

DARE DE SEAMA DESPRE INDEPLINIREA
DEVIZULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI (BUSINESS -PLAN)

DIN MIJLOACELE FONDURILOR ASIGURARII OBLIGATORII DE ASISTENTA MEDICALA

la 01.07.2025

Periodicitatea: anual, 1 iulie, 1 octombrie

Denumirea prestatorului de servicii medicale: CS Zaicani

Tipul asistentei medicale: Asistenta Medicala Primara

(lei)

Indicii	Codul rindului	Aprobat initial pe an	Precizat pe an	Venituri, cheltuieli de casa	Venituri calculate, cheltuieli efective	Creante si Datorii inregistrate	
						Creante	Datorii
A	1	2	3	4	5	6	7
I. VENITURI, total	1	3,707,260.63	3,707,260.63	1,695,894.78	1,834,794.73	69,313.90	0.00
inclusiv	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Suma contractuala	1.1	3,776,846.68	3,776,846.68	1,765,480.83	1,834,794.73	69,313.90	0.00
2. Debita calculata la soldurile banesti	1.2	0.00	0.00	0.00	0.00	x	x
3. Alte venituri	1.3	-69,586.05	-69,586.05	-69,586.05	0.00	x	x
II. CHELTUIELI, total	2	3,885,201.07	3,885,201.07	1,764,262.01	1,868,366.00	7,922.57	30,815.86
inclusiv	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Cheltuieli de personal	2.1	3,238,873.80	3,238,873.80	1,462,848.15	1,462,848.15	0.00	0.00
(a). Retribuirea muncii	2.1.1	2,611,995.00	2,611,995.00	1,179,716.26	1,179,716.26	0.00	0.00
inclusiv	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
fondul de baza al salariului	2.1.1.1	2,204,940.00	2,204,940.00	992,126.28	992,126.28	0.00	0.00
Indicatori de performanta	2.1.1.2	407,055.00	407,055.00	187,589.98	187,589.98	0.00	0.00
(b). Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii	2.1.2	626,878.80	626,878.80	283,131.89	283,131.89	0.00	0.00
2. Alimentarea pacientilor	2.2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Medicamente si dispozitive medicale	2.3	15,063.63	15,063.63	25,754.98	29,623.59	0.00	0.00
4. Alte cheltuieli, total	2.4	631,263.64	631,263.64	275,658.88	376,894.26	7,922.57	30,815.86
inclusiv	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reparatii curente a mijloacelor fixe	2.4.1	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Perfectionarea cadrelor	2.4.2	76,144.00	76,144.00	62,930.00	62,930.00	0.00	0.00
Combustibili - total	2.4.3	116,196.92	116,196.92	24,000.00	84,459.93	6,472.57	0.00
din care	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
produse petroliere	2.4.3.1	49,023.47	49,023.47	24,000.00	21,232.63	6,472.57	0.00
carburanti	2.4.3.2	59,885.20	59,885.20	0.00	35,329.67	0.00	0.00
gaz	2.4.3.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
alte	2.4.3.4	7,488.25	7,488.25	0.00	7,897.63	0.00	0.00
Energie electrica	2.4.4	20,637.50	20,637.50	7,657.40	7,905.80	0.00	1,229.90
Energie termica	2.4.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apa si canalizare, salubritate	2.4.6	4,240.00	4,240.00	4,275.00	4,275.00	0.00	0.00
Deplasari in interes de serviciu	2.4.7	2,720.00	2,720.00	511.20	511.20	0.00	0.00
Alte cheltuieli, inclusiv:	2.4.8	203,498.22	203,498.22	69,667.28	70,939.24	1,450.00	2,875.96
Credite bancare, imprumuturi	2.4.8.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Procurarea imobilizarii necorporale, mijloacelor fixe	2.4.9	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00
Reparatii capitale a mijloacelor fixe	2.4.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli pentru serviciile medicale prestate de alti prestatori, inclusiv:	2.4.11	205,827.00	205,827.00	106,618.00	123,219.00	0.00	26,710.00
servicii medicale paraclinice, specificate in anexa nr. 4 la Programul Unic al AOAM, prestate de alti prestatori	2.4.11.1	205,827.00	205,827.00	106,618.00	123,219.00	0.00	26,710.00
Amortizarea imobilizarii necorporale, mijloacelor fixe reiesind din cota venit, din partea CNAM in venit, total a	2.4.12	x	x	x	42,654.09	x	x
III. SOLDUL MIJLOACELOR BANESTI	3	x	x	x	x	x	x
1. La inceputul anului	3.1	177,940.44	177,940.44	177,940.44	x	x	x
2. La sfirsitul perioadei de gestiune	3.2	0.00	0.00	109,573.21	x	x	x

Informativ

Stocuri de bunuri materiale	la 01.01.2025	la sfîrşitul perioadei de gestiune
Produse alimentare	0.00	0.00
Medicamente si dispozitive medicale	41.667.77	38.799.16
Produse petroliere	737.95	1.175.33
Carbune	57.241.91	21.912.24

Categorii de personal*	Numarul de unitati dupa state aprobat initial	Numarul de unitati dupa state la data intocmirii dării de seama	Numarul de functii ocupate in mediu pentru perioada de gestiune	Numarul de functii ocupate la data intocmirii dării de seama	Numarul persoanelor fizice la data intocmirii dării de seama
A	1	2	3	4	5
Personal, total	16.75	16.75	15.25	15.25	17
inclusiv:	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Personal de conducere**	1.00	1.00	1.00	1.00	1
Medici total:	2.00	2.00	2.00	2.00	2
Medici:	2.00	2.00	2.00	2.00	2
Medici rezidenti	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Personal medical mediu	8.25	8.25	6.75	6.75	7
Personal medical inferior	2.50	2.50	2.50	2.50	4
Alt personal:	3.00	3.00	3.00	3.00	3

Retribuirea muncii	Total	Personal de conducere	Medici	Personal medical mediu	Personal medical inferior	Alt personal	Medici rezidenti
A	1	2	3	4	5	6	7
Fondul de retribuire a muncii***	1,179,716.26	138,728.23	237,589.73	534,752.33	94,445.00	174,200.97	0.00
inclusiv:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salariul de functie	992,126.28	92,485.49	208,297.55	456,739.62	83,215.00	151,388.62	0.00
Sporuri la salariul de functie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Suplimente la salariul de functie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Indicatori de performanta	187,589.98	46,242.74	29,292.18	78,012.71	11,230.00	22,812.35	0.00
Preri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte plati banesti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

202

(se aplica semnatura electronica calificata)

Conducatorul prestatorului de servicii medicale

Nota

Darea de seama se prezinta CNAM sau agentilor teritoriale, pentru perioada 1 trimestru si 6 luni pina la data de 25 a luni urmatoare perioadei de gestiune si darea de seama anuala se prezinta pina la data de 01 martie a anului urmatator de gestiune. La Darea de seama (Formularul nr. 1-16/d) se va prezenta o nota explicativa (informativa) consolidata sau separata pentru tipurile de asistenta medicala contractata, inclusiv si pentru volumul serviciilor medicale contractate dupa metoda de plata "buget global", care va reflecta o informatie detaliata privind prestatia si darea de seama inregistrata de prestatorul de servicii medicale, inclusiv deschiderea capitolului "Alte cheltuieli" conform Anexei nr. 7 (codul nr. 2 x 8 din Formularul nr. 1-16/d), dupa caz.

Modul de completare a formularului:

Darea de seama se inlocuieste pe fiecare tip de asistenta medicala, prevazut in anexele la Contractul de acordare a asistentei medicale (de prestare a serviciilor medicale) in cadrul AOAM incheiat cu CNAM si se semneaza prin aplicarea semnaturii electronice calificate a conducatorului prestatorului de servicii medicale.

Coloanele din tabel se completeaza cumulativ de la inceputul anului, dupa cum urmeaza:

col.2 si col.3 conform datelor reflectate in devizul de venituri si cheltuieli (business plan) din mijloacele fondurilor AOAM pentru anul de gestiune; pentru fiecare tip de asistenta medicala contractata cu CNAM, precum si modificarile la acesta, in cazul incheierii acordurilor aditionale si modificarilor interne efectuate in perioada de gestiune, in conformitate cu prevederile actelor normative privind sistemul AOAM;

col.4 - Venituri: cheltuieli de casa, transferurile la (de la) conturile bancare/trezoariene ale prestatorilor de servicii medicale inregistrate in perioada de gestiune din mijloacele fondurilor AOAM;

col.5 - Venituri calculate, cheltuieli efective din mijloacele fondurilor AOAM inregistrate de catre prestatorul de servicii medicale pentru perioada respectiva, cu urmare a prestarii;

col.6 si col.7 - creante si datorii inregistrate la sfîrşitul perioadei de gestiune;

Amortizarea uzura (mobilizatorilor necorporale, imobilizatorilor fixe se va indica reiesit din nota veniturilor din partea CNAM in veniturile totale acumulate pe parcursul perioadei de gestiune;

*Daca prestatorul de servicii medicale participa si la prestarea altor servicii medicale de care este prevazut de Contractul incheiat cu CNAM, atunci in tabelul "Categorii de personal" numarul de personal se va indica proportional fondului de retribuire a muncii format din mijloacele fondurilor AOAM. Respectiv, planificarea, calculul si acoperirea cheltuielilor de personal se va efectua proportional din toate sursele de venit;

**In rubrica "Personal de conducere" pentru institutiile medico-sanitare publice se indica personalul din anexa nr.3 la Regulamentul privind salarizarea angajatilor din institutiile medicale sanitare publice in cadrul sistemului asigurarii obligatorii de asistenta medicala, aprobat prin Hotararea Guvernului nr. 837/2016;

***In rubrica "Fondul de retribuire a muncii" suma totala indicata in col.1 din tabelul informativ trebuie sa fie egala cu suma indicata in col.5 din tabelul 2.1 din formularul de baza (pag.1).

Descifrarea articolului „Alte cheltuieli” (codul rîndului 2.4.8 din Formularul nr.1-16/d)

Denumirea articolului de servicii medicale al asistentei medicale		IMSP Centrul de Sănătate Zăicani Asistența Medicală Primară			
Denumirea articolului de cheltuieli	Creanțe și Datorii înregistrate la începutul anului de gestiune (lei)	Datorii	Cheltuieli înregistrate pe parcursul perioadei de gestiune (raportare) (lei)		Creanțe și Datorii înregistrate la sfîrșitul perioadei de gestiune (lei)
			Cheltuieli de casă	Cheltuieli efective	
cheltuieli (codul rîndului 2.4.8). Total, inclusiv:	1 450,20	2 879,58	69 667,28	70 939,24	1 450,00 2 875,96
cheltuieli de materiale total, inclusiv:	0,20		31 461,70	32 737,28	
cheltuieli de birou			2 274,25	2 234,00	
cheltuieli de servicii medicale			10 503,50	10 503,50	
cheltuieli de servicii medicale			3 655,00	5 642,63	
cheltuieli de servicii medicale			3 888,00		
cheltuieli de servicii medicale					
cheltuieli de servicii medicale			4 850,00	4 850,00	
cheltuieli de servicii medicale	0,20		6 290,95	9 507,15	
cheltuieli diverse și servicii prestate de terți:	1 450,00	2 879,58	38 205,58	38 201,96	1 450,00 2 875,96
cheltuieli de servicii medicale			2 009,00	2 009,00	
cheltuieli de servicii medicale		2 029,58	12 141,97	12 138,35	2 025,96
cheltuieli de servicii medicale			2 438,11	2 438,11	
cheltuieli de servicii medicale			7 758,50	7 758,50	
cheltuieli de servicii medicale					
cheltuieli de servicii medicale			1 950,00	1 950,00	
cheltuieli de servicii medicale	1 450,00				1 450,00
cheltuieli de servicii medicale					
cheltuieli de servicii medicale					
cheltuieli de servicii medicale					
cheltuieli de servicii medicale		850,00	5 100,00	5 100,00	850,00

—

Calcul uzurii a mijloacelor fixe reieșind din cota veniturilor din partea CNAM în
veniturile total acumulate

IMSP CS Zăicani
denumirea instituției medico-sanitare

Tipul de asistență medicală	Venituri		Cota veniturilor din CNAM în veniturile total acumulate	Uzura calculată	
	Total acumulate	inclusiv din CNAM		Total	inclusiv din CNAM
1	2	3	4 = (3/2)	5	6 = (4x 5)
Asistența Medicală Primară ÎMD	1861209,41	1834794,73	98,58%	43268,50	42654,09
Total	1861209,41	1834794,73	x	43268,50	42654,09



Contabil șef

Semnătura

Jușcu Stela

Extras din conturile curente
afierente mijloacelor extrabugetare și mijloacelor intrate temporar în posesia instituțiilor bugetare 00099 A
din 30.06.2025 data precedentă 26.06.2025

Adresa: 550099 Institutul Medico-Sanitar Public - Centrul de sănătate Zăicani

Nr. d/o	Data	Tip docu	Nr. document	Plătitor / Beneficiar		IBAN	Suma în MDL		Cont Invențional	Destinația plății
				Cod fiscal	Denumirea		debit	credit		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
1	2025-06-30	1	174556836	MD32TRFEAA51870A01857AA	(R)KNAM	226701	0.00	50.637.72	518430A00099AA	Achitare integrală mai 2025, AMP, cont cont 05/06/107 din 31.12.2024
2	2025-06-30	1	149	MO10V022241600000011MDI	(R)S.C. BIRCUL GRUP S.R.L.		461.00	0.00	518430A00099AA	(P)Mold/Pentru rechizite de birou și marfuri de cancelarie conform factura nr. EAY 000708198 din 27.06.2025, ind. TVA
3							461.00	50.637.72		
4								109.573.21		

conținut originalului
contabil
Zăicani S.



IMSP Centrul de Sănătate Zăicani

Nota explicativă

la darea de seamă despre îndeplinirea devizului de venituri și cheltueli
(Business-Plan) din mijloacele fondurilor asigurării obligatorii
de asistență medicală la 01.07.2025

I. Asistența Medicală Primară

1. Veniturile planificate pentru anul 2025 constituie **3707260,63 lei**:

Inclusiv: 69586,05 lei datorie CT către CNAM la 01.01.2024

Suma contractuală **3776846,68 lei**

Alte venituri **-69586,05 lei**

2. Cheltueli planificate pentru anul 2025 constituie **3885201,07 lei**

3. Cheltueli de personal **3238873,80 lei**

4. Veniturile de casă pentru I trimestru 2025 constituie 1695894.78 lei, inclusiv:

- Suma contractuală 1765480,83 lei

- Datorie DT CNAM la 01.01.2024 -69586,05 lei

5. Veniturile calculate conform facturii pentru achitarea costului serviciilor
medicale prestate constituie **1834794,73 lei** înregistrind datorii debitoare la
01.07.2025 în sumă de **69313,90 lei**

6. Soldul mijloacelor bănești la 01.01.2025 constituie **177940.44 lei**

7. Soldul mijloacelor bănești la 01.07.2025 constituie **109573.21 lei**

Cheltueli de casă reprezintă **1764262,01** dintre care:

1. Cheltueli de personal 1462848,15 lei

a) Retribuirea muncii **1179716,26** inclusiv:

fondul de baza salariului **992126,28 lei**

bonificație pentru indicatorii de performanță **187589,98 lei**
inclusiv:

b) contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii **283131,89 lei**

1179716,26 x 24% = 283131,89 lei

2. Medicamente și dispozitive medicale **25754,98 lei**

3. Alte cheltueli total **275658,88 lei**

c) Perfectionarea cadrelor 62930,00 lei

d) produse petroliere 24000 lei

g) energie electrică 7657,40 lei

inclusiv 981,50 lei înregistrat ca datorie Ct la 01.01.2025

s) Apa și canalizare, salubritate 4275,00 lei

r) deplasări în interes de serviciu 511,20 lei

m) Alte cheltueli (r. 2.4.8) - 69667,28 lei (conform anexei nr. 7)

Servicii medicale prestate de alți prestatori 106618 lei,
inclusiv 10109,00 lei înregistrat ca datorie Ct la 01.01.2025

Cheltueli efective total constituie **1868366,00 lei**, inclusiv:
42654,09 lei uzura MF CNAM

1. Cheltueli de personal 1462848,15 lei

a) Retribuirea muncii **1179716,26** inclusiv:

fondul de baza salariului **992126,28 lei**

bonificație pentru indicatorii de performanță **187589,98 lei**
inclusiv:

b) contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii **283131,89 lei**

1179716,26 x 24% = 283131,89 lei

2. Medicamente și dispozitive medicale **28623,59 lei**
28623,59 / 5205 vizite = 5,50 lei costul unei vizite la medic.

2. Alte cheltueli total **376894,26 lei** dintre care:

j) Perfectionarea cadrelor 62930,00 lei

m) produse petroliere 21232,63 lei

înregistrând datorie Dt în sumă de 6472,57 lei

o) cărbune 35329,67 lei

n) lemne 7897,63 lei

u) energie electrică 7005,80 lei

înregistrînd datorie Ct în sumă de 1229,90

i) Apa și canalizare, salubritate

4275,00 lei

v) deplasări în interes de serviciu

511,20 lei

q) Alte cheltueli 70939,24 (r. 2.4.8) lei conform anexei nr. 7

Cheltueli pentru servicii medicale paraclinice **123219,00 lei**

Înregistrînd datorie CT în sumă de **26710,00 lei**

Datoriile creditoare constituie **30815,86 lei**

Energie electrică 1229,90 lei

Telefonie fixă 175,96 lei

Internet MAX DSL 1850,00 lei

Colectare deșeuri 850,00 lei

Servicii medicale 26710,00 lei

Toate apărute ca urmare a prezentării cu întârziere a facturii ficale.

Datoriile debitoare constituie 7922,57 lei inclusiv:

produse petroliere - 6472,57 lei care sînt achitați în avans conform contractului

Servicii de metrologie - 1450 lei care sînt transferați în avans conform contului de plată

Stocuri de bunuri materiale la data de 01.07.2025 conform Dării de Seamă despre îndeplinirea Devizului de Venituri și Cheltueli constituie:

Medicamente 38799,16 lei

Produse petroliere 1175,33 lei

Cărbuni 21912,24 lei

Lemne 18155,89 lei



S. Zăicani

Pîtea O.

Jușcu S.