

IMSP Centrul Sanatate Iabloana
Codul fiscal / 1010602001454

**Notă explicativă la darea de seamă despre îndeplinirea
devizului de venituri și cheltuieli (business-plan)
din mijloacele fondurilor asigurărilor
obligatorii de asistență medicală la 01.01.2023
Tipul de asistență - Asistența medicală Primară**

I. VENITURI

Planul aprobat pentru anul 2022 la compartimentul **Venituri** constituie **1 554 105.08 lei** inclusiv : Suma contractuală **1 537 504.22 lei**
Alte venituri **16 600.86 lei** ceia ce reprezintă creanța debitoare din partea CNAM la data de 01.01.22.

Planul precizat la același capitol constituie 1 544 586.73 lei cu 2 modificri prin 2 Acorduri Adiționale N1 din 21.10.22 și N3 din 31.12.22

1.Veniturile efective calculate la 31.12.2022 constituie **1 527 985.87 lei**.

2.Veniturile de casă constituie **1 518 485.81 lei**, inclusiv alte venituri 16 600.86 lei.

Datoria debitoare din partea CNAM la 01.01.23 constituie 26 100.92 lei.

I. CHELTUIELI

Planul aprobat pentru anul 2022 la compartimentul **Cheltuieli** constituie **1 798 056.57 lei** și precizat în sumă de **1 788 538.22 lei**, inclusiv: din soldul mijloacelor bănești disponibil la 01.01.22 - 243 951.49 lei .

1. Cheltuielile de casă la data de 31.12.22 constituie **1 711 715.65 lei** cu achitarea tuturor datoriilor de la 01.01.22.

2. Cheltuielile efective pentru anul 2022 constituie **1 548 358.63 lei** (inclusiv uzura calculată 15 657.43 lei), astfel deducem că costul unei vizite este de 146.39 lei (1 532 701.20 lei /10 470 vizite efectuate in perioada 01.01.2022-31.12.2022)

3. Cheltuieli de personal

a) Planul aprobat pentru anul 2022 la articolul “remunerarea muncii“ constituie **1 282 060.35 lei** iar cel precizat constituie 1 580 248.70 lei .

Cheltuielil de casă la data de 31.12.22 la capitolul Remunerarea muncii- **1 155 945.16 lei** ce include fondul de baza al salariului 1 036 413.31 lei și indicatori de performanță 119 531.85 lei) cu achitarea datoriei creditoare ce constituie 164 613.16 minus debitoare de 4 438.23 lei la 01.01.22.

Cheltuielile efective la data de 31.12.22 la același capitol constituie **1 040 632.51 lei** ce constituie fondul de bază al salariului 962 594.08 lei, și indicatori de performanță 78 038.43 lei, ceia ce reprezintă 68,1 % din veniturile efectiv calculate pentru perioada de gestiune, sau 97.6 % (1 065 945.91 lei / 1 040 632.51 lei ef calculat) din fondul pentru retribuirea muncii preconizat la cheltuieli pentru anul de gestiune 2022.

b)Contribuții de asigurări sociale obligatorii. Planul aprobat în sumă de 307 706.70 lei pentru anul 2022 la articolul “contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii“ și precizat în sumă de 305 864.44 lei la același capitol .

Cheltuielil de casă la data de 31.12.22 constituie **282 475.44** lei cu achitarea datoriei creditoare la 01.01.22 în sumă de 50 037.42 lei.

Cheltuielile efective la data de 31.12.22 constituie **249 751.80** lei /1 040 632.51 x 24 % /.

4. Medicamente.

Planul aprobat și precizat pentru anul 2022 constituie **24 818.20** lei.

Cheltuielil de casă la 31.12.22 constituie **20 804.00** lei.

Cheltuielile efective la data de 01.01.2023 constituie **17 758.20** lei. Stocul de medicamente constituie 14 982.32 lei. Cheltuieli efective la medicamente (Asistența Medicală Primară) pentru o vizită pentru 12 luni anul 2022 constituie 1.70 lei (17 758.20 lei / 10 470 vizite).

5.Alte cheltuieli.

Planul aprobat și precizat pentru anul 2022 la capitolul respectiv constituie **183 471.32** lei.

Cheltuielile de casă la acest articol pentru 12 luni anul 2022 constituie **252 491.05** lei.

Cheltuielile efective la data de 31.12.22 constituie **240 216.12** lei. (inclusiv uzura calculată-15 657.43 lei)

-reparația curentă a mijl fixe 28 524.00 lei

-perfecționarea cadrelor 6 770.46 lei

-produse petroliere 31 052.18 lei /stoc la 01.01.23 constituie 275.34 lei/

-gaze naturale 36 821.47 lei

-energie electrică 8 696.64 lei

-deplasari in interes de serviciu 259.52 lei

-alte cheltuieli 62 579.42 lei,conform anexa nr.7 .

-servicii medicale acordate de alte instituții medicale 49 855.00 lei

-uzura mijloacelor fixe 15 657.00 lei

La punctul **2.4.9** privind **Procurarea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe** a fost procurat în sala de cazane un cazan nou în urma deciziei comisiei care a avut loc pe data de 06.09.22 împreună cu reprezentatul dela SRL Gaztermocomplex care ne deservește prin contract cazanul pe timpul perioadei reci a anului. Procurarea a avut loc prin factura Fiscală IB1450416 din 06.09.22 în sumă de 13 760.00 lei și al Deciziei N3 ședinței Consiliului Administrativ din 09.11.2022.

Datorii creditoare la 01.01.2023 în sumă de 119 125.08 lei

-remunerarea muncii 93 930.34 lei

-contribuții de asigurări sociale 19 718.43 lei

-gaze naturale 1 244.93 lei

-energia electrică 1 137.01 lei

- telefonie fixă 180.82 lei

-servcii de incinerare a deșeurilor 1 205.55 lei

-servicii medicale prestate de terți 1 708.00 lei

*IM SPSR Glodeni -714.00 lei

*Imunotehnomed SRL - 994.00 lei

Datorii debitoare la 01.01.23 în sumă de 5 832.78 lei

-remunerarea muncii 804.64 lei

-contribuții de asigurări sociale de stat 2 404.65 lei

-medicamente 0.76 lei

-produse petroliere 174.90 lei

-gaze naturale 573.95 lei

-energie electrică 1 273.88 lei

-internet 600.00 lei

Soldul mijloacelor bănești la 31.12.22 constituie 50 721.65 lei

Îngrijiri Medicale la Domiciliu

Planul aprobat pentru anul 2022 la compartimentul **Venituri** constituie **8 690.00** lei din care : Suma contractuală 8 060.00 lei
Alte venituri 630.00 lei ceia ce reprezintă creanța din partea CNAM la 01.01.22.
Precizat în sumă de 9 990.00 lei.

Veniturile de casă la 31.12.22 în sumă de 8 690.00 lei compus din suma contractuală 8 060.00 lei și alte venituri 630.00 lei- datoria din partea CNAM la 01.01.22.

Venituri efective la aceeași dată 9 360.00 lei

Datoria debitoare din partea CNAM la 01.01.23 este de 1 300.00 lei

Planul aprobat pentru anul 2022 la compartimentul **Cheltuieli** constituie 13 210.86 lei, inclusiv : soldul mijloacelor bănești disponibil la 01.01.22 – 4 520.86 lei , iar precizat în sumă de 14 510.86 lei.

Cheltuielile de casă la 31.12.22 constituie 6 472.10 lei, inclusiv cu achitarea datoriei creditoare de la 01.01.22 în sumă de 5 150.87 lei

- retribuirea muncii – 4 153.90 lei
- contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii- 996.93 lei.
- alte cheltuieli 0,03 lei
- medicamente 996.93 lei

Cheltuielile efective la data de 31.12.22 constituie 9 360.00 lei, inclusiv

- medicamente 1 321.24 lei ce definește prețul unei vizite echivalent 1 321.24 : 36 vizite = 36.70 lei. Efectuate 100 % din totalul vizitelor contractate pentru 12 luni.
- Stoc de medicamente la 01.10.22 în sumă de 0 lei

Alte cheltuieli lei

- Achitarea datoriei la articolul « prime de asigurare obligatorie de asistență medicală » de la sfârșitul anului 2021 în sumă de 0.03 lei

Datorii creditoare la 01.01.2023 constituie 8 038.77 lei

- remunerarea muncii 6 482.87 lei
- contributii de asigurari sociale de stat 1 555.90 lei

Soldul mijloacelor bănești la 31.12.22 constituie 3 878.76 lei.

Șef IMSP CS Iabloana

Paiu Tamara

Contabil

Ponomariov Larisa