

RAPORTUL CONDUCERII
IMSP Spitalul Clinic Municipal „Gheorghe Paladi”
pentru anul 2024

I. Introducere

Activitatea IMSP SCM „Gheorghe Paladi” pe parcursul anului 2024 s-a desfășurat în conformitate cu actele legislative și normative ale Guvernului, Ministerului Sănătății, deciziilor CMC, dispozițiilor Primarului General, Contractului cu CNAM , Statutul și Regulamentului instituției înregistrat la ASP la data de 02.08.2024.

Activitatea medico-sanitară a entității este reglementată de Certificatul de Acreditare nr. 2042 din 22.12.2023 valabil 5 ani, eliberat de către Agenția Nationala pentru Sănătate Publică, autorizație sanitară pentru funcționare nr. 019968/2023 emisă 29.11.2023, valabilă până la 15.11.2028, emis de către Agenția Nationala pentru Sănătate Publică.

Obiectivele instituției realizate au reieșit din misiunea noastră de a presta servicii medicale de calitate într-un mediu sigur, confortabil și securizat medical, cu cele mai bune îngrijiri, prin implementarea standardelor și bunelor practici medicale internaționale și instituționale, a tehnologiilor inovatoare, comunicare eficientă, managementul instituțional bazat pe meritocrație și performanțe cu atingerea unui nivel înalt a satisfacției pacientului și motivația personalului medical.

II. Indicatori financiari de performanță

Conform Contractului de acordare a asistenței medicale (de prestare a serviciilor medicale) în cadrul asigurării obligatorii de asistență medicală încheiat cu CNAM instituția s-a obligat să acorde servicii medicale după cum urmează:

ACTIVITATEA ECONOMICĂ FINANCIARĂ Analiza îndeplinirii Contractului de acordare a asistenței medicale în cadrul asigurării obligatorii de asistență medicală anul 2024

Denumirea programelor	Contractat pentru anul 2024				Îndeplinit pe anul 2024		
	Numărul de cazuri	Tarif	ICM	Suma anuală (mii lei)	Numărul de cazuri	ICM	Suma (mii lei)
Program general	24 765	10 099	1,0533	269 236,5	24 763	1,0765	269 236,5
Chirurgie de zi	383	10 099	0,9555	3432,0	383	0,8873	3 432,0
Reabilitare (maturi)	0	9 060		0			0
Geriatrică	185	8 300		1 535,5	185		1 535,5
Reabilitare pediatrică	1 144	11 330		12 961,5	1 144		12 961,5
Total	26 477			287 165,5	26 475		287 165,5
servicii medicale prestate cetățenilor străini refugiați din Ucraina	209			2 213,9	209		2 158,4
Total suma pentru cazuri tratate				289 379,4			289 323,9
Secția de internare				1 459,3			1 459,3
Salarizare rezidenți				6 056,3			6 056,3
Consumabile costisitoare p-u hemodiafiltrare				773,4			828,9
Medicamente costisitoare p/u				2 107,9			1 993,0

Total spitalicească	25 704			299 776,3		299 661,4
Servicii îngrijiri paliative	1 106 zi-pat	975		1 078,4	1 106 zi-pat	1 078,4
Asistența medicală specializată de ambulator				2 529,0		2 529,0
TOTAL	26 477 cazuri + 1 106 zile-pat			303 383,7		303 268,8

Veniturile încasate pe parcursul anului 2024 au constituit suma totală de **318 530,5** mii lei, înregistrând o majorare în raport cu anul precedent de **16 713,9** mii lei. Ponderea principală în veniturile acumulate revine mijloacelor financiare alocate de CNAM, obținute de la prestarea serviciilor medicale persoanelor asigurate în sumă de 303 268,8 mii lei, o majorare de +50 943,8 mii lei comparativ cu anul precedent, și constituie 95,2% din totalul veniturilor. Sursele financiare acumulate în baza prestării serviciilor medicale contra plată au constituit 6 933,6 mii lei, înregistrând o majorare de +1 507,4 mii lei și având o pondere de 2,2 % din totalul veniturilor. Alocățiile bugetului local (*inclusiv: mobilier pentru ATI, și utilaj medical, cheltuieli pentru tratamentul persoanelor neasigurate din familii social dezavantajate, acordarea compensațiilor bănești tinerilor specialiști pentru închirierea spațiului locativ*) au constituit 1 543,7 mii lei, mai mult cu 1 133,3 mii lei și constituie 0,5% din venitul total. O altă sursă de venit reprezintă bunurile materiale obținute sub formă de asistență umanitară sau primite cu titlu gratuit (produse sanguine, vaccine, medicamente, echipament medical de protecție, dezinfectant, mijloace fixe), în sumă de 6 691,3 mii lei, cu o pondere de 2,1%, suma micșorându-se comparativ cu anul precedent cu - 36 732,8 mii lei.

Structura comparativă a veniturilor totale acumulate pe parcursul anilor 2023 – 2024

mii lei

Nr.	Tipurile de venit:	2023	2024	Devieri	
1.	Mijloace financiare alocate de CNAM	252 325,0	303 268,8	+50 943,8	95,2%
2.	Dobânda bancară	48,5	44,6	-3,9	
3.	Sursele financiare acumulate în baza serviciilor medicale prestate contra plată	5 426,2	6 933,6	+1 507,4	2,2%
4.	Alocățiile bugetului local	408,0	1 543,7	+1 133,3	0,5%
5.	Bunuri materiale recepționate sub formă de asistență umanitară sau primite cu titlu gratuit	43 424, 1	6 691,3	- 36 732,8	2,1%
7.	Alte venituri	184,8	48,5	- 136,3	
	Total:	301 816,6	318 530,5	+ 16 713,9	

Analizând structura comparativă a **cheltuielilor** reale suportate vom menționa, că cheltuielile mijloacelor financiare pe parcursul anului 2024 alcătuiesc suma de **281 328,3** mii lei, comparativ cu anul trecut suma majorându-se cu +19 913,6 mii lei.

**Structura comparativă a
cheltuielilor pe parcursul anilor 2023 – 2024**

Tipurile de cheltuieli	2023 (mii lei)	2024 (mii lei)	Devieri (mii lei)
Remunerarea muncii	146 219,2	170 699,0	+24 479,8
Contribuții la asigurarea socială de stat	35 092,6	40 967,8	+5 875,2
Medicamente și consumabile (produse medicamentoase, produse parafarmaceutice, consumabile și dispozitive de laborator, consumabile radiologice)	24 995,2	29 356,5	+4 361,3
Produse alimentare	7 031,1	6 590,0	-441,1
Energie electrică	6 322,6	4 647,2	-1 675,4
Energie termică	7 307,2	6 380,7	-926,5
Apă, canalizare, salubritate	1 767,0	1 789,2	+22,2
Reciclarea cadrelor	428,0	443,3	+15,3
Combustibil	244,6	166,9	-77,7
Materiale de uz gospodăresc	899,2	616,9	-282,3
Inventar moale, OMVSD	1 342,7	3 727,2	+2 384,5
Serviciile de telecomunicații	67,0	59,1	-7,9
Materiale de construcție	173,9	82,5	-91,4
Reparația curentă a încăperilor	569,2	919,4	+350,2
Reparația curentă și deservirea utilajului	871,8	979,6	+107,8
Piese de schimb	1 215,6	610,6	-605,0
Pază	1 099,2	1 216,0	+116,8
Spălarea lenjeriei	1 801,9	2 035,1	+233,2
Serviciilor medicale performante	925,1	1 185,6	+260,5
Alte servicii	4 190,6	4 288,7	+98,1
Procurare de utilaj	418,7	3 851,5	+3 432,8
Reparații capitale	18 432,3	715,5	-17 716,8
Total	261 414,7	281 328,3	+19 913,6
Informativ: Uzura mijloacelor fixe	14 734,6	16 143,3	+1 408,7

Potrivit statelor de personal pentru anul 2024 au fost aprobate 1 137,75 funcții, real ocupate 1 098 funcții. La situația din 01.01.2025 în instituție numărul persoanelor fizice este de 830. Nivelul asigurării cu cadre la numărul de funcții aprobate pe perioada dată este de 76%. Din acest motiv, în această perioadă, colaboratorii instituției au cumulat 268,0 funcții.

Salariul mediu lunar la o persoană fizică pe perioada raportată a constituit **17 135 lei**, iar la o funcție ocupată 12 953 lei, inclusiv:

Nivelul salarizării angajaților spitalului anul 2024

Denumirea funcției	Salariul mediu lunar la o persoană fizică		Salariul mediu la o unitate	
	2023 (lei)	2024 (lei)	2023 (lei)	2024 (lei)
Medici	24 124	25 916	18 817	22 577
Medici-rezidenți	10 447	11 580	10 447	11 580
Personal med. mediu	15 768	17 178	11 373	12 879
Personal med. inferior	8 513	9 900	6 209	7 126
Alt personal	11 849	14 714	9 406	10 859

Concluzii:

1. Instituția pe toată perioada anului 2024 a întreprins măsurile stabilite la începutul anului pentru majorarea veniturilor din toate sursele de finanțare, dar principala sursă este CNAM.
2. S-au întreprins măsuri pentru gestionarea economică a cheltuielilor de personal, cu indicele de 75,2 % (cheltuieli de personal efective/ venituri efective) înregistrat pentru anul 2024, cu o ușoară creștere în comparație cu indicele de 69,3 % la finele anului 2023.
3. Rezultatul din activitatea financiară înregistrat în anul 2024 a fost pozitiv și a constituit 28 577 507 lei.

III. Indicatori nefinanțari de performanță

RAPORT DE ACTIVITATE PENTRU SERVICIILE MEDICALE SPITALICEȘTI DE STATIONAR FINANȚATE PE BAZA GRUPELOR DE DIAGNOSTICE an. 2024

Denumirea profilului	Nr. de cazuri asigurate 2023	Nr. de cazuri asigurate 2024	Devieri (cazuri)
Profilul terapeutic	5 388 +2 reab.+300 geriatr. = 5 690	5 615 +185 geriatrie = 5 800	+110
Chirurgie aseptică	1 117 + 0 ch zi = 1 117	1 223 + 4 ch zi = 1 227	+110
Chirurgie septică	672 + 45 ch.zi = 717	800 + 18 ch.zi = 818	+101
Ginecologie septică	1118	1277	+159
Ginecologie	2 389+353 ch.zi = 2 742	2859+361 ch.zi = 3 220	+478
Neurologie p/u copii	965	1022	+57
S. reabilitare și recuperarea sănătății pentru copii	214+798 reab.= 1 012	175+855 reab.= 1 030	+18
Pediatrică	1 469	1 402	-67
Patologia sarcinii	1 700	1 820	+120
Obstetrică (cu copii nou-născuți)	8 965	8 859	-106
Total	25 495	26 475	+980

În cadrul secției consultative au fost efectuate 10 746 (an. 2023 - 10286) vizite, inclusiv 9 680 vizite la persoane asigurate, cu 460 vizite mai mult decât în anul precedent.

În afară de aceasta, avem tratate 1 474 cazuri contra plată (an. 2023 – 1 998), cu 524 cazuri mai puține comparativ cu anul precedent.

Concluzii:

Pe parcursul anului 2024, ICM realizat pentru cazurile validate pe secțiile curative a fost în total pe spital **1,0736**, ceea ce reprezintă o majorare față de anul 2023 (IMC a. 2022 – 1,0534).

Cea mai mare pondere a cazurilor asigurate o prezintă secțiile curative: chirurgia septică, aseptică, îngrijirea copiilor prematuri, secțiile de terapie.

Coeficienți ai structurii capitalului

Denumirea coeficientului	Formula de calcul	La începutul anului	La sfârșitul anului
Coeficientul de autonomie	CP/TP	0.62	0.81
Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și cele proprii	DTL+DC/CP	0.59	0.24
Rata solvabilității generale	TA/DTL+DC	4.8	5.2

Coeficientul de autonomie (independență financiară).

Creșterea coeficientului de autonomie indică o instabilitate a instituției, cu o mică creștere a independenței sale în raport cu creditorii.

Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și proprii reflectă suma mijloacelor atrase revenită la 1-leu capital propriu. Datele din tabel indica micșorarea coeficientului corelației dintre sursele împrumutate și cele proprii, ceea ce demonstrează situația financiară favorabilă pentru instituție.

Rata solvabilității generale a crescut cu 0,4 unități, potrivit rezultatului, instituția acoperă datoriile totale pe seama activelor totale, ceea ce ne sugerează o situație satisfăcătoare a instituției. În cazul când rata solvabilității este mai mică de 1, atunci gradul solvabilității este deficitar.

Concluzii Finale

1. Activitatea IMSP SCM „Gheorghe Paladi” pe parcursul anului 2024 a fost parțial influențată de situația economico-financiară pe țară.
2. Serviciile medicale au fost acordate în conformitate cu Protocoalele Clinice Internaționale, protocoalele și ordinele în vigoare.
3. Toate eforturile colective au fost mobilizate pentru îndeplinirea planului anual de cazuri tratate și majorarea satisfacției pacienților.
4. Managementul instituțional urmează a fi racordat la schimbările pieței medicale, indicatorilor demografici și perspectiva de dezvoltare socio-economică a țării.

Obiective Strategice

1. Sporirea calității actului medical, bazat pe eficacitate, competență profesională a personalului medical, satisfacția pacientului.
2. Renovarea și modernizarea infrastructurii și bazei tehnico-materiale și dotarea cu tehnologii medicale moderne: Implementarea proiectului de reparație capitală a laboratorului clinic, reparație capitală a blocului curativ „O”.
3. Utilizarea rațională și eficientă a mijloacelor financiare acumulate.
4. Managementul eficient al resurselor umane.
5. Dezvoltarea sistemului informațional integrat.

IV. Managementul riscurilor

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative în scopul menținerii acestora la un nivel acceptabil. Orice entitate, care

activează, este supusă riscului. Pentru a putea identifica riscuri semnificative prezente în cadrul instituției, este necesară clasificarea acestora în funcție de natura sursei care îl generează, cum ar fi:

- *Riscul de personal* - vârsta de pensionare, migrarea angajaților, dificultăți în încadrarea muncii a specialiștilor din motivul existenței unor cerințe restrictive ce țin de domeniul de activitate al Instituției și asigurarea insuficientă a subdiviziunilor spitalului cu cadre medicale cu studii medii și personal tehnic calificat.

- *Riscul de fraudă și de corupție* - angajații instituției trebuie să evite situații în care interesele proprii să intre în conflict cu funcțiile exercitate, fie că conflictele sunt reale, potențiale sau susceptibile să apară. Frauda, implicit, poate determina pierderi financiare, perturbarea activității instituției precum și riscul de reputație. Pentru a gestiona adecvat aceste riscuri este importantă și necesară consolidarea continuă a proceselor de activitate, procedurilor aplicabile și sistemelor de control intern existente. La luarea oricărei decizii, fiecare angajat al instituției trebuie să țină cont de posibilele riscuri operaționale și reputaționale asociate activității respective. Procesul de gestionare a riscurilor de fraudă și corupție are drept scop de a permite conducerii instituției și managerilor operaționali să identifice elementul de nesiguranță privind atingerea obiectivelor stabilite și riscul asociat acestuia, astfel încât să aibă oportunitatea de a spori capacitatea de a adăuga valoare, de a oferi servicii economice, eficiente și eficace.

- *Riscul tehnologic* - dotarea insuficientă a unor subdiviziuni cu echipament medical modern și eficient din punct de vedere al costului (utilaj radiologic digital, utilaj pentru secția anatomie patologică, sterilizatoare, utilaj informațional, instalație de producere a oxigenului, aparate pentru fizioterapie);

- *Risc informațional* - lipsa unui sistem unic informațional integrat care ar da posibilitate să interconecteze toate subdiviziunile spitalului - furnizori de servicii medicale, ce ar permite o mai bună gestionare a fondurilor disponibile, ar oferi o modalitate adecvată de stocare a informației la o bază de date pentru analize sincronice și diacronice.

- *Risc economico-financiar* - lipsa autonomiei reale financiare și manageriale ce afectează toate aspectele majore ale activității instituției, de la organizarea funcțională, la colectarea veniturilor financiare, contractare, decontare, informare, etc. Deprinderile practice reduse ale unor medici în codificarea diagnosticilor și procedurilor medicale odată cu implementarea sistemului CASE MIXE DRG de asemenea atrage riscuri financiare majore.

- *Risc concurențial* - apariția mai multor concurenți acreditați în prestarea serviciilor medicale.

Pentru identificarea corectă a riscurilor, este necesar de a începe cu efectuarea unei analize a mediului intern și extern, în scopul determinării factorilor atât interni cât și externi, care pot genera situații de risc și care influențează realizarea obiectivelor operaționale/strategice.

În scopul evitării riscurilor majore, este necesar ameliorarea continuă a calității serviciilor medicale prestate prin utilizarea eficientă a fondurilor disponibile existente, orientarea spre noi performanțe, dezvoltarea bazei tehnico-materiale, dotarea cu utilaj medical performant, sporirea profesionalismului personalului medical.

Director

