

# БИЗНЕС ПЛАН

на “Диагностично-консултативен  
център VI – София” ЕООД  
за 2021 г.

София, 2021 г.

“ДИАГНОСТИЧНО - КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VI – София”  
ЕООД е лечебно заведение за специализирана извънболнична медицинска  
помощ.

Центърът предлага качествена и достъпна специализирана  
извънболнична медицинска помощ, насочена към диагностика  
, възстановяване и укрепване на здравето на населението и снижаване на  
заболеваемостта .

В центъра работят 38 специалисти по следните специалности:

Вътрешни болести, неврология, кардиология, ендокринология,  
гастроентерология, алергология , акушерство и гинекология, УНГ,  
офтальмология, дерматовенерология, педиатрия, хирургия, урология,  
пулмология и фтизиатрия, психиатрия, хематология, ортопедия и  
травматология, физикална терапия и рехабилитация, образна  
диагностика(рентген, ехограф, мамограф), клинична лаборатория.

Организационната структура на Центъра е съобразена с  
изискванията на Закона за здравето и Търговския закон.

Регламентираната в Устава и Правилника за устройството, дейността  
и вътрешния ред, организационна структура, произтича от предмета и  
характера на дейност на лечебното заведение. Тя цели да изработи такъв  
организационно-управленски механизъм, който да развие потенциала на  
едноличното търговско дружество с ограничена отговорност в посока на  
оптимално използване на ресурсите, оказване на качествена помощ и  
удовлетворяване на потребностите на населението от медицински услуги и  
дейности.

Системата на управление е разгърната на основата на функционално  
– предметно разграничение и организация на медицинските (лечебните) и  
немедицинските дейности. Това се изразява в обособяване на четири  
основни сектора :

Диагностично-консултативен;

Медико-диагностичен;

Административен;

Информационно звено.

В оперативното управление на Центъра управителят се подпомага от главния счетоводител.

Развитието на лечебното заведение в средносрочен план налага следните акценти при проектирането на нови организационно – структурни решения на базата на наличния кадрови потенциал:

- развиване на информационно аналитично звено, чиято основна задача е подготовка на оперативната информация, с цел улесняване на вземането на стратегически решения, свързани с медицинското и финансово управление на Центъра;
- обособяването на структури, чиято основна задача е развитието на персонала, качеството и удовлетвореността на пациентите.

На основата на анализа на демографските процеси и заболяемостта се оформят основните приоритетни медицински области за развитие на Центъра.

Ресурсната осигуреност (кадрова, материална и финансова) на "ДКЦ VI –София"ЕООД дава възможност за анализ, оценка и планиране на капацитета и стратегиите на развитие на лечебното заведение.

Най-ценната част от ресурсите на Центъра е висококвалифицирания медицински персонал. Наситеността и ефективното използване на квалифицирания медицински и немедицински труд е в основата на конкурентоспособността на лечебното заведение.

**СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА В ДКЦ VI- СОФИЯ  
ЕООД ЗА ПЕРИОДА 2020 и прогнозна 2021 г.**

ВИД ПЕРСОНАЛ	31.12. 2020г.	31.12. 2021 г.
Висш медицински	38	39
Висш немедицински	2	2
Специалисти здравни грижи	32	31
Друг	13	13
ОБЩО	85	85

Към 31.12.2020 г. “ДКЦ VI - София” ЕООД разполага с 85 души персонал. От тях в дейността по оказване на медицински услуги са ангажирани –тридесет и осем лекари или 45 % и тридесет и двама специалисти здравни грижи или 38% . Така в медицинското обслужване на пациентите са ангажирани общо 83 % от заетите в лечебното заведение,като на основен трудов договор са седемнадесет или 47 % от лекарите, по договор за външно съвместителство- двама или 3%, на консултантски- деветнадесет или 50 % . В административното обслужване,регистратури и хигиенизиране на Центъра са ангажирани тринадесет души или 17 % от общия персонал. Всички лекари са с призната клинична специалност, а осем с две признати специалности. Преобладаващата част от лекарите са преминали квалификационни курсове на обучение за нови методики на диагностика, лечение и рехабилитация. Лекар е работили по два пакета със СЗОК (хематология и вътрешни болести ).

Част от лекарите от ДКЦ VI са консултанти в НКБ.

Съществен проблем е застаряването на персонала-средната възраст е шестдесет и една години.

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на стандартите на медицинската практика и на потребностите на “ДКЦ VI-София“ от оказване на извънболнични услуги за диагностика и активно лечение .

Активната компонента на материалните ресурси на Центъра е медицинското оборудване, което има съществено значение за пазарното развитие и сключване на договор с НЗОК. Обновяването на медицинската апаратура чрез провежданата от ръководството инвестиционна политика позиционират дружеството като модерно лечебно заведение, с натрупан конкурентен потенциал. Поддържането и нарастването на инвестиционната активност ще доведе до постигането на устойчиви стратегически конкурентни преимущества.

Балансовата стойност на Дълготрайните активи в края на 2020 г. е в размер на 2 318 х. лв .

Поддръжката на голяма част от апаратурата и други съоръжения в Центъра се осъществява чрез абонамент и договори основно с фирми като “ТОП-ДИАГНОСТИКА”ООД, “АВ-инженеринг”ЕТ, ЕТ”НИКАТ”, “Глобъл систем” ООД, „Скайуер”ЕООД, “Лабдиагностика”ООД, доказали своята ефективност и качество на работа.

Балансът и Отчетът за приходите и разходите на лечебното заведение показват основните тенденции и структури в осигуреността с финансови ресурси.

**ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИ И ПРОГНОЗА ЗА 2021 Г.  
НА “ДКЦ VI- СОФИЯ” – ЕООД**

Показатели	Разходи за дейността		Разходи за дейността	
	31.12.20	%	31.12.21	%
Всичко текущи разходи	2293	100	2297	100
Разходи за заплати и други възнаграждения	1575	69	1584	69
Разходи за социални осигуровки в т.ч. и за здравно осигуряване	234	10	230	10
Разходи за материали	161	7	167	7
Разходи за външн. усл.	229	10	220	10
Други разходи	43	2	42	2
Амортизационни отчисления	47	2	48	2
Отчетна стойност на продадените материали и дълготрайни материални и нематериални активи				
Финансови разходи	4	0	6	0
Счетоводна печалба	115		3	0

Анализът на отделните елементи на разходите към 31.12.2020г. показва, че най-висок е делът на разходите за заплати и други възнаграждения на персонала – 69% при 67% за 2019 год. През 2020 год са изплатени сто и три хиляди лева обезщетения по КТ- по шест брутни възнаграждения при пенсиониране. Разходите за осигуровки – 10% се запазват, външни услуги 10 % при 9,8 % за 2019 год, на материалите – се запазват 7 % . В перото “Разходи за материали” са включени разходите за медикаменти, консумативи, лабораторни реактиви и консумативи, медицински формуляри и други. В “Разходи за външни услуги” са включени разходите за ремонти, абонаментно поддържане на медицинската техника, за комуникационни връзки, за НЕК, Топлофикация, охрана на Центъра, почистване и др.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И ПРОГНОЗА ЗА 2021 Г.  
НА “ДКЦ VI – СОФИЯ” – ЕООД

Показатели	Приходи от дейността		Приходи от дейността	
	31.12.20	%	31.12.20	%
Всичко приходи	2408	100	2300	100
Нетни приходи от продажби	2232	93	2140	93
Приходи от финансираня				
Разходи за бъдещи периоди				
Приходи от лихви				
Извънредни приходи				
Други приходи	176	7	160	7
Счетоводна загуба				

Картината на приходите за анализирания период се запазва, видно от приложената графика. Основен дял в приходите имат приходите от продажба на услуги – 93 % /от тях 81% на СЗОК/, от наеми - 7%.

С оглед оптимизиране на разходите и подобряване на финансовия резултат ръководният състав на Центъра е изготвил Стратегия за снижаване на разходите.

Предлаганата инвестиционна програма предвижда инвестиции за периода до края на 2021 г. В направената прогноза и разчетите на финансовия план необходимите инвестиции са за закупуване на медицинска апаратура и извършване на неотложни,аварийни ремонти на Центъра(сградния фонд е от 1961г. ). Целта е да се създадат необходимите условия за оказване на качествена извънболнична медицинска помощ, отговаряща на стандартите за добра медицинска практика и повишаване на конкурентноспособността на Центъра,като се има предвид и епидемиологичната обстановка в страната.

#### ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА "ДКЦ VI – СОФИЯ ЕООД

1.	Аварийни ремонти,текущ ремонт ,подмяна на настилка във фойе първи етаж	15 000
2.	Апаратура	50 000
<b>ОБЩО</b>		<b>65 000</b>



ВИД НА ПРЕДВИДЕНАТА ЗА ЗАКУПУВАНЕ МЕДИЦИНСКА  
АПАРАТУРА ПО Т.2 ОТ ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА  
НА “ДКЦ -VI – СОФИЯ” ЕООД

КАБИНЕТИ	Вид на медицинската апаратура	Брой
РЕНТГЕН	DR панел за рентгенови снимки с принтер	1
КЛИНИЧНА ЛАБОРАТОРИЯ	Система за дейонизирана вода	1

Данните в таблиците насочват към следните основни изводи:

- За закупуване на апаратура - 77 % от общия размер
- Основен дял в инвестициите е за аварийни и козметични ремонти - 23% от общия размер;

Инвестиционната активност на Центъра е съобразена с насоките на неговото развитие като Център за специализирана извънболнична помощ.

И в бъдеще медицинското оборудване ще продължи да се поддържа от фирми, доказали своя професионализъм и качество на работа, което ще осигури необходимите условия за ритмичност на диагностичния и терапевтичния процес.

Инвестиционната програма на ръководството е съобразена с финансовия ресурс на дружеството .

## СТРАТЕГИЯ НА РАЗВИТИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ НА “ДКЦ VI -СОФИЯ” ЕООД ЗА ПЕРИОДА 2020 – 2021 Г.

Развитието на паричните потоци отразява тенденциите в макроикономическата рамка на страната ни в условия на пандемия.

Основен източник за финансиране на “ДКЦ VI- София” остава СЗОК, като за 2020г. този дял е 81% . Увеличават се приходите от СЗОК-получени са допълнителни суми за работа в условия на пандемия.Намаляват приходите от директно платени услуги от граждани и юридически лица - договори с фирми и организации за извършване на определен обем медицински услуги и профилактични прегледи(договор със Служба по трудова медицина).Тенденцията за 2021 год е да се запази относителният дял на платените услуги и да се увеличи броя на профилактични прегледи.

Увеличени са “Други приходи” през 2020 г.,прогнозира се стойността им да бележи намаление през 2021 год. В това перо се включват приходи от наеми на помещения.В условия на пандемия залата ,която е удобна за провеждане на семинари и презентации не се отдава под наем,напуснал наемател-санитарен магазин,в кафенето клиентопотокът драстично е намалял .

Подобно е и развитието на разходната част на паричния поток. Размерът на разходите за 2021 г. е съобразен и с очакваният инфлационен коефициент за годината на разглеждания период, а също и със залегналия в икономическата стратегия очакван ръст на разходите по икономически елементи, например разходите за материали, горива и енергия, както и разходите за абонаментно поддържане на медицинската техника и съоръжения,охрана,почистване и други такива, които са обвързани с минималната работна заплата за страната и намират отражение в перото “Външни услуги”.Своето негативно отражение оказва и удължената епидемична обстановка в страната.

Разходите за труд са в съответствие с получените приходи и разработената методика за определяне на работните заплати в сферата на общинското здравеопазване. Техният относителен дял спрямо приходите от медицински услуги е – 71 % . Разходите за социално и здравно осигуряване съответстват на Кодекса за социално осигуряване . Заплатите и осигурителните вноски към тях са 81 % от приходите от медицински услуги,само осигуровките са 10% към приходите от медицински услуги.

За прогнозирания период се очаква да бъдат изплатени обезщетения при пенсиониране и частта от неизползваните отпуски на стойност над тридесет хиляди лв, съгласно изискванията на КТ и компенсиреми отпуски в размер на двадесет хл.лв.

Подобно е развитието и на разходната част от паричните наличности, като тяхното нарастване е в по-нисък размер от приходната част.

От направения икономически анализ на Бизнес плана е видно, че финансовото състояние на дружеството е добро и е налице проява на неговата финансова самостоятелност на пазара на здравните услуги;

Ръководният екип на “ДКЦ -VI София” разработва стратегия за снижаване на разходите на лечебното заведение, насочена към :

- Организиране не само на аналитично отчитане на приходите, но и на разходите за консумативи в клинична лаборатория и рентгенов сектор и останалите кабинети ;
- Намаляване на размера на “Външни разходи” чрез намаляване на разходите за телефони, за ел. енергия ,топлинна енергия и вода;
- Периодично актуализиране на офертите за медицински консумативи и други административно-стопански разходи, съобразно офертите на доставчиците в зависимост от цени, качество и съобразно ЗОП;
- Съобразяване на структурата на елементите на паричния поток с изискванията на пазара на здравните услуги.


-Новите икономически условия и финансови реалности се отразяват и на структурата на приходите за този прогнозен период в следните насоки:

- увеличават се приходите от дейността на дружеството – в част от структурните му елементи.

-Структурата на приходите на “ДКЦ VI – София” е отражение на дейността на Центъра като търговско дружество.

Сравнителният анализ на структурата на икономическите разходи за 2020-2021 година показва, че е налице съответствие на характера на дейността с изискванията на пазара на здравните услуги в новите икономически реалности ,с изключение на изплащането на обезщетенията при пенсиониране ,които се отнасят за работа десет години назад в дружеството,а се изплащат в текущата година . Вследствие на това за 2021 година са отразени и очакваните разходи по тези елементи, съобразени с икономическите условия и тенденциите в тяхното развитие.

Управител “ДКЦ VI-София”ЕООД:

  
/д-р Т.Боянова/