

11352	Nr. anexe
24 APR. 2017	N.
REGISTRUL GENERAL	
CONSILIUL GENERAL	
RAPORT EXPLICATIV	
PRIVIND DAREA DE SEAMA CONTABILA	
INCHEIATA LA DATA DE 31.03.2017	

Ex. p.

Prezentare Generala – Spitalul Clinic de Pneumoftiziologie Leon Daniello Cluj

Denumire, Sediul : Spitalul Clinic de Pneumoftiziologie Leon Daniello, Cluj- Napoca,
str. B.P. Hasdeu nr. 6 , cod postal : 400371

Telefon Centrala : 0264-597453

Manager spital ; dr. Vasile Muresan : tel / fax 0264- 592176 ,

Director medical ;Dr.Boldeanu Daniela;

Director financiar contabil ; ec. Muntean Anca Elena ; tel / fax 0264- 591263 ,

e-mail : spital_pneumo@yahoo.com

website : www.pneumocluj.ro

Structura Organizatorica :

Spitalul are in structura 230 de paturi din care :

- 3 sectii clinice de pneumologie cu 140 de paturi din care 29 paturi TBC .
- O sectie de chirurgie toracica cu 30 de paturi din care 5 paturi compartiment ATI, singura sectie de profil din centrul universitar Cluj .
- Sectia Sanatoriala Pneumologie - TBC Savadisla cu 60 de paturi (situat in comuna Savadisla la 20 km de Cluj)
- Laboratorul Clinic de Analize Medicale cu compartimentele de Hematologie, Biochimie, Micologie, Bacteriologia Non-Tuberculoasa , Citologie , Bacteriologia Tuberculozei. Performantele laboratorului au fost apreciate de catre expertii Organizatiei Mondiale a Sanatatii care ne-au vizitat incepand cu anul 1995. Rezultatele excelente au recomandat Laboratorul pentru numirea ca Laborator National de Referinta pentru micobacterii (OMS 733/1997; OMS 91/2002; HG 292/2007). Laboratorul de analize medicale a fost dotat in decursul timpului cu echipament modern, circuitele au fost refacute astfel incat sa se realizeze cerintele standardului SREN ISO/CEI 17025/2007. Pentru activitatile desfasurate in compartimentul de bacteriologie a tuberculozei laboratorul este acreditat RENAR din anul 2007 si reacreditat conform standard SREN ISO/CEI 15189/2007 din decembrie 2011 pentru activitatile referitoare la diagnosticul bacteriologic al tuberculozei (microscopie , cultura si antibiograma).
- Laboratorul de Bronhologie, dotat cu aparatura video-endoscopica moderna care desfasoara activitati diagnostice si terapeutice, fiind singurul Laborator de profil din Centrul Universitar Cluj .
- Laboratorul de Radiologie si Imagistica Medicala, dotat cu 3 aparate noi de radiologie
- Laboratorul de Explorari functionale
- Dispensarul TBC Cluj, functioneaza cu 3 cabinete de consultatii adulti, un cabinet consultatii copii , compartiment de radiologie si un punct de laborator pentru diagnostic bacteriologic al tuberculozei. Dispensarul TBC are rol de for metodologic judetean in activitatile de profil

Spitalul Clinic de Pneumoftiziologie „Leon Daniello” Cluj-Napoca constituie în același timp bază de învățământ și cercetare științifică medicală care consolidează calitatea actului medical cu respectarea drepturilor pacienților, a eticii și deontologiei medicale.

Spitalul Clinic de Pneumoftiziologie „Leon Daniello” Cluj-Napoca asigură prin secțiile clinice și serviciile din structură asistență medico-chirurgicală complexă, curativă, preventivă și de recuperare a pacienților cu afecțiuni respiratorii non-tuberculoase (BPOC, Astm bronic, patologie tumorală malignă și benignă, pleurezii, supurații bronho-pulmonare, etc.) din Județul Cluj și județele limitrofe.

Sectia Clinica de Chirurgie Toracica asigura asistenta medicala curativa pentru pacientii cu tumori maligne si benigne, pneumotorax, traumatisme toracice, etc. asigurand prin linia de garda permanenta in acest domeniu si colaborand cu Unitatea de Primiri Urgente (UPU) a Spitalului Clinic Judetean Cluj.

Structura de Personal :

Spitalul functionaza cu un numar de 410 de angajati, din care : 36 medici, 188 medici rezidenti, 88 personal mediu sanitar (asistente medicale, registratori medicali, statistica medicala), 49 personal auxiliar sanitar (infirmiere, ingrijitoare, brancardier), 30 muncitori (paza, intretinere centrala termica, statie oxigen, statie clorinare, statie epurare, spalatoarea, lenjerese, ingrijitor spatii verzi si curatenie, bloc alimentar, birouri si cabinete etc.), 2 farmacisti, 1 psiholog, 1 preot, 15 personal TESA.

Principii, politici si metode contabile

Contabilitatea institutiei noastre este organizată și condusă cu respectarea strictă a principiilor de bază a contabilității, conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 (republicată cu modificările și completările ulterioare), OMF 1.917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, operațiunile economico-financiare, fiind consemnate în documente legale și contabilizate corect.

Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile (metode detaliate de evaluare, măsurare, și constatare) alese dintr-un cadru general acceptate de legislația în vigoare, care să fie utilizate permanent și care să ofere o imagine fidelă a instituției publice, a poziției sale financiare, a performanțelor sale și a evoluției poziției sale financiare.

Evidența contabilă este condusă de personal calificat și autorizat, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările ulterioare, operațiunile economice derulate în cursul anului sunt evidențiate în contabilitate cronologic și sistematic în baza documentelor justificative.

Contabilitatea institutiei se tine în partida dubla și urmărește să asigure informații ordonatorilor de credite cu privire la executia bugetelor de venituri și cheltuieli, patrimoniul aflat în administrare cât și informații privind performanțele financiare și fluxurile de trezorerie.

Contabilitatea analitică este organizată conform normelor contabile, întocmindu-se balanța analitică pentru conturile de furnizori, creanțe, clienți, debitori, materiale.

Datele din contabilitatea analitică se preiau în contabilitatea sintetică după care se întocmește balanța de verificare.

Reglementări contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2016

Ordin.1780/19.12.2014

Legea contabilității; nr.82 /1991 republicată,

- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1917/2005
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2985 / 16.12.2011
- Ordinul 479 / 05.04.2012

Situațiile financiare prezentate cuprind :

- Anexa 1 “Bilant “
- Anexa 2 “Contul de rezultat patrimonial “
- Anexa 3 “Situatia fluxurilor de trezorerie “
- Anexa 4 “ Situatie fluxurilor de trezorerie (Banci)
- Anexa 7 si 11 “Contul de executie a bugetului institutiilor publice – Cheltuieli “
- Anexa 9 “Contul de executie a bugetului institutiilor publice – Venituri “
- Anexa 14 b “Disponibil din mijloace cu destinatie speciala “
- Anexa 40 b “ Situatie activelor si datoriilor financiare ale institutiilor publice “
- Situatie soldurilor conturilor de Trezorerie .
- Raportul privind exercitarea controlului financiar preventiv propriu
- Balanta de verificare la data de 31.03.2017
- Note explicative
- Raport explicativ
- Declaratie cu prevederile art. 30 din legea contabilitatii 82/1991
- Situatie sintetice a rezultatelor autoevaluarii.
- OMFP NR.4075 / 18.12.2015 –Norme metodologice privind incheierea exercitiului bugetar al anului 2015.

Au fost respectate Normele metodologice privind conducerea contabilității și întocmirii bilanțului contabil și a situațiilor financiare conform Ordinului nr.2985/16.12.2011 și 479 / 05.04.2012, în conformitate cu următoarele principii contabile:

- *Principiul continuității activității* – Spitalul își va continua activitatea de asistență medicală în mod normal, fără reducerea semnificativă a acesteia .
- *Principiul permanenței metodelor și a comparabilității informațiilor* – s-au aplicat aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor .
- *Principiul prudenței* – evaluarea s-a făcut pe o bază prudentă
Metoda de evaluare a activelor fixe și circulante :
 - evaluarea clădirilor s-a efectuat de către un expert autorizat în anul 2008 și în anul 2011;
 - evaluarea terenurilor nu s-a efectuat , din lipsa de fonduri iar suprafața terenului dat în administrare spitalului nostru de către Consiliul Județean Cluj, nu este delimitat de terenul ce aparține de Spitalul Județean de Urgență Cluj .
- *Principiul contabilității pe baza de angajamente* – au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau de efectuarea plății;
- *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii* – elementele de activ și de datorii au fost evaluate separat .

Debitorii înregistrați în evidența contabilă sunt cerți și reflectă corect debitele, stabilite conform prevederilor legale ;

Creanțele înregistrate în evidența contabilă sunt certe și au fost constituite conform prevederilor legale ;

- *Principiul intangibilității exercitiului* – Soldurile existente la 31.12.2016 au fost preluate corect în luna ianuarie 2017, verificându-se acestea în primele luni ale anului 2017
- *Principiul necompensării* – Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între conturile de venituri și cheltuieli ; Conturile reprezentând creanțele și obligațiile au fost inventariate și analizate constatându-se că acestea sunt reale, certe și neprescrise ; Obligațiile de plată către terți (furnizori) sunt obligații de plată curente ce urmează a fi onorate la termenele de scadență ;

Spitalul nu are datorii restante (arierate) .

- *Principiul materialitatii (pragului de semnificatie)* – la intocmirea situatiilor financiare au fost luate in considerare toate elementele semnificative si nesemnificative .
- *Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* – informatiile prezentate în situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor, nu numai forma lor juridica, asa cum reiese din documentele justificative;

Contul de rezultat patrimonial reflectă fidel veniturile și cheltuielile aferente perioadei raportate ;

Moneda de raportare : Situatiile financiare sunt intocmite in lei .
Metoda de amortizare a activelor fixe : prin amortizare lineara
Politica de imprumuturi , existenta contractelor de leasing ; - nu este cazul
Inregistrarea castigurilor si pierderilor de curs valutar ; nu este cazul .

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al instituției s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii nr. 500/11.07.2002 privind finanțele publice, precum și a Ordinului MF nr. 1.792/24.12.2002 privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor bugetare ;

Operațiunile patrimoniale ale instituției au fost înregistrate în evidența contabilă numai după ce acestea au fost supuse vizei de control financiar preventiv, exercitată conform prevederilor OMF nr. 923/16.04.2003 ;OMF NR.4075/2015.

Manager
Dr. Vasile Muresan

Director Financiar Contabil
Ec. Muntean Anca Elena

3ex.MA/MV



NOTA EXPLICATIVA
Privind cresterile Semnificative ale sumelor raportate in
Bilantul incheiat la 31.03.2017

Analiza soldurilor din „ Bilant”

Randul 22 – Creante comerciale si avansuri – la 31.03.2017 prezinta un sold final de 1.685.610 lei reprezentand soldul conturilor:

- Ct.411 « Clienti » prezinta un sold final debitor de 1.587.509,91 lei, din care servicii medicale CAS Cluj 1.444.828,24 lei, diferenta de 142.681,67 lei reprezinta servicii medicale interclinice pe anul 2015 -2016 de la restul spitalelor, studii clinice.
- Ct.461 « Debitori » prezinta un sold final de 98.100 lei suma reprezentand debitori din sume achitate pentru concedii medicale pentru care fondul constituit conform dispozitiilor legale nu a fost suficient.

Randul 61 – Datorii comerciale si avansuri – la 31.03.2017 prezinta un sold final de 875.325 lei, reprezentand soldul conturilor :

- Ct. 401 « Furnizori » la sfarsitul perioadei prezinta un sold creditor de 472.231,21 lei reprezentand datorii curente ,facturi inregistrate pana la 31.03.2017 ce urmeaza a fi achitate in cursul lunii aprilie 2017.
- Ct.462”Creditori sub un an” la sfarsitul perioadei prezinta un sold fina creditor in suma de 32.720,76 lei , reprezentand garantii de participare la licitatie.
- Ct.482 <Creditori> la sfarsitul perioadei prezinta un sold creditor de 9.687,60 lei, reprezentand lemne rezultate din toaletare si taiere copaci curte spital.

Randul 63.1-Contributii sociale-la 31.03.2017 prezinta un sold final de 731.634 lei reprezentand soldul conturilor :

- Ct.431<Asigurari sociale> la sfarsitul perioadei prezinta un sold creditor 714.289 lei , reprezentand asigurari sociale si contributi aferente pentru luna martie 2017 care se vor achita in luna aprilie 2017.
- Ct.437 «Asigurari pentru somaj » la sfarsitul perioadei prezinta sold creditor de 17.345 lei reprezentand asigurari sociale si contributi aferente pentru luna martie 2017 care se vor achita in luna aprilie 2017.
- Ct.444 « Impozit pe venituri din salarii » la sfarsitul perioadei prezinta sold creditor 249.361 lei reprezentand impozit pe salarii si contributi aferente pentru luna martie 2017 care se vor achita in luna aprilie 2017.

Randul 72 – Salariile angajatiilor si contributiile aferente » - la 31.03.2017 prezinta un sold final creditor de 1.311.365 lei, care reprezinta salariile angajatiilor si contributi aferente pentru luna martie 2017 , care se vor achita in luna aprilie 2017.

La sfarsitul trimestrului I 2017 ,unitatea noastra nu inregistreaza datorii care depasesc termenul prevazut de lege sau contract .

Manager,
Dr.Vasile Muresan



Director Financiar Contabil
Ec.Muntean Anca Elena

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Anca Elena Muntean".

BILANT

incheiat la 31.03.2017

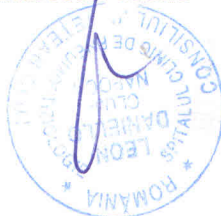
- lei -

Nr. rand	Denumirea indicatorilor	Cod	Sold la:	
			inceputul anului	sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+ 2330000 -2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	5204	2501
	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 -2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	04	4698956	4975696
	Terenuri si cladiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200 -2910100-2910200-2930200)	05	35551926	35551926
	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	40256086	40530123
	Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+ 3020600+ 3020700+3020800+3020900+ 3030100+3030200+ 3040100+ 3040200+3050100+ 3050200+3070000+3090000+ 3310000+ 3320000+ 3410000+3450000+3460000+3470000+ 3490000+ 3510100+ 3510200+3540100+ 3540500+3540600+ 3560000+ 3570000+ 3580000+ 3590000+3610000+ 3710000+ 3810000+/-3480000+/-3780000-3910000 -3920100-3920200 -3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300- 3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000-4 420803)	19	2477166	2248577
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+4250000+4280102+ 4610101+ 4610109 +4730109**+4810101+ 4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+4810900+ 4820000+ 4830000 + 4890101+4890301- 4910100- 4960100+5120800), din care:	21	1621867	1685610
	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100 +4180000+4610101-4910100 - 4960100), din care :	22	1619867	1685610
	Total creante curente (rd. 21+23+25+27)	30	1621867	1685610
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101 +5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	1865375	2321727
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33.1	876	1038
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa în valuta (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+ 5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+ 5150402+5160102+5160202+5170102+5170202+5170302+5170402+5180102+5180202+5180302+5180402+5180502+5180602+5180702+5180802+5180902+5181002+5181102+5181202+5181302+5181402+5181502+5181602+5181702+5181802+5181902+5182002+5182102+5182202+5182302+5182402+5182502+5182602+5182702+5182802+5182902+5183002+5183102+5183202+5183302+5183402+5183502+5183602+5183702+5183802+5183902+5184002+5184102+5184202+5184302+5184402+5184502+5184602+5184702+5184802+5184902+5185002+5185102+5185202+5185302+5185402+5185502+5185602+5185702+5185802+5185902+5186002+5186102+5186202+5186302+5186402+5186502+5186602+5186702+5186802+5186902+5187002+5187102+5187202+5187302+5187402+5187502+5187602+5187702+5187802+5187902+5188002+5188102+5188202+5188302+5188402+5188502+5188602+5188702+5188802+5188902+5189002+5189102+5189202+5189302+5189402+5189502+5189602+5189702+5189802+5189902+5190002+5190102+5190202+5190302+5190402+5190502+5190602+5190702+5190802+5190902+5191002+5191102+5191202+5191302+5191402+5191502+5191602+5191702+5191802+5191902+5192002+5192102+5192202+5192302+5192402+5192502+5192602+5192702+5192802+5192902+5193002+5193102+5193202+5193302+5193402+5193502+5193602+5193702+5193802+5193902+5194002+5194102+5194202+5194302+5194402+5194502+5194602+5194702+5194802+5194902+5195002+5195102+5195202+5195302+5195402+5195502+5195602+5195702+5195802+5195902+5196002+5196102+5196202+5196302+5196402+5196502+5196602+5196702+5196802+5196902+5197002+5197102+5197202+5197302+5197402+5197502+5197602+5197702+5197802+5197902+5198002+5198102+5198202+5198302+5198402+5198502+5198602+5198702+5198802+5198902+5199002+5199102+5199202+5199302+5199402+5199502+5199602+5199702+5199802+5199902+5200002)	35	55936	58809

A	B	C	1	2
	5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+ 5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+558030 3+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610 103+5620102+5620103+5620402)			
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	1922187	2381574
	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	6021220	6315761
	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	46277306	46845884
	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+4620109 +4730109+ 4810101+4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+ 4810900+4820000+ 4830000+4890201+ 5090000+ 5120800), din care:	60	55998	885013
	Datorii comerciale si avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	46311	875325
	Datorii catre bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420801 + 4440000 + 4460000 +4480100 +4550501 + 4550502+ 4550503+4620109+ 4670100+ 4670200 + 4670300 + 4670400 + 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900+ 4820000), din care:	62	880058	980995
	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+437 0100+4370200+4370300)	63.1	659802	731634
	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	1171273	1311365
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	2107329	3177373
	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	2107329	3177373
	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	44169977	43668511
	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1030000+ 1040101+1040102+1050100+1050200+1050300+1050400+ 1050500+1060000+1320000+1330000+1390100)	84	35855997	35855997
	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	7325780	8323466
	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	988200	
	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88		510952
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	44169977	43668511

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec.Muntean Anca Elena

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

la data de 31.03.2017

Cod 02

-lei-

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
2.	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	6,379,826	8,704,108
3.	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct. 7510500+7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+790109)	04	239,928	88,356
4.	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	992	990
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	6,620,746	8,793,454
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+ 6450500+6450600+6450800+6460000+6470000)	08	4,478,590	6,968,425
2.	Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+ 6760000+ 6770000+6780000+6790000)	09	195,478	278,345
3.	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+ 6020500+ 6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+ 6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+ 6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	10	1,940,222	1,961,301
4.	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	76,647	96,335
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	6,690,937	9,304,406
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	70,191	510,952
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	70,191	510,952
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3	70,191	510,952
	- DEFICIT (rd. 29.3 + rd.29.4)	32	70,191	510,952

*) Nota: se determina potrivit art.13 alin.(2) lit. b) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal

Manager

Director Financiar Contabil

Dr. Muresan Vasile

Ec.Muntean Anca Elena



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.03.2017

-lei-

Cod 03

SUMAREA INDICATORULUI

Cod rand	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurarilor sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond asigurarilor nationale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreriei statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutiilor publice finantate integral din venituri proprii 5600101/ 7700000	Buget institutiilor publice finantate din venituri proprii si suventii 5610101/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare 5620101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe neramb (sursalD) 5150103/ 7700000	Alte disponibilitati (ct.5xx)
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
asari	8787494	42727								8694700					50067
iti	8331342	41916								8264448					24978
merar net din activitatea operationala (2-03)	456152	811								430252					25089
asari	200									200					
merar net din activitatea de investitii (3-07)	200									200					
asari	300000									300000					
merar net din activitatea de finantare (0-rd.11)	300000									300000					
RESTEREA (DESCRESTEREA) A DE NUMERAR SI ECHIVALENT NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	756352	811								730452					25089
UMERAR SI ECHIVALENT DE UMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	1865375									1856571					8804
me utilizate din excedentul anului edent/ sume transferate din excedent getul local/sume transferate din dent pentru constituirea de depozite zazorerie***)	300000									300000					
NUMERAR SI ECHIVALENT DE UMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (3+rd.14+14.1-14.2-14.3)	2321727	811								2287023					33893

SPITALUL CLINIC DE PNEUMOFTIZIOLOGIE "LEON DANIELLO" CLUJ-NAPOCA

Nr.1649 /12.04.2017

Catre,

Consiliul Judetean Cluj-Napoca

Serviciul Contabilitate

Va trimitem componenta soldului la casa 5311:

Suma de 811.32 lei:

- art.20.01.07 – 182,60 lei
- art.20.01.08 – 120,18 lei
- art.20.01.30 – 36,34 lei
- art.20.06.01 – 50,51 lei
- art.20.30.03- 45 lei
- art.20.02 – 376,69

**Manager,
Dr.Vasile Muresan**



**Director Financiar Contabil
Ec.Muntean Anca Elena**

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.03.2017

Cod 04

-lei-

Denumirea indicatorilor A	Cod rand B	Total 1	Casa in valuta 2	Alte disponibilitati 3
1. Incasari	02	2,873		2,873
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd.03)	04	2,873		2,873
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	2,873		2,873
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	55,936		55,936
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	58,809		58,809

NOTA: Coloanale se completeaza astfel:

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

Col.2 - ct. 5310402 "Casa în valuta"

Col.3 si urmatoarele - ct. de disponibilitati în lei si în valuta la unitati bancare:(5xxxxxx)

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec.Muntean Anca Elena

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.03.2017

21 Capitol 6610060105 Subcapitol

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			initiale	definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
L CHELTUIELI(SECTIUNEA DE TIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)			41,724,380	8,906,000	8,981,582	8,981,582	8,264,448	717,134	9,265,209
IUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F		40,512,450	8,906,000	8,630,202	8,630,202	8,264,448	365,754	9,168,874
TUIELI CURENTE	01F		40,512,450	8,906,000	8,630,202	8,630,202	8,264,448	365,754	9,168,874
0+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	10		30,007,000	6,928,000	6,782,051	6,782,051	6,782,051		6,967,345
L I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la 10.03)	1001		22,439,000	5,310,000	5,185,153	5,185,153	5,185,153		5,288,169
iielii salariale in bani (cod 10.01.01 la 16+10.01.30)	100101		12,759,000	3,240,000	3,239,475	3,239,475	3,239,475		3,114,103
ri pentru conditii de munca	100105		7,438,000	1,638,000	1,637,049	1,637,049	1,637,049		1,750,157
ooruri	100106		1,470,000	300,000	295,776	295,776	295,776		228,652
plimentare	100107		92,000	12,000					15,813
ferent platii cu ora	100111		562,000	107,000					162,403
repturi salariale in bani	100130		118,000	13,000	12,853	12,853	12,853		17,041
iielii salariale in natura (cod 10.02.01 la 06+10.02.30)	1002		1,346,000	296,000	295,050	295,050	295,050		295,050
e de masa	100201		1,346,000	296,000	295,050	295,050	295,050		295,050
butii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	1003		6,222,000	1,322,000	1,301,848	1,301,848	1,301,848		1,384,126
butii de asigurari sociale de stat	100301		4,547,000	997,000	996,825	996,825	996,825		1,025,587
butii de asigurari de somaj	100302		210,000	30,000	25,276	25,276	25,276		26,200
butii de asigurari sociale de sanatate	100303		1,260,000	270,000	265,407	265,407	265,407		274,832
butii de asigurari pentru accidente de munca si boli	100304		115,000	15,000	14,340	14,340	14,340		14,842

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
ionale									
butii pentru concedii si indemnizatii	100306		90,000	10,000					42,665
L II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la +20.18 la 20.25+20.27+20.30)	20		9,326,250	1,678,000	1,569,806	1,569,806	1,204,052	365,754	1,923,184
si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001		5,090,250	1,002,000	949,797	949,797	721,410	228,387	902,474
uri de birou	200101		200,000	35,000	28,621	28,621	22,662	5,939	33,850
iale pentru curatenie	200102		179,000	39,000	32,676	32,676	20,694	11,982	29,705
it, iluminat si forta motrica	200103		880,000	230,000	222,283	222,283	222,283		222,283
canal si salubritate	200104		265,000	35,000	32,991	32,991	32,991		32,991
tranti si lubrifianti	200105		50,000	15,000	3,186	3,186	2,357	829	2,951
de schimb	200106		418,000	68,000	67,483	67,483	52,403	15,080	54,004
port	200107		495,000	10,000	9,862	9,862	6,302	3,560	9,679
telecomunicatii, radio, tv, internet	200108		165,000	25,000	15,121	15,121	15,121		14,456
iale si prestari de servicii cu caracter functional	200109		1,443,250	350,000	348,238	348,238	158,022	190,216	347,891
unuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130		995,000	195,000	189,336	189,336	188,555	781	154,664
atii curente	2002		550,000	100,000	78,947	78,947	73,413	5,534	78,205
(cod 20.03.01+20.03.02)	2003		600,000	120,000	110,067	110,067	100,419	9,648	120,463
pentru oameni	200301		600,000	120,000	110,067	110,067	100,419	9,648	120,463
amente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	2004		2,645,000	370,000	358,294	358,294	245,950	112,344	779,660
amente	200401		1,095,000	145,000	145,000	145,000	126,952	18,048	388,888
ale sanitare	200402		555,000	90,000	90,000	90,000	50,184	39,816	117,301
ivi	200403		765,000	100,000	92,375	92,375	49,585	42,790	233,038
rectanti	200404		230,000	35,000	30,919	30,919	19,229	11,690	40,433
i de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005		143,500	30,000	30,000	30,000	26,270	3,730	89
me si echipament	200501		20,000						
ie si accesorii de pat	200503		35,000						
iecte de inventar	200530		88,500	30,000	30,000	30,000	26,270	3,730	89
sari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	2006		16,000	10,000	112	112	112		62
sari interne, detasari, transferari	200601		16,000	10,000	112	112	112		62
ale de laborator	2009		60,500	500	500	500	499	1	3,791
publicatii si materiale documentare	2011		5,500	1,500	1,329	1,329	1,329		1,329
ire profesionala	2013		36,500	6,500	6,030	6,030	6,030		6,030

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Actia muncii	2014		75,000	15,000	11,713	11,713	9,000	2,713	10,639
cheltuieli (cod 20.30.01 la 04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	2030		104,000	22,500	23,017	23,017	19,620	3,397	20,442
de asigurare non-viata	203003		13,000	6,500	5,146	5,146	5,146		5,101
cheltuieli cu bunuri si servicii	203030		91,000	16,000	17,871	17,871	14,474	3,397	15,341
IL XI ALTE CHELTUIELI (cod +59.02+59.08+59.11+59.12+59.15+59.17+59.20+59.22+ +59.30+59.35)	59		1,179,200	300,000	278,345	278,345	278,345		278,345
	5901		1,179,200	300,000	278,345	278,345	278,345		278,345
LINEA DE DEZVOLTARE (cod +56+58+70+81+85)	D		1,211,930		351,380	351,380		351,380	96,335
TUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70		1,211,930		351,380	351,380		351,380	96,335
IL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71		1,211,930		351,380	351,380		351,380	96,335
fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101		568,230		351,380	351,380		351,380	96,335
si echipamente si mijloace de transport	710102		568,230		351,380	351,380		351,380	81,833
er, aparatura biroutica si alte active corporale	710103								11,799
active fixe	710130								2,703
atii capitale aferente activelor fixe	7103		643,700						
ELTUIELILE CURENTE 0+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01		40,512,450	8,906,000	8,630,202	8,630,202	8,264,448	365,754	9,168,874

A: Sumele inscrise in col. 5 "Plati efectuate " cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din anii
cedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 3 "Angajamente bugetare" si col. 4 "Angajamente
le" la aceiasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 6 "Angajamente legale de plati" sa nu fie raportate

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec. Muntean Anca Elena

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
transferuri voluntare, altele decat subventiile (cod 0.01+37.10.03+37.10.04+37.10.50)	3710	52,000	12,000	11,361		11,361	11,361		
atii si sponsorizari	371001	52,000	12,000	11,361		11,361	11,361		
VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.10)	0015	7,000	1,000	200		200	200		
tituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.10.01+39.10.50)	3910	7,000	1,000	200		200	200		
venituri din valorificarea unor bunuri	391050	7,000	1,000	200		200	200		
PERA?IUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016			300,000		300,000	300,000		
operatiuni financiare(cod.41.10.06 + 41.10.11)	4110			300,000		300,000	300,000		
ne din excedentul anului precedent pentru acoperirea	411006			300,000		300,000	300,000		
rilor temporare de casa	4100	7,187,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
SUBVENTIIL (cod 00.18)	0018	887,000							
VENTIIL DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI	4310	7,187,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
ventii de la alte administratii	431014	887,000							
43.10.09+43.10.10+43.10.14 la 43.10.17+43.10.19 +	431033	6,300,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
0.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.33+43.10.35)	000110	38,973,810	9,167,400	8,994,700		8,994,700	8,994,700		
ventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor	000110	38,973,810	9,167,400	8,994,700		8,994,700	8,994,700		
apital in domeniul sanatatii	0002	32,673,810	7,667,400	7,270,315		7,270,315	7,270,315		
ventii din bugetul Fondului national unic de asigurari	2900	32,673,810	7,667,400	7,270,315		7,270,315	7,270,315		
ale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	3000	2,800	400	360		360	360		
ITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod	3010	2,800	400	360		360	360		
2+00.16+00.17) - TOTAL	301005	2,800	400	360		360	360		
ENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	30100530	2,800	400	360		360	360		
ENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	3300	32,671,010	7,667,000	7,269,955		7,269,955	7,269,955		
VENITURI DIN PROPRIETATE (cod 30.10 +31.10)	3310	32,589,010	7,650,000	7,256,184		7,256,184	7,256,184		
turi din proprietate (cod	3310	32,589,010	7,650,000	7,256,184		7,256,184	7,256,184		
0.05+30.10.08+30.10.09+30.10.50)	331008	1,350,000	250,000	135,605		135,605	135,605		
turi din concesiuni si inchirieri (cod 30.10.05.30)	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
venituri din concesiuni si inchirieri de catre institutiile	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
ce	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
AVANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
0+34.10+35.10+36.10+37.10)	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
turi din prestari de servicii si alte activitati	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+ 33.10.14	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
10.16+33.10.17 +33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
0.32+33.10.50)	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
turi din prestari de servicii	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
turi din contractele incheiate cu casele de asigurari	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		
le de sanatate	331021	18,939,010	4,500,000	4,446,389		4,446,389	4,446,389		

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
turi din contractele incheiate cu directiile de sanatate ica din sume alocate de la bugetul de stat	331030	11,600,000	2,900,000	2,674,190		2,674,190	2,674,190		
turi din contractele incheiate cu directiile de sanatate ica din sume alocate din veniturile proprii ale Ministerului atatii	331031	700,000							
urse venituri (cod 36.10.04+36.10.32+36.10.50)	3610	30,000	5,000	2,410		2,410	2,410		
venituri	361050	30,000	5,000	2,410		2,410	2,410		
isferuri voluntare, altele decât subventiile (cod 0.01+37.10.03+37.10.50)	3710	52,000	12,000	11,361		11,361	11,361		
atatii si sponsorizari	371001	52,000	12,000	11,361		11,361	11,361		
PERATIUNI FINANCIARE (cod 40.10+41.10)	0016			300,000		300,000	300,000		
operatiuni financiare(cod.41.10.06 + 41.10.11)	4110			300,000		300,000	300,000		
ne din excedentul anului precedent pentru acoperirea rilor temporare de casa	411006			300,000		300,000	300,000		
SUBVENTII (cod 00.18)	4100	6,300,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
AVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI	0018	6,300,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
ventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10 10.15+43.10.33+43.10.35)	4310	6,300,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
ventii din bugetul Fondului national unic de asigurari ale de sanatate pentru acoperirea cresterilor salariale	431033	6,300,000	1,500,000	1,424,385		1,424,385	1,424,385		
MITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 2+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10) - TOTAL	000110	894,000	1,000	200		200	200		
ENITURI DIN CAPITAL (cod 39.10)	0015	7,000	1,000	200		200	200		
ituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.10.01+39.10.50)	3910	7,000	1,000	200		200	200		
venituri din valorificarea unor bunuri	391050	7,000	1,000	200		200	200		
SUBVENTII (cod 00.18)	4100	887,000							
AVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI	0018	887,000							
ventii de la alte administratii (cod 0.14+43.10.16+43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 0.27+43.10.31+43.10.32+43.10.35)	4310	887,000							
ventii din bugetele locale pentru finantarea cheltuielilor apital in domeniul sanatatii	431014	887,000							

Director Financiar Contabil

Ec. Muntean Anca Elena

Manager

Dr. Muresan Vasile



Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Ane.)

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec. Muntean Anca Elena

Cod 51

PLATI RESTANTE

I.

la data de 31.03.2017

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd. 150+300),din care:	01			
-sub 30 de zile (rd. 151+301)	02			
-peste 30 de zile (rd. 152+302)	03			
-peste 90 de zile (rd. 153+303)	04			
-peste 120 zile (rd.154+304)	05			
-peste 1 an rd. 155+305)	06			
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290), din care:	150			
-sub 30 de zile (rd.161+171+241+251+271+281+291)	151			
-peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	152			
-peste 90 de zile (rd. 163+173+243+253+273+283+293)	153			
-peste 120 zile (rd. 165+174+245+257+274+284+294)	154			
-peste 1 an (rd. 166+175+246+258+275+285+295)	155			
Plati restante catre furnizori, creditorii din operatii comerciale (ct.4010100, ct.4030100, ct.4620101, ct.4620109) (rd.161+162+163+165+166) din care:	160			
-sub 30 de zile	161			
-peste 30 de zile	162			
-peste 90 de zile din care:	163			
-(ct.4620101,ct.4620109)	164			
-peste 120 zile	165			
-peste 1 an	166			
Plati restante fata de bugetul general consolidat (rd.171+172+173+174+175) (ct.4310100,ct.4310200, ct.4310300,ct.4310400,ct.4310500, ct.4310700,ct.4370100,ct.4370200,ct.4370300,ct.4420300, ct.4440000, ct.4460000,ct.4480100) din care:	170			
-sub 30 de zile	171			
-peste 30 de zile	172			
-peste 90 de zile	173			
-peste 120 zile	174			
-peste 1 an	175			
Plati restante fata de salariatii (drepturi salariale), (ct.4210000, ct.4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300, ct.4280101) (rd.241+242+243+245+246) din care:	240			
-sub 30 de zile	241			
-peste 30 de zile	242			
-peste 90 de zile	243			
-din care ct.(4270100+4270300)	244			
-peste 120 zile	245			
-peste 1 an	246			
Plati restante fata de alte categorii de persoane, (ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000) (rd.251+252+253+257+258) din care:	250			
-sub 30 de zile :	251			
-peste 30 de zile :	252			
-peste 90 de zile din care:(rd.254+255+256)	253			
ct.(4270300)	254			
ct.(4290000)	255			
ct.(4380000)	256			
-peste 120 zile	257			

A	B	1	2	3
peste 1 an	258			
Imprumuturi nerambursate la scadenta, (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct.1650100, ct.1670101, ct.1670102, ct.1670103, ct.1670108, ct.1670109, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190105, ct.5190106, ct.5190107, ct.5190108, ct.5190109, ct.5190110, ct.5190180, ct.5190190) (rd.271+272+273+274+275) din care:	270			
-sub 30 de zile	271			
-peste 30 de zile	272			
-peste 90 de zile	273			
-peste 120 zile	274			
-peste 1 an	275			
Dobânzi restante, din care: (afereente celor de la rd.270), (ct.1680100, ct.1680200, ct.1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct.1680703, ct.1680708, ct.1680709, ct.5180605, ct.5180606, ct.5180608, ct.5180609, ct.5180800) (rd.281+282+283+284+285) din care:	280			
-sub 30 de zile	281			
-peste 30 de zile	282			
-peste 90 de zile	283			
-peste 120 zile	284			
-peste 1 an	285			
Creditori bugetari (ct.4620109, ct.4670200) (rd.291+292+293+294+295), din care:	290			
-sub 30 de zile	291			
-peste 30 de zile	292			
-peste 90 de zile	293			
-peste 120 zile	294			
-peste 1 an	295			
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330) din care:	300			
-sub 30 de zile (rd. 311+321+331)	301			
-peste 30 de zile (rd. 312+322+332)	302			
-peste 90 de zile (rd. 313+323+333)	303			
-peste 120 zile (rd. 315+324+334)	304			
-peste 1 an (rd. 316+325+335)	305			
Plati restante catre furnizori, creditorii din operatii comerciale (ct.4040100, ct.4050100, ct.4620101, ct.4620103, ct.4620109) (rd.311+312+313+315+316) din care:	310			
-sub 30 de zile	311			
-peste 30 de zile	312			
-peste 90 de zile din care:	313			
(ct.4620101, ct.4620103, ct.4620109)	314			
-peste 120 zile	315			
-peste 1 an	316			
Imprumuturi nerambursate la scadenta, (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct.1650100, ct.1670101, ct.1670102, ct.1670103, ct.1670108, ct.1670109, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190105, ct.5190103, ct.5190107, ct.5190108, ct.5190110, ct.5190180, ct.5190190) (rd.321+322+323+324+325) din care:	320			
-sub 30 de zile	321			
-peste 30 de zile	322			
-peste 90 de zile	323			
-peste 120 zile	324			
-peste 1 an	325			
Dobânzi restante, din care: (afereente celor de la rd.320), (ct.1680100, ct.1680200, ct.1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct.1680703, ct.1680708, ct.1680709, ct.5180605, ct.5180606, ct.5180608, ct.5180609, ct.5180800) (rd. 331+332+333+334+335) din care:	330			
-sub 30 de zile	331			
-peste 30 de zile	332			
-peste 90 de zile	333			
-peste 120 zile	334			
-peste 1 an	335			

*) Se completeaza cu urmatoarele coduri:

- 40 - pentru total plati restante;
- 41 - pentru plati restante din bugetul de stat;
- 42 - pentru plati restante din bugetele locale;
- 43 - pentru plati restante din bugetul asigurarilor sociale de stat;
- 44 - pentru plati restante din bugetul asigurarilor pentru somaj;
- 45 - pentru plati restante din bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate;
- 46 - pentru plati restante din credite externe;
- 47 - pentru plati restante din credite interne;
- 48 - pentru plati restante din fonduri externe nerambursabile;
- 51 - pentru plati restante ale institutiilor publice finantate integral din venituri proprii;
- 53 - pentru plati restante ale institutiilor publice finantate ipartial din venituri proprii;
- 54 - pentru plati restante ale iactivitatilor finantate integral din venituri proprii;

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec.Muntean Anca Elena

A blue handwritten signature in cursive script, appearing to read "Muntean".

Sinteza platilor restante si arieratelor la data de 31.03.2017

Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare *****)		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare (sursa08)	
	total **)	din care: arierate ***)	total	din care: arierate	total	din care: arierate	total	din care: arierate
0	1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
sold la finele lunii precedente	0	0	0	0	0	0	0	0
sold la finele perioadei	0	0	0	0	0	0	0	0
% diminuare arierate luna raportare **)(rd3=1-rd2/rd1)	0	0	0	0	0	0	0	0

*) Se completeaza cu urmatoarele coduri:

- 40 - pentru total plati restante;
- 42 - pentru plati restante din bugetele locale (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);
- 46 - pentru plati restante din credite externe (sectiune dezvoltare);
- 47 - pentru plati restante din credite interne (sectiune dezvoltare);
- 48 - pentru plati restante din fonduri externe nerambursabile;
- 51 - pentru plati restante ale institutiilor publice finantate integral din venituri proprii (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);
- 53 - pentru plati restante ale institutiilor publice finantate partial din venituri proprii (sectiune functionare, sectiune dezvoltare);
- 54- pentru plati restante ale activitatilor finantate integral din venituri proprii

**) Sumele vor corespunde cu rd. 1 din Anexa 30b.

***) Sumele vor corespunde cu rd. 4+5+6 din Anexa 30b.

****) Rd.3 se completeaza numai la cod 51. Pentru indeplinirea conditiei prevazute la art.49 alin.(13^8) din Legea nr.273/2006 privind

finantele publice, cu modificarile si completarile ulterioare, procentul calculat la rd.3 coloana 1.1 trebuie sa fie mai mare de 3%.

*****) Se vor cuprinde platile restante care se suporta din bugetul local sau din bugetele institutiilor publice

finantate integral sau partial din venituri proprii de subordonare locala, de la titlul de cheltuieli bugetare 56 " Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) posederare" si titlul 58 "Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 " cu exceptia celor de la sursa 08.

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec.Muntean Anca Elena

SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR INSTITUTIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRATIA LOCALA

Cod 18

la data de 31.03.2017

-lei-

Nr. rand		Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Numerar în lei în casieria institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, (ct.5310101)	4		811
	Disponibilitati în lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5150101+ct.5150103+ct.5150500+ct.5150600+ct.5160101+ct.5160301 +ct.5160302+ct.5170101+ct.5170301+ct.5170302+ct.5210100+ct.5210300+ct.5280000+ct.5290201+ct.5290301+ct.5290400+ ct.5290901+ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101 +ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ct.5600101+ ct.5600300+ct.5610100+ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300-ct.7700000), din care :	5	1865375	2320916
	Total (in baze cash) (rd.04+05)	8	1865375	2321727
	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	10	1865375	2321727
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ ct.5320600+ct.5320800)	23	876	1038
	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+	32	55936	58809

	.5120402+ct.5120502+ ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5160102+ct.5160202+ ct.5170102+ ct.5170202+ ct.5290202+5290302+ct.52 90902+ct.5500102+ct. 5550102+ct. 5550202+ct.5570202+ct.55 80102+ ct.5580302+ ct.5600102+ct.5600103+ct .5610102+ct5610103+ct.56 20102+ct.5620103), din care :			
	Total (în baza cash) (rd.32+35)	36	55936	58809
	Total (în baza accrual) (rd.36+37)	38	55936	58809
	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora (ct.2320000+ct.2340000+c t.4090101+ct.4090102+ct. 4110101+ ct.4110108+ ct.4130100+ct.4180000+ct .4610101 - ct.4910100 - ct.4960100). Total (rd.166+167+168+172), din care de la :	165	1619867	1685610
	- de la societati nefinanciare (S.11),	167	1619867	1685610
1	Sume datorate tertilor reprezentând garantii si cautiuni aflate în conturile institutiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+c t.4620109+ct.4620209) Total (rd.204+205+206), din care :	203	55936	58809
	- salariatilor (gospodariile populatiei) (S.143)	204	55936	58809
	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+ct.4030100+c t.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) Total (rd.321+322+326+327), din care catre :	320	46311	875325
	- Societati nefinanciare	321	46311	875325

Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4420300+ ct.4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ ct.4310500+ ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ct.4370300+ ct.4420801 +ct.4440000+ct.4460000+ct.4480100)	331	880058	980995
Salariile angajatilor (ct 4210000+ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct.4270300 +ct.4280101)	332	1171273	1311365
Total (rd.331+332+333+334)	335	2051331	2292360

Nota

Sectoarele si subsectoarele definite conform Sistemului European de Conturi (SEC' 95)	utilizator Anexa 40	Cod SEC'95
Societati nefinanciare		S.11
Societati financiare		S.12
Banca centrala		S.121
Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala		S.122
Fonduri de piata monetara		S.123
Fonduri de investitii, altele decat fondurile de piata monetara		S.124
Alti intermediari financiari, exclusiv societati de asigurare si fonduri de pensii		S.125
Auxiliari financiari		S.126
Societati de asigurare (SA)		S.128
Fonduri de pensii (FP)		S.129
Administratii publice		S.13
Administratia centrala(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1311
Administratia locala(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1313
Fonduri de securitate sociala		S.1314
Gospodariile populatiei		S.14
Restul lumii		S.2
State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.21
Statele membre ale Uniunii Europene		S.211
Institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.212
State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene		S.22

Manager

Dr. Muresan Vasile



Director Financiar Contabil

Ec.Muntean Anca Elena

CLINIC DE PNEUMOFIZIOLOGIE LEON DANIELLO -

Director: EC. MUNTEAN ANCA

Data tiparirii: 21.04.2017

BALANTA CONTABILA DE VERIFICARE

Balanta: Sintetica de grad I
 Perioada: 01.01.2017 - 31.03.2017
 pana la: Total Sint. I
 Total general pInsumarea tuturor analiticeilor

- Lei noi -

Cont	SOLD INITIAL		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE AN		TOTAL SUME		SOLD FINAL		
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
	0.00	35,551,925.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,551,925.59	0.00	0.00	35,551,925.59
	0.00	304,071.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,071.15	0.00	0.00	304,071.15
	0.00	7,325,780.22	-6,127.92	991,557.85	-6,127.92	991,557.85	-6,127.92	8,317,338.07	0.00	0.00	8,323,465.99
	0.00	988,199.90	9,304,405.50	7,805,253.90	9,304,405.50	7,805,253.90	9,304,405.50	8,793,453.80	510,951.70	0.00	0.00
	161,731.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,731.84	0.00	161,731.84	0.00	0.00
	13,969,553.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,969,553.00	0.00	13,969,553.00	0.00	0.00
	21,582,372.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,582,372.69	0.00	21,582,372.69	0.00	0.00
	7,387,216.94	0.00	-995,560.00	0.00	-995,560.00	0.00	6,391,656.94	0.00	6,391,656.94	0.00	0.00
	474,765.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	474,765.34	0.00	474,765.34	0.00	0.00
	290,750.86	0.00	1,635,160.83	269,227.88	1,635,160.83	269,227.88	1,925,911.69	269,227.88	1,656,683.81	0.00	0.00
	0.00	156,527.56	0.00	2,702.96	0.00	2,702.96	0.00	159,230.52	0.00	0.00	159,230.52
	0.00	3,453,776.96	0.00	93,632.25	0.00	93,632.25	0.00	3,547,409.21	0.00	0.00	3,547,409.21
	999,930.87	0.00	722,623.32	1,001,271.51	722,623.32	1,001,271.51	1,722,554.19	1,001,271.51	721,282.68	0.00	0.00
	1,476,972.85	0.00	71,432.01	26,238.07	71,432.01	26,238.07	1,548,404.86	26,238.07	1,522,166.79	0.00	0.00
	262.33	0.00	9,228.34	4,362.84	9,228.34	4,362.84	9,490.67	4,362.84	5,127.83	0.00	0.00
	0.00	0.00	12,965.80	12,965.80	12,965.80	12,965.80	12,965.80	12,965.80	0.00	0.00	0.00
	0.00	45,380.53	1,498,290.72	1,925,141.40	1,498,290.72	1,925,141.40	1,498,290.72	1,970,521.93	0.00	0.00	472,231.21
	0.00	0.00	0.00	370,372.95	0.00	370,372.95	0.00	370,372.95	0.00	0.00	370,372.95
	1,579,272.97	0.00	8,637,834.15	8,629,597.21	8,637,834.15	8,629,597.21	10,217,107.12	8,629,597.21	1,587,509.91	0.00	0.00
	0.00	1,058,342.00	5,166,072.35	5,288,133.35	5,166,072.35	5,288,133.35	5,166,072.35	6,346,475.35	0.00	0.00	1,180,403.00
	0.00	29,214.00	95,848.00	112,210.00	95,848.00	112,210.00	95,848.00	141,424.00	0.00	0.00	45,576.00
	2,000.00	0.00	300.00	2,300.00	300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	27,781.00	83,501.35	82,297.35	83,501.35	82,297.35	83,501.35	110,078.35	0.00	0.00	26,577.00
	0.00	55,935.94	295,050.00	297,923.00	295,050.00	297,923.00	295,050.00	353,858.94	0.00	0.00	58,808.94
	0.00	0.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	644,327.00	2,131,985.00	2,201,947.00	2,131,985.00	2,201,947.00	2,131,985.00	2,846,274.00	0.00	0.00	714,289.00
	0.00	15,475.00	50,587.00	52,457.00	50,587.00	52,457.00	50,587.00	67,932.00	0.00	0.00	17,345.00
	0.00	220,256.00	724,225.00	753,330.00	724,225.00	753,330.00	724,225.00	973,586.00	0.00	0.00	249,361.00
	40,594.38	0.00	64,951.88	7,446.26	64,951.88	7,446.26	105,546.26	7,446.26	98,100.00	0.00	0.00
	0.00	930.24	6,479.90	38,270.42	6,479.90	38,270.42	6,479.90	39,200.66	0.00	0.00	32,720.76
	0.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	9,687.60	12,965.80	12,965.80	12,965.80	12,965.80	12,965.80	22,653.40	0.00	0.00	9,687.60
	0.00	0.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
	0.00	0.00	42,726.85	41,915.53	42,726.85	41,915.53	42,726.85	41,915.53	811.32	0.00	0.00
	876.40	0.00	296,010.00	295,848.80	296,010.00	295,848.80	296,886.40	295,848.80	1,037.60	0.00	0.00
	55,935.94	0.00	2,873.00	0.00	2,873.00	0.00	58,808.94	0.00	58,808.94	0.00	0.00

Cont	SOLD INITIAL		RULAJE CURENTE		RULAJE CUMULATE AN		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
	8,804.20	0.00	31,568.35	6,479.90	31,568.35	6,479.90	40,372.55	6,479.90	33,892.65	0.00
	1,856,570.08	0.00	8,994,899.84	300,000.00	8,994,899.84	300,000.00	10,851,469.92	300,000.00	10,551,469.92	0.00
	0.00	0.00	269,227.88	269,227.88	269,227.88	269,227.88	269,227.88	269,227.88	0.00	0.00
	0.00	0.00	1,040,250.90	1,040,250.90	1,040,250.90	1,040,250.90	1,040,250.90	1,040,250.90	0.00	0.00
	0.00	0.00	63.53	63.53	63.53	63.53	63.53	63.53	0.00	0.00
	0.00	0.00	254,733.97	254,733.97	254,733.97	254,733.97	254,733.97	254,733.97	0.00	0.00
	0.00	0.00	44,853.30	44,853.30	44,853.30	44,853.30	44,853.30	44,853.30	0.00	0.00
	0.00	0.00	5,101.26	5,101.26	5,101.26	5,101.26	5,101.26	5,101.26	0.00	0.00
	0.00	0.00	24.56	24.56	24.56	24.56	24.56	24.56	0.00	0.00
	0.00	0.00	827.44	827.44	827.44	827.44	827.44	827.44	0.00	0.00
	0.00	0.00	275.21	275.21	275.21	275.21	275.21	275.21	0.00	0.00
	0.00	0.00	16,492.33	16,492.33	16,492.33	16,492.33	16,492.33	16,492.33	0.00	0.00
	0.00	0.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	567,436.99	567,436.99	567,436.99	567,436.99	567,436.99	567,436.99	0.00	0.00
	0.00	0.00	30,362.51	30,362.51	30,362.51	30,362.51	30,362.51	30,362.51	0.00	0.00
	0.00	0.00	5,288,133.35	5,288,133.35	5,288,133.35	5,288,133.35	5,288,133.35	5,288,133.35	0.00	0.00
	0.00	0.00	295,050.00	295,050.00	295,050.00	295,050.00	295,050.00	295,050.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	1,385,242.00	1,385,242.00	1,385,242.00	1,385,242.00	1,385,242.00	1,385,242.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	871.94	871.94	871.94	871.94	871.94	871.94	0.00	0.00
	0.00	0.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	278,345.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	96,335.21	96,335.21	96,335.21	96,335.21	96,335.21	96,335.21	0.00	0.00
	0.00	0.00	990.00	990.00	990.00	990.00	990.00	990.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	8,792,463.80	8,792,463.80	8,792,463.80	8,792,463.80	8,792,463.80	8,792,463.80	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GENERAL	49,901,239.42	49,901,239.42	57,835,735.25	57,835,735.25	57,835,735.25	57,835,735.25	107,736,974.67	107,736,974.67	59,643,664.80	59,643,664.80

DIRECTOR FINANCIAR CONTABIL
EC. ANCA MUNTEAN



ER
RESAN VASILE