

Nr.553/20.01.2023

APROBAT
ORDONATOR DE CREDITE
ALEXANDRU CĂTĂLIN PĂRȘOIU
Semnatura

PROCES VERBAL DE INVENTARIERE

Întocmit azi 20.01.2023 cu ocazia încheierii inventarierii elementelor de activ și pasiv aflate în patrimoniul Comunei Poiana Mărului

Subsemnații

Grădă Nicoleta Mihaela
Orzan Daniela-Corina
Guran Mihaela
Pisau Traian
Neculoiu Vasilica

În calitate de membri ai comisiei de inventariere, numiți prin dispoziția nr. 110 din data de 27.12.2022 am procedat la inventarierea gestiunii Comunei Poiana Mărului, gestionată de către GURAN ADRIAN, HUSU DUMITRU-CONSTANTIN, ȚINTEA GABRIELA și GOGONEA GEORGETA aparținând Comunei Poiana Mărului, cu sediul social în localitatea Poiana Mărului str. Principala nr. 189, CUI 4777272 .

Inventarierea a început la data de 03.01.2023 și s-a terminat la data de 20.01.2023.

Toate valorile materiale și bănești aflate în gestiunea inventariată au fost trecute în listele de inventar anexate, în mod corect, fără omisiuni. **Rezultatele inventarierii:** nu s-au constatat diferențe între soldurile scriptice și cele factice la obiecte de inventar, nu s-au constatat minusuri în gestiune. Nu s-au constatat valori materiale sau bănești depreciate, fără mișcare sau cu mișcare lentă, greu vandabile, fără desfacere asigurată.

I.Comisia de inventariere a verificat soldul conturilor din
clasa 1:

103 - 48.660.144,28 lei
104 - 1.068.394,44 lei
105 - 57.537,48 lei

117 - 16.693.652,05 lei
121 - 900.921,00 lei
162 - 3.985.614,94 lei

II.-Din evidența contabilă reiese că domeniul public al comunei la data de 31.12.2022 are o valoare de 48.660.144,28 lei și anume:

- 1- Construcțiile din domeniul public, valoarea de inventar fiind 27.723.745,39 lei de unde s-a constatat că în 3(trei) clădiri din domeniul public există spații închiriate conform listelor de inventariere anexate.
- 2- terenuri din domeniul public, situate în intravilanul localității în valoare de 20.936.398,89 lei

III. Din evidența contabilă reiese că domeniul privat al comunei la data de 31.12.2022 are o valoare de inventar de 1.068.394,44 lei și anume:

211 – Terenuri – 247.981,32 lei
212 – Construcții – 820.413,12 lei

IV . Comisia de inventariere a verificat soldul conturilor din clasa 2:

208 - 720.130,30 lei
211 - 21.847.920,26 lei
212 – 28.578.661,10 lei
213 - 902.351,31 lei
214 - 572.197,94 lei
231 – 15.332.129,03 lei
233 - 86.017,09 lei
280- 533.988,26 lei
281- 1.461.373,21 lei

Referitor la contul 231 active corporale în curs de execuție
menționăm:

- 1) Lucrarea de înființare rețea canalizare și stație de epurare în valoare de 14.494.137,82 lei este realizată în proporție de 96,89%, s-au montat 468 cămine de racord individual, s-au executat 10,987 km rețea de canalizare iar din proiectul stației de epurare s-a realizat un procent de 98,88%.

- 2) Lucrarea de amenajare teren sport în valoare de 520.251,51 lei este realizată în proporție de 100%. Nu s-a efectuat recepția finală a lucrării;

- 3) SF Reabilitare sistem captare apă Valea lui Avram în valoare de 11.160,00 lei – s-a întocmit SF și s-a recepționat;

- 4) SF Prelungire reabilitare sistem captare apă potabilă în valoare de 113.645,00 lei – s-a întocmit SF și s-a recepționat;

- 5) SF Modernizare rețele electrice stradale în valoare de 97.734,70 lei – s-a întocmit SF și s-a recepționat;

- 6) Infrastructură de transport verde în valoare de 95.200,00 lei – s-a efectuat consultanță cerere de finanțare PNR și s-a întocmit documentație intabulare teren;

Referitor la contul 233 active fixe necorporale în curs de execuție
menționăm:

Documentația Actualizare PUG/2014 – nu este dată în folosință deoarece nu s-a primit hotărârea Consiliului Județean(motiv: dispute existente între comunele Poiana Mărului și Șinca Nouă referitoare la grănițuirea localităților).

V. Conturile din clasa 3 -Comisia de inventariere a constatat o valoare la materiale consumabile în sumă de 1.513,11 lei și la obiectele de inventar în suma de 587.829,50 lei.

VI. Conturile din clasa 4 au fost inventariate după cum urmează:
- 401 prin transmiterea extraselor de cont către furnizori – INDUSTRIAL PROCES PAPER;

- 411 din extrasele de cont către clienți – CM DR.SERBAN CIPRIANA, - 421,427,431,438,444 au fost inventariate prin verificarea extraselor de cont cu centralizatoarele de salarii și bilanța de verificare la data de 31.12.2022;

- 450 sume de primit de la Comisia Europeană;

- 461 debitori, și anume 461.01.02 prin transmiterea de înștiințări a ramașitei;

461.01.09 prin transmiterea extraselor de cont către
APIA Brașov, RCS-
RDS, CM. DR.SERBAN CIPRIANA,
FISTIVET, CASA DE SĂNĂTATE
și 461.02.09- debit Codreanu Nicolae conform
deciziei civile nr. 136/AP din 11.02.2019
- 462 creditori conform HCL nr.66/28.11.2018 pentru aprobarea
compensării chiriei datorate de SC Sergiana și
garanții ;

- 464 creanțe ale bugetului local prin transmiterea de înștiințări de plată
aferente sumelor datorate bugetului local pentru persoane fizice și
persoane juridice: impozit clădiri pf și pj, impozit teren pf și pj, impozit
extravilan pf și pj, impozit pe mijloace de transport pf și pj, taxa auto
vehicule lente pf, venituri din amenzi pf, ch executare silita pf și pj; taxă
apă pf, taxă publicitate pj și chirie pj;

- 467 creditori ai bugetului local-suprasolviri pentru persoane fizice și
persoane juridice: impozit clădiri pf și pj, impozit teren pf și pj, impozit
teren extravilan pf și pj, impozit pe mijloace de transport pf și pj și
impozit auto lente pf, taxă habitat pf;

- 473 decontări din operațiuni în curs de clarificare;
-481 alte decontări.

**VII.Conturile din clasa 5 au fost inventariate prin
confruntarea sumei din extrasul de cont emis de Trezoreria
Râșnov cu bilanța de verificare analitică din contabilitate la
data de 31.12.2022 dupa cum urmeaza:**

- 521 disponibil al bugetului local cuprinzând excedentul
din anul precedent și cel din anul curent
- 532-Bonuri valorice-combustibil autoturism și tractor
- 552- Disponibil pentru sume de mandat
- 562 disponibil din venituri proprii cuprinzând excedentul
din anul precedent și anul curent la habitat

Comisia de inventariere a propus pentru casare mijloace fixe în valoare de 5,521,36 lei și scoatere din uz obiecte de inventar în valoare de 34,401,08 lei, conform listelor anexate.

VIII. Conturile din clasa 8 au fost inventariate în baza extraselor de cont pentru garanție de bună execuție, comisia de inventariere constatănd soldul conturilor:

805.00 – 1.289.886,74 lei
808.10 – 18.088 lei

Drept pentru care s-a întocmit prezentul Proces Verbal într-un exemplar care urmează a se înainta ordonatorului principal de credite al instituției pentru însușirea rezultatelor inventarierii.

COMISIA DE INVENTARIERE

Grădă Nicoleta Mihaela	-	președinte
Orzan Daniela-Corina	-	membru
Guran Mihaela	-	membru
Pisou Traian	-	membru
Neculoiu Vasilica	-	membru