



**CONSILIUL LOCAL SECTOR 1 BUCUREȘTI  
DIRECȚIA GENERALĂ DE ASISTENȚĂ SOCIALĂ ȘI PROTECȚIA  
COPILULUI**

Bd. Mareșal Averescu, nr.17, Sector 1, București  
tel/fax: 021/223.15.13; e-mail: [www.dgaspc-sectorul1.ro](http://www.dgaspc-sectorul1.ro)  
operator de date cu caracter personal : 6306

**NOTE EXPLICATIVE  
AFERENTE SITUAȚIILOR FINANCIARE LA 30.06.2009**

In cursul anului 2009 , Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului – Sector 1 a efectuat plati in valoare totala de **69.232.526 lei. Sursele de finantare :**

- alocatii bugetare primite de la Consiliul Local al sectorului 1 ;
- subventii din impozitul pe venit pentru sustinerea sistemului de protectie a copilului ;
- fonduri cu destinatie speciala ;
- transferuri reprezentand asigurarea ajutorului social, ajutorului pentru incalzirea locuintei si sustinerea sistemului de protectie a persoanelor cu handicap ;
- transferuri interne Programe Phare ;
- fonduri extrabugetare ;
- fondul de rulment.

**Executia bugetara la data de 30.06.2009** se prezinta astfel :

**Tabel 1 - Credite bugetare - anul 2009**

- lei-

<b>Denumire indicatori</b>	<b>Alocatii Bugetare Anuale</b>	<b>Alocatii Bugetare Trimestriale</b>
Col.1	Col.2	Col.3
Cheltuieli totale	168947000	73844000
Cheltuieli curente	156955000	73089000
Cheltuieli de personal	78383480	35793480
Cheltuieli materiale si servicii	39734450	17845450
Cheltuieli din transferuri	38837070	19450070
Cheltuieli de capital	12237000	1000000
Plati efect.in anii precedenti si recup.in anul curent	-245000	-245000

**Tabel 2 - Plati la 30.06.2009**

- lei

<b>Denumire indicator</b>	<b>Alocatii Bugetare</b>
Col.1	Col.2
Cheltuieli totale	69232526
Cheltuieli curente	68983258
Cheltuieli de personal	35680859
Cheltuieli materiale si servicii	14888047

Cheltuieli din transferuri	18414352
Cheltuieli de capital	249268

Tabel 3 - Angajamente bugetare

lei -

Denumire indicator	Alocatii Bugetare
Col.1	Col.2
Cheltuieli totale	89446798
Cheltuieli curente	86282906
Cheltuieli de personal	40873311
Cheltuieli materiale si servicii	26529687
Cheltuieli din transferuri	18879908
Cheltuieli de capital	3408982
Plati efect.in anii precedenti si recup.in anul curent	-245090

Tabel 4 - Disponibil

- lei-

Denumire indicatori	Alocatii Bugetare Trimestriale	Plati	Disponibil
Col.1	Col.2	Col.3	Col. 4
Cheltuieli totale	73844000	69232526	4611474
Cheltuieli curente	73089000	68983258	4105742
Cheltuieli de personal	35793480	35680859	112621
Cheltuieli materiale si servicii	17845450	14888047	2957403
Cheltuieli din transferuri	19450070	18414352	1035718
Cheltuieli de capital	1000000	249268	750732
Plati efect.in anii precedenti si recup.in anul curent	-245000	0	-245000

## FOND RULMENT

- lei -

Denumire indicator	Prevederi trimestriale	Plati	Disponibil	Angajamente bugetare
Cheltuieli totale	77207000	52268809	24938191	55532236
Cheltuieli curente				
Cheltuieli de personal				
Cheltuieli materiale si servicii				
Cheltuieli de capital	77207000	52268809	24938191	55532236

## FONDURI EXTRABUGETARE

- lei -

Denumire indicator	Prevederi trimestriale	Plati	Disponibil	Angajamente bugetare
Cheltuieli totale	1360000	986712	373288	1861920
Cheltuieli curente				
Cheltuieli de personal				
Cheltuieli materiale si servicii	1360000	986712	373288	1861920
Cheltuieli de capital				

Situatiile financiare trimestriale ale Directiei Generale de Asistenta Sociala si Protectia Copilului – Sector 1 sunt intocmite conform prevederilor Legii Contabilitatii nr 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ; OMFP 1917/2005 privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice, Planul de conturi pentru institutiile publice si instructiunile de aplicare a acestuia, Legea nr 273/2006 privind finantele publice locale, acestea reflectand fidel rezultatul patrimonial si situatia financiara a institutiei.

lei

ACTIVE	SOLD 31.12.2008	SOLD 30.06.2009
20 « Active fixe necorporale »	1.348.609	1.353.714
21 « Active fixe corporale »	69.698.995	121.320.572
23 « Active fixe in curs »	8.908.197	8.908.197

Datele furnizate de aceste conturi permit analiza dinamica si structurii mijloacelor fixe si a terenurilor.

Activele fixe sunt inregistrate in contabilitate la valoarea de inventar ( totalul cheltuielilor efectuate pentru realizarea investitiei, inclusiv cheltuielile efectuate pana la punerea in functiune ).

In cazul in care sunt constatate lipsuri ale mijloacelor fixe la inventar, valoarea de inlocuire este egala cu costul de achizitie al bunurilor similare aflate pe piata.

Valorile de inregistrare a mijloacelor fixe stabilite in momentul intrarii in gestiune nu pot fi modificate pana la data scoaterii din folosinta, cu exceptia lucrarilor de modernizare.

## **Stocuri**

Evidenta contabila a bunurilor necesare desfasurarii activitatii este tinuta pe conturi analitice in functie de natura bunurilor.

lei

<b>STOCURI</b>	<b>SOLD 31.12.2008</b>	<b>SOLD 30.06.2009</b>
302 « Materiale consumabile »	2.300.425	1.556.936
303 « Materiale de natura obiectelor de inventar »	11.111.599	11.090.199
307 « Materiale date in prelucrare in institutie »	0	0

Inregistrarea in contabilitate a bunurilor se face la pretul de achizitie, evidentiata in documentele justificative ( facturi, avize de expeditie ).

## **Creante si datorii**

Creantele sunt active circulante ale institutiei, acestea prezentandu-se sub forma prejudiciilor create de o terta persoana sau relatii contractuale din

care institutia trebuie sa primeasca o contraprestatie sau un echivalent valoric.

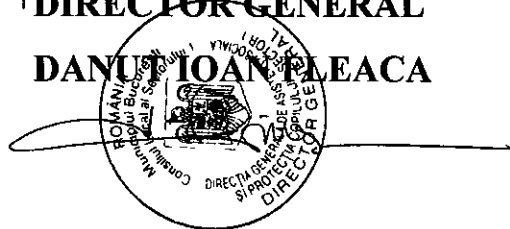
In cadrul situatiilor financiare exista o serie de diferente.

Astfel, in formularul Bilant ( cod 01 ) la rd 33 col 2, valoarea de 5.083.618 lei este formata din soldurile urmatoarelor conturi:

- 532 alte valori cu valoarea 54.590
- 5311 casa in lei 23.547
- 542 avansuri 12.313
- 5502 indemnizatii nastere cu valoarea 101.705
- 5506 fond rulment 2.641.191
- 5508 proiecte phare 4.579
- 5509 proiecte phare 2006 22.020
- 552 disponibil pentru sume de mandat cu valoarea 952.506
- 562 disponibil al activitatilor finantate din venituri proprii cu valoarea 1.271.167

Diferenta intre Formularul Bilant ( cod 01 ) randul 33 si Formularul Situatia Fluxurilor de Trezorerie ( cod 03 ) Total provine de la contul 532 « Alte valori » 54.590 ron si contul 542 « Avansuri » 12.313

**DIRECTOR GENERAL**  
**DANUT IOAN PLEACA**



**DIRECTOR ECONOMIC**  
**DANIELA NITA**

*Onfe*