

MINISTERUL MEDIULUI SI PADURILOR

DIRECTIA GENERALA ECONOMICA SI FINANCIARA

NR. 57.547 / 08.08.2012.

Nr. 395.149 / MEFF / 08.08.2012

Catre: **MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**
Directia generala de metodologie contabila institutii publice
Doamnei Director General DOINA ILIE

Alaturat va inaintam situatia financiara intocmita la data de
30.06.2012.

DIRECTOR GENERAL,

Speranta MUNTEANU



RAPORT EXPLICATIV
privind situația financiară la 30.06.2012
centralizată la nivelul ordonatorului principal de credite

Informații generale

Ministerul Mediului și Padurilor este o instituție publică care funcționează în baza H.G. nr. 1635/2010, are sediu în București, str. Biv. Libertății, nr. 12, sector 5 și cod fiscal 16335444.

În calitate de ordonator principal de credite, Ministerul Mediului și Padurilor are obligația întocmirii Situației Financiare trimestriale compusă din bilanț, cont rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, conturile de execuție a veniturilor și cheltuielilor și anexe.

Pentru întocmirea și depunerea situației financiare centralizate s-au respectat prevederile:

- Legii contabilității nr 82/1991, republicată, modificată și completată;
- Legii nr. 500/2002 a finanțelor publice;
- Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr.629/2009, pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2009;
- Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr.2290/2009, pentru modificarea și completarea Ordinului Ministrului Economiei și Finanțelor nr.629/2009;
- Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr.980/2010, pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2010;
- Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr.1865/8.04.2011, pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice precum și a unor raportări financiare lunare în anul 2011;
- Ordinul Ministrului Economiei și Finanțelor nr.24/09.01.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2011.

Ministerul Mediului și Padurilor a centralizat situațiile financiare pentru următoarele 17 unități:

1) Administrația Centrală- Ministerul Mediului și Padurilor;

2) Instituții finanțate integral de la bugetul de stat:

- Agenția Națională pentru Protecția Mediului
- Administrația Rezervației Biosferei "Delta Dunării"
- Garda Națională de Mediu
- Inspectoratele teritoriale de regim silvic și de vânătoare (în număr de 9 sunt preluate de la Ministerul Agriculturii în anul 2010)

3) Instituții finanțate integral din venituri proprii:

- Administrația Fondului pentru Mediu;
- Administrația Națională Apele Române

4) Unitățile de management a proiectelor:

- "Diminuarea riscului în cazul producerii catastrofelor naturale și pregătirea pentru situații de urgență";
- "Controlul integrat al poluării cu nutrienți".

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare prezentate s-au întocmit prin centralizarea situațiilor financiare ale instituțiilor din subordine, în moneda națională, fiind exprimate în lei.

În vederea întocmirii bilanțului contabil centralizat s-au analizat soldurile conturilor contabile astfel încât acestea să reflecte operațiunile patrimoniale ale instituțiilor, s-au analizat sumele din conturile de debitori, clienți, creditori, furnizori, etc.

Politici contabile

Ministerul Mediului și Padurilor a întocmit situațiile financiare la data de 30.06.2012 adoptând principalele politici contabile, după cum urmează:

- Principiul continuității activității- aparatul propriu cât și instituțiile publice subordonate și-au continuat activitatea în mod normal, conducătorii acestora recunoscând nici un element de nesiguranță legat de anumite evenimente care ar putea duce la incapacitatea acestora de a-și continua activitatea;
- Principiul prudenței- s-a realizat estimarea rezonabilă a elementelor patrimoniale ale entităților, astfel încât s-a prevenit supraevaluarea mijloacelor economice și subevaluarea datoriilor și a cheltuielilor;
- Principiul permanenței metodelor s-au utilizat aceleași reguli și norme privind evaluarea și înregistrarea în contabilitate, precum și prezentarea elementelor de activ și pasiv, cât și a rezultatelor, ceea ce a condus la asigurarea compatibilității în timp a informațiilor contabile, de la un exercițiu la altul.
- Principiul independenței exercițiului financiar - la întocmirea situațiilor financiare trimestriale s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății;
- Principiul intangibilității - s-a respectat acest principiu, în sensul că bilanțul de deschidere al exercițiului coincide cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent;
- Principiul contabilității pe bază de angajamente- efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când acestea s-au produs și nu când s-au încasat sau plătit și sunt înregistrate

în evidența contabilă a entităților și raportate în situațiile financiare ce însoțesc bilanțul centralizat la finele trimestrului ;

- Principiul evaluării separate a elementelor de active de datorii-componentele elementelor de active sau de datorii au fost evaluate separat;
- Principiul necompensării- valorile elementelor ce reprezintă active, nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între activ și pasiv admise de Standardele Internaționale de Contabilitate (ISPAS 1);
- Principiul comparabilității informațiilor- elementele prezentate permit comparabilitatea în timp a acestora;
- Principiul materialității, pragul de semnificație -- a fost respectat în sensul că orice element cu valoare semnificativă a fost prezentat în cadrul situațiilor financiare, iar cele cu valori ne semnificative, dar care au aceeași natură sau funcții similare au fost însumate și prezentate într-o poziție globală;
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului- informațiile contabile prezentate în situațiile financiare sunt credibile, respectă realitatea economică a evenimentelor și nu numai forma lor juridică.

BILANȚ

Nota explicativa 1- Imobilizări necorporale

Activele fixe necorporale sunt active fixe fără substanță fizică care se utilizează pe o perioadă mai mare de un an. În cadrul activelor fixe necorporale prezentate în situațiile financiare centralizate ale Ministerului Mediului și Padurilor se cuprind programele informatice

Instituțiile publice amortizează activele fixe necorporale utilizând metoda amortizării liniare, pe o perioadă de 3-5 ani. La data de 30.06.2012 în situația financiară centralizată există active fixe necorporale în sumă de 108.853.206 lei, valoare rămasă de amortizat.

Imobilizări corporale

În categoria activelor fixe corporale ale Ministerului Mediului și Padurilor sunt cuprinse terenuri, amenajări la terenuri, construcții, bunuri din patrimoniu, instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier, aparatură, active fixe corporale în curs.

Activele fixe corporale care nu se supun amortizării sunt bunurile aflate în proprietatea publică a statului, inclusiv investițiile efectuate la acestea, terenurile și bunurile din patrimoniu.

La data de 30.06.2012 activele fixe corporale sunt reprezentate de:

- instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier, aparatură, birotică, etc sunt în sumă de 1.511.282.473 lei (valoare rămasă de amortizat);

- terenuri și clădiri, inclusiv active fixe în curs de execuție 38.075.319.756 lei (s-a inclus domeniul public al statului reprezentat de ariile naturale protejate).

Active financiare necurente

Activele financiare necurente (investiții pe termen lung) sunt în sumă de 5.122.061 lei din care titluri de participare la societăți comerciale ale ANAR-ului în suma de 4.991.256 lei.

Stocuri

Activele de natura stocurilor reflectate în bilanș sunt în valoare de 69.076.927 lei și reprezintă bunuri de natura obiectelor de inventar și materiale consumabile (din total numai ANAR-ul are stocuri de 42.394.387 lei respectiv de 61 %).

Situația creanțelor și datorilor

Creanțele în sumă de 1.279.822.495 lei reprezintă structuri patrimoniale de active și sunt de mai multe forme:

- Creanțe față de personal rezultate din avansuri de trezorerie nedecontate, debite provenite din pagube materiale;
- Creanțe față de bugetul asigurărilor sociale;
- Creanțe față de bugetul statului;
- Creanțe față de furnizori;
- Creanțe diverse: debitori diverși, decontări din sume în curs de clarificare.

Din totalul creanțelor înregistrate la trimestrul II 2012, AFM-ul însumează 584.726.101 lei reprezentând 46 % iar ANAR-ul însumează 491.595.488 lei reprezentând 38 %.

Datoriile instituției în sumă de 1.858.642.582 lei reprezintă datorii față de furnizori de materiale, lucrări executate și servicii prestate, datorii față de bugetul statului și al asigurărilor sociale și datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile doar acestea însumând 1.373.226.693 lei respectiv 74 % din total (AM POS MEDIU).

Nota explicativa 2- Disponibil în contul curent

Conturi la trezorerie, casa, alte valori, avansuri de trezorerie în sumă de 1.577.299.129 lei, reprezintă:

- disponibil în conturile de trezorerie în sumă de 1.575.868.702 lei (AFM=1.268.321.869 lei respectiv 80 % din total),
- sold în casa lei în valoare de 186.186 lei,
- diferența de 1.244.241 lei reprezintă alte valori și avansuri de trezorerie (cont 532-Timbre fiscale și cont 542-Avansuri deplasare țară și străinătate).

Conturile la bănci comerciale în sumă de 27.240.947 lei reprezintă sume în lei sau valută din băncile comerciale. Detalierea acestora se regăsește în formularele Cod 03 și Cod 04 anexate la situațiile întocmite la trimestrul II 2012.

Nota explicativă 3-Explicatii la Anexa 01 și Anexa 30-raportare lunară

În ceea ce privește valorile înregistrate la finele trimestrului II 2012 comparativ cu începutul anului la Anexa 01- Bilant și Anexa 30 - Plăți restante, facem următoarele precizări:

1)Anexa 01 – Bilant:

* creștere se înregistrează la rândul 22 din Anexa 01-Bilant (valoare totală trimestrul II 2012 de 988.325.942 lei) reprezentând clienți neîncasați (AFM însumează 584.726.101 lei reprezentând obligații ale contribuabililor la fondul pentru mediu constatate și neincasate la finele perioadei; ANAR însumează 400.325.727 lei reprezentând clienți aflați în blocaj financiar, insolvabili, în procedura de acționare în judecată, unii încă din 2005- în principal este vorba de Hidroelectrică);

* creștere nesemnificativă se înregistrează la rândul 72 Anexa 01 (valoare totală trimestrul II 2012 de 26.626.734 lei) reprezentând datorii curente-salariile angajaților și contribuțiile aferente (ANAR însumează 19.558.311 lei și se datorează lipsei de lichidități la unele ABA-uri pentru plata salariilor și a contribuțiilor aferente acestuia);

2)Anexa 30-Plăți restante:

* creșterea soldului plăților restante la suma de 89.822.541 lei la trimestrul II 2012 față de începutul anului când se înregistra 13.908.529 lei se datorează restanțelor la bugetul de stat și în principal a TVA-ului neachitat la termen de către ANAR (ANAR-din totalul plăților restante în suma de 88.966.121 lei numai TVA-ul aferent facturii de la Hidroelectrică este de peste 8 mil. lei). TVA-ul de plată se calculează la nivelul facturii dar, din cauza încasărilor foarte mici nu se poate achita integral decât în mai multe rate și cu întârziere.

Nota explicativă 4- Explicatii Anexa 14 a

Suma de 234.286 lei înscrisă la rândul 12 din anexa 14 a) este constituită astfel:

* penalități aplicate de Apelor Române potrivit art.82 alin.2 din Legea Apelor 107/1996 care se fac venit la Fondul Apelor în valoare de 1.089 lei,

* 1.557 lei reprezintă sume aferente programelor LIFE desfășurate de Agenția Națională pentru Protecția Mediului (ANPM)

* suma de 231.070 lei reprezintă garanție de bună execuție reținută la facturi (ITRSV Brasov)

* suma de 570 lei măsura asigurătorie asupra salariului unui angajat (ITRSV Cluj-consemnata la dispoziția DNA Alba Iulia conform dispozitivului nr.179/P/2011).

Nota explicativă 5- Bugetul de venituri și cheltuieli

Prin execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe trimestrul II al anului 2012 s-a urmărit încasarea veniturilor, alocarea creditelor bugetare și efectuarea cheltuielilor, cu respectarea întocmai a destinațiilor stabilite pentru fiecare alocație bugetară, încadrarea cheltuielilor în bugetul alocat pe capitole, titluri, articole și aliate.

Din analiza execuției bugetului de stat la 6 luni se constată următoarele:

TOTAL PLATI BUGET STAT.....	1.126.384.115 lei din care:
CAPITOL 70-01- LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA.....	257.506.403 lei
CAPITOL 74-01- PROTECTIA MEDIULUI.....	810.924.721 lei
CAPITOL 80-01- ACTIUNI GEN. ECON., COM. SI DE MUNCA.....	21.929.824 lei
CAPITOL 83-01- AGRIC., SILV., PISC. SI VANATOARE.....	56.025.167 lei
TOTAL DESCHIDERI la 30.06.2012	1.168.232.508 lei

CREDITE BUGETARE TRIMESTRIALE/ANUALE..... 1.631.189.000 lei , ceea

ce însumează ca 69 % din creditele trimestriale/anuale aprobate și 96,4 % din deschiderile de credite efectuate au fost utilizate la nivelul instituției noastre.

Angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor bugetare în cadrul instituțiilor finanțate integral sau parțial de la bugetul de stat s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii finanțelor publice nr. 500/2002 și O.M.F.P nr 1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale.

Nota explicativă 6- Arii naturale protejate

La data de 31.12.2011 ariile naturale protejate au fost reținute din contul 215 „Alte active ale statului” în contul 2111 „Terenuri”, conform adresei MFP nr.395827/01.02.2012. În bilanț sunt înregistrate sume în contul 215 „Alte active ale statului”, reprezentând suprafața luciului de apă și zona contingentă a Mării Negre, resurse exploatare de către Administrația Națională „Apele Române”.

Nota explicativa 7- Audit public intern

Potrivit prevederilor art.13 din Legea 672/2002 privind auditul public intern, cu modificarile si completarile ulterioare, situatia financiara anuala intocmita pentru aparatul propriu la data de 31.12.2011 este supusa auditarii, conform Planului anual de audit, incepand cu luna aprilie 2012.

Alte informatii

Soldurile conturilor din mijloace banesti inscrise in bilant sunt fidele soldurilor extraselor bancare si registrului de casa. Exista fise analitice si sintetice pentru conturile din balanta, inregistrările efectuându-se cronologic.

Evidenta analitica a conturilor este organizata in concordanta cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata si OMFP 1.917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare

Registrul de casa se tine in conformitate cu prevederile Decretului 209/1976 cu modificarile si completarile ulterioare. Evidenta financiar-contabila este intocmita in moneda nationala, lei.

Controlul financiar preventiv propriu este organizat conform prevederilor OG 119/1999, Legea 301/2002 pentru modificarea OG 119/1999 privind auditul intern si controlul financiar propriu, Legea 84/2003 pentru modificarea si completarea OG 119/1999, Ordinul 522/2003 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar propriu si OMF 1792/2002.

ORDONATOR PRINCIPAL

DE CREDITE,

Rovana PLUMB



CONDUCATORUL

COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR - CONTABIL

Speranta MUNTEANU

Intocmit,

sef serviciu DGEP

Nicoleta Popescu

MINISTERUL MEDIULUI SI PADURILOR

SITUAȚIA
verificării exactității plăților de casă efectuate
prin frezoreriile publice la 30.06.2012

lei

Denumirea capitolelor de cheltuieli bugetare	Cod Capitol	Total deschideri de credite	Total plăți de casă
TOTAL CHELTUIELI BUGET DE STAT	5001	1 168 232 508	1 126 384 115
Partea a IV-a SERVICII SI DEZVOLTARE	700001	1 099 161 159	1 068 431 124
LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA	7001	267 821 274	257 506 403
PROTECTIA MEDIULUI	7401	831 339 885	810 924 721
Partea a V-a ACTIUNI ECONOMICE	800001	69 071 349	57 952 991
ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, COMERCIALE SI DE MUNCA	8001	22 052 394	21 929 824
AGRICULTURA, SILVICULTURA, PISCICULTURA SI VANATOARE	8301	47 018 955	36 023 167

CONDUCATOR INSTITUTIEI



CONDUCATOR COMPARTIMENT
 FINANCIAR CONTABIL

Handwritten signature

SITUATIA

privind deschiderile de credite si plati de casa efectuate prin trezoreriile statului la 30.06.2012

Denumirea capitolului de cheltuieli	Trezoreriile Judetene	Cod capitol	Deschideri prin trezorerii	Realizari prin trezorerii	Disponibil trezorerii
LOCUINTE, SERVICII SI DEZVOLTARE PUBLICA		70.01	267 821 274	257 506 403	10 314 871
	Trez. Mun. Bucuresti		267 821 274	257 506 403	10 314 871
PROTECTIA MEDIULUI		74.01	831 029 638	810 924 721	20 104 917
	ALBA		594 159	592 614	1 536
	ARAD		655 656	650 692	4 964
	ARGES		3 130 550	3 103 555	26 995
	BACAU		1 170 401	1 164 132	6 269
	BIHOR		1 126 029	1 122 954	3 075
	BISTRITA		606 924	597 371	9 553
	BOTOSANI		631 445	607 639	23 806
	BRASOV		633 878	632 550	1 328
	BRAILA		712 850	709 519	3 331
	BUZAU		603 699	599 002	4 697
	CARAS		681 048	663 825	17 223
	CALARASI		577 157	576 890	267
	CLUJ		2 815 637	2 786 737	28 899
	CONSTANTA		939 662	899 382	39 680
	COVASNA		621 434	615 985	5 449
	DIMBOVITA		597 120	588 077	9 043
	DOLJ		1 059 611	1 052 845	6 766
	GALATI		3 751 438	3 737 031	14 407
	GIURGIU		649 739	647 977	1 762
	GORJ		677 676	677 063	613
	HARGHITA		669 136	642 516	26 619
	HUNEDOARA		749 707	731 679	18 028
	IALOMITA		678 555	677 704	851
	IASI		769 498	769 477	21
	ILFOV		488 739	487 784	955
	MARAMURES		830 999	826 059	4 940
	MEHEDINTI		858 810	847 451	11 359
	MURES		708 292	697 959	8 333
	NEAMT		674 055	671 224	2 831
	OLT		727 847	726 554	1 293
	PRAHOVA		832 898	830 141	2 757
	SATU MARE		682 234	672 813	9 421
	SALAJ		657 877	654 891	2 986
	SIBIU		2 738 804	2 716 931	21 873
	SUCEAVA		2 213 964	2 194 576	19 388
	TELEORMAN		607 224	599 901	7 323
	TIMIS		2 522 415	2 509 894	12 521
	TULCEA		5 694 495	5 658 359	36 136
	VASLUI		571 010	568 375	2 635
	VALCEA		2 135 351	2 126 813	8 538
	VRANCEA		654 899	654 900	0
	Sector 3		881 500	880 426	1 074
	Sector 6		949 133	949 133	0
	Mun. Bucuresti		780 498 406	760 805 219	19 693 187

Denumirea capitolului de cheltuieli	Trezoreria judetene	Cod capitol	Deschideri prin trezorerii	Realizari prin trezorerii	Disponibil trezorerii
ACTIUNI GENERALE ECONOMICE, COMERCIALE SI DE MUNCA		80.01	22 052 394	21 929 824	122 570
Trezoreria Mun. Bucuresti	Trezoreria Mun. Bucuresti		22 052 394	21 929 824	122 570
AGRICULTURA, SILVICULTURA, VANATOARE		83.01	45 753 008	36 023 167	9 729 841
	BIHOR		1 103 055	1 090 030	13 025
	BRASOV		2 648 698	2 635 489	13 209
	CLUJ		1 081 978	1 077 383	4 595
	PRAHOVA		868 270	864 287	3 983
	SUCEAVA		1 455 597	1 427 808	27 789
	TIMIS		1 619 242	1 618 052	1 190
	VALCEA		1 637 698	1 636 504	1 194
	VRANCEA		873 735	851 626	22 109
	Sector 2		394 509	390 524	3 985
	Mun. Bucuresti		34 070 226	24 431 394	9 638 832
TOTAL CHELTUIELI BUGET DE STAT			1 166 656 314	1 126 384 115	40 272 199

CONDUCATORUL UNITATII



CONDUCATOR COMPARTIMENT FINANCIAR
CONTABIL

SITUATIA
privind soldurile conturilor la banci si trezorerii la 30.06.2012

JUDET	Conturi de disponibil		Soldul conturilor de disponibil
	Simbol	Denumirea	TOTAL TREZORERIE
	5001	Disponibil din fonduri cu destinatie speciale ale ministerelor si institutiilor subordonate	
ALBA			0
ARAD			0
ARGES			0
BACAU			0
BIHOR			180
BISTRITA-NASAUD			0
BOTOSANI			0
BRAILA			0
BRASOV			400
BUZAU			0
CALARASI			0
CARAS			0
CLUJ			8 742
CONSTANTA			0
COVASNA			0
DIMBOVITA			0
DOLJ			0
GALATI			0
GIURGIU			0
GORJ			0
HARGHITA			0
HUNEDOARA			0
IALOMITA			0
IASI			22 989
ILFOV			0
MARAMURES			0
MEHEDINTI			0
MURES			0
NEAMT			0
OLT			0
PRAHOVA			0
SATU MARE			0
SALAJ			0
SIBIU			0
SUCEAVA			0
TELEORMAN			0
TIMIS			22
TULCEA			104 388
VALCEA			0
VASLUI			12 429
VRANCEA			100
Sector 1			182 968
Sector 2			0
Sector 3			0
Sector 6			1 465 000
Trezoreria Mun. Bucuresti			3 070 412
TOTAL			4 867 630

JUDET	Conturi de disponibil		Soldul conturilor de disponibil
	5005	Disponibil pt sume de mandat si sume in depozit	
ALBA			246 818
ARAD			189 166
ARGES			31 313
BACAU			1 718 233
BIHOR			30 995
BRASOV			0
BUZAU			952 807
CLUJ			921 977
CALARASI			0
CONSTANTA			2 740 393
COVASNA			0
DOLJ			452 177
GALATI			0
HARGHITA			0
HUNEDOARA			168 335
IASI			53 121
MARAMURES			0
MURES			261 324
OLT			0
PRAHOVA			1
SALAJ			1 010
SIBIU			17 418
SUCEAVA			0
TIMIS			213 847
TULCEA			58 822
VALCEA			258 078
VRANCEA			506 500
Sector 1			14 761
Sector 2			33 004
Sector 6			24 231
Trezoreria Mun. Bucuresti			265 319
TOTAL			9 159 670
	5003	Disponibil din venituri proprii ale ministerelor si institutiilor de subordonare centrala	
TULCEA			384 455
TOTAL			384 455
	5017	Disponibil pentru fondul de mediu	
Trezoreria Sector 6			1 091 832 638
TOTAL			1 091 832 638
	5015	Disponibil al inst.publ. ale adm.publ.fara personalitate juridica	
GORJ			0
TOTAL			0
	5025	Disponibil al inst.publ. ale adm.publ.centrale fin.integral din ven.proprii	
ALBA			174 472
ARAD			50 139
ARGES			603 512
BACAU			303 137
BIHOR			485 330
BISTRITA-NASAUD			5 402
BOTOSANI			2 372
BRASOV			117 970
BRAILA			157 968
BUZAU			48 520
CARAS			2 524

JUDET	Conturi de disponibil		Soldul conturilor de disponibil
CALARASI			18 576
CLUJ			146 747
CONSTANTA			614 686
COVASNA			40 280
DIMBOVITA			19 704
DOLJ			3 535 219
GALATI			1 166
GIURGIU			216 090
HARGHITA			75 059
HUNEDOARA			59 735
IALOMITA			21 839
IASI			313 487
MARAMURES			62 124
MEHEDINTI			1 894
MURES			1 690 017
NEAMT			119 310
OLT			134 455
PRAHOVA			544 995
SATU MARE			3 621
SALAJ			5 261
SIBIU			87 519
SUCEAVA			4 117
TELEORMAN			91 181
TIMIS			359 413
TULCEA			20
VASLUI			333
VALCEA			42 547
VRANCEA			2 716
Sector 1			75 960
Sector 6			174 182
Trezoreria Mun. Bucuresti			4 905 796
TOTAL			15 379 401
	4402	Depozite ale institutiilor publice pe 3 luni	
Sector 6			175 000 000
TOTAL			175 000 000
	5032	Disponibil din sume colectate pt.bugetul de stat	
ALBA			1 336
ARAD			100
ARGES			2 140
BACAU			1 500
BIHOR			4 198
BISTRITA-NASAUD			2 000
BOTOSANI			100
BRAILA			0
BRASOV			2 837
BUZAU			8 050
CALARASI			0
CARAS			0
CLUJ			20 498
CONSTANTA			2 598
COVASNA			1 000
DIMBOVITA			6 133
DOLJ			5 991
GALATI			5 950
GIURGIU			612
GORJ			3 400
HARGHITA			400
HUNEDOARA			1 000

JUDET	Conturi de disponibil		Soldul conturilor de disponibil
IALOMITA			200
IASI			0
ILFOV			3 450
MARAMURES			250
MEHEDINTI			5 627
MURES			2 100
NEAMT			5 500
OLT			0
PRAHOVA			14 095
SATU MARE			100
SALAJ			500
SIBIU			19 278
SUCEAVA			6 050
TELEORMAN			0
TIMIS			1 998
TULCEA			222 454
VALCEA			0
VASLUI			500
VRANCEA			25
Sector 2			417
Sector 6			10 950
Trezoreria Mun. Bucuresti			14 035
TOTAL			377 372
	5078	Disponibil din fonduri externe nerambursabile	
BIHOR			0
CALARASI			4 860
CLUJ			0
GORJ			25 352
MURES			0
OLT			17 235
SIBIU			0
TELEORMAN			2
TIMIS			547
sector 1			60 222
Sector 6			0
Trezoreria Mun. Bucuresti			0
TOTAL			108 218
	5057	Disponibil din fondul de ameliorare a fondului funciar	
SUCEAVA			0
TIMIS			1
VRANCEA			6
Trezoreria sector 2			4
Trezoreria Mun. Bucuresti			31 146 481
TOTAL			31 146 492
	5066	Disponibilii garantii pt.fondul de ameliorare	
Trezoreria Mun. Bucuresti			15 214 651
TOTAL			15 214 651
	5401	Disponibilii din fonduri externe nerambursabile postaderare	
Trezoreria Mun. Bucuresti			222 607 044
TOTAL			222 607 044
	5047	Disponibilii din alocatii bugetare cu destinatie speciala	
ARGES			5 034 547
BACAU			9
BIHOR			1 230 406
BUZAU			2

JUDET	Conturi de disponibil		Soldul conturilor de disponibil
CLUJ			561 058
CONSTANTA			36 749
DOLJ			34
IASI			2 464 453
MURES			11 194
TIMIS			3
VALCEA			462 673
VASLUI			0
sector 1			0
Trezoreria Mun. Bucuresti			3
TOTAL			9 791 131
	5014	Disponibil aferent proiectelor derulate in parteneriat conf.OUG 64/2009	
sector 1			0
TOTAL			0
TOTAL GENERAL			1 575 868 702

CONDUCATORUL INSTITUTIEI,



CONDUCATOR COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL

cod 01				
NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	X	0
1.	ACTIVE NECURENTE	02	X	0
1.	Active fixe necorporale (ct. 203+205+206+208+233-280-290-293)	03	85 820 514	108 653 206
2.	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293)	04	1 448 004 674	1 511 282 473
3.	Terenuri si cladiri (ct.211+212+231-281-291-293)	05	35 740 278 957	38 075 319 756
4.	Alte active nefinanciare (ct.215)	06	7 703 302 332	7 692 099 634
5.	Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste 1 an (ct.260+265+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	07	5 101 183	5 122 061
	Titluri de participare (ct.260-296)	08	4 991 256	4 991 256
6.	Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de 1an (ct.4112+4118+4282+4612 - 4912 - 4962) din care:	09	4 099 582	5 287 768
	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct. 4112+4118+4612-4912-4962)	10	4 009 790	5 193 522
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	44 986 607 242	47 397 964 898
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1.	Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+309+331+332+341+345+346+347+349+351+354+356+357+358+359+361+371+ 381+/-348+/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	19	57 955 708	69 076 927
2.	Creante curente - sume ce urmeaza a fi incasate intr-o perioada mai mica de 1 an -	20	X	X
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+4282+4611+473**+481+ 482+483 - 4911-4961+5128) din care:	21	1 066 155 244	1 279 822 495
	Creante comerciale si avansuri (ct.232+234+409+ 4111+ 4118+ 413+ 418+ 4611- 4911- 4961) din care:	22	824 339 748	988 325 942
	Avansuri acordate (ct. 232+234+409)	22.1	0	0
	Creante bugetare (ct.431**+437**+4424+4428**+444**+446**+4482+461+463 +464+465+4664+4665+4669+481**+482** - 497) din care:	23	13 421 637	13 607 259
	Creantele bugetului general consolidat (ct. 463+ 464+ 465+ 4664+ 4665+4669- 497)	24	0	0
	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (ct.4501+4503+4505+4507+4511+4513+4515+4531+4541+ 4543+4545+4551+4553+4561+4563+4571+4572+4573+4581+4583+473**+474) din care:	25	1 625 222 447	1 153 062 804
	Sume de primit de la Comisia Europeana (ct. 4501+4503+4505+4507)	26	297 601 676	113 380 099
	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679+4661+4682+ 4683+4684+4685+4686+4687+4688+4689+469)	27	0	0
	Total creante curente (rd. 21+23+25+27)	30	2 704 799 328	2 446 492 558
3.	Investitii pe termen scurt (ct.505 - 595)	31	0	0

		32	x	X
	Conturi la trezorerii si institutii de credit: Conturi la trezorerie, casă, alte valori, avansuri de trezorerie (cl.510+5121+5125+5131+5141+5151+5153+5161+5171+5201+5211+5212+5213+523++5251+5252+5253+526+527+ 528+5291+5292+5293+5294 +5299 +5311+550 +551 +552 +555+557 +5581+5582+5591+5601+5602+ 561+562+5711 +5712 +5713+5714+5741+5742+5743+5744) din care:	33	1 325 706 334	1 576 054 888
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (cl.5187+532+542)	33.1	1 495 162	1 244 241
	din care: depozite (cl. 5153+5187+5222+550+5602+5714+5744)	34		
	Conturi la institutii de credit, casa, avansuri de trezorerie (cl.5112+5121+5124+5125 +5126+ 5131+5132+5141+5142+5151+5152+5153+5161+5162+5172+5314+5411+5412+550+558+560) din care:	35	23 736 879	27 240 947
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (cl.5187+542)	35.1	0	403
	depozite (cl. 5153+5187+5602)	36		
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	1 350 938 375	1 604 540 479
5.	Conturi de disponibilitati ale Trezoreriei Centrale (cl. 5126+5127+5201+5202+5203+5241+5242+5243)	41	0	0
	Dobândă de încasat (cl. 5187)	41.1	0	0
6.	Cheltuieli in avans (cl.471)	42	272 678	490 005
7.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	4 113 966 089	4 120 599 969
8.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	49 100 573 331	51 518 564 867
B.	DATORII	50	X	X
	DATORII NECURENTE- sume ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	51	X	X
1.	Sume necurente- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (cl.269+401+403+4042+405+4622+509) din care:	52	2 949 126	5 001 290
	Datorii comerciale (cl. 401+403+4042+405+ 4622)	53	2 949 126	644 982
2.	Imprumuturi pe termen lung (cl.1612+1622+1632+1642+1652+1661+1662+1672+168-169)	54	107 140 737	97 582 475
3.	Provizioane (cont 151)	55	26 904 063	10 415 184
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	136 993 926	112 998 949
	DATORII CURENTE - sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	59	X	X
1.	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (cl.401+403+4041+405+408+419+4621+473 481+482+483+269+509+5128) din care:	60	267 545 380	357 921 771
	Datorii comerciale si avansuri (cl. 401+ 403+ 4041+ 405+ 408+ 419+4621)	61	196 971 350	236 956 941
	Avansuri primite (cl.419)	61.1		
2.	Datorii catre bugete (cl.431+437+440+441+4423+4428+444+446+4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+4679+473+481+482) din care:	62	62 524 592	81 954 392
	Datoriile institutiilor publice catre bugete (cl.431+437+4423+4428+444+446+4481), din care:	63		
	Contributii sociale (cl.431+437)	63.1	12 462 771	18 738 646
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (cl. 4555)	64	0	4 876

3.	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct.4502+4504+4506+4512+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+4546+4552+4554+4564+4584+4585+458+462+473)	65	1 711 444 467	1 373 226 693
	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct. 4502+4504+4506+459+462)	66	3 609 719	2 515 910
4.	Imprumuturi pe termen scurt- sume ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an (ct.5186+5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197+5198)	70	0	0
5.	Imprumuturi pe termen lung – sume ce trebuie plătite în cursul exercitiului curent (ct.1611+1621+1631+1641+1651+1661+1662+1671+168-169)	71	1 120 996	772 682
6.	Salariile angajaților și contribuțiile aferente (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	72	25 144 268	26 626 734
7.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de somaj, burse) (ct.422+424+426+4272+4273+429+438)	73	2 882	4 087
	Pensii, indemnizații de somaj, burse (ct.422+424+429)	73.1		
8.	Venituri în avans (ct.472)	74	12 958	1 057 919
9.	Provizioane (ct. 151)	75	492 922	17 078 304
10.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	2 068 288 465	1 858 642 582
11.	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	2 205 282 391	1 971 641 531
12.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79 = rd.90)	80	46 895 290 940	49 546 923 336
C.	CAPITALURI PROPRII.	83	0	0
1.	Rezerve, fonduri (ct.100+101+102+103+104+105+106+132+133+135+1391+1392+1393+1394+1396+1399)	84	43 251 374 160	45 133 234 716
2.	Rezultatul reportat (ct.117- sold creditor)	85	2 865 389 533	3 955 745 385
3.	Rezultatul reportat (ct.117- sold debitor)	86	0	0
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121- sold creditor)	87	778 527 247	457 943 235
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121- sold debitor)	88	0	0
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87- 88)	90	46 895 290 940	49 546 923 336

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
LA DATA DE 30.06.2012

cod 02

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	An curent	An curent
A	B	C	2	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01	X	X
1.	Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct. 730+731+732+733+734+735+736+739+745+746+750+751)	02	571 435	688 366
2.	Venituri din activitati economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+ 708+/-709)	03		
3.	Finantari, subventii, transferuri, alocatii destinate speciale bugetare cu (ct.770+771+772+773+774+776+778+779)	04	345 235 115	327 495 847
4.	Alte venituri operationale (ct.714+719+721+722+781)	05	1 354 041 510	1 445 320 335
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	278 992 480	304 714 409
II.	CHELTUIELI OPERATIONALE	07	1 978 840 540	2 078 218 977
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.641+642+645+646+647)	08	X	X
2.	Subventii si transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+677+ 678 679)	09	252 085 449	261 161 599
3.	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.601+602+603+606+607+608+609+ 610+611+612+613+614+622+623+624+ 626+627+628+629)	10	1 032 631 932	1 034 597 337
4.	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.681+682+689)	11	120 295 594	101 718 637
5.	Alte cheltuieli operationale (ct. 635+654+658)	12	195 029 375	199 430 850
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	5 956 053	25 389 615
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14	1 605 999 403	1 622 298 138
	-EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	X	X
	-DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	372 841 137	455 920 839
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	17	0	0
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668+669+688)	18	48 646 500	11 773 753
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19	6 977 166	9 678 709
	-EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	X	X
	-DEFICIT (rd. 18- rd.17)	21	41 669 334	2 095 044
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA (rd.14+rd.19)	22	0	0
	-EXCEDENT (rd. 15+20-16-21)	23	X	X
	-DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	414 510 471	458 015 883
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.790+791)	25	0	0
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.690+691)	26	45 581	306 981
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27	227 552	379 629
	-EXCEDENT (rd.25- rd.26)	28	X	X
	-DEFICIT (rd.26- rd.25)	29	0	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30	181 971	72 648
	-EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	31	X	X
	-DEFICIT (rd.24+29-23-28)	32	414 328 500	457 843 235
			0	0

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar contabil

[Handwritten signature]

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 30.06.2012

cod 03

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL (Col.2+ Col.8)	Casa 5311	ct 7701	CONT CLASA 5
A	B	1	2	3	4
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01				
1. Incasari	02	2 022 399 675	10 456 704	3 009 500	2 011 942 971
2. Plati	03	1 775 591 661	9 477 138	810 035 800	1 766 114 523
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	04	246 808 014	979 566	807 026 300	245 828 448
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05	0			
1. Incasari	06	324 954 808	0	0	324 954 808
2. Plati	07	343 117 194	0	301 848 369	343 117 194
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-18 162 386	0	301 848 369	-18 162 386
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09	0			
1. Incasari	10	57 455 969	427 382	880 553	57 028 567
2. Plati	11	35 753 043	1 225 808	18 390 000	34 527 235
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	21 702 926	-798 426	17 509 447	22 501 352
IV. CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	250 348 554	181 140	1 126 384 116	250 167 414
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	1 325 706 334	5 046	0	1 325 701 288
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14), din care:	15	1 576 054 888	186 186	1 126 384 116	1 575 868 702

NOTA: Coloanele se completează astfel:

Col.1 - TOTAL (Col.2 + Col. 8)

Col.2 - ct. 5311 "Casa în lei"

Col.3 - ct. 7701 "Finanțarea de la bugetul de stat"

Col.4 - ct. 7702 "Finanțarea de la bugetele locale"

Col.5 - ct. 7703 "Finanțarea de la bugetul asigurărilor sociale de stat"

Col.6 - ct. 7704 "Finanțarea din bugetul asigurărilor pentru șomaj"

Col.7 - ct. 7705 "Finanțarea din bugetul Fondului Național unic de asigurări sociale de sănătate"

Col.8 - ct. 7709 "Finanțarea de la bugetul trezoreriei statului"

Col.9 și următoarele - Baza de disponibilități : (5xx)

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30.06.2012

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Total	CASA	CONT CLASA
A	B	1	2	5 3
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01			
1. Incasari	02	115 417 008	891 496	114 525 512
2. Plati	03	111 916 816	882 786	111 034 030
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	04	3 500 192	8 710	3 491 482
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05			
1. Incasari	06	1 219	0	1 219
2. Plati	07	2 815	0	2 815
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-1 596	0	-1 596
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09			
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. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	3 498 596	8 710	3 489 886
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	23 736 879	0	23 736 879
1. Diferente de curs favorabile	15	14 648	53	14 595
2. Diferente de curs nefavorabile	16	9 176	13	9 163
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI (rd.13+rd.14+rd.15- rd.16):	17	27 240 947	8 750	27 232 197

NOTĂ: Coloanale se completează astfel:

Col.1 TOTAL - (col.1+col.2+col.3+.....n)

Col.2 - ct. 5314 "Casa în valută"

Col.3 și următoarele ct. de disponibilități în lei și în valută la unități bancare: (5xx)

Conducătorul compartimentului
financiar contabil



Conducătorul compartimentului
financiar contabil

