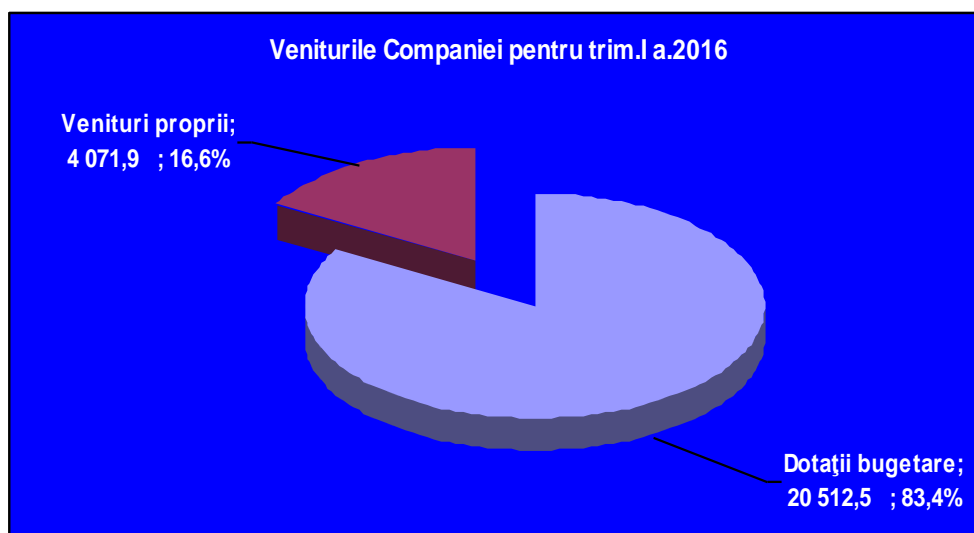


**Raport  
privind rezultatele financiare  
pentru trimestrul I 2016  
al IPNA Compania „Teleradio-Moldova”**

Pentru anul 2016 bugetul Companiei a fost aprobat în sumă de 104001,5 mii lei, inclusiv 83354,6 mii lei reprezintă subvenții bugetare și 20646,9 mii lei mijloace comerciale proprii.

**Veniturile efective**

Pentru trim. I al a.2016 veniturile totale ale Companiei s-au cifrat la **24584,4 mii lei**, dintre care **20512,5 mii lei** sau 83,4 la sută - subvenții de la bugetul de stat și **4071,9 mii lei** sau 16,6 la sută – venituri proprii.



Comparativ cu sumele trimestriale planificate la compartimentul mijloace proprii pentru a.2016, din tabelul de mai jos se observă un raport de 95% la sută de îndeplinire a planului.

Tipuri de venituri	planificat pe an	planificat pe trim.I	efectiv trim.I 2016	realizarea planului trim.I.2016 (%)	Realizarea planului anual (%)
<b>Total venituri, inclusiv</b>	<b>20 646,9</b>	<b>4305,8</b>	<b>4 071,9</b>	<b>95%</b>	<b>20%</b>
publicitate	9 002,6	1894,0	1 615,7	85%	18%
alte venituri	449,5	152,6	658,8	432%	147%
publicitate Jocurile Olimpice	400,0			0%	0%
publicitate Fotbal	2 870,0			0%	0%
colaborare	2 992,6	452,7	879,7	194%	29%
sponsorat	2 000,0	1000,0		0%	0%
felicitări	53,2	13,7	22,7	166%	43%
baza de odihnă Unda	89,5			0%	0%
venituri din amortizarea clădirilor	2 092,4	523,2	635,4	121%	30%
UERT	127,4	127,4	126,1	99%	99%
arenda curentă	569,7	142,2	133,5	94%	23%

Redăm în continuare situația pe fiecare tip de venituri:

1. Contabilizarea sumei trimestriale de 658,8 mii lei la „alte venituri”, care au înregistrat o depășire cu 506,2 mii lei a valorii planificate se justifică prin acumularea la acest articol a mijloacelor

financiare suplimentare în sumă de 217,2 mii lei de la Fundația Est-Europeană pentru difuzarea filmelor documentare la postul Moldova 1, 161,8 mii lei sunt venituri pentru participarea Orchestrei Simfonice a Companiei la diverse manifestări și 101,4 mii lei de la serviciile de retransmitere a Concursului Internațional Eurovision Copii în Ucraina și Estonia și alte venituri suplimentare.

2. Veniturile înregistrate din colaborare au depășit suma planificată cu 427,0 mii lei.

3. Veniturile din felicitări și amortizarea clădirilor au depășit sumele planificate cu 9,0 și 112,2 mii lei respectiv.

4. Veniturile de la UERT (costuri suportate de membru pentru pregătirea locului pentru stația terestră Satelit) și cele din arenda curentă în primele 3 luni ale anului curent au atins cote de 99 și 94 la sută respectiv, din suma planificată.

5. Cel mai mic nivel s-a înregistrat la veniturile din publicitate, pentru care realizarea planului pe trim. I al anului 2016 a constituit 85 la sută.

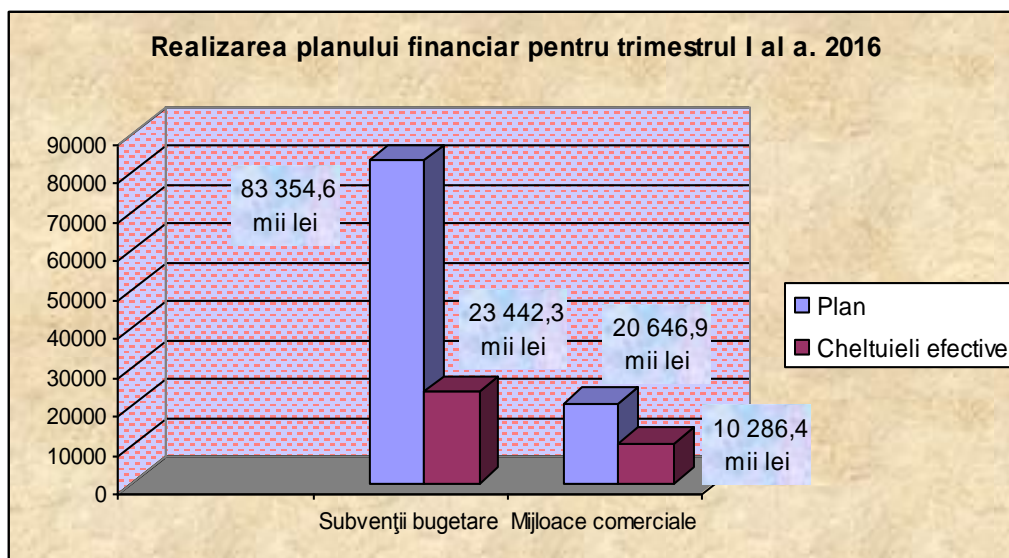
Pe parcursul perioadei de raportare al anului curent nu s-au înregistrat venituri din sponsorat, din publicitate la difuzarea Fotbalului și a Jocurilor Olimpice, de la realizarea foilor de odihnă de la pensiunea „Unda”, care urmează să fie acumulate în trimestrele II și III ale a.2016.

### Cheltuielile efective

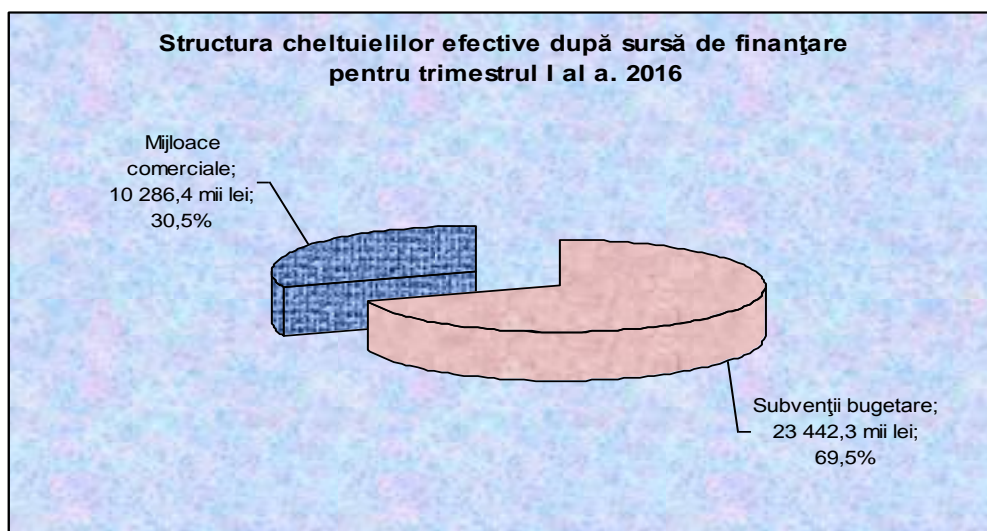
Cheltuielile efective ale Companiei pentru trimestrul I al anului în curs au însumat valori de 33728,7 mii lei, dintre care din subvenții bugetare au fost efectuate cheltuieli în sumă de 23442,3 mii lei și din veniturile comerciale în sumă de 10286,4 mii lei.

Sursa de finanțare	Plan, mii lei	Cheltuieli efective, mii lei	% îndeplinirii planului	Pondere, %
Subvenții bugetare	83 354,6	23 442,3	28,1	69,5
Mijloace comerciale	20 646,9	10 286,4	49,8	30,5
<b>Cheltuieli efective în total:</b>	<b>104 001,5</b>	<b>33 728,7</b>	<b>32,4</b>	<b>100,0</b>

Realizarea planului anual constituie în total 32,4 % din volumul mijloacelor financiare planificate. La nivel de 28,1 la sută a fost îndeplinit planul de finanțare din subvenții de la bugetul de stat și procentul îndeplinirii indicatorilor stabiliți din mijloace comerciale a atins 49,8 la sută.



Ponderea cheltuielilor după sursa de finanțare reprezintă 69,5 la sută cheltuieli efectuate din subvenții bugetare și 30,5 la sută din mijloace comerciale.



### Subvenții de la buget

Cu referire la fiecare sursă de finanțare în parte menționăm că din subvenții bugetare costurile de bază cum sunt cheltuieli de personal, prestații sociale, stocuri și materiale circulante (achiziționare a combustibilului, carburanților și lubrifianților), precum și alte cheltuieli au fost realizate la nivel de circa 25 la sută din suma anual planificată. Pe compartimentul „Bunuri și servicii” procentul îndeplinirii indicatorilor planificați a ajuns până la 33,3 la sută, cauza fiind executarea planului pe energia termică la 77,1 la sută. Pentru alte servicii cum sunt energia electrică, servicii de pază și de locațiune, volumele mijloacelor financiare au fost îndeplinite la 37,6%, 28,3 % și 28,0 % respectiv. Referitor la cheltuielile pentru energia electrică menționăm că tarifele au fost majorate în anul trecut, iar subvențiile bugetare alocate Companiei pentru anul 2016 n-au fost indexate.

Cheltuielile pentru serviciile de locațiune au însumat valori de 7102,6 mii lei, ce reprezintă 28,0 la sută din volumul mijloacelor bugetare planificate pentru tot anul. Precizăm că costurile serviciilor I.S.”Radiocomunicații” s-au majorat în legătură cu schimbarea tarifelor pentru energia electrică, care nu este inclusă în tarif și se calculează conform contorului, iar indexarea cheltuielilor din bugetul de stat n-a fost efectuată. Executarea cheltuielilor de pază la nivel de 28,3 la sută, cu 3,3 puncte procentuale mai mult decât cota trimestrială se explică prin majorarea valorii contractului.

Denumirea cheltuielilor	Plan mii lei	Cheltuieli efective mii lei	Soldul nefolosit	% îndepli nirii planului
<b>Cheltuieli recurente</b>	<b>83354,6</b>	<b>23442,3</b>	<b>-59912,2</b>	<b>28,1%</b>
<b>CHELTUIELI DE PERSONAL</b>	<b>51009,5</b>	<b>12515,2</b>	<b>-38494,2</b>	<b>24,5%</b>
Remunerarea muncii	40007,5	9815,8	-30191,7	24,5%
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	9201,7	2257,7	-6944,0	24,5%
Prime de asigurare obligatorie de asistență med.	1800,3	441,7	-1358,6	24,5%
<b>BUNURI ȘI SERVICII</b>	<b>31429,4</b>	<b>10471,1</b>	<b>-20958,3</b>	<b>33,3%</b>
Energie electrică	2566,2	966,0	-1600,2	37,6%
Energie termică	2898,5	2234,9	-663,6	77,1%
Servicii de locațiune	25371,9	7102,6	-18269,3	28,0%
Servicii de pază	592,8	167,6	-425,2	28,3%
<b>PRESTAȚII SOCIALE</b>	<b>260,6</b>	<b>67,2</b>	<b>-193,4</b>	<b>25,8%</b>
Alte prestații sociale ale angajatorilor	260,6	67,2	-193,4	25,8%
<b>ALTE CHELTUIELI</b>	<b>60,0</b>	<b>14,7</b>	<b>-45,3</b>	<b>24,5%</b>
Alte cheltuieli curente	60,0	14,7	-45,3	24,5%
<b>MIJLOACE FIXE</b>	<b>300,4</b>	<b>300,4</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0%</b>

Procurarea activelor nemateriale	300,4	300,4	0,0	100,0%
<b>STOCURI DE MATERIALE CIRCULANTE</b>	<b>294,7</b>	<b>73,7</b>	<b>-221,0</b>	<b>25,0%</b>
Procurarea combustibilului, carburanților și lubrifianților	294,7	73,7	-221,0	25,0%

În ce privește procurarea activelor nemateriale, menționăm că volumul mijloacelor bănești planificat pentru achiziționarea drepturilor de difuzare a filmelor artistice, documentare și desene animate a fost realizat la 100 %.

### Mijloace proprii

Referitor la executarea planului de finanțare din mijloace comerciale menționăm că cca 50% din mijloacele financiare au fost valorificate. Acest indicator, în principiu, a fost influențat de calcularea pentru perioada de referință a uzurii mijloacelor fixe în sumă de 3157,6 mii lei și a activelor nemateriale în sumă de 14,6 mii lei. La fel au influențat și cotizațiile în organizațiile internaționale (drepturile pentru transmiterea campionatului de fotbal FIFA 2016) atribuite la compartimentul „alte cheltuieli”, care au fost reflectate conform invoice-urilor primite în sumă 3488,0 mii lei, ce reprezintă o cota de 68,8 la sută din mijloacele planificate pentru toata perioada a anului curent.

Denumirea cheltuielilor	Plan mii lei	Cheltuieli efective mii lei	Soldul nefolosit	% îndeplinirii planului
<b>Cheltuieli recurente</b>	<b>20646,9</b>	<b>10286,4</b>	<b>-10360,4</b>	<b>49,8%</b>
<b>CHELTUIELI DE PERSONAL</b>	<b>7878,7</b>	<b>1402,0</b>	<b>-6476,7</b>	<b>17,8%</b>
Remunerarea muncii	6180,6	1100,6	-5080,0	17,8%
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	1420,2	252,1	-1168,1	17,8%
Prime de asigurare obligatorie de asistență med.	277,9	49,3	-228,6	17,8%
<b>BUNURI ȘI SERVICII</b>	<b>4180,7</b>	<b>1131,0</b>	<b>-3049,7</b>	<b>27,1%</b>
Energie electrică		3,0	3,0	
Energie termică	566,8	0,0	-566,8	0,0%
Apa și canalizarea	246,4	28,7	-217,7	11,6%
Alte servicii energetice și comunale	35,7	5,4	-30,3	15,3%
Servicii informaționale	230,7	29,5	-201,2	12,8%
Servicii de telecomunicații	433,3	64,3	-369,0	14,9%
Servicii de locațiune	16,8	539,3	522,5	3210,0%
Servicii de transport	30,2	6,0	-24,2	19,8%
Servicii de reparații curente	297,7	24,2	-273,5	8,1%
Formare profesională	5,0	0,0	-5,0	0,0%
Deplasări de serviciu în interiorul țării	203,0	22,4	-180,6	11,0%
Deplasări de serviciu peste hotare	250,7	7,8	-242,9	3,1%
Servicii editoriale	13,7	9,7	-4,0	70,6%
Servicii de protocol	8,0	3,1	-4,9	39,2%
Servicii de pază	47,1	24,4	-22,7	51,8%
Servicii bancare	117,2	24,7	-92,5	21,0%
Servicii neatribuite altor aliniate	1678,4	338,5	-1339,9	20,2%
<b>PRESTAȚII SOCIALE</b>	<b>12,2</b>	<b>0,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>6,8%</b>
Alte prestații sociale ale angajatorilor	12,2	0,8	-11,4	6,8%
<b>ALTE CHELTUIELI</b>	<b>5268,3</b>	<b>3515,9</b>	<b>-1752,4</b>	<b>66,7%</b>
Cotizații în organizațiile internaționale	5073,3	3488,0	-1585,3	68,8%
Alte cheltuieli curente	195,0	27,9	-167,1	14,3%
<b>MIJLOACE FIXE</b>	<b>963,3</b>	<b>687,7</b>	<b>-275,5</b>	<b>71,4%</b>
Procurarea mașinilor și utilajelor	230,2		-230,2	

Procurarea uneltelor și sculelor, inventarului de producere și gospodăresc	57,5	0,8	-56,7	1,5%
Procurarea activelor nemateriale	675,6	686,9	11,3	101,7%
<b>STOCURI DE MATERIALE CIRCULANTE</b>	<b>2343,7</b>	<b>376,8</b>	<b>-1966,9</b>	<b>16,1%</b>
Procurarea combustibilului, carburanților și lubrifianților	856,3	102,9	-753,4	12,0%
Procurarea pieselor de schimb	467,6	71,1	-396,5	15,2%
Procurarea produselor alimentare	79,0	17,5	-61,5	22,2%
Procurarea medicamentelor și materialelor sanitare	19,0	0,0	-19,0	0,0%
Procurarea materialelor de uz gospodăresc și rechizitelor de birou	515,5	122,4	-393,1	23,7%
Procurarea materialelor de construcție	103,0	50,5	-52,5	49,0%
Procurarea accesoriilor de pat, îmbrăcămintei, încălțămintei	92,5	0,0	-92,5	0,0%
Procurarea altor materiale	210,8	12,4	-198,4	5,9%
<b>Uzura mijloacelor fixe</b>		<b>3157,6</b>	<b>3157,6</b>	
<b>Uzura activelor nemateriale</b>		<b>14,6</b>	<b>14,6</b>	

Cu referire pe fiecare compartiment în parte specificăm că pe unele alineate îndeplinirea indicatorilor planificați au fost sub nivelul trimestrial, și anume: „cheltuieli de personal” au fost executate la 17,8 %, „prestații sociale” – la 6,8 %, „stocuri de materiale circulante” – la 16,1 %.

Cu 2,1 la sută peste cota trimestrială s-au înregistrat cheltuieli la compartimentul „bunuri și servicii” – 27,1 la sută sau 1131,0 mii lei, din cauza cheltuielilor pentru arenda utilajului (alineatul „servicii de locațiune”) și servicii suplimentare de pază pentru concursul național „Eurovision 2016”, care inițial n-au fost prevăzute în plan în legătură cu insuficiența mijloacelor financiare.

Pe compartimentul „Mijloace fixe” realizarea planului a atins nivel de 71,4 la sută datorită cheltuielilor pentru drepturile de difuzare a filmelor artistice, seriale, documentare și desene animate, achiziționate în trimestrul I (alineatul „procurarea activelor nemateriale” – 101,7 la sută din valorile anuale planificate).

De menționat că, asupra rezultatelor financiare au influențat atât *factorii externi* cât și *factorii interni*:

- *Factorii externi* de influență se caracterizează prin majorarea tarifelor la energia electrică în a două jumătate a anului trecut care a dus la creșterea nu numai a cheltuielilor pentru energia electrică, dar și a costurilor serviciilor pentru televiziune și radiodifuziune prestate de către I.S. „Radiocomunicații”, precum și creșterea prețurilor la bunuri și servicii, luând în considerație că pentru perioada de raportare s-a aplicat bugetul provizoriu, care se execută în corespundere cu prevederile legii bugetare din anul precedent și subvențiile bugetare nefiind indexate.

Planificarea mijloacelor financiare pentru achiziționarea bunurilor/serviciilor estimate în valută la cursul valutar menționat în circulara Ministerului de Finanțe, iar înregistrarea în evidența contabilă la cursul zilei emiterii facturii. Mai mult ca atât, odată cu creșterea cursului euro/dolar/franc elvețian - leu a crescut proporțional și suma în lei a cheltuielilor.

- *Factorii interni* de influență a rezultatelor financiare trimestriale se caracterizează prin folosirea rațională a aparatelor electrice ce nu se utilizează în procesul tehnologic, limitarea funcționării unui ascensor în zile de odihnă, reducerea numărului de abonamente fixe standard, eliberarea pachetelor la telefonia mobilă pentru pretendenții noi din contul celor libere, fără ajustarea suplimentară, precum și îndeplinirea atribuțiilor de serviciu a personalului (ce activează în ture, concediu de odihnă anual) fără a atrage la muncă suplimentară alte resurse umane.