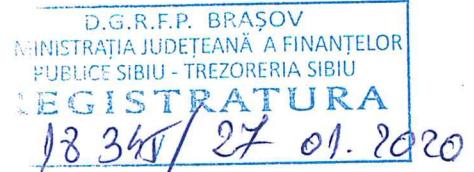


ROMANIA
JUDETUL SIBIU
COMUNA MARPOD
COD FISCAL 4480238
NR. 187 DATA 23.01.2020



CATRE,
D.G.F.P. SIBIU – BIROUL BUGET

Alaturat va inaintam situatia privind raportarile financiare trimestriale ale Comunei Marpod la data de 31.12.2019.
Mentionam faptul ca situatiile contin datele reale din evidenta contabila imprimata atat pe suport magnetic cat si pe hartie.

Primar,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica-Elena

JUDETUL SIBIU
COMUNA MARPOD
MARPOD NR. 327
COD FISCAL 4480238
NR. 188 DIN. 23.01.2020

DECLARATIE,

Subsemnatul Tiban Nicolae, domiciliat in comuna Marpod, sat Ilimbav, nr. 12, judetul Sibiu, posesor al C.I. seria SB nr. 746609, CNP 1631011323980 , conform art. 30 din legea nr. 82/1991 in calitate de ordonator de credite al Comunei Marpod, declar pe propria raspundere urmatoarele:

- politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare la data de 31.12.2019 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celoralte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- Comuna Marpod isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Mentionez faptul ca, institutia subordonata, respectiv Scoala Gimnaziala Marpod a intocmit si anexat declaratia la situatiile financiare proprii.

Primar,
TIBAN NICOLAE



JUDEȚUL SIBIU
COMUNA MARPOD
COD FISCAL 4480238
Nr. 187/16-01 2020

ANEXA Nr. 4.3
la instrucțiuni

Conducătorul entității publice,
Primar,

ȚIBAN NICOLAE

(funcția / nume și prenume / semnătura și stempila)



RAPORT asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Tiban Nicolae** în calitate de **Primar** al **Primăriei Comunei Marpod**, declar că **Primăria Comunei Marpod** dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare **permite parțial** conducerii și Consiliului Local să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial **cuprinde parțial** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia **are** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare **este** funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial **este** implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor **este** organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **100 %** din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor **este** stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31.12.2019 sistemul de control intern managerial al **Primăriei Comunei Marpod** este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.



Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului **principal / secundar** de credite de către ordonatorii **secundari și/sau terțiari** de credite, direct în subordonare / în coordonare / sub autoritate, rezultă că:

- 0 (nr.) entități au sistemul conform;
- **1 (nr.) entități au sistemul parțial conform;**
- 0 (nr.) entități au sistemul parțial conform limitat;
- 0 (nr.) entități au sistemul neconform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/in coordonare/sub autoritate.



NOTĂ:

Declarațiile conducătorului entității publice trebuie să fie corelate atât între ele, cât și cu conținutul anexei nr.3 la ordin și anexelor nr. 4.1 și 4.2 la instrucțiuni.



POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ALE COMUNEI MARPOD

PREZENTARE GENERALĂ A CONSILIULUI LOCAL AL COMUNEI MARPOD

Consiliul Local al Comunei Marpod își desfășoară activitatea conform Legii administrației publice locale nr. 215/2001, modificată și completată și a stabilit relații financiar bugetare și patrimoniale, pentru aparatul propriu de specialitate al consiliului local și pentru toate entitățile din subordinea sau de sub autoritatea consiliului local, reprezentate de către instituțiile sau serviciile publice locale și conducătorii acestora, care au și funcția de ordonator secundar sau terțiar de credite.

REGLEMENTĂRI GENERALE CU PRIVIRE LA CONTABILITATE

Prin politici contabile se înțelege ansamblul de principii, baze, convenții, reguli și practici specifice adoptate de o persoana juridica la întocmirea situațiilor financiare anuale.

La Primaria Marpod, contabilitatea este organizată și condusă în partidă dublă, în cadrul unui compartiment distinct, respectiv Compartimentul Financiar-Contabilitate conform Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, modificata si completata, Ordinului 2021/2013 si Ordinului 556/08.04.2014 . Acestea asigură înregistrarea cronologică și sistematică a tuturor documentelor justificative, informarea ordonatorului de credite cu privire la execuția bugetului de venituri și cheltuieli, a patrimoniului aflat în administrare, și întocmește contul anual de execuție a bugetului comunei.

Sunt conduse registrele de contabilitate: Registrul-jurnal, Registrul-inventar și Cartea Mare.

CAP.I ARIA DE APLICABILITATE ȘI MONEDA DE RAPORTARE

Contabilitatea la Primaria Marpod se ține în limba română și în monedă națională.

CAP. II FORMATUL ȘI CONȚINUTUL SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE

Primaria Marpod și instituțiile publice subordonate acestuia întocmesc situații financiare anuale care se compun din :

- **Bilanț,**
- **Contul de rezultat patrimonial,**
- **Situația fluxurilor de rezerve,**
- **Situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor,**
- **Conturile de execuție bugetară**
- **Anexe la situațiile financiare, care includ: politici contabile și note explicative .**

Situatiile financiare reprezinta documente oficiale de prezentare a situației patrimoniului aflat în administrarea statului și a unităților administrativ-teritoriale, precum și a execuției bugetului de venituri și cheltuieli la finele anului și constituie un tot unitar.

Situatiile financiare se întocmesc pe modelele aprobatе prin ordinul 79/2010 al ministrului finanțelor publice privind întocmirea, semnarea, depunerea, componența și modul de completare a situațiilor financiare, având în veder și structura indicatorilor aprobați în legea bugetului de stat precum și alte reglementări în vigoare elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și sunt auditate potrivit legii.

Se semnează de către ordonatorul principal, sau secundar de credite și de conducătorul compartimentului finanțier-contabil sau de altă persoană împuñnică să îndeplinească această funcție.

Situatiile financiare vor fi însoțite de o declarație scrisă a persoanelor de mai sus, prin care își asumă

răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale și confirmă că:

- a) **politicele contabile** sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

b) **situăriile financiare** oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;

c) **activitatea se desfășoară în condiții de continuitate** sau dacă nu, se fac precizări expuse în acest sens.

Situăriile financiare se depun de către instituția subordonala ,mai precis Scoala Gimnaziala Marpod, la Primaria Marpod, la termenele stabilită de acesta și vor avea înscrise în clar numele și prenumele persoanei care le-a întocmit și calitatea acestora. Situațile financiare centralizate se depun la DGFP Sibiu de către conducătorii compartimentelor finanțier-contabile sau de persoane cu atribuții în activitatea de analiză și centralizare a acestora care să poată oferi informațiile necesare în legătură cu structura și continutul informațiilor din situațile financiare prezentate.

Bilanțul este documentul contabil de sinteza prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu la sfârșitul exercițiului finanțier, precum și în celelalte situații prevăzute de lege.

Bilanțul contabil se întocmește pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la data de 30 decembrie 2019, pusă de acord cu balanțele de verificare ale conturilor analitice, după înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor consemnate în documente justificative, întocmite potrivit legii.

Imobilizările corporale și necorporale sunt înregistrate în bilanț la cost istoric minus amortizare cumulată.

Valoarea mijloacelor fixe evidențiate în conturile de active fixe corporale 211,212,213 și 214 este în suma de 34.874.090 lei ,din care :

- Cont 211, 212 – 34.671.568 lei
- Cont 213, 214 - 202.522 lei

Amortizarea cumulată pentru aceste mijloace fixe este în valoare de 844.668 lei.

Activele fixe corporale în curs de execuție ,contul 231 ,sunt în valoare de 2.930.004 lei.

Stocurile existente la data de 30.12.2019 sunt în suma de 235.292 lei și reprezintă stocuri de materiale și materiale de natură obiectelor de inventar.

Creante curente – sume ce urmează a fi incasate într-o perioadă mai mică de 1 an 527.530 lei.

Datorii total: 1.208.080 lei,din care :

- | | |
|--------------------|--------------|
| -datorii curente | 278.080 lei |
| -datorii necurente | 930.000 lei. |

Contul de rezultat patrimonial

Contul de rezultat patrimonial prezintă situația veniturilor, finanțărilor și cheltuielilor din cursul exercițiului curent iar rezultatul patrimonial (excedent/deficit) este un rezultat economic care reprezintă performanța finanțieră a instituției.

La data de 30.12.2019 ,contul de rezultat patrimonial al exercițiului reprezintă un excedent în valoare de 471.224 lei ,care a fost calculat astfel:

1. Total venituri operaționale 3.794.153 lei
2. Total cheltuieli operaționale 3.322.929 lei.

Fluxurile de trezorerie, potrivit abordării funcționale a activităților, sunt grupate în trei categorii:

- fluxuri provenite din activitățile de exploatare (operaționale);
- fluxuri provenite din activități de investiții;
- fluxuri provenite din activități de finanțare.

Metoda utilizată pentru determinarea fluxurilor de trezorerie – metoda directă. Rezultanta fluxurilor de numerar din activitățile operaționale, de investiții și de finanțare reprezintă trezoreria netă.

Numerarul existent la data de 30.12.2019 în trezorerie și în banchi (garanții) este de 4.188 lei.

Dinamica activelor și capitalurilor se raportează în "Situată modificațiilor în structura activelor nete /capitaluri" (formular din situațile financiare anuale) datele prezentate trebuie să fie însoțite de informații referitoare la natura modificărilor, natura și scopul constituirii rezervelor, orice informații semnificative.

Întocmirea și raportarea conturilor anuale de execuție a bugetului local și a bugetelor fondurilor speciale se fac pe structura bugetelor aprobată conform prevederilor legale prin hotărârea consiliului local.

În „Contul de execuție a bugetului instituției publice- Venituri” se raportează numai veniturile incasate în anul curent (fără cuprinderea excedentului rezultat din anii precedenți).

Contul de execuție al instituției publice – „Cheltuieli” se completează distinct pentru cheltuielile efectuate din bugetul de stat, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale, intrările de credite externe, fonduri externe nerambursabile, venituri proprii etc., la nivel de capitol, subcapitol, titlu, articol și alineat de cheltuieli.

CAP. III PRINCIPII CONTABILE GENERALE

La întocmirea situațiilor financiare anuale, se va avea în vedere respectarea principiilor contabilității de angajamente, planul de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia :

- principiul continuității activității;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul contabilității pe baza de angajamente;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii;
- principiul intangibilității;
- principiul necompensării;
- principiul comparabilității informațiilor;
- principiul materialității (pragului de semnificație);
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului (realității asupra aparenței).

Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

CAP. IV REGULI DE EVALUARE

REGULI GENERALE DE EVALUARE

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluatează, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului istoric. Pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se aplică prevederile specifice.

Evaluarea la data intrării

La data intrării, bunurile se evaluatează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- b) la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

Evaluarea cu ocazia inventarierii

Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit prezentelor reglementări și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

Evaluarea la încheierea exercițiului finanțier

La încheierea exercițiului finanțier, elementele de activ și de pasiv de natură datorilor se evaluatează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea de intrare se compara cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumita valoare de inventar.

Evaluarea la data iesirii din entitate

La data iesirii sau la darea în consum, bunurile se evaluatează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat.

Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignoranței sau interpretării greșite a evenimentelor și fraudelor.

ACTIVE IMOBILIZATE

Reguli de evaluare de baza

Vor fi evaluate la costul de achiziție. Costul de achiziție al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare trebuie redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare.

Imobilizari necorporale

Evaluarea inițială a imobilizarilor necorporale

Un activ necorporal se înregistrează inițial la costul de achiziție. Un element necorporal raportat drept cheltuială într-o perioadă nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Evaluarea la data bilanțului

Un activ necorporal trebuie prezentat în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Imobilizari corporale

Evaluarea inițială a imobilizarilor corporale

O imobilizare corporală recunoscută ca activ trebuie evaluată inițial la costul de achiziție.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale trebuie recunoscute, de regula, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizarile corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, trebuie recunoscut ca o cheltuială în perioada în care este efectuată.

Investițiile efectuate la imobilizarile corporale sunt recunoscute ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare.

Imobilizarile corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizarilor finalizate după recepția, darea în folosinta sau punerea în funcțiuie a acestora, după caz,

Evaluarea la data bilanțului

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Amortizarea

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizarilor corporale.

Primaria comunei Marpod, amortizează imobilizarile corporale utilizând regimul de amortizare liniară. Amortizarea aferentă imobilzarilor corporale se înregistrează în contabilitate ca o cheltuială.

Terenurile nu se amortizează.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Potrivit Ordinului 3471/24.11.2008 privind aprobarea Normelor Metodologice privind REEVALUAREA și amortizarea mijloacelor fixe corporale aflate în patrimoniul institutiilor publice , reevaluarea mijloacelor fixe aflate în patrimoniul institutiilor publice ,se efectueaza o data la trei ani.

Primaria Comunei Marpod a efectuat reevaluarea domeniului public și privat în anul fiscal 2018.

ACTIVE CIRCULANTE

Evaluarea activelor circulante

Activele circulante trebuie evaluate la costul de achiziție.

Stocuri

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea se evaluatează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO;

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent, respectiv în contabilitate se vor înregistra toate operațiunile de intrare și ieșire, astfel încât să fie stabilite și cunoscute în orice moment stocurile, atât cantitativ cat și valoric.

Casa și conturi la bănci

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile depuse la bănci, disponibilitățile în lei

CAP.V CONTABILITATEA PUBLICĂ

Contabilitatea publică a primariei , va cuprinde:

a) contabilitatea veniturilor și cheltuielilor bugetare, care să reflecte încasarea veniturilor și plata cheltuielilor aferente exercițiului bugetar;

- b) contabilitatea generală, bazată pe principiul constatării drepturilor și obligațiilor, care să reflecte evoluția situației financiare și patrimoniale, precum și a excedentului sau a deficitului patrimonial;
- c) contabilitatea destinată analizării costurilor programelor aprobate.

CAP. VI PRINCIPII ȘI REGULI PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ

Veniturile și cheltuielile bugetului local împreună cu celelalte venituri și cheltuieli evidențiate în afara bugetului local, cumulate la nivelul primariei comunei Marpod, alcătuiesc bugetul comunei care, după consolidare, prin eliminarea transferurilor de sume dintre bugete, va reflecta dimensiunea efortului finanțier public în comuna Marpod pe anul respectiv, starea de echilibru sau dezechilibru, după caz.

Creditele bugetare aprobate se utilizează pentru finanțarea activității administrației publice locale, programelor, proiectelor, activităților, acțiunilor, obiectivelor și altele asemenea, potrivit scopurilor prevăzute în legi și alte reglementări, și vor fi angajate și folosite în strictă corelare cu gradul previzionat de încasare a veniturilor bugetare.

Prin aprobarea bugetelor se autorizează, pentru anul bugetar, veniturile și cheltuielile bugetare.

Sumele aprobate, la partea de cheltuieli în buget, în cadrul cărora se angajează, se ordonă și se efectuează plati, reprezentă limite maxime, care nu pot fi depasite.

Angajarea cheltuielilor din aceste bugete se face numai în limita creditelor bugetare aprobate.

Reguli bugetare sunt:

- 1 Este interzisă efectuarea de plati direct din veniturile încasate.
- 2 Cheltuielile bugetare au destinație precisa și limitată.
- 3 Nici o cheltuială din fonduri publice locale nu poate fi angajată, ordonată și plătită dacă nu este aprobată, potrivit legii, și dacă nu are prevederi bugetare și surse de finanțare.

4 După aprobarea bugetelor locale pot fi aprobate acte normative cu implicații asupra acestora, dar numai cu precizarea surselor de acoperire a diminuării veniturilor sau a majorării cheltuielilor bugetare.

În procesul execuției bugetare, cheltuielile bugetare parcurg următoarele faze: angajament, lichidare, ordonantare, plată.

Execuția bugetară se bazează pe principiul separării atribuțiilor persoanelor care au calitatea de ordonator de credite de atribuțiile persoanelor care au calitatea de contabil.

Operațiunile specifice angajării, lichidării și ordonanțării cheltuielilor sunt în competența ordonatorilor de credite și se efectuează pe baza avizelor compartimentelor de specialitate.

Plata cheltuielilor este asigurată de către conducătorul compartimentului finanțier-contabil, în limita fondurilor disponibile.

Situările financiare anuale, inclusiv anexele la acestea, se prezintă de către primarul consiliului local spre aprobare consiliului local.

CAP.VII PATRIMONIU, ACHIZIȚII ȘI INVESTIȚII PUBLICE LOCALE

PATRIMONIUL

Patrimoniul comunei este format din bunuri mobile și imobile care aparțin domeniului public al comunei, domeniului privat al acesteia, precum și drepturile și obligațiile cu caracter patrimonial.

Aparțin domeniului public local bunurile care, potrivit legii sau prin natura lor, sunt de uz sau de interes public și nu sunt declarate prin lege de uz sau de interes public național sau local.

Bunurile ce fac parte din domeniul public sunt inalienabile, imprescriptibile și insesizabile.

Domeniul privat este alcătuit din bunuri mobile și imobile, altele decât cele din domeniul public, intrate în proprietatea comunei prin modalitățile prevăzute de lege.

Toate bunurile aparținând consiliului local și instituțiilor din subordine sunt supuse inventarierii anuale. Primarul prezintă anual un raport asupra situației gestionării bunurilor. Consiliul local hotărăște ca bunurile ce aparțin domeniului public sau privat, de interes local, după caz, să fie date în administrarea regiilor autonome și instituțiilor publice, să fie concesionate ori să fie închiriate. Acestea hotărăsc cu privire la cumpărarea unor bunuri ori la vânzarea bunurilor ce fac parte din domeniul privat, în condițiile legii.

Vânzarea, concesionarea și închirierea se fac prin licitație publică, organizată în condițiile legii.

ACHIZIȚIILE PUBLICE

Consiliul local poate contracta prin licitație efectuarea de lucrări și servicii de utilitate publică, în limita sumelor aprobată prin bugetul local.

Lucrările de construcții și reparații de interes public, finanțate din bugetul comunei, se executa numai pe baza unor documentații tehnico-economice avizate sau aprobată, după caz, de consiliul local și numai pe baza unei licitații publice, în limitele și în condițiile prevăzute de lege.

Documentațiile de urbanism și amenajare a teritoriului privind comuna se elaborează, se aproba și se finanțează în conformitate cu prevederile legii.

Procedurile de atribuire a contractului de achiziție publică sunt:

- a) licitația deschisă;
- b) licitația restrânsă;
- c) dialogul competitiv;
- d) negocierea;
- e) cererea de oferte.

Primaria comunei Marpod are dreptul de a achizitiona direct produse, servicii sau lucrări, în măsura în care valoarea achiziției, estimată nu depășește echivalentul în lei a 10.000 euro pentru fiecare produs, serviciu sau lucrară. Achiziția se realizează pe baza de document justificativ care, în acest caz, se consideră a fi contract de achiziție publică.

Este interzisă divizarea contractului de achiziție publică în mai multe contracte distincte de valoare mai mică și nici de a utiliza metode de calcul care să conducă la o subevaluare a valorii estimate a contractului de achiziție publică.

Estimarea valorii contractului de achiziție publică se face pe baza calculării și însumării tuturor sumelor plătibile pentru îndeplinirea contractului respectiv, fără taxa pe valoarea adăugată, luând în considerare orice forme de opțiuni și, în măsura în care acestea pot fi anticipate la momentul estimării, orice eventuale suplimentare sau majorări ale valorii contractului. Valoarea estimată a contractului de achiziție publică trebuie să fie determinată înainte de inițierea procedurii de atribuire a contractului respectiv.

În cazul în care consiliul local își propune să achizitioneze lucrări pentru care urmează să pună la dispoziție executantului materiale, utilaje, echipamente tehnologice sau orice alte amenajări și dotări necesare execuției lucrărilor, atunci valoarea estimată a respectivului contract de lucrări trebuie să includă atât costul lucrării care urmează să se execute, cat și valoarea totală a facilităților menționate.

INVESTIȚIILE PUBLICE

Cheltuielile pentru investiții publice și alte cheltuieli de investiții finanțate din fonduri publice se cuprind în proiectele de buget, în baza programului de investiții publice, care se prezintă ca anexă la bugetul initial și, respectiv, rectificat, și se aproba de către consiliul local.

Informații privind programele de investiții publice

Pentru fiecare obiectiv inclus în programul de investiții sunt prezentate informații financiare și nefinanciare.

Primarul, pe propria răspundere, actualizează și aproba valoarea fiecărui obiectiv de investiții nou sau în continuare, indiferent de sursele de finanțare ori de competența de aprobată a acestora, în funcție de evoluția indicilor de prețuri. Aceasta operațiune este supusă controlului financiar preventiv propriu.

Condiții pentru includerea investițiilor în proiectul de buget al consiliului local.

Obiectivele de investiții și celealte cheltuieli asimilate investițiilor se cuprind în programele de investiții anuale, anexe la buget, numai dacă, în prealabil, documentațiile tehnico-economice, respectiv notele de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea efectuării cheltuielilor asimilate investițiilor, au fost elaborate și aprobată potrivit dispozițiilor legale.

Primarul stabilește prioritățile în repartizarea sumelor pe fiecare obiectiv înscris în programul de investiții, în limita fondurilor cuprinse în proiectul de buget cu aceasta destinație, asigurând totodată realizarea obiectivelor de investiții în cadrul duratelor de execuție aprobată.

Monitorizarea proiectelor de investiții

În situația în care, pe parcursul execuției bugetare, din motive obiective, implementarea unui proiect de investiții nu se poate realiza conform proiectei bugetare, primarul poate propune consiliului local, pana la data de 31 octombrie, aprobararea redistribuirii fondurilor între proiectele înscrise în programul de investiții.

JUDETUL SIBIU
COMUNA MARPOD
COD FISCAL 4480238
NR. 185 DIN. 23.01.2020

C A T R E,
D.G.F.P. SIBIU – BIROUL BUGET

Prin prezenta va aducem la cunostinta faptul ca, la Darea de Seama Contabila privind executia bugetara la data de 31.12.2019, am inregistrat scaderi fata de Darea de Seama Contabila privind executia bugetara la data de 31.12.2018, la urmatoarele randuri din bilant:

- Randul 61 (suma de 150.366 lei DDS la 31.12.2019 – suma de 200.488 lei la 31.12.2018 = diferență de - 50.122 lei),
- Randul 631 (suma de 23.144 lei DDS la 31.12.2019 - suma de 48.549 lei DDS la 31.12.2018 = diferență de - 25.405 lei),
- Randul 72 (suma de 40.928 lei DDS la 31.12.2019 - suma de 80.548 lei DDS la 31.12.2018 = diferență de - 39.620 lei).

Mentionam faptul ca diferențele rezultate au provenit datorita faptului ca incepand cu luna martie 2019, randurile din bilant reflecta doar bugetul local, respectiv sector 02 si datorita platilor efectuate in Trim I, II, III si IV 2019 conform scadentar de plata catre furnizorul SC Elbi & Lichting SRL.

Cu stima!

Primar,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica-Elena

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ
COMUNA MARPOD

Notă explicativă rd.55 și rd.75 din bilanț (provizioane)

Sold la începutul perioadei (rd.55 + rd.75) col.1	8.415
Provizioane suplimentare înregistrate în cursul perioadei (+)	0
Plăți hotărâri judecătorești an 2019 (-)	0
Provizioane anulate (-)	8.415
Sold la sfârșitul perioadei (rd.55 + rd.75) col.2	0

Ordonator principal de credite,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica-Elena

COMUNA MARPOD
JUDETUL SIBIU

NOTA EXPLICATIVA

**LA DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA LA DATA DE
31.12.2019**

Prin prezenta, va aducem la cunostinta faptul ca, la Anexa 5 (Disponibil din mijloace cu destinatie speciala) din situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2019, rulajul contului 550 reprezinta:

- randul 3, garantii materiale retinute gestionarilor, conform Legii 22/1969,
dupa cum urmeaza:
Sold la inceputul anului 4.184 (lei) + incasari 4 (lei) = sold final 4.188 (lei)

Cu stima,

Primar,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica Elena

**COMUNA MARPOD
JUDETUL SIBIU**

NOTA EXPLICATIVA

**LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE
LA DATA DE 31.12.2019**

Prin prezenta va aducem la cunostinta faptul ca, la Anexa 12 (Cont de executie venituri buget local) din situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2019, suma de 7.700 lei din coloana 7 (Stingeri pe alte cai) reprezinta scaderi din ramasita.

Cu stima!

Primar,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica-Elena

**COMUNA MARPOD
JUDETUL SIBIU**

NOTA EXPLICATIVA

**LA SITUATIA MODIFICARILOR IN STRUCTURA ACTIVELOR PROPRII
LA DATA DE 31.12.2019**

În urma întocmirii situației financiare trimestriale la data de 31 decembrie 2019 se observă o creștere a domeniului public (ct. 103) și o scadere a domeniului privat (ct. 104) din anexa 34 la normele metodologice.

Referitor la randul 04 din anexa 34, fondul bunurilor ce alcătuiesc domeniul public al unitatilor administrative teritoriale (ct. 103) se observă o creștere în urma receptiei unor lucrări aflate în curs de execuție, astfel:
Sold la început an (19.054.078 lei) + creștere (1.358.262 lei) = sold final (20.412.340 lei).

Referitor la randul 05 din anexa 34, fondul bunurilor ce alcătuiesc domeniul privat al unitatilor administrative teritoriale (ct. 104) se observă o scadere în urma scoaterii din evidența a unor locuințe din domeniul privat achitate integral, astfel:
Sold la început an (11.079.085 lei) – scadere (120 lei) = sold final (11.078.965 lei).

Cu stima,

Primar,
Tiban Nicolae



Contabil,
Bolan Rodica-Elena

BILANT
31.12.2019

D.G.R.F.P. BRAȘOV
ADMINISTRAȚIA JUDEȚEANĂ A FINANȚELOR
PUBLICE SIBIU - TREZORERIA SIBIU
REGISTRATURA
Nr. 18365 / 20.01.2020

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809-2900800-2930100*)	70.182	22.140
01004	2.Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	153.801	202.522
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	32.727.148	34.671.568
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	1.050	1.050
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	1.050	1.050
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	32.952.181	34.897.280
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000/-3480000/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	262.368	235.292
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**-4970000), din care:	203.679	530.978
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	203.679	527.530
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	203.679	530.978
01033	Conturi la trezorerie, casa în lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	1.674.037	1.048.545

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	4.184	4.188
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	1.678.221	1.052.733
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	2.144.268	1.819.003
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	35.096.449	36.716.283
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	990.000	930.000
01058	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	8.415	
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	998.415	930.000
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	1.054.237	150.366
010601	Decontari privind incheiere executiei bugetului de stat din anul curent (ct.4890201)	853.749	
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	200.488	150.366
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+4670500+4670900+4730109+4810900), din care:	56.314	26.786
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	48.549	23.144
01072	5.Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmeaza a fi platite in cursul exercitiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+1680709-1690100)	60.000	60.000
01072	6.Salarile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	80.548	40.928
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	1.251.099	278.080
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	2.249.514	1.208.080
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	32.846.935	35.508.203
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500/-1060000+1060000+1320000+1330000)	30.133.163	31.491.305
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	2.177.907	3.607.076
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	535.865	409.822
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	32.846.935	35.508.203

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.12.2019

pag.: 1 - lei -

OD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
002	1.Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	1.672.334	1.937.631
003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	6	60
2004	3.Finantri, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	607.056	1.604.240
2005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	705.276	252.222
120	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	2.984.672	3.794.153
0208	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	639.353	763.515
0209	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	128.622	142.560
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	660.606	896.869
02011	4.Cheftuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	103.606	1.519.985
02013	TOTAL CHEFTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	1.532.187	3.322.929
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	1.452.485	471.224
020	V. CHEFTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	56.633	61.402
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	56.633	61.402
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	1.395.852	409.822
02025	VIII. VENITURI EXTRA ORDINARE (ct.7910000)	752	752
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	1.396.604	409.822
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	1.396.604	409.822
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)		

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Venit: 3.794.153

Cheft: 3.385.331-

61.402

T:30

3.322.929

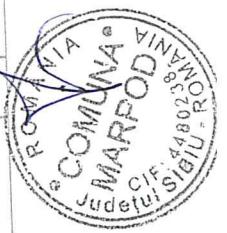
RAPORT ANEXA 3 - SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORILOR DE LA DATA:
 31.12.2019

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod	Total	Casa ct. 6310101	Buget de stat ct. 520 521 01 00 / 01 00 770 00 00	Disponibil/ Finantare asig sociale somaj de stat	Buget asig somaj de stat	Buget fond național unic de asig soc de sanatate	Buget fond național unic de asig soc de sanatate	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii și subvenții proprii	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și buget activități de privatizare	Alte imprimaturi fonduri disponibile ri interne și externe nerambursabile																
											B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	
1. Incasari	02	4.092.123	599.341	0	3.462.603	0	0	0	0	0																	30.179
2. Platii	03	2.413.925	599.341	0	1.784.405	0	0	0	0	0																	0
3. Numerar net din activitatea operatională (rd.02 - rd.03)	04	1.678.198	0	0	1.678.198	0	0	0	0	0																	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	0
1. Incasari	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	0
2. Platii	07	2.182.288	0	0	2.182.288	0	0	0	0	0																	0
3. Numerar net din activitatea operatională (rd.06 - rd.07)	08	-2.182.288	0	0	-2.182.288	0	0	0	0	0																	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	0
1. Incasari	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	0
2. Platii	11	121.402	0	0	121.402	0	0	0	0	0																	0
3. Numerar net din activitatea operatională (rd. 10 - rd. 11)	12	-121.402	0	0	-121.402	0	0	0	0	0																	0
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETĂ DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	13	-625.492	0	0	-625.492	0	0	0	0	0																	0
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI	14	1.674.037	0	0	1.674.037	0	0	0	0	0																	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1	880.458	0	0	880.458	0	0	0	0	0																	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2	880.458	0	0	880.458	0	0	0	0	0																	0
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent***	14.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0																0	
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd. 13 + rd. 14), din care:	15	1.048.545	0	0	1.048.545	0	0	0	0	0																	0

[Handwritten signature]

ADMINTISTRATIA JUDEȚEANĂ
 PUBLICĂ SĂGETEANĂ
 AGENȚIA DE FINANȚE
 D.G.R.F.P. BY-NOV

Vizat, Trezorerie



Conducătorul compartimentului finanțier-contabil,
 BOLAN RODICA ELENA

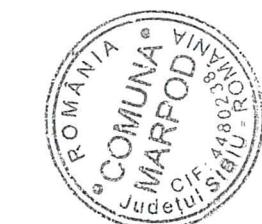
[Handwritten signature]

Conducătorul instituției
 Nume conducerător

[Handwritten signature]

RAPORT ANEXA 3 - SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA:
 31.12.2019

DENUMIREA INDICATORULUI		Cod	Total	5500101	5290101	5290201	5520000	5610101	5150101	5160101	5210200	5600101	Alte disponibile-i-tati			
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA																
1. Incasari	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	02	30.179	0	0	0	30.179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02 - rd.03)	03	30.179	0	0	30.179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII																
1. Incasari	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.06 - rd.07)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE																
1. Incasari	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Plati	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.10 - rd.11)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETĂ DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04 + 08 + 12)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume recuperate din excedentul anului precedent	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sume utilizate din excedentul anului precedent	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume transferate din disponibilul neutilitat la finele anului precedent***	14.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd. 13 + rd. 14), din care:	14.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Conducătorul instituției,
 Nume conducerator
 A
 BOLAN RODICA ELENA



Conducătorul comunității financiar-contabil,
 Vizat de Trezorerie
 A
 CIF 44802380 ROMANIA
 Județul SIBIU

31.12.2019

- lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct.	Budget de stat ct.	Budget local ct.	Budget asigurari sociale de stat	Budget asigurari pentru somaj	Budget Fond național unică asigurari sociale de sanatate	Budget Fond pentru mediu ct.	Budget trezoreria statului ct.	Budget instituti publice finantate integral din venituri proprii si subvenii ct.	Budget activitati din venituri proprii si subvenii ct.	Budget imprumuturi interne si externe ct.	Budget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct.	Budget disponibili- litate (ct.5XX)
			5310101	5200100/ 7700000	5210100/ 7700000	5250101+ 5250102/ 7700000	5740101+ 5740102/ 7700000	5750100/ 7700000	5620101/ 7700000	5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000
03002	1. Incasari														
03003	2. Plati														
03004	3. Numerar net din activitatea operatională (rd.02+rd.03)														
03007	2. Plati														
03008	3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)														
03011	2. Plati														
03012	3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)														
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTAREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)														
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI														
030141	-sume recuperate/prințe în excedentul anului precedent														
030142	-sume utilizate/transfere din excedentul anului precedent														
03015	V.II NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)														

Viză trezorierii
Conducătorul compartimentului financiar-contabil

Viză trezorierii



[Handwritten signature over the stamp]

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2019

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
14002	1. Incasari	37.059		37.059
14003	2. Plati	37.055		37.055
14004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02+rd.03)	4		4
14013	IV CRESTAREA (DESCRESTerea) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	4		4
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	4.184		4.184
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15+16)	4.188		4.188

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

31.12.2019

- lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	4.184		4	4.188
- Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101,ct.5500102/analitice distințe)	05003		4.184	4	4.188

Conducatorul institutiei,



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

RECTIA GENERALA A
NANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice
din administratia locala
31.12.2019

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
8005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901+5410101+5500101+5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101+5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:		
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	1.674.037	1.048.545
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	1.674.037	1.048.545
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+5290302+5290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+5600102+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103), din care:	4.184	4.188
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	4.184	4.188
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	4.184	4.188
18141	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl,comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)	1.050	1.050
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	1.050	1.050
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	203.679	527.530
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	198.683	248.680
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	4.996	278.850
18185	Total creante (rd.176+184)	203.679	527.530
18203	1.Sume datorate teritorilor reprezentand garantii si cautiuni aflate in conturile institutiilor publice (ct.4280101+4280201+4620101+4620109).Total (rd.204+205+206), din care:	4.184	4.188
18262	- salariilor (gospodariile populatiei)(S143) Credite pe termen scurt contractate de autoritatile locale si institutii din subordinea acestora (ct.1620100+1630100+1670101+1670103+ 1670109+5190101+5190102+5190106+5190180). Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:	60.000	60.000
18263	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)	60.000	60.000
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)	60.000	60.000
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)	60.000	60.000
18286	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, assimilate,etc) de institutiile publice locale (ct.1620200+1630200+1670201+1670202+1670203+1670209).Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de:	990.000	930.000
18287	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)	990.000	930.000
18290	Total (in baze cash)(rd.286)	990.000	930.000
18320	Datoriile comerciale curente legante de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101).	200.488	150.366
18321	Total (rd.321+322+326+327) din care catre: -Societati nefinanciare (S11)	200.488	150.366
18331	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100)	56.314	26.786
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+)		

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
4280101)		80.548	40.928
8335	Total (rd.331+332+333+334)	136.862	67.714
83421	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	8.415	
83423	Provizioane necurente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510203)	8.415	

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE TOTAL JUDET

VENITURILE SI CHELTUIELILE BUGETELOR
LOCALE PE UNITATI ADMINISTRATIV TERRITORIALE

31.12.2019

- lei -

Denumire Indicatori	Cod Indicator	Nr. rand	Prevederi	Realizat
			Anuale	
A	B	C	1	2
I. COMUNE	000102	24001		
VENITURI TOTAL			6.996.630	3.462.603
Venituri proprii	4990	24002	1.914.570	1.273.492
1. Venituri curente, din care:	000202	24003	2.499.570	1.858.363
a) Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	0402	24004	741.320	687.306
-cote defalcate din impozitul pe venit	040201	24005	292.000	264.879
-sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	040204	24006	318.000	317.709
b) Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata	1102	24007	585.000	584.871
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor, municipiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	110202	24009	95.000	94.871
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	24012	490.000	490.000
4. Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	420002	24022	4.497.060	1.604.240
-subventii de la bugetul de stat	4202	24023	4.162.060	1.502.960
-subventii de la alte administratii	4302	24024	335.000	101.280
CHELTUIELI TOTAL	5002	24025	7.983.180	4.088.095
Deficit	9902	24027	-986.550	-625.492
EXCEDENT TOTAL CUMULAT (an curent si anii precedenti) din care:		24028	1.674.037	1.048.545
CORELATII	000102	24112	6.996.630	3.462.603
VENITURI TOTAL	4990	24113	1.914.570	1.273.492
Venituri proprii	000202	24114	2.499.570	1.858.363
1. Venituri curente, din care:	0402	24115	741.320	687.306
a) Cote si sume defalcate din impozitul pe venit	040201	24116	292.000	264.879
-cote defalcate din impozitul pe venit	040204	24117	318.000	317.709
b) Sume defalcate din taxa pe valoarea	1102	24118		

**VENITURILE SI CHELTUIELILE BUGETELOR
LOCALE PE UNITATI ADMINISTRATIV TERRITORIALE**

31.12.2019

- lei -

Denumire Indicatori	Cod Indicator	Nr. rand	Prevederi Anuale	Realizat
			1	2
A	B	C		
adaugata			585.000	584.871
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru finantarea cheltuielilor descentralizate la nivelul comunelor, oraselor,municipiiilor si sectoarelor Municipiului Bucuresti	110202	24120		
-sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	110206	24123	95.000	94.871
4. Subventii de la alte nivele ale administratiei publice	420002	24133	490.000	490.000
-subventii de la bugetul de stat	4202	24134	4.497.060	1.604.240
-subventii de la alte administratii	4302	24135	4.162.060	1.502.960
CHELTUIELI TOTAL	5002	24136	335.000	101.280
Deficit	9902	24138	7.983.180	4.088.095
EXCEDENT TOTAL CUMULAT (an curent si anii precedenti) din care:		24139	-986.550	-625.492
			1.674.037	1.048.545

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

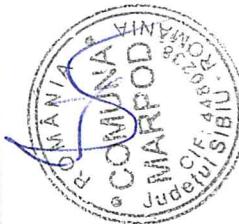
Nr. Crt.	Operatorul Economic	Cod CAEN al activitatii principale a operatorului economic	Unitatea administrativ teritoriala	este actionar direct sau indirect	Capitalul social al operatorului economic (lei)		Unitatea Administrativ teritoriala este actionara (lei)	Valoarea actiunilor/partilor sociale din capitalul social al operatorului economic, detinute de catre unitatea administrativ teritoriala (lei)	Ponderea in Capitalul social al operatorului economic	
					Tip operator (SRL, SA, ASO, RA, RAS)	Capitalul social al operatorului economic (lei)	Direct	Indirect	Direct	Indirect
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 = 9 / 6*100 11 = 10 / 6*100
1	2685547	3600 Apa Hartibaciului Inferior	ASO	7.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	14,280	
2	18241915	9003 Valea Hartibaciului	ASO	450,00	450,00	50,00	50,00	50,00	11,110	
2 Operator(i) economic(i) la care UAT detine actiuni/parti sociale				Total valoare actiuni raportate la data: 31-12-2019:		1.050,00				

2 Operator(i) economic(i) la care UAT detine actiuni/parti sociale

Total valoare actiuni raportate la data: 31-12-2019:

Conducatorul compartimentului finantier-contabilitate,

Conducatorul institutiei,



Nota:

Județul = cel din care face parte unitatea administrativ teritorială (UAT);

col 7 = UAT este actionar direct la operatorul economic(Op.Ec): situatia in care o UAT detine in nume propriu actiuni sau parti sociale la un Op.Ec;

col 8 = UAT este actionar INDIRECT la Op.Ec, la care o UAT detine in nume propriu, integral sau majoritar, actiuni sau parti sociale,

este actionar sau detine parti socialela un alt Op.Ec;
In municipiul Bucuresti, autoritatile administrative publice locale de la nivelul sectoarelor raporteaza operatorii economici la care administreaza/controleaza actiuni sau parti sociale, potrivit hotararilor Consiliului General al Municipiului Bucuresti;

col 4 = Operator economic: societatea comerciala la care o UAT detine actiuni sau parti sociale; regii autonome in subordinea autoritatilor administratiei publice locale (RAS).

TOTAL JUDET

Situatia modificarilor in structura
activelor nete/capitalurilor

Anexa 34

31.12.2019

pag.: 1 -lei-

Denumirea elementului de capital	Cod	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unitatilor administrativ-teritoriale (ct.1030000)	25004	19.054.078	1.358.262		20.412.340
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unitatilor administrativ-teritoriale (ct.1040101)	25005	11.079.085		120	11.078.965
Rezultatul reportat (ct.1170000 - sold creditor)	25017	2.177.907	1.718.596	289.427	3.607.076
Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000 - sold creditor)	25019	535.865	3.933.621	4.059.664	409.822
Total capitaluri proprii(rd.01 la 17 - rd.18+rd.19-rd.20)	25021	32.846.935			35.508.203

SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE 31.12.2019

Anexa 35a - Ici -

CDESTEPI

31.12.2019

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	Existenta la 31.12.2019	SOLD LA INCEPUTUL ANULUI	CRESTERI				
				TOTAL din care:	diferente din reevaluare	achizitii*)	transferuri/ primele cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari
A	B	1	2	3	4=5+6+7+8+9	5	6	7
Alte active fixe necorporale(ct.2080100,2080200)		004		691.568				
TOTAL		005		691.568				74.037
Construcții (ct.212) din care:		008		356.419				
-alte active fixe încadrăte în grupa construcții		016		356.419				74.037
(ct.2120901) din care:		017		674.158				74.037
Instalații tehnice,mijloace de transport,		018						
animale și plantătii (ct.2130100,2130200,								100.218
2130300,2130400)								174.255
Mobilier,aparatura biotica,echipamente								174.255
de protecție a valorilor umane și materiale								
si alte active fixe corporele								
(ct.2140000)		019		119.945				
TOTAL ACTIVE FIXE		020		1.150.522				1.842.090

- lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod din care:	REDUCERI				AJUSTARI DE VALOARE (AMORTIZARI SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE)				VALOAREA CONTABILA NETA, DIN CARE:					
		TOTAL	Diferente din reevaluare**)	Eliminare amortizare***)	demanbrari si casari	vanzari	alte cai	SOLD LA SFARSITUL ANULUI	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la stansitul anului	Domeniul privat al statului	Domeniul privat al UAT	Proprietatea institutiei publice
A	B	10=11+12+13+14+15+16	11	12	13	14	15	16	17=3+4+10	18	19	20	21=18+19+20	22=17+21+23+24	23=17+21+22+24
Alte active fixe necorporale(ct:2080100,2080200)	004	25.225						25.225	668.345	621.366	22.817	644.203	644.203	22.140	
TOTAL Constructii (ct.212) din care: alte active fixe incastrate in grupa constructii (ct.2120901) din care: Instalatii tehnice,mijloace de transport, animale si plantarii (ct:2130100,2130200, 2130300,2130400) Mobile;aparatura birouica, echipamente de protectie a valoanelor umane si materiale (ct:2140000)	005 008 016 017 018							430.452	621.366	52.669	87.525	180.197		250.259	
TOTAL ACTIVE FIXE	020	52.553						25.225	670.558	540.035	45.697	3.600	582.932		

Conducatorul comunitatii finanziare- contabil



SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE
31.12.2019

Anexa 35b - lei -

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Existență la 31.12.2019		SOLD LA INCEPUTUL ANULUI		TOTAL din care: diferente din reevaluare	achiziții	transferuri/ primate cu titlu gratuit	donații, sponsorizari	alte caii
	Cod	UM	UM	UM					
A	B	1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8
Terenuri (ct.2110100)	007	*****			14.411.484			1.358.142	
Construcții (ct.212) din care:	008	*****			15.721.679			1.358.263	
- drumuri publice, exclusiv poduri, podete, pasarele si viaducte si tuneli (ct.2120101)	009	*****			1.953.644				
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010	*****			647.352				
- poduri, podete, pasarele si viaducte pentru transporturi feroviare si rutiere, viaducte	012	*****			315.402				
alte active fixe încadrate în grupa construcțiilor (ct.2120901)	016	*****			12.805.281			1.358.142	
Active fixe corporale în curs de execuție (ct.2310000)	019	*****			2.330.235			2.126.166	
TOTAL ACTIVE FIXE	021	*****			32.463.398			3.484.429	
	022	*****			32.463.398			3.484.429	

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE		REDUCERI						Valoarea aferentă activelor fixe neamortizabile					
		TOTAL din care:	Reevaluare	dezmembrari	transferuri/ vanzari	alte cai	Fondul activelor fixe necorporale	Domeniul public al statului	Domeniul public al U.A.T.	Proprietatea privată a instituției publice	Domeniul privat al U.A.T.	Proprietatea privată a instituției publice	
Cod							ct.1000000	ct. 1010000	ct.1020/02	ct.1040101	ct.1040102	ct.1040102	
A	B	11=12+13+14+15+16	12	13	14	15	16	17=4+5+11 17=8+19+20+21+22+23+24 14.411.484	18	19	20	21	22
Terenuri (ct.2110100)	007	121					121	17.078.821					3.674.589
Construcții (ct.212) din care:	008												16.537.751
- drumuri publice, exclusiv poduri, podete, pasarele si viaducte si tuneluri (ct.2120101)	009												542.070
- drumuri industriale si agricole (ct.2120102)	010												
- poduri, podete, pasarele si viaducte pentru transporturi feroviare si rutiere/viaducte (ct.2120301)	012												
alte active fixe incastrate in grupa constructii (ct.2120901)	016	121					121	14.163.302					
Active fixe corporale in curs de executie (ct.2310000)	019	1.526.397						1.526.397	2.930.004				20.412.340
TOTAL ACTIVE FIXE	021	1.526.518						1.526.518	34.421.309				11.078.955
	022	1.526.518						1.526.518	34.421.309				11.078.955

Conducătorul comunității
financiar-contractabil



Conducătorul instituției