

Raport de gestiune

Perioada 01.01.2015 – 31.03.2015

Activitatea Spitalului Clinic Municipal Filantropia Craiova înregistrat cu codul fiscal 5002177 s-a desfășurat conform prevederilor legale în vigoare la data de 31.03.2015

Sursele de finanțare necesare desfășurării activității au fost următoarele:

1. Fondul de asigurări sociale de sănătate
2. Fonduri din transferuri
3. Fonduri ale bugetului local

I. Execuția bugetului fondului de asigurări sociale de sănătate

La finele trimestrului I 2015 au existat pentru acest buget următoarele surse de finanțare:

- Sold initial la 01.01. 2015 = 141.227 lei.
- Venituri proprii. Valoarea acestora s-a cifrat la 163.593 lei, din care taxe servicii med. 163548 lei si ndobanzi 45 lei.
- Chiriile au o valoare de 722 lei.

Finantarea efectuata de Casa Asigurarilor de Sanatate Dolj a fost in valoare de 8.984.474 lei.

Repartizarea acesteia s-a făcut în funcție de destinația prevăzută și a avut următoarea structură:

1. Asistență medicală de specialitate ambulatorie = 888.616 lei
2. Asistență medicală în spitale și alte unități sanitare = 8.095.858 lei

Cheltuielile efectuate în vederea desfășurării activității Spitalului Clinic Municipal „Filantropia” Craiova s-au situat la valoarea de 12.764.891 lei și au avut următoarea structură:

1. Cheltuieli cu salariile în bani = 6.479.525 lei
2. Cheltuieli cu salariile natura = 405.726 lei
3. Cheltuieli cu contributiile = 1.484.695 lei

Cheltuielile materiale au fost de 4.122.532 lei si au avut următoarea structură
(conform articolelor de cheltuieli)

1. Hrană pentru oameni	= 62.013 lei
2. Medicamente și materiale sanitare, reactivi, dezinfectanti	= 2.536.894 lei
3. Bunuri si servicii	= 1.286.081 lei
4.Active nefinanciare (amortizare)	= 105.783 lei
5.Reparatii curente	= 218.298 lei
6.Deplasari	= 998 lei
7.Alte cheltuieli	= 16.899 lei

PROGRAME DIN FONDURI EUROPENE

Sold initial la o1.01.2015 = 10.731lei

II. Finantarea din transferuri s-a cifrat la valoare de 883.407 lei cu următoarea structură:

1. Acțiuni	= 704.900 lei
2. Programul CECITATE	= 0 lei
3. Programul VI 4 „ Sanatatea mamei si copilului ”	= 0 lei
4. Programul VI 1.4. „ Profilaxia malnutritiei la copii ”	= 11.877lei
5. P.N. VI 2.1 „Prevenirea deceselor neonatale	= 0 lei
6. P.N. VI 2.5.2. „ Astmul bronsic la copil ”	= 0 lei
7. P.N. VI 3.4. „ Profilaxia sindromului de izomunizare Rh	= 0 ei
8. P.N. IV11 „ Monit.boln.cu dizab.de ambulatie	= 0 lei
9.PN Screening	= 0 lei
10. Burse rezidenti	= 166.630 lei

III. Finantare din Bugetul Local = 1.250.000 lei

1.finantarea pentru cheltuieli curente	= 1.218.000 lei
2. finantarea pentru cheltuieli capital	= 32.000 lei

ANALIZA CONTURILOR

Contul 103.00.00.2 „ Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatii administrativ teritoriale - cladiri ” - prezinta un sold creditor de **504.289 lei** si reprezinta cladirile care alcatuiesc domeniul public al unitatii administrativ teritoriale.

Contul 103.00.00.3,, Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatii administrativ teritoriale – imprejmuiri ” - prezinta un sold creditor de **1.575 lei** si reprezinta imprejmuirile terenurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatii administrativ teritoriale.

Contul 105.01.00 „ Rezerve din reevaluare – cladiri si terenuri” - prezinta un sold creditor de **-268.451 lei**, reprezentand valoarea rezervelor din reevaluare cladiri si terenuri 2003.

Contul 105.03.00 „ Rezerve din reevaluare – inst tehnice,mijl de transport ” - prezinta un sold creditor de **361.294 lei**, reprezentand valoarea rezervelor din reevaluarea activelor fixe – inst tehnice, mijl. de transport.

Contul 105.04.00 „ Rezerve din reevaluare – mobilier,ap birotica,echip” - prezinta un sold creditor de **4.462 lei**, reprezentand valoarea rezervelor din reevaluarea activelor fixe – mobilier,ap birotica,echip.

Contul 117.00.00 „, Rezultatul reportat ” - sold creditor de **4.348.080 lei** ce reprezinta contraceutive, finantare anii precedenti, fondul obiectelor de inventar necasate, etc.

Contul 121.00.00 „ Rezultatul patrimonial ” - sold debitor de **180.475 lei** reprezentand pierderea inregistrata pana la 31.12.2014.

Contul 151.02.03 „Provizioane –ptr litigii din drepturi salariale castigate in instanta” – sold creditor **301.239 lei**, reprezinta provizioane constituite in vederea platii hotararilor judecatoresti necurente pe drepturi salariale aferente perioadei 2014 – 2016.

Contul 208.02.00 „ Alte active fixe necorporale ” - sold debitor **36.356 lei** reprezentand studiul de fezabilitate pentru externalizarea serviciilor de prepararea hranei, spalatorie si c/val expertiza tehnica la Maternitate.

Contul 211.01.00 „ Terenuri ” sold debitor **0 lei** - reprezentand c/val terenuri in administrare scazute din evidenta contabila, conform adresei Primariei nr.134 / 20.02.2014.

Contul 211.02.00 „ Amenajari la terenuri ” sold debitor in valoare de **1.575 lei** -

reprezinta imprejmuirile aferente cladirilor din spital.

Contul 212.00.00 „ Constructii ” are un sold debitor de **504.289 lei** si reprezinta c/val cladirilor inregistrate inca in contabilitatea spitalului, intrucat nu exista Proces Verbal de Predare-Primire cu titularul dreptului de proprietate, respectiv Casa de Pensii Dolj.

Contul 213.01.00 „ Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, echip tehnologice – echip tehnologice(masini,utilaje) ” - prezinta un sold debitor de **7.671.388 lei**. Soldul contului reprezinta c/val echip tehnologice(masini,utilaje) din dotarea spitalului.

Contul 213.02.00 „ Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, echip tehnologice – aparate si instalatii de masurare ” - prezinta un sold debitor de **152.218 lei**. Soldul contului reprezinta c/val – aparate si instalatii de masurare din dotarea spitalului.

Contul 213.03.00,, Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, echip tehnologice – mijloace de transport ” - prezinta un sold debitor de **127.808 lei**. Soldul contului reprezinta c/val – mijloace de transport din dotarea spitalului.

Contul 213.04.00 „ Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, echip tehnologice – animale si plantatii ” - prezinta un sold debitor de **1.739 lei**. Soldul contului reprezinta c/val – animale si plantatii din dotarea spitalului.

Contul 214.00.00 „ Mobilier, ap. birotica, sisteme protectie ” - prezinta un sold debitor de **816.752 lei** si reprezinta c/val mobilier, aparatura birotica, sistem protectie din dotarea spitalului.

Contul 280.08.00 „ Amortizari privind activele fixe necorporale ” - prezinta un sold creditor de **36.356 lei** . Soldul contului reprezinta c/val amortizare aferenta activelor fixe necorporale.

Contul 281.03.00 „ Amortizare inst tehnice,mijl de transp,animale si plantatii ” - prezinta un sold creditor de **5.281.156 lei**. Soldul contului reprezinta amortizarea aferenta active fixe corporale- inst tehnice,mijl de transp,animale si plantatii .

Contul 281.04.00 „ Amortizare mobilier,ap birotica, echip de protectie ” - prezinta un sold creditor de **90.779 lei**. Soldul contului reprezinta amortizarea aferenta active fixe corporale- mobilier,ap birotica, echip de protectie .

	Sold initial	INTRARI	IESIRI		Sold final
			Amortizari	Alte cai	
Active fixe necorporale	36.356	830.080	36.356	-	830.080
Instalatii	8.336.584	433.321	5.371.935	-	3.397.970
Terenuri, cladiri, etc.	39.359.193	0	-	38.853.329	505.864

Contul 301.00.00 „ Materii prime ” nu prezinta sold.

Contul 302.01.00 „ Materiale de intretinere gospodareasca ” - prezinta un sold debitor de **74.654 lei**.

Acest cont se compune din :

302.01.00 „ Materiale de intretinere gospodareasca – spital ” - 74.654lei

si cuprinde:

302.01.00.01.01 Imprimare spital	27.703 lei
302.01.00.01.02 Furnituri spital	38.002lei
302.01.00.01.03 Materiale de curatenie spital	8.593 lei
302.01.00.01.04Electrice spital	326 lei
302.01.00.01.05 Curele spital	30 lei

Contul 302.02.00 „Combustibili ” - prezinta un sold de **768 lei**.

Contul 302.03.00 „Materiale pentru ambalat” - prezinta un sold de **813 lei**.

Contul 302.04.00 „ Piese de schimb ” - prezinta un sold de **6.241 lei**

Contul 302.07.00 „ Hrana ” - prezinta un sold debitor de **9.741 lei** si care se compune din :

302.07.00.01.01,„Alimente Magazia Centrala”	9.741 lei
• 302.07.00.01.06,„Alimente Sponsorizare”	0 lei

Contul 302.08.00 „ Alte materiale consumabile ” – 90.397lei si cuprinde:

302.08.00.01 „ Alte materiale consumabile- spital ” – 90.397 lei	si cuprinde:
302.08.00.01.01 –Mat.intret.si rep.si vopseluri	89.845 lei
302.08.00.01.18 - Materiale provenite din casare	480 lei
302.08.00.01.27- Materiale de intretinere din sponsorizare	70 lei
302.08.00.01.33 - Materiale de intretinere donatie	2 lei

Contul 302.09.00 „ Medicamente și materiale sanitare ” - prezintă un sold debitor de **1.111.918 lei**. Se compune din:

I. Farmacia nr. 1	
- simptomatice M..S.+MED.	708600lei
-discount medicamente Med.+Mat.sanitare	118368lei
- diabet	42677lei
- citostatice secții + ambulatoriu	8749lei
- stupefiante ambulatoriu + secții	302466lei
	480lei

- Prog.3.4 Izomunizare	13208lei
-Prog. 3.6 -Malnutritie	14547lei
-Region. Deceselor neonatale MED.+MAT.SAN.	5514lei
-Medicamente expirate	1663lei
-Talasemie + Hemofilie	200928lei
-Planificare familiala	
II.Farmacia nr.2	36219lei
-simptomatice + mat.sanitare	6533lei
- Programul 2.7.-Thalasemie si Hemofilie	29686lei
- Prog.3.9. – GSL (Med. + Mat.san.)	
- Prog.2.16.1. Comunitari	
- Prog.3.13.2. Astm	lei
- Disc.med. + M.S.	lei
- Cecitate	lei
-III.Contraceptive	lei
- Planning – Policlinica de Adulti	lei
- Planning – Policlinica Studenteasca	lei
- IV. Magazia Cociu – (sonde, seringi, catetere, filme radiologice, materiale sanitare, Sp, etc)	
Mat.San.Cociu Prg. 3.9.	
Dezinfectanti	62988 lei
Mat.San.Prg. IV - Malnutritie prematuri	
Mat.San.Prg.1.3.14.13	
IV.Sange	8555lei
VIII . Radiologii	16894lei
IX. Aparat urgenta – med., mat.sanitare, stupef	38.040lei
X. Mat. San. Reactivi Scrinig	11329lei
XI. Prog.3.6. Neonatologie maln.	9468lei
XII . Prog. VI.2.5 Astm	18127lei
XIII. Prog. Contraceptive	3757lei
XIV. Cecitate Magazie	lei
XV. Regionaliz. deceselor neonatale	22995lei
XVI. Vaccinuri DSP	7256lei
XVII. Materiale sanitare donatie	lei
XVIII Materiale sanitare Nistor	61565lei
XIX Reactivi	106125lei

Contul 303.01.00 „ Materiale de natura obiectelor de inventar în magazie ” - prezintă un sold debitor de **24.740 lei** și se compune din:

- uniforme si echipament	814 lei
- inventarul moale	0 lei
• inventar gospodăresc	23.926 lei
• instrumentar	0 lei

Contul 303.02.00 „Materiale de natura obiectelor de inventar în folosință ” - prezintă un sold debitor de **1.743.276 lei** care se compune din:

- inventar gospodăresc 970.513 lei
- instrumentar 449.705 lei
- inventarul moale 244.365 lei
- uniforme si echipament 78.693 lei

si se afla in dotarea sectiilor, ambulatoriului de copii si adulti, stomatologiilor.

Contul 401.01.00,, Furnizori ” - prezinta un sold creditor de **3.297.592** din aceasta astfel:

- medicamente =2.333.133 lei
- materiale sanitare,reactivi, dezinfectanti =505.308 lei
- utilitati =85.616lei
- alti furnizori =383.287lei

Contul 404.01.00 ”Furnizori de active fixe’ = **1.550.810 lei**

Contul 411”Clienti” – prezinta un sold debitor de 38.989.133 lei si se compune din:

a)**Contul 411.01.01 „ Clienti cu termen sub un an”** - prezinta un sold debitor de 3.723.413 lei si reprezinta facturi neincasate, avand urmatoarea componenta:

- CAS 3.681.913 lei
- Microcomputer - energie electrica 23.484 lei
- Prestari servicii 11.536 lei
- Screening spitalul 1 +DSP 5.880 lei
- Chirii 600 lei

b) **Contul 411.02.01 „ Clienti cu termen peste un an”** sold debitor 650 lei

c) **Contul 411.02.08 „ Clienti incerti sau in litigiu ”** sold debitor 35.265.070 lei.

Contul 421.00.00 „ Decontari cu personalul ” - prezinta un sold creditor de 1.468.283 lei reprezinta lichidarea lunii martie 2015 pe spital, D.S.P.

Contul 426.00.00”Drepturi de personal neridicate” – sold creditor de 3.886 lei

Contul 427.01.00 „ Retineri din salarii datorate tertilor ”- creditor de 77.897 lei reprezinta sumele retinute de la salariati datorate tertilor (pensii de intretinere, CAR, sindicat, etc).

Contul 428 .01.01,, Alte datorii si creante in legatura cu personalul ” - cu un sold creditor de 64.105 lei reprezentand sumele datorate de institutie salariatilor (c/val garantiilor constituite gestionarilor de medicamente, materiale sanitare, obiecte de inventar, mijloace fixe, alimente, etc din Spital, Ambulatoriu)

Contul 431.07.00 „ Contributii angajatorilor pt concedii si indemnizatii ” - sold creditor de **-23.088 ei** reprezinta concedii medicale de recuperat.

Contul 431.01.00 „ Contributii angajatorilor pt asigurari sociale ” - sold creditor de **662.709 lei** reprezinta contributiile datorate de angajator la bugetul asigurarilor sociale de stat.

Contul 431.02.00 „ Contributii asiguratilor pt asigurari sociale ” - sold creditor de **436.140 lei** reprezinta contributiile datorate de angajat la bugetul asigurarilor sociale de stat.

Contul 431.03.00 „ Contributii angajatorilor pt asigurari sociale ” - sold creditor de **113.065 lei** reprezinta contributiile datorate de angajator la bugetul asigurarilor sociale de stat.

Contul 431.04.00 „ Contributii asiguratilor pt asigurari sociale ” - sold creditor de **141.365 lei** reprezinta contributiile datorate de angajati la bugetul asigurarilor sociale de stat.

Contul 431.05.00 „ Contributii anjatorilor pt accidente de munca ” - sold creditor de **6.095 lei** reprezinta contributiile datorate de angajati la bugetul asigurarilor sociale de stat.

Diferenta dintre soldul creditor mai mic si rulajul creditor in luna mai mare al contului este data de partea concediilor medicale neacoperite din contributia unitatii pentru concedii si indemnizatii.

Contul 437.01.00 „ Contributiile angajatorilor pentru asigurari de somaj ” - sold creditor de **10.810 lei** si reprezinta contributiile datorate de angajator la bugetul asigurarilor pentru somaj.

Contul 437.02.00 „ Contributiile asiguratilor pentru asigurari de somaj ” - sold creditor de **10.788 lei** si reprezinta contributiile datorate de asigurati la bugetul asigurarilor pentru somaj.

Contul 438 „Alte datorii sociale”-sold creditor de **1.790 lei** fond handicapati.

Contul 444.00.00 „ Impozit pe venituri de salarii ”- prezinta un sold creditor de **296.368 lei** reprezentand impozitul aferent salariilor personalului.

Contul 458.03.01”Sume de primit/restituit Phare,Sapard,ISPA” prezinta un sold debitor de **1.559.638 lei**.

Contul 461.02.01 „ Debitori peste un an ” - sold debitor de **58.143 lei** si reprezinta sumele neincasate de la debitori:

- Imputatii . -19.686 lei
- Concedii Med - 38.457 lei

Contul 461.01.01 „ Debitori sub un an” sold debitor 320.075 lei.

Contul 462.01.01 „ Creditori ” - sold creditor de 70.039 lei reprezentand c/val garantiilor de participare si buna executie depuse de furnizor.

Contul 473.01.00 „Decontari din op in curs de clarificare – alte datorii”- prezinta un sold creditor de **32.542** lei si reprezinta sume in curs de lamurire.

Contul 481.02.00 „ Decontari privind activele fixe” cu un sold creditor de **172.264** lei si reprezinta c/val mijloace fixe primite prin transfer de la DGASPC Dolj

Contul 481.03.00 „ Decontari privind stocurile” cu un sold debitor de **21.314** lei si reprezinta c/val ob de inventar primite prin transfer de la DGASPC Dolj si predate la Primaria, precum si c/val contraceptive primite prin programul VI cu titlu gratuit de la DSP, vit.D3-neonato, vaccinuri neonato.

Contul 482.00.00 ”Decontari intre institutii subordonate”- are un sold debitor de **12.663** lei reprezentand c/val probelor de compatibilitate efectuate de Centrul Regional de Sange Craiova ptr pacientii internati in spital..

Contul 483.00.00”Decontari intre institutii colaboratoare” are un sold debitor de 0 lei si reprezinta cval en electrica ce trebuie recuperata de la medicii stomatologi.

Contul 491.02.00 „ Ajustari pt.deprecierea creantelor-clienti, prezinta un sold creditor si reprezinta c/val sumelor inregistrate in „clienti in litigiu,, si aflate pe rolul instantelor de judecata in valoare de **35.265.070** lei

Contul 512.01.02 „ Conturi la banci in lei” 80.829 lei.

Contul 531.01.01 „ Casa ” cu un sold debitor de **0** lei.

Contul 550.01.01 „ Disponibil cu destinatie speciala ” prezinta un sold debitor de **64.105** lei reprezinta c/val garantii materiale retinute gestionarilor .

Contul 550.02.01”Disponibil din fonduri cu destinatie speciala trezorerie” prezinta un sold debitor de 3000 lei -sponsorizare

Contul 552.00.00 „ Disponibil pentru sume de mandat ” prezinta un sold debitor de **82.286** lei si cuprinde garantii de buna executie a contractelor de medicamente si materiale sanitare, alimente, reactivi, etc. aflate in derulare , incasari contraceptive si coplata lunii iulie.

Contul 770.00.00 ” Finantarea institutiilor publice” prezinta sold debitor de **11.251.625** lei , reprezentand platile efectuate pana la 31 martie 2015.,

In trim I s-a efectuat inventarierea disponibilitatilor banesti din casieria unitatii si

nu s-au constatat diferente.

Manager,
Dr.Gavrila Olguta Alice



Director Financiar - Contabil,
Ec. Crainiceanu Elena Victorita

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Ec. Crainiceanu Elena Victorita.