

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -VENITURI

la data de 30.09.2020

-lei-

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare			Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
		anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent	6			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7	
TOTAL VENITURI (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10)	000110	1,000	1,000	308		308	308			
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	1,000	1,000	308		308	308			
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900	1,000	1,000	308		308	308			
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	1,000	1,000	308		308	308			
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610	1,000	1,000	308		308	308			
Alte venituri	361050	1,000	1,000	308		308	308			
VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 00.02+00.16+00.17) - TOTAL	000110	1,000	1,000	308		308	308			
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	1,000	1,000	308		308	308			
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900	1,000	1,000	308		308	308			
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	1,000	1,000	308		308	308			
Diverse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610	1,000	1,000	308		308	308			
Alte venituri	361050	1,000	1,000	308		308	308			

Contabil sef

Conducatorul institutiei



BIRTOC VASILE DINU

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINEȘTI OAS

.F.

CONTUL DE EXECUTIE
A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -CHELTUIELI

la data de 30.09.2020

Cod 21

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
TOTAL CHELTUIELI - SECTIUNEA DE FUNCTIONARE + SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910			1,000	1,000					
Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.10+74.10)	6910			1,000	1,000					
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.10.03+70.10.04+70.10.50)	7010			1,000	1,000					
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	701050			1,000	1,000					
CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910			1,000	1,000					
Partea IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA, LOCUINTE, MEDIU SI APE (cod 70.10+74.10)	6910			1,000	1,000					
Locuinte, servicii si dezvoltare publica (cod 70.10.03+70.10.04+70.10.50)	7010			1,000	1,000					
Alte servicii in domeniul locuintelor, serviciilor si dezvoltarii comunale	701050			1,000	1,000					

Conducatorul institutiei

BIRTOC VASILE DINU



Contabil sef

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINEȘTI OAS

.F.

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 30.09.2020

Cod 21 Capitol 7010

Subcapitol

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate						
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9	
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)				1,000	1,000	1,000					
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F			1,000	1,000	1,000					
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59+65)	01F			1,000	1,000	1,000					
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.16+20.18 la 20.25+20.27+20.30)	20			1,000	1,000	1,000					
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001			1,000	1,000	1,000					
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130			1,000	1,000	1,000					
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01			1,000	1,000	1,000					

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolului din bugetul aprobat detaliate pe titluri, articole, alineate, pe structura clasificatiei economice

(bugetele locale, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, insustitii finantate integral sau partial din venituri proprii/activitati finantate integral din veniturii proprii)

NOTA: Sumele inscrite in col. 6 "Plati efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 4 "Angajamente bugetare" si col. 5 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus, astfel incat in col. 7 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

BIRTOC VASILE DINU

F.
Contabil sef

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINESTI OAS

Cod 42

PLATI RESTANTE

I.

la data de 30.09.2020

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: afere sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd. 150+300),din care:	01	71,116	151,616	151,616
-sub 30 de zile (rd. 151+301)	02	71,116	45,245	45,245
-peste 30 de zile (rd. 152+302)	03		106,371	106,371
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150	71,116	151,616	151,616
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151	71,116	45,245	45,245
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152		106,371	106,371
Plati restante catre furnizori, creditorii din operatii comerciale (ct.4010100, ct.4030100, ct.4620101, ct.4620109) (rd.161+162+163+165+166) din care:	160	71,116	151,616	151,616
-sub 30 de zile	161	71,116	45,245	45,245
-peste 30 de zile	162		106,371	106,371

*) Se completeaza cu urmatoarele coduri:

- 40 - pentru total plati restante;
- 41 - pentru plati restante din bugetul de stat;
- 42 - pentru plati restante din bugetele locale;
- 43 - pentru plati restante din bugetul asigurarilor sociale de stat;
- 44 - pentru plati restante din bugetul asigurarilor pentru somaj;
- 45 - pentru plati restante din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate;
- 46 - pentru plati restante din credite externe;
- 47 - pentru plati restante din credite interne;
- 48 - pentru plati restante din fonduri externe nerambursabile;
- 51 - pentru plati restante ale instutiilor publice finantate integral din venituri proprii;
- 53 - pentru plati restante ale instutiilor publice finantate ipartial din venituri proprii;
- 54 - pentru plati restante ale iactivitatilor finantate integral din venituri proprii;

Conducatorul institutiei

BIRTOC VASILE DINU



Contabil sef

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINESTI OAS

.F.

Nr. rd.	Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare *****)		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare (sursa08)	
		total **)	din care: arierate ***)	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total	din care: arierate
0		1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
1	sold la finele lunii precedente	149983							
2	sold la finele perioadei	151616							

*) Se completeaza cu urmatoarele coduri:

- 40 - pentru total plati restante;
 42 - pentru plati restante din bugetele locale (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);
 46 - pentru plati restante din credite externe (sectiune dezvoltare);
 47 - pentru plati restante din credite interne (sectiune dezvoltare);
 48 - pentru plati restante din fonduri externe nerambursabile;
 50 - pentru plati restante din fonduri in afara bugetelor locale care nu s-au introdus in bugetul local;
 51 - pentru plati restante ale institutiilor publice finantate integral din venituri proprii (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);
 52 - pentru plati restante ale institutiilor finantate partial din venituri proprii/activitati finantate integral din venituri proprii (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);

**) Sumele vor corespunde cu rd.1 din Anexa 30b.

***) Sumele vor corespunde cu rd. 4+5+6 din Anexa 30b.

*****) Rd.3 se completeaza numai la cod 51. Pentru indeplinirea conditiei prevazute la art.49 alin.(13^8) din Legea nr.273/2006 privind

finantele publice, cu modificarile si completarile ulterioare, procentul calculat la rd.3 coloana 1.1 trebuie sa fie mai mare de 3%.

*****) Se vor cuprinde platile restante care se suporta din bugetul local sau din bugetele institutiilor publice

finantate integral sau partial din venituri proprii de subordonare locala, de la titlul de cheltuieli bugetare 56
 Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare, cu exceptia celor de la sursa 08.

Conducatorul institutiei



GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINESTI OAS

.F.

Contabil sef

SITUATIA
unor indicatori referitori la protec_ia copilului si a persoanelor cu handicap

la data de 30.09.2020

Cod 08

Denumire	Cod rand	Numar
Asistenti personali pentru persoanele cu handicap	007	34
Indemnizatii lunare alocate persoanelor cu handicap grav	008	19

*) La asistentii maternali angajati ai serviciilor publice, la rude pâna la gr. IV inclusiv, la alte familii si persoane, încredintati în vederea adoptiei.

**) Coloana „Numar” se va completa cu numarul de cupluri mama-copil.

Conducatorul institutiei**BIRTOC VASILE DINU****Contabil sef****GAVRAU MIHAELA****COMUNA CALINESTI OAS**
.F.

SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR INSTITUTIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRATIA LOCALA

Cod 18

la data de 30.09.2020

-lei-

Nr. rand		Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Disponibilitati în lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5150101+ct.5150103+ct.5150500+ct.5150600+ct.5160101+ct.5160301 +ct.5160302+ct.5170101+ct.5170301+ct.5170302+ct.5210100+ct.5210300+ct.5280000+ct.5290201+ct.5290301+ct.5290400+ ct.5290901+ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101 +ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ct.5600101+ ct.5600300+ct.5610100+ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300-ct.7700000), din care :	5	2050386	2088305
	Total (in baze cash) (rd.04+05)	8	2050386	2088305
	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	10	2050386	2088305
	Actiuni cotate detinute de autoritatile locale la societati nefinanciare (ct.2600100 - ct.2960101) (S.11)	131	11600	11600
	Total (la valoarea contabila neta (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.131+132+133)	134	11600	11600
	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii	165	239249	118096

	subordonate acestora (ct.2320000+ct.2340000+ct. t.4090101+ct.4090102+ct. 4110101+ ct.4110108+ ct.4130100+ct.4180000+ct. .4610101 - ct.4910100 - ct.4960100). Total (rd.166+167+168+172), din care de la :			
	- de la gospodariile populatiei (S14)	166	239249	118096
1	Creante ale bugetului local (ct.4640000 -ct. 4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	1106597	702344
	-de la gospodariile populatiei (S14)	177	1106597	702344
	Total creante (rd.176+184)	185	1106597	702344
	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+ct.4030100+c t.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) Total (rd.321+322+326+327), din care catre :	320	606299	1266407
	- Societati nefinanciare (S.11)	321	606299	1266407
	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4420300+ ct.4310100+ct.4310200+ct. .4310300+ct.4310400+ ct.4310500+ ct.4310700+ct. 4370100+ct.4370200+ct.43 70300+ ct.4420800 +ct.4440000+ct.4460000+c t.4480100)	331	75922	77278
	Salariile angajatilor (ct 4210000+ct.4230000+ct.42 60000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	332	106723	215135
	Total (rd.331+332+333+334)	335	182645	292413

Nota

Sectoarele si subsectoarele definite conform Sistemului European de Conturi (SEC' 95)	utilizator Anexa 40	Cod SEC'95
Societati nefinanciare		S.11
Societati financiare		S.12
Banca centrala		S.121
Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala		S.122
Fonduri de piata monetara		S.123
Fonduri de investitii, altele decat fondurile de piata monetara		S.124
Alti intermediari financiari, exclusiv societati de asigurare si fonduri de pensii		S.125
Auxiliari financiari		S.126
Societati de asigurare (SA)		S.128
Fonduri de pensii (FP)		S.129
Administratii publice		S.13
Administratia centrala(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1311
Administratia locale(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1313
Fonduri de securitate sociala		S.1314
Gospodariile populatiei		S.14
Restul lumii		S.2
State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.21
Statele membre ale Uniunii Europene		S.211
Instituti si organisme ale Uniunii Europene		S.212
State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene		S.22

Conducatorul institutiei

BIRTOC VASILE DINU



Contabil sef

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINESTI OAS

F.

COMUNA CALINESTI OAS

JUDETUL SATU MARE

RAPORT LA SITUATIILE FINANCIARE

LA DATA DE 30.09.2020

Potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, autoritățile publice, ministerele și celelalte organe ale administrației publice centrale și locale, instituțiile publice autonome și instituțiile publice subordonate au obligația să întocmească situații financiare trimestriale și anuale.

La întocmirea situațiilor financiare la 30 septembrie 2020, s-a avut în vedere prevederile normele metodologice aprobate privind încheierea exercițiului bugetar pe anul 2020, precum și a normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice din ani anteriori.

Situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor proprii, conturile de execuție bugetară și anexe la situațiile financiare care includ politici contabile și note explicative.

Inventarierea anuală s-a efectuat potrivit prevederilor Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.861/2009.

La întocmirea bilanțului contabil s-a avut în vedere următoarele:

- înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor consemnate în documente justificative;

- ultima balanță de verificare a conturilor sintetice la 30 septembrie 2020 , pusă de acord cu balanțele de verificare ale conturilor analitice;

- analiza soldurilor conturilor contabile, astfel încât acestea să reflecte operațiunile patrimoniale ale instituției publice și să corespundă funcțiunii stabilite în planul de conturi.

La data de 30.09.2020 comuna Calinesti Oas, judetul Satu Mare a înregistrat următoarele active:

-active fixe necorporale in suma de **88647 lei**

-instalatii tehnice, mijloace de transport, animale,plantatii,mobilier,aparatura birotica si alte active corporale in suma de **351041 lei**

-terenuri , cladiri si active fixe corporale in curs, in suma de **85858825 lei**

-active financiare necurente-titluri de participare actiuni in suma de **11600 lei**

Amortizarea activelor fixe s-a calculat conform normelor in vigoare , înregistrându-se astfel valoarea contabilă netă a acestora la sfârșitul exercitiului financiar.

La “Stocuri” s-au înregistrat valori de **550273 lei.**

S-au înregistrat creante bugetare in suma de **583604 lei.**

Disponibilitatile din conturile la Trezoreria Statului sunt de **2088305 lei.**

La capitolul “Datorii” s-au înregistrat datorii comerciale, avansuri si alte decontari in suma de **1266407 lei;** datorii catre bugete in suma de **77278 lei;** si salariile angajatilor in suma de **215135 lei.**

Situatia pe fonduri la data de 30.09.2020, este urmatoarea:

-rezerve, fonduri in suma de **85048491 lei**

-rezultatul reportat(ct.117- sold creditor) in suma de **3688870 lei**

-rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.121- sold debitor) in suma de **763886 lei.**

Un total al capitalurilor proprii de **87973475** la sfarsitul exercitiului financiar pe trimestrul *III* anul 2020.

La stabilirea rezultatului financiar pe trimestrul III anul 2020 s-a reflectat diferenta dintre totalul veniturilor realizate, atat aferente veniturilor bugetului local cat si veniturilor bugetului institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii, in suma de **1844175 lei** si cheltuielile efective inregistrate, atat aferente cheltuielilor bugetului local cat si cheltuielilor bugetului institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii in suma de **2608061 lei**, deficitul inregistrandu-se in ct.121 debitor – rezultat patrimonial in suma de **763886 lei.**

Reflectarea în contabilitate a operațiunilor privind încheierea exercițiului bugetar pe trimestrul III 2020 , sunt conforme cu Normele metodologice aprobate privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2020 .

ORDONATOR DE CREDITE

BIRTOC VASILE DINU



CONTABIL

GAVRAU MIHAELA

COMUNA CALINESTI OAS

JUDETUL SATU MARE

R A P O R T

Asupra sistemului de control intern managerial

La data de 30 septembrie 2020

In temeiul prevederilor art.4 alin (3) din Ordonanta Guvernului 119/1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare; subsemnatul Birtoc Vasile Dinu primar al comunei Calinesti Oas, declar ca dispunem de un sistem de control intern managerial a carui concepere si aplicare permite conducerii Primariei Calinesti Oas , sa furnizeze o asigurare rezonabila ca fondurile publice alocate in scopul indeplinirii obiectivelor generale si specifice au fost utilizate in conditii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienta si economicitate.

Aceasta declaratie se intemeiaza pe o apreciere realista, corecta, completa si demna de incredere asupra sistemului de control intern managerial al entitatii formulata in baza autoevaluarii acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea masurilor vizand cresterea eficacitatii acestuia are la baza evaluarea riscurilor.

Precizez ca declaratiile cuprinse in prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilitatii manageriale si au drept temei datele, informatiile

si constatarile consemnate in documentatia aferenta autoevaluarii sistemului de control intern managerial, detinuta in cadrul primariei Calinesti Oas, precum si in rapoartele de audit intern si extern.

Prezentul raport s-a elaborat in conformitate cu Instructiunile privind intocmirea, aprobarea si prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial prevazute in Ordinul ministrului finantelor publice nr.600/2018 pentru aprobarea codului controlului intern cuprinzand standardele de management/control intern la entitatile publice si pentru dezvoltarea sistemelor de control intern managerial , cu modificari si completari ulterioare.

Pe baza rezultatelor evaluarii, apreciez ca la data de 30 septembrie 2020, sistemul de control intern managerial al Primariei Comunei Calinesti Oas este conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern managerial, cuprinzand standardele de control intern managerial al entitatilor publice.

Primarul comunei Calinesti Oas

BIRTOC VASILE DINU

