

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 31.12.2023
Tipul de asistență - Asistența medicală Primară**

I. VENITURI

Planul aprobat pentru anul 2023 la compartimentul **Venituri** constituie **1 770 647.13 lei** inclusiv :

Suma contractuală **1 744 546.21 lei**

Alte venituri **26 100.92 lei** ceia ce reprezintă creanța debitoare din partea CNAM la data de 01.01.23. **Planul Precizat** la același capitol constituie 1 821 367.72 lei inclusiv datoria debitoare din partea CNAM ce constituie 26 100.92 lei..

1.Veniturile efective calculate la 01.01.2024 constituie **1 795 266.80 lei**.

2.Veniturile de casă la data de 31.12.23 constituie 1 770 647.13 lei, inclusiv alte venituri 26 100.92 lei.

Datoria debitoare din partea CNAM la 01.01.24 constituie 30 363.75 lei.

I. CHELTUIELI

Planul aprobat pentru anul 2023 la compartimentul **Cheltuieli** constituie **1 821 368.78 lei** inclusiv: din soldul mijloacelor bănești disponibil la 01.01.23 – 50 721.65 lei .

Planul precizat pentru anul 2023 la același capitol constituie 1 872 089.37 lei.

1. Cheltuielile de casă la data de 31.12.23 constituie **1 765 025.37 lei** cu achitarea tuturor datoriilor de la 01.01.23.

2. Cheltuielile efective pentru anul 2023 constituie **1 659 081.31** (inclusiv uzura calculată 14 825.58 lei), astfel deducem că costul unei vizite este de 183.57 lei (1 644 255.73 lei /8 957 vizite efectuate in perioada 01.01.2023-31.12.2023)

3. Cheltuieli de personal

a) Planul aprobat pentru anul 2023 la articolul “remunerarea muncii“ constituie **1 159 997.70 lei**, și planul precizat 1 218 231.34 lei.

Cheltuielil de casă la data de 31.12.23 la capitolul Remunerarea muncii- **1 218 231.34 lei** ce include fondul de baza al salariului 1 075 833.33 lei și indicatori de performanță 142 398.01 lei) cu achitarea datoriei creditoare minus debitoare la 01.01.23.

Cheltuielile efective la data de 31.12.23 la același capitol constituie **1 125 105.64 lei** ce constituie fondul de bază al salariului 989 477.63 lei, și indicatori de performanță 135 628.01 lei, ceia ce reprezintă 77.7 % din veniturile efectiv calculate pentru perioada de gestiune, sau 100 % din fondul pentru retribuirea muncii precizat pentru anul 2023.

b)Contribuții de asigurări sociale obligatorii. Planul aprobat la acest capitol în sumă de 273 363.06 lei pentru anul 2023 obligatorii“ , și precizat la articolul “contributii de asigurări sociale de stat ‘ la aceeași dată cu suma de 287 339.15 lei

Cheltuielii de casă la data de 31.12.23 constituie **287 339.15** lei cu achitarea datoriei creditoare la 01.01.23.

Cheltuielile efective la data de 31.12.23 constituie **270 025.37** lei /1 125 105.64 x 24 % /.

4. Medicamente.

Planul aprobat și precizat pentru anul 2023 constituie **20 676.60** lei.

Cheltuielii de casă la 31.12.23 constituie **20 676.60** lei.

Cheltuielile efective la data de 01.01.2024 constituie **21 172.76** lei. Stocul de medicamente constituie 14 585.61 lei. Cheltuieli efective la medicamente (Asistența Medicală Primară) pentru o vizită pentru 12 luni anul 2023 constituie 2.36 lei (21 172.76 lei / 8 957 vizite).

5. Alte cheltuieli.

Planul aprobat pentru anul 2023 la capitolul respectiv constituie **367 331.42** lei, și precizat în sumă de 345 842.30 lei.

Cheltuielile de casă la acest articol pentru anul 2023 constituie **238 678.83** lei.

Cheltuielile efective la data de 31.12.23 constituie **242 777.54** lei. (inclusiv uzura calculată- 14 825.58 lei)

-reparația curentă a mijloacelor fixe 7 885.00 lei

-produse petroliere 21 520.24 lei /stoc la 01.01.24 constituie 372.21 lei/

-gaze naturale 46 474.58 lei

-energie electrică 4 591.79 lei

-deplasari in interes de serviciu 1 038.08 lei

-alte cheltuieli 75 032.27 conform anexa nr.7 .

-servicii medicale acordate de alte instituții medicale 69 810.00 lei, conform Formularul 1-72 d pentru trimestrele I, II, III, IV.

- uzura mijloacelor fixe 14 825.58 lei

Datorii creditoare la 01.01.2024 care constituie 9 771.08 lei

-energia electrică 408.12 lei

-gaze naturale 3 009.25 lei

- alte cheltuieli 1 452.55 lei /conform anexa 7/

-servicii medicale prestate de terți 4 860.00 lei

*IM SPSR Glodeni 3 424.00.00 lei

*Imunotehnomed SRL 1 436.00 lei

Datorii debitoare la 01.01.24 2 957.50 lei

-medicamente 0.76 lei

-produse petroliere 657.79 lei

-gaze naturale 494.35 lei

-energie electrică 1 204.60 lei

-alte cheltuieli 600.00 lei /conform anexa 7/

Soldul mijloacelor bănești la 31.12.23 constituie 76 700.25 lei

Îngrijiri Medicale la Domiciliu

Planul aprobat pentru anul 2023 la compartimentul **Venituri** constituie 11 200.00 lei din care :

Suma contractuală **9 900.00** lei

Alte venituri 1 300.00 lei ceia ce reprezintă creanța din partea CNAM la 01.01.23.

Planul precizat la același capitol constituie 13 106.00 lei

Veniturile de casă la 31.12.23 în sumă de 11 166.00 lei compus din suma contractuală 9 866.00 lei și alte venituri 1 300.00 lei, datoria din partea CNAM la 01.01.23.

Venituri efective la aceeași dată 11 806.00 lei

Datoria debitoare din partea CNAM la 01.01.24 este de 1 940.00 lei

Planul aprobat pentru anul 2023 la compartimentul **Cheltuieli** constituie 17 938.76 lei, inclusiv : soldul mijloacelor bănești disponibil la 01.01.23 – 6 738.76 lei , iar cel precizat este de 19 844.76 lei.

Cheltuielile de casă la 31.12.23 constituie 15 636.16 lei, inclusiv cu achitarea datoriei creditoare de la 01.01.23 .

- retribuirea muncii – 11 310.83 lei

- contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii- 2 714.59 lei.

-medicamente 1 610.74 lei

Cheltuielile efective la data de 31.12.23 constituie 11 805.97 lei, inclusiv

- medicamente 1 610.74 lei ce definește prețul unei vizite echivalent 1 610.74 : 36 vizite = 44.74 lei. Efectuate 100 % din totalul vizitelor contractate pentru anul de gestiune 2023.

Stoc de medicamente la 01.01.24 în sumă de 0 lei

Alte cheltuieli 0 lei

Datorii creditoare la 01.01.2024 constituie 4 208.58 lei

- remunera muncii 3 394.02 lei

- contribuții de asigurări sociale de stat 814.56 lei

Soldul mijloacelor bănești la 01.01.24 constituie 2 268.60 lei.

Șef IMSP CS Iabloana

Paiu Tamara

Contabil

Ponomariov Larisa