

Anexa 4

**RAPORT DE ACTIVITATE
SERVICIUL FINANCIAR CONTABIL**

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016

Spitalul Județean de Urgență Satu Mare este o instituție publică cu personalitate juridică, cu sediul în localitatea Satu Mare Str.Prahovei nr.1, **cod fiscal 3963722**, a cărei conducător este ordonator terțiar de credite, având ca activitate de bază prestări servicii medicale spitalicești și ambulator.

Situația financiară formată din Bilanțul contabil și Anexe, se referă la perioada:
1 ianuarie – 31 DECEMBRIE 2016.

În structura actuală, ca urmare a reorganizării serviciilor medicale spitalicești, conform **Ordinului M.S.F. nr.XI/A/26956/CSA/6862/CSA/6976/16.06.2011**, Spitalul Județean de Urgență Satu Mare figurează cu 1102 paturi, din care: 1.082 functionale și 20 închise temporar. Cele 1102 paturi se folosesc:

- **pentru bolnavi internați** **1.102 paturi**
- **pentru însoțitori** **72 paturi**
- **pentru spitalizare de zi** **79 paturi**

În perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2016, au fost internați pacienți, rezultând un număr de zile de spitalizare bolnavi de 251.138. Durata medie de spitalizare este de 6,819 și un grad de utilizare a patului de 235.589.

Situația indicatorilor de mai sus pentru fiecare secție este următoarea:

	Nr.	Zile spit.	Zile spit.	Durata medie	Utilizare	Rulaj	Nr. pat
	internări	bolnavi	însoțitori	de spit.	pat		
Spit.Jud.I	20.543	123.526	9.864	5,951	227.908	38.297	542
Spit.Jud.II	14.356	116.395	2.140	8,006	246.078	30.738	473
Spit. Tășnad	1.518	11.217	1.503	7,322	219.941	30.039	51
TOTAL	36.417	251.138	13.507	6,819	235.589	34.548	1.066

Situația realizării indicatorilor în Ambulatoriul de Specialitate, la 31 decembrie 2016, se prezintă astfel:

- consultații total : 133.291 , din care:

Ambulator consultații și servicii: 101.021
C.A.D. (Diabet) consultații: 25.599
Oncologie consultații: 7.232
B.F.T consultații : 9.840
B.F.T. zile de tratament: 5.992
BFT proceduri: 23.321

Indicatorii de eficiență la 31 decembrie 2016 sunt:

- **cost pe o zi spitalizare** **501,29 lei**
- **cost pe un pat** **118.098,50 lei**
- **cost pe un pacient** **3.456,98 lei**

Indicatori economico-financiari realizați la 31 decembrie 2016 (din total surse de finanțare) conform legii:

- ponderea chelt.de pers.din
total chelt.ale spitalului = 87.239.442 / 125.893.003 = 69,29%
- ponderea chelt.cu bunuri și servicii = 35.181.488 / 125.893.003 = 27,94%
-
- ponderea chelt.cu medicamente din
total chelt.ale spitalului = 12.360.891 / 125.893.003 = 9.81%
- ponderea chelt.de capital(incl.amortiz.)
din total chelt.ale spitalului = 3.288.758 / 125.893.003 = 2.61 %

Analiza soldurilor conturilor la 31 decembrie 2016

Componența soldurilor conturilor de materiale - **ct 302** – este următoarea:

- **Ct.3024** „Piese de schimb” 14.744 lei
- **Ct.3027** „Alimente” 163 lei
- **Ct.3028** „Materiale cu caracter
funcțional” 116.323 lei

- **Ct.3029** „Medicamente și mat.sanitare” total: 6.246.419 lei
din care:
 - medicamente 3.419.467 lei
 - medicamente stoc de rezerva 561.166 lei
 - medicamente angiografie 11.536 lei
 - medicamente – psihotrope 10.442 lei
 - medicamente- stupefiante 5651 lei
 - medicamente – toxice 943 lei
 - mat.sanitare 1.929.037 lei
 - sânge 106.715 lei
 - contraceptive 560 lei
 - reactivi 156.655 lei
 - dezinfectanti 44.247 lei

Soldul de 4.116.480 lei la medicamente se compune din:

- stoc medicamente în farmacia cu
circuit închis al spitalului 3.419.467 lei
- stoc medicamente rezerva 561.166 lei
- medicamente contraceptive 560 lei
- medicamente angiografie 11.536 lei
- toxice si stupefiante 17.036 lei
- sange 106.715 lei

- **Programe** naționale, stoc de medicamente in valoare de: 1.892.406 lei, din care:

- hemofilie-profilaxie 87.683 lei
- oncologie 1.498.534 lei
- diabetologie 2.790 lei
- hemofilie,„On-demand” 35.926 lei
- HIV-SIDA 55.861 lei
- dializă 120.887 lei

- boli rare 79.897 lei
- medicamente UPU 104.802 lei
- medicamente SMURD 5.650 lei
- La materiale sanitare stocul este de 1.929.037 lei , din care la P.N. stocul de materiale sanitare este de : 233.328 lei.

La 31 decembrie 2016 soldul ct.401-„Bunuri și servicii” este de 7.729.476 lei si se compune din:

- UPU 300.023 lei
- Progr.naț.CJAS 626.988 lei
- Hrană (Agrosistem) 104.100 lei
- Medicamente 3.650.526 lei
- Materiale sanitare 1.487.618 lei
- Reactivi 513.666 lei
- Dezinfectanti 253.664 lei
- Alți furnizori 792.891 lei

Din totalul de: 7.729.476 lei, sold ct.401- Furnizori la 31.12.2016, datoriile restante sunt în cuantum de 3.264.486 lei, defalcate pe articole bugetare:

- 20.01.01 – furnituri birou 14.393 lei
- 20.01.02 –mat.de curatenie 19.831 lei
- 20.01.03 –incalzit,iluminat, 1.647 lei
- 20.01.06 -piese de schimb 29.733 lei
- 20.01.08 – posta,telecom.,radio, 1.322 lei
- 20.01.09 - materiale si prest.serv. 1.108 lei
- 20.01.30 – alte bunuri si serv. 416.323 lei
- 20.02 -reparatii curente 2.110 lei
- 20.04.01 – medicamente 1.533.517 lei
- 20.04.01 – medicamente Pr.Nat. 7.934 lei
- 20.04.02 – materiale sanitare 835.795 lei
- 20.04.03 – reactivi 250.260 lei
- 20.04.04 – dezinfectanti 156.066 lei
- 20.05.30 – obiecte de inventar 2.381 lei

Soldul ct.411 “Clienți” la data de 31.12.2016 este de 7.633.642 lei si are următoarea componență:

- CJAS Spital 7.396.326 lei
- I.J.P Satu-Mare (V.P. Medicina Legala) 55.351 lei
- Clienți activități medicale(Transilvania Imagistica) 175.324 lei
- D.S.P. Satu Mare 803 lei
- Parchetul de pe langa Tribunalul Satu-Mare 1.370 lei

Soldul ct.461 “Debitori” sold la 31 decembrie 2016– **482.286 lei**, din care:

- Debitori peste 1 an **375.227 lei**
- Roatis Ovidiu 256 lei
- cauză pe rol SC Mixt Service 14.083 lei
- cauză pe rol Dr.Meszaros M. 9.906 lei
- Gen.Medical System 13.950 lei
- Zima Adriana 337.032 lei

Debitori sub 1 an: 107.059 lei.

Analiza bugetului de venituri și cheltuieli la 31 decembrie 2016

În cadrul bugetului asigurărilor sociale de sănătate **veniturile contractate cu CJAS în anul 2016**, au următoarea componență la 31 decembrie 2016:

- Sume din servicii medicale spitalicești	82.356.475 lei
- Sume din servicii medicale în ambulator	3.155.040 lei
- Programe finanțate	<u>10.523.293 lei</u>
Total :	96.034.808 lei

Venituri Buget de stat –Actiuni	13.699.761 lei
Venituri Buget de stat –Accize	3.041.226 lei
Venituri Medicina Legala	2.228.620 lei
Venituri Buget local	6.233.370 lei
Venituri din chirii	624.602 lei
Venituri din prestari servicii	2.529.963 lei
Alte venituri	1.228.596 lei
Venituri din contractul cu CJAS	90.879.064 lei
Venituri din excedent an prec. (gol de casa)	944.264 lei

Total Venituri INCASATE 120.465.202 lei

Plati efectuate titlul 10- salarii	84.133.587 lei
titlu 20-bunuri si servicii	35.799.695 lei
titlu 59- burse rezidenti	183.315 lei
titlu 71-active fixe inclusiv rep.capitale	16.560 lei

Total PLATI EFECTUATE 120.133.157 lei

- excedent disponibil 332.045 lei.

Total disponibil la data de 31.12.2016 - 332.045 lei

Cheltuieli Buget de stat +Accize –UPU+SMURD cheltuieli efective:	13.398.718 lei
Cheltuieli buget local	150.404 lei
Chelt.asig.sociale de sănătate + venituri proprii	104.073.931 lei
Cheltuieli Programe National Asigurari+Buget Stat	5.983.817 lei
Cheltuieli Medicina Legala	2.286.133 lei

TOTAL CHELTUIELI	125.893.003 lei
TOTAL VENITURI	127.822.772 lei

Analiza contului de profit/pierdere : 1.929.769 lei
Rezultatul patrimonial la 31 decembrie 2016:

Excedent = 1.929.769 lei

*Intocmit,
Sef Serviciu Financiar,
ec.Tite Nicoleta Monica*

*Vitez Carmen Rita
Sef serviciu MCSM*