

RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI 2019-2023

Comisia de Cenzori, aleasă de Conferința Județeană din 29.05.2019 și convocată în data de 29.09.2023, 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 perioada 01.01.2019-31.08.2023;
- Balanța de verificare pentru anii 2019, 2020, 2021, 2022 și 31.08.2023;
- Statutul S.I.P. Jud. Hunedoara;
- Inventarul patrimoniului organizației efectuat în perioada 2019-2022 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:

CONT B.C.R.

SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR

Explicația	Total perioadă	Observații
1. Cotizații	12.662.003,00	
2. Dobândă bancă/titluri de stat	303.100,00	
3. Executări silite	0,00	
4. Onorariu executor	0,00	
5. Lichidare depozit bancă	5.679.912,27	
6. Alte încasări	118.233,14	
TOTAL ÎNCASĂRI	18.763.248,41	

SITUAȚIA CHELTUIELILOR

Explicația	Total perioadă	Observații
1. Cotizație F.S.E. „Spiru Haret”	695.114,90	
2. Cotizație C.N.S.L.R.- Frăția Hunedoara	225.600,00	
3. Convorbiri telefonice	90.484,61	
4. Deplasări	288.042,82	
5. Organizare festivități – protocol	248.985,93	
6. Indemnizații/salarii + contribuții B.S.	7.793.625,00	
7. Ajutoare sociale	1.452.290,00	
8. Recuperări executări silite	0,00	
9. Onorariu executor	0,00	
10. Comision bancă	16.961,60	
11. Investiție depozit bancă/titluri de stat	6.722.403,15	
12. Cheltuieli materiale	1.022.794,79	
mijloace fixe	253.300,08	
obiecte de inventar	45.265,93	
utilități	37.282,35	
alte cheltuieli materiale	669.408,32	
13. Alte plăți	149.019,97	
TOTAL CHELTUIELI	18.705.322,77	

● RECAPITULAȚIE

Explicația	Total perioadă	Observații
Sold la începutul perioadei	81.438,20	
Încasări	18.763.248,41	
Total	18.844.686,61	
Plăți	18.705.322,77	
Sold la sfârșitul perioadei	139.363,84	
Depozite bancă/titluri de stat	3.150.000,00	
TOTAL GENERAL	3.289.363,84	

CONT B.R.D.

● SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR

Explicația	Total perioadă	Observații
Contribuție	33.005,21	
Dobândă depozite/titluri de stat	21.000,00	
Lichidare depozite/titluri de stat	207.000,00	
TOTAL ÎNCASĂRI	261.005,21	

● SITUAȚIA CHELTUIELILOR

Explicația	Total perioadă	Observații
Comision bancă	1.101,00	
Constituire depozite/titluri de stat	290.000,00	
Alte plăți	0,00	
TOTAL PLĂȚI	291.101,00	

● RECAPITULAȚIE

Explicația	Total perioadă	Observații
Sold la începutul perioadei	34.665,98	
Încasări	261.005,21	
Total	295.671,19	
Plăți	291.101,00	
Sold la sfârșitul perioadei	4.570,19	
Depozite bancă/titluri de stat	291.498,62	
TOTAL GENERAL	296.068,81	

La data de 31.08.2023 S.I.P. Județul Hunedoara dispune, în casă, de suma de **2.603,91** lei, iar în bănci suma de **3.582.951,02** lei, din care **3.150.000,00** este investită în depozite bancare.

Concluzii:

- **Comisia de Cenzori** a constatat că **S.I.P. Județul Hunedoara** deține următorul patrimoniu:
 - obiecte de inventar proprietatea S.I.P. Județul Hunedoara în valoare de 213.253,10 lei, conform listelor de inventar;
 - mijloace fixe proprietatea S.I.P. Județul Hunedoara în valoare de 425.672,85 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, server, 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. Județul 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 2019 – 31 august 2023.
- în bilanțul la 31 decembrie 2022 au fost preluate corect soldurile debitoare și creditoare din balanța de verificare la 31 decembrie 2022, 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 2022 dau o imagine fidelă, clară și completă asupra patrimoniului S.I.P. Județul Hunedoara.

Comisia de cenzori certifică prin prezentul raport datele din situațiile financiare ale S.I.P. Județul Hunedoara raportate în perioada 01.01.2019-31.08.2023.

Față de cele constatate, Comisia de Cenzori recomandă descărcarea de gestiune a conducerii S.I.P. Județul Hunedoara pe perioada 01.01.2019-31.08.2023.

Deva,

29.09.2023

Membrii Comisiei de Cenzori:

Bolog Rodica

Cazacu Mihaela

Fotău Constantin

Lăscuș Rodica

Trif Lidia