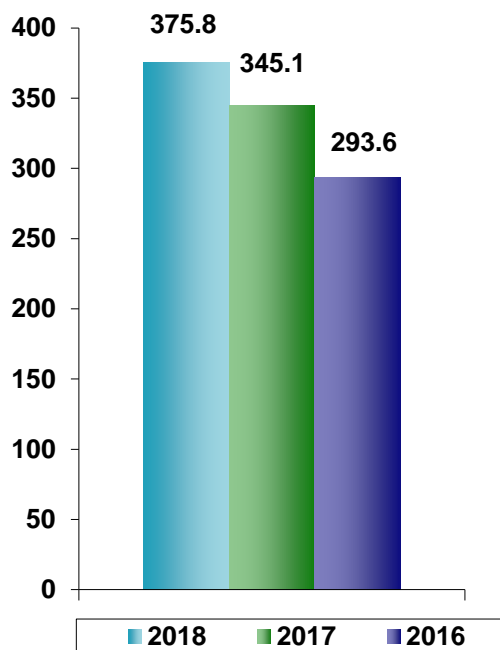


## Extras din Raportul de baza al activității IMSP Institut Oncologic pentru anul 2018

### Compartimentul: Activitatea Economico-Financiară

Analiza activității economico-financiare a IMSP Institutul Oncologic efectuată pentru anul 2018 s-a realizat pe baza datelor cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, precum și ale dărilor de seamă contabile la data de 31.12.2018.

**Veniturile operaționale înregistrate** în cursul anului 2018 au constituit sumă de 375, 8 mln. lei, față de 293,6 mln lei înregistrate în anul 2016:

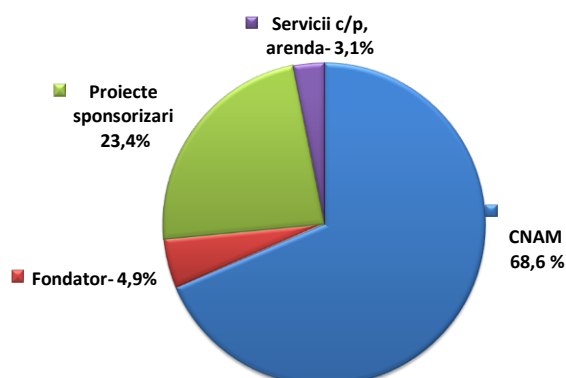


Structura venurilor pe Institut are următoarea structură:

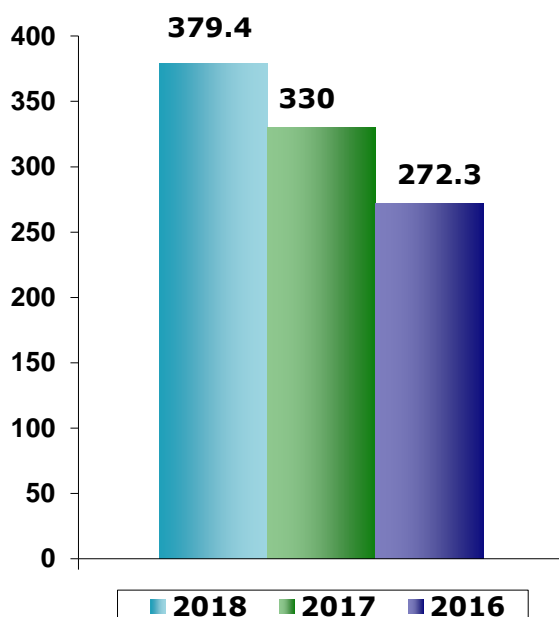
- 66,5 la sută - Contractul cu CNAM, fiind în total de 249,3 mln lei ( se atestă o majorare cu 28,4 % față de veniturile înregistrate în anul 2016).
- 24,8 la sută - Proiectele internaționale și sponsorizări în suma totală 93,2 mln. lei (83 la sută, respectiv suma de 77,2 mln lei, sunt medicamentele recepționate în cadrul Proiectului cu Novartis);
- 4,4, la sută – venituri de la Fondator (MSMPS) în suma totală de 16,9 mln lei, cu destinație pentru PNCC;
- 3,1, la sută – veniturile din serviciile contra plată în suma totală de 11,6 mln. lei;
- 1,2 la sută - veniturile destinate pentru știință în suma totală 4,7 mln. lei;

Contractul de prestări servicii medicale încheiat cu CNAM pentru anul 2018 este în mărime de 239 325 852,38 lei (inclusiv 11 acorduri adiționale) și anume:

- i. asistența medicală spitalicească - 206 896 615,41 lei;
- ii. asistența medicală specializată de ambulatoriu - 27 929 227,65 lei;
- iii. servicii de înaltă performanță - 3 500 000,00;
- iv. examinări profilactice (screening glandei mamare) - 1 000 009,32 lei.



**Cheltuielile ale IMSP Institutului Oncologic în anul 2018**, sunt în valoare de 379, 4 mln lei și atestăm o creștere cu +107, 2 mln lei față de anul 2016.



Structura cheltuielilor în corespundere cu sursa de finanțare este următoarea:

- 68,6 la sută, suma fiind total - 260, 2 mln lei oferită prin Contractul cu CNAM;
- 4,9 la sută, suma fiind de 18,8 mln lei oferită de Fondator (MSMPS), dar structura acestor cheltuieli este următoarea:

87,2 % , suma fiind de 16,4 mln. lei destinată pentru procurarea mamografiilor screening ( cota de participare 13% la proiectul investițional al CNAM), stupefiantelor, factorului de coagulare (VIII și IX), și pungele protetice pentru stome, cheltuieli care vizează PNCC;

12,8%, suma fiind de 2,4 mln lei acoperirea cheltuielilor pentru pacienții, care au beneficiat de tratament peste hotarele țării;

- 23,4 la sută, suma fiind de 88,6 mln lei Proiecte internațional, sponsorizări;
- 3,1 la sută – 11,8 mln lei, serviciile contra - plată și аренда acumulate de Institut.

Majorarea cheltuielilor în dinamica anilor 2016-2018 a atins practic toate categoriile, cele mai relevante fiind:

- Remunirarea muncii – 94,8 mln. lei (+ 44,5% față de anul 2016);
- Asigurarea cu medicamente, inclusiv antineoplazice oferite pacienților în sumă de 167,6 mln lei (+16,3 % față de 2016).
- O majorare esențială se înregistrează la fortificarea bazei tehnico-materiale la capitolul reparații. În pofida faptului că cota acestor cheltuieli în structura general constituie doar 4,8 la sută, cheltuielile realizate în suma de 18 mln lei au o creștere dublă față de anul 2016, când sau realizat 9 mln lei.

Cota cheltuielilor din venitul total, pe compartimente în anul 2018, cu cea mai mare pondere în descreștere reprezintă următoarea structură:

44,2% medicamentele – suma totală 167,6 mln lei;

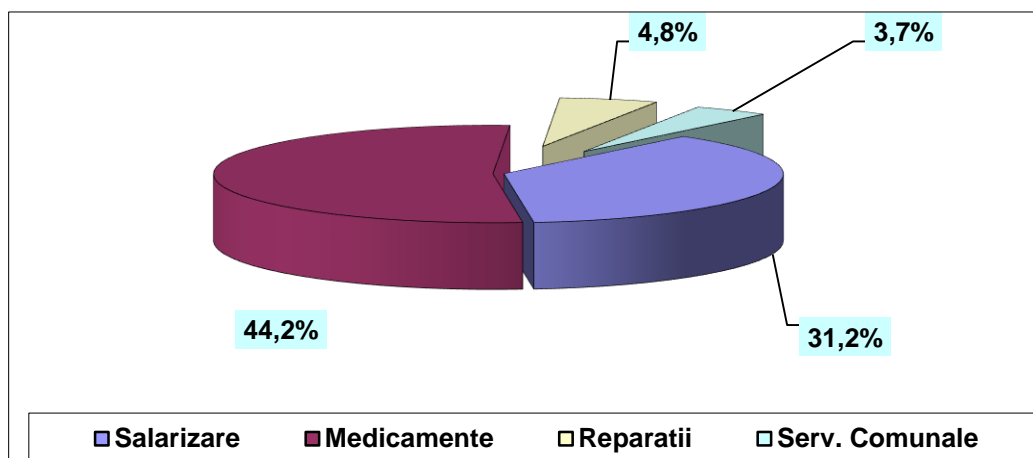
31,2% cheltuielile salariale – suma totală 118,4 mln. lei;

4,8 % reparații curente și capitale – suma totală 18,3 mln. lei;

3,7 % servicii comunale – suma totală 14,2 mln lei; ( Atestăm o optimizare a cheltuielilor față de 2017 cu 0,7 mln. lei (2017 - 14,9 mln lei) și ci 0,4 mln lei față de 2016;

2,4 % alimentația pacienților – suma totală 8,9 mln lei;

13,7 % alte cheltuieli, inclusiv: perfecționarea cadrelor, serviciile medicale prestate de alți prestatori în baza de contracte, produsele petroliere, inventar moale, serviciile de paza, întreținerea SIA AMS, mentenanța dispozitivelor, ș.a.

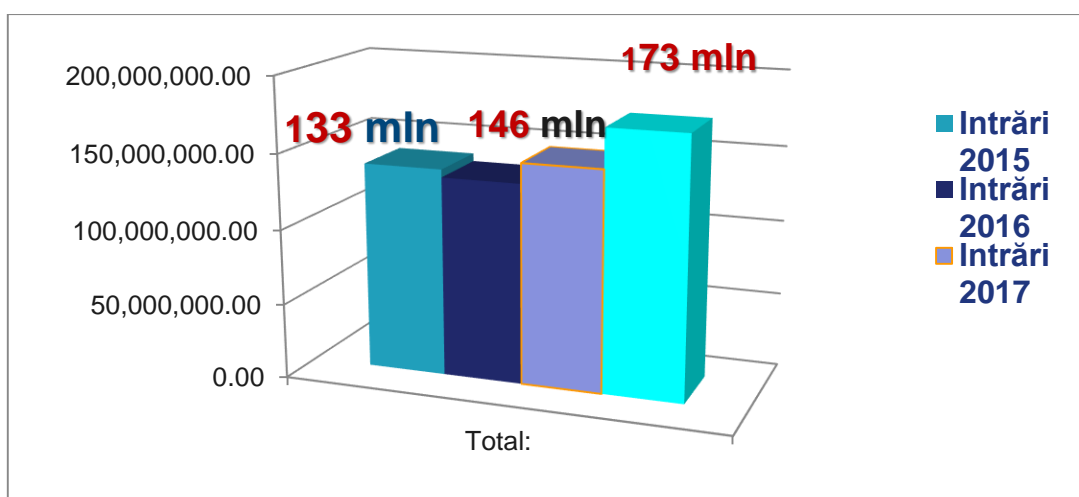


Conform unui calcul mediu, **lunar în 2018**, cheltuielile IMSP Institutului Oncologic au avut următoarea structură:

- 14 mln lei – pentru medicamente;
- 10 mln lei – pentru remunerarea muncii;
- 1,5 mln lei – pentru reparații;
- 1,2 mln lei pentru serviciile comunale;
- 740 mii lei pentru alimentație;

IMSP Institutul Oncologic nu a înregistrat datorii istorice în anul 2018.

Aprovizionarea cu medicamente în dinamica anilor 2015-2018 atestă o majorare cu 40 mln lei față de anul 2015



Sau majorat investițiile în întreținerea și mentenanța dispozitivelor medicale, fapt ce a contribuit la perfecționarea securității, siguranței și calității actului medical de la 3,7 mln lei în 2016 la 7,5 mln lei în 2018

### Cheltuieli realizate mentenanța preventivă/corectivă



Investițiile în baza tehnico materială au creat condiții pentru pacienți, pentru securitatea actului medical și condiții de lucru.

Astfel, doar schimbarea geamurilor circa 90% la toate blocurile IMSP IO a permis de a obține o economie pentru energia termică de 90,0 mii lei/lunar față de anul 2017, în pofida faptului, că în 2018 tarifele au fost - 1346,4 lei/gkal, iar 2017- 1281,6 lei/gkal.

**În concluzii:** Majorarea venitului înregistrat în IMSP Institutul Oncologic cu 82,2 mln lei în anul 2018, față de anul 2017 a permis majorarea cheltuielilor cu 107,2 mln lei în comparație cu aceiași perioadă, fapt ce a avut un impact major asupra accesului la asistența medicală și majorarea calității actului medical.

**Director Larisa Catrinici**

**Șef Secție Economie Finanță, dna Andgela Sîrbu**