

LICEUL TEHNOLOGIC „AUREL VLAICU” GALAȚI

Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 25, cod 800511

Tel./Fax 0236 463740, CUI 3126519

Web: www.ltaurelvlaicu.ro

E-mail: lic_metalurgic_gl@yahoo.com;

1 Caracter Personal, înregistrat de A.N.S.P.D.C.P. nr.34884/2015 Conform Legii nr.677/2001

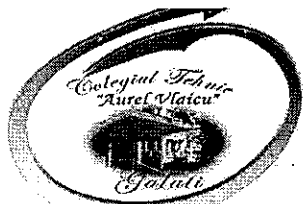
RAPORT DE ACTIVITATE COMPARTIMENT CONTABILITATE AN 2018

LICEUL TEHNOLOGIC "AUREL VLAICU"	
Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 25	
INTRARE	Nr. 338
IESIRE	
ZI 25	LUNA 01 AN 2019

Subsemnata CARANĂ CORNELUȘA, contabil șef la COLEGIUL TEHNIC AUREL VLAICU GALAȚI, declar următoarele:

A. Pe parcursul anului 2018, activitatea compartimentului de contabilitate a constat în realizarea următoarelor lucrări financiar contabile:

- Situațiile financiare la 31.12.2017 , 31.03.2018, 30.06.2018 și 31.12.2018;
- Alte situații financiare anexe ale Bilanțurilor contabile încheiate la 31.12.2017, 31.03.2018, 30.06.2018 și 31.12.2018
- Bilanțurile contabile la 31.12.2017 , 31.03.2018, 30.06.2018 și 31.12.2018 (cumulat pe sursele de finanțare buget de stat, buget local, buget venituri proprii- extrabugetare);
Ultimele Situații financiare aferente anului 2018 au fost depuse la Inspectoratul Școlar Județean Galați cu nr. 19/16.01.2019 și Primăria Galați - Serviciul Buget cu nr. 195/23.01.2019.
- Proiecte de buget pentru anul 2018 pe fiecare sursă de finanțare (buget de stat, buget local, buget venituri proprii- extrabugetare);
- Balanțe de verificare lunare pe fiecare sursă de finanțare (buget de stat, buget local, buget venituri proprii- extrabugetare);
- Situația fluxurilor de trezorerie la datele de 31.12.2017 , 31.03.2018, 30.06.2018 și 31.12.2018
- Lunar s-au efectuat solicitări pentru deschiderea de credite salarii, materiale, burse, drepturi elev cu CES pentru toate sursele de finanțare, în limita bugetelor aprobate;
- S-au efectuat virări de credite între capitolele liceal, postliceal, profesional în funcție de bugetul aprobat pentru fiecare, astfel încât să se poată efectua plăți în limita bugetelor în FOREXEBUG;
- Lunar s-au calculat și s-au plătit salariile, contribuțiile angajaților și angajatorului la Bugetul de stat și la Bugetele asigurărilor sociale, reținerile din salarii datorate terților;
- S-au calculat și s-au plătit drepturi salariale conform Legii 85/2016 la salariați și pensionari precum și contribuțiile angajaților și angajatorului la Bugetul de stat și la Bugetele asigurărilor sociale în luna noiembrie 2018 ;
- S-au calculat și s-au plătit dobanzi hotărâri judecătorești în luna noiembrie 2018 ;
- S-a depus lunar Declarația 112 privind obligațiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitul pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate;
- Angajarea și utilizarea creditelor bugetare se realizează numai în limita prevederilor și destinațiilor aprobate și cu respectarea strictă a regulilor și principiilor bugetare reglementate de Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale.
- Se solicită ordonatorului principal de credite, înainte de angajarea cheltuielilor, efectuarea de virări de credite bugetare, în cadrul aceluiași capitol bugetar.
- Astfel pentru fiecare obligație de plată (factură) izvorâtă din contractele încheiate, acceptată la plată și plătită s-a întocmit anterior acestor operațiuni următoarele documente Propunere de angajare a unei cheltuieli în limita creditelor bugetare, Angajament bugetar individual și Ordonanță de plată care au fost vizate în vederea controlului financiar preventiv;



- S-au înregistrat în contabilitate cronologic și sistematic toate documentelor justificative în vederea reflectării fidele a patrimoniului și a operațiunilor economice derulate în instituția de învățământ, după cum urmează:

-modificări de patrimoniu urmare Contractului de administrare nr. 111072/10.11.2017(CTAV nr.6257/10.12.2017)- Act aditional nr.1/ 98736 /6257 /10.11.208 ;

- intrări de valori materiale în gestiunile colegiului (recepții bunuri) și consumuri de valori materiale ;

- obligații de plată (facturi) și plata acestora în limita bugetului aprobat pe fiecare sursă de finanțare și pe fiecare articol bugetar ;

- obligații de plată pentru salariile personalului colegiului, reținerile salariale și obligațiile fiscale la buget aferente;

- plata salariilor, reținerilor și a obligațiilor fiscale la bugetul de stat și cel al asigurărilor sociale de stat;

- operațiuni de încasări și plăți prin casierie și prin bancă ale creanțelor respectiv datoriilor aparținând colegiului;

- creanțe provenind din închirieri spații, conform contractelor încheiate;etc.

- S-au încheiat contracte de închiriere spații cu SC UNIC FIRE SRL și cu alte societăți care periodic solicită închirierea unei săli de clasă sau sala de sport (spații temporar disponibile);

- S-au încheiat contracte de furnizare bunuri și de prestări servicii pentru buna funcționare a instituției școlare;

- S-a efectuat Inventarierea anuală a patrimoniului unității și s-au înaintat ordonatorului principal de credite, Primăria Galați, propuneri pentru casarea valorilor materiale uzate fizic și moral, care nu mai corespund scopului pentru care au fost achiziționate.

- S-a efectuat casarea de active în baza aprobării primite de la ordonatorul principal de credite.

- Lunar, pentru luna precedentă, s-au întocmit:

-Contul de execuție bugetară pe fiecare sursă de finanțare (buget de stat, buget local, buget venituri proprii- extrabugetare),

-Monitorizarea cheltuielilor de personal;

-Situția lunară a plăților din bugetul local;

-Plățile restante ;

-Situții financiare (bilanț scurt);

-Situția privind chiriile încasate lunar și virate Primăriei Galați;

-Situția lunară privind achizițiile de obiecte de inventar;

- S 1 Formular statistic lunar drepturi salariale și obligații;

- Alte situații solicitate;

- S-au efectuat plăți pentru transport-navetă elevi, burse profesionale, bani de liceu în limita sumelor solicitate cu încadrarea în bugetul acordat pe articolul bugetar corespunzător;

B.În perioada 22.08.2018-14.09.2018 Auditul Intern din Primăria Municipiului Galați a efectuat misiune de audit de regularitate. Obiectivele misiunii de audit au fost:

- Organizarea și conducerea contabilității;
- Organizarea activității de inventariere a patrimoniului;
- Organizarea activității de achiziții publice;

C.Bugetul instituției pentru exercitiul bugetar 2018 a fost întocmit pe surse de finanțare având drept indicator de bază costul/elev/an.



LICEUL TEHNOLOGIC „AUREL VLAICU” GALAȚI

Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 25, cod 800511

Tel./Fax 0236 463740, CUI 3126519

Web: www.ltaurelvlaicu.ro

E-mail: lic_metalurgic_gl@yahoo.com;

1 Caracter Personal, înregistrat de A.N.S.P.D.C.P. nr.34884/2015 Conform Legii nr.677/2001

Realizarea acestuia la 31.12.2018, pe surse de finanțare, a fost după cum urmează:

Pe buget local:

Nr. crt.	Capitol bugetar	Buget aprobat 2018	Buget utilizat pana la 31.12.2018 (plati)	Cheltuieli efective la 31.12.2018
1	Bunuri si servicii	554.000	472.098	396.219
2	Ajutoare sociale	4.000	3.290	3.290
3	Burse	2.000	1.837	1.837
4	Titlul 85		-3.052	0
	total	560.000	474.173	401.346

Pe buget de stat

Nr. crt.	Capitol bugetar	Buget aprobat 2018	Buget utilizat 2018 (plati)	Cheltuieli efective
1	Titlul 10 Cheltuieli de personal	3.547.011	3.540.388	3.538.529
2	Titlul 20 Bunuri și servicii	0	0	0
2	Titlul 57 Ajutoare sociale	18.000	16.259	16.259
3	Titlul 59 Burse și bani liceu	127.864	127.864	130.296
4	Titlul 65 PROIECT ROSE	110.307	110.303	65.013

Pe venituri proprii si extrabugetare:

Nr. crt.	Capitol bugetar	Buget aprobat 2018	Buget utilizat la 31.12.2018	Cheltuieli efective la 31.12.2018
1	Bunuri si servicii	68.000	27.515,18	45.887

A.În anul 2018 pe venituri proprii- extrabugetare s-a incasat 24.704,82 lei din care:

- 15.256,88 lei chirii;
- 8.958,19 lei acte studii;
- 25,75 lei penalități

B.La data de 31.12.2018 pe venituri proprii se inregistreaza 48.581,50lei excedent, suma aflata la dispoziția unității .

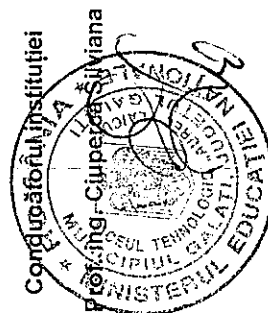
Bugetul primit a fost repartizat pe capitle si articole bugetare conform legii, iar fondurile extrabugetare au fost utilizate pentru plata facturilor inregistrate pentru bunuri si servicii necesare , oportune activității curente a instituției de învățământ.

CONTABIL ȘEF,
Ec. Carană Cornelușa

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE- CHELTUIELI BUGET DE STAT
la data de 31.12.2018

Anexa 6

Denumirea indicatorilor*)	Cod	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la începutul perioadei de raportare	anuale aprobate la finele perioadei de raportare					
	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
A									
TOTAL CHELTUIELI (01+65+70)			3,459,370	3,803,182	3,803,182	3,794,814	3,794,814	0	3,772,636
CHELT. CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+57+59)	01		3,459,370	3,692,875	3,692,875	3,684,511	3,684,511	0	3,707,623
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10		3,340,370	3,547,011	3,547,011	3,540,388	3,540,388	0	3,538,529
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)	20		0	0	0	0	0	0	22,539
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA (cod 57.01+57.02)	57		14,000	18,000	18,000	16,259	16,259	0	16,259
TITLUL X alte cheltuieli (cod 59.01 la 59.30)	59		105,000	127,864	127,864	127,864	127,864	0	130,296
TITLUL XI Cheltuieli aferente programelor cu finantare rambursabila	65		0	110,307	110,307	110,303	110,303	0	65,013
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71+72+75)	70		0	0	0	0	0	0	0



Conducătorul compartimentului financiar contabil,

Ec. Carană Corneliușă

[Signature]

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli BUGET DE STAT

la data de 31.12.2018

-lei-

Cod 21 Capitol 65.01

DENUMIREA INDICATORILOR ^{*)}	Cod indicator	Credite de angajam.	Credite bugetare		Angajam. Bugetare	Angajam. Legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la inceputul perioadei de raportare	anuale aprobate la finele perioadei de raportare					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI (01+65+70)			3,459,370	3,803,182	3,803,182	3,794,814	3,794,814	0	3,772,636
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+57+59)	01		3,459,370	3,692,875	3,692,875	3,684,511	3,684,511	0	3,707,623
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10		3,340,370	3,547,011	3,547,011	3,540,388	3,540,388	0	3,538,529
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.30)	10.01		3,208,900	3,329,701	3,329,701	3,323,078	3,323,078	0	3,364,119
Salarii de baza	10.01.01		2,524,950	2,599,478	2,599,478	2,599,478	2,599,478	0	2,639,297
Salarii de merit	10.01.02		0	0	0	0	0	0	0
Indemnizatie de conducere	10.01.03		0	0	0	0	0	0	0
Spor de vechime	10.01.04		0	0	0	0	0	0	0
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05		12,600	10,245	10,245	10,245	10,245	0	9,447
Alte sporuri	10.01.06		29,300	24,919	24,919	24,919	24,919	0	36,910
Ore suplimentare	10.01.07		0	0	0	0	0	0	0
Fond de premii	10.01.08		0	0	0	0	0	0	0
Prima de vacanta	10.01.09		0	0	0	0	0	0	0
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10		262,350	188,667	188,667	188,667	188,667	0	175,764
Fond aferent platii cu ora	10.01.11		366,900	480,327	480,327	479,903	479,903	0	502,701
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12		0	0	0	0	0	0	0
Indemnizatii de delegare	10.01.13		0	0	0	0	0	0	0
Indemnizatii de detasare	10.01.14		0	0	0	0	0	0	0
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.15		0	0	0	0	0	0	0
Alocatii pentru locuinte	10.01.16		0	0	0	0	0	0	0
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30		12,800	26,065	26,065	19,866	19,866	0	0
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.30)	10.02		0	84,100	84,100	84,100	84,100	0	84,100
Vouchere de vacanta	10.02.06		0	84,100	84,100	84,100	84,100	0	84,100
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03		131,470	133,210	133,210	133,210	133,210	0	90,310
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01		34,543	47,982	47,982	47,982	47,982	0	13,439
Contributii de asigurari de somaj	10.03.02		1,046	1,083	1,083	1,083	1,083	0	37
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03		11,319	14,679	14,679	14,679	14,679	0	3,360
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04		410	531	531	531	531	0	121
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06		1,850	2,399	2,399	2,399	2,399	0	549
Contributii asiguratorie de munca	10.03.07		78,502	66,536	66,536	66,536	66,536	0	72,804
Contributii platite de angajator in numele angajatului	10.03.08		3,800	0	0	0	0	0	0
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.30)			0	0	0	0	0	0	22,539
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.30)	20.01		0	0	0	0	0	0	0
Furnituri de birou	20.01.01		0	0	0	0	0	0	0
Materiale pentru curatenie	20.01.02		0	0	0	0	0	0	0
Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03		0	0	0	0	0	0	0

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Apa, canal si salubritate	20.01.04			0	0	0	0	0	0
Carburanti si lubrifianti	20.01.05			0	0	0	0	0	0
Piese de schimb	20.01.06			0	0	0	0	0	0
Transport	20.01.07			0	0	0	0	0	0
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08			0	0	0	0	0	0
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09			0	0	0	0	0	0
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30			0	0	0	0	0	0
Reparatii curente	20.02			0	0	0	0	0	0
Hrana (cod 20.03.01+20.03.02)	20.03			0	0	0	0	0	0
Medicamente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	20.04			0	0	0	0	0	0
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01 la 20.05.30)	20.05			0	0	0	0	0	0
Uniforme si echipament	20.05.01			0	0	0	0	0	22,539
Lenjerie si accesorii de pat	20.05.03			0	0	0	0	0	0
Alte obiecte de inventar	20.05.30			0	0	0	0	0	0
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06			0	0	0	0	0	22,539
Deplasari interne, detasari, transferari	20.06.01			0	0	0	0	0	0
Deplasari in strainatate	20.06.02			0	0	0	0	0	0
Materiale de laborator	20.09			0	0	0	0	0	0
Cercetare-dezvoltare	20.10			0	0	0	0	0	0
Carti, publicatii si materiale documentare	20.11			0	0	0	0	0	0
Consultanta si expertiza	20.12			0	0	0	0	0	0
Pregatire profesionala	20.13			0	0	0	0	0	0
Protectia muncii	20.14			0	0	0	0	0	0
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.30)	20.30			0	0	0	0	0	0
TITLUL VIII ASISTENTA SOCIALA (cod 57.01+57.02)	57			14,000	18,000	16,259	16,259	0	0
Asigurari sociale	57			14,000	18,000	16,259	16,259	0	16,259
Ajutoare sociale (cod 57.02.01 la 57.02.04)	57.02			14,000	18,000	16,259	16,259	0	16,259
Ajutoare sociale in numerar	57.02.01			0	0	0	0	0	0
Ajutoare sociale in natura	57.02.02			14,000	18,000	16,259	16,259	0	0
TITLUL IX ALTE CHELTUIELI (cod 59.01 la 59.30)	59			105,000	127,864	127,864	127,864	0	16,259
Burse	59.01			105,000	127,864	127,864	127,864	0	130,296
Despagubiri civile	59.17			0	8,000	8,000	8,000	0	75,772
Varsaminte pentru persoane cu handicap neincadrate	59.40			0	44,092	44,092	44,092	0	8,000
TITLUL XI CHELTUIELI APERENTE PROGRAMELOR CU FINANTARE R									46,524
Cheltuieli aferente programelor cu finantare rambursabila	65			0	110,307	110,303	110,303	0	65,013
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71+72+75)	65.01			0	110,307	110,303	110,303	0	65,013
TITLUL X ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01+71.02+71.03)	70			0	0	0	0	0	0
Active fixe (inclusiv reparatii capitale)(cod 71.01.01 la 71.01.30)	71			0	0	0	0	0	0
Constructii	71.01			0	0	0	0	0	0
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.01			0	0	0	0	0	0
Mobilier, aparatura birou si alte active corporale	71.01.02			0	0	0	0	0	0
Alte active fixe (inclusiv reparatii capitale)	71.01.03			0	0	0	0	0	0
Stocuri (cod 71.02.01)	71.01.30			0	0	0	0	0	0
	71.02			0	0	0	0	0	0

Contabil Şef,
Ec. Carană Corneluşa

[Signature]

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - CHELTUIELI

Anexa 7

la data 31.12.2018

cod 21

Capitol 65.02 Subcapitol 65.02.04.02

-lei-

Denumire indicatorilor	Cod	Credite de angajament	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheletuile efective
A	B		2	3	4	5	6	7=5-6	8
IN ANUL CURENT									
PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE	85	0	0	0	-3,052	-3,052	-3,052	0	0
IN ANUL CURENT									
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0	0	0	-3,052	-3,052	-3,052	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent (sectiunea functionare)	85.01.01	0	0	0	-3,052	-3,052	-3,052	0	0

Ordonator de credite,
 DIRECTOR
 Prof. Ing. CORNELIU VLAICU



Conducatorul compartimentului financiar contabil,

CONTABIL DEF,
 dr. CALANA CORNELIU
 (Signature)

Contul de executie a bugetului institutiilor publice finantate integral din venituri proprii - CHELTUIELI

la data 31.12.2018

cod 21 Capitol 65.10 Subcapitol 65.10.04.02 -lei-

Denumire indicatorilor	Cod	Credite de angajament	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
A	B	2	3	4	5	6	7=5-6	8	
Total cheltuieli	50.10	0	17,000	68,000	27,515	27,515	0	45,887	
01. CHELTUIELI CURENTE	01	0	17,000	64,000	24,416	24,416	0	41,219	
TITLUL II. BUNURI SI SERVICII	20	0	17,000	64,000	24,416	24,416	0	41,219	
Bunuri si servicii	20.01	0	8,000	51,000	19,291	19,291	0	23,141	
Furnituri de birou	20.01.01	0	1,000	3,000	0	0	0	61	
Materiale pentru curatenie	20.01.02	0	1,000	4,000	0	0	0	0	
Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	0	0	0	0	0	0	0	
Apa canal si salubritate	20.01.04	0	0	0	0	0	0	0	
Carburanti si lubrefianti	20.01.05	0	2,000	7,000	4,371	4,371	0	4,409	
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	0	1,000	1,000	0	0	0	0	
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	0	2,000	16,000	13,856	13,856	0	16,578	
Alte bunuri si servicii pentru intretinerea functionala	20.01.30	0	1,000	20,000	1,064	1,064	0	2,093	
Reparatii curente	20.02	0	1,000	2,000	0	0	0	0	
Bunuri de natura obiectelor de inventar	20.05	0	1,000	6,000	4,875	4,875	0	17,828	
Alte obiecte de inventar	20.05.30	0	1,000	6,000	4,875	4,875	0	17,828	
Deplasari, detasari, transferuri	20.06	0	1,000	1,000	0	0	0	0	
Deplasari interne, detasari, transferuri	20.06.01	0	1,000	1,000	0	0	0	0	
Carti, publicatii si materiale documentare	20.11	0	1,000	1,000	0	0	0	0	
Pregatire profesionala	20.13	0	1,000	2,000	250	250	0	250	
Alte Cheltuieli	20.30	0	4,000	1,000	0	0	0	0	
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	0	4,000	1,000	0	0	0	0	
CHELTUIELI DE CAPITAL	70	0	0	4,000	3,099	3,099	0	4,668	
TITLUL XIII. ACTIVE NEFINANCIARE	71	0	0	4,000	3,099	3,099	0	4,668	

Contul de executie a bugetului institutiilor publice finantate integral din venituri proprii - CHELTUIELI

Anexa 7

la data 31.12.2018

-lei-

cod 21 Capitol 65.10 Subcapitol 65.10.04.02

Denumire indicatorilor	Cod	Credite de angajament	Credite bugetare anuale	Credite bugetare trimestriale cumulate	Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheptuilei efective
A	B	2	3	4	5	6	7=5-6	8	
Active fixe(inclusiv reparatii capitale)	71.01	0	0	4,000	3,099	3,099	0	4,668	
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02	0	0	4,000	3,099	3,099	0	3,890	
Mobilier, aparatura birou si alte active corporale	71.01.03	0	0	0	0	0	0	778	

Ordonator de credite,
DIRECTOR
prof. iny. CRUDEANU
ANEXA



Conducatorul compartimentului financiar contabil,
CONTABIL SEF,
si. CARANA CORNELIUA
C. I. I.