

Rezultatele activității
ÎM Centrul Stomatologic Municipal Chișinău
pentru anul 2025

Onorată asistență, stimați colegi!!!

Pentru perioada de referință instituția și-a propus spre realizare un șir de obiective axate pe priorități, atât de ordin managerial cât și de fortificare a capacităților instituționale la toate compartimentele.

În continuare, vom relata pe compartimente activitățile în care a fost implicată instituția pe parcursul perioadei de raportare.

I. Gestionarea resurselor umane

Cel mai important criteriu de realizare a succesului în activitatea oricărei întreprinderi sunt resursele umane și gestionarea acestora.

Cu referință la subdiviziunea resurse umane, pe parcursul anului 2025, ÎM CSM Chișinău a fost asigurată cu resurse umane la nivel satisfăcător, acordând asistență

medicală stomatologică populației din municipiu, cât și din țară (terapie, chirurgie, protetică dentară și imagistică dentară).

Asigurarea întreprinderii cu resurse umane

Tabel nr.1

N r. d/ o	Specialiști	Funcții de state							Categoriile de calificare			
		scriptie	Cont special	CNAM State	Pers/fizice ocupat	Ocupate funcții total	Ocupat cont special	Ocupat un.CNAM	superioară	Cat. I	Cat. II	F/categorie
1.	Total med.stom inclusiv:	102,5	66,0	36,5	80	77,0	46,75	31,25	54	12	7	9
	Conducători	4,0	2,0	2,0	3	3,0	1,5	1,5	3	-	-	-
	Stomatologi terapeuți	60,75	34,0	26,75	46 (3 c/m)	48,0	24,25	24,0	35	5	3	5
	Chirurgi	13,5	6,75	6,75	12	11,0	5,75	5,25	6	2	3	1
	Ortopezi	22,5	22,5	-	19	15,0	15,0	-	10	5	1	3
	Statisticieni medicali				-	0,75	0,25	0,5	-	-	-	-
2.	Specialiști medicali cu studii medii; inclusiv:	88,5	59,25	29,25	53	59,5	41,5	18,0	43	4	2	4
	Asistenți medicali	56,0	31,0	25,0	30 (1 c/m)	34,5	18,0	16,5	24	3	1	2
	Stasticieni medicali	2,0	1,0	1,0	-	1,5	0,75	0,75	-	-	-	-
	Tehnicieni radiologi	6,5	3,25	3,25	3	3,0	2,25	0,75	2	1	-	-
	Tehnicieni dentari	24,0	24,0	-	20	20,5	20,5	-	17		1	2
3.	Personal medical inferior	52,5	33,0	19,5	35	41,25	24,25	17,0	-	-	-	-
	Registrator medical	11,25	6,0	5,25	11 (2 c/m)	9,75	5,0	4,75	-	-	-	-
	Infermiere	34,5	23,25	12,25	22	25,5	16,25	9,25	-	-	-	-
	Autoclavor	4,5	5,25	1,25	1	4,0	2,0	2,0				
	s/econoamă	2,25	1,5	0,75	1	2,0	1,0	1,0				
4.	Alt personal inclusiv casieri	50,5	30,25	20,25	42 (2 c/m)	47,0	28,75	18,25	-	-	-	-
5.	Total:	294,00	188,5	88,0	210 (8 c/m)	224,75	141,25	84,5	97	16	9	13

Rata de acoperire a statelor de personal cu persoane fizice pentru anul **2025**, constituie - **77.0 %**.

Pe perioada de raportare fluctuația cadrelor în întreprindere a fost în limita cotelor admisibile și anume: angajate **25** persoane, dintre care (6– medici, 5 as/medicale, 2-inf, alt pers - 12) și demisionate din dorință proprie **34** persoane (9 – medici, as/med. – 7, t/d - 1, 2 – reg/med., inf. - 6, alt pers. - 5).

Din numărul total de angajați 210 persoane fizice (8 c/m):

Femei - **138 (66 %)**

Bărbați - **72 (34 %)**

În întreprindere se respectă actele legislative privind atestarea și perfecționarea cadrelor medicale. Pe parcursul anului 2025 au participat la instruirea postuniversitară la catedrele de profil USMF „Nicolae Testemițanu” și Centrul de Educație Medicală continuă a personalului medical mediu, (conform programelor de formare profesională) în total **31** angajați dinre care:

medici - **21**

personal medical cu studii medii - **7**

alt personal - **3**

Despre nivelul măiestriei profesionale a lucrătorilor medicali din întreprindere pentru perioada de raportare, putem spune că din cei **133** persoane (care pot beneficia de categorie de calificare) **122** din ei dispun de grad de calificare (**92%**), inclusiv: cu categorie superioară de calificare **97** persoane - (**73%**) .

Concluzii:

Pe parcursul anului 2025 ÎM CSM Chișinău a fost asigurată la nivel satisfăcător cu cadre de muncă, prin urmare, asigurarea cu resurse umane a fost satisfăcătoare și echilibrată pentru a putea fi realizate obiectivele propuse.

II. Gestionarea bazei tehnico-materiale (reparații curente și investiții) pentru perioada 12 luni an. 2025

La capitolul consolidarea bazei tehnico-materiale, pe parcursul perioadei de referință, Vă informăm că, pentru anul 2024 au fost planificate pentru trim IV reparații curente în secția stomatologie sector Ciocana, inițiată și petrecută procedura de aciziționare a lucrărilor de reparație, dar dat fiind depunerea contestației de către unul din OE, tergiversarea

termenilor, pînă la obținerea deciziei ANSC, începutul lucrărilor respective a fost transferat pentru ianuarie 2025 cu finalizarea acestora în I trimestru 2025.

Pentru anul 2025 în conformitate cu obiectivele propuse spre realizare în Planul de acțiuni pentru anul 2025, au fost planificate și petrecute reparații curente în secțiile stomatologie sector Botanica, Buiucani, Rîșcani și parțial sediul central.

În I trimestru 2025, cu suportul Fondatorului a fost achiziționat CT 3D, ce ne permite extinderea spectrului de servicii digitale de diagnostic imagistic, respectiv sporirea considerabilă a exactității diagnosticelor stabilite și calității tratamentelor aplicate.

În I semestru 2025 a fost achiziționat un automobil de serviciu, întru asigurarea necesităților instituției. La fel întru sporirea continuă a condițiilor și confortului de activitate, au fost achiziționate 5 climatizoare, la moment toate spațiile medicale și non medicale ale instituției sunt dotate tehnic cu sistem de climatizare.

În obiectivele de fortificare a bazei tehnico-materiale pentru anul 2025 au fost incluse spre achiziție 10 unituri stomatologice, 5 mașini de spălat instrumentarul medical, 4 autoclave, respectiv înapoi cerințe către CAPCS pentru petrecerea procedurilor, însă termenii au fost extinși pînă la finalul anului cu semnarea contractelor la data de 31 decembrie 2025. Prin urmare, achiziția acestor bunuri va fi realizată în anul 2026 în conformitate cu contractele semnate.

III. Calitatea serviciilor medicale prestate.

Pentru I semestru ÎM CSMC a fost programată pentru evaluarea complexă a activității instituției de către CSP, în vederea obținerii Autorizației sanitare pentru următorii 5 ani de activitate. Urmare a rezultatelor evaluării, instituția activează în conformitate cu normele și cerințele obligatorii stabilite, prevăzute de standardele în domeniu.

O componentă ce ține de asigurarea calității actului medical este monitorizarea adresărilor și soluționarea petițiilor parvenite în adresa ÎM CSMC. Pentru perioada de 12 luni an.2025 au fost înregistrate – **45** adresări în scris, expediate răspunsuri – **45**, din ele:

- Petiții – cu referire la calitatea serviciilor prestate – **11**
- Cereri – **34**
- de a beneficia de Programul "Antisărăcie" (nu se regăsesc în baza de date sau nu intrunesc criteriile de eligibilitate prevăzute de Regulament, ș.a) – **34**

IV. Indicatorii cantitativi și calitativi ai sănătății orale.

Obiectivul principal de activitate a întreprinderii, este menținerea și ameliorarea continuă a indicatorilor principali de sănătate orală a populației adulte a mun. Chișinău.

Indicii de activitate curativ-profilactică a ÎM CSM pentru 12 luni 2025

a) Activitatea secțiilor terapie stomatologică (inclusiv serviciul chirurgie)

Tabel nr. 1

Nr. d/o	Indicatorii	12 luni 2024	12 luni 2025	Raportul procentual
1.	Zile lucrătoare	10755	12247	11%
2.	Vizite în total	61353	52356	-15%
3.	Vizite terapeut	45036	37775	-16%
4.	Vizite chirurg	16317	14581	-11%
5.	Inclusiv primare	29056	23020	-21%
	Primare terapeut	20885	15364	-26%
	Primare chirurg	8171	7656	-6%
6.	Asanații	10391	9187	-12%
7.	Obturații în total	36822	30933	-16%
8.	Obturații "Carie"	23153	19274	-17%
9.	Inclusiv caria complicată	13669	11659	-15%
10.	% asanați din nr. primarilor	50%	60%	-7%
11.	Raportul dintre caria dentar necompl. către caria compl.	1,7	1,7	
12.	Efectuate extracții dentare	16220	15632	-4%
13.	Efectuate operații	2417	2508	4%
14.	Inserate implanturi dentare	432	340	-21%
15.	Raport dinții tratați /dinții extr	2,3	2,0	-13%
16.	Efectuate UCP	299231	257915	-14%
	<u>Indicatorul (media) productivității activității zilnice pe instituție:</u>			
1.	Vizite terapeut în zi	5,1	3,8	-26%
2.	Vizite chirurg in zi	7,2	5,5	-23%
3.	Obturații în zi	4,2	3,1	-26%
4.	Extracții în zi	7,1	5,9	16%

5.	Asanații în zi	1,2	0,9	-24%
----	----------------	-----	-----	-------------

b) Activitatea serviciului imagistică dentară

Tabel nr. 2

Nr. d/o	Indicatorii	12 luni 2024	12 luni 2025	Raportul procentual
1.	Vizite total/CNAM	18355/3516	16323/2026	-11% / -42%
2.	Clișee radiologice /CNAM	20896/3505	17594/2183	-16% / -38%
3.	ortopantomograme/CNAM	2313/467	3219/284	39% / -39%

c) Activitatea serviciului protetică dentară

Tabel nr.3

Nr. d/o	Indicatorii	12 luni 2024	12 luni 2025	Raportul procentual
1.	Zile lucrătoare	3251	3573	10%
2.	Vizite total	11508	12594	9%
3.	- <i>Inclusiv primare</i>	2641	3658	39 %
4.	Nr. pacienților protezați	2480	3410	38%
5.	Efectuate UCP	53786	56668	5 %
6.	Unități metaloacrilice total	492	390	-21%
7.	Unități metaloceramice total	2645	3417	29%
8.	Unități turnate total	2690	2212	-18%
9.	Nr.pacienți protezați cu înlesniri	548	476	-13%

Datele statistice prezentate în tabelele de mai sus, ne relatează despre volumul asistenței medicale stomatologice curative inclusiv chirurgie, profil protetică dentară, imagistică dentară, acordate populației în an.2025, în comparație cu an.2024, constatînd că avem o diminuare a majorității indicatorilor statistici ai serviciului terapie, chirurgie, imagistică dentară pentru perioada de raportare.

Activitatea serviciului imagistică dentară denotă o diminuare a tuturor indicatorilor de activitate, ce se datorează reducerii volumului de lucru, dat fiind demisionarea din funcție a tehnicianului radiolog secția Botanica.

Activitatea serviciului protetică dentară denotă o creștere a majorității indicatorilor de activitate, inclusiv cei de performanță. Creșterea este determinată de majorarea numărului de angajați ai secției, rezultat al instituirii ”secției mixte” cu extinderea spectrului serviciilor acordate.

d)Activitatea în cadrul sistemului de AOAM pentru anul 2024

Tabel nr.4

	Indicatori	12 luni 2024	12 luni 2025	Raport procentual
1.	Vizite total	17550	6374	-64%
2.	Inclusiv primare	11621	4249	-63%
3.	Examinați profilactic	6903	2210	-68 %
4.	Necesită asanare (gravide)	224	110	-51%
5.	Asanați (gravide)	183	57	-69%
6.	<i>% asanați din necesități</i>	81%	52%	
7.	Gravide examinate	449	220	-51%
8.	Operații	1054	1007	-4%
9.	Urgențe terapie			
	- <i>Pulpite</i>	1228	321	-74%
	- <i>Periodontite</i>	786	296	-62%
10.	Urgențe chirurgie			
	- <i>Extracții dentare</i>	4257	2565	-40%
	- <i>Periostite</i>	782	840	7%
11.	- <i>Abcese</i>	260	167	-36%

În tabel sunt expusi indicatorii realizați și volumul de lucru efectuat în cadrul programului de AOAM. La acest compartiment majoritatea indicatorilor de activitate sunt cu conotație negativă -50% în mediu. Astfel, pentru anul 2025 avem o diminuare statistică a tuturor

indicatorilor serviciului terapie stomatologică în cadrul programului de AOAM.

e) Activitatea în cadrul Programului municipal ” Protezare dentară gratuită”

Pentru perioada anului 2025, au fost eliberate **519** invitații, **total** înregistrați **519** persoane, din ele finalizat tratamentul **519** persoane,

Din **519** persoane ce au beneficiat de Program, **476** persoane au beneficiat de tratament stomatologic complex (terapie, chirurgie, protetică dentară) și **43** persoane de tratament terapeutic + chirurgical.

Cota de repartizare a invitațiilor pentru anul 2025 conform Regulamentului

Tabel nr. 5

N/o	Categoriile de populație	Cota necesară		Cota de facto		Devierea de la cota din Regulament
		Abs	%	Abs	%	%
1	Persoanele în vârstă, beneficiari de pensii	312	60	370	71,5%	+11%
2	Persoane cu dezabilități	130	25	138	26,5	+1,5 %
3	Veterani	52	10	3	0,5	-9,5 %
4	Afganistan	5	1	1	0,2	-0,5%
5	Transnistria	5	1	7	1,3	+1%
6	Persoane reabilite	5	1	-		-1%
7	Alte categorii	10	2	-	-	-2%
	total	519	100	519	100	

Notă: Cota parte a pensionarilor este mai mare cu 11,5% decât prevede Regulamentul deoarece persoane din celelalte categorii, ce se regăsesc în rîndul de așteptare au fost deja invitate.

In total pe institutie

Tabel nr.6

Nr. d/o	Indicatorii	12 luni 2024	12 luni 2025	Raportul procentual
---------	-------------	--------------	--------------	---------------------

1.	Vizite total/CNAM	72861/17550	64950/6374	-11% / -64%
2.	Inclusiv primari/CNAM	31697/11621	26678/4249	-16% / -63%

CONCLUZIE:

Indicatorii cantitativi și calitativi ai activității medicale, la compartimentul protetica dentară, în parametri comparativi cu anul 2024, sunt în creștere cu 15% în mediu, serviciul chirurgie și serviciului terapie stomatologică înregistrează diminuare -15% în mediu, inclusiv serviciile de performanță (inserare implante dentare), indicatorii de activitate în cadrul AOAM descreștere medie -50%.

Tendențele de utilizare în cadrul activității instituționale a tehnologiilor de performanță sînt cu dinamică pozitivă, fiind implementate pe parcurs tipuri noi de tehnologii în protetica dentară, tratamente terapeutice și intervenții chirurgicale, inclusiv imagistica dentară.

CONCLUZIE GENERALĂ:

Activitatea curativ-profilactică a ÎM CSM Chișinău pentru anul 2025, poate fi apreciată ca satisfăcătoare, asigurînd la nivel decent necesitățile populației mun. Chișinău cu servicii stomatologice de stat.

RAPORT

privind situația economico-financiară pentru anul 2025

Analiza executării indicatorilor financiari pentru anul 2025

I. VENITURI

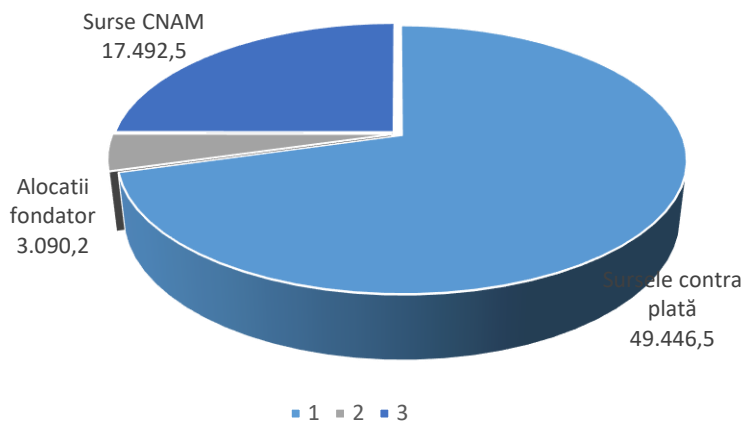
Prin respectarea principiilor de bază a activității Intreprinderii Municipale CSMC, stipulate în Statutul și Regulamentul Intern de Activitate, precum și a constituirii mijloacelor financiare aprobate prin Regulamentul cu privire la modul de constituire și utilizare a mijloacelor financiare, bugetul global pentru perioada de referință este constituit din următoarele venituri:

- Venituri din acordarea serviciilor medicale stomatologice contra plată;
- Venituri din bugetul local pentru susținerea populației social-vulnerabile în cadrul programului „Antisărăcie”;
- Mijloacele fondurilor de asistență medicală obligatorie contractate cu CNAM, pentru acordarea serviciilor medicale incluse în Programul Unic;

- Subvenții din bugetul local ;

În anul 2025, ÎM a înregistrat o evoluție pozitivă a veniturilor totale, atât față de indicatorii planificați și precizați, cât și comparativ cu anul precedent. Veniturile totale au constituit 70.029,2 mii lei, depășind veniturile precizate cu 1.274,2 mii lei, ceea ce reprezintă un nivel de executare de 102%. Această creștere reflectă o activitate economică stabilă și o utilizare eficientă a capacităților instituției.

Structura bugetului global aa 2025



Principala sursă de creștere a veniturilor o constituie sursele contra plată, care au atins valoarea de 49.446,5 mii lei, cu + 1.276,7 mii lei peste nivelul precizat (103%). Acest fapt indică:

- sporirea volumului de servicii stomatologice prestate contra plată;
- creșterea cererii din partea populației;
- eficientizarea procesului de organizare și facturare a serviciilor.

Alocațiile Fondatorului au fost realizate în proporție de 100%, cu o abatere nesemnificativă de -9,8 mii lei, ceea ce nu afectează stabilitatea financiară a instituției.

Alocațiile CNAM au fost, de asemenea, executate integral (100%), cu o depășire marginală de 7,3 mii lei, confirmând respectarea condițiilor contractuale și volumul planificat de servicii medicale prestate în cadrul FOAM.

Tabelul nr.1 Realizarea Bugetului la compartimentul „Venituri”

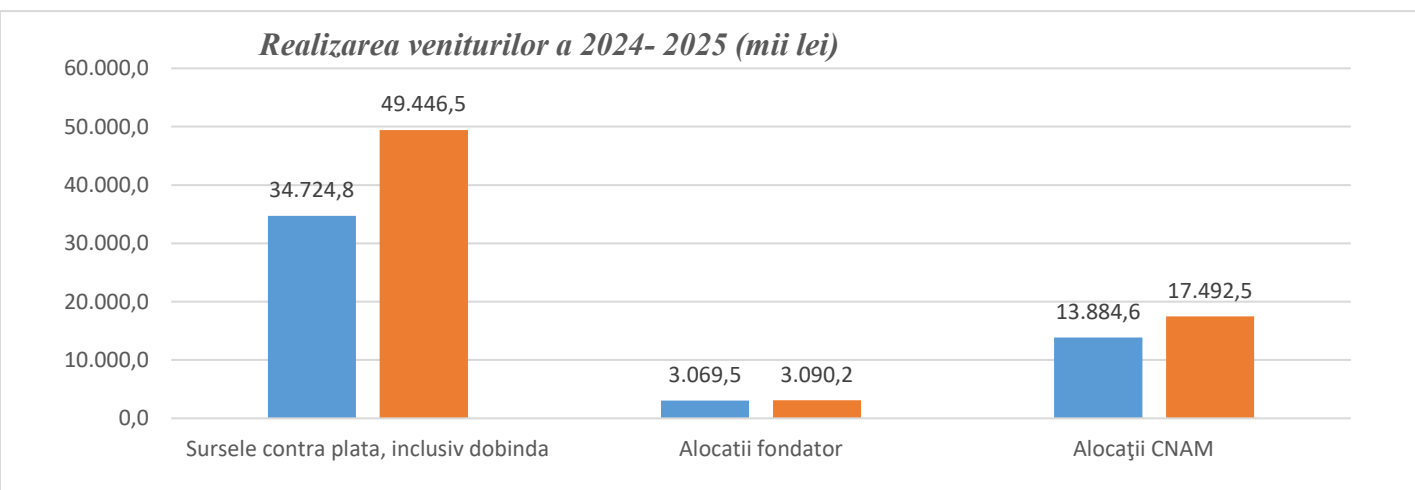
Indicatori financiari	12 LUNI 2025				
	Planificat , mii lei	Precizat, mii lei	Realizare mii lei	EXECUTAREA în raport cu precizat	
				%	mii lei
Venituri TOTAL	66.754,8	68.755,0	70.029,2	102%	+ 1.274,20
Sursele contra plata, inclusiv dobinda si subsidiile	46.169,6	48.169,8	49.446,5	103%	+ 1.276,70
Alocații Fondator	3.100,0	3.100,0	3.090,2	100%	-9,80
Alocații CNAM	17.485,2	17.485,2	17.492,5	100%	+ 7,30

Executarea bugetului la compartimentul „Venituri efective anul 2025,, comparativ cu aceiasi perioada a anului 2024 este reflectat în tabelul nr. 2

Tabelul nr.2 Realizarea bugetului la compartimentul „Venituri efective” 2025 comparativ cu perioada de referință a anului 2024

Indicatori financiari	Anul 2024	Anul 2025	Devierea 2024/2025 +/-
-----------------------	-----------	-----------	------------------------

			mii lei	%
Venituri TOTAL	51.678,91	70.029,2	18.350,29	36%
<i>Sursele contra plata, inclusiv dobinda</i>	34.724,8	49.446,5	14.721,69	42%
<i>Alocatii fondator</i>	3.069,5	3.090,2	20,70	1%
<i>Alocații CNAM</i>	13.884,6	17.492,5	3.607,90	26%



Tabelul nr.3 Realizarea bugetului la compartimentul „Venituri” anul 2025 comparativ cu anul 2024 repartizat pe subdiviziunile întreprinderii

Subdiviziunea	Venituri efective aa2024-2025 mii lei			
	Anul 2024	Anul 2025	Devierea, mii lei	Ponderea %
sec. Negruzzi	24.783,03	34.948,90	10.165,87	↑ 41%
sec Buiucani	4.912,29	6.776,10	1.863,81	↑ 38%
sec Botanica	6.844,11	5.847,60	-996,51	↓ -15%
sec Rîșcani	8.040,33	11.963,30	3.922,97	↑ 49%
sec Ciocana	7.099,15	10.493,30	3.394,15	↑ 48%
TOTAL	51.678,91	70.029,20	18.350,29	↑ 36%

Tabelul nr. 4 . Veniturile din bugetul local pentru protezarea dentară gratuită- aa2025

Indicatori	PROGRAMUL MUNICIPAL ANTISARACIE 2023	
	Anul 2024	Anul 2025

	<i>plan</i>	<i>plan</i>	<i>plan</i>	<i>efectiv</i>	<i>Devierea 2024/2025</i>
Nr. pacienți protezați	442	607	442	519	-88
Costul lucrărilor a pacienților protezați, mii lei	3.100,0	3069,5	3100,0	3090,2	+20.7
Media per/ pacient protezat	7.000,0	5056,84	7000,0	5954,14	+893.7

II. Analiza CHELTUIELILOR Întreprinderii (aa2024-2025)

În anul 2025, cheltuielile totale ale întreprinderii au constituit **67.596,0 mii lei**, în creștere cu **16.788,4 mii lei** față de anul 2024 (**48.924,1 mii lei**), ceea ce reprezintă o **majorare de 34%**.

Tabelul 5. Indicatorii compartimentului Cheltuieli efective Anul 2023-2024

<i>Indicatori financiari</i>	<i>Anul</i>		<i>Devierea +/-</i>		<i>Structura Cheltuielilor la nivel de întreprindere</i>
	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>mii lei</i>	<i>%</i>	
<i>Cheltuieli, TOTAL</i>	48.924,10	67.596,00	16.788,40	34%	
<i>inclusiv</i>					
<i>Remunerarea muncii</i>	31.548,60	44.214,40	12.665,80	40%	65,4%
<i>Contribuții la salariu BASS (24%)</i>	7.530,60	10.538,90	3.008,30	40%	15,6%
<i>Medicamente si consumabile</i>	2.893,83	2.983,50	89,67	3%	4,4%
<i>Formarea profesională</i>	159,35	134,80	-24,55	-15%	0,2%
<i>Servicii de regie (inclusiv teritoriale)</i>	1.414,49	1.708,50	294,01	21%	2,5%
<i>Reparatia curentă a secțiilor</i>		1.883,50	1.883,50		2,8%
<i>Alte cheltuieli</i>	3.573,40	4.030,20	456,80	13%	6,0%
<i>Uzura de utilaj și consumabile durabile/uzura (informativ)</i>	1803,83	2.102,20	298,37	17%	3,1%

Structura și dinamica principalelor categorii de cheltuieli:

a) Cheltuieli cu personalul (Remunerare + contribuții)

- **Remunerarea muncii** a crescut de la **31.548,6 mii lei** în 2024 la **44.214,4 mii lei** în 2025 → **+12.665,8 mii lei (+40%)**
- **Contribuțiile la salariu BASS (24%)** au înregistrat o creștere proporțională, de la **7.530,6 mii lei** la **10.538,9 mii lei** → **+3.008,3 mii lei (+40%)**

👉 **Concluzie:** Cheltuielile cu personalul reprezintă **principalul factor de creștere a cheltuielilor totale**, reflectând majorarea fondului de salarizare (creșteri salariale, sporuri, pecum și extinderea volumului de activitate).

b) Medicamente și consumabile

- 2024: **2.893,83 mii lei**
- 2025: **2.983,50 mii lei**
- Creștere: **+89,67 mii lei (+3%)**

👉 **Concluzie:** Cheltuielile pentru medicamente și consumabile au avut o **evoluție stabilă**, creșterea fiind moderată și justificată de menținerea volumului de servicii medicale.

c) Formarea profesională

- 2024: **159,35 mii lei**
- 2025: **134,80 mii lei**
- Diminuare: **-24,55 mii lei (-15%)**

👉 **Concluzie:** Se constată o **reducere a investițiilor în formarea profesională**, ceea ce poate avea impact pe termen mediu asupra dezvoltării competențelor personalului.

d) Servicii de regie (inclusiv teritoriale)

- 2024: **1.414,49 mii lei**
- 2025: **1.708,50 mii lei**
- Creștere: **+294,01 mii lei (+21%)**

👉 **Concluzie:** Majorarea indică **creșterea costurilor de întreținere**, influențată de extinderea serviciilor și tarifelor pentru utilități.

e) Alte cheltuieli

- 2024: **3.573,40 mii lei**
- 2025: **4.030,20 mii lei**
- Creștere: **+456,80 mii lei (+13%)**

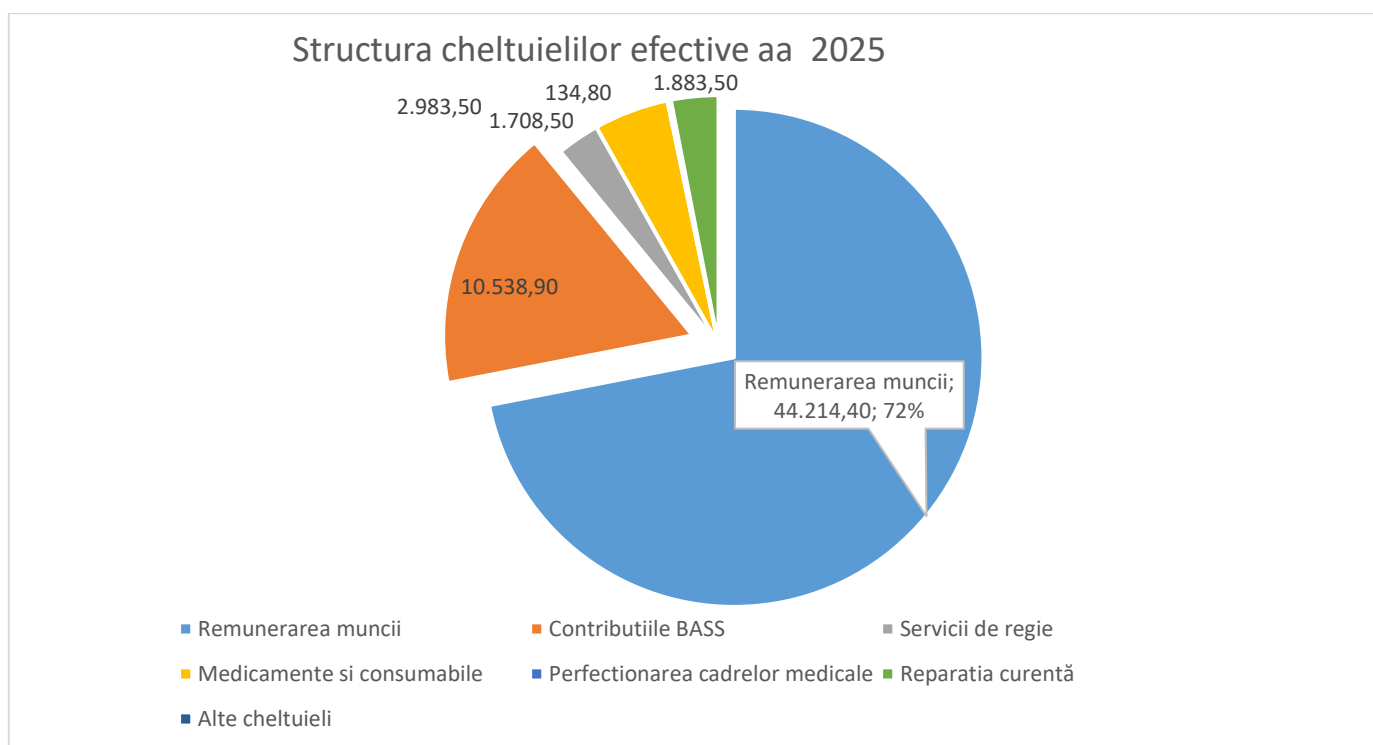
👉 **Concluzie:** Cheltuielile la acest articol au fost influențate în special de majorarea semnificativă a costurilor pentru prestarea serviciilor, etc

f) Uzura de utilaj și consumabile durabile

- 2024: **1.803,83** mii lei
- 2025: **2.102,20** mii lei
- Creștere: **+298,37** mii lei (+17%)

👉 **Concluzie:** Creșterea uzurii reflectă **îmbătrânirea bazei tehnico-materiale** sau punerea în funcțiune a unor active noi, cu impact asupra costurilor viitoare.

Reprezentarea grafică a structurii categoriilor de cheltuieli se prezintă astfel:



Tabelul nr. 6 Repartizarea cheltuielilor (*efective*) pe subdiviziuni în raport cu veniturile pentru Anul 2025

Subdiviziunea	sec. Negruzzi	sec Botanica	sec Buiucani	sec Ciocana	sec Riscani	TOTAL
Venituri, total	34.948.908	5.847.652	6.776.100	10.493.344	11.963.309	70.029.312
Cheltuieli, inclusiv	32.182.893	5.974.769	6.700.856	11.020.711	11.712.255	67.596.008
Remunerarea muncii	21.838.453	3.819.783	4.375.138	7.228.257	8.019.156	44.214.386
Contributii CNASS	4.941.684	911.805	1.042.134	1.729.907	1.912.439	10.537.972
Cheltuieli de intretinere spatii, inclusiv servicii pază, ascensor	995.820	328.360	285.223	287.072	439.653	2.340.651

medicamente si consumabile	1.822.696	217.104	296.124	295.507	352.049	2.983.481
formarea profesionala	83.493	9.316	10.703	9.315	22.013	134.840
alte cheltuieli , inclusiv	842.454	597.103	636.133	1.327.075	813.312	5.282.479
Reparatia curenta	242 732	177 859	260 317	869 555	332 988	1 883 451
<i>Uzura MF</i>	1.658.291	91.297	55.400	143.577	153.632	2.102.198
Profit /pierderi	2.766.016	-127.117	75.244	-527.367	251.054	2.433.304

Tabel de indicatori-cheie (KPI) pe secții:

Secția	Venituri (lei)	Cheltuieli (lei)	Rezultat financiar (lei)	Marja (%)	Pondere venituri (%)
Mediul Central	34.948.908	32.182.893	+2.766.016	7,9%	49,9%
sect Botanica	5.847.652	5.974.769	-127.117	-2,2%	8,3%
sect Buiucani	6.776.100	6.700.856	+75.244	1,1%	9,7%
sect Ciocana	10.493.344	11.020.711	-527.367	-5,0%	15,0%
sect Rîșcani	11.963.309	11.712.255	+251.054	2,1%	17,1%
TOTAL	70.029.312	67.596.008	+2.433.304	3,5%	100%

Indicatorii de rentabilitate ÎM CSMC 2015-2025 se prezintă astfel:

Anul	Profit net/ pierderi, mii lei	Devidende transferate, mii lei
2015	773.9	187.9
2016	1281.5	384.5
2017	246.0	73.8
2018	207.4	62.2
2019	580,6	58,1
2020	-740,6	0,00
2021	102,54	30,75
2022	-80,3	0,00
2023	51,40	15,4
2024	2 424,1	727,2
2025	2 112,4	633,72

În perioada analizată, ÎM CSMC a realizat venituri totale de 70.029.312 lei, cu cheltuieli totale de 67.596.008 lei, înregistrând un rezultat financiar pozitiv de 2.433.304 lei.

Activitatea economică este neuniform distribuită între subdiviziuni. Secția Negruzzi rămâne pilonul principal al stabilității financiare, generând 34.948.908 lei venituri ($\approx 50\%$) și un profit de 2.766.016 lei, care acoperă pierderile altor secții.

Secțiile Rîșcani și Buiucani au înregistrat rezultate financiare pozitive, însă cu marje reduse, în special la Buiucani, unde profitul este marginal (75.244 lei), ceea ce indică vulnerabilitate la creșterea cheltuielilor.

Secțiile Botanica și Ciocana au înregistrat pierderi financiare, cea mai pronunțată fiind la Ciocana (-527.367 lei), cauzată de:

- pondere ridicată a cheltuielilor salariale și contribuțiilor CNAM;
- cheltuieli semnificative pentru reparații curente;

Concluzii:

1. Întreprinderea este profitabilă per ansamblu, însă rezultatul pozitiv este concentrat preponderent într-o singură subdiviziune (sediul Central).
2. Există secții cu risc economic (Botanica și Ciocana), care generează pierderi și afectează eficiența globală.
3. Cheltuielile salariale și cele aferente întreținerii constituie principalii factori de presiune financiară.

CONSOLIDAREA BAZEI TEHNICO-MATERIALE in anul 2025.

Obiectul achiziției		Surse proprii	Alocații fondator	Total, mii lei
1	Tomograf Computerizat 3D, Planmeca	392,0	1 660,0	1 992,0
2	Autoclav	72,8		72,8
3	Autoturism	378,8		378,8
4	Sistem pază Video (Buiucani, Centru)	161,0		161,0
5	Aparate de aer conditonat	92,3		92,3
6	Mobilier	13,9		13,9
TOTAL		1110,8	1660,0	2701,8

La data de 31 decembrie, întreprinderea a înregistrat un sold al disponibilităților bănești de 13.335 mii lei, ceea ce reflectă o poziție de lichiditate solidă la nivel de întreprindere.

- Soldul existent asigură acoperirea obligațiilor curente (salarii, contribuții, furnizori) fără risc imediat de tensiuni financiare.
- Existența unui sold semnificativ confirmă faptul că fluxul de numerar operațional este pozitiv, chiar dacă anumite subdiviziuni înregistrează pierderi contabile.

La data raportării, datoriile curente ale întreprinderii, aferente cheltuielilor operaționale, constituie

1.318,7 mii lei. Structura acestora reflectă preponderent obligații față de furnizori de lucrări, bunuri și servicii, fără a include datorii salariale sau fiscale.

- Reparația curentă – 906,1 mii lei
- Energia termică – 106,9 mii lei
- Servicii întreținere sectoare – 159,5 mii lei
- Alte cheltuieli curente - 146,2 mii lei

III. REMUNERAREA MUNCII

În cadrul întreprinderii activează 202 colaboratori, inclusiv:

- ✓ Medici - 77 persoane
- ✓ As medicale/tehnicieni dentari – 52 persoane
- ✓ Personal medical inferior – 33 persoane
- ✓ Alt personal - 40 persoane

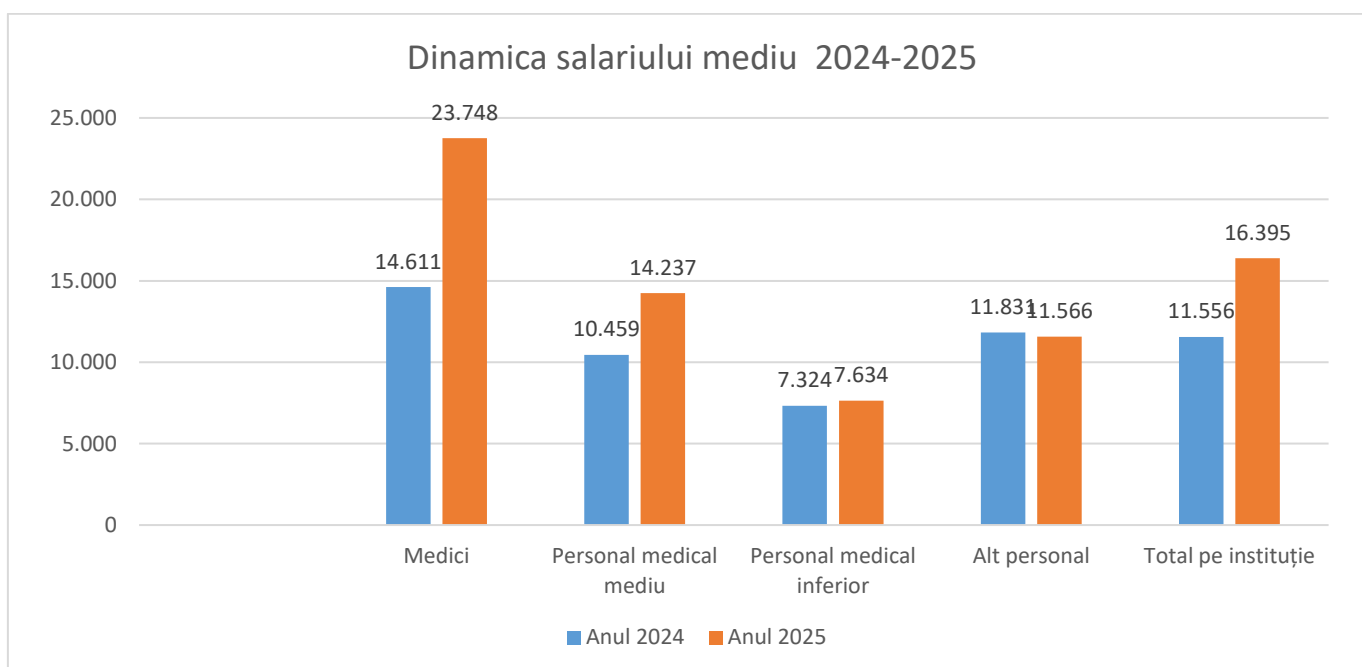
Tabelul nr. 7 Informație privind numărul funcțiilor aprobate în state, real funcții ocupate, persoane fizice și cheltuielile pentru remunerarea muncii pentru Anul 2025

Categorii de personal	Nr. unități aprobate in state 2025	Real funcții ocupate	Nr. persoane fizice	Cheltuieli remunerarea muncii	Salariul mediu la o funcție ocupată în anul 2025 (lei)
Medici, inclusiv de conducere	102,50	77,00	77	23.747,60	25.700,87
Asistente medicale/tehnicieni dentari	88,50	59,50	52	10.165,30	14.237,11
Personal medical inferior	52,50	41,25	33	3.778,70	7.633,74
Personal administrativ-gospodaresc	50,50	47,00	40	6.523,30	11.566,13
Total	294,00	224,75	202	44.214,90	16.394,10

Salariu mediu lunar la o funcție ocupată (total per întreprindere) pentru perioada raportată constituie **11 556 lei**, cu o creștere de **+ 1 941 lei, (+ 20 %)** comparativ anul 2023. Dinamica salariului mediu lunar pe categorii de personal se prezinta astfel:

Tabelul nr. 9 Dinamica salariului mediu la o funcție ocupată Anul 2024-2025

Categoriile de personal	Anul 2024	Anul 2025	Devierea 2025 - 2024 +/-	
			lei	%
Medici	14.611	25.701	+11.090	+ 76%
Personal medical mediu	10.459	14.237	+ 3.778	+ 36%
Personal medical inferior	7.324	7.634	+ 310	+ 4%
Alt personal	11.831	11.566	- 265	- 2%
Total pe instituție	11.556	16.395	+ 4.839	+ 42%



IV. Achizițiile Publice

Compartimentul Achiziții publice și-a desfășurat activitatea în conformitate cu Legea nr. 131/2015 privind achizițiile publice, actele normative subsecvente, precum și cu regulamentele interne ale ÎM CSMC, asigurând planificarea, inițierea, organizarea și monitorizarea procedurilor de achiziții necesare desfășurării activității instituției.

1. Planificarea achizițiilor

Pentru perioada de raportare, a fost elaborat și aprobat Planul anual de achiziții, corelat cu:

- bugetul aprobat al întreprinderii;
- necesitățile reale ale subdiviziunilor;
- prioritățile investiționale și de întreținere.

Planul a fost actualizat ori de câte ori au intervenit modificări ale necesităților operaționale, cu respectarea cerințelor legale.

2. Desfășurarea procedurilor de achiziții

În perioada analizată, compartimentul a asigurat:

- inițierea și desfășurarea procedurilor de achiziții publice pentru medicamente, consumabilele medicale, servicii de întreținere, reparații curente, servicii de pază, utilități și alte necesități operaționale;
- aplicarea corectă a procedurilor de achiziție (cereri de oferte, licitații deschise, achiziții de mică valoare), în funcție de pragurile valorice;
- respectarea principiilor de transparență, concurență, tratament egal și utilizare eficientă a mijloacelor financiare.

3. Monitorizarea contractelor

Grupul de lucru pentru Achiziții publice ÎM CSMC a monitorizat executarea contractelor de achiziții, urmărind:

- respectarea termenelor de livrare/executare;
- conformitatea bunurilor și serviciilor recepționate;
- încadrarea în valorile contractuale aprobate.

În cazurile necesare, au fost solicitate clarificări, ajustări conform prevederilor legale și contractuale.

4. Impact financiar și eficiență

Activitatea compartimentului Achiziții publice a contribuit la:

- asigurarea continuității actului medical, fără sincope majore în aprovizionare;
- controlul cheltuielilor, prin selectarea ofertelor avantajoase din punct de vedere economic;
- evitarea riscurilor de neconformitate și sancțiuni în cadrul controalelor interne și externe.

Totodată, analiza cheltuielilor evidențiază necesitatea unei corelări mai strânse între planificarea achizițiilor și performanța economică a subdiviziunilor.

5. Probleme identificate

În procesul de activitate au fost constatate următoarele dificultăți:

- modificări frecvente ale necesităților subdiviziunilor pe parcursul anului;
- termene extinse de livrare din partea unor operatori economici;
- presiune asupra compartimentului în perioadele de vârf, în lipsa unei digitalizări complete a proceselor.

Compartimentul Achiziții publice și-a îndeplinit atribuțiile în limitele cadrului legal, contribuind la utilizarea eficientă a resurselor financiare și la buna funcționare a instituției. Activitatea desfășurată nu a generat riscuri majore de neconformitate.

Sinteza indicatorilor economico-financiari ai ÎM CSM Chișinău 2023-2024

Denumirea indicatorului	Valoarea comparativă		Rezultat
	2024	2025	
Indicatori ai activității economico-financiare			
1. Cifra de afaceri, mii lei Rata de creștere a veniturilor	51 678,6	69 876,6	Creștere semnificativă (+35,2%) , determinată de majorarea volumului serviciilor prestate
2. Cheltuieli operaționale, mii lei	48 924,9	67 446,5	Creștere accentuată (+37,8%) , într-un ritm ușor superior creșterii veniturilor
3. Profit brut (pînă la impozitare)	2753,7	24 30,3	Diminuare (-11,7%) , cauzată de creșterea mai rapidă a cheltuielilor față de venituri.
4. Profit net	2 411,7	2 100,3	Scădere (-12,9%) , reflectând reducerea marjei de profit în pofida creșterii cifrei de afaceri.
5. Datorii curente la finele anului de gestiune	604,4	1 318,6	Majorare semnificativă (+118%) , indicând acumularea obligațiilor față de furnizori și necesitatea unui control mai strict al plăților.
6. Sold numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune	11 773,9	13 432,9	Creștere (+14,1%) , menținând un nivel bun de lichiditate și capacitate de acoperire a obligațiilor curente.
7. Productivitatea unui angajat (medic)	689048,0	950702,1	Creștere semnificativă (+37,9%) , demonstrând eficientizarea activității medicale și utilizarea mai bună a resurselor umane.

Concluzii generale

- Instituția a înregistrat **o creștere economică sustenabilă** în anul 2025.
- Veniturile au fost realizate peste nivelul planificat**, cu un grad ridicat de executare.
- Creșterea este determinată în principal de **serviciile contra plată și de finanțarea CNAM**.
- Majoritatea subdiviziunilor prezintă **dinamică pozitivă**, cu excepția secției Botanica, care necesită intervenții manageriale.
- Rezultatele obținute creează premise favorabile pentru:
 - motivarea personalului;
 - investiții în dotări;
 - optimizarea structurii organizaționale și a programului de activitate.