

**Notă explicativă la devizul de venituri și cheltuieli Business – plan
al IMSP „Centrul de Sănătate Copăceni” pentru anul 2024**
conform Contractului de acordare a asistenței medicale (de prestate a serviciilor medicale) în cadrul
asigurării obligatorii de asistență medicală nr.05-08/119 din 29.12.2023.

Îngrijire medicală la Domiciliu (per capita)

I. VENITURI, total -	23 384,00 lei
inclusiv:	
1.1 Suma contractuală (per capita) -	23 280,00 lei
1.3 Alte venituri -	104,00 lei
II. CHELTUIELI, total -	39 179,45 lei
din care:	
din alte venituri-	104,00 lei
din soldul mijloacelor bănești la începutul anului -	15 795,45 lei
inclusiv:	
2.1 Cheltuieli de personal -	18 760,10 lei
inclusiv:	
2.1.1 a). Retribuirea muncii (Anexa nr. 1a) -	15 687,14 lei
inclusiv:	
2.1.1.1 fondul de bază al salariului -	12 804,00 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	2 883,14 lei
2.1.2 b). Contribuții de asigurării sociale de stat obligatorii	3 072,96 lei
<i>(Legea nr. 419/2023 bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024 [Monitorul Oficial Nr. 502-504 art. 897 din 28.12.2023])</i>	
12 804,00 lei x 24% =	3072,96 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei
2.3 Medicamente și dispozitive medicale (a+b+c-d) -	4 459,23 lei
inclusiv:	
a) cheltuieli estimate pentru anul 2024 (Anexa nr. 3) -	4 000,00 lei
b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei
c) normativul stocului de medicamente pentru 60 zile -	683,79 lei
<i>cheltuielile efective pentru anul 2023 (4171,11 lei ÷ 366 zile · 60 zile)</i>	
d) stocul de medicamente la 01.01.2024 -	224,56 lei
2.4 Alte cheltuieli, total -	2 965,34 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei
inclusiv:	
2.4.3 Combustibil – total -	2 965,34 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei

din care:

2.4.3.1 produse petroliere (a+b+c-d-e) -

2 965,34 lei

inclusiv:

a) necesitatea în produse petroliere conform tabelului -

2 965,34 lei

Calculule sunt efectuate în conformitate cu Normelor de consum de combustibil și lubrifianți în transportul auto (Ordinul MINISTERUL TRANSPORTURILOR ȘI GOSPODĂRIEI DRUMURILOR nr. 172 din 09.12.2005) și a Ordinului IMSP „CS Copăceni” nr. XXX din XX.XX.XXXX.

Nr. d/o	Marca automobilului, numărul de înmatriculare	Normativ de combustibil iarna			Normativ de combustibil vara			Cantitatea litri pe an	Prețul combustibilului, lei	Suma, lei
		Norma litri la 100 km	Km iarna	Norma litri	Norma litri la 100 km	Km vara	Norma litri			
1	2	3	4	5 (3*4 /100)	6	7	8 (6*7 /100)	9 (5+8)	10	11 (9*10)
1	VAZ 21310	12,4	500	62	11,2	500	56	118	25,13	2 965,34
	TOTAL	x	7240	695	x	8688	698	1393	x	2 965,34

b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -

0,00 lei

c) normativul stocului de produse petroliere pentru 100 zile -

0,00 lei

cheltuielile efective pentru anul 2023 (xxxx ÷ 365 zile · 100 zile)

d) stocul de produse petroliere la 01.01.2024 -

0,00 lei

e) creanțe la 01.01.2024 -

0,00 lei

Sold în sumă 12 994,78 lei

**Șef IMSP „ Copăceni”
Economist șef**

_____ **Constantin Frumusachi**
_____ **Feodora Stratan**

L.Ș.

**Notă explicativă la devizul de venituri și cheltuieli Business – plan
al IMSP „Centrul de Sănătate Copăceni” pentru anul 2024**
*conform Contractului de acordare a asistenței medicale (de prestate a serviciilor medicale) în cadrul
asigurării obligatorii de asistență medicală nr.05-08/119 din 29.12.2023.*

Asistență medicală primară (per capita)

I. VENITURI, total -	5 881 030,35 lei
inclusiv:	
1.1 Suma contractuală (per capita) -	5 784 023,01 lei
1.3 Alte venituri -	97 007,34 lei
II. CHELTUIELI, total -	6 932 509,05 lei
din care:	
din alte venituri-	97 007,34 lei
din soldul mijloacelor bănești la începutul anului -	1 051 478,70 lei
inclusiv:	
2.1 Cheltuieli de personal -	4 558 050,06 lei
inclusiv:	
2.1.1 a). Retribuirea muncii (Anexa nr. 1a) -	3 674 321,43 lei
inclusiv:	
2.1.1.1 fondul de bază al salariului -	3 164 592,93 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei
2.1.1.2 indicatori de performanță (bonificația) -	509 728,50 lei
inclusiv:	
angajaților -	402 988,50 lei
personalului de conducere -	106 740,00 lei
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	0,00 lei
2.1.2 b). Contribuții de asigurării sociale de stat obligatorii	883 728,63 lei
<i>(Legea nr. 419/2023 bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024 [Monitorul Oficial Nr. 502-504 art. 897 din 28.12.2023])</i>	
3 674 321,43 lei x 24% =	881 837,14 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	1 891,49 lei
2.3 Medicamente și dispozitive medicale (a+b+c-d) -	59 987,87 lei
inclusiv:	
a) cheltuieli estimate pentru anul 2024 (Anexa nr. 3) -	158 263,00 lei
b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	958,45 lei
c) normativul stocului de medicamente pentru 60 zile -	22 112,54 lei
<i>cheltuielile efective pentru anul 2023 (134 886,50 lei ÷ 366 zile · 60 zile)</i>	
d) stocul de medicamente la 01.01.2024 -	121 346,12 lei
2.4 Alte cheltuieli, total -	1 441 665,15 lei
inclusiv:	
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -	11 849,48 lei
inclusiv:	
2.4.1 Reparația curentă a mijloacelor fixe -	50 000,00 lei

inclusiv:
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -

0,00 lei

Nr. d/o	Denumirea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe la care se planifică efectuarea reparației curente	Suma, lei
1	OF Petrovca	30 000,00
2	OMF Prepeștița	20 000,00
	Total	50 000,00

2.4.2 Perfecționarea cadrelor -

45 806,00 lei

inclusiv:

achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024

0,00 lei

Conform Planului de perfecționare a cadrelor IMSP „CS Copăceni” pe anul 2024.

Normele diurnelor și de cazare sunt calculate în conformitate cu Regulamentul cu privire la delegarea salariaților entităților din Republica Moldova (HG10 din 01.01.2012)

Calcululele la costul drumurilor sunt efectuate în conformitate cu tarifelor pentru serviciile de transportare a călătorilor (pasagerilor) și bagajelor cu transportul auto (Ordinul MINISTERUL INFRASTRUCTURII ȘI DEZVOLTĂRII REGIONALE nr. 19 din 16.02.2022)

Costul drumurilor (tur/retur):

- Chișinău 100 km · 0,70 lei/km = 70,00 lei · 2 (tur/retur) = 140,00 lei,

- Bălți 35 km · 0,70 lei/km = 24,50 lei · 2 (tur/retur) = 49,00 lei,

Denumirea	Numărul de personal	Durata ciclului/zile	Preț la 1 ciclu	Suma totală ciclului	Diurnă			Cazarea			Costul drumurilor (tur/retur)	Suma, lei
					Nr. zile	Cost /zi	Suma	Nr zile	Cost /zi	Suma		
1	2	3	4	5 (2*4)	6	7	8 (2*6*7)	9	10	11 (2*9*10)	12	13 (5+8+11+12)
Medici												
50 credite	1	5	1024	1024	5	130	650	4	75	300	140,00	2114,00
100 credite	1	19	4096	4096	19	130	2470	18	75	1350	140,00	8056,00
100+4 credite	1	19	5744	5744	19	130	2470	18	75	1350	140,00	9704,00
Total medici	41	x	x	10864	x	x	5590	x	x	3000	420,00	19874,00
Personal medical mediu												
Perfecționare	3	26	4350	13050	26	120	9360	25	45	3375	147,00	25932,00
TOTAL	3	x	x	13050	x	x	9360	x	x	3375	147,00	25932,00

2.4.3 Combustibil – total -

199 942,52 lei

inclusiv:

achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -

0,00 lei

din care:

2.4.3.1 produse petroliere (a+b+c-d-e) -

32 288,81 lei

inclusiv:

a) necesitatea în produse petroliere conform tabelului -

33 968,48 lei

Calcululele sunt efectuate în conformitate cu Normelor de consum de combustibil și lubrifianti în transportul auto (Ordinul MINISTERUL TRANSPORTURILOR ȘI GOSPODĂRIEI DRUMURILOR nr. 172 din 09.12.2005) și a Ordinului IMSP „CS Copăceni”nr. XXX din XX.XX.XXXX.

Nr. d/o	Marca automobilului, numărul de înmatriculare	Normativ de combustibil iarna			Normativ de combustibil vara			Cantitatea litri pe an	Prețul combustibilului, lei	Suma, lei
		Norma litri la 100 km	Km iarna	Norma litri	Norma litri la 100 km	Km vara	Norma litri			
1	2	3	4	5 (3*4 /100)	6	7	8 (6*7 /100)	9 (5+8)	10	11 (9*10)
1	VAZ 21310	12,4	3870	480	11,2	4340	486	966	25,13	24 275,58
3	Dacia Duster (CVS 050)	6,38	3370	215	5,8	3650	212	427	22,70	9 692,90
	TOTAL	x	7240	695	x	8688	698	1393	x	33 968,48

- b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **0,00 lei**
c) normativul stocului de produse petroliere pentru 100 zile - **8 606,04 lei**
cheltuielile efective pentru anul 2023 (31 498,11lei ÷ 366 zile · 100 zile)
d) stocul de produse petroliere la 01.01.2024 - **2 801,43 lei**
e) creanțe la 01.01.2024 - **7 484,28 lei**

2.4.3.2 cărbune (a+b+c-d) - 146 595,37 lei

inclusiv:

- a) necesitatea în cărbune conform tabelului - **199 500 lei**

Calcululele sunt efectuate în conformitate cu Normelor de consum a cărbunilor și a lemnelor pentru cazane și sobe pentru sezonul de încălzire pe anii 2024-2025 aprobate prin Ordinului IMSP „CS Copăceni.”nr. XXX din XX.XX.XXXX.

Nr. d/o	Subdiviziunea, echipament de încălzire (cazan/sobă)	Nr. de echipament de încălzire	Norma medie pe zi, kg	Cantitatea anuală, tone	Prețul cărbunelui, lei	Suma, lei
1	2	3	4	5 (3*4*151 zile /1000)	6	7 (5*6)
1	CS Copăceni cazan	1	77,5	11,7	7500	87 750
2	OMF Prepeleța cazan	1	45,0	6,8	7500	51 000
3	OF Mihailovca cazan în sobă	1	18,0	2,7	7500	20 250
4	OF Petrovca sobă	1	12,0	1,8	7500	13 500
5	OF Clișcăuți sobă	1	12,0	1,8	7500	13 500
6	OF Petropavlovca sobă	1	12,0	1,8	7500	13 500
	TOTAL	x	x	26,6	x	199 500

- b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **0,00 lei**
c) normativul stocului de cărbune pentru 100 zile - **76 759,77 lei**
cheltuielile efective pentru anul 2023 (115907,26 lei ÷ 151 zile · 100 zile)
d) stocul de cărbune la 01.01.2024 - **129 664,40 lei**

2.4.3.4 alte (lemne) (a+b+c-d) - 21 058,34 lei

inclusiv:

- a) necesitatea în lemne conform tabelului - **28 494,00 lei**

Calcululele sunt efectuate în conformitate cu Normelor de consum a cărbunilor și a lemnelor pentru cazane și sobe pentru sezonul de încălzire pe anii 2024-2025 aprobate prin Ordinului IMSP „CS Copăceni”nr. XXX din XX.XX.XXXX.

Nr. d/o	Subdiviziunea, echipament de încălzire (cazan/sobă)	Nr. de echipament de încălzire	Norma medie pe zi, metri steri (m3)	Cantitatea anuală, metri steri (m3)	Prețul lemnului, lei	Suma, lei
1	2	3	4	5 (3*4*151 zile)	6	7 (5*6)
1	CS Copăceni cazan	1	0,03	4,53	1800	8154
2	OMF Prepeleța cazan	1	0,015	2,26	1800	4 068
3	OF Mihailovca cazan în sobă	1	0,015	2,26	1800	4 068
4	OF Petrovca sobă	1	0,015	2,26	1800	4 068
5	OF Clișcăuți sobă	1	0,015	2,26	1800	4 068
6	OF Petropavlovca sobă	1	0,015	2,26	1800	4 068
	TOTAL	x	x	15,83	x	28 494

- b) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **0,00 lei**
c) normativul stocului de lemne pentru 100 zile - **6 169,48 lei**
cheltuielile efective pentru anul 2023 (9 315,91 lei ÷ 151 zile · 100 zile)
d) stocul de lemne la 01.01.2024 - **13 605,14 lei**

2.4.4 Energie electrică - 36 626,15 lei

inclusiv:

- achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **1 962,47 lei**

Calcululele sunt efectuate în conformitate cu indicii contorului de energie electrică pe anul 2023, Contractului nr.XXXX din XX.XX.XXXX încheiat cu SA „FEE Nord”, tarifului la energia

electrică (Hotărârea ANRE nr. 677/2023 din 10.11.2023 [Monitorul Oficial nr. 426-429 din 14.11.2023])

Nr. d/o	Subdiviziunea	Cantitatea anuală (kWh)	Costul kWh (cu TVA), lei	Suma, lei
1	2	3	4	5 (3*4)
1	CS Copăceni	6800	3,456	23 500,80
2	OMF Prepeleța	2400	3,456	8 294,40
3	OF Mihailovca	380	3,456	1 313,28
4	OF Petrovca	450	3,456	1 555,20
	TOTAL	10 030	x	34 663,68

2.4.6 Apa și canalizarea, salubritatea - 45 156,48 lei
inclusiv:

achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **230,00 lei**

Calculule sunt efectuate în conformitate cu indicii apometrului pe anul 2023, tarifului la livrarea apei potabile, tarifului la salubritatea apelor reziduale (Decizia Consiliului local nr. 9/2 din 18.12.2023) și a Contractului nr.1 din 02.01.2024 încheiat cu Primăria com. Copăceni, S.R.L. Gelibert Com contract nr. 4 din 02.01.2024, Contractul nr. 15/9 din 22.01.2024 încheiat cu I.M. Direcția de producție a gospodăriei comunale), tarifului la evacuarea deșeurilor menajere (Contractul nr. 14/8 din 22.01.2024 încheiat cu IMSP Spitalul raional Telenești, Contractul nr. 15/10 din 22.01.2024 încheiat cu Indmetalcongaz SRL)

Nr. d/o	Subdiviziunea	Apă		Reziduri		Evacuarea deșeurilor		Suma, lei
		Cantitatea anuală (m3)/litri	Costul m3 (cu TVA), lei	Cantitatea anuală (m3)	Costul m3 (cu TVA), lei	Cantitatea anuală (m3)	Costul m3 (cu TVA), lei	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3*4+5*6+7*8)
1	CS Copăceni	500 m3	15	72	183,34	150 m3	56,40	29 160,48
2	CS Copăceni	1 425 litri	3,42			12 tumberoane	250	7 873,50
3	OMF Prepeleța	1 425 litri	3,42					4 873,50
4	OF Mihailovca	475 litri	3,42					1 624,50
5	OF Petrovca	475 litri	3,42					1 624,50
	TOTAL	500/3800	x	72	x	150/12	x	45 156,48

2.4.7 Deplasări în interes de serviciu - 3 822,00 lei

Calculule sunt efectuate în conformitate cu tarifulor pentru serviciile de transportare a călătorilor (pasagerilor) și bagajelor cu transportul auto (Ordinul MINISTERUL INFRASTRUCTURII ȘI DEZVOLTĂRII REGIONALE nr. 19 din 16.02.2022) și a cheltuielilor pentru anul precedent

Nr. d/o	Destinația	Distanța, km	Tariful pentru un pasager (lei/km)	Costul deplasării *2(tur/retur), lei	Numărul de deplasări	Suma, lei
1	2	3	4	5 (3*4)	6	7 (5*6)
1	Chișinău	203	0,70	284,20	10	2 842,00
2	Bălți	70	0,70	98,00	10	980,00
	TOTAL	x	x	x	x	3 822,00

2.4.8 Alte cheltuieli, inclusiv: - 310 000,00 lei
inclusiv:

cheltuieli estimate pentru anul 2024 (Anexa nr. 5) - **309 034,99 lei**
achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **965,01 lei**

2.4.9 Procurarea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe - 411 620,00 lei
inclusiv:

achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 - **0,00 lei**

Cheltuielile planificate pentru achiziționarea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe, sunt coordonate cu Consiliul administrativ sau Fondator (Decizia Consiliului administrativ nr. XX din XX.XX.XXXX sau Decizia Consiliului raional XXXXX nr. XX din XX.XX.XXXX)

Nr. d/o	Denumirea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe	Cantitatea	Suma, lei
1	Computer Office PC / Laptop	3 unități	22 350,00
2	Imprimante MFU	3 unități	9 270,00
3	Automobil Duster	1 unitate	380 000,00
	Total		411 620,00

2.4.11 Cheltuieli pentru serviciile medicale

prestate de alți prestatori, inclusiv: (a+b+c) -

338 692,00 lei

inclusiv:

a) achitarea datoriilor creditoare la 01.01.2024 -

8 692,00 lei

Cheltuielile planificate pentru serviciile medicale paraclinice, specificate în anexa nr.4 la Programul Unic al AOAM sunt în conformitate cu tarifele pentru serviciile medico-sanitare (HG1020 din 29.11.2011)

b) 2.4.11.1 Serviciile medicale paraclinice, specificate în anexa nr.4

la Programul Unic al AOAM (HG1387 din 10.12.2007)

330 000,00 lei

Nr. d/o	Denumirea serviciilor medicale	Denumirea prestatorului, nr. Contractului de prestarea serviciilor	Suma, lei
1	Investigații paraclinice efectuate la nivelul de asistență medicală primară	SRL „Imunotehnomed”, nr. 46/24 din 29.12.2023	150 000,00
1	Investigații paraclinice efectuate la nivelul de asistență medicală primară	IMSP CS Sîngerei, nr.2/24 din 02.01.2024	100 000,00
1	Investigații paraclinice efectuate la nivel de asistență medicală primară	IMSP Spitalul Sîngerei, nr. 5/24 din 02.01.2024	70 000,00
	Total		320 000,00

c) alte servicii medicale -

10 000,00 lei

Nr. d/o	Denumirea serviciilor medicale	Denumirea prestatorului, nr. Contractului de prestarea serviciilor	Suma, lei
1	Servicii sanitaro-microbiologice	ANSP, nr. 3/24 din 15.01.2024	10 000,00
	Total		10 000,00

Cuantumul cheltuielilor planificate pentru efectuarea serviciilor medicale specificate în Anexa nr.4 la Programul unic va constitui 867 603,45 lei, ceia ce constituie 15% din suma contractuală (Condiții speciale), inclusiv:

a) serviciile medicale prestate de prestator (conform ofertei) -

x xxx xxx,xx lei.

b) serviciile medicale procurate de la alți prestatori (2.4.11.1) -

330 000,00 lei.

Cheltuielile sunt planificate conform cotei procentuale a veniturilor CNAM din totalul veniturilor acumulate pentru anul 2024 (sau numărul serviciilor medicale prestate în cadrul AOAM și celor prestate din alte surse, alegeți metota expusă în politica de contabilitate) și constituie 5,71%.

$Total\ venituri\ acumulate = Veniturile\ obținute\ din\ prestarea\ serviciilor\ contra\ plata\ in\ anul\ precedent\ anului\ contractat + 5\ 784\ 023,01\ lei$

$Cota\ procentuală\ \% = Veniturile\ CNAM\ pentru\ anul\ contractat\ 5\ 784\ 023,01\ lei \div Total\ venituri\ acumulate \times 100$

Sold în sumă 872 805,97 lei

Șef IMSP „ Copăceni”
Economist șef

_____ Constantin Frumusachi
_____ Feodora Stratan

L.Ș.