

Nr. 19 din 04.01.2024

DIRECTOR
Prof. dr. NUȚU SILVIA CORINA

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA
FINANCIAR CONTABILA PENTRU ANUL 2023

ORGANIZARE SI ACTIVITĂȚI DESFĂȘURATE

În cursul anului financiar 2023 în cadrul compartimentului financiar - contabil, au fost îndeplinite toate sarcinile stabilite prin fișa postului dintre care amintim:

- Elaborarea, supravegherea și întocmirea documentație pentru cumpărările directe efectuate în programul SICAP cât și a celorlalte achiziții directe;
- Verificarea și respectarea legislației în vigoare privind activitatea financiar - contabilă în general și cea specifică la instituțiile publice;
- Intocmirea dărilor de seamă lunare și trimestriale, a conturilor de execuție pe forme de învățământ și surse de finanțare precum și a tuturor celorlalte anexe;
- Întocmirea monitorizării lunare la salarii;
- Întocmirea execuțiilor lunare privind plățile efectuate specifice contextului pandemiei de COVID 19 (dezinfectanți, măști, alte produse pentru combaterea pandemiei);
- Exportarea lunară, trimestrială și anuală în programul Forexebug a tuturor formularelor privind activitatea financiar-contabilă (bugete, dări de seamă și anexele corespunzătoare);
- Întocmirea angajamentelor în programul Forexebug în vederea generării codului de angajament și a indicatorului pentru procesarea OPME-urilor.
- Elaborarea proiectului de bugetul, pe surse de finanțare, pentru anul financiar următor și a planului anual de achiziții publice;
- Intocmirea bugetelor și a virărilor de credite, pe surse de finanțare, funcție de necesitățile existente;
- Monitorizarea activității financiar contabile;
- Plăți la furnizori în limita creditelor bugetare aprobate;
- Plata tuturor burselor și a altor ajutoare sociale elevilor beneficiari;
- Încheierea contractelor de furnizare, prestări servicii, lucrări și de închiriere a unor spații ;
- Arhivare documentelor specifice activității financiar contabile;
- Întocmirea la timp a tuturor statisticilor solicitate de ISJ Suceava, ordonatorul principal de credite: Primăria Municipiului Suceava și oricare alte instituții.
- Implementarea tuturor cerințelor impuse de ISJ Suceava și Ordonatorul principal de credite: Primăria Municipiului Suceava.

Pentru activitatea finanțată de la bugetul local s-a aprobat pentru anul 2023

un buget inițial în valoare **3.953.710 lei** din care:

- cheltuieli cu bunuri si servicii 2.631.350 lei
- ajutoare sociale - burse 1.024.000 lei
- ajutoare sociale în numerar CES 40.000 lei
- Proiecte cu finanțare di fonduri externe nerambursabile af cadrului financiar 2014-2020 258.360 lei

Bugetul inițial aprobat a fost diminuat cu suma de 582.343 lei la Titlul XI Alte cheltuii odata cu trecerea decontării bursei elevilor la ISJ Suceav.

Bugetul final aprobat pentru sursa 2A a fost **3.371.367 lei**, repartizat astfel:

- cheltuieli cu bunuri si servicii 2.631.350 lei
- ajutoare sociale – burse 441.657 lei
- ajutoare sociale în numerar CES 40.000 lei
- Proiecte cu finanțare di fonduri externe nerambursabile af cadrului financiar 2014-2020 258.360 lei

La cheltuielile cu bunuri și servicii, din total credite bugetare primite, adică 2.631.350 lei, s-au efectuat plăți în valoare de 1.653.189 lei astfel:

- Furnituri de birou și materiale pentru curățenie 17.670 lei; Furnizor neachitat Selgros în sumă de 9334 lei.

- Cheltuielile cu încălzit, iluminat în sumă de 863.182 lei din care:

SC E-ON MOLDOVA achitat facturi curente in valoare de 108.203lei.

SC THERMONET SRL achitat facturi curente in valoare de 754.979 lei.

Amintim furnizori neachitați E.On și Thermonet în sumă de 84.981 lei

- Cheltuielile cu apă, canal și salubritate în sumă de 180.080 lei; Furnizor nechitat acet – in sumă de 16.487 lei

- Cheltuielile cu decontarea navetei cadrelor didactice sunt în sumă de 15.556 lei (Prof. Ciocan Sorin, Ciobanu Cristina, Luchian Cristina, Cîrțu Raluca, Mihoc Ana Maria, Popescu Ana Maria, Puiu Oana, Grămadă Veronica, Bolohan Laura și did. auxiliar: Proțiu Angelica, Gavrilovici Veronica și Gorcea Adriana)

- Cheltuieli postale,telecomunicații,radio,tv,internet în valoare de 6.753 lei ;

- Cheltuieli și prestări de servicii cu caracter funcțional în valoare de 12.709 lei ; (catalog electronic și diplome sfârșit an școlar). Din categoria serviciilor aferente anului 2023 și neachitate menționăm: catalogul electronic în sumă de 5712 lei.

- Cheltuielile cu reparații curente în sumă de 387.527 lei reprezentând:

- **Reparații interioare câmin – corp C1** la Colegiului Național Mihai Eminescu Suceava în valoare de 259.630 lei lucrare executată de firma Sc Euro Est Group SRL;

- **Reparații uși interioare și balustradă în Școla de Aplicație, reparații locale parchet și lambriu în liceu** în valoare de 97.897 lei lucrare executată de firma Sc Milar Construct SRL în anul 2022 și achitată în 2023;

- **Reparații instalații electrice și curenți slabi în 5 săli de clasă cămin – Corp C1 la Colegiului Național Mihai Eminescu** în valoare de 80 745 lei, lucrare executată de firma SC Tehnoelectric SRL Suceava; Din valoarea lucrării în anul 2023 s-a achitat parțial suma de 30.000 lei.

- Din categoria lucrărilor efectuate în anul 2023 și neachitate menționăm **Reparații rețea date** în valoare de 133.247 lei, lucrare executată de firma SC Netcom SRL Suceava

-Cheltuieli cu alte bunuri pentru întreținere si funcționare 159.728 lei

reprezentând:

-deratizare 13.520 lei

- servicii întreținere program contabilitate 4.820 lei

- servicii revizie stingătare și hidranti 2.281 lei

- analize medicale obligatorii 1.280 lei

-cheltuieli cu materiale privind buna functionare (achiziționate Elsa Rova (cablu), Integriech (tonere) in sumă de 7.345 lei

- servicii de paza, protecție și mentenanță 79.575 lei ,

din care aferent anului 2022 - 19.675 lei

- servicii medicina muncii af anului 2022 11.220 lei;

- servicii dirigenție de șantier – SC Laval SRL, aferent anului 2022, 1.000 lei

- servicii mentenanță trimestrială sisteme supraveghere, în sumă de 3.213 lei, din care af anului 2022 - 1071 lei și servicii intervenție sisteme supravhere liceu, camin, cantina, internat, scoală de aplic si sala de sport în valoare de 14.939 lei – intervenție efectuată în anul 2022 și achitate in anul 2023;

- servicii curățenie GPP 20.000 lei,

- servicii menenanta lifturi grădiniță 535 lei

Din categoria serviciilor aferente anului 2023 și neachitate menționăm:

- servicii întreținere program contabilitate 1.607 lei

- servicii menenanta lifturi grădiniță 1.072 lei

- servicii dirigenție de șantier 1.785 lei

- servicii deratizare 13.520 lei

- medicina muncii 8.970 lei

- testare psihologica 13.800 lei

- servicii mentenanță trimestrială sisteme supraveghere 2.142 lei

- servicii revizie stingătare și hidranti 3.160 lei

- servicii analiza risc 1.000 lei

- servicii de paza, protecție și mentenanță 70.282 lei

- Cărți, publicații 2.481 lei

De asemenea, cărți achiziționate în anul 2023 și neachitate în sumă de 3.000 lei

- Pregătire profesională - cursuri pregătire profesională profesori și inspectori grade 5.328 lei.

- Deplasări (deplasarea elevilor și profesorilor însoțitori la olimpiadele fazele naționale) 2174 lei

La ajutoarele sociale -burse s-au acordat burse de performanță, merit, studiu și sociale în valoare de 441.657 lei.

La ajutoare sociale in numerar (copii CES) s-au efectuat plati in valoare de 32.260 lei;

La investitii – proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile s-au efectuat plati în sumă de 244.984 lei.

Pentru activitatea finanțată de la bugetul de stat s-a aprobat pentru anul 2023 un buget inițial în valoare de 12.092.165 lei, reprezentând cheltuieli de personal 11.778.165 lei, asistență socială (transport elevi) 146.000 lei, alte cheltuieli-burse bani de liceu 68.000 lei și fond handicap 100.000 lei. Bugetul inițial a fost majorat cu suma de 1.411.367 lei, reprezentând cheltuieli de personal 1.411.367 lei, asistență socială (transport elevi, concursuri) 1.600 lei și Alte cheltuieli în sumă de 1.093.213 lei.

La cheltuielile de personal, din total credite bugetare primite, s-au efectuat plăți în valoare de 13.189.532 lei reprezentând drepturi salariale convenite personalului și hotărâri judecătorești. La cheltuieli cu asistență socială –transport elevi și concursuri organizate s-au făcut plăți în sumă de 146.105,76 lei, la burse - bani de liceu și burse performanță, merit și sociale s-au efectuat plăți în sumă de 876.365 lei și sume aferente persoanelor cu handicap neîncadrate în sumă de 183.150 lei

Pentru activitatea finanțată din venituri proprii, au crescut încasările prognozate în bugetul inițial în sumă de 480.522 lei, acestea ajungând la suma de 492.802 lei datorită reluării cursurilor cu prezență fizică. Din totalul veniturilor proprii s-au efectuat plăți în sumă de 965.006 lei reprezentând:

- Cheltuieli cu furnituri de birou în sumă de 6.974 lei reprezentând hârtie xerox, hârtie scris, pixuri, dosare, folie, plicuri, alte consumabile de birou;
- Cheltuieli cu materiale de curățenie în sumă de 36.610 lei;
- Cheltuieli cu hrana în sumă de 671.836 lei;
- Cheltuieli cu carburanți în sumă de 2.647 lei (pentru mașina școlii)
- Cheltuieli cu piese de schimb în sumă de 980 lei
- Cheltuieli poștale și taxe de comunicații în valoare de 7.756 lei (Vodafone, UPC)
- Cheltuieli cu bunuri și servicii pentru întreținere și funcționare în sumă de 55.808 lei reprezentând diverse materiale pentru întreținerea spațiilor și buna funcționare;

- Cheltuieli privind materialele cu caracter funcțional în sumă de 4.776 lei reprezentând cartoane pentru cartelele de masă, documente fin. contabile, registre școlare și alte material achiziționate pentru diverse activități școlare;
- Cheltuieli cu reparații curente în sumă de 10.357 lei constând în materiale folosite la reparațiile curente;
- Cheltuieli cu medicamente și materiale sanitare 645 lei;
- Cheltuieli cu obiecte de inventar în suma de 88.135 lei reprezentând achiziționarea de: laptop-uri, televizor și suport Tv, scaune săli clasă, veselă cantină GPP și canină liceu, chiuvete cantină, raft inox cantină, cântar bucătărie, truse sanitare, coșuri gunoi, aparate aer condiționat, centrală telefonică, aparate telefon, sevrălet, bormașină, cutii termoizolante cantină;
- Cheltuieli cu deplasări in suma de 4.207 lei;
- Cheltuieli cu cărți, publicații si materiale documentare in suma de 4.510 lei;
- Cheltuieli privind expertiza corp GPP 4.760 lei;
- Cheltuieli cu pregătire profesională în sumă de 4.180 lei;
- Alte cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 60.825 lei reprezentând: asigurare rca, abonamente bibliophil, servicii publicitate, materiale publicitare, plachete, cursuri Ecdl, alte cheltuieli .

Furnizori neachitați la venituri proprii menționăm: SC Integritech Srl – tonere de 13720 lei, Asociația Liceelor Pedagogice – cotizația anuală de 500 lei, ECDL – cursuri de 946 lei, Sc Arapas Srl – alimente de 361 lei.

Contabil sef

Ec. Doniga Dorina Simionela