

SCOALA GIMNAZIALA SPECIALA NR.14 TULCEA

Str. Gradinarilor nr. 46, CF.31381550 Tulcea , Tel. 0240/511162; Fax 0240/511162

COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABILITATE

Nr. 761/31.01. 2024

CATRE,

INSPECTORATUL SCOLAR JUDETEAN TULCEA

Alaturat va inaintam Situatia Financiara a Scolii Gimnaziale Speciale nr.14 Tulcea, incheiata la data de 31.12.2023.

Director,

Prof. Grosu Magda Carmen



Administrator financiar,

Ec. Voicila Florentina

SCOALA GIMNAZIALA SPECIALA NR.14 TULCEA

Str. Gradinarilor nr.46, CIF.31381550 Tulcea, Tel. 0240/511162; Fax 0240/511162

COMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABILITATE

Nr. 759 / 31.01.2024

D E C L A R A T I E

In conformitate cu prevederile art.28 din Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, depunem declaratia prin care ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare trimestrul IV 2023 si confirmam ca:

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

Director,

Prof. Grosu Magda - Carmen



Administrator financiar,

Ec. Voicila Florentina

SCOALA GIMNAZIALA SPECIALA NR.14 TULCEA

Nr. 760 / 31.01.2024

DECLARATIE

Unitatea de invatamant **SCOALA GIMNAZIALA SPECIALA NR.14**, cu sediul in Tulcea, Str. Gradinarilor Nr. 46, cod fiscal 31381550, reprezentata prin director Prof. Grosu Magda - Carmen, in calitate de ordonator de credite si Ec. Voicila Florentina in calitate de administrator financiar, declaram ca datele prezentate in situatiile financiare la trimestrul IV corespund cu cele raportate in sistemul national de raportare Forexbug cat si cu cele din balantele de verificare generate prin mijloace tehnice proprii.

Au fost atasate la Raportarea trimestriala IV 2023 din *finantare.org* ambele balante de verificare.

Director,

Prof. Grosu Magda - Carmen



Admin. financiar,

Voicila Florentina

**NOTA EXPLICATIVA
ANALIZA POSTURILOR DIN BILANT**

Situatia financiara trimestriala a fost intocmita in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a Ordinului nr. 629/2009.

Randul 19 " Stocuri "

Sold la 31.12.2022 = 38.393 lei (ct. 302=18.793 lei; ct. 303=19.600 lei)

- *Intrari de „Stocuri” 457 lei* (ct. 302=457 lei; ct 303=0 lei)

- *Iesiri de „Stocuri” 7.031 lei* (ct. 302=7.031 lei; ct 303=0 lei)

Sold la 31.12.2023 = 31.819 lei (ct. 302=12.219 lei; ct. 303=19.600 lei)

Randul 30 " Total creante curente"

Sold la 31.12.2022 = 47.783 lei (ct.461)

- *concedii medicale de recuperat 15.299 lei*

- *concedii medicale de recuperat (audit) 11.260 lei*

- *sume de recuperat Legea 85/2006 3.084 lei*

Sold la 31.12.2023 = 29.643 lei

Randul 58 " Datorii necurente"

Sold la 31.12.2022 = 0lei (ct.420+ct.151)

- *personal - drepturi de natură salarială suplimentare peste 1 an (hotarari judecatoresti)*
ct.420 182.288 lei

- *provizioane pentru litigii din drepturi salariale peste 1 an (oug 48) ct. 151 136.986 lei*

Sold la 31.12.2023 = 319.274 lei

Randul 62 "Datorii catre bugete"

Sold la 31.12.2022 = 287.287 lei

- contributie asigurari sociale 256.049 lei (ct. 43102)
- contributie asigurari sociale de sanatate 78.111 lei (ct. 43104)
- contributie asiguratorie pentru munca 17.607 lei (ct. 43106)
- impozit pe venitul din salarii 50.693 lei (ct. 444)

Sold la 31.12.2023 = 402.460 lei

Randul 72 "Salariile angajatilor"

Sold la 31.12.2022 = 456.071 lei

- salarii baza 384.623 lei
- sporuri pentru conditii de munca 635 lei
- alte sporuri 20.000 lei
- plata cu ora 20.000 lei
- hrana 17.475 lei
- alte drepturi salariale in bani 0 lei
- personal ajutoare si indemnizatii 1.478 lei
- retineri din salarii 14.932 lei din care:
 - popriri 2.487 lei
 - retinere ani precedenti 0 lei
 - sindicat 2.188 lei
 - CAR 10.257 lei
- garantie gestionar 50 lei

Sold la 31.12.2023 = 459.193 lei

Randul 73 "Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane"

Sold la 31.12.2022 = 0 lei

- despagubiri civile 0 lei

Sold la 31.12.2023 = 0 lei

Director
Prof. Grosu Magda - Carmen



Administrator financiar,
Ec. Voicila Florentina

BILANT
PENTRU 31/12/2023

Cod 01

Nr. crt.	Denumire indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
1.	ACTIVE	01	X	X
2.	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
3.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+ 2050000+ 2060000+ 2080100+ 2080200+ 2330000- 2800300- 2800500- 2800801- 2800809- 2900400- 2900500- 2900801- 2900809- 2930100)	03	0	0
4.	Instalatii 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)	04	0	0
5.	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)	05	0	0
6.	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06	0	0
7.	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:	07	0	0
8.	Titluri de participare (ct. 2600100+ 2600200+ 2600300- 2960101- 2960102- 2960103)	08	0	0
9.	Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct. 4110201+ 4110208+ 4130200+ 4280202+ 4810201+ 4610209- 4910200- 4960200), din care:	09	0	0
10.	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct. 4110201+ 4110208+ 4130200+ 4610201- 4910200- 4960200)	10	0	0
11.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+ 04+ 05+ 06+ 07+ 09)	15	0	0
12.	ACTIVECURENTE	18	X	X
13.	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)	19	38.393	31.819
14.	Creante curente - sume ce urmeaza a fi incasate intr- o perioada mai mica de un an-	20	X	X
15.	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct. 2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+ 4250000+ 4280102+ 4610101+ 4610109+ 4730109**+ 4810101+ 4810102+ 4810103+ 4810900+ 4830000+ 4840000+ 4890101+ 4890301- 4910100- 4960100+ 5120800), din care:	21	47.783	29.643
16.	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct. 4890101+ 4890301)	21.1	0	0
17.	Creante comerciale si avansuri (ct. 2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+ 4610101- 4910100- 4960100), din care :	22	0	0
18.	Avansuri acordate (ct.2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102)	22.1	0	0
19.	Creante bugetare (ct. 4310100**+ 4310200**+ 4310300**+ 4310400**+ 4310500**+ 4310600**+ 4310700**+ 4370100**+ 4370200**+ 4370300**+ 4420400+ 4420802+ 4440000**+ 4460100**+ 4460200+ 4610102+ 4610104+ 4630000+ 4640000+ 4650100+ 4650200+ 4660401+ 4660402+ 4660500+ 4660900+ 4810101**+ 4810102**+ 4810103**+ 4810900**+ 4810900**+ 4970000), din care:	23	0	0
20.	Creantele bugetului general consolidat (ct. 4630000+ 4640000+ 4650100+ 4650200+ 4660401+ 4660402+ 4660500+ 4660900- 4970000)	24	0	0
21.	Creantedin operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (ct. 4500100+ 4500300+ 4500501+ 4500502+ 4500503+ 4500504+ 4500505+ 4500700+ 4510100+ 4510300+ 4510500+ 4530100+ 4540100+ 4540301+ 4540302+ 4540501+ 4540502+ 4540503+ 4540504+ 4550100+ 4550301+ 4550302+ 4550303+ 4560100+ 4560303+ 4560309+ 4570100+ 4570201+ 4570202+ 4570203+ 4570205+ 4570206+ 4570209+ 4570301+ 4570302+ 4570309+ 4580100+ 4580301+ 4580302+ 4610103+ 4730103**+ 4740000+ 4760000), din care:	25	0	0
22.	Sume de primit de la Comisia Europeana / alti donatori (ct. 4500100+ 4500300+ 4500501+ 4500502+ 4500503+ 4500504+ 4500505+ 4500700)	26	0	0
23.	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+ 2670102+ 2670103+ 2670104+ 2670105+ 2670108+ 2670601+ 2670602+ 2670603+ 2670604+ 2670605+ 2670609+ 4680101+ 4680102+ 4680103+ 4680104+ 4680105+ 4680106+ 4680107+ 4680108+ 4680109+ 4690103+ 4690105+ 4690106+ 4690108+ 4690109)	27	0	0
24.	Total creante curente (rd. 21+ 23+ 25+ 27)	30	47.783	29.643
25.	Investitii pe termen scurt (ct.5050000- 5950000)	31	0	0
26.	Conturi la trezorerii si institutii de credit :	32	X	X
27.	Conturi la trezorerie, casa in lei (ct. 5100000+ 5120101+ 5120501+ 5130101+ 5130301+ 5130302+ 5140101+ 5140301+ 5140302+ 5150101+ 5150103+ 5150301+ 5150500+ 5150800+ 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+ 5610103+ 5610300+ 5620101+ 5620300+ 5620401+ 5710100+ 5710300+ 5710400+ 5740101+ 5740102+ 5740301+ 5740302+ 5740400+ 5750100+ 5750300+ 5750400- 7700000)	33	0	0
28.	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+ 5320100+ 5320200+ 5320300+ 5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+ 5420100)	33.1	0	0
29.	Depozite	34	X	X
30.	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)	35	0	0
31.	Dobanda de incasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+ 5420200)	35.1	0	0
32.	depozite	36	X	X
33.	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+ 33.1+ 35+ 35.1)	40	0	0
34.	Conturi de disponibilitati ale Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120601+ 5160602+ 5120700+ 5120902+ 5120902+ 5121000+ 5121100+ 5240100+ 5240300+ 5550101+ 5550102+ 5550103- 7700000)	41	0	0
35.	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400+ 5180701+ 5180702)	41.1	0	0
36.	Cheltuieli in avans	42	0	182.286

Nr. crt.	Denumire indicatorilor	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	(ct. 4710000)			
37.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+ 30+ 31+ 40+ 41+ 41.1+ 42)	45	86.176	243.750
38.	TOTAL ACTIVE (rd.15+ 45)	46	86.176	243.750
39.	DATORII	50	X	X
40.	DATORII NECURENTE- sume ce urmeaza a fi platite dupa- o perioada mai mare de un an	51	X	X
41.	Sume necurente- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct. 2690200+ 4010200+ 4030200+ 4040200+ 4050200+ 4280201+ 4620201+ 4620209+ 5090000)	52	0	0
42.	Personal - drepturi de natură salarială suplimentare (ct.4200201+4200202)	52.1	0	182.288
43.	Datorii comerciale (ct.4010200+ 4030200+ 4040200+ 4050200+ 4620201)	53	0	0
44.	Imprumuturi pe termen lung (ct. 1610200+ 1620200+ 1630200+ 1640200+ 1650200+ 1660201+ 1660202+ 1660203+ 1660204+ 1670201+ 1670202+ 1670203+ 1670208+ 1670209- 1690200)	54	0	0
45.	Provizioane (ct. 1510201+ 1510202+ 1510203+ 1510204+ 1510208)	55	0	136.986
46.	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+ 52.1+ 54+ 55)	58	0	319.274
47.	DATORII CURENTE - sume ce urmeaza a fi platite intr- o perioada de pana la un an	59	X	X
48.	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:	60	6.327.836	8.134.353
49.	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	60.1	6.327.836	8.134.353
50.	Datorii comerciale si avansuri (ct. 4010100+ 4030100+ 4040100+ 4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	0	0
51.	Avansurprimile (ct.4190000)	61.1	0	0
	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:	62	287.287	402.460
53.	Datoriile institutiilor publice catre bugete	63	X	X
54.	Contributii sociale (ct. 4310100+ 4310200+ 4310300+ 4310400+ 4310500+ 4310600+ 4310700+ 4370100+ 4370200+ 4370300)	63.1	252.872	351.767
55.	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+ 4550502+ 4550503)	64	0	0
56.	Datorii din operatiuni cu Fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget, alte datorii catre alte organisme internationale (ct.4500200+ 4500400+ 4500600+ 4510200+ 4510401+ 4510402+ 4510409+ 4510601+ 4510602+ 4510603+ 4510605+ 4510606+ 4510609+ 4520100+ 4520200+ 4530200+ 4540200+ 4540401+ 4540402+ 4540601+ 4540602+ 4540603+ 4550200+ 4550401+ 4550402+ 4550403+ 4550404+ 4550409+ 4560400+ 4580401+ 4580402+ 4580501+ 4580502+ 4590000+ 4620103+ 4730103+ 4760000)	65	0	0
57.	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+ 4500400+ 4500600+ 4590000+ 4620103)	66	0	0
58.	Imprumuturi pe termen scurt - sume ce urmeaza a fi platite intr- o perioada de pana la un an (ct. 5180601+ 5180603+ 5180604+ 5180605+ 5180606+ 5180608+ 5180609+ 5180800+ 5190101+ 5190102+ 5190103+ 5190104+ 5190105+ 5190106+ 5190107+ 5190108+ 5190109+ 5190110+ 5190180+ 5190190)	70	0	0
59.	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)	71	0	0
60.	Salariile angajatilor (ct. 4210000+ 4230000+ 4260000+ 4260100+ 4270100+ 4270300+ 4270301+ 4280101)	72	458.071	459.193
61.	Personal - drepturi de natură salarială suplimentare: (ct.4200101+4200102)	72.1	0	0
62.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizatii de soma, burse) (ct. 4220100+ 4220200+ 4240000+ 4260200+ 4270200+ 4270302+ 4290000+ 4380000), din care:	73	0	0
63.	Pensii, indemnizatii de soma, burse	73.1	X	X
64.	Venituri in avans (ct.4720000)	74	0	0
65.	Provizioane (ct.1510101+ 1510102+ 1510103+ 1510104+ 1510108)	75	0	0
66.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+ 62+ 65+ 70+ 71+ 72+ 72.1+ 73+ 74+ 75)	78	7.071.194	8.996.006
67.	TOTAL DATORII (rd.58+ 78)	79	7.071.194	9.315.280
68.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE- TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46- 79 = rd.90)	80	-6.985.018	-9.071.530
69.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
70.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+ 1000101+ 1000201+ 1000202+ 1000301+ 1000401+ 1000402+ 1010000+ 1020101+1020102+1020103***+ 1030000+ 1040101+ 1040102+1040103***+ 1050100+ 1050200+ 1050300+ 1050400+ 1050500+/- 1060000+ 1320000+ 1330000)	84	0	0
71.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	0	0
72.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86	483.942	432.891
73.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	0	0
74.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88	6.501.076	8.638.639
75.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+ 85- 86+ 87- 88)	90	-6.985.018	-9.071.530

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare.

Conducatorul institutiei

Prof. Grosu Magda-Carmen



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil
Ec. Voicila Florentina

30.01.2024, 11:27

Scoala Gimnaziala Speciala Nr.14 Tulcea
Tulcea, str. GRADINARILOR nr. 48
Cod fiscal: 31381550

**CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
PENTRU 31/12/2023**

Anexa 2

Cod 02

Nr. crt.	Denumire indicatorilor	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01	X	X
1.	Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct. 7300100+ 7300201+ 7300202+ 7300203+ 7310100+ 7310200+ 7320100+ 7330000+ 7340000+ 7350100+ 7350200+ 7350300+ 7350400+ 7350500+ 7350601+ 7350602+ 7360100+ 7390000+ 7450100+ 7450200+ 7450300+ 7450400+ 7450500+ 7450700+ 7450900+ 7460100+ 7460200+ 7460300+ 7460900)	02	0	0
2.	Venituri din activitati economice (ct. 7210000+ 7220000+ 7510100+ 7510200+/- 7090000*+ 7090100- 7090200)	03	0	0
3.	Finantari, subventii, transferuri (ct. 7510500+ 7710000+ 7720100+ 7720200+ 7740100+ 7740200+ 7750000+ 7760000+ 7780000+ 7790101+ 7790109)	04	17.105	457
4.	Alte venituri operationale (ct. 7140000+ 7180000+ 7500000+ 7500100+ 7500200+ 7510300+ 7510400+ 7810200+ 7810300+ 7810401+ 7810402+ 7770000)	05	0	0
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	17.105	457
II.	CHELTUIELI OPERATIONALE	07	X	X
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct. 6410000+ 6420000+ 6450100+ 6450200+ 6450300+ 6450400+ 6450500+ 6450600+ 6450700+ 6450800+ 6460000+ 6470000)	08	6.433.170	8.303.025
2.	Subventii si transferuri (ct. 6700000+ 6710000+ 6720000+ 6730000+ 6740000+ 6750000+ 6760000+ 6770000+ 6780000+ 6780100+ 6780200+ 6790000)	09	82.135	191.761
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)	10	2.876	7.324
4.	Cheptuile de capital, amortizari si provizioane (ct. 6810100+ 6810200+ 6810300+ 6810401+ 6810402+ 6820101+ 6820109+ 6820200+ 6890100+ 6890200)	11	0	136.986
	Alte cheltuieli operationale (ct. 6350100+ 6540000+ 6580101+ 6580109)	12	0	0
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	6.518.181	8.639.096
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14	X	X
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	6.501.076	8.638.639
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct. 7610000+ 7630000+ 7640000+ 7650100+ 7650200+ 7660000+ 7670000+ 7680000+ 7690000+ 7860300+ 7860400)	17	0	0
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 6610000+ 6630000+ 6640000+ 6650100+ 6650200+ 6660000+ 6670000+ 6680000+ 6690000+ 6860300+ 6860400+ 6860800)	18	0	0
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19	X	X
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	0	0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA	22	X	X
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	6.501.076	8.638.639
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct. 7910000)	25	0	0
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 6900000+ 6910000)	26	0	0
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27	X	X
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1	X	X
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	29.2	0	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3	6.501.076	8.638.639
	Cheptuile cu impozitul pe profit (din ct. 6350200)	29.4	0	0
XII.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)	30	X	X
	- EXCEDENT (rd. 29.2 - rd.29.4)	31	0	0
	- DEFICIT (rd. 29.3 + rd.29.4)	32	6.501.076	8.638.639

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetice si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei:

Prof. Grosu Magda - Carmen

Conducatorul compartimentului

 financiar-contabil
Ec. Voicla Florentina


Scoala Gimnaziala Speciala Nr.14 Tulcea
Tulcea, str. GRADINARIILOR nr. 48
Cod fiscal: 31381550

SCOALA GIMNAZIALA
SPECIALA NR. 14 TULCEA
INTRARE Nr. 694
Anul 2024

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31/12/2023

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIJA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCALA
DIRECTIA GENERALA REGIONALA A FINANTELOR PUBLICE GALATI
ADMINISTRATIA JUDETEANA A FINANTELOR PUBLICE TULCEA
TREZORERIE
Nr. 50.235 / 30.01.2025

Aneksa 3

Denumire indicatorilor		Cod rand	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/ 7700000	Alte disponibilitati (ct. 5xx)	tot
A			1=2+3+...+15	-2	3	15	
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA		1	X		X	X	
1. Incasari		2		4.480.673			
2. Plati		3		12.615.020			
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.02 - rd. 03)		4		-8.134.353			
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		5	X				
1. Incasari		6			X	X	
2. Plati		7					
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.10-rd.11)		8					
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		9	X				
1. Incasari		10			X	X	
2. Plati		11					
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)		12					
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)		13		-8.134.353			
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI		14					
- Suma recuperate în excedentul anului precedent **		14.1			X		
- Suma utilizate din excedentul anului precedent/ suma transferate din excedent la bugetul local/suma transferate din excedent pentru constituirea de depozite în trezorerie ***		14.2			X	X	
Sume transferate din disponibilități neutilizate la finele anului precedent ****		14.3			X	X	
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)		15		-8.134.353	X	X	
							0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Prof. Grosu Magda - Capeten

Viza trezoreriei statului

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Ec. Voicila Florentina



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU 31/12/2023

Anexa 4

Cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI		Cod rând		TOTAL	Casa 531.04.02	Total 5xx
A		B		1	2	3
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA		01		X	X	X
1. Incasari		2		0	0	0
2. Plati		3		0	0	0
3. Numerar din activitatea operationala (rd. 02 - rd. 03)		4		0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		5		X	X	X
1. Incasari		6		0	0	0
2. Plati		7		0	0	0
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)		8		0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		9		X	X	X
1. Incasari		10		0	0	0
2. Plati		11		0	0	0
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)		12		0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)		13		0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI		14		0	0	0
1.Diferențe de curs favorabile		15		0	0	0
2.Diferențe de curs nefavorabile		16		0	0	0
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14+15-16)		17		0	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducatorul Institutiei

Prof. Grosu Magda - Carmen



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicla Florantina

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
PENTRU 31/12/2023

Cod 20 01A Tip 01

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi bugetare initiale	Prevederi bugetare definitive	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	7	8=3-6-7

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Prof. Grosu Magda - Carmen

Conducatorul Compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicila Florentina



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE- CHELTUIELI
PENTRU 31/12/2023

ANEXA 6

Cod 21/01A Tip 01

Denumirea indicatorilor										
	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		Initiale	definitive	initiale	definitive					
A										
TOTAL CHELTUIELI										
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE										
Invatamant										
Invatamant nedefinitibil prin nivel										
Invatamant special										

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica inuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Prof. Grosu Magda - Carmen



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicu Florentina

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI
PENTRU 31/12/2023

Anexa 7

Cod 21.01.A.65.07.04 Tip 01

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		Initial	definitiv	Initial	definitiv					
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	
TOTAL CHELTUIELI	00	8.153.126	8.153.120	8.153.126	8.153.120	8.134.353	8.134.353	8.134.353	0	8.639.096
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	8.153.126	8.153.120	8.153.126	8.153.120	8.151.455	8.151.455	8.151.455	0	8.639.096
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	7.960.967	7.960.961	7.960.967	7.960.961	7.959.401	7.959.401	7.959.401	0	8.440.011
Cheltuieli salariale in bani	10.01	7.682.860	7.682.860	7.682.860	7.682.860	7.682.860	7.682.860	7.682.860	0	8.157.860
Salarii de baza	10.01.01	6.597.572	6.597.572	6.597.572	6.597.572	6.597.572	6.597.572	6.597.572	0	7.238.751
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05	50.362	50.362	50.362	50.362	50.362	50.362	50.362	0	49.312
Alte sporuri	10.01.06	273.000	273.000	273.000	273.000	273.000	273.000	273.000	0	274.810
Fond aferent plati cu ora	10.01.11	539.219	539.219	539.219	539.219	539.219	539.219	539.219	0	438.518
Indemnizatii de hrana	10.01.17	168.611	168.611	168.611	168.611	168.611	168.611	168.611	0	167.319
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30	54.096	54.096	54.096	54.096	54.096	54.096	54.096	0	-10.850
Cheltuieli salariale in natura	10.02	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	0	102.300
Vouchere de vacanta	10.02.06	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300	0	102.300
Contributii	10.03	175.807	175.801	175.807	175.801	174.241	174.241	174.241	0	179.851
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01	259	259	259	259	259	259	259	0	259
Contributii de asigurari de somaj	10.03.02	8	2	8	2	2	2	2	0	2
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03	85	85	85	85	85	85	85	0	85
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04	3	3	3	3	3	3	3	0	3
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06	14	14	14	14	14	14	14	0	14
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	175.438	175.438	175.438	175.438	173.878	173.878	173.878	0	179.488
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	20	400	400	400	400	400	400	400	0	7.324
Medicamente si materiale sanitare	20.04	0	0	0	0	0	0	0	0	6.924
Materiale sanitare	20.04.02	0	0	0	0	0	0	0	0	6.924
Progratire profesionala	20.13	400	400	400	400	400	400	400	0	400
Progratire profesionala	20.13.00	400	400	400	400	400	400	400	0	400
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	57	0	0	0	0	0	0	0	0	107
Ajutoare sociale	57.02	0	0	0	0	0	0	0	0	107
Ajutoare sociale in natura	57.02.02	0	0	0	0	0	0	0	0	107
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	99	191.759	191.759	191.759	191.759	191.654	191.654	191.654	0	191.654
Burse	99.01	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	0	90.300
Burse	99.01.00	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300	0	90.300
Despagubiri civile	99.17	2.100	2.100	2.100	2.100	2.048	2.048	2.048	0	2.048
Despagubiri civile	99.17.00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.048	2.048	2.048	0	2.048
Suma aferente persoanelor cu handicap neincadrate	99.40	99.359	99.359	99.359	99.359	99.306	99.306	99.306	0	99.306
Suma aferente persoanelor cu handicap neincadrate	99.40.00	99.359	99.359	99.359	99.359	99.306	99.306	99.306	0	99.306
TITLUL XXI PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT	85	0	0	0	0	-17.102	-17.102	-17.102	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent	85.01	0	0	0	0	-17.102	-17.102	-17.102	0	0
Plati efectuate in anii precedenti si recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente si operatiunilor financiare de investitii publice	85.01.03	0	0	0	0	-17.102	-17.102	-17.102	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, conform si faptului ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetice si analitice tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare.

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicla Florentina



DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA
PENTRU 31/12/2023

Anexa 14a

Cod 05

Denumire indicatorilor		Nr.rd.	Disponibil la inceputul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfarsitul perioadei
A		B	1	2	3	4=1+2-3

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Prof. Grosu Magda - Carmen



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicla Florentina

SITUATIA PLĂTILOR EFECTUATE ȘI A SUMELOR DECLARATE PENTRU COTA-PARTĂ AFERENTĂ CHELTUIELILOR FINANȚATE DIN FEN POSTADERARE
PENTRU 31/12/2023 01.A

Anexa 19

Cod*

Denumirea programului cu finanțare UE/ați donatori	Cod rând	Plăți efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: Plăți efectuate pentru cota- partă FEN (alinea 02)	Sume în curs de solicitare la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume în curs de solicitare la rambursare în anul curent aferte cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume rambursate aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume neautorizate de management aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume neautorizate de management aferte cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rezultate din neriscul aferte cheltuielilor efectuate în anul curent și în anii anteriori	din care: Sume rezultate din neriscul deduse din sumele solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent		
A	B	1	2	3=2-5	4	5=6+8+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Program din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (56.01)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program din Fondul Social European (FSE) (56.02)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program din Fondul de Coeziune (FC) (56.03)	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurală (FEADR) (56.04)	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program din Fondul European pentru Pescuit (FEP) (56.05)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program din Fondul European de Garantare Agricolă (FEAGA) (56.06)	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program Instrumentul de Asistență pentru Procedură (IPA) (56.07)	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program Instrumentul European de Vecinătate și Parteneriat (ENPI) (56.08)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume aferente Fondului European pentru Refugiați (56.09)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume aferente Fondului European de Retur (56.10)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume aferente Fondului European de Integrare a resortanșilor țării noastre (56.11)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume aferente Fondului Frontierelor Externe (56.12)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program finanțat din Facilitatea de Tranzit (56.14)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte programe comunitare finanțate	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea programului cu finanțare UE/alți donatori	Cod rând	Pișgi efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: Pișgi efectuate pentru cota- partea FEN (alineați 02)	Suma în curs de solicitare la rambursare anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma în curs de solicitare la rambursare anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma solicitată la rambursare afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma solicitată la rambursare anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma solicitată la rambursare anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma solicitată la rambursare anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma rambursată afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma rambursată în anul curent afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma neautorizată de management afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare afectate cheltuielilor efectuate în anul curent	Suma rezultate din neregulă afectate cheltuielilor efectuate în anul curent și în anii anteriori	din care: Suma rezultate deduse din sumele solicitate la rambursare afectate cheltuielilor efectuate în anul curent
A	B	1	2	3+2-5	4	5-6+8+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
in perioada 2007- 2013 (56.15)																
Alte facilitati si instrumente postaderare (56.16)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mecanismul financiar SEE (56.17)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mecanismul financiar norvegian (56.18)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadru Programului Operațional Asistență Tehnică (56.19)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadru programelor operaționale, altele decat Programul Operațional Asistență Tehnică (56.20)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul de cooperare etvețiano- român vizând reducerea disparităților economice și sociale din cadrul Uniunii Europene extinse (56.25)	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul European de Ajustare la Globalizare (56.26)	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică pentru mecanismele financiare SEE (56.27)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul național pentru relații bilaterale aferent mecanismelor financiare SEE (56.28)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma aferente Fondului de Solidaritate al Uniunii Europene (56.40)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul de ajutor european destinat celor mai defavorizate persoane (58.06)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul pentru azil, migrație și integrare (FAMI), (58.07)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul pentru securitate internă (FSI), (58.08)	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică pentru fondurile în domeniul afacerilor interne (58.09)	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea programului cu finanțare UE/alt donatori	Cod rând	Pișgi efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: Pișgi efectuate pentru coa- partă FEN (alineat 02)	Sume în curs de solicitare la rambursare în anul curent afărate cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume în curs de solicitare la rambursare în anul curent afărate cheltuielilor efectuate în anii anteriori	5-8+9+10+12+15	Sume solicitate la rambursare afărate cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare afărate cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume solicitate la rambursare în anul curent afărate cheltuielilor efectuate în anii anteriori aflați în curs de autorizare	Sume rambursate afărate cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume rambursate afărate cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume neautorizate de management afărate cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Prerfinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare afărate cheltuielilor efectuate în anul curent	Prerfinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare afărate cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rezultate din nereguli afărate cheltuielilor efectuate în anul curent și în anii anteriori	din care: Sume rezultate din nereguli deduse din sumele solicitate la rambursare afărate cheltuielilor efectuate în anul curent
A	B	1	2	3-2-5	4	5-8+9+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Alte programe comunitare finanțate în perioada 2014- 2020 (58.15)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte facilități și instrumente postaderare (58.16)	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (58.01)	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe din Fondul Social European (FSE) (58.02)	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe din Fondul de Coeziune (FC) (58.03)	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurală (FEADR) (58.04)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul European pentru Pescuit și Alăzări Maritime (FEPM) (58.05)	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe Instrumentul de Asistență pentru Președare (IPA II) (58.11)	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe Instrumentul European de Vecinătate (ENI) (58.12)	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul European de Garantare Agricolă (FEGA) (58.13)	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadru Programului Operațional Asistență Tehnică (58.14)	39.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadru programelor operaționale, altele decât Programul Operațional Asistență Tehnică (58.17)	39.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mecanismul pentru interconectarea Europei (58.30)	39.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mecanismele financiare Spațiul Economic European și Norvegian 2014- 2021 (58.31)	39.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul pentru relații bilaterale afărate financiare Spațiul	39.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea programului cu finanțare UE/alei donatori	Cod rând	Plăți efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: Plăți efectuate pentru cota-parte FEN (alineat 02)	Sume în curs de solicitare la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume în curs de solicitare la rambursare în anul curent	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare în anul curent	Sume rambursate în anul curent aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume reautorizate de autoritățile de management aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume neautorizate de autoritățile de management aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Prefinanțare dedusă din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume rezultate din neregulii aferente cheltuielilor efectuate în anul curent și în anii anteriori	din care: Sume rezultate din neregulii deduse din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent		
A	B	1	2	3=2-5	4	5=6+8+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Economic European și Norwegian 2014-2021 (58.32)																
Asistență tehnică																
Mecanismelor	39.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
financiare Spațiul Economic European și Norwegian 2014-2021 (58.33)																
Programa finanțată din Fondul Social European Plus (FSE+), aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.49)	39.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul pentru azil, migrație și integrare 2021-2027 (FAMI) (56.50)	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul pentru securitate internă 2021-2027 (FSI) (56.59)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentul de sprijin financiar pentru managementul frontierelor și politica de vize 2021-2027 (IMFV) (56.60)																
Asistență tehnică pentru fondurile în domeniul afacerilor interne 2021-2027 (56.61)	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programa finanțată din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR), aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.48)	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programa finanțată din Fondul de Coeziune (FC), aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.50)	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadrul programelor operaționale, altele decât Programul Operațional Asistență Tehnică, aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.56)	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programa finanțată din Fondul pentru o Tranziție Justă (FTJ), aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.51)	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Denumirea programului cu finanțare UE/alți donatori	Cod rând	Plăți efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: Plăți efectuate pentru cota- partă FEN (alineați 02)	Sume în curs de solicitare la rambursare în anul curent aferte cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare în anul curent aferte cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume rambursate aferte cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume rambursate în anul curent aferte cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume neautorizate de autoritățile de management aferte cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume dedusă din sumele solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rezultate din neregulii aferte cheltuielilor efectuate în anul curent și în anul anterior	din care: Sume rezultate din neregulii deduse din sumele solicitate la rambursare aferte cheltuielilor efectuate în anul curent		
A	B	1	2	3+2-5	4	5-6+9+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Programe Instrumentul de asistență pentru prezidenț (IPA III) (56.65)	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe Instrumentul de asistență pentru cooperare pentru dezvoltare și cooperare internțională - Europa globală (NEMCI) (56.66)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență Tehnică, afertență cadrulul financiar 2021-2027 (56.55)	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (cod 01 la 50)	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul Institutului

Conducătorul Compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicila Florentina

Prof. Gheorghe Magde - Răman



SITUATIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (TITLUL 56, TITLUL 58 SI TITLUL 60)
PENTRU 31/12/2023

Nr. ctr	Denumirea indicatorilor	Cod rând	Buget de stat (s01-stat)	Buget local (s02-local)	Bugetul asigurărilor sociale de stat (s03-baza)	Bugetul asigurărilor pentru șomaj (s04-șomaj)	Bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate (s05-sănătate)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (s10-local)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (s08 - stat +asigurari +local)	Bugetul creditelor externe (s06-stat+local)	Bugetul creditelor interne (s07-stat+local)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii (s20 stat+asigurări+autonome)
A	B		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Total plăți (titlul VIII cod 56+titlu X cod 58) (rd.2+rd.11)	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Total plăți (titlul VIII cod 56) (rd. 03 la rd.10)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Cheltuieli de personal (titlu I)	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Bunuri și servicii (titlu II)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Subvenții (titlu IV)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Transferuri între unități ale administrației publice (titlu VI)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Alte transferuri (titlu VII)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Asistență socială (titlu IX)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Alte cheltuieli (titlu XI)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Active nefinanciare (titlu XIII)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Total plăți (titlul X cod 58) (rd.12 la rd.19)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Cheltuieli de personal (titlu I)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Bunuri și servicii (titlu II)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Subvenții (titlu IV)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Transferuri între unități ale administrației publice (titlu VI)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Alte transferuri (titlu VII)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Asistență socială (titlu IX)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Alte cheltuieli (titlu XI)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Active nefinanciare (titlu XIII)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Total plăți (titlul XII cod 60) (rd.21 la rd.26)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Cheltuieli de personal (titlu I)	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Bunuri și servicii (titlu II)	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Subvenții (titlu IV)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Transferuri între unități ale administrației publice (titlu VI)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Alte transferuri (titlu VII)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Asistență socială (titlu IX)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Alte cheltuieli (titlu XI)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Active nefinanciare (titlu XIII)	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil
Ec. Voicla Florentina



Scoala Gimnaziala Speciala Nr.14 Tulcea
Tulcea, str. GRADINARIILOR nr. 48
Cod fiscal: 31381550

Situatia platilor efectuate la titlul 61 „Proiecte cu finantare din sumele aferente componentei de imprumuturi a PNRR” și la titlul 65 „Cheltuieli aferente programelor cu finantare rambursabila”
PENTRU 31/12/2023

Anexa 28

Nr ctr	Denumirea indicatorilor	Cod rand	Buget de stat (s01-stat)	Buget local (s02-local)	Bugetul asigurarilor sociale de stat (s03- tuas)	Bugetul asigurarilor pentru somaj (s04- goma)	Bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate (s05- sanatate)	Bugetul institutiilor publice și activitatilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii (s10-local)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (s08 - stat +asigurari +local)	Bugetul creditorilor externe (s06- stat+local)	Bugetul creditorilor interne (s07-stat+local)	Bugetul institutiilor publice și activitatilor finanțate integral sau parțial din venituri proprii (s20 stat+asiguran+ autonome)
A	B		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Total plăți (titlul XII cod 61) (rd. 02 la rd.9)	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Cheltuieli de personal (titlul I)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Bunuri și servicii (titlul II)	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Subvenții (titlul IV)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Transferuri între unități ale administratiei publice (titlul VI)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Alte transferuri (titlul VII)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Asistență socială (titlul IX)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Alte cheltuieli (titlul XI)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Active nefinanciare (titlul XII)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Total plăți (titlul XIV cod 65) (rd.11 la rd.18)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Cheltuieli de personal (titlul I)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Bunuri și servicii (titlul II)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Subvenții (titlul IV)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferuri între unități ale administratiei publice (titlul VI)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Alte transferuri (titlul VII)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Asistență socială (titlul IX)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Alte cheltuieli (titlul XI)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Active nefinanciare (titlul XII)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum și faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Prof. Grasu Magda Carmen



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
Ec. Voicila Florentina

PLATI RESTANTE

PENTRU LUNA DECEMBRIE, ANUL 2023

Cod 40

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			Total	din care: aferez sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47), din care:	01	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	05	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	06	0,00	0,00	0,00
Plati restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109) din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	7.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	08	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile din care:	09	0,00	0,00	0,00
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	9.1	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	10	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	11	0,00	0,00	0,00
Plati restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0,00	0,00	0,00

lei

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			Total	din care: afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-peste 90 de zile (rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct 4440000, ct.4460100, ct.4460200, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	17.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	17.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	17.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	17.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	17.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct. 4310600, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	18.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	18.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	18.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	18.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	18.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale- Total (rd. 20+21), din care:	19	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.20.1+21.1)	19.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.20.2+21.2)	19.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0,00	0,00	0,00
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) (rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	20.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	20.2	0,00	0,00	0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			Total	din care: afherent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-peste 90 de zile	20.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	20.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	20.5	0,00	0,00	0,00
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd. 21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	21.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	21.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	21.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	21.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	21.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetele locale (ct.4460100, ct.4460200, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	22.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	23	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	24	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	25	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	26	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale) (ct.4210000,ct. 4230000, ct.4260000,ct.4270100,ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+28+29+30+31)	27	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	27.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	28	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	29	0,00	0,00	0,00
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	30	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	31	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de alte categorii de persoane (ct.4220100, ct. 4220200, ct.4240000 , ct.4270200, ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000), din care: (rd.32.1+33+34+35+36)	32	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile :	32.1	0,00	0,00	0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei		
			Total	din care:	
				1	2
A	B				3
-peste 30 de zile :	33	0,00	0,00		0,00
-peste 90 de zile din care: (rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0,00	0,00		0,00
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1	0,00	0,00		0,00
-ct.(4270200+4270300)	34.2	0,00	0,00		0,00
- ct.(4290000)	34.3	0,00	0,00		0,00
-ct.(4380000)	34.4	0,00	0,00		0,00
-peste 120 zile	35	0,00	0,00		0,00
-peste 1 an	36	0,00	0,00		0,00
Împrumuturi nerambursate la scadență, (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct.1650100, ct.1670101, ct.1670102, ct.1670103, ct.1670108, ct.1670109, ct.1690100, ct.1690101, ct.5190102, ct.5190105, ct.5190106, ct.5190107, ct.5190108, 5190109, 5190110, ct.5190180, 5190190) (rd.37.1+38+39+40+41), din care:	37	0,00	0,00		0,00
-sub 30 de zile	37.1	0,00	0,00		0,00
-peste 30 de zile	38	0,00	0,00		0,00
-peste 90 de zile	39	0,00	0,00		0,00
-peste 120 zile	40	0,00	0,00		0,00
-peste 1 an	41	0,00	0,00		0,00
Dobânzi restante, din care: (afacente celor de la rd.270), (ct.1680100, ct.1680200, ct.1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct.1680703, ct.1680708, ct.1680709, ct.5180605, ct.5180606, ct.5180608, ct.5180609 , ct.5180800) (rd.42.1+43+44+45+46), din care:	42	0,00	0,00		0,00
-sub 30 de zile	42.1	0,00	0,00		0,00
-peste 30 de zile	43	0,00	0,00		0,00
-peste 90 de zile	44	0,00	0,00		0,00
-peste 120 zile	45	0,00	0,00		0,00
-peste 1 an	46	0,00	0,00		0,00
Creditori bugetari (ct.4620109, ct.4670200) (rd.47.1+47.2+47.3+47.4+47.5), din care:	47	0,00	0,00		0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			Total	din care:
				aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-sub 30 de zile	47.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	47.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	47.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	47.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	47.5	0,00	0,00	0,00

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestia se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei



Prof. Gheorghe Mădăraș, Carmén

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicila Florentina

30.01.2024, 10:57

Scoala Gimnaziala Speciala Nr.14 Tulcea
Tulcea, str. GRADINARILOR nr. 48
Cod fiscal: 31381550

SITUATIA MODIFICARILOR IN STRUCTURA ACTIVELOR NETE/CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU 31/12/2023

Anexa 34

Cod 25

Denumirea elementului de capital	Cod rand	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul activelor fixe necorporale (ct. 100.00.00)	01	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului (ct. 101.00.00)	02	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al statului (ct. 102.01.01)	03	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc proprietatea privată a instituției publice (ct.102.01.02)	03.1	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al statului - reprezentând bunuri confiscate sau intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului, altele decât active fixe (ct.102.01.03)	03.2	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrativ teritoriale (ct.103.00.00)	04	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ teritoriale (ct.104.01.01)	05	0	0	0	0
Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ - teritoriale - reprezentând bunuri confiscate sau intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a unităților administrativ - teritoriale, altele decât active fixe (ct. 104.01.03)	05.1	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare (ct.105.01.00+105.02.00+105.03.00+105.04.00+105.05.00)	05.2	0	0	0	0
Diferențe din reevaluare și diferențe de curs aferente dobânzilor încasate (SAPARD) (ct.106.00.00)	06	0	0	0	0
Fondul de rezervă al bugetului asigurărilor sociale de stat (ct. 132.00.00)	07	0	0	0	0
Fondul de rezervă constituit conform Legii nr.95/2006 (ct. 133.00.00)	08	X	X	X	X
Fondul de amortizare aferent activelor fixe deținute de serviciile publice de interes local (ct.134)	09	0	0	0	0
Fondul de risc (ct.135)	10	0	0	0	0
Fondul depozitelor speciale constituite pentru construcții de locuințe (ct.136)	11	X	X	X	X
Fondul de dezvoltare a spitalelor (ct.137)	12	X	X	X	X
Fondul de dezvoltare a spitalelor (ct.139.01.00)	13	X	X	X	X
Alte fonduri (ct.1392+1393+1394+1396+1399)	14	X	X	X	X
Rezultatul reportat (ct.117.00.00 - sold creditor)	15	X	X	X	X
Rezultatul reportat (ct.117.00.00 - sold debitor)	16	X	X	X	X
Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121.00.00 - sold creditor)	17	0	0	0	0
Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.121.00.00 - sold debitor)	18	483.942	6.496.179	6.547.230	432.891
Total capitaluri proprii (rd 01 la 17 - rd.18 + rd.19 - rd.20)	19	0	0	0	0
	20	6.501.076	5.883.263	3.745.700	8.638.639
	21	-6.985.018	X	X	-9.071.530

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul instituției

Prof. Grosu Magda - Camelia



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil
Ec. Voicila Florentina

SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE
PENTRU 31/12/2023

Cod 26

Anexa 35a

Denumirea activelor fixe	Nr. Rand	Existent la: 31.12.2015		Sold la inceputul anului	Total, din care:	Cresteri			Donatii, sponsorizari	Alte cai
		1	2			Diferente din reevaluare	Achizitii	Transferuri / primiti cu titlu gratuit		
ACTIVE FIXE NECORPORALE	B				4=5+6+7+8+9	5	6	7	8	9
Chefulele de dezvoltare (ct.2030000)	01	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (ct.2050000)	02	x	x							
Alte active fixe necorporale (ct.2080100, 2080200)	03	x	x							
TOTAL (rd. 02+03+04)	04									
ACTIVE FIXE CORPORALE	05									
Amenajări la terenuri (ct.2110200)	06	x	x							
Construcții (ct.212) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	07	x	x	x	x	x	x	x	x	x
- drumuri publice, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (ct.2120101)	08	x	x							
- drumuri industriale și agricole (ct. 2120102)	09	x	x							
- infrastructură pentru transport feroviar, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (2120201)	10	x	x							
- poduri, podete, pasarele și viaducte pentru transporturi feroviare și rutiere; viaducte (ct. 2120301)	11	x	x							
- tunele (ct.2120401)	12	x	x							
- piste pentru aeroporturi și platforme de staționare pentru avioane și autovehicule; construcții aeroportuare (ct. 2120501)	13	x	x							
- canale pentru navigație (ct. 2120601)	14	x	x							
- alte active fixe încadrate în grupa construcții (2120901), din care:	15	x	x							
- locuințe ANL	16	x	x							
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații (ct.2130100, 2130200, 2130300, 2130400)	16.1									
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (ct. 2140000)	17	x	x							
TOTAL (rd.07+08+17+18)	18									
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+19)	19	x	x							
	20	x	x							

Denumirea activelor fixe	Nr. Rand	Reduceri										Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere)					Valoarea contabilă netă, din care:			
		Total, din care: 10=11+12+ +13+14+15+16	diferențe din reevaluare	eliminarea amortizării	dezmembrări și casări	transferuri/ cu titlu gratuit	vânzări	alte căi	Sold la sfârșitul anului	Sold la începutul anului	Creșteri	Reduceri	Sold la sfârșitul anului	Domeniul privat al statului	Domeniul privat al instituiției UAT	Proprietatea privată a instituiției 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	24=17- 21-22-23				
ACTIVE FIXE NECORPORALE	01	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Cheltuieli de dezvoltare (ct.2030000)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (ct.2050000)	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Alte active fixe necorporale (ct.2080100, 2080200)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
TOTAL (rd. 02+03+04)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
ACTIVE FIXE CORPORALE	06	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Amenajări la terenuri (ct.2110200)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Construcții (ct.212) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- drumuri publice, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (ct.2120101)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- drumuri industriale și agricole (ct. 2120102)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- infrastructură pentru transport feroviar, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (2120201)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- poduri, podete, pasarele și viaducte pentru transporturi feroviare și rutiere; viaducte (ct. 2120301)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- tunele (ct.2120401)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- piste pentru aeroporturi și platforme de staționare pentru avioane și autovehicule; construcții aeroportuare (ct. 2120501)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- canale pentru navigație (ct. 2120601)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- alte active fixe încadrate în grupa construcții (2120901), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- locuințe ANL	16.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații (ct.2130100, 2130200, 2130300, 2130400)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (ct. 2140000)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
TOTAL (rd.07+08+17+18)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+19)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

Certificăm exactitatea datelor raportate, în conformitate cu acestă se bazează pe evidența contabilă aferentă...

Certificăm exactitatea datelor raportate, în conformitate cu legislația în vigoare

Conducătorul compartimentului financiar-contabil
Ec. Voicla Florentina

Conducătorul instituției
Prof. Grosu Magda Carmen

SITUATIA ACTIVEI FIXE NEAMORTIZABILE
PENTRU 31/12/2023

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Existent la 31.12.2015			Sold la începutul anului	Total, din care: 5=6+7+8+9+10	diferențe din reevaluare	Creșteri			donaiți, sponsorizări	alte căi
		UM	UM	UM				achiziții	transferuri/ primite cu titlu gratuit	8		
A	B	1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8	9	10	
ACTIVE FIXE NECORPORALE	01	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Active fixe necorporale neamortizabile (ct.2030000, 2060000, 2080200)	02	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Active fixe necorporale în curs de execuție (ct.21300000)	03	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
TOTAL (rd. 02 + 03)	04	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
ACTIVE FIXE CORPORALE	05	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Amplasări la terenuri (ct.2110200)	06	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Terenuri (ct.2110100)	07	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Construcții (ct.212) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- drumuri publice, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (ct.2120101)	09	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- drumuri industriale și agricole (ct.2120102)	10	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- infrastructură pentru transport feroviar, exclusiv poduri, podete, pasarele și viaducte și tunele (ct.2120201)	11	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- poduri, podete, pasarele și viaducte pentru transporturi feroviare și rutiere; viaducte (ct.2120301)	12	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- tunele (ct.2120401)	13	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- piste pentru aeroporturi și platforme de staționare pentru avioane și autovehicule; construcții aeroportuare (ct.2120501)	14	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- canale pentru navigație (ct.2120601)	15	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
- alte active fixe încadrate în grupa construcții (2120901)	16	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații (ct.2130100, 2130200, 2130300, 2130400)	17	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (ct.2140000)	18	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Active fixe corporale în curs de execuție (ct.2310000)	19	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Alte active ale statului (ct.2150000)	20	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
TOTAL (rd.06+07+08+17+18+19+20)	21	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+21)	22	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

[illegible]

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu legislațiile legale în vigoare

* Conducatorul instituției

Prof. Grosu-Magda, Carmen

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

E. V. Picla Florentina

**SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUTIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRATIA CENTRALA
PENTRU 31/12/2023**

Anexa 40a

Cod 17

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la inceputul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	0	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	01	X	X
A1	Numerar	02	X	X
	Numerar in lei in casieria institutiilor publice, (ct.5310101)	03	X	X
	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5130101+ct.5130301+ ct.5130302+ct.5140101+ct.5140301+ct.5140302+ct.5150101+ ct.5150103+ct.5150500+ct.5150800+ct.5200100+ct.5230000+ ct.5280000+ct.5290101+ct.5290301+ct.5290901+ct.5410101+ct.5500101+ ct.5520000+ct.5550101+ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ ct.5590101+ct.5600101+ct.5600300+ct.5610101+ ct.5610300+ ct.5620101+ct.5620300+ct.5750100+ct.5750300-ct.7700000), din care:	04	0	0
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	05	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	06	0	0
	Total (in baza cash)(rd.04+05)	07	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la trezorerii/ excedentelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	08	0	0
	Total (in baza accrual) (rd.08+09)	09	0	0
	Depozite in lei ale institutiilor publice la trezorerii (ct.5150301+ ct. 5600401+ct.5620401+ct. 5750400)	10	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	11	0	0
	Total (in baza accrual)(rd. 11+12)	12	0	0
	Excedentele cumulate nete ale bugetelor fondului pentru mediu (ct. 5750300)	13	0	0
	Dobanzi de incasat aferente excedentelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	13.1	X	X
	Total (in baza accrual)(rd. 13.1+13.2)	13.2	X	X
	Avansuri de trezorerie, acordate in lei, (ct. 5420100)	13.3	X	X
	Alte valori (ct.5320100+ ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ ct.5320500+ct.5320600+ ct.5320800)	14	0	0
	Disponibilitati in lei ale Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120601+ct.5120901+ ct.5120902+ ct.5121000+ ct.5121100+ct.5550101+ct.5550103 -ct.7700000)	15	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor in lei ale Trezoreriei Centrale, (ct.5180701)	16	0	0
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (in baza accrual) (rd.16+17)	17	0	0
	Disponibil al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240100-ct.7700000)	18	0	0
	Excedentul curent si al anilor precedenti al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240300)	19	0	0
	Total (in baza cash)(rd.19+20)	20	0	0
	Alte valori (ct.5320400)	21	0	0
A2	Depozite transferabile (Disponibilitati in conturi curente si de depozit), din care:	22	0	0
	-Disponibilitati la BNR	30	X	X
	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	31	X	X
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32.1	0	0
	Disponibilitati in valuta ale institutiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	32.2	0	0
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33.1	0	0
	Total (in baza cash) (rd.32+33)	33.2	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la BNR (ct.5180702)	34	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.34+35)	35	0	0
	Depozite in lei ale institutiilor publice (ct. 5150302)	36	0	0
	Depozite in valuta ale institutiilor publice (ct. 5150302)	37	0	0
	Total (in baza cash)(rd.37+38)	38	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la BNR (ct.5180702)	39	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.39+40)	40	0	0
	Disponibilitati in valuta ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	41	0	0
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	42	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor in valuta ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	43	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.42+44)	44	0	0
	-Disponibilitati la institutiile de credit rezidente	45	0	0
	Disponibilitati ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+ct.5120102+ct.5120402+ct.5120502 + ct.5130102+ct.5130202+ct.5140102+ct.5140202+ct.5150102+ ct.5150202+ct.5290102+ct.5290902+ct.5290302+ct.5500102+ ct.5550102+ct.5570202+ct.5580102+ct.5580202+ct.5580302+ ct.5580303+ct.5590102+ct.5590202+ct.5600102+ct.5600103+ 5610102+5610103+ ct.5620102+ct.5620103), din care:	50	X	X
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	51	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	52	0	0
	Numerar in valuta in casieria institutiilor publice, (ct.5310402)	53	0	0
	Total (in baza cash) (rd.51+54)	54	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	55	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.55+56)	56	0	0
	Depozite ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct. 5150302 +ct. 5600402+ct.5620402)	57	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	58	0	0
	Total (in baza accrual)(rd. 58+59)	59	0	0
	Acreditive in lei ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5410102)	60	0	0
	Acreditive in valuta ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5410202)	61	0	0
	Disponibilitati ale Trezoreriei Centrale (ct.5120602+ ct. 5120700+ct.5550102)	62	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	63	0	0
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (in baza accrual) (rd.63+64)	64	0	0
	Depozite ale Trezoreriei Centrale la institutiile de credit rezidente (ct. 5120700)	65	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor Trezoreriei Centrale la institutiile de credit rezidente (ct 5180702)	66	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.66+67)	67	0	0
	-disponibilitati la alti rezidenti	68	0	0
		75	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ ct.2670108+ct.2670208+ct.5420200)			
	Total (în baze cash) (rd.76)	76	47.783	29.643
A.3	Alte disponibilități	77	47.783	29.643
	-disponibilități instituii de credit în străinătate	80	X	X
	Disponibilități ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentanțe ale României în străinătate (ct.5120402)	81	X	X
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentanțe ale României în străinătate (ct.5160702)	82	0	0
	Total (în baze accrua) (rd.82+83)	83	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în valută ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentanțe ale României în străinătate (ct. 5420200)	84	0	0
	Acreditive la instituii de credit în străinătate (ct.5410202)	85	0	0
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care:	86	0	0
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	95	X	X
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	96	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	97	X	X
	-Banca centrală (S.121)	98	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	99	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	100	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	101	0	0
	Total (la valoare nominală) (rd. 98)	102	0	0
B.2	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	103	0	0
	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.112+113+114+115), din care emise de:	110	X	X
	-Banca centrală (S.121)	111	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	112	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	113	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	114	0	0
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000 -ct.2960200). Total (rd.117+118+119+120+121), din care emise de:	115	0	0
	-Banca centrală (S.121)	116	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	117	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	118	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	119	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	120	0	0
	Total (rd.111+116)	121	0	0
C	CREDITE ACORDATE, din care:	122	0	0
C1	Credite pe termen scurt - acordate	130	X	X
	Credite pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.2670103+ct.4680106). Total (rd.133+137+137.1), din care:	131	X	X
	-Instituțiilor publice, din care: (rd.134+135+136)	132	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	133	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	134	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	135	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	136	0	0
	-State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale UE (S. 22)	137	0	0
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul instituțiilor centrale, instituțiilor publice din subordine (ct.4680101) (S.1311)	137.1	0	0
	Credite pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670102+ct.4680105). Total (rd.140+144), din care:	138	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.141+142+143)	139	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	140	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	141	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	142	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	143	0	0
	Credite pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670101+ct. 4680108). Total (rd.146+150), din care:	144	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.147+148+149)	145	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	146	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	147	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	148	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	149	0	0
I	Total (în baze cash) (rd.132+138+139+145+175)	150	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.4690106+ct. 2670603). Total (rd.153+157+157.1), din care:	151	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.154+155+156)	152	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	153	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	154	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	155	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	156	0	0
	-State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale UE (S. 22)	157	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602+ct.4690105). Total (rd.159+163), din care:	157.1	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.160+161+162)	158	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	159	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	160	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	161	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	162	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670601+ct. 4690108). Total (rd.165+169) din care:	163	0	0
		164	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Institutiilor publice, din care (rd.166+167+168)			
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	165	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	166	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	167	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	168	0	0
	Total dobanzi de incasat (rd.152+158+164+177)	169	0	0
I	Total (in baze accruai) (cash+dobanzi) (rd.151+170)	170	0	0
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670108)	171	0	0
	Dobanzi de incasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	172	0	0
	Total (in baze accruai) (cash+dobanzi) (rd.172+173)	173	0	0
	Alte credite pe termen scurt acordate (ct.4680101+ct.4680109+ct.2670104+ct.2670105). Total (rd.175), din care :	174	0	0
	-Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii (S.125)	175	0	0
	Dobanzi de incasat aferente altor credite pe termen scurt acordate (ct.4690109+ct.2670604+ ct.2670605) Total (rd.177), din care :	176	0	0
	-Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii (S.125)	177	0	0
C2	Credite pe termen lung - acordate	178	0	0
	Credite pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670203). Total (rd.187+191+191.1), din care:	185	X	X
	-Institutiilor publice, din care:(rd.188+189+190)	186	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	187	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	188	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	189	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	190	0	0
	-State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale UE (S. 22)	191	0	0
	Credite pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670202). Total (rd.193+197), din care:	191.1	0	0
	Institutiilor publice, din care:(rd.194+195+196)	192	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	193	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	194	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	195	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	196	0	0
	Credite pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispozitia Guvernului (ct.2670201). Total (rd.199+203), din care:	197	0	0
	-Institutiilor publice, din care (rd.200+201+202)	198	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	199	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	200	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	201	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	202	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate (ct.2670204+ ct. 2670205) Total (rd.205+209+209.1), din care:	203	0	0
	-Institutiilor publice, din care : (rd.206+207+208)	204	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	205	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	206	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	207	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	208	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	209	0	0
	Total (in baze cash) (rd.186+192+198+204+240)	209.1	X	X
	Dobanzi de incasat aferente creditelor pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670603). Total (rd.212+216), din care:	210	0	0
	Institutiilor publice, din care:(rd.213+214+215)	211	X	X
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	212	X	X
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	213	X	X
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	214	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11)	215	X	X
	Dobanzi de incasat aferente creditelor pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602). Total (rd.218+222), din care:	216	X	X
	-Institutiilor publice, din care (rd.219+220+221)	217	X	X
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	218	X	X
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	219	X	X
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	220	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11)	221	X	X
	Dobanzi de incasat aferente creditelor pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispozitia Guvernului (ct.2670601). Total (rd. 224+228), din care:	222	X	X
	-Institutiilor publice, din care (rd.225+226+227)	223	X	X
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	224	X	X
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	225	X	X
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	226	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11)	227	X	X
	Dobanzi de incasat aferente altor credite pe termen lung acordate (ct.2670605). Total (rd.230+234), din care:	228	X	X
	-Institutiilor publice, din care (rd.231+232+233)	229	X	X
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	230	X	X
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	231	X	X
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	232	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11)	233	X	X
	Total dobanzi de incasat (rd.211+217+223+229+242)	234	X	X
	Total (in baze accruai) (cash+dobanzi) (rd.210+235)	235	X	X
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670208)	236	X	X
	Dobanzi de incasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	237	0	0
	Total (in baze accruai) (cash+dobanzi) (rd.237+238)	238	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670105). Total (rd.240), din care :	239	0	0
	-Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii (S.125)	240	0	0
	Dobanzi de incasat aferente altor credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670605). Total (rd.242), din care :	241	0	0
	-Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii (S.125)	242	X	X
		243	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII			
	Actiuni si alte titluri, exclusiv actiuni ale organismelor de plasament colectiv	250	X	X
D.1	Actiuni cotate	251	X	X
	(se includ si actiunile detinute de institutiile publice provenite din conversia creantelor bugetare in actiuni)	252	X	X
	Actiuni cotate detinute de stat la societati nefinanciare (ct.2600100 - ct.2960101) (S.11)	253	0	0
	Actiuni cotate detinute de stat la societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (ct.2600100 - ct.2960101) (S.122)	254	0	0
	Actiuni cotate detinute de stat la societati de asigurari rezidente (ct.2600100 - ct.2960101) (S.128)	255	0	0
	Actiuni cotate detinute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600100 - ct.2960101)	255.1	0	0
	Total (la val. ctb. neta = la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.253+254+255+255.1)	256	0	0
D.2	Actiuni necotate			
	(se includ si actiunile detinute de institutiile publice provenite din conversia creantelor bugetare in actiuni)	260	X	X
	Actiuni necotate detinute de stat la societati nefinanciare (ct.2600200 - ct.2960102) (S.11)	261	0	0
	Actiuni necotate detinute de stat la - societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala;(CEC, Eximbank). Total (rd.262)	262	0	0
	Actiuni necotate detinute de stat la Fondurile de garantare (Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii)(S.125)	262.1	0	0
	Actiuni necotate detinute de stat la societati de asigurari rezidente (ct.2600200 - ct.2960102) (Societati de asigurare; Fonduri de pensii) (S.128; S.129)	263	0	0
	Actiuni necotate detinute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600200 - ct.2960102) (Fonduri de investitii, altele decat fondurile de plata monetara) (S.124)	263.1	0	0
	Total (la valoarea contabila neta) (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.261+262.1+263+263.1)	264	0	0
D.3	Alte participatii			
	Participatiile statului la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome, srl, comandita, etc) (ct. 2600300 - ct.2960103) (S.11)	270	X	X
	Participatiile statului la capitalul unor organisme internationale, cu exceptia FMI (ct.2600300 - ct.2960103) (S.22+S.124), din care:	271	0	0
	Participatia Romaniei la Fondul de Investitii al Initiativai celor Trei Mări (ct.2600300 - ct.2960103) (S.124)	272	0	0
	Participatiile statului la companii straine (Krivoi Rog, etc) (ct.2600300 - ct.2960103)(S.22)	272.1	0	0
	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.271+272+273)	273	0	0
D.4	Actiuni la organisme de plasament colectiv	274	0	0
	Participatiile statului la organisme de plasament colectiv (ct.2600100+ct.2600200 - ct.2960101-ct.2960102) (Fonduri de piata monetara) (S.123)	280	X	X
	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.281)	281	0	0
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT			
E.1	Credite comerciale si avansuri acordate			
	Creante comerciale necurente legate de livrari de bunuri si servicii ale institutiilor publice (ct.4110201+ct.4110208+ ct.4130200+ct.4610201-ct.4910200 - ct. 4960200). Total (rd.293+294+295+299), din care:	290	X	X
	-gospodariile populatiei (S.14)	291	X	X
	-de la societati nefinanciare (S.11)	292	0	0
	-de la institutiile publice, din care: (rd.296+297+298)	293	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	294	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	295	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	296	0	0
	-Nerezidenti (State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	297	0	0
	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii ale institutiilor publice (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ ct.4110108+ct.4130100+ct.4180000 +ct.4610101 -ct. 4910100 - ct.4960100). Total (rd.301+302+303+307), din care:	298	0	0
	-de la gospodariile populatiei (S.14)	299	0	0
	-de la societati nefinanciare (S.11)	300	0	0
	-de la institutiile publice, din care: (rd.304+305+306)	301	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	302	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	303	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	304	0	0
	-din care: creantele unitatilor sanitare cu paturi fata de Casele de Sanatate	305	0	0
	-de la nerezidenti (S.21, S.22)	306	0	0
	Creante din operatiuni de clearing, barter si cooperare economica (ct.4610109/ct.5120800)	306.1	0	0
	Total (rd.307+308)	307	0	0
E.2	Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale si avansurile	308	0	0
	Creante ale bugetului de stat (ct.4630000 - ct.4970000). Total (rd.317+318+319+323), din care:	315	X	X
	-de la gospodariile populatiei (S.14)	316	X	X
	-de la societati nefinanciare (S.11)	317	0	0
	-de la institutiile publice, din care: (rd.320+321+322)	318	0	0
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	319	0	0
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1313)	320	0	0
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	321	0	0
	-Nerezidenti (State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	322	0	0
	Creantele autoritatilor de privatizare (ct.4610109+ct.4610209). Total (rd.325+326+327), din care:	323	0	0
	-de la gospodariile populatiei (S.14)	324	0	0
	-de la societati nefinanciare (S.11)	325	0	0
	-Nerezidenti (State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	326	0	0
	Creante ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	327	0	0
	Creante ale bugetului trezoreriei statului (ct.4660900)	328	0	0
	Alte creante ale institutiilor autonome si institutiilor finantate din venituri proprii din subordinea, coordonarea, autoritatea ministerelor) (ct.4610109) (ex.Comisia de Asigurari,Comisia de Supravegere al Sistemului de Pensii Private etc.)	328.1	0	0
	Total (rd.316+324+328+328.1+329)	329	0	0
	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeana/alti donatori	330	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana - PHARE, SAPARD, ISPA (ct.4500100)	335	X	X
	Total	336	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume declarate și solicitate Comisiei Europene/ altor donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500300)			
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501+ct.4500502+ct.4500503+ct.4500504+ct.4500505). Total, din care:(rd.338.1+338.2+338.3+338.4+338.5)	337	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - buget de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501)	338	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - bugetul asigurărilor sociale de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500502)	338.1	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - bugetele fondurilor speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500503)	338.2	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - buget local - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	338.3	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori reprezentand venituri ale bugetului general consolidat - institutii publice finantate din venituri proprii/venituri proprii si subventii - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	338.4	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alti donatori datorate altor beneficiari -ONG-uri, societati comerciale,etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500700)	338.5	0	0
	Sume avansate/ de justificat Autorităților de Management/ Agențiilor de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4570201+ ct.4570202+ ct.4570203+ct.4570205+ct.4570206+ct.4570209)	339	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget de Autoritatile de Certificare/Autoritatile de Management (ct.4540501+ct.4540502+ct.4540503+ct.4540504). Total, din care :(rd.341.1+341.2+341.3+341.4)	340	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate din bugetul local (ct.4540501)	341	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate din venituri proprii/venituri proprii si subventii (ct.4540502)	341.1	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - ONG-uri, societati comerciale, etc. (ct.4540503)	341.2	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate integral din buget (ct.4540504)	341.3	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare pentru agricultura si fonduri de la buget de Agentiile de Plati/ Ministerul Agriculturii (ct.4540501+ct.4540502+ct.4540503+ct.4540504) Total din care (rd.342.1+342.2+342.3+342.4); Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate din bugetul local (ct.4540501)	341.4	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate din venituri proprii/venituri proprii si subventii (ct.4540502)	342	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - ONG-uri, societati comerciale, etc. (ct.4540503)	342.1	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare si fonduri de la buget - institutii publice finantate integral din buget (ct.4540504)	342.2	0	0
	Sume de primit de la Autoritatile de Certificare/ Autoritatile de Management/ Agentiile de Plati - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	342.3	0	0
	Sume de primit de la Autoritatile de Certificare/ Autoritatile de Management /Agentiile de Plati - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	342.4	0	0
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare in curs de virare la buget (ct.8077000)	343	0	0
	DATORII FINANCIARE	344	0	0
	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	345	0	0
	Alte depozite	350	X	X
	Sume datorate terților reprezentand garanții și cautiuni aflate în conturile institutiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209). Total (rd.354+355+356), din care:	351	X	X
	-salariilor (gospodăriile populației) (S.143)	352	X	X
	-societăților nefinanciare (S.11)	353	0	0
	-institutiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	354	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	355	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	356	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	357	0	0
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	358	0	0
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACȚIUNI	359	0	0
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	360	0	0
	Imprumuturi pe baza de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.5190109+ct.1610100-1690100). Total (rd.373+374+375+376), din care, achiziționate de:	370	X	X
	-Banca centrală (S.121)	371	X	X
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	372	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	373	0	0
	-Gospodăriile populației (S.14)	374	0	0
	-Nerezidenți (State membre și institutii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	375	0	0
	Total (la valoare nominală) (rd.372)	375.1	0	0
	Dobânzi de plată pentru imprumuturi pe baza de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	376	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.377+378)	377	0	0
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	378	0	0
	Imprumuturi pe baza de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.1610200-1690200). Total (rd.387+388+389+389.1+390), din care achiziționate de:	379	X	X
	-Banca centrală (S.121)	385	0	0
		386	0	0
		387	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)			
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	388	0	0
	-Gospodăriile populației (S.14)	389	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	389.1	0	0
	Total (la valoare nominală) (rd.386)	390	0	0
	Dobânzi de plată pentru împrumuturi pe baza de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100)	391	0	0
	Total (în bază accrual) (cash+dobânzi) (rd.391)	392	X	X
	CREDITE PRIMITE, din care:	393	0	0
	Credite pe termen scurt primite	400	X	X
	Credite pe termen scurt primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1640100+ct.1650100+ct.1670101+ct.1670109+ct.5190101+ct.5190109+ct.5190180). Total (rd.403+404+405), din care acordate de:	401	X	X
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	402	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	403	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	404	0	0
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190108+ct.1660102+ct.1670102) (S.1311)	405	0	0
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190102+ct.5190180+ct.1670103) (S.1311)	406	0	0
	Credite pe termen scurt primite din bugetul instituțiilor centrale de către instituțiile publice subordonate/Sume primite din excedentul anului precedent pentru finanțarea cheltuielilor (ct.5190104+ct.5190190) (S.1311)	407	0	0
	Total (în bază cash) (rd.402+406+407+408)	408	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680709+ct.5180608+ct.5180609). Total (rd.411+412+413), din care acordate de:	409	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	410	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	411	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	412	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605) (S.1311)	413	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703+ct.5180606) (S.1311)	414	0	0
	Dobânzi negative de plată (ct.5180601) către: Banca centrală (S.121)	415	0	0
	Total (dobânzi de plată) (rd.410+414+415+415.1)	415.1	0	0
	Total (în bază accrual) (cash+dobânzi) (rd.409+416)	416	0	0
	Depozite atrase la trezorerie (ct.5190103)	417	0	0
	Dobânzi de plată aferente depozitelor atrase la trezorerie (ct.5180601+ct.5180603)	418	0	0
	Total (în bază accrual) (cash+dobânzi) (rd.418+419)	419	0	0
	Credite pe termen scurt primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat / metodologiei UE	420	0	0
	Credite pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (1670108+5190110). Total (rd.423+424+425+426), din care acordate de:	421	X	X
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	422	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii) (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra Guvernului)	423	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	424	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	425	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE (ct.1680708+ct.5180609+ct.5180800). Total (rd.428+429+429.1+429.2), din care, acordate de:	426	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	427	0	0
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	428	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	429	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	429.1	0	0
	Credite pe termen lung primite	429.2	0	0
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice (ct.1640200+ct.1650200+ct.1670201+ct.1670209). Total (rd.432+433+434), din care acordate de:	430	X	X
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	431	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	432	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	433	0	0
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.1660202+ct.1670202) (S.1311)	434	0	0
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203) (S.1311)	435	0	0
	Total (în bază cash) (rd.431+435+436)	436	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680702+ct.1670703+ct.1680706+ct.1680709). Total (rd.439+440+441), din care acordate de:	437	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	438	X	X
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	439	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	440	X	X
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702) (S.1311)	441	X	X
		442	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703) (S.1311)	443	X	X
	Total dobânzi de plată (rd.438+442+443)	444	X	X
	Total (în baze accrual) (rd.437) (cash+dobânzi)	445	0	0
	Credite pe termen lung primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat / metodologiei UE	446	X	X
	Credite pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1670208). Total (rd.448+449+450+451), din care acordate de:	447	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	448	0	0
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	449	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	450	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	451	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat / metodologiei UE, (ct.1680708). Total (rd.453+454+454.1+454.2) din care acordate de:	452	X	X
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	453	X	X
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	454	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	454.1	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	454.2	X	X
	ALTE CONTURI DE PLATIT	455	X	X
	Credite comerciale și avansuri primite	456	X	X
	Datorii comerciale recurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	458	0	0
	-Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	460	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	461	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	462	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	463	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	464	0	0
	Alte datorii recurente (ct. 4200201+ ct. 4200202) Total (rd. 464.11 + 464.12)	464.1	0	182.288
	Personal – drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste 1 an (ct. 4200201)	464.11	0	182.288
	Personal – drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, peste 1 an (ct. 4200202)	464.12	0	0
	Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 + ct.4050100+ct.4080000 +ct.4190000 +ct.4620101). Total (rd.466+467+468.1+468.2), din care către:	465	0	0
	-Societati nefinanciare (S.11)	466	0	0
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	467.1	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	467.2	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	467.3	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	468.1	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	468.2	0	0
	Datorii din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4620109/5120800) (S.21, S.22)	469	0	0
	Alte datorii de plată exclusiv creditelor comerciale și avansuri	470	X	X
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct. 4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ ct.4310500+ ct.4310600+ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ ct.4370300+ ct.4420300 +ct.4420801+ct.4440000+ ct.4460100+ ct.4460200+ ct.4480100+ct.4620109)	471	287.287	402.460
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000+ct.4260100 +ct.4270100+ct. 4270300+ct. 4270301 +ct.4280101) (S.143)	472	456.071	459.193
	Personal – drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, sub 1 an (ct. 4200101)	472.1	0	0
	Personal – drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, sub 1 an (ct. 4200102)	472.2	0	0
	Alte drepturi curente ale altor categorii de persoane (ct.4220100+ct. 4220200+ ct.4260200+ct.4270200+ ct.4270302 +ct.4290000+ct.4380000)	473	0	0
	Datorii ale fondului de risc (ct.4620109+ct.4620209)	474	0	0
	Alte obligații de plată cf. hotărârilor definitive ale organismelor internaționale (amenzii, CE, CEDO, etc.) Total (rd.475.1+475.2) (ct.4620109+ct.4620209), din care:	475	0	0
	-Instituții și organisme ale Uniunii Europene (S.212)	475.1	0	0
	-Gospodăriile populației (S.14)	475.2	0	0
	Total (rd.471+472+472.1+472.2+473+474+475)	476	743.358	861.653
	Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	477	X	X
	Sume de restituit bugetului de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4550501)	478	0	0
	Sume de restituit bugetului asigurărilor sociale de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550502)	479	0	0
	Sume de restituit bugetelor fondurilor speciale din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550503)	480	0	0
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din bugetul local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4540801)	481	0	0
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540802)	482	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume datorate beneficiarilor - institutii finantate din buget de stat, asigurari sociale de stat si fonduri speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE SI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540603)	482.1	0	0
	Sume datorate beneficiarilor -ONG-uri, societati comerciale, etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE SI FONDURI DE LA BUGET (ct.4540401+ ct.4540402)	483	0	0
	Sume datorate Comisiei Europene /altii donatori (ct.4500200+ct.4500400+ct.4500600+ct.4590000+ct.4620103), din care:	484	0	0
	Sume avansate de Comisia Europeana/altii donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500600)	485	0	0
	Avansuri primite de la Autoritatile de Certificare/ Autoritatile de Management/ Agentiile de Plati - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE SI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501 + ct. 4580502)	486	0	0
	Total (rd.478+479+480+481+482+482.1+483+484+485)	487	0	0
	Alte datorii	488	0	0
	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	488	X	X
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentand arderale in litigiu. (din soldul ct.1510201)	489	0	136.986
	Provizioane necurente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510203), din care:	489.1	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste un an " (ct. 4200201)	489.21	0	136.986
	Provizioane necurente reprezentand titluri de plata emise in baza Legii 247/2005, decizii emise in temeiul Legilor 9/1998 si 290/2003, precum si titluri de despagubire emise de Comisia Nationala pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510201)	489.211	0	182.286
	Provizioane necurente, constituite conform O.G nr.40/2015 privind modificarea O.U.G. nr.9/2013 privind timbrul de mediu pentru autohehicule. (din soldul ct.1510208)	489.22	0	0
	Provizioane necurente, constituite conform Legii nr.113/2013 pentru aprobarea O.U.G. nr.93/2012 privind infiintarea, organizarea si functionarea Autoritatii de Supraveghere Financiara (din soldul ct.1510208)	489.23	0	0
	Provizioane necurente; constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferentelor salariale cuvenite personalului didactic din invatamantul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011 (din soldul ct.1510203)	489.24	0	0
	Provizioane necurente pentru daune-interese moratorii sub forma dobanzii legale, pentru plata egalonata a sumelor prevazute in titluri executorii avand ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510203)	489.25	0	0
	Provizioane necurente ale Ministerului Justitiei si Ministerului Public, precum si ale institutiilor din subordinea acestora; pentru sumele rezultate prin hotărâri judecătorești definitive, din aplicarea Deciziei Curții Constituționale nr. 794/15.12.2016, Ordinului președintelui Înaltei Curți de Casație și Justiție și Ordinului Ministrului Justiției nr. 2066/C/24.05.2018 (din soldul ct.1510203), din care:	489.26	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, peste un an " (ct. 4200201)	489.27	0	0
	Provizioane pentru drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică (din soldul contului 1510203), conform OUG nr.99/2023, din care:	489.271	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, peste un an ", conform OUG nr.99/2023 (ct. 4200202)	489.28	0	0
	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108), din care:	489.281	0	0
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentand arderale in litigiu (din soldul ct.1510101).	489.3	0	0
	Provizioane curente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510103), din care:	489.4	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, sub un an ", (ct. 4200101)	489.5	0	0
	Provizioane curente reprezentand titluri de plata emise in baza Legii 247/2005, decizii emise in temeiul Legilor 9/1998 si 290/2003, precum si titluri de despagubire emise de Comisia Nationala pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510101)	489.51	0	0
	Provizioane curente, constituite conform O.G nr.40/2015 privind modificarea O.U.G. nr.9/2013 privind timbrul de mediu pentru autohehicule. (din soldul ct.1510108)	489.6	0	0
	Provizioane curente, constituite conform Legii nr.113/2013 pentru aprobarea O.U.G. nr.93/2012 privind infiintarea, organizarea si functionarea Autoritatii de Supraveghere Financiara (din soldul ct.1510108)	489.7	0	0
	Provizioane curente, constituite conform Legii nr.85/2016, privind plata diferentelor salariale cuvenite personalului didactic din invatamantul de stat pentru perioada octombrie 2008 - 13 mai 2011(din soldul ct.1510103)	489.8	0	0
	Provizioane curente pentru daune-interese moratorii sub forma dobanzii legale, pentru plata egalonata a sumelor prevazute in titluri executorii avand ca obiect acordarea unor drepturi salariale personalului din sectorul bugetar (din soldul ct.1510103)	489.9	0	0
	Provizioane curente ale Ministerului Justitiei si Ministerului Public, precum si ale institutiilor din subordinea acestora; pentru sumele rezultate prin hotărâri judecătorești definitive, din aplicarea Deciziei Curții Constituționale nr. 794/15.12.2016, Ordinului președintelui Înaltei Curți de Casație și Justiție și Ordinului Ministrului Justiției nr. 2066/C/24.05.2018 (din soldul ct.1510103)	489.91	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială reprezentând sume prevăzute prin hotărâri judecătorești devenite executorii, sub un an " (cont 4200101)	489.92	0	0
	Provizioane pentru drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică (din soldul contului 1510103), conform OUG nr.99/2023, din care:	489.921	0	0
	- Sume transferate asupra contului "Personal - drepturi de natură salarială stabilite prin acte administrative emise de conducătorii instituțiilor publice, suplimentare față de cele stabilite prin legislația specifică, sub un an ", conform OUG nr.99/2023 (ct.4200102)	489.93	0	0
	Plati restante	489.931	0	0
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia centrala -(reprezentand datorii neachitate la termen) din operatiuni comerciale	490	X	X
	Total (rd.492+493+497+498) din care, catre:	491	X	X
	-Societati nefinanciare (S.11)	492	X	X
	-Instituti publice, din care (rd.494+495+496):	493	X	X
	-Administratia centrala (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S.1311)	494	X	X
	-Administratiile locale (exclusiv fondurile de securitate sociala) (S1313)	495	X	X
	-Fonduri de securitate sociala (S.1314)	496	X	X
	-Alti rezidenti (Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	497	X	X
	-Nerezidenti (State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	498	X	X
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia centrala (reprezentand datorii neachitate la termen) catre bugetul general consolidat	499	X	X
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia centrala (reprezentand datorii neachitate la termen) din drepturi salariale neachitate	500	X	X
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia centrala catre alte categorii de persoane, (reprezentand datorii neachitate la termen) din burse, ajutoare si alte drepturi neachitate	501	X	X
	Plati restante ale institutiilor publice din administratia centrala (reprezentand datorii neachitate la termen) din imprumuturi nerambursate la scadenta, Total (rd.503+504+505) din care catre:	502	X	X
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	503	X	X
	-Alti rezidenti (Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	504	X	X
		505	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)			
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datorii neachitate la termen) din dobanzi restante, Total (rd.507+508+509) din care către:			
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	506	X	X
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	507	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	508	X	X
	Creditori bugetari (ct.467)	509	X	X
	Total (rd.491+499+500+501+502+506+510)	510	X	X
		525	X	X

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

Conducătorul instituției

Prof. Grosu Magda - Carmen



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

Ec. Voicila Florentina

Raport privind activitatea de control financiar preventiv
PENTRU 31/12/2023

Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	1	2	Total operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv		din care: Refuzate la viză		din acestea: Nefectuate ca urmare a refuzului de viză	
				Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare
0				3	4	5	6	7	8
1.	Total (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3 + rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7):			12	5.043.374,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	Deschideri, repartizări, retrageri și modificări ale creditelor - total (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4), din care:			0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.	Deschideri de credite	A1		0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.3.	Repartizări de credite	A2		0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.4.	Virări de credite	A4		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Alte operațiuni	A3, A5		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	Angajamente legale - total (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6), din care:			0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.	Acte administrative din care rezultă obligații de plată			0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.3.	Contracte/Decizii/Ordine de prestări servicii, furnizări de bunuri, execuții de lucrări	B13-B17		6	2.521.687,00	0	0,00	0	0,00
2.4.	Contracte/Decizii/Ordine de finanțări sau acorduri de finanțare	B1, B3 - B5		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.5.	Contracte/Acorduri/Convenții de încheiere, garanție, prospecte de emisiune	B2, B20, B23		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.6.	Convenții de garanțare	B6-B8, B10, B11, B19		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.7.	Convenții de garanțare	B6		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.8.	Contracte de încheiere, concesiune, participare, parteneriat etc.	B9		0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.9.	Ordonanțări de avarisui	B12, B18, B21, B22		0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Ordonanțări de plăți - total (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7), din care:	C2, C11		0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	Drepturi de personal și obligații fiscale aferente			0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.	Pensii, ajutoare, rente viagere și altele aserimentale	C12		6	2.521.687,00	0	0,00	0	0,00
4.3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrări executate	C9		0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.4.	Rambursări, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor	C1, C6, C7		0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.5.	Ajutoare de stat / de minimis, subvenții, transferuri, rente, alte forme de sprijin	C4, C5		0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.6.	Finanțări/Coefinanțări	C9		0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.7.	Alte obligații de plată	C3		0	0,00	0	0,00	0	0,00
5.	Operațiuni financiare/de plasament	C8, C10		0	0,00	0	0,00	0	0,00
6.	Operațiuni privind activele (vânzări, închirieri, concesiuni, gajuri, transferuri de bunuri etc.)	E18		0	0,00	0	0,00	0	0,00
7.	Alte operațiuni	D1-D6, E9		0	0,00	0	0,00	0	0,00
		E1 - E8, E10-E17		0	0,00	0	0,00	0	0,00

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă simetrică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul Institutului

Prof. Grosu Maria-Carmen



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil
Ec. Voicla Florentina

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
117.00.00	483.942,07	0,00	0,00	0,00	6.496.179,04	6.547.230,00	432.891,11	0,00
Rezultatul reportat								
121.00.00								
Rezultatul patrimonial	6.501.075,04	0,00	2.755.833,26	456,70	8.639.096,26	6.501.531,74	8.638.639,56	0,00
151.02.03								
Provizioane pentru litigii din drepturi salariale peste 1 an	0,00	0,00	0,00	136.986,00	0,00	136.986,00	0,00	136.986,00
302.01.00								
Materiale auxiliare	18.792,89	0,00	0,00	0,00	456,70	7.031,26	12.218,33	0,00
303.02.00								
Materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta	19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00
401.01.00								
Furnizori sub 1 an	0,00	0,00	13.400,00	13.400,00	102.700,00	102.700,00	0,00	0,00
420.02.01								
Personal - drepturi de natura salariala reprezentand sume prevazute prin hotarari judecatoresti devenite executorii, peste 1 an	0,00	0,00	0,00	182.288,00	0,00	182.288,00	0,00	182.288,00
421.00.00								
Personal - salarii datorate	0,00	443.340,00	808.848,00	781.055,00	8.084.759,00	8.084.152,00	0,00	442.733,00
423.00.00								
Personal - ajutoare si indemnizatii datorate	0,00	0,00	2.643,00	1.478,00	86.875,00	88.353,00	0,00	1.478,00
427.01.00								
Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	12.730,00	15.189,00	14.932,00	168.096,00	170.298,00	0,00	14.932,00
428.01.01								
Alte datorii in legatura cu personalul sub 1 an	0,00	0,00	50,00	50,00	400,00	450,00	0,00	50,00
429.00.00								
Bursieri si doctoranzi	0,00	0,00	45.900,00	45.900,00	90.300,00	90.300,00	0,00	0,00
431.01.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	259,00	259,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
431.02.00								
Contributiile asiguratorilor pentru asigurari sociale								
431.03.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale de sanatate								
431.04.00								
Contributiile asiguratorilor pentru asigurari sociale de sanatate								
431.05.00								
Contributiile angajatorilor pentru accidente de munca si boli profesionale								
431.06.00								
Contributia asiguratorie pentru munca								
431.07.00								
Contributiile angajatorilor pentru concedii si indemnizatii								
437.01.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari de somaj								
437.02.00								
Contributiile asiguratorilor pentru asigurari de somaj								
444.00.00								
Impozit pe venitul din salarii si din alte drepturi								
446.0100								
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate								
461.01.09								
Debitori sub 1 an - alte creante								
462.01.01								
Creditori sub 1 an - datorii comerciale								
471.00.00								
Cheltuieli inregistrate in avans								
489.02.01								
Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent - cheltuieli								
520.02.00								
Rezultatul executiei bugetului de stat din anul curent								

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Denumirea conturilor								
531.01.01								
Casa in lei	0,00	0,00	489.969,00	489.969,00	4.480.673,00	4.480.673,00	0,00	0,00
581.01.01								
Viramente interne – activitatea operationala	0,00	0,00	489.969,00	489.969,00	4.480.673,00	4.480.673,00	0,00	0,00
602.09.00								
Cheltuieli privind medicamentele si materialele sanitare	0,00	0,00	0,00	0,00	6.924,00	6.924,00	0,00	0,00
629.01.00								
Alte cheltuieli autorizate prin dispozitii legale – cheltuieli curente	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
641.00.00								
Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	782.533,00	2.430.702,00	8.020.874,00	8.020.874,00	0,00	0,00
642.00.00								
Cheltuieli salariale in natura	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	102.300,00	102.300,00	0,00	0,00
645.01.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	259,00	259,00	0,00	0,00
645.02.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00
645.03.00								
Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00
645.04.00								
Contributiile angajatorilor pentru accidente de munca si boli profesionale	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00
645.05.00								
Contributiile angajatorilor pentru concedii si indemnizatii	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00
645.07.00								
Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	17.607,00	54.691,00	179.488,00	179.488,00	0,00	0,00
677.00.00								
Ajutoare sociale	0,00	0,00	0,00	107,26	107,26	107,26	0,00	0,00
679.00.00								
Alte cheltuieli	0,00	0,00	60.025,00	119.947,00	191.654,00	191.654,00	0,00	0,00
681.02.00								
Cheltuieli operationale privind provizioanele	0,00	0,00	136.986,00	136.986,00	136.986,00	136.986,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor		Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
Denumirea conturilor		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
770.00.00									
Finantarea de la buget									
779.01.09		0,00	0,00	8.134.443,00	859.409,00	8.237.779,00	8.237.779,00	0,00	0,00
Venituri, bunuri si servicii primite cu titlu gratuit – alte operatiuni									
806.0000		0,00	0,00	456,70	0,00	456,70	456,70	0,00	0,00
Credite bugetare aprobate									
806.6000		0,00	0,00	850.014,00	0,00	8.153.126,00	0,00	8.153.126,00	0,00
Angajamente bugetare									
806.7000		0,00	0,00	1.037.971,00	2.643,00	8.357.856,00	102.911,00	8.254.945,00	0,00
Angajamente legale									
999.00.00		0,00	9.433,00	962.718,00	8.245.512,00	8.255.200,00	8.245.767,00	0,00	0,00
9990000		0,00	0,00	0,00	279.611,00	0,00	279.611,00	0,00	279.611,00
Totaluri		Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj luna debit	Rulaj luna credit	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE		86.175,89	0,00	1.682.808,00	3.245.892,26	13.387.799,96	13.230.226,52	243.749,33	0,00
Total PASIVE		0,00	743.357,00	9.332.630,70	2.390.570,00	20.253.840,70	20.691.410,70	0,00	1.180.927,00
Total BIFUNC		6.985.017,11	6.337.269,00	14.230.858,26	25.286.897,70	58.844.319,30	42.426.429,74	25.479.601,67	8.413.964,00
Total		7.071.193,00	7.080.626,00	25.246.296,96	30.923.359,96	92.485.959,96	76.348.066,96	25.723.351,00	9.594.891,00

Admin financiar
Ec. Voicla Florentina



Director
Prof. Grosu Magda - Carmen



Nr. 560 / 22.01.2024

Către,

TOATE UNITĂȚILE DE ÎNVĂȚĂMÂNT CU PERSONALITATE JURIDICĂ
În atenția conducătorului compartimentului financiar-contabil

Ref.: Precizări și termen depunere Situație financiară la 31.12.2023 pentru fondurile primite de la bugetul de stat

Situațiile financiare se întocmesc de instituțiile publice la 31.12.2023 conform reglementărilor legale în vigoare.

Având în vedere prevederile *OMF nr. 3384/2022*, instituțiile publice au obligativitatea să prezinte balanțele de verificare la ordonatorul de credite superior însoțite de o Declarație a ordonatorului terțiar de credite și a contabilului privind concordanța datelor raportate în cele două tipuri de balanțe.

Balanțele de verificare generate prin mijloace tehnice proprii vor trebui să respecte structura conturilor contabile din Balanța de verificare din sistemul național Forexebug și cele două balanțe se vor atașa la Darea de Seamă a trimestrului IV 2023.

Răspunderea pentru concordanța datelor transmise pe suport electronic și cele raportate în format letric în situațiile financiare la 31 decembrie 2023 revine ordonatorului de credite și conducătorului compartimentului financiar-contabil.

Procedura de întocmire și transmitere a situațiilor financiare la 31.12.2023 este următoarea :

1. Se accesează platforma de utilizare a programului informatic <https://finantare.org/wwwroot/index.html?sid=992#/login> , urmând ca fiecare unitate să se logheze cu userul și parola aferente.



2. Datele aferente situațiilor financiare la 31.12.2023 vor fi încărcate în program, validate și finalizate conform instrucțiunilor Ministerului Finanțelor, iar **încărcarea datelor în program se va face după analiza prealabilă a componentei fiecărui cont contabil.**
3. Finalizarea raportărilor va fi comunicată la compartimentul financiar-contabil al Inspectoratului Școlar Județean Tulcea.
4. Verificarea și validarea datelor transmise se va realiza de către responsabilii din cadrul I.S.J. Tulcea și vor fi clarificate toate aspectele legate de conținutul situației financiare. În situația în care vor fi efectuate modificări, ca urmare a verificărilor efectuate, acestea vor fi operate în program și urmate instrucțiunile de la pct. 3.
5. Situațiile financiare, pe suport hârtie, vor fi listate din program după ce datele transmise au fost validate de către responsabilul din cadrul Inspectoratului Școlar Județean Tulcea și nu mai există erori. Totodată va fi tipărit și atașat raportul emis după rularea comenzii „verifică corelații”.
6. Documentația aferentă situațiilor financiare la 31.12.2023 va fi semnată și ștampilată de ordonatorul de credite al unității și conducătorul compartimentului financiar-contabil;
7. Situațiile financiare astfel întocmite vor fi transmise în termenul prevăzut.

Componenta și conținutul situațiilor financiare vor fi conforme cu prevederile legale în vigoare și cuprind:

- Adresa de înaintare privind întocmirea situațiilor financiare conform datelor din balanțele de verificare sintetice și analitice;
- Declarația pe proprie răspundere tip că datele înscrise corespund cu realitatea;
- Raport explicativ și note explicative;
- Anexa 01 – Bilanț;
- Anexa 02 – Cont de rezultat patrimonial;
- Anexa 03 – Situația fluxurilor de trezorerie (**SE PREZINTĂ SEPARAT, VIZAT, FLUXUL DE TREZORERIE DOAR PENTRU FONDURILE DE LA BUGETUL DE STAT**);
- Anexa 04 – Situația fluxurilor de trezorerie- bănci comerciale;
- Anexa 05 – Contul de execuție a bugetului instituției publice-Venituri;
- Anexa 06 – Contul de execuție a bugetului instituției publice- Cheltuieli;
- Anexa 07 – Contul de execuție a bugetului instituției publice- Cheltuieli (detaliat pe structura clasificăției funcționale – subcapitole și economice);
- Anexa 14a – Disponibil din mijloace cu destinație specială;
- Anexa 19 – Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare;
- Anexa 27 – Situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare (titlu 56 , 58 și titlul 60);
- Anexa 28 – Situația plăților efectuate la Titlul 65 „Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă” (Unitățile care derulează fonduri ROSE să completeze cu atenție datele solicitate din situația financiară cu defalcare pe titlurile de cheltuieli corespunzătoare);
- Anexa 31 – Situația activelor;



- Anexa 34 – Situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor proprii;
- Anexa 35 a – Situația activelor fixe amortizabile;
- Anexa 35 b – Situația activelor fixe neamortizabile;
- Anexa 40 – Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice;
- Anexele 05, 06, 07 sursa 08 "Fonduri externe nerambursabile" ;
- Raport privind activitatea de control financiar preventiv, în lei.

Sumele din Anexa „Raport privind activitatea de control financiar preventiv propriu” vor fi trecute în lei și nu în mil. lei. De asemenea sumele și numărul de operațiuni raportate în această anexă vor fi aferente strict trimestrului IV 2023

Sumele înscrise în Anexa 5 coloana 8 " Drepturi constatate de încasat " trebuie să cuprindă venituri care vor fi încasate cert în anul 2024. De asemenea trebuie avut în vedere că această coloană va corespunde cu coloana 5 " Drepturi constatate din anii precedenți " pentru raportările aferente anului 2024, fără a putea fi modificată.

Sumele înscrise în pe coloanele 7 " Stingeri pe alte căi decât încasări " și coloana 8 " Drepturi constatate de încasat " din Anexa 5 vor fi pozitive .

Sumele înscrise în Anexa 7 coloana " Plăți efectuate ", cu semnul minus la Titlul 85, art.85.01 " Plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul în curent ", se înscriu și pe coloana " Angajamente bugetare " și coloana " Angajamente legale " la același cod tot cu semnul minus, astfel încât în coloana " Angajamente legale de plătit " să nu fie raportate sume.

Dacă pentru Anexele 5, 6, 7 în bilanț vor exista diferențe față de raportarea lunară comunicată în sistemul informatic se va completa o notă prin care se vor explica aceste diferențe și se va anexa la bilanț. Această notă va fi transmisă și scanată și în format editabil și se va transmite la adresa de email contabilitate.isjt@gmail.com.

Pentru anexele 34, 35a, 35b se va avea în vedere faptul că soldurile finale ale anului 2022 vor deveni soldurile inițiale ale anului 2023 . De asemenea într-o notă separată se vor fundamenta influențele aferente anului 2023 din cele 3 anexe, cu detalierea concretă a influențelor pentru fiecare articol, și se va anexa la bilanț. Această notă scanată și în format editabil se va transmite la adresa de email contabilitate.isjt@gmail.com.

Pentru unitățile conexe, pe lângă cele prezentate mai sus, se vor asigura că valoarea bunurilor din domeniul public sau privat al statului din situațiile financiare este conformă cu valoarea acestora din inventarul centralizat reglementat prin OMFP nr. 668/2014.

Față de cele prezentate mai, vă rugăm să respectați prevederile legale în vigoare privind componența și conținutul situațiilor financiare cât și prevederile OMF nr. 3384/2022, astfel încât situațiile financiare să fie corelate și însoțite de balanța de verificare, în caz contrar acestea vor fi restituite.



MINISTERUL EDUCAȚIEI



INSPECTORATUL ȘCOLAR
JUDEȚEAN TULCEA

La situația financiară veți prezenta o **Declarație asumată** de ordonatorul de credite și conducătorul compartimentului financiar-contabil din care să reiasă că datele prezentate în darea de seamă trimestrială corespund cu cele raportate în sistemul național de raportare Forexcbug.

"*Declarăm că datele prezentate în situațiile financiare la trimestrul.....corespund cu cele raportate în sistemul național de raportare Forexcbug.*"

Termenul pentru depunerea Situației financiare la 31.12.2023 este de până la data de 31.01.2024.

Vă rugăm să luați toate măsurile pentru a vă încadra în termenul stabilit.

INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL
Viorica PAVEL



CONTABIL ȘEF,
Gabriela VASILE
pram