

Primaria comunei Slatina Timis
Jud. Caras Severin
Nr. 880 din 24.07.2014

*dictanda prim
- flux diferent
- cam 12*

CATRE,
DIR. FINANTELOR PUBLICE CARAS SEVERIN

Alaturat va depunem situatiile financiare la finele trimestrului II 2014

PRIMAR
ROMA GHEORGHE



CONTABIL
BABEU ICONIA

Babu

POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE
LA DATA DE 30.06.2014

Situatiile financiare incheiate la sfirsitul trimestrului II 2014 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 , cu modificarile si completarile ulterioare , precum si cu prevederile O.M.F.P. nr.616/19.05.2006 , O.M.F.P.629/2009, O.M.F.P.1865/2011 ,O.M.F.P 1248/2012 si OMFP 505/2013,ORDIN 2021/2013.

NOTA1- Date referitoare la exercitiul bugetului de venituri si cheltuieli ;

a.Pentru venituri :

La sfirsitul trimestrului II 2014 s-au incasat venituri bugetare in suma de 2129556 lei, reprezentand:

- venituri din impozite si taxe, contributi si alte venituri ale bugetelor in suma de 1706522 lei,
- subventii in suma de 69317 lei
- sume FEADR in suma de 1027 lei
- sume din excedentul anului precedent 340390 lei

b.Pentru cheltuieli:

La sfirsitul trimestrului I I2014 au fost aprobate credite bugetare in valoare de 2535280 lei din care s-au constituit angajamente bugetare si legale in valoare de 1739236 lei .

- s-au efectuat plati in suma de 1619075 lei.

Pe trimestrul I 2014 au fost aprobate credite bugetare pentru :

- 1.cheltuieli de personal in suma de 672990 lei iar platile efectuate au fost de 649350 lei reprezentand un procent de 96,48 %.
 2. cheltuieli materiale pentru bunuri si servicii in suma de 613200 lei , iar platile efectuate au fost in suma de 473256 lei reprezentand un procent de 51,82 %, ponderea cheltuielilor reprezentand-o energia electrica si termica, carburantii.
 - 3.cheltuieli de capital ,in suma de 312000 lei iar platile efectuate au fost in suma de 89123 lei, reprezentand un procent de 28,56 %.
 - 4.cheltuieli sociale in suma de 78000 lei iar platile au fost de 67056 lei reprezentand 85,97 %
 5. transferuri in suma de -----lei si s-au facut plati de _____ lei ,un procent de ___ %
 6. cheltuieli din fonduri FEADR in suma de 2366120 lei si s-au facut plati de 340390 lei, un procent de 14,39 %
- La anexa 14b soldul de 2117 lei este compus din 2117 lei garantii materiale de la gestionari.

NOTA 2 –Date referitoare la active corporale .

Mijloacele fixe au fost reevaluate conform OG 81/2003 si OUG 103/2007 in anul 2011, iar amortizarea se face lunar incepand cu luna urmatoare receptiei sau punerii in functiune a activului .

La finele trimestrului II 2014 , situatia activelor fixe se prezinta astfel;

Nr Crt	Indicatori	Sold la inceputul perioadei	Sold la sfarsitul perioadei	Diferente
A	TOTAL din care;	25621758	26050269	428511
1.	Instalatii tehn.mijl.trans.mobilier	1085487	1099912	14425
2.	Terenuri si cladiri	21974113	22038509	64396
3.	Alte active nefinanciare	310245	310245	
4.	Active in curs	2251913	2601603	349690

NOTA 3-Date referitoare la stocuri

La intrarea in gestiune bunurile materiale sunt evaluate la costul de achizitie .

Evidenta stocurilor se tine cantitativ si valoric .

Valuarea stocurilor existente la sfarsitul trimestrului II 2014 in suma de 519282 lei

NOTA 4-Date referitoare la creante

In trimestrul II 2014 unitatea noastra a inregistrat creante bugetare in suma 582189 lei fata de 322494 lei creante inregistrate la inceputul anului ,inregistrand o crestere de 259695 lei.

NOTA 5 –Date referitoare la datorii

La sfarsitul trimestrului II 2014 unitatea noastra a inregistrat datorii in suma de 1829751 lei:

-datorii catre bugete din care ;	
contributii sociale	41715 lei
-salariile angajatilor	70528 lei
-venituri inregistrate in avans	1650000 lei
-provizioane	49120 lei
-impozit	4158 lei
-garantii comerciale	14230 lei

NOTA 6 –Alte informatii;

Componenta soldurilor cu destinatie speciala Anexa 14 b;

Contul 5503 garantii materiale 2117 lei.

NOTA 7- Componenta altor solduri

Contul 552 garantii persoane juridice 14230 lei
Contul 5213 exec. bug.an precedent 1925732 lei

Analiza pagubelor si recuperarea lor:

In trimestrul II 2014 in cadrul unitatii nu s-au produs pagube de bunuri materiale imputabile sau de alta natura .

Pentru imbunatatirea activitatii de prevenire a producerii pagubelor in cadrul unitatii s-au luat masuri de intensificare a controlului ierarhic privind gestionarea bunurilor materiale si valorilor banesti .

Concluzii si propuneri:

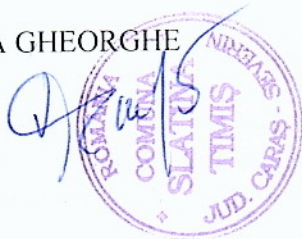
Creditele bugetare alocate s-au utilizat conform Legii nr.45/2003 privind finantele publice cu completarile ulterioare .

Inregistrările in contabilitate s-au efectuat pe baza documentelor justificative vizate pentru control financiar preventiv si aprobate de ordonatorul principal de credite , cronologic si sistematic , intocmite in conformitate cu dispozitiile legale prin care s-a confirmat primirea si inregistrarea bunurilor materiale , plata obligatiilor catre bugetul de stat .

In trimestrul II 2014 nu au fost intampinate greutati in desfasurarea activitatii economice si financiar contabile , existand o deplina si buna colaborare cu toate unitatile subordonate consiliului local .

PRIMAR,

ROMA GHEORGHE



CONTABIL,

BABEU ICONIA

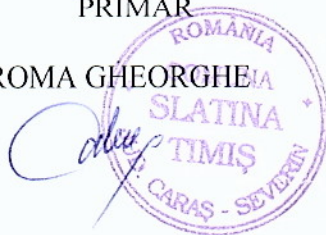
DECLARATIE

Ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la finele trimestrului II anul 2014 si confirmam ca:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare trimestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile .
- b) situatiile financiare trimestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

PRIMAR

ROMA GHEORGHEIA



CONTABIL

BABEU ICONIA



COMUNA SLATINA TIMIS

JUDETUL CARAS SEVERIN

NOTA EXPLICATIVA

Referitoare la provizioane conform NM

La 31.03.2014

Natura obligatiei : drepturi banesti datorate personalului din invatamantul preuniversitar castigate prin sentinta pentru anii 2008-2009 conf.Legii 221/2008.

Valoarea contabila la inceputul perioadei 55276 lei

Valoarea contabila la sfarsitul perioadei 49120 lei

Provizioane suplimentare inregistrate in cursul perioadei _____

Cresterea provizioanelor existente _____

Valorile utilizate (diminuate) in cursul perioadei 6156 lei

Valorile neutilizate si reluate la venituri in timpul perioadei (anulate) _____ lei

Mentionam ca nu avem datorii contingente .

PRIMAR

ROMA GHEORGHE



CONTABIL

BABEU ICONIA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Babeu", written over the name "BABEU ICONIA".

Nota explicativa

La situatiile financiare intocmite la 30.06.2014

Diferenta dintre drepturile constatate an curent și veniturile din contul de rezultat patrimonial:

Total venituri contrezultat patrimonial = 2.356.421 lei, din care:

Venituri operationale	2.344.121 lei
Venituri exceptionale	12.300 lei

Drepturi constatate an curent inregistrate in CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETULUI LOCAL - VENITURI: 2.389.251 lei, iar veniturile conform balanta si cont rezultat patrimonial pentru sursa de finantare 02 (Buget local): 2.356.421 lei.

Diferenta dintre drepturile constatate din anul curent și total venituri operationale inregistrate in contul de rezultat patrimonial este de 32.830 lei

- sume din excedentul bugetului local utilizate pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (40.02.14), inregistrate in conturi care influenteaza contul de executie BL, sunt reflectate in balanta, dar nu are influenta asupra contului de rezultat patrimonial.

(5210101=5190107 / 40.02.14 si concomitent 4680107 = 5210300).

$2.389.251 - 340.390 = 2.048.861$

- sume inregistrate in conturi care influenteaza contul de rezultat patrimonial BL, sunt reflectate in balanta, dar nu au influenta asupra contului de executie BL.

Ajustari pt. deprecierea activelor cont 7814- Provizioane (pt. cap. 65.02) in suma de 6.156 lei

Avans retinut CIT – cont 775 in suma de 301.403 lei

$2.048.861 + 6.156 + 301.403 = 2.356.420$ lei

