



## RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

pe perioada 01.01.2016 - 31.12.2016

Comisia de Cenzori, aleasă de Conferința Județeană din 29.04.2015 și convocată, conform prevederilor Statutului organizației, pentru data de 22.03.2017, are următoarea **componență**: Bolog Rodica, Danci Mariana, Fotău Constantin, Lăscuș Rodica, Trif Lidia,.

În formularea prezentului Raport, Comisia de Cenzori a luat în considerare următoarele **acte normative/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 2016;
- Balanța de verificare la 31.12.2016;
- Statutul S.I.P. Jud. Hunedoara;
- Inventarul patrimoniului organizației efectuat la finalul anului 2016 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;

Comisia de cenzori a avut în vedere următoarele **obiective**:

- Documentarea asupra modului de organizare și funcționare a SIP Hunedoara;
- Organizarea și conducerea evidenței contabile, concordanța dintre evidența sintetică și cea analitică, clasarea documentelor;
- Realitatea, legalitatea, oportunitatea operațiunilor de încasări, plăți și bilanț;
- Existența faptică a valorilor materiale și bănești;

Din verificarea documentelor menționate rezultă următoarea situație a încasărilor și a plăților:

**BCR**

**SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR**

EXPLICAȚIA	TOTAL PERIOADA	OBSERVAȚII
1. Cotizații	1.704.673	
2. Dobândă bancă	16.876	
3. Executări silite	-	
4. Onorariu executor	-	
5. Lichidare depozit bancă / titluri de stat	1.500.000	
6. Alte încasări	2.542	
<b>TOTAL ÎNCASĂRI</b>	<b>3.224.091</b>	

**SITUAȚIA CHELTUIELILOR**

EXPLICAȚIA	TOTAL AN	OBSERVAȚII
1. Cotizație F.S.E. "Spiru Haret"	94.000	
2. Cotizație C.N.S.L.R.- Frăția Hunedoara	24.000	
3. Convorbiri telefonice	35.940	
4. Deplasări	58.683	
5. Organizare festivități – protocol	293.182	
6. Indemnizații/salarii + contribuții B.S.	574.920	
7. Ajutoare sociale	73.150	
8. Recuperări executări silite	-	
9. Onorariu executor	-	
10. Comision bancă	6.406	
11. Investiție depozit bancă / titluri de stat	1.500.000	
12. Cheltuieli materiale	231.758	
din care:		
- mijloace fixe	14.624	
- obiecte de inventar	54.021	
- utilități	10.243	
- alte cheltuieli materiale	152.878	
13. Alte plăți	1.677	
<b>TOTAL PLĂȚI</b>	<b>2.893.716</b>	

**RECAPITULAȚIE**

NR. CRT.	EXPLICAȚIA	TOTAL AN	OBSERVAȚII
1.	<b>Sold la începutul perioadei</b>	<b>483.131</b>	
2.	Încasări	3.224.091	
3.	Total	3.707.222	
4.	Plăți	2.893.716	
5.	<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>813.506</b>	
6.	Depozite bancă / titluri de stat	1.250.000	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2.063.506</b>	

**BRD****SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR**

<b>NR. CRT.</b>	<b>EXPLICAȚIA</b>	<b>TOTAL AN</b>	<b>OBSERVAȚII</b>
1.	Contribuție	4.152	
2.	Lichidare depozite	94.174	
<b>TOTAL ÎNCASĂRI</b>		<b>98.326</b>	

**SITUAȚIA CHELTUIELILOR**

<b>NR. CRT.</b>	<b>EXPLICAȚIA</b>	<b>TOTAL AN</b>	<b>OBSERVAȚII</b>
1.	Comision	229	
2.	Investiție depozit	100.000	
<b>TOTAL PLĂȚI</b>		<b>100.229</b>	

**RECAPITULAȚIE**

<b>NR. CRT.</b>	<b>EXPLICAȚIA</b>	<b>TOTAL AN</b>	<b>OBSERVAȚII</b>
1.	<b>Sold la începutul perioadei</b>	<b>10.345</b>	
2.	Încasări	98.326	
3.	Total	108.671	
4.	Plăți	100.229	
5.	<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>8.442</b>	
6.	Depozite bancă / titluri de stat	204.346	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>212.788</b>	

**Concluzii:**

- 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 – 31 decembrie 2016.
- în bilanțul la 31 decembrie 2016 au fost preluate corect soldurile debitoare și creditoare din bilanța de verificare la 31 decembrie 2016, respectându-se prevederile Legii Contabilității nr. 82 / 1991 republicată, precum și a reglementărilor privind persoanele juridice fără scop patrimonial;



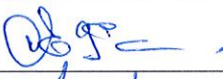

- comisia de cenzori apreciază că bilanțul, contul rezultatului aferent exercițiului, situația activelor imobilizate și notele explicative la situațiile financiare anuale la sfârșitul anului 2016 dau o imagine fidelă, clară și completă asupra patrimoniului S.I.P. Jud. Hunedoara.

Comisia de cenzori certifică prin prezentul raport datele din situațiile financiare ale S.I.P. Jud. Hunedoara raportate la 31 decembrie 2016.

Față de cele constate, Comisia de Cenzori recomandă descărcarea de gestiune a conducerii S.I.P. Hunedoara pe perioada 01.01.2016 - 31.12.2016.

Deva,  
22.03.2017

Membrii Comisiei de Cenzori:

Bolog Rodica	
Danci Mariana	
Fotău Constantin	
Lăscuș Rodica	
Trif Lidia	