ROMANIA
JUDETUL ARAD
ORASUL LIPOVA

Raport explicativ
privind darea de seamă contabilă
încheiată la 30.06. 2019

Consiliului Local al Orasului Lipova si respectiv ordonatorului principal de credite ii sunt subordonate partial Grupul Scolar Atanasie Marienescu Lipova, Grupul Scolar Sever Bocu Lipova , care sunt subordonate si Ministerului Educatiei Nationale , precum si Spitalul Orasenesc Lipova.

Conducatorii celor 3 institutii bugetare subordonate consiliului local, au calitatea de ordonatori tertiari de credite .

Primaria orasului Lipova si-a desfasurat activitatea dupa urmatoarele principii contabile ;

- principiul continuitatii activitatii ;
- principiul permanentei metodelor ;
- principiul prudentei si independendentei exercitiului ;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv ;
- principiul necompensarii si a celorlalte principii contabile prevazute de legislatia in vigoare.

In activitatea institutiei s-a tinut cont de aceste principii enumerate mai sus si nu sau constatat abateri de la aceste principii.

La data de 30.06.2019 , totalul veniturilor operationale este in suma de 14.532.838 lei iar totalul cheltuielilor operationale este in suma de 13.426.001lei.

La data de 31.03.2019, situaţia activelor si a provizioanelor se prezintă astfel :

Cod	Denumire indicator	Valoare la 01.01.2019	Intrari în cursul anului	Iesiri in cursul anului	Valoare la 30.06.2019
01003	Active fixe necorporale	**372.793**	0	3488	**369.305**
01004	Instalaţii tehnice, mijloace de transport si alte active corporale	**8.548.818**	2794	1.184.722	**7.366.890**
01005	Terenuri si cladiri	**206.576.359**	0	2.292.972	204.283.387
01007	Active financiare necurente	**51.220**	0	0	**51.220**
01009	Creante necurente	**369.474**	463.909	501.884	**331.499**
01022	Creante comerciale si avansuri	**382.520**	2.880.298	2.877.308	**385.510** din care **319.848** lei este aferenta Spitalului (venituri proprii) si **65.662** aferenta bugetului local

01023	Creante bugetare	**4.454.497**	5.404.019	4.128.806	**5.729.710**
01033	Conturi la trezorerie	**517.974**	8.969.583	8.854.920	**632.637**
01035	Conturi la institutii de credit	**12.146**	0	0	**12.146**
01061	Datorii comerciale si avansuri	**499.573**	1.154.940	829.069	**825.444**
01073	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane	**7.855**	77.073	76.396	**8.532**
01055	Provizioane pentru litigii 151.02.03	**204.823**	600.135	804.958	**0**
01075	Provizioane pentru litigii contul 151.01.03	**600.135**	0	600.135	**0**

Institutia noastră are la data de 30.06.2019 plăți restante în suma de 414.227 lei din care :sub 30 zile (cod 4002) 176.907 lei , peste 30 de zile (cod 4003) 237.320 lei aferente bugetului local.

Disponibilul din mijloacele cu destinație specială se prezintă astfel :

cod	Denumire indicator	Disponibil 01.01.2019	Încasări	Plăți	Disponibil 30.06.2019
05001	total	14.899	0	3154	11745
05002	Sume primite ca donatii şi sponsorizări	2.753	0		2753
05003	Garanţii materiale reţinute gestionarilor	12146	0	3154	8992

Institutia are stocuri in sold la 30.06.2019 , achizitionate din venituri proprii in valoare 3.916.446 lei. Acest stoc se compune din :obiecte de inventar, alimente si materiale sanitare,medicamente ,combustibili, piese de schimb, materiale de intretinere si curatenie , lemn de foc materiale de natura obiectelor de inventar atit in folosinta cit si in magazie.

Totalul capitalurilor proprii la data de 30.06.2019 este in suma de 220.167.606 lei.

Soldurile conturilor din balanta sunt corect preluate si transpuse in posturile de bilant.

Sef serviciu B.F.C

Paulisan Gabriela

[redacted]

ORAŞUL LIPOVA
315400 Lipova, jud. Arad – România, str. Nicolae Bălcescu, nr.26, tel. +40-257-561133, fax: +40-257-563067
www.primarialipova.ro, primarialipova@gmail.ro

Nota explicativă
la darea de seamă la trim II 2019

Subsemnata Păulișan Gabriela, șef serviciu B.F.C , în cadrul Primăriei Oraș Lipova în conformitate cu pct.2.(5).2 din Ordinul 556/2014 dau prezenta notă explicativă referitoare la Contul de rezultat patrimonial întocmit pentru trimestru II 2019:

Rd.	Denumire indicatori	An precedent	An curent	Explicatie
02002	Venituri din impozite si taxe, contributii de asigurarii si alte venituri ale bugetelor	8.434.688	8.061.204	Grad mai mic de colectare a veniturilor
02003	Venituri din activitatii economice	3.209.988	2.635.717	Contractele incheiate de catre Spitalul Orasenesc Lipova cu CASS Arad au fost mai mici
02004	Finantarii,subventii,transferuri	2.281.168	3.315.199	Subventii ,finantarii
02005	Alte venituri operationale	504.137	520.718	Grad mai mare de colectare a veniturilor
02008	Salarii si contributii sociale aferente	8.361.976	9.405.213	Creșterea salariului minim+indemnizatia de hrana
02009	Subventii si transferuri	1.274.249	1.352.723	Cresterea numarului de benficiari de indemnizatii pentru ajutoare sociale
02010	Stocuri,consumabile,lucrari si servicii executate de terti	2.486.046	2.529.718	Bunuri si servicii executate de terti conform contractelor incheiate
02011	Cheltuieli de capital amortizari si provizioane	25.507	97.662	Mijloace fixe supuse amortizarii

SEF SERVICIU B.F.C
Gabriela Păulișan
[redacted]