

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

pentru modificarea anexei la Hotărârea Guvernului nr. 892/15.10.2014 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 pentru Compania Națională “ Unifarm”- S.A.,
companie nationala aflată sub autoritatea Ministerului Sănătății

SECȚIUNEA 1 TITLUL PROIECTULUI DE ACT NORMATIV :

Hotărâre de Guvern pentru modificarea anexei la Hotararea Guvernului nr. 892/15.10.2014 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2014 pentru Compania Națională “ Unifarm”- S.A. , companie nationala aflată sub autoritatea Ministerului Sănătății

SECȚIUNEA A 2-A MOTIVUL EMITERII ACTULUI NORMATIV

1. Descrierea situației actuale

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2014, pentru Compania Nationala „Unifarm”- S.A., companie nationala aflată sub autoritatea Ministerului Sănătății a fost aprobat la data de 15.10.2014, prin HG nr.892 din data de 15.10.2014.

Avand in vedere ca din motive independente de vointa Companiei Nationale „Unifarm „,- S.A., BVC-2014 a fost aprobat la aceasta data, in ce priveste cheltuielile si veniturile, s-a facut aplicatia si s-au respectat exigentele prevederilor art. 8 alin.(1) si (4) din Ordonanța Nr. 26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participați majoritară.

Din analiza rezultatelor inregistrate pana in prezent dar si a celor estimate pana la data de 31.12.2014 la nivelul companiei, limitele maxime ale indicatorilor economico-financiar privind veniturile si cheltuielile Companiei Naționale “ Unifarm”- S.A. au fost cu mult depasite fata de prevederile BVC-2014, aprobat.

Potrivit prevederilor art.10 din Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21.08.2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari ori detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr.47/2014, Compania Naționala “ Unifarm”- S.A. – întreprindere publica aflată

	<p>sub autoritatea Ministerului Sănătății, în temeiul Hotărârii Guvernului nr.144 din 23.02.2010 cu modificările și completările ulterioare, propune spre aprobare prin hotărâre a Guvernului inițiată de Ministerul Sănătății cu avizul Ministerului Finanțelor Publice și al Ministerului Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Varstnice, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014, rectificat al Companiei Naționale “Unifarm”- S.A.</p> <p>Proiectul BVC-2014, rectificat a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr. 21 din 28.11.2014.</p>
<p>1^1. În cazul proiectelor de acte normative care transpun legislație comunitară sau creează cadrul pentru aplicarea directă a acestora, se vor specifica doar actele comunitare în cauză, însoțite de elementele de identificare ale acestora.</p>	
<p>2. Schimbări preconizate</p>	<p>Elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2014, s-a realizat deoarece limitele maxime ale indicatorilor economico-financiarilor privind veniturile și cheltuielile Companiei Naționale “Unifarm”- S.A au fost cu mult depășite față de prevederile BVC-2014, aprobat.</p> <p>Față de prevederile BVC-2014, aprobat, în primele 10 luni ale anului 2014 Compania Națională “Unifarm”- S.A a realizat venituri totale de 25,714.96 mii lei și cheltuielile totale s-au situat la 21.833,42 mii lei, iar în proiectul BVC-2014, rectificat estimăm ca veniturile totale ale Companiei Naționale “Unifarm”- S.A se vor situa la suma de 40.240 mii lei și cheltuielile totale se vor cifra la suma de 34.510 mii lei.</p> <p>Modificarea structurii și limitelor maxime ale veniturilor totale ale Companiei Naționale “Unifarm”- S.A se produce din cauza creșterii volumului de vânzare de medicamente și produse farmaceutice strict necesare în rețeaua sanitară a Ministerului Sănătății, pentru implementarea programelor naționale de sănătate, precum și afecțiuni grave oncohematologice, produse TBC, de transplant, HIV/Sida și alte produse cu discontinuitate.</p> <p>În ce privește modificarea structurii și limitelor maxime ale cheltuielilor totale ale Companiei Naționale “Unifarm”- S.A. acestea se datorează unor:</p> <ul style="list-style-type: none"> -cheltuieli cu materialele consumabile (cu piese de schimb, cu combustibili) în minus față de BVC- 2014, aprobat -cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar, în minus față de BVC 2014, aprobat, deoarece locul imprimantelor și a multifuncționalelor a fost luat de un echipament de rețea Toshiba -cheltuieli aferente marfurilor vândute, deoarece acestea au crescut în funcție de realizarea veniturilor din vânzarea marfurilor. -cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, au crescut deoarece se urmărește repararea, consolidarea și întreținerea tuturor spațiilor de depozitare -cheltuieli crescute cu primele de asigurare atât a stocului crescut de medicamente datorită impactului OUG nr.3/2013, cât și pentru clădire și autovehiculele din dotare, precum și pentru politele de asigurare

	<p>pentru garantii de participari la licitatii si garantii de buna executie a contractelor comerciale</p> <p>-cheltuieli privind comisiunile si onorariul, deoarece au crescut cheltuielile cu consultanta juridica.</p> <p>-cheltuieli de protocol, s-au marit deoarece reprezinta necesitati stricte ocazionate de intalnirile oficiale cu diversi parteneri din tara si strainatate, deoarece numarul partenerilor de afaceri a crescut .</p> <p>-cheltuieli cu deplasarea, detasarea, transferul in tari terte pentru a contacta noi parteneri de afaceri, in minus fata de BVC- 2014, aprobat</p> <p>-cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate, deoarece am avut plati in avans catre furnizorii externi, lucram cu mai multe unitati bancare, etc</p> <p>-cheltuieli de asigurare si paza in minus fata de BVC -2014 aprobat, deoarece s-a reusit renegocierea acestor cheltuieli</p> <p>-cheltuieli cu pregatirea profesionala in minus fata de BVC- 2014 aprobat, deoarece nu toti salariatii prevazuti au urmat astfel de cursuri</p> <p>-alte cheltuieli , deoarece trebuiesc efectuate cheltuieli privind: incinerarea medicamentelor expirate, arhivarea documentelor companiei, prestatiile vamale avand in vedere ca a crescut volumul achizitiilor intracomunitare de medicamente, cat si din import.</p> <p>-cheltuielile cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate, deoarece s-a marit parcul auto si a trebuit platit timbrul de mediu, taxa de mediu, dar si cheltuiala cu TVA colectat, aferenta medicamentelor expirate</p> <p>-cheltuielile cu personalul si cu membrii echipei manageriale sufera mici modificari datorita necesitatii protejarii companiei fata de riscurile din Piata Farmaceutica, prin fidelizarea celor care gestioneaza secrete comerciale</p> <p>-cheltuieli privind dobanzile bancare, care au crescut datorita creditului bancar angajat pentru activitatea curenta</p> <p>-cheltuieli din diferente de curs valutar in minus fata de BVC-2014 aprobat.</p>
--	---

3. Alte informații ()**

In conformitate cu prevederile art. 10, alin (2) din OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie, bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2014, rectificat al Companiei Nationale „Unifarm”- S.A. urmeaza sa fie aprobat prin Hotarare de Guvern.

SECȚIUNEA A 3-A IMPACTUL SOCIOECONOMIC AL PROIECTULUI DE ACT NORMATIV

1. Impactul macroeconomic	Actul normativ nu se referă la acest subiect.
1^1. Impactul asupra mediului concurențial și domeniului ajutoarelor de stat"	
2. Impactul asupra mediului de afaceri	
3. Impactul social	
4. Impactul asupra mediului (***)	Nu este cazul
5. Alte informații	Nu este cazul

SECȚIUNEA A 4-A IMPACTUL FINANCIAR ASUPRA BUGETULUI GENERAL CONSOLIDAT, ATĂT PE TERMEN SCURT, PENTRU ANUL CURENT, CÂT ȘI PE TERMEN LUNG (PE 5 ANI)

- mii lei -

Indicatori	Anul curent	Următorii 4 ani				Media pe 5 ani
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	7
1. Modificări ale veniturilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) impozit pe profit (ii) impozit pe venit b) bugete locale: (i) impozit pe profit c) bugetul asigurărilor sociale de stat: (i) contribuții de asigurări	–					
2. Modificări ale cheltuielilor bugetare, plus/minus, din care: a) buget de stat, din acesta: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii b) bugete locale: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii c) bugetul asigurărilor sociale de stat: (i) cheltuieli de personal (ii) bunuri și servicii d) bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate: e) bugetul Ministerului Sănătății Publice - venituri proprii						
3. Impact financiar, plus/minus, din care: a) buget de stat b) bugete locale						
4. Propuneri pentru acoperirea creșterii cheltuielilor bugetare						
5. Propuneri pentru a compensa reducerea veniturilor bugetare						
6. Calcule detaliate privind fundamentarea modificărilor veniturilor și/sau cheltuielilor bugetare						
7. Alte informații						

SECȚIUNEA A 5-A EFECTELE PROIECTULUI DE ACT NORMATIV ASUPRA LEGISLAȚIEI ÎN VIGOARE

1. Măsuri normative necesare pentru aplicarea prevederilor proiectului de act normativ: a) acte normative în vigoare ce vor fi modificate sau abrogate, ca urmare a	
--	--

intrării în vigoare a proiectului de act normativ; b) acte normative ce urmează a fi elaborate în vederea implementării noilor dispoziții.	
2. Conformitatea proiectului de act normativ cu legislația comunitară în cazul proiectelor ce transpun prevederi comunitare	
3. Măsuri normative necesare aplicării directe a actelor normative comunitare	Nu este cazul
4. Hotărâri ale Curții de Justiție a Uniunii Europene	
5. Alte acte normative și/sau documente internaționale din care decurg angajamente	Nu este cazul
6. Alte informații	Bugetul de venituri si cheltuieli al Companiei Naționale “Unifarm”- S.A. pentru anul 2014, rectificat este cel prevazut in Anexa care face parte integranta din prezenta hotărâre
SECȚIUNEA A 6-A CONSULTĂRILE EFECTUATE ÎN VEDEREA ELABORĂRII PROIECTULUI DE ACT NORMATIV	
1. Informații privind procesul de consultare cu organizații neguvernamentale, institute de cercetare și alte organisme implicate	
2. Fundamentarea alegerii organizațiilor cu care a avut loc consultarea, precum și a modului în care activitatea acestor organizații este legată de obiectul proiectului de act normativ	
3. Consultările organizate cu autoritățile administrației publice locale, în situația în care proiectul de act normativ are ca obiect activități ale acestor autorități, în condițiile Hotărârii Guvernului nr. 521/2005 privind procedura de consultare a structurilor asociative ale autorităților administrației publice locale la elaborarea proiectelor de acte normative	
4. Consultările desfășurate în cadrul consiliilor interministeriale, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 750/2005 privind constituirea consiliilor interministeriale permanente	
5. Informații privind avizarea de către: a) Consiliul Legislativ	

b) Consiliul Suprem de Apărare a Țării c) Consiliul Economic și Social d) Consiliul Concurenței e) Curtea de Conturi	
6. Alte informații	
SECȚIUNEA A 7-A ACTIVITĂȚI DE INFORMARE PUBLICĂ PRIVIND ELABORAREA ȘI IMPLEMENTAREA PROIECTULUI DE ACT NORMATIV	
1. Informarea societății civile cu privire la necesitatea elaborării proiectului de act normativ	
2. Informarea societății civile cu privire la eventualul impact asupra mediului în urma implementării proiectului de act normativ, precum și efectele asupra sănătății și securității cetățenilor sau diversității biologice	
3. Alte informații	
SECȚIUNEA A 8-A MĂSURI DE IMPLEMENTARE	
1. Măsurile de punere în aplicare a proiectului de act normativ de către autoritățile administrației publice centrale și/sau locale - înființarea unor noi organisme sau extinderea competențelor instituțiilor existente	
2. Alte informații	Nu este cazul

Față de cele prezentate, a fost promovată prezenta Hotărâre a Guvernului pentru modificarea anexei la Hotărârea Guvernului nr. 892 din data de 15.10.2014 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014, pentru Compania Nationala „Unifarm”- S.A., companie nationala aflată sub autoritatea Ministerului Sănătății.

**MINISTRUL SĂNĂTĂȚII,
NICOLAE BANICIOIU**



AVIZĂM FAVORABIL,

**MINISTRUL
FINANTELOR PUBLICE**

DARIUS-BOGDAN VÂLCOV

**MINISTRUL MUNCII,
FAMILIEI, PROTECȚIEI SOCIALE
SI PERSOANELOR VARSTNICE**

ROVANA PLUMB

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
 Operatorul economic COMPANIA NATIONALA UNIFARM SA
 Sediul/Adresa Bucuresti, Str.Av.Sanatescu nr.48, sector 1
 Cod unic de înregistrare RO11653560

ANEXA
 AVIZAT
 MINISTRUL



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2014

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2014 rectificat
0	1	2	3	5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	40,240.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	40,146.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00
	2	Venituri financiare	5	94.00
	3	Venituri extraordinare	6	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	34,510.00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	34,340.00
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	32,757.19
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	180.00
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	1,374.07
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	780.62
	C1	ch. cu salariile	13	666.44
	C2	bonusuri	14	114.18
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0.00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0.00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	308.43
	C5	cheltuieli cu asigurarile și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	285.02
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	28.74
	2	Cheltuieli financiare	20	170.00
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5,730.00
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	1,066.42
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	4,663.58
	1	Rezerve legale	25	286.50
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0.00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0.00

4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0,00
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0,00
	Cont 1174-Rezultat reportat	29a	0,00
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	4.377,08
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	60,92
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	2.219,00
a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	2.219,00
b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0,00
c)	- dividende convenite altor acționari	34	0,00
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	2.158,08
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00
a)	cheltuieli materiale	38	0,00
b)	cheltuieli cu salariile	39	0,00
c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40	0,00
d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41	0,00
e)	alte cheltuieli	42	0,00
VII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	2.415,63
1	Alocații de la buget	44	0,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,00
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	2.415,63
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	35,00
2	Nr.mediu de salariați total	49	31,00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	2.098,44
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	1.791,51
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	1.295,03

6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	0,00
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	857,60
8	Plăți restante	55	0,00
9	Creanțe restante	56	1.071,41



CONducĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL