



RAPORT DE ACTIVITATE
31 DECEMBRIE 2015

Casa de Asigurari de Sanatate Neamt a functionat in perioada ianuarie-decembrie 2015 in conformitate cu prevederile Legii nr.95/2006 privind organizarea si functionarea sistemului de asigurari sociale de sanatate, modificata si completata, si in baza Statutului propriu de functionare aprobat de Casa Nationala de Asigurari de Sanatate.

Astfel, Casa de Asigurari de Sanatate Neamt si-a desfasurat activitatea ca institutie publica de interes local, cu personalitate juridica, fara scop lucrativ, cu buget propriu, aprobat conform Legii nr.186/2014 privind bugetul de stat, in subordinea Casei Nationale de Asigurari de Sanatate si care are ca principal obiect de activitate asigurarea functionarii unitare si coordonate a sistemului de asigurari sociale de sanatate la nivel local.

Casa de asigurări de Sănătate Neamt are misiunea de a asigura populația pentru riscul de îmbolnăvire, garantând asiguraților (în condițiile legii) accesibilitatea la un pachet de servicii medicale, de calitate, în mod continuu și nediscriminatoriu, în vederea bunei funcționări a sistemului de asigurări sociale de sănătate.

Casa de asigurări de Sănătate Neamț a urmarit in aceasta perioada îmbunătățirea stării de sănătate a populației județului, creșterea calității vieții în condițiile compatibilizării sistemului sanitar românesc cu cel din Uniunea Europeană prin monitorizarea calității serviciului medical și asigurarea acoperirii cu servicii medicale necesare pentru menținerea stării de sănătate. C.A.S Neamț supraveghează și controlează funcționarea sistemului de asigurări de sănătate la nivel teritorial, asigură protecția asiguraților în mod universal, echitabil și nediscriminatoriu.

De asemenea, a utilizat eficient bugetul aprobat de CNAS pentru maximizarea numărului de servicii medicale, în vederea creșterii gradului de satisfacție a asiguraților din județul Neamț

Activitatea perioadei de referinta s-a desfasurat pe obiectivele prevazute in Planul de management , anexa la contractul de management nr.41/3.12.2013 porecum si in baza contractului de management nr. 27/30.09.2015.

S-au avut in vedere criteriile si indicatorii de performanta specifici cuprinsi in contractul de management , conform Ordinului nr.15/2008, cu modificarile si completarile ulterioare si ale Ordinului nr.799/2015, tinand cont de dreptul asiguratilor de a opta liber pentru ingrijirea sanatatii, incurajandu-se competitia intre furnizorii de servicii medicale.

In primul trimestru al anului 2015, relatiile contractuale cu furnizorii de servicii medicale, medicamente, dispozitive si echipamente medicale au continuat prin actele aditionale de prelungire, incheiate conform adreselor CNAS nr. CNAS P11134/29.12.2014 si P11156/29.12.2014, cu respectarea HG nr.400/2014, ale Ordinului MS/CNAS nr. 619/360/2014, a HG nr.124/2013 si ale Ordinului presedintelui CNAS nr.190/2013, ale caror prevederi au fost prorogate.

In cursul trimestrului al II-lea 2015 s-a realizat activitatea de contractare cu furnizorii de servicii medicale, medicamente cu si fara contributie personala, dispozitive si echipamente medicale, conform HG nr.400/2014 si a Ordinului MS/CNAS nr.388/186/2015.

La sfarsitul lunii decembrie 2015, numarul de contracte incheiate cu furnizorii de servicii medicale, medicamente, dispozitive medicale este de 766, cu urmatoarea structura:

- 245 asistenta medicala primara
- 126 centre de permanenta
- 174 contracte cu furnizorii din ambulatoriul de specialitate, din care:
 - 53 asistenta medicala pentru specialitatile clinice
 - 29 asistenta medicala pentru specialitatile paraclinice
 - 6 asistenta medicala de specialitate de recuperare
 - 86 asistenta medicala ambulatorie de specialitate pentru specialitatea medicina dentara
- 68 dispozitive medicale
- 3 servicii de hemodializa si dializa peritoneala
- 73 medicamente cu si fara contributie personala
- 8 asistenta medicala spitaliceasca
- 7 ingrijiri medicale la domiciliu.
- 72 programe nationale de sanatate, din care:
 - 72 programe cu scop curativ (69 farmacii si 3 unitati sanitare cu paturi).

Conform OUG nr.158/2005 si ale Ordinului 60/32/2006 privind concediile si indemnizatiile de asigurari sociale de sanatate , s-a organizat evidenta sumelor de restituit angajatorilor pe baza cererilor depuse de acestia lunar in cadrul compartimentului administrare contributii si creante.

Bugetul Fondului National Unic de Asigurari Sociale de Sanatate aferent Casei de Asigurari de Sanatate Neamt pe 2015 a fost aprobat de CNAS in baza Legii nr.186/2014 privind bugetul de stat.

In ceea ce priveste **structura creditelor de angajament aprobate** pentru 2015, acestea se prezinta astfel:

<i>-mii lei-</i>			
Nr.crt.	Specificatie	Credite de angajament aprobate 2015	pondere (%)
1	2	3	5=4/3
2	Medicamente cu si fara contributie personala	96.440,00	26,17

3	Medicamente pentru boli cronice cu risc crescut utilizate in programele nationale cu scop curativ	37.773,01	10,25
4	Materiale sanitare specifice utilizate in programele nationale cu scop curativ	3.244,19	0,88
5	Servicii medicale de hemodializa si dializa peritoneala	15.649,46	4,25
6	Dispozitive si echipamente medicale	4.785,00	1,30
7	Asistenta medicala primara	36.987,51	10,04
8	Asistenta medicala pentru specialitati clinice	9.692,00	2,63
9	Asistenta medicala stomatologica	2.067,00	0,56
10	Asistenta medicala pentru specialitati paraclinice	5.336,00	1,45
11	Asistenta medicala in centrele medicale multifunctionale	504,00	0,14
12	Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi	147.499,00	40,03
13	Ingrijiri medicale la domiciliu	359,00	0,10
14	Prestatii medicale acordate in baza documentelor internationale	8.155,86	2,21
15	Total materiale si prestari servicii cu caracter medical	368.492,03	100,00

La data de 31.12.2015 creditele de angajament au fost realizate conform machetei:

Nr.crt.	Specificatie	Credite de angajament aprobate 31.12.2015	Credite de angajament realizate 31.12.2015	pondere (%)
1	2	3	4	5=4/3
2	Medicamente cu si fara contributie personala	96.440,00	90.493,31	93,83
3	Medicamente pentru boli cronice cu risc crescut utilizate in programele nationale cu scop curativ	37.773,01	37.173,37	98,41
4	Materiale sanitare specifice utilizate in programele nationale cu scop curativ	3.244,19	3.238,34	99,82
5	Servicii medicale de hemodializa si dializa	15.649,46	15.355,03	98,12

	peritoneala			
6	Dispozitive si echipamente medicale	4.785,00	4.435,71	92,70
7	Asistenta medicala primara	36.987,51	36.913,67	99,80
8	Asistenta medicala pentru specialitati clinice	9.692,00	9.691,64	100,00
9	Asistenta medicala stomatologica	2.067,00	2.063,99	99,85
10	Asistenta medicala pentru specialitati paraclinice	5.336,00	5.325,55	99,80
11	Asistenta medicala in centrele medicale multifunctionale	504,00	502,82	99,77
12	Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi	147.499,00	145.954,28	98,95
13	Ingrijiri medicale la domiciliu	359,00	348,46	97,06
14	Prestatii medicale acordate in baza documentelor internationale	8.155,86	8.155,85	100,00
15	Total materiale si prestari servicii cu caracter medical	368.492,03	359.652,02	97,44

Referitor la **creditele bugetare aprobate pentru anul 2015**, acestea sunt in suma de 387.328,16 mii lei, cu urmatoarea structura:

-mii lei-

Nr.crt.	Specificatie	Credite bugetare aprobate 2015	pondere (%)
1	2	3	5=4/3
2	Materiale si prestari servicii cu caracter medical	366.309,79	94,62
3	Cheltuieli de personal	2.340,06	0,60
4	Cheltuieli materiale	520,31	0,13
5	Cheltuieli de capital	48,00	0,01
5	Asistenta sociala	17.970,00	4,64
6	TOTAL CHELTUIELI	387.188,16	100,00

Situatia **platilor realizate la 31.12.2015** fata de creditele bugetare aprobate se prezinta astfel:

- mii lei-

Denumire indicator	Credite bugetare aprobate 31.12.2015	Credite bugetare deschise 31.12.2015	Plati efectuate 31.12.2015	% FATA DE CREDITE DESCHISE
0	1	2	3	4=3/2
CHELTUIELI- TOTAL	387.188,16	377.844,35	377.843,60	100,00
SANATATE	369.218,16	369.094,35	369.093,60	100,00

Servicii medicale si medicamente, din care:	366.309,79	366.196,98	366.196,97	100,00
Medicamente cu si fara contributie personala	101.880,18	101.879,37	101.879,37	100,00
Medicamente pentru boli cronice cu risc crescut utilizate in programele nationale cu scop curativ	35.259,29	35.259,29	35.259,29	100,00
Materiale sanitare specifice utilizate in programele nationale cu scop curativ	3.195,16	3.195,16	3.195,16	100,00
Servicii medicale de hemodializa si dializa peritoneala	13.605,85	13.605,85	13.605,85	100,00
Dispozitive si echipamente medicale	4.357,00	4.357,00	4.357,00	100,00
Asistenta medicala primara	37.073,51	36.961,51	36.961,51	100,00
Asistenta medicala pentru specialitati clinice	9.619,30	9.619,30	9.619,30	100,00
Asistenta medicala stomatologica	2.114,00	2.114,00	2.114,00	100,00
Asistenta medicala pentru specialitati paraclinice	5.554,82	5.554,82	5.554,82	100,00
Asist.med.ic.in centre med.multifunctionale(serv. med. de recuperare)	526,00	526,00	526,00	100,00
Servicii medicale in unitati sanitare cu paturi	144.622,82	144.622,82	144.622,82	100,00
Ingrijiri medicale la domiciliu	346,00	346,00	346,00	100,00
Prestatii medicale acordate intr-un stat membru al Uniunii Europene	8.155,86	8.155,86	8.155,85	100,00
CHELTUIELI DE PERSONAL	2.340,06	2.329,06	2.329,06	100,00
CHELTUIELI MATERIALE	520,31	520,31	519,58	99,86
CHELTUIELI DE CAPITAL	48,00	48,00	47,99	99,98
ASISTENTA SOCIALA	17.970,00	8.750,00	8.750,00	100,00

Conform contului de executie incheiat la 31.12.2015, sumele deduse de angajatori in anul 2015 totalizeaza 9.220 mii lei, rezulta ca platile efectuate pentru aceasta categorie de cheltuieli inclusiv sumele deduse au fost de 17.970 mii lei, reprezentand 100,00% fata de creditele bugetare aprobate.

Din datele prezentate se observa ca, pentru materiale si prestari servicii cu caracter medical s-au efectuat plati in valoare de 366.196,97 mii lei, reprezentand 99,97% fata de creditele bugetare aprobate (366.309,79 mii lei), 100,00% fata de creditele deschise (366.196,98 mii lei) si 96,92% fata de platile totale.

Casa de asigurari de sanatate Neamt a efectuat in anul 2015 plati pentru activitatea functionala a institutiei in valoare totala de 2.896,63 mii lei, din care:

- cheltuieli de personal 2.329,06 mii lei, reprezentand 99,53% fata de creditele bugetare aprobate si 100% fata de creditele deschise;

- cheltuieli materiale 519,58 mii lei, reprezentand 99,86% fata de creditele bugetare aprobate si 99,86% fata de creditele deschise;
- cheltuieli de capital 47,99 mii lei, reprezentand 99,98% fata de creditele bugetare aprobate si 99,98% fata de creditele deschise.

Platile pentru activitatea functionala au reprezentat 0,73% in total plati efectuate.

Casa Nationala de Asigurari de Sanatate a aprobat **deschideri de credite** in anul 2015 pentru CAS Neamt in valoare totala de **377.844,35 mii lei**, cu urmatoarea structura:

- credite deschise pentru materiale si prestari servicii cu caracter medical 366.196,98 mii lei, reprezentand 96,92% din total deschideri si 100% fata de creditele bugetare aprobate pentru anul 2015;
- credite deschise pentru cheltuieli materiale 520,31 mii lei, reprezentand 0,14% din total deschideri de credite si 100% fata de creditele bugetare aprobate;
- credite deschise pentru cheltuieli de personal 2.329,06 mii lei, reprezentand 0,62% din total deschideri de credite si 99,53% fata de creditele bugetare aprobate;
- credite deschise pentru asistenta sociala 8.750 mii lei, reprezentand 2,32% din total deschideri de credite si 48,32% fata de creditele bugetare aprobate (exclusiv sumele deduse de angajatori de 9.220 mii lei).

Analizand situatia privind creditele deschise si platile de casa efectuate se constata ca la data de 31.12.2015 platile totale efectuate au fost de **377.843,60 mii lei**, fiind realizate in proportie de 100% fata de deschiderile de credite aprobate (377.844,35 mii lei).

Din **finantarea anilor precedenti** a fost recuperata in perioada ianuarie-decembrie 2015 suma totala de **156,15 mii lei**, din care:

- servicii medicale si medicamente in valoare de 152,61 mii lei;
- cheltuieli de personal 1,44 mii lei;
- asistenta sociala 2,10 mii lei.

La data de 31.12.2015, **disponibilitatile de credite** existente in conturi, conform extraselor comunicate de Activitatea de trezorerie si contabilitate publica au fost de **0,74 mii lei**, din care:

- bunuri si servicii – cheltuieli materiale 0,73 mii lei;
- servicii medicale 0,01 mii lei (prestatii medicale acordate in baza doc. internationale);

Mentionam ca la toate domeniile de asistenta medicala s-au efectuat plati conform contractelor incheiate, in limita creditelor bugetare aprobate si a deschiderilor de credite efectuate.

Astfel, la 31.12.2015 nu s-au inregistrat plati restante.

In realizarea procesului de angajare a cheltuielilor si decontare pe domenii de asistenta medicala s-au respectat cu strictete prevederile amintite cat si ale Ordinului MFP nr.1792/2002 cu privire la documentele , circuitul , persoanele imputernicite sa efectueze operatiunile de angajare, lichidare, ordonantare si plata a cheltuielilor precum si raportarea angajamentelor bugetare si legale.

La data de 31 decembrie 2015 au fost inregistrate in contul 8080 servicii medicale spitalicesti realizate, raportate in SIUI si validate in SIUI, reprezentand depasirea valorilor de contract incheiate cu unitatile sanitare publice cu paturi in 2015, in valoare totala de 6.235,33 mii lei,

De asemenea s-au aplicat si in perioada ianuarie – decembrie 2015 prevederile Ordinului MFP nr.1819/2003 referitoare la activitatea de deschidere si repartizare/retragere a creditelor bugetare din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate, lunar CAS Neamt a intocmit si fundamentat situatiile necesare solicitate de catre CNAS in vederea aprobarii de catre MFP a dispozitiilor bugetare pentru cheltuieli materiale si servicii cu caracter medical (servicii medicale si medicamente) , cheltuieli de administrare a fondului (cheltuieli materiale si servicii cu caracter functional si cheltuieli de personal) si cheltuieli de asistenta sociala.

Mentionam ca la cheltuielile pentru concedii si indemnizatii de asigurari sociale de sanatate conform datelor comunicate de CNAS prin adresele primite privind situatia operativa a cheltuielilor deduse direct de angajatorii din judetul Neamt s-a cuprins in contul de executie si suma de 9.220 mii lei atat la codurile de venituri corespunzatoare, pe coloana Incasari realizate, alaturi de veniturile incasate cat si la codurile de cheltuieli corespunzatoare , in coloana Plati efectuate , respectiv coloana Angajamente bugetare si coloana Angajamente legale conform adreselor primite de la CNAS .

In conformitate cu prevederile Ordinului CNAS/MS nr. 60/32/2006 pentru aprobarea Normelor de aplicare a prevederilor OUG nr.158/2005 privind concediile medicale si indemnizatiile de asigurari sociale de sanatate, in perioada ianuarie-decembrie 2015 s-au depus de catre angajatori un numar de 3.908 cereri de solicitare rambursare indemnizatii concedii medicale si au fost solutionate, reprezentand 8.536,48 mii lei.

Au fost intocmite documentele in vederea efectuarii platii concediilor si indemnizatiilor pentru un numar de 96 persoane fizice, reprezentand 213,52 mii lei.

Conform prevederilor Ordinului CNAS nr. 98/2015, incepand cu luna mai 2015, in cadrul compartimentului administrare contributii si creante s-a defasurat activitatea de eliberare a cardurilor nationale de asigurari de sanatate pentru cele returnate de Posta Romana, precum si pentru cele primite prin transfer de la Casa de asigurari de sanatate a OPSNAJ. De asemenea s-au eliberat adeverinte de inlocuire a cardului national pentru situatiile in care asiguratii au solicitat emiterea cardului duplicat si adeverinte de asigurat cu valabilitate de 3 luni pentru asiguratii care au refuzat in mod expres primirea cardului national de asigurari de sanatate din motive religioase sau de constiinta.

Sintetic, pana la data de 31 decembrie 2015, au fost primite la sediul CAS Neamt 21.792 solicitari de eliberare carduri, din care 9.728 pentru carduri tiparite (returnate) si 12.064 pentru carduri netiparite. Numarul total de carduri returnate de Posta Romana este de 16.645 bucati la care se adauga 1.031 carduri refuzate de asigurati din motive religioase si 1.686 carduri tranferate de Casa a OPSNAJ, rezultand un numar total de 19.362 carduri returnate la sediul CAS Neamt. Au fost predate direct asiguratilor 4.802 carduri iar prin medicii de familie 4.926 carduri,

astfel ca la data de 31.12.2015 au ramas la sediul CAS Neamt un numar de 9.998 carduri.

S-au primit 2.971 solicitari pentru eliberare card duplicat din care, pentru pierderi, furt, modificari date personale de identificare 2.619, iar pentru defectiuni tehnice 352 solicitari. S-au intocmit 4.363 adeverinte de inlocuire a cardurilor eliberate din care, 2.619 pentru pierderi, furt, modificari date personale, 352 pentru defectiuni tehnice si 1.392 pentru carduri refuzate din motive religioase sau de constiinta. De asemenea s-au intocmit 12.064 adeverinte de asigurat pentru categoriile de asigurati care nu au carduri tiparite.

Numarul total de carduri nationale de asigurari de sanatate emise de Imprimeria Nationala si predate spre distributie Postei Romane pana la 31.12.2015 a fost de 332.731 bucati.

Pentru cheltuieli administrare fond , angajamentele legale s-au intocmit cu respectarea prevederilor Legii nr.500/2002, ale OUG nr.34/2006 cu modificarile si completarile ulterioare si ale HG nr.925/2006 cu modificarile si completarile ulterioare.

La data de 31.12.2015 conform contului de executie incheiat, in baza datelor comunicate de D.G.F.P Neamt (conform informatiilor cuprinse in Anexa nr.17 comunicate lunar cat si a Situatiei privind comunicarea soldurilor creantelor inregistrate la finele lunii decembrie 2015) CAS Neamt a inregistrat **venituri** la F.N.U.A.S.S in valoare totala de **205.200,81 mii lei** (din care 9.220 mii lei sume deduse de angajatori), reprezentind 93,85% fata de prevederile anuale aprobate la 31.12.2015, in suma de 218.646,51 mii lei.

Structura veniturilor incasate se prezinta astfel :

Venituri – total 205.200,81 mii lei, din care:

1. Contributii de asigurari 202.274,38 mii lei , avand urmatoarea componenta :

Contributii angajatorilor 92.282,74 mii lei, reprezentand 44,97% din total venituri incasate :

a1). Contributii de la persoane juridice sau fizice care angajeaza personal salariat 76.701,02 mii lei ;

a2) contributii datorate de persoanele aflate in somaj 740,83 mii lei .

a3) contributii pentru concedii si indemnizatii de la persoane juridice sau fizice 14.840,89 mii lei

Contributiile asiguratilor 109.991,64 mii lei, reprezentand 53,60% din total venituri incasate :

a1). Contributii datorate de persoane asigurate care au calitatea de angajat 79.781,01 mii lei;

a2) Contributii datorate persoane care realizeaza venituri din activitati independente si alte activitati si persoanele care nu realizeaza venituri 8.687,43 mii lei;

a3) Contributii pt.concedii si indemnizatii datorate de asigurati 185,15 mii lei;

a4) Contributii datorate de pensionari 17.684,57 mii lei;

a5) Contributii facultative ale asiguratilor 0,65 mii lei

a6) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venituri din drepturi de proprietate intelectuala 28,61 mii lei

a7) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venituri din activitati desfasurate in baza contractelor/conventiilor civile incheiate potrivit Codului civil , precum si a contractelor de agent 578,38 mii lei

a8) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venituri din activitatea de expertiza contabila si tehnica, judiciara si extrajudiciara 0,00 mii lei;

a9) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venituri, in regim de retinere la sursa a impozitului pe venit, din activitati agricole 28,68 mii lei;

a11) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venituri din arendarea bunurilor agricole 1.106,75 mii lei;

a12) Contributia individuala datorata de persoane care realizeaza venituri din cedarea folosintei bunurilor 972,27 mii lei;

a13) Contributia individuala de asigurari sociale de sanatate datorata de persoanele care realizeaza venitul obtinut dintr-o asociere cu o microintreprindere care nu genereaza o persoana juridica 0,47 mii lei;

a14) Regularizari 937,67 mii lei;

2. Venituri nefiscale 307,25 mii lei mii lei, reprezentand 0,15% din totalul veniturilor incasate

3. Subventii 2.619,18 mii lei, reprezentand 1,28% din total venituri .

In perioada ianuarie – decembrie 2015 activitatea de control financiar preventiv propriu s-a desfasurat conform prevederilor Legii nr.500/2002, a Ordinului nr.1792/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, Legea nr.84/2003 pentru modificarea si completarea OG nr.119/1999, a Ordinului nr.522/2003 , a Ordinului nr.912/2004, Ordinul 1226/2003, Ordinului 923/2014, Deciziilor presedintelui-director general nr. 347/28.07.2014, nr.137/24.03.2015, nr.195/4.05.2015, nr.463/1.10.2015, nr.545/28.10.2015 si 656/24.11.2015, astfel ca analizand perioada de referinta nu s-au inregistrat operatiuni refuzate la viza de control financiar propriu.

Conform Ordinului MFP nr.946/2005 si al Ordinului nr.400/2015, la nivelul CAS Neamt este implementat sistemul de control managerial intern. Astfel, registrul riscurilor este elaborat iar procedurile operationale si de sistem s-au intocmit si sunt formalizate pe activitati, se actualizeaza si se completeaza periodic.

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

Ec. Marieana Atomulesei