомагателни дейности.

Основни *цели* в дейността на “Дентален център I Варна” ЕООД през 2020 год. бяха:

- осигуряване на достъпна и ефективна диагностика, профилактика и комплексно лечение на денталните заболявания;
- повишаване на качеството на предлаганите дентални услуги, квалификацията и мотивацията на персонала;
- поддържане на материално-техническата база и диагностично-лечебна апаратура на ниво добра медицинска практика;
- намаляване на негативното влияние върху лечебната дейност, финансовото състояние и бъдещото развитие на “Дентален център I Варна” ЕООД във връзка с взетите решения от Общински Съвет – Варна касаещи сградата на Дружеството и на произтичащите финансови негативи от съвместната ѝ съсобственост и ползване с Община Варна.

Основни финансови показатели:

	2020 г.	2019 г.	Изменение на база 2019 г.	
<b>Приходи, в това число:</b>	<b>865</b>	<b>895</b>		
от дентални услуги	87%	750	779	-4%
от специализирани услуги	7%	67	65	3%
от наеми на активи	4%	33	34	-3%
от правителствени дарения	2%	15	17	-12%
други приходи	0%	0	0	0%
<b>Други приходи:</b>		<b>6</b>		
<b>Разходи, в това число:</b>	<b>1189</b>	<b>894</b>		
материали	13%	159	147	-8%
услуги	6%	73	77	-5%
персонал	51%	609	628	3%
амортизации	3%	26	26	0%
други оперативни разходи	27%	322	15	-59%
финансови разходи	0%	1	1	0%
<b>Финансов резултат</b>	<b>(308)</b>	<b>1</b>		
<b>Налични парични средства към 31/12.</b>	<b>118</b>	<b>102</b>	<b>16%</b>	
<b>Относителни финансови показатели</b>				
обща ликвидност	2.29	5.35	-43%	
бърза ликвидност	1.92	1.54	1%	
абсолютна ликвидност	1.45	1.06	1%	
ефективност на база разходи	0,73	1,00	1%	

През 2020 година продължи процесът на инвестиране в нови машини, оборудване с цел подмяна на стари такива и модернизацията на лечебната дейност на дружеството. Размерът на вложените средства в нови машини е 17528 лв. Закупени са именно рентгенова тръба Proone tube head assembly, сушилня Electrolux. Закупуването спомогна за повишаване на ефективността от дентални услуги спрямо предходната година.

Инвестициите са изплатени със собствени средства. Процесът на инвестиране ще продължи и през 2021 година с реализация на заложените в Бизнес план 2020 година мероприятия за модернизирание на машинния парк и сградния фонд.

Очакванията на ръководството за 2021 година по отношение на приходите от предлаганите дентални услуги е да бъдат достигнати нивата през 2019 година.

В следствие на взетите решения от Общински съвет – Варна, във връзка със сградата на Дружеството, драстично намаляха приходите от наеми, които съгласно чл.105 ал.2 от Закона за лечебните заведения „...*остават изцяло в заведението и могат да се ползват само за финансиране на лечебната дейност.*”

Спешната дентална помощ законово не е регламентирана, както и денталното лечение на социално слаби, безработни и др. които не могат да заплатят оказаната им неотложна помощ при риск за живота или здравето им. „Дентален център I Варна” ЕООД, като общинско лечебно заведение, поддържа спешен кабинет /вкл. през почивните и празничните дни/.

Съгласно решение на Общински съвет – Варна № 749-7-1/2/3 от 24.10.2012г., от капитала на „Дентален център I Варна” ЕООД бяха извадени първи и втория етаж от сградата на Дружеството, с предназначение за здравно заведение, в които понастоящем са разположени 6 кабинета по детска дентална медицина, 2 кабинета от сектор ”Приемн”, ”Регистратура” и административни кабинети, за които инвестираните в годините средства за сметка на дружеството в ремонт, модернизация и ново оборудване. В капитала на лечебното заведение отново бе включен пети етаж със стойност 473 хил. лв., в резултат на което разходът за данък сгради и такса битови отпадъци беше увеличен.

В изпълнение на горесцитираното решение, необходимите средства за преместването от *първи* и *втори* етаж, ремонта и привеждането в съответствие с дейността на дружеството и изискванията на медицинските стандарти на *четвърти* и *пети* етаж в сградата, възлизат на 300 хил.лв. /по предварителна план-сметка/.

Работниците и служителите в “Дентален център I Варна“ ЕООД продължават да са безценен ресурс за осъществяване на плановете за развитие на дружеството. Натрупаният опит и умения се считат за най-големите активи в бъдеще.

Средночисленият състав на персонала през 2020 година е 37 и се запазва в сравнение с 2019 година. Тази структура на персонал оказва положителен ефект върху факторите за ефективност през годината.

Средната работна заплата на едно лице от средносписъчния персонал на „Дентален център I Варна” ЕООД през 2020 г. е 832 лв. , като увеличението на база 2019 г. е с 2.08%.

	2019 г.	2020 г.	Изменение
Средносписъчен състав *	37	37	(0.00) %
Средна работна заплата на едно лице	815 лв.	832 лв.	2.08 %

\* без управителя и контролъора

Отрасъл “Здравеопазване”, в частност „Дентални услуги” се характеризира със сложност на технологичния процес и висок темп на технологични промени. В същото това време социалната насоченост на дружеството води до забавяне на разходите за технологично обновление. В тази ситуация съществува риск от технологично изоставане на предприятието спрямо конкуренцията.

Фирмен риск - Оценката на този риск е свързана с естеството на дейност на “Дентален център I Варна” ЕООД. Този риск включва общ бизнес риск и финансов риск.

Общ бизнес риск - Бизнес рискът е резултат от възможните изменения на търсенето на предлаганите услуги на дружеството в резултат на промени на предпочитанията на потребителите на този тип услуги или в резултат на конкуренцията на фирмите в отрасъла.

През последните години, дружеството успява да запази позицията си единствено лечебно заведение за Североизточна България за лечение под обща наркоза на деца до 18 години. Дружеството се стреми и към по-нататъшно разширяване на своя пазарен дял, закупуване на нови и с по-добри технически показатели машини и оборудване и съвременно технологично осигуряване на предлаганите услуги. В този смисъл политиката на ръководството на “Дентален център I Варна” ЕООД е насочена към увеличаване на ефективността на предприятието и намаляване на бизнес риска от дейността му.

Възможността за промени в цените на предлаганите дентални услуги на дружеството в резултат на промени в цените на материалите, както и в резултат на други ценообразуващи елементи, поражда така наречения търговски риск за дейността на “Дентален център I Варна” ЕООД.

Във връзка с дадени предписания на РЗИ-Варна с изх. № 14-1225/09.09.2019 г. и окончателно писмо с изх. № 14-1225-3/19.12.2019 г., за предприемане на мерки по изваждане на Медико-техническата лаборатория от структурата на „Дентален център 1 Варна” ЕООД е даден срок за изпълнение на предписанията до шест месеца, считано от получаване на последното писмо. За визириания период следваше да се прекрати осъществяването на всички дейности, регламентирани в Наредба №30/19.12.2003 г. за утвърждаване на медико-технически стандарт по „Зъботехника”.

В началото на 2020 година поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли.

На 11 март 2020 година Световната здравна организация обяви наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). На 13 март 2020 година Народното събрание на Република България, по предложение на Министерския съвет, обяви извънредно положение за територията на цялата страна, Предприетите от правителството мерки, които са задължителни за изпълнение от всички физически и юридически лица са продължени и след неговата отмяна, считано от 13 май 2020 година. Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му.

Предприетите от правителството мерки биха могли да доведат до спад в приходите, както и до намаляването, и до забавянето на генерираните от дружеството парични потоци през отчетната 2020 година. Като следствие от това, в периода 16 – 26 март 2020, дружеството е преустановило дейност.

Дружеството е работило през целия месец април, но с намален капацитет. Пациентите са малко, предпазливи, притесняват се. Ситуацията се усложнява и заради многократното увеличение на цените на медикаменти и консумативи.

„Дентален център 1 Варна” ЕООД получава заплащане от НЗОК на база извършената от него дейност в рамките на месеца - така е по закон. Бюджетът на лечебното заведение зависи пряко от пациентите, които са лекувани, а от това на свой ред зависят и заплатите на лекари, медицински сестри, санитарни и т.н. Заради ограниченията, въведени с извънредното положение заради коронавируса COVID-19, са спрени планови операции и други лечебни дейности, т.е. закономерно пациентите намаляват извън тези със спешни състояния. Същевременно заради риска от вируса изискванията към болниците са завишени.

Значително намаленият обем на работа през месец март и през следващите месеци доведе и до намаляване на средствата, постъпващи от НЗОК. В настоящата ситуация е важно всяко здравно заведение на територията на Община Варна да бъде запазено, за да се осигури достъп до първична лечебна помощ

Предприеха се мерки за защита на всички служители, които са на първа линия в лечебното заведение, за да останат здрави и да продължат да се грижат за нас. През месец март закупихме предпазни средства и консумативи за дезинфекция на стойност 9 600 лв. – маски, шлемове, ръкавици, хирургични шапки, хирургични престилки, калцуни, предпазен гащеризон, дезинфектант за ръце, дезинфектант за повърхности. През следващите месеци продължихме закупуването на горепосочените предпазни средства и консумативи.

Организира се провеждането на засилени противоепидемични мерки в работните помещения, в т. ч. филтър, дезинфекция и проветряване, инструктаж за спазване на лична хигиена на персонала и не допускат служители или външни лица с прояви на остри заразни заболявания.

„Дентален център I Варна” ЕООД приключва 2020 г. с отрицателен счетоводен финансов резултат.

SWOT анализ на ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР I Варна ЕООД към 31.12.2020 г.



SWOT анализ на “Дентален център I Варна” ЕООД показва възможностите, които дава средата за избор.

<p style="text-align: center;"><b>СИЛНИ СТРАНИ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Местоположение</li> <li>+ Високо квалифициран персонал</li> <li>+ Обновена материално-техническа база</li> <li>+ Високо технологични дентални дейности</li> <li>+ Комплексност на предлагани дентални услуги</li> <li>+ Добър имидж в обществото, в града и региона</li> <li>+ Липса на финансови задължения</li> <li>+ Качество на предлаганата дентални услуги (акредитация, въведени медицински стандарти)</li> <li>+ Стабилност на икономическите показатели</li> <li>+ Водеща роля на пазара на специализирана дентална помощ</li> <li>+ Рентген за диагностична дейност и физиотерапия</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>СЛАБИ СТРАНИ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ограничени финансови ресурси</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>ВЪЗМОЖНОСТИ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Нарастване на приходите от РЗОК</li> <li>+ Увеличаване на търсенето на специализирана хирургична дентална помощ и лечение под обща наркоза</li> <li>+ Участие в международни и местни проекти и програми</li> <li>+ Сключване на договори с доброволни-здравноосигурителни фондове</li> <li>+ Сключване на договори за абонаментно обслужване</li> <li>+ Повишаване на ефективността на лечебната дейност</li> <li>+ Подобряване на достъпа на населението до осъществяваната лечебна дейност</li> <li>+ Въвеждане на електронна система осигуряваща контрол на качеството и устойчиво развитие</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>ЗАПЛАХИ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Икономическата криза и последиците от нея</li> <li>- Запазване на ниските доходи на населението</li> <li>- Конкуренцията и възможната загуба на пациенти</li> <li>- Увеличаване на пропуснатите приходи от незаплатено лечение на социално слаби пациенти</li> <li>- Решенията на Общински съвет Варна за изваждане на дейността от акредитираните за това помещения и възможните ограчения върху осъществяваната лечебна дейност</li> <li>- Неуредените отношения във връзка със съвместното ползване на сградата с общинска администрация и разходите по издръжката ѝ</li> </ul>

Стратегически приоритети и задачи на ръководството на Дружеството в следващите периоди следва да са в следните направления:

1. Закупуване на нов юнит и подобряване профилактиката на денталните заболявания сред децата до 18 г.
2. Усъвършенстване на системата управление, контрол и качество;
3. Разширяване на източниците на финансиране и предлаганите дентални услуги;
4. Преструктуриране на лечебното заведение в посока на опазване силните дейности, оптимизиране на всички видове ресурси;
5. Повишаване на качеството и рентабилността на предлаганите дентални услуги;

6. Разширяване и развитие на информационната система на “Дентален център I Варна” ЕООД.

гр. Варна  
31 май 2021 година

Управител:  
/д-р Слава Даковска/

