



APROBAT,
ORDONATOR DE CREDITE
IOAN BOGDAN CODREANU

PROCES VERBAL

de stabilire a rezultatelor inventarierii elementelor de activ și de pasiv
încheiat la data de 29.12.2023

Subsemnații :

CÂRLOANȚĂ MIHAI-CRISTIAN	președinte
FISUS TOADER-DANIEL	membru
URSACHI NICOLETA	membru
IORDAN PETRICĂ	membru
CÎRLOANȚĂ SORIN	membru

ce formează comisia de inventariere, numită prin Dispoziția nr. 230 din 13.11.2023 a conducătorului IOAN BOGDAN CODREANU, am procedat la inventarierea patrimoniului instituției, în perioada 04.12.-29.12.2023. În urma efectuării inventarierii elementelor de activ și de pasiv, s-au constatat următoarele :

I INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE ACTIV

1. Inventarierea gestiunilor de Active Fixe Corporale și Necorporale

1.a. Inventarierea gestiunilor de Active Fixe Corporale:

Inventarierea mijloacelor fixe s-a făcut pe locuri de folosință și pe gestiuni, prin identificarea și numărarea fiecărui mijloc fix la locul de folosință în prezența gestionarilor :

Cont 212,213 ,214.

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Sold Scriptic	Sold Faptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	38.484.352,46	38.484.352,46		
2	RAIA ADRIANA IULIANA	3.638.898,84	3.638.898,84	-	-
	Total	42.123.251,30	42.123.251,30		

În urma totalizării diferențelor s-au constatat următoarele:

- Plusuri de inventar Nu s-au constatat plusuri

- Minusuri de inventar Nu s-au constatat minusuri

1.b. Activele Fixe Necorporale cont 208 -205

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Sold Scriptic	Sold Faptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	1.079.229,99	1.079.229,99		
2.	RAIA ADRIANA-IULIANA	15.285,52	15.285,52		

1.c Activele Fixe Corporale în curs de execuție cont 231

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Sold Scriptic	Sold Faptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	6.105.363,10	6.105.363,10		
2.	RAIA ADRIANA IULIANA	-	-		
	Total	6.105.363,10	6.105.363,10		

1. La obiectivul in curs – Servicii proiectare consultanta Reabilitare drum Valea Pojorâtei, proiectul este depus la Compania Națională de Investiții și se află în procedură de evaluare la Ministerul Dezvoltarii Regionale-C.NI.

2. La obiectivul in curs - Studiu Fezabilitate DC Mestecăniș, este depus la Ministerul Dezvoltării și la Compania Națională de Investiții, se afla in analiza in vederea semnării contractului de finanțare pentru anul 2023;

3. La obiectivul - Construire Sală Sport la Școala Gimnazială Pojorâta, s-a transferat terenul către CNI București, s-a făcut procedura de licitație pentru proiectare si execuția acesteia, s-a emis autorizația de construire, urmând ca în perioada următoare să înceapă lucrările de construire,momentan lucrarile sunt sistate.

4. La obiectivul in curs – Reabilitare drumuri comunale Valea Străjerilor și Pârâul Hăului, este depus la Compania Națională de Investiții, s-a făcut de către CNI procedura de licitație pentru proiectare și execuție care este finalizata si au inceput lucrarile de construire;

5. La Obiectivul – Documentație tehnică zid sprijin Valea Pojorâtei, s-a realizat documentația tehnică, urmând ca pe viitor să identificăm o sursă de finanțare pentru a realiza obiectivul;

6. La Obiectivul – Studiu înființare rețea distribuție gaz. S-a realizat studiu de fezabilitate, studiile geotehnice și topografice și s-a depus proiectul la Ministerul Dezvoltări Regionale programul Anghel Saligny-componenta gaz procedură de autorizare și semnare contract MDRAP.

7. La Obiectivul Modernizare drumuri de interes local, s-a finalizat lucrarea si s a depus la Ministerul Dezvoltării cererea pentru primirea ultimei tranșe de plată prin programul Anghel Saligny

8. La Obiectivul – Creșterea eficienței energetice și gestionarea inteligentă a energiei în Școala Primară Pojorâta din comuna Pojorâta, județul Suceava. S-a realizat studiu topografic și studiu geotehnic în vederea întocmirii documentației de avizare a lucrărilor de investiții, documentație este eligibila la Administrația Fondului de Mediu, s-a semnat contractul de finantare.

9. Obiectivul Stații reincărcare vehicule electrice s a intocmit SF si obținere avize necesare este in evaluare la Ministerul Mediului

10. Reabilitare trotuare in comuna Pojorata a fost semnat contractul de proiectare si execuție,

11. Consultanta PNRR dotare Școala Gimnazială a fost semnat contractul cu Ministerul Fondurilor Europene.

În urma totalizării diferențelor s-au constatat următoarele:

• Plusuri de inventar Nu s-au constatat plusuri

• Minusuri de inventar Nu s-au constatat minusuri

2. Inventarierea gestiunilor materialelor de natura obiectelor de inventar.

Cont 303.

Inventarierea obiectelor de inventar s-a făcut pe locuri de folosință si gestiuni, prin identificarea si numărarea acestora la locul de folosință in prezenta gestionarilor stabilindu-se soldurile după cum urmează:

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Sold Scriptic	Sold Faptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	741.998,61	741.998,61		
2	RAIA ADRIANA IULIANA	485.172,88	485.172,88		
	Total	1.269.006,88	1.269.006,88		

În urma totalizării diferențelor s-au constatat următoarele:

• Plusuri de inventar Nu s-au constatat plusuri

• Minusuri de inventar Nu s-au constatat minusuri

S-au întocmit liste cu propuneri pentru casarea materialelor de natura **obiectelor de inventar si mijloace fixe** care îndeplinesc, condițiile de casare, și care nu mai pot fi folosite fiind ,uzate și depreciate moral sau fizic. Valoarea totală a listelor cu propunerile pentru casare este de 24.987,82 lei, după cum urmează:

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Valoarea totală propusă la casare	Observații
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	21.795,81	
2.	USACHI NICOLETA	3.192,01	
	Total	24.987,82	
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	37.767,56	

În urma analizei notelor explicative primite de la gestionari comisia de inventariere a stabilit ca deprecierea nu se datorează din vina gestionarilor, mai sus menționați. Listele cu propuneri pentru casare vor fi înaintate comisiei pentru avizare, conform legislației în vigoare, casarea urmând a se face ulterior.

3.Inventarierea gestiunii de materiale :

Cont 302-309 Materiale :

Inventarierea materialelor aflate în magazia unității aflate în gestiunea domnului Ostanchi Valenuța s-a făcut prin numărarea , cântărirea, măsurare și cubare întocmindu-se listele de inventariere corespunzătoare, constatându-se următoarele :

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Sold Scriptic	Sold Faptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	OSTANSCHI VALENUȚA	230.330,11	230.330,11		
2.	RAIA ADRIANA IULIANA	10.539,99	10.539,99		
	Total	240.872,10	240.872,10		

În urma totalizării diferențelor s-au constatat următoarele:

- **Plusuri de inventar** **Nu s-au constatat plusuri**

- **Minusuri de inventar** **Nu s-au constatat minusuri**

Nu s-au găsit stocuri de materiale în magazie fără mișcare sau greu vandabile.

4.Inventarierea gestiunii documentelor cu regim special:

Inventarierea documentelor cu regim special s-a făcut prin numărarea și verificarea tuturor documentelor , atât a celor consumate , cât mai ales a celor rămase necomplete , aflate în stoc , întocmindu-se listele de inventariere aferente .

La inventarierea gestiunii doamnei URSACHI NICOLETA , gestionar al documentelor cu regim special pe care le are în folosință sunt copiile documentelor folosite corespund cu înregistrările contabile , iar la cele nefolosite nu sunt file lipsă . În urma verificărilor nu s-au constatat deficiențe.

La inventarierea timbrei poștale aflate în gestiunea domnișoarei ZLEVOACĂ DOINA, s-au verificat centralizatoarele privind consumul de timbre pentru corespondența unității, iar pentru timbrele nefolosite s-a întocmit lista de inventariere, soldul fiind de 310 lei. În urma comparării soldurilor faptice cu soldurile scriptice nu s-au constatat diferențe.

Inventarierea facturilor personalizate aflate în gestiunea doamnei URSACHI NICOLETA a fost făcută prin verificarea blocurilor de facturi, atât pentru facturile emise, cât și pentru cele nefolosite , rezultatele fiind înscrise în listele de inventariere . În urma verificărilor nu s-au constatat deficiențe.

Facturi nefolosite: de la 503-600

Facturi folosite: de la și de la 459- 502 folosit la 31.12.2023

5. Inventarierea casieriei

Inventarierea numerarului de la gestiunea casieriei s-a făcut prin numărarea acestuia și înscrierea lui într-un proces verbal de verificare a casei (în 2 exemplare). La inventarierea periodică a întregului patrimoniu efectuată la casierie în prezența gestionarului, inventariere ce s-a efectuat în ultima zi lucrătoare a lunii decembrie stabilindu-se sold 0. În urma verificării nu s-au constatat diferențe între soldul scriptic înscris în registrul de casă și înregistrat în contabilitate și numerarul existent în casierie, Stoc de carburanți în rezervoare la autovehicole 31,85 litri.

6. Inventarierea contului cu destinație specială

Cont 550

Nr. Crt.	Numele Și Prenumele Gestionarului	Valoarea faptic garanție	Valoarea scriptic garanție	Diferențe	
				Plus	Minus
1	OSTANSCHI VALENUȚA		3.589,96		
2	URSACHI NICOLETA		3.589,96		
3	RAIA ADRIANA		4.851,58		
	Total		11.802,87		

Nu s-au înregistrat diferențe între garanțiile reținute și cele existente faptic în conturile curente.

7. Inventarierea contului de disponibil**Cont 521 -552**

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	767.568,81	767.568,81		
2	38.299,20	30.287,00		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;**8. Alte conturi:****Cont.....521.....**

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	767.568,81	767.568,81		
Total	767.568,81	767.568,81		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;**TOTAL INVENTARIERE ELEMENTE DE ACTIV**

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	Inventarierea gestiunilor de active fixe corporale și necorporale	116.689.979,29		
2	Inventarierea gestiunilor mat. de natura obiectelor de inventar	1.412.396,50		
3	Inventarierea gestiunii de materiale	87.326,15		
4	Inventarierea gestiunii documentelor cu regim special	-		
5	Inventarierea casieriei	-		

6	Inventarierea contului cu destinație specială	9.283,43		
7	Inventarierea contului venituri proprii	-		
8	Alte conturi de activ: 532 Alte valori b.c.,tichete gradinita	22.900		
Total		118.228.185,37		

Nu s-au înregistrat diferențe în soldurile factice ale conturilor de activ și soldurile scriptice ale acestora.

II INVENTARIEREA ELEMENTELOR DE PASIV:

1. Inventarierea fondului ce alcătuiește domeniul public

Cont 103

Nr. Crt.	Bunuri	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1	Clădiri d.p.	27.702.324,15	27.702.324,15		
2	Terenuri	50.708.811,07	50.708.811,07		
3	Mobilier,aparatură	249.463,36	249.463,36		
4	Instalații ,aparari	223.805,45	223.805,45		
Total		78.884.404,03	78.884.404,03		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

2. Inventarierea fondului ce alcătuiește domeniul privat

Cont 104

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	10.418.910,28	10.418.910,28		
2	23.950.768,35	23.950.768,35		
Total	34.369.678,63	34.369.678,63		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

3. Inventarierea Rezultatului Reportat

Cont 117

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1.	12.411.523,27	12.411.523,27		
Total	12.411.523,27	12.411.523,27		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

4. Inventarierea Rezultatului Patrimonial

Cont 121

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	3.526.647,05	3.526.647,05		
Total	3.526.647,05	3.526.647,05		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

5. Inventarierea Amortizării Activelor Necorporale

Cont . 280

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	700.394,10	700.394,10		
Total	700.394,10	700.394,10		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

6. Inventarierea Amortizării Activelor Corporale

Cont. 281

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
281.02	2.254.202,94	2.254.202,94		
281.03	1.028.503,13	1.028.503,13		
281.04	545.136,04	545.136,04		
Total	3.827.842,11	3.827.842,11		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

7. Inventarierea contului creditori

• Cont 428.01

Nr. Crt.	Denumire creditori	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1	Creanțe în leg cu personalul	12.141,87	12.141,87		
Total		12.141,87	12.141,87		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

8. Inventarierea contului de furnizori: 401

Nr. Crt.	Denumire furnizor	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus

Inventarierea contului de furnizori: 404.1

Nr. Crt.	Denumire furnizor	valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1.	Calcarul SA	1.947.411	1.947.411		
		1.947.411	1.947.411		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică

9. Inventarul conturilor de salarii

Nr. Crt.	Denumire cont	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1	Cont 421	110.699,00	110.699,00		
2	Cont 427	3.160,00	3.160.00		
3	Cont 444	10.971	10.971		
4	Cont 431.	71.343	71.343		
5	Cont 431.02.	46.965,00	46.965,00		
6	Cont 423				
7	Cont 431.04.	18.788	18.788		
8	Cont 431.06.	5.397	5.397		
9	Cont 431.07.	193	193		
11	Cont 437.01.	11.551	11.551		
12	Cont 442	87.750,36	87.750,36		
Total		366.847,36	366.847,36		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

10. Alte conturi de pasiv

Nr. Crt.	Denumire cont	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
				Plus	Minus
1	Cont 458				
2	Cont 461	59.155	59.155		
3	Cont 464	860.943	860.943		
Total		920.098	920.098		

Nu s-au înregistrat diferențe între valoarea faptică și cea scriptică;

TOTAL INVENTARIERE ELEMENTE DE PASIV

Nr. Crt.	Valoarea faptic	Valoarea scriptic	Diferențe	
			Plus	Minus
1	Inventarierea fond. ce alcătuiesc domeniul public	78.884.404,03		
2	Inventarierea fondului ce alcătuiește domeniul privat	36.898.426,76		
3	Inventarierea rezultatelor reportat	12.411.523,27		
4	Inventarierea rezultatului patrimonial	3.526.647,05		
5	Inventarierea amortizării activelor fixe necorporale	872.461,51		
6	Inventarierea amortizării activelor fixe corporale	3.827.842,11		
7	Inventarierea contului creditor	30.289,08		
8	Inventarierea contului de furnizori	1.947.411,03		
9	Inventarul conturilor de salarii	110.699		
10	Alte conturi de pasiv	11.551		
Total		138.521.254,84		

Nu s-au înregistrat diferențe în soldurile factice ale conturilor de pasiv și soldurile scriptice ale acestora.

Prezentul proces verbal a fost înregistrat la registratura instituției publice cu nr. 9.061 din 29.12.2023.

SEMNĂTURA COMISIEI DE INVENTARIERE

CÂRLOANȚĂ MIHAI CRISTIAN

președinte

URSACHI NICOLETA

membru

FISUS TOADER-DANIEL

membru

IORDAN PETRICĂ

membru

CÎRLOANȚĂ SORIN

membru