



RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI
pe perioada 01.01.2015 - 31.12.2018

Comisia de Cenzori, aleasă de Conferința Județeană din 29.04.2015 și convocată în data de 17.04.2019, ținând cont de următoarele documente:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 1969 / 2007 privind aprobarea reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare;
- Documentele de evidență contabilă pentru anul 2018;
- Balanța de verificare pentru anul 2018;
- Statutul S.I.P. Jud. Hunedoara;
- Inventarul patrimoniului organizației efectuat la finalul anului 2018 și propunerile de casări;
- Procesul verbal de scoatere din funcțiune (casare) a obiectelor de inventar și mijloacelor fixe;
- Hotărâri ale Consiliului Liderilor S.I.P. Jud. Hunedoara;
- Hotărâri ale Biroului Executiv S.I.P. Jud. Hunedoara;

a constatat următoarele:

BCR

SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR

EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADA	OBS.
1. Cotizații	7.657.067,00	
2. Dobândă bancă/titluri de stat	181.367,99	
3. Executări silite	233.355,41	
4. Onorariu executor	4.360,00	
5. Lichidare depozit bancă	6.000.700,52	
7. Alte încasări	144.428,99	
TOTAL ÎNCASĂRI	14.221.279,91	



SITUAȚIA CHELTUIELILOR

EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADĂ	OBS.
1. Cotizație F.S.E. "Spiru Haret"	375.800,00	
2. Cotizație C.N.S.L.R.- Frăția Hunedoara	115.200,00	
3. Convorbiri telefonice	124.714,72	
4. Deplasări	315.565,91	
5. Organizare festivități – protocol	1.013.619,26	
6. Indemnizații/salarii + contribuții B.S.	2.770.753,00	Tichete cadou
7. Ajutoare sociale	431.885,00	
8. Recuperări executări silite	233.202,23	
9. Onorariu executor	3.720,00	
10. Comision bancă	20.879,02	
11. Investiție depozit bancă/titluri de stat	7.201.322,01	
12. Cheltuieli materiale	1.543.040,27	
din care:		
- mijloace fixe	130.005,37	
- obiecte de inventar	133.181,87	
- utilități	26.199,85	
- alte cheltuieli materiale	1.253.653,18	
13. Alte plăți	113.609,00	
TOTAL PLĂȚI	14.263.310,42	

RECAPITULAȚIE

NR. CRT.	EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADĂ	OBS.
1.	Sold la începutul perioadei	123.468,71	
2.	Încasări	14.221.279,91	
3.	Total	14.344.748,62	
4.	Plăți	14.263.310,42	
5.	Sold la sfârșitul perioadei	81.438,20	
6.	Depozite bancă/titluri de stat	2.201.322,01	
	TOTAL GENERAL	2.282.760,21	



BRD

SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR

NR. CRT.	EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADĂ	OBS.
1.	Contribuție	37.866,27	
2.	Dobândă depozite/titluri de stat	14.296,09	
3.	Lichidare depozite/titluri de stat	298.968,53	
TOTAL ÎNCASĂRI		351.130,89	

SITUAȚIA CHELTUIELILOR

NR. CRT.	EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADĂ	OBS.
1.	Comision bancă	1.054,08	
2.	Constituire depozite/titluri de stat	325.287,17	
3.	Alte plăți	79,00	
TOTAL PLĂȚI		326.420,26	

RECAPITULAȚIE

NR. CRT.	EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADĂ	OBS.
1.	Sold la începutul perioadei	9.955,34	
2.	Încasări	351.130,89	
3.	Total	361.086,23	
4.	Plăți	326.420,25	
5.	Sold la sfârșitul perioadei	34.665,98	
6.	Depozite bancă/titluri de stat	206.287,17	
TOTAL GENERAL		240.953,15	

La data de 31.12.2018 S.I.P. Jud. Hunedoara dispune, în conturi și casă, de suma de **116.104,18 lei**, iar suma de **2.407.609,18 lei** este investită în titluri de stat și depozite bancare.



Concluzii:

- Comisia de Cenzori a constatat că S.I.P. Jud. Hunedoara deține următorul patrimoniu:
 - obiecte de inventar proprietatea S.I.P. Hunedoara în valoare de **188.632,43 lei**, conform listelor de inventar;
 - mijloace fixe proprietatea S.I.P. Hunedoara în valoare de **194.491,70 lei** (1 autoturism, 3 copiatoare color A3, 2 copiatoare alb-negru A3, 3 sisteme informatice, 1 sistem supraveghere, 2 videoproiectoare, 1 sistem informatic interactiv, 4 notebook-uri, mobilier, conform listelor de inventar);
 - Casa Învățătorului din Vața de Jos (aflată momentan în conservare).
- S.I.P. Jud. Hunedoara obține venituri numai din cotizații și dobânzi bancare;
- cotizațiile sunt reținute pe statul de plată și sunt virate în cont; nu se încasează venituri în numerar decât ocazional;
- soldurile conturilor au fost analizate și comparate cu situația reală;
- comisia de cenzori a procedat la examinarea metodelor și procedurilor utilizate de S.I.P. Jud. Hunedoara pentru ținerea contabilității și a conturilor, a efectuat un control prin sondaj al documentelor justificative astfel încât să se obțină o imagine corectă a conturilor;
- comisia de cenzori nu a constatat abateri de fond pe perioada de gestiune raportată, adică 01 ianuarie 2015 – 31 decembrie 2018.
- în bilanțul la 31 decembrie 2018 au fost preluate corect soldurile debitoare și creditoare din balanța de verificare la 31 decembrie 2018, respectându-se prevederile Legii Contabilității nr. 82 / 1991 republicată, precum și a reglementărilor privind persoanele juridice fără scop patrimonial;
- comisia de cenzori apreciază că bilanțul, contul rezultatului aferent exercițiului, situația activelor imobilizate și notele explicative la situațiile financiare anuale la sfârșitul anului 2018 dau o imagine fidelă, clară și completă asupra patrimoniului S.I.P. Jud. Hunedoara.

Comisia de cenzori certifică prin prezentul raport datele din situațiile financiare ale S.I.P. Jud. Hunedoara raportate la 31 decembrie 2018.

Față de cele constatăte, Comisia de Cenzori recomandă descărcarea de gestiune a conducerii S.I.P. Hunedoara pe perioada 01.01.2015 - 31.12.2018.

Deva,
17.04.201



Membrii Comisiei de Cenzori:

Bolog Rodica _____

Danci Mariana _____

Fotău Constantin _____

Lăscuș Rodica _____

Trif Lidia _____