

**Raportul economico-financiar pentru semestrul I a.2020 a
IMSP „Centrul Medicilor de Familie
Municipal Bălți”**

Bugetul IMSP Centrul Medicilor de Familie Mun.Bălți

Pentru desfășurarea activității în „Asistența Medicală Primară ” a.2020, IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”, i-au fost precizate mijloace financiare din Fondurile Asigurărilor Obligatorii de Asistență Medicală, conform :

(mii lei)

	Plan anual	Plan I semestru a.2020
Suma contractuală	63 997,46	31 998,73
Alte venituri (creanțe la 01.01.2020)	2 954,55	2 954,55
Total	66 952,01	34 953,28

Soldul mijloacelor bănești la 01.01.2020 – 359,20 mii lei;

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

(mii lei)	Plan anual	Plan I semestru a.2020
IMD/vizite (suma contractuală)	217,65	108,82
Alte venituri IMD (creanțe la 01.01.2020)	7,99	7,99
Centru Comunitar de Sănătate Mintală (suma contractuală)	1 186,91	593,46
Alte venituri CCSM (creanțe la 01.01.2020)	43,82	43,82
Centru de Sănătate Prietenos Tinerilor (suma contractuală)	979,15	489,58
Alte venituri CSPT (creanțe la 01.01.2020)	36,28	36,28
Total (suma contractuală)	2 383,71	1 191,86
Alte venituri - total (creanțe la 01.01.2020)	88,09	88,09
TOTAL	2471,8	1279,95

Soldul mijloacelor bănești la 01.01.2020 constituie 224,52 mii lei;

Contractul cu CNAM - 33 190,59 mii lei, inclusiv :

(AMP - 31 719,99 mii lei+278,73 mii lei) + (IMD 108,82 mii lei +593,46 mii lei+ 489,58 mii lei),

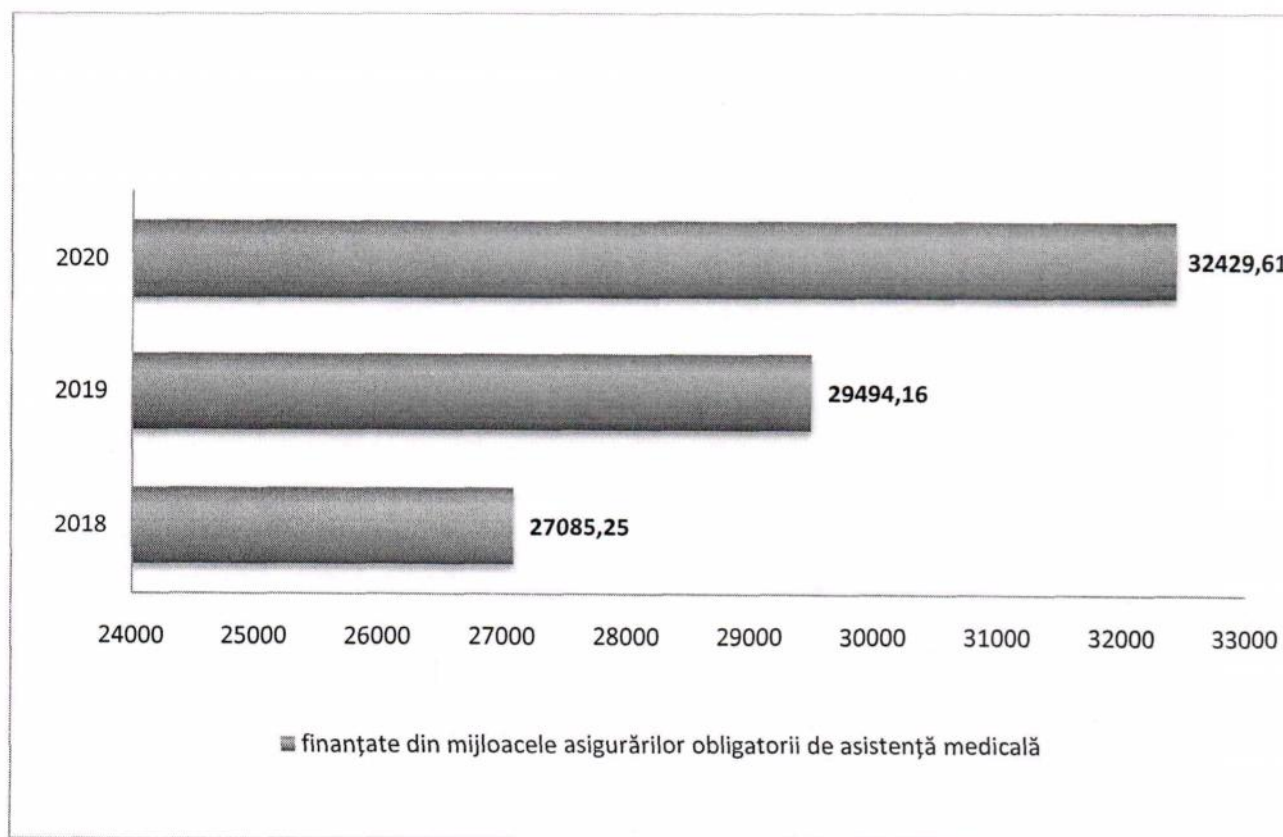
a fost estimat la 98 % - 32 429,61 mii lei, inclusiv:

(AMP - 31 123,68 mii lei +161,81 mii lei) + (IMD 61,08 mii lei +593,46 mii lei+ 489,58 mii lei),

în comparație cu suma contractată și planificată în business plan, după cum urmează tabela:

		Contractat mii lei	Executat mii lei	Executat %
Buget global per/capita	(AMP)	31 719,99	31 123,68	98
Încadrarea rezidenților în sistem	(AMP)	278,73	161,81	58
IMD/vizite	(IMD)	108,83	61,08	56
Centru Comunitar de Sănătate Mintală	(IMD)	593,46	593,46	100
Centru de Sănătate Prietenos Tinerilor	(IMD)	489,58	489,58	100
Total		33 190,59	32 429,61	98

**Dinamica veniturilor efective a IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”
a.2018 - 2020, din FAOAM (mii lei):**



În I semestru a anului 2020 veniturile efective (**32 429,61 mii lei**) din FAOAM au crescut cu **10 %** (sau cu **2 935,45 mii lei**) față de perioada corespunzătoare a anului 2019 (**29 494,16 mii lei**) și cu **27 %** (sau cu **5 344,36 mii lei**) mai mult față de perioada corespunzătoare a anului 2018 (**27 085,25 mii lei**).

Acumularea altor venituri în I semestru a. 2020 în comparație cu perioada corespunzătoare a a.2019:

Mii lei

	I semestru a.2019	I semestru a.2020	Divieri +/-
Ajutor umanitar	138,0	343,2	+205,2
Medicamente centralizate /Ministerul Sănătății	658,3	331,8	-326,5
Alte surse	504,9	417,9	-87
Medicamente (Programa Națională de Imunizări), materiale, obiecte de mică valoare și scurtă durată			
Total venituri din prestarea serviciilor contra plată:	578,3	340,1	-238,2
<i>inclusiv:</i>			
<i>Centru de Sănătate nr.1</i>	226,6	112,6	-114,0
<i>Centru de Sănătate nr.2</i>	28,4	31,4	+3,0
<i>Centru de Sănătate nr.3</i>	7,3	3,5	-3,8
<i>Centru de Sănătate nr.4</i>	7,6	4,1	-3,5
<i>Centru de Sănătate nr.5</i>	11,6	8,3	-3,3
<i>Centru de Sănătate nr.6</i>	20,5	8,2	-12,3
<i>Centru Comunitar de Sănătate Mintală</i>	276,3	172,0	-104,3
Venituri din adaosul comercial la comercializarea medicamentelor	692,2	513,7	-178,5
TOTAL	2571,7	1946,7	-625

Diminuarea veniturilor din prestarea serviciilor contra plată (-238,2mii lei) și farmaciei (adaosul comercial la comercializarea medicamentelor -178,5 mii lei) a fost condiționată de situația epidemică din RM.

**Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor materiale din FAOAM la
tipul Asistența Medicală Primară pentru I semestru anul 2020:**

Mii lei

Indicii	AMP		
	Plan precizat	Venituri, cheltuieli de casă	% executat
1	2	3	4
Sold la 01.01.2020	359,2	359,2	
I. VENITURI	33476,0	30790,9	92,0
II. CHELTUIELI, total	32570,0	27125,8	83,3
1 Retribuirea muncii ,inclusiv :	20403,1	16179,7	79,3
- <i>Fondul de baza</i>	17481,2	14091,4	80,6
- <i>indicatorii de performanță</i>	2921,9	2088,3	71,5
2. Medicamente	2333,5	2082,6	89,2
3. Alte cheltuieli, total	5242,7	5159,8	98,4
Contribuții de asigurării sociale de stat obligatorii	3672,6	2976,3	81,0
Primele de asigurări obligatorii de asistență medicală	918,1	727,4	79,2
Reparația curentă a mijloacelor fixe efectuată de terți	115,0	23,5	20,4
Perfecționarea cadrelor	262,3	141,3	53,9
Produse petroliere	108,3	76,2	70,4
Gaze	23,7	32,2	135,9
Energie electrică	325,2	271,6	83,5
Energie termică	569,4	687,0	120,7
Apa și canalizarea, salubritatea	225,1	158,5	70,4
Deplasări în interes de serviciu	2,0	0,5	25
Procurarea mijloacelor fixe	667,0	690,2	103,5
Reparația capitală a mijloacelor fixe	881,4	1565,3	177,6
Servicii medicale paraclinice, prestate de alți prestatori	238,4	166,2	69,7
Alte cheltuieli	1821,6	1343,5	73,8
Sold la 01.07.20	0	4024,3	

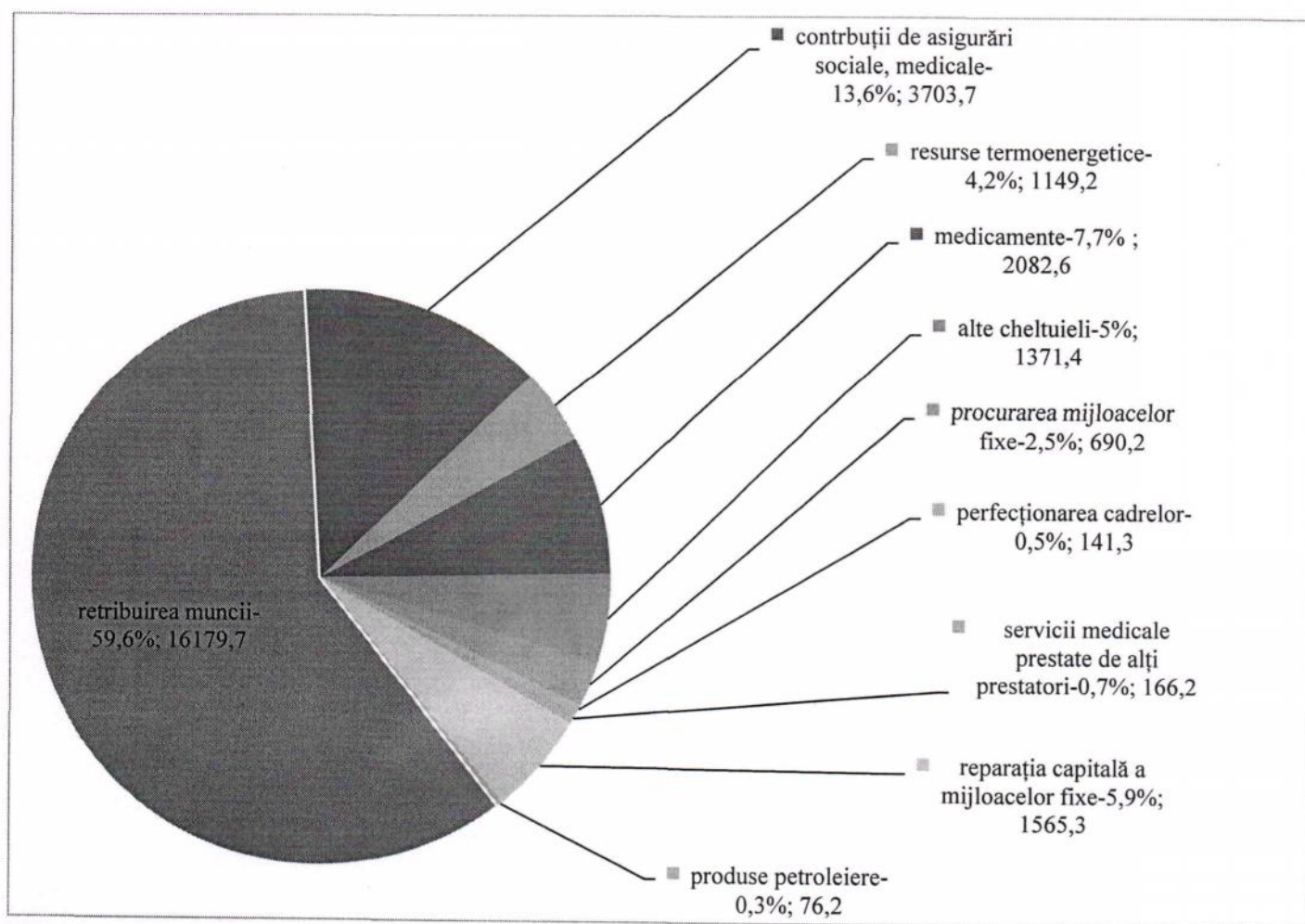
Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2020 la **Asistența Medicală Primară**, constituie 4024,3 mii lei (sold la 01.01.2019 359,2 m.lei + alocații 30791,0 m.lei - cheltuieli 27125,8 m.lei).

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

- achitarea salariului calculat pentru luna iunie 2020 – **2255,0 mii lei**,
- achitarea contribuțiilor asigurărilor medicale și sociale calculate pentru fondul de salarizare a lunii iunie 2020 – **444,1 mii lei**,
- achitarea facturilor pentru luna iunie 2020 , parvenite în luna iulie 2020:
 - produse petroliere – **8,6 mii lei**;
 - energie electrică - **27,4 mii lei**;
 - apă canalizare și salubritate – **5,3 mii lei**;
 - servicii medicale prestate de alți prestatori – **3,5 mii lei**;
 - reparația capitală a mijloacelor fixe - **605,3 mii lei**;
 - alte – **31,6 mii lei**.

După achitarea datoriilor în sumă de **3380,8 mii lei**, mijloacele bănești disponibile în mărime de **4024,3 mii lei** vor fi repartizate la : medicamente și consumabile medicale, perfecționarea cadrelor , resurse termoelectrice, reparații capitale,mijloace fixe.

Structura cheltuielilor de casă a instituției din mijloacele CNAM „AMP” în semestrul I a. 2020. (-%; mii lei)



Utilizarea mijloacelor financiare și a bunurilor materiale din FAOAM pentru Îngrijiri Medicale la Domiciliu Centru Comunitar de Sănătate Mintală , Centru de Sănătate Prietenos Tinerilor pentru I semestru anul 2020

Mii lei

Indicii	IMD, CCSM, CSPT		
	Plan precizat	Venituri, cheltuieli de casă	executat %
1	2	3	4
Sold la 01.01.2020	224,5	-	-
I. VENITURI	1235,9	1145,6	0
II. CHELTUIELI, total	1213,1	938,7	0
1 Retribuirea muncii ,inclusiv:	878,4	679,5	77,4
- <i>Fondul de baza</i>	878,4	679,5	77,4
2. Medicamente	8,0	14,1	176,2
3. Alte cheltuieli, total	129,0	90,9	70,5
Contribuții de asigurării sociale de stat obligatorii	158,1	123,5	78,1
Primele de asigurări obligatorii de asistență medicală	39,5	30,6	77,5
Energie electrică	12,1	6,4	52,9
Energie termică	19,4	18,1	93,3
Apa și canalizarea, salubritatea	7,7	3,2	41,5
Perfecționarea cadrelor	16,3	11,3	69,3
Deplasări în interes de serviciu	0,5	0,2	40
Procurarea mijloacelor fixe	5,5	-	0
Alte cheltuieli	63,8	51,9	81,3
SOLD la 01.07.2020 total , inclusiv:		431,43	
Centrului Comunitar de Sănătate Mintală		137,53	
Centrului de Sănătate Prietenos Tinerilor		218,07	
Îngrijiri Medicale la Domiciliu (per/vizită)		75,83	

Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2020 a bugetului **Centrului Comunitar de Sănătate Mintală** constituie **137,53 mii lei** și va fi utilizat pentru acoperirea datoriilor creditoriale - **102,54 mii lei**, inclusiv:

- a salariului calculat pentru luna iunie 2020 – **80,45 mii lei**,
- a contribuțiilor asigurărilor medicale și sociale calculate pentru fondul de salarizare a lunii iunie 2020 – **16,86 mii lei**;
- energie electrică - **3,5 mii lei**;
- apă, canalizare, salubritate - **1,73 mii lei**.

Pe parcursul anului de gestiune - I semestru a.2020, Centrul Comunitar de Sănătate Mintală a avut necesitate de achiziționare a unor bunuri și servicii, care au fost efectuate din sursele mijloacelor speciale, acumulând în această perioadă mijloace bănești - 171,96 mii lei din prestarea serviciilor contra plată.

Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2020 a bugetului **Centrului de Sănătate Prietenos Tinerilor** constituie **218,07 mii lei** și va fi utilizat la achitarea datoriilor creditoriale - **60,76 mii lei**, inclusiv:

- a salariului calculat pentru luna iunie 2020 – **45,88 mii lei**,
- a contribuțiilor asigurărilor medicale și sociale calculate pentru fondul de salarizare a lunii iunie 2020 – **10,33 mii lei**;
- **0,24 mii lei** - medicamente și dispozitive medicale;
- **2,89 mii lei** - energie electrică;
- **1,42 mii lei** - apă, canalizare, salubritate.

Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2020 a bugetului **Îngrijiri Medicale la Domiciliu (per/vizită)** constituie **75,83 mii lei**, ce va permite achitarea datoriilor creditoriale - **5,53 mii lei**, inclusiv:

- a salariului calculat pentru luna iunie 2020 – **4,51 mii lei**,
- a contribuțiilor asigurărilor medicale și sociale calculate pentru fondul de salarizare a lunii iunie 2020 – **1,02 mii lei**.

Pentru I semestru anul 2020 au fost planificate 750 vizite asistate, la tipul de asistență medicală „**Îngrijiri Medicale la Domiciliu**”, care au fost îndeplinite la 56% sau 421 vizite.

Personalul medical mediu a beneficiat de suplimente la salariu pentru serviciile prestate, în sumă de 33,60 mii lei și au fost achitate cheltuielile de transport pentru efectuarea vizitelor la domiciliu - 2,53 mii lei. Pacienții au beneficiat de servicii medicale, consumând medicamente și consumabile medicale în sumă de 1,74 mii lei.

Datoria debitoare a CNAM la 01.07.2020 constituie **3 535,7 mii lei**, inclusiv:

- pentru tipul de Asistență Medicală Primară - 3 449,1 mii lei,
- pentru tipul de Îngrijiri Medicale la Domiciliu (IMD) - 13,6 mii lei.
- pentru tipul de Centru de Sănătate Prietenos Tinerilor (ATIS) - 33,2 mii lei.
- pentru tipul de Centru Comunitar de Sănătate Mintală (CCSM) - 39,8 mii lei.

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– 2082,6 mii lei și cheltuielile efective au constituit 1493,2 mii lei, care au fost consumate și din stocurile medicamentelor la 01.01.2020 (1634,5 mii lei). Executarea procurărilor (2082,6 mii lei) față de business-plan (2333,50 mii lei) a constituit 89,2%.

Pentru **Asistența Medicală Primară** a crescut costul medicamentelor la una vizită cu 14,47 % , sau cu 1,31 lei , de la **9,05** lei în semestrul I anul 2019, la **10,36** lei (1493241,88 lei /144145 vizite) în semestrul I anul 2020.

Fortificarea bazei tehnico - materiale și efectuarea reparațiilor

Anual, instituția ajustează baza tehnico - materială la noile cerințe de organizare și funcționare a subdiviziunilor. În semestru I anul 2020, instituția a achiziționat mijloace fixe în sumă de **684,24 mii lei** din sursele CNAM, după cum urmează :

Denumirea mijlocului fix	Cantitatea, (un)	Suma (lei)	Furnizorul	Decizia Consiliului Administrativ IMSP „CMF Bălți”
Microscop binocular simplu PW-BK2002	4	34348,80	„GBG-MLD” SRL factura nr.AAH8168681 din 02.01.2020	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 26.05.2020
Spalator pentru microplaci BIOBASE-MW9622	1	31822,80	„ Autoritate Grup” SRL factura nr. EAA001734985 din 30.01.2020	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 26.05.2020
Ultrasonograf General OB-GYN	1	562818,00	„ Decebal Impex” SRL factura nr. IV0191357 din 06.03.2020	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 26.05.2020
Sistema de control și acces	4	26359,00	„ Andix SRL” factura nr. IV6922478 din 27.03.2020	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 26.05.2020
Sheiker Orbital Digital	1	28900,00	„ SanMedica” SRL factura nr. EAA002209035 din 22.04.2020	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ din 26.05.2020
TOTAL:		684248,60		

Suplimentar , a fost achitat în avans crearea paginei WEB a **IMSP „Centrul Medicilor de Familie Municipal Bălți”**- **6,0** mii lei.

Total cheltuieli pentru „ mijloace fixe și imobilizări necorporale ”- **690,24 mii lei**
(**684,24 mii lei + 6,0 mii lei**)

**Reparațiile capitale a mijloacelor fixe efectuate
de terți în semestru I anul 2020 din sursele
„Asistența Medicală Primară”**

Denumirea mijlocului fix	Suma reparației capitale	Furnizor	Decizia Consiliului Administrativ
Centrul Sănătate Nr.1	1450488,19	„ CLEMANTIN” SRL	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 25.04.2019
Centrul Sănătate Nr.3	62056,17	„ CLEMANTIN” SRL	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 25.04.2019
Centrul Sănătate Nr.4	67535,55	„ CLEMANTIN” SRL	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 25.04.2019
Centrul Sănătate Nr.5	328885,15	„ CLEMANTIN” SRL	Protocolul Ședinței Consiliului Administrativ nr.1 din 25.04.2019
TOTAL:	2364294,60		

In I semestru a. 2020, cheltuielile pentru **reparații capitale** constituie 2 364, 29 mii lei.

Datoriile debitoare la 01.01.2020 constituite 193,70 mii lei.

Au fost achitate 1 565, 27 mii lei .

Datoriile creditoare pentru reparații capitale la 01.07.2020 constituie 605, 32 mii lei.

Analiza Fondului de Salariu

Cheltuielile efective a salariului din sursele de venituri a IMSP CMF m. Bălți pe perioada raportată constituie total 18 792,38 mii lei, inclusiv din mijloacele :

- Asistenta Medicala Primară – **16 857,59 mii lei;**
- Servicii contra plată – **603,77 mii lei;**
- Farmacie (adaos comercial) – **520,66 mii lei;**
- Îngrijiri Medicale Comunitare și la Domiciliu – **810,36 mii lei, inclusiv:**
 - a) îngrijiri la domiciliu – **33,60 mii lei**
 - v) CCSM – **459,96 mii lei**
 - b) CSPT – **316,80 mii lei**

Colaboratorii instituției au beneficiat de:

Retribuirea muncii	Asistența Medicală Primară	CCSM	CSPT	IMD/vizite	Servicii contra plată	Farmacie	Total
Salariul de funcție lunare, sporuri, suplimente	15251,0	450,24	274,92	33,60	24,77	214,57	16249,10
Indicatori de performanță	510,82				211,86	301,67	1024,35
Indicatori COVID 19	11,73				13,16		24,89
Premii oficiale	1084,04	34,06	17,53		334,44	4,42	1474,49
Ajutor material	0				19,54		19,54
TOTAL cheltuieli salariale(efective)	16857,59	484,30	292,45	33,60	603,77	520,66	18792,37
Venitul total a instituției .	31 285,49	593,46	489,58	61,09	340,12	513,76	33283,50
Ponderea (%)cheltuielilor salariale în venitul total a instituției	54	82	60	55	177	101	56

● Ponderea cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor **din mijloacele AMP** în venitul total a **AMP constituie 54 %** (16857,59 mii lei / 31285,49 mii lei);

● Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor, **din mijloacele IMD** în bugetul total a **IMD constituie 71 %**

(484,30 + 292,45 + 33,60) mii lei / (593,46 + 489,58 + 61,09) mii lei), inclusiv:

CCSM - 82 % (484,30 mii lei / 593,46 mii lei)

CSPT - 60 % (292,45mii lei / 489,58 mii lei)

IMD - 55 % (mii lei 33,60 / 61,09 mii lei).

● Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor **din mijloacele serviciilor contra plată** în venitul total a **serviciilor contra plată constituie 177 %**

(603,77 mii lei / 340,12 mii lei). Suma premiilor 334,44 mii lei, au fost cheltuite pentru colaboratori la sărbătorile de iarnă și achitate din soldul mijloacelor bănești la 01.01.2020 - 851,96 mii lei. Astfel, ponderea cheltuielilor efective salariale în I semestru constituie 79,2% . (603,77 mii lei-334,44 mii lei = 269,33 mii lei) (269,33 mii lei : 340,12 mii lei = 79,2 %)

● Cota cheltuielilor efective pentru **remunerarea muncii** colaboratorilor **din mijloacele Farmaciei** în venitul total a **Farmaciei (adaos comercial) constituie 101 %** (520,66mii lei / 513,76 mii lei).

**Dinamica salariului mediu achitat colaboratorilor (a.2019- a.2020), în raport cu
1,0 unitate ocupată**

	anul 2019	anul 2020	Devieri	Devieri
	Salariu mediu la 1,0 unitate ocupată (lei)	Salariu mediu la 1,0 unitate ocupată (lei)	(lei) 2020/2019	(%) 2020/2019
TOTAL , inclusiv:	5572,22	5538,21	-34,01	- 0,6
Medici	8620,62	8757,62	+ 137	+ 1,6
Personal medical mediu	4840,85	4766,47	-74,38	-1,5
Personal medical inferior	2709,98	2790,15	+ 80,17	+2,9
Personal auxiliar	4721,35	4952,13	+ 230,78	+ 4,9

Comparativ cu I semestru anul 2019, salariul mediu achitat colaboratorilor în a.2020 în raport cu 1,0 unitate ocupată, s-a micșorat cu 0,6 % sau cu 34,01 lei și constituie 5538,21 lei față de 5572,22 lei.

Micșorarea salariului mediu cu 0,6 % a fost motivată prin condiționarea situației epidemice din RM și anume:

- restricțiile și măsurile întreprinse, care au limitat activitatea integrală a personalului medical (suspendarea suplimentelor de plată ; suspendarea volumului de lucru majorat ; acordarea concediilor din cont propriu ; suspendarea de către MSMPS indicatorilor de performanță în trimestrul II a.2020 (temei: ordinul MSMPS nr. 508 din 29 mai 2020 „Cu privire la modificarea ordinului nr.588 din 18.07.2016 „Cu privire la implementarea Hotărârii de Guvern ”))
Personalul medical inferior și auxiliar , în perioada epidemică, a fost implicat zilnic în activitate, conform cerințelor instituției.

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

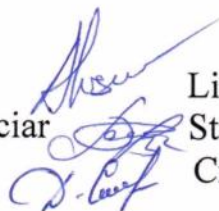
Director



Veaceslav Batîr

Coordonat : contabil - șef

Executor : șef serviciu economico-financiar
contabil șef - adjunct



Lisnic Antoniu

Stela Blîndu

Cristina Dubăsari