

**Raportul economico-financiar pentru 9 luni a.2021 a
IMSP,,Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”
*Bugetul IMSP,,Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”***

Pentru desfășurarea activității în „*Asistența Medicală Primară*” a. 2021, IMSP,,Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”, i-au fost aprobate mijloace financiare din Fondurile Asigurărilor Obligatorii de Asistență Medicală, conform:

(mii lei)

	Plan anual	Plan 9 luni a.2021
Suma contractuală	90 088,93	67566,70
Alte venituri (creanțe la 01.01.2021)	1 318,67	1 318,67
Sold la începutul anului (la 01.01.2021)	1 373,93	1 373,93
La sfârșitul perioadei de gestiune	4 477,75	3358,31

Pentru tipul de *Îngrijiri Medicale Comunitare și la Domiciliu* (IMD) au fost aprobate mijloace financiare din Fondurile Asigurărilor Obligatorii de Asistență Medicală, conform:
IMD/vizite

	Plan anual	Plan 9 luni a.2021
Suma contractuală	315,0	236,25
Alte venituri (creanțe la 01.01.2021)	-26,32	-26,32
Sold la începutul anului	55,92	55,92
La sfârșitul perioadei de gestiune	120,77	90,60

Centrul Comunitar de Sănătate Mintală

	Plan anual	Plan 9 luni a.2021
Suma contractuală	1991,17	1493,38
Alte venituri (creanțe la 01.01.2021)	19,91	19,91
Sold la începutul anului	0,38	0,38
La sfârșitul perioadei de gestiune	0,00	0,00

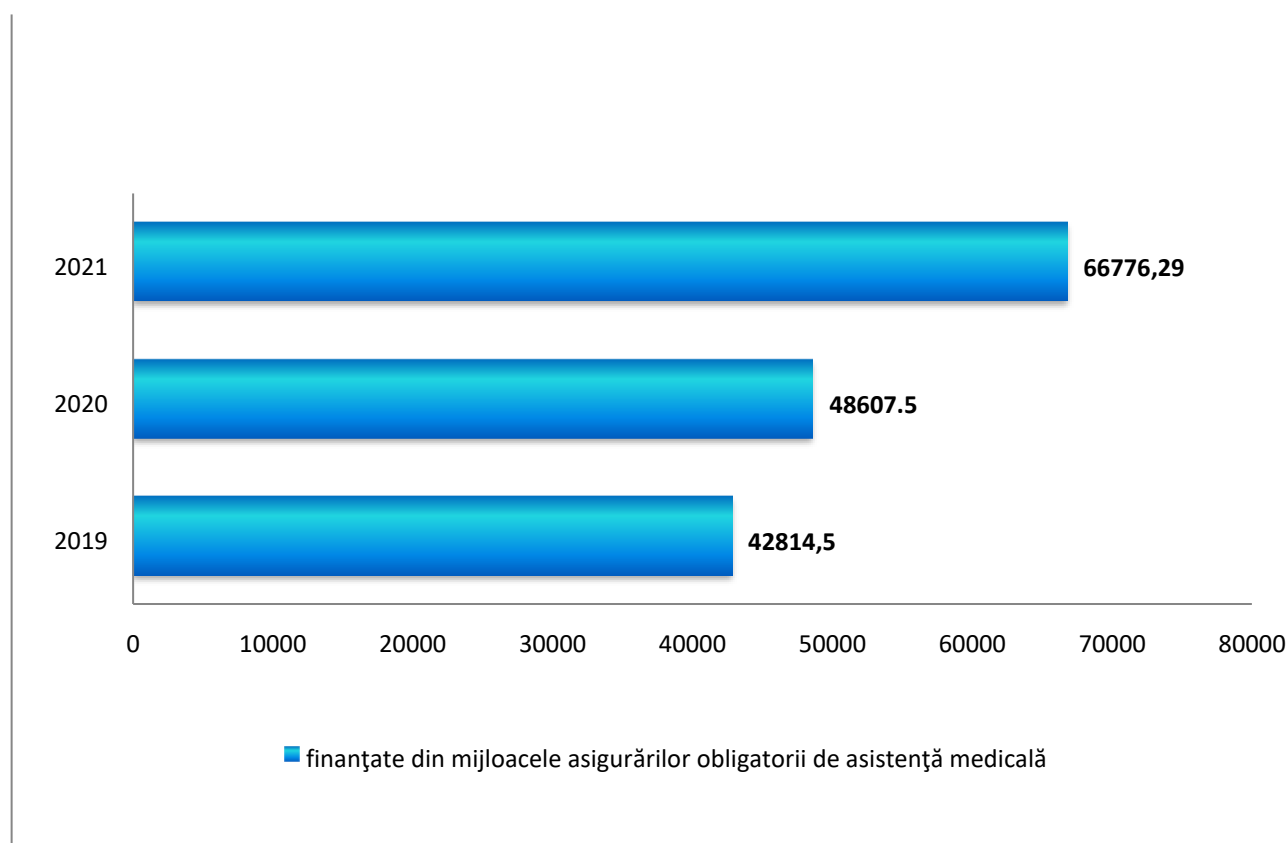
Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor

	Plan anual	Plan I semestru a.2021
Suma contractuală	1238,46	928,85
Alte venituri (creanțe la 01.01.2021)	16,59	16,59
Sold la începutul anului	21,35	21,35
La sfârșitul perioadei de gestiune	0,00	0,00

Contractul cu CNAM a fost executat în 9 luni anul 2021 la 96,6 %, inclusiv:

	Contractat mii lei	Executat mii lei	Executat %
Bugetul per/capita (AMP)	67566,70	65361,30	96,7
IMD/vizite (IMD)	236,25	137,32	58,1
Centru Comunitar de Sănătate Mintală (IMD)	1493,38	1476,04	98,8
Centru de Sănătate Prietenos Tinerilor (IMD)	928,85	891,05	96,0
Total	70225,18	67865,71	96,6

Dinamica veniturilor efective a IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți” 9 luni a.2019- 2021, din FAOAM (mii lei):



În 9 luni a anului 2021 veniturile efective (**66776,29 mii lei**) din FAOAM au crescut cu **37 %** (sau cu **18 168,79 mii lei**) față de perioada corespunzătoare a anului 2020(**48 607,5 mii lei**) și cu **56%** (sau cu **23 961,79 mii lei**) mai mult față de perioada corespunzătoare a anului 2019 (**42 814,5 mii lei**).

**Acumularea altor venituri în 9 luni a. 2021 în comparație cu perioada
corespunzătoare a a.2020:**

Mii lei

	9 luni a.2020	9 luni a.2021	Divieri +/-
Medicamente centralizate /Ministerul Sănătății	782,8	1940,3	+1157,5
Alte surse: Ajutor umanitar	1438,2	8496,9	+7058,7
Medicamente (Programa Națională de Imunizări), materiale, obiecte de mică valoare și scurtă durată			
Total venituri din prestarea serviciilor contra plată:	560,1	793,1	+233,0
<i>inclusiv:</i>			
<i>Centru de Sănătate nr.1</i>	<i>136,7</i>	<i>132,8</i>	-3,9
<i>Centru de Sănătate nr.2</i>	<i>71,1</i>	<i>162,5</i>	+91,4
<i>Centru de Sănătate nr.3</i>	<i>6,6</i>	<i>10,5</i>	+3,9
<i>Centru de Sănătate nr.4</i>	<i>5,8</i>	<i>12,08</i>	+6,28
<i>Centru de Sănătate nr.5</i>	<i>11,0</i>	<i>10,7</i>	-0,3
<i>Centru de Sănătate nr.6</i>	<i>11,0</i>	<i>10,5</i>	-0,5
<i>Centru Comunitar de Sănătate Mintală</i>	<i>317,8</i>	<i>454,0</i>	+136,2
Venituri din adaosul comercial la comercializarea medicamentelor	696,4	782,5	+86,1
TOTAL	3477,5	12012,8	+8535,3

Veniturile din prestarea serviciilor contra plată (793,1 mii lei) au crescut cu 41% în a.2021 față de a.2020 (560,1 mii lei) sau cu 233,0 mii lei.

Veniturile din farmacie 782,5 mii lei (adaosul comercial la comercializarea medicamentelor) au crescut cu 86,1 mii lei în 9 luni a.2021 comparativ cu perioada raportată a anului 2020.

**Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor material din FAOAM la
Tipul Asistența Medicală Primară pentru 9 luni anul 2021:**

Mii lei

Indicii	AMP		
	Plan aprobat	Venituri, cheltuieli de casă	% executat
1	2	3	4
Sold la 01.01.2021	1 373,93	1 373,93	100
I. VENITURI (suma contractuală)	67566,70	65361,3	96,7
Alte venituri (creanțe la 01.01.21)	1318,67	1318,67	100
II. CHELTUIELI, total	66227,84	59619,61	90
1.Cheltuieli de personal	57580,22	51108,07	88,8
a)Retribuirea muncii, inclusiv:	46435,66	41207,82	88,7
- <i>fondul de bază al salariului</i>	39582,33	36741,63	92,8
- <i>indicatorii de performanță</i>	6853,33	4466,18	65,2
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	11144,56	9900,24	88,8
2. Medicamente	2736,86	2947,9	107,7
3. Alte cheltuieli, total	5910,76	5563,6	94,1
inclusiv:			
Reparația curentă a mijloacelor fixe efectuată de terți	24,11	322,99	1339,7
Perfecționarea cadrelor	268,10	278,07	103,7
Produse petroliere	141,13	109,6	77,7
Gaze	34,06	32,7	96,0
Energie electrică	457,22	399,66	87,4
Energie termică	909,41	904,95	99,5
Apă și canalizare, salubritate	303,39	238,6	78,6
Deplasări în interes de serviciu	0,6	0,16	26,7
Procurarea mijloacelor fixe	179,41	130,1	72,5
Reparația capitală a mijloacelor fixe		0	
Servicii medicale paraclinice, prestate de alți prestatori	466,30	395,03	84,7
Alte cheltuieli	3127,03	2751,79	88,0
Sold la 01.10.20	4031,46	8434,29	209

Soldul mijloacelor bănești la 01.10.2021 la **Asistența Medicală Primară**, constituie 8434,29 mii lei (sold la 01.01.2020 1373,93 m. lei + alocații 66679,97 m. lei - cheltuieli 59619,61 m. lei).

Soldul mijloacelor bănești va fi utilizat pentru achitarea datoriilor creditoriale și acoperirea necesităților instituției:

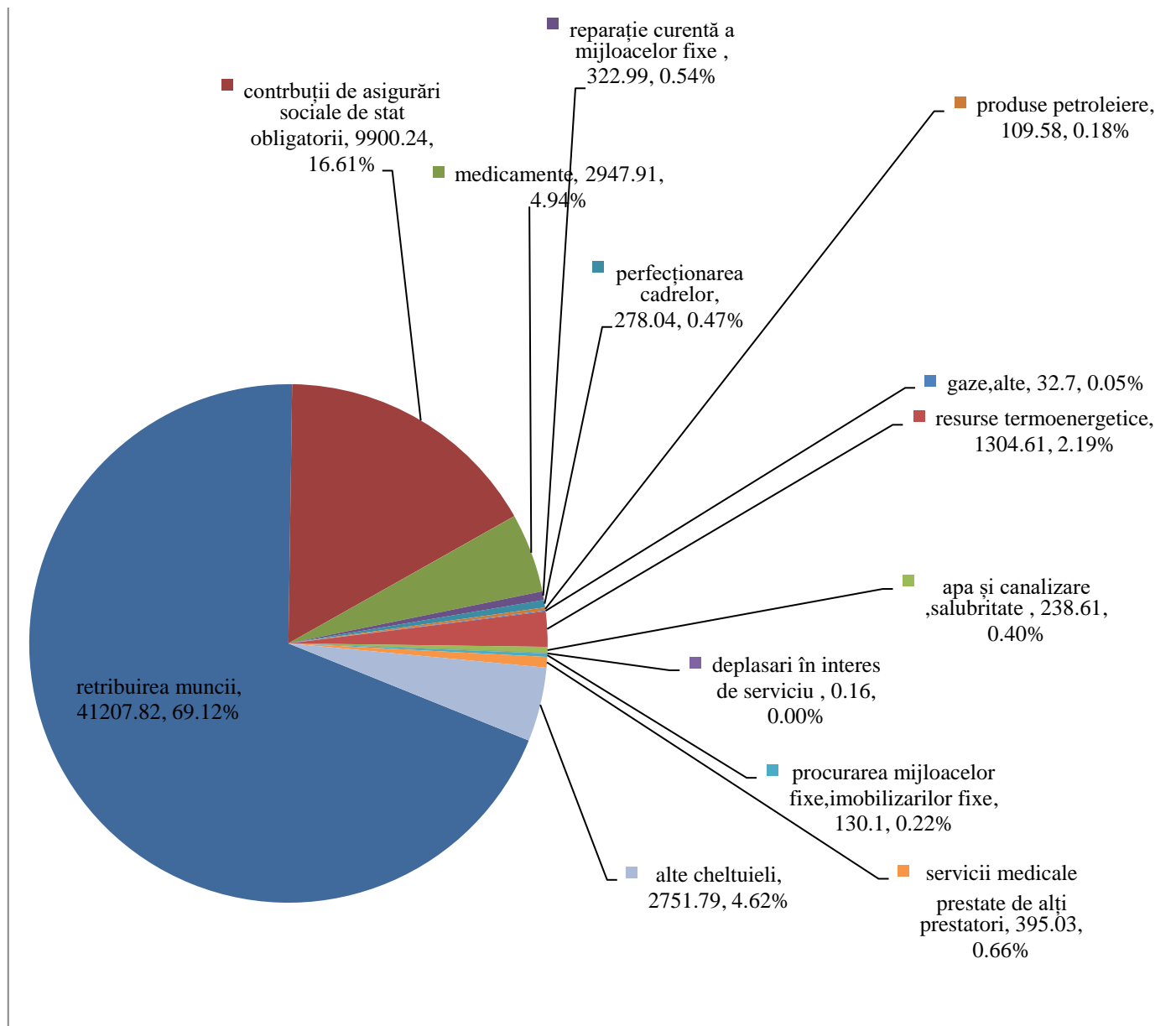
- achitarea salariului calculat pentru luna septembrie 2021 – **3676,71 mii lei**, -
achitarea contribuțiilor asigurărilor sociale de stat obligatorii -**872,04 mii lei** -
achitarea facturilor pentru luna septembrie 2021:

- Perfecționarea cadrelor - **6,2 mii lei** □ produse petroliere – **14,34 mii lei**;
- energie electrică –**34,59 mii lei**;
- apă, canalizare și salubritate – **23,31 mii lei**;
- servicii medicale prestate de alți prestatori – **3,04 mii lei**; □ alte cheltuieli – **142,41 mii lei**.
- servicii medicale paraclinice – **8,4 mii lei**

După achitarea datoriilor în sumă de **3 422,78 mii lei**, mijloacele bănești disponibile în mărime de **1924,23 mii lei** vor fi repartizate la necesitatea instituției.

Structura cheltuielilor de casă a instituției din mijloacele

CNAM „AMP” pe 9 luni a. 2021. (-%; mii lei)



Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor materiale din FAOAM pentru: Centrul Comunitar de Sănătate Mintală

Mii lei

Indicii	CCSM		
	Plan aprobat	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2021	0,39	0,39	100
I. VENITURI (suma contractuală)	1493,38	1476,05	99
Alte venituri (creanțe la 01.01.21)	19,91	19,91	100
II. CHELTUIELI, total	1513,68	1323,55	87,4
1.Cheltuieli de personal	1414,52	1260,94	89,1
a)Retribuirea muncii, inclusiv:	1137,4	1012,44	89,1
- fondul de bază al salariului	983,25	958,50	97,5
- indicatorii de performanță	154,15	53,95	35
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	277,12	248,5	89,7
2. Medicamente și dispozitive medicale	5,59	4,74	84,8

3. Alte cheltuieli, total	93,57	57,87	61,8
Produse petroliere	2,41	0	0
Energie electrică	10,61	8,4	79,2
Energie termică	17,72	5,06	28,6
Apă și canalizare, salubritate	12,55	4,99	39,8
Procurarea mijloacelor fixe	12,48	10,64	85,3
Alte cheltuieli	37,8	28,73	76
Sold la 01.10.2021	0	172,78	0

La sfârșitul perioadei de gestiune, soldul **mijloacelor bănești** în sumă de **172,78 mii lei** vor fi utilizate pentru achitarea datoriilor creditoriale, inclusiv:

- fondul de bază al salariului -111,26 mii lei;
- contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii -30,57 mii lei;
- energie electrică -5,69 mii lei;
- apă, canalizare și salubritate -3,27 mii lei.

Pe parcursul perioadei de referință Centrul Comunitar de Sănătate Mintală a acumulat din prestarea serviciilor contra plată mijloace bănești în sumă de 454,0 mii lei.

Colaboratorii CCSM au beneficiat din veniturile obținute de:

- premii de sărbători și zile profesionale - 40,08 mii lei;
- suplimente pentru indicatori de performanță – 82,55 mii lei.

Comparativ cu 9 luni anul 2020, veniturile din prestarea serviciilor contra plată în CCSM au crescut în anul 2021 cu 136,2 mii lei (454,0 mii lei- 317,8 mii lei).

Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor materiale din FAOAM pentru: Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor

Indicii	CSPT		
	Plan aprobat	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2021	21,35	21,35	100
I. VENITURI (suma contractuală)	928,85	907,64	94
Alte venituri (creanțe la 01.01.21)	16,60	16,59	100
II. CHELTUIELI, total	966,8	907,77	93,89
1.Cheltuieli de personal	931,55	884,69	94,97
a)Retribuireamuncii,inclusiv:	751,25	713,23	94,94
- fondul de bază al salariului	653,26	623,4	95,43
- indicatorii de performanță	97,99	89,79	91,63
b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	180,30	171,45	95,09
2. Medicamente și dispozitive medicale	7,40	1,39	18,78
3. Altecheltuieli, total	27,85	21,68	77,85
Produse petroliere	1,8	0	0

Energie electrică	6,6	0	0
Energie termică	8,73	0	0
Apă și canalizare, salubritate	3,77	2,5	66,31
Procurarea mijloacelor fixe	6	0	
Alte cheltuieli	0,95	19,17	2017,89
Sold la 01.10.2021	0,0	21,23	0

Soldul mijloacelor bănești la 01.10.2021 a bugetului **Centrului de Sănătate Prietenos Tinerilor** constituie **21,23 mii lei** și va fi utilizat pentru acoperirea parțială a datoriilor creditoriale.

Deficitul format de mijloace bănești la 01.10.2021 a dus la formarea datoriilor creditoriale **108,72 mii lei**, inclusiv:

- fondul de bază al salariului – 66,26 mii lei;
- indicatori de performanță – 11,05 mii lei;
- contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii – 18,28 mii lei;
- energie electrică – 8,80 mii lei;
- apă, canalizare și salubritate – 2,51 mii lei; - alte cheltuieli - 1,6 mii lei.

Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor materiale din FAOAM pentru: „Îngrijiri Medicale la Domiciliu”

Indicii	IMD		
	Plan aprobat	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2021	55,92	55,92	100
I. VENITURI (suma contractuală)	236,25	137,3	58
Alte venituri (creanțe la 01.01.21)	-26,31	-26,31	100
II. CHELTUIELI, total	167,95	79,6	47
1.Cheltuieli de personal	161,2	72,25	45
a)Retribuirea muncii, inclusiv:	130,0	58,2	45
- <i>fondul de bază al salariului</i>	130,0	58,2	45
- <i>indicatorii de performanță</i>	0		
b)Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	31,2	14,05	45
2. Medicamente și dispozitive medicale	0	3,9	0
3. Alte cheltuieli, total	6,75	3,38	50
Alte cheltuieli	6,75	3,38	50
Sold la 01.10.2021	97,91	87,31	89

Pentru 9 luni anul 2021 au fost planificate 1125 vizite asistate, care au fost îndeplinite la 50% sau 563 vizite.

Asigurarea cu medicamente și consumabile medicale

Mijloacele financiare au fost suficiente pentru acoperirea necesităților de medicamente și consumabile medicale, astfel la tipul **Asistența Medicală Primară**, procurările au constituit–2947,9 mii lei și cheltuielile efective au constituit 3024,2 mii lei, care au fost consumate și din stocurile medicamentelor la 01.01.2021 (3743,48 mii lei). Executarea procurărilor (2947,9 mii lei) față de business-plan (2736,85 mii lei) a constituit 107,7%. Stocul de medicamente și consumabile medicale la 01.10.2021 au constituit 3884,53 mii lei.

Fortificarea bazei tehnico-materiale și efectuarea reparațiilor

Anual instituția ajustează baza tehnico-materială la noile cerințe de organizare și funcționare a subdiviziunilor. În 9 luni anul 2021, instituția a achiziționat mijloace fixe în sumă de **130,1 mii lei** din sursele CNAM, după cum urmează:

Denumirea mijlocului fix	Cantitatea, buc.	Suma, lei	Furnizorul	Decizia Consiliului Administrativ al IMSP „CMF mun. Bălți”
Compresor de aer W0,67/8, 380 120 lit	1	11000,04	„Agropiese TGR Grup” SRL factura nr. AAK7492848 din 19.03.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Calculator All in One PC-21.5 HP 200 G4	6	46170,00	„BASM” SRL factura nr. EAA005469427 din 17.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Condiționar GREE GWH 18 AAC	1	13957,00	„Topclimat” SRL factura nr. AAJ8383210 din 20.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Condiționar GREE GWH 09 AAA	1	8546,00	„Topclimat” SRL factura nr. AAJ8383210 din 20.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Condiționar GREE GWH 09 AAA	1	8772,00	„Topclimat” SRL factura nr. AAJ8383210 din 20.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021

Condiționar GREE GWH 09 AAA	1	8426,00	„Topclimat” SRL factura nr. AAJ8383210 din 20.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Condiționar GREE GWH 09 AAA	1	8506,00	„Topclimat” SRL factura nr. AAJ8383210 din 20.05.2021	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 07.05.2021
Contor energie termică Multical CS Nr.3	1	11250,00	„Troidcom” SRL factura nr.AAL0676851 din 18.08.2021	-
Contor energie termică Multical CS Nr.4	1	8170,00	„Troidcom” SRL factura nr. AAL0676851 din 18.08.2021	-
Marca instituției	1	5312,88	„Agenția de Stat pentru Proprietatea Intelectuală” SRL factura nr.EAA006403215 din 05.08.2021	-
TOTAL:		130109,92		

**Reparațiile curente a mijloacelor fixe efectuate de terți pentru 9 luni
anul 2021 din Asistența Medicală Primară**

Denumirea mijlocului fix	Suma reparației curente	Furnizor
--------------------------	----------------------------	----------

Centrul de Sănătate Nr.1	68327,29	Factura fiscală nr. EAA005010138 „SAG” SRL din 01.04.2021
Centrul de Sănătate Nr.1	102598,81	Factura fiscală nr. EAA00549532 „SAG” SRL din 19.05.2021
Centrul de Sănătate Nr.2	49823,56	Factura fiscală nr. EAA005231029 „SAG” SRL din 23.04.2021
Centrul de Sănătate Nr.2	15929,65	Factura fiscală nr. EAA005865785 „SAG” SRL din 21.06.2021
Centrul de Sănătate Nr.2	28264,90	Factura fiscală nr. EAA005865786 „SAG” SRL din 21.06.2021
Centrul de Sănătate Nr.3	19017,43	Factura fiscală nr. EAA004971105 „SAG” SRL din 31.03.2021
Centrul de Sănătate Nr.4	20670,32	Factura fiscală nr. EAA005865788 „SAG” SRL din 21.06.2021
Centrul de Sănătate Nr.5	670,99	Factura fiscală nr. EAA005865788 „SAG” SRL din 21.06.2021
Centrul de Sănătate Nr.6	17692,32	Factura fiscală nr. EAA005010137 „SAG” SRL din 01.04.2021
TOTAL:	322995,27	

În 9 luni a. 2021, cheltuielile pentru **reparații curente** constituie 322,99 mii lei. Reparațiile curente au fost efectuate de către SRL „SAG”.

Analiza Fondului de Salariu

Cheltuielile efective a salariului din sursele de venituri a IMSP „CMF mun. Bălți” pe perioada raportată constituie în total **47932,03** lei, inclusiv din mijloacele:

- Asistența Medicală Primară – **44884,54** mii lei;
- Servicii contra plată – **387,93** mii lei;
- Farmacie (adaos comercial) – 666,18 mii lei;
- Îngrijiri la domiciliu – **65,03** mii lei; - CCSM – **1137,80** mii lei; - CSPT – **790,55** mii lei.

Colaboratorii instituției au beneficiat de:

Mii lei

Retribuirea muncii	Asistența Medicală Primară	CCSM	CSPT	IMD/vizite	Servicii contra plată	Farmacie	<i>Total</i>
Salariul de funcție lunar, sporuri, suplimente, alte plăți bănești.	37639,65	1067,76	669,93	65,03	178,95	487,18	40108,50
Indicatori de performanță	4672,90	70,04	100,84	0	7,62	165,30	5016,70
Indicatori COVID-19	98,32	0	0	0	74,97	0	173,29
Premii oficiale	2473,67	0	19,78	0	41,23	13,7	2548,38
Ajutor material	0	0		0	85,16	0	85,16
TOTAL cheltuieli salariale (efective)	44884,54	1137,80	790,55	65,03	387,93	666,18	47932,03
Venitul total al instituției	65361,3	1476,0	891,0	137,3	793,1	782,5	69441,2
Ponderea (%) cheltuielilor salariale în venitul total a instituției	68	77	89	47	49	85	69

- Ponderea cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor **din mijloacele AMP** în venitul total a **AMP constituie 68 %** (44884,54 mii lei / 65361,3 mii lei);
- Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor, **din mijloacele IMD** în bugetul total , **constituie:**
CCSM - 77 % (1137,8 mii lei / 1476,0 mii lei), CSPT - 89 % (790,55 mii lei / 891,0 mii lei), IMD/vizita - 47 % (mii lei 65,03 / 137,3 mii lei).
- Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor **din mijloacele serviciilor contra plată** în venitul total al **serviciilor contra plată constituie 49 %** (387,93mii lei / 793,1 mii lei).
- Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor din mijloacele **Farmaciei** în venitul total al **Farmaciei (adaos comercial) constituie 85 %** (666,18 mii lei / 782,5 mii lei).
- Ponderea cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** a colaboratorilor în venitul total a **AMP constituie 69 %** (47932,03 mii lei / 69441,20 mii lei).

**Salariul mediu achitat colaboratorilor în perioada de referință (9 luni 2021),
în raport cu 1,0 unitate ocupată, constituie:**

	Anul 2021
	Salariu mediu la 1,0 unitate ocupată (lei)
TOTAL, inclusiv:	9374,41
Medici	14756,68
Personal medical mediu	8560,86
Personal medical inferior	5047,13
Personal auxiliar	6456,11

Salariile colaboratorilor au fost stabilite la 01.01.21, în baza Hotărîrii Guvernului nr.920 din 22.12.2020-„Pentru modificarea Regulamentului privind salarizarea angajaților din instituțiile medico-sanitare publice încadrate în sistemul asigurării obligatorii de asistență medicală, aprobat prin HG nr.837/2016, (publicat în MO nr. 204-205,art.906) și aprobate la ședința Consiliului Administrativ din 07.05.21 (punctul 5:„Examinarea și coordonarea listelor tarifare a salariaților de la 04.01.2021”).

Obiectivul principal al IMSP „CMF mun. Bălți” este menținerea sănătății populației, acordarea performanțelor ce reflectă eficiența și productivitatea muncii.