



OCPI Vâlcea

RAPORT DE ANALIZĂ

PE BAZĂ DE BILANȚ LA 31.12.2023

Situațiile financiare la 31.12.2023, privind activitatea Oficiului de Cadastru și Publicitate Imobiliară Vâlcea s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectându-se OMFP nr. 1998/2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituțiilor publice în anul 2019 și având în vedere prevederile OMF 1287/2023 privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale și anuale, precum și a unor raportări financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile publice începând cu anul 2023 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice.

Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Vâlcea, ordonator terțiar de credite, și-a desfășurat activitatea, în anul 2023, în baza bugetelor aprobate, din venituri proprii, corespunzătoare celor două activități specifice, respectiv activitate curentă și Programul Național de Cadastru și Carte Funciară (PNCCF), la care se adaugă și activitatea de implementare a proiectului „Creșterea gradului de acoperire și incluziune a sistemului de înregistrare a proprietăților în zonele rurale din România”, pe scurt activitate POR, ca parte componentă a activității curente, încadrându-se în limita maximă a acestora și a deschiderilor de credite, cu respectarea destinațiilor aprobate și pentru cheltuieli strict legate de activitatea instituției.

Realizarea execuției bugetare s-a făcut cu respectarea: OMFP 1792/2002 pentru aprobarea Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale, cu modificările și completările ulterioare, a Legii contabilității nr.82/1991 și a Legii 500/2002, privind finanțarea instituțiilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

I. ANALIZA EXECUȚIEI BUGETARE

A. Finanțare din venituri proprii pentru activitatea curentă

Analiza cheltuielilor. Anexa privind Contul de execuție al bugetului instituției - cheltuieli, cuprinde toate operațiunile efectuate până la 31.12.2023, aferente activității curente.

Plățile efectuate pe seama fondurilor aprobate, în structura în care a fost aprobat bugetul, au fost efectuate în baza angajamentelor legale și bugetare aprobate, cu încadrarea strictă în bugetul aprobat pe structura clasificăției bugetare în vigoare.

Din cheltuielile efectuate în perioada supusă analizei, raportate la creditele bugetare deschise, rezultă următoarea situație, structurată pe titluri, articole și alineate:

-lei-

Nr. crt.	TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	Credite bugetare deschise	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Salarii de bază 10.01.01	5.513.000,00	5.509.900,00	99,94
2.	Spor cond. de muncă 10.01.05	363.300,00	363.199,00	99,97
3.	Alte sporuri 10.01.06	33.310,00	30.795,00	92,45
4.	Indemnizații delegare 10.01.13	5.000,00	4.412,00	88,24
5.	Alte drepturi sal. în bani 10.01.30	10.670,00	10.242,00	95,99
6.	Norma de hrană 10.02.02	312.454,00	305.400,00	97,74
7.	Vouchere de vacanță 10.02.06	68.150,00	67.300,00	98,75
8.	Contribuții de asigurări sociale de stat 10.03.01	15.372,00	15.372,00	100,00
9.	Contribuții de asigurări de șomaj 10.03.02	484,00	484,00	100,00
10.	Contribuții de asigurări sociale de sănătate 10.03.03	5.059,00	5.059,00	100,00
11.	Contrib. de asig. ptr. accid. muncă și boli profes. 10.03.04	200,00	200,00	100,00
12.	Contrib. ptr. concedii și indemnizații 10.03.06	834,00	834,00	100,00
13.	Contrib. asig. ptr. muncă 10.03.07	129.200,00	128.675,00	99,59
	TOTAL CHELTUIELI DE PERSONAL	6.457.033,00	6.441.872,00	99,77

-lei-

Nr. crt.	TITLUL II BUNURI ȘI SERVICII	Credite bugetare deschise	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Furnituri de birou 20.01.01	129.000,00	123.681,94	95,88
2.	Încălzit și iluminat 20.01.03	170.000,00	152.502,41	89,71
3.	Apa, canal, salubritate 20.01.04	18.000,00	17.765,50	98,70
4.	Carburant și lubrifiant 20.01.05	20.750,00	20.514,41	98,86
5.	Poștă, telecomunic, tv, internet 20.01.08	133.540,00	132.364,89	99,12
6.	Mat. și prest. serv. carac. funcț. 20.01.09	379.000,00	98.248,07	25,92
7.	Alte bunuri și servicii 20.01.30	171.155,00	165.643,09	96,78
8.	Obiecte de inventar 20.05.30	16.000,00	15.363,23	96,02
9.	Deplasări interne 20.06.01	96,00	96,00	100,00
10.	Protecția muncii 20.14	7.920,00	7.355,38	92,87
11.	Prime de asigurare non-viață 20.30.03	11.200,00	9.426,04	84,16
12.	Chirie 20.30.04	784.800,00	753.315,12	95,99
13.	Alte cheltuieli cu bunuri și servicii 20.30.30	775,00	625,38	80,69



	TOTAL BUNURI SI SERVICII	1.842.236,00	1.496.901,46	81,25
--	---------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

-lei-

Nr.crt.	TITLUL X PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	Credite bugetare deschise	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Finanțarea națională 58.01.01	8.099,00	8.098,20	99,99
2.	Finanțarea externă nerambursabilă 58.01.02	45.897,00	45.896,80	100,00
	TOTAL	53.996,00	53.995,00	100,00

	TOTAL GENERAL ACTIVITATE CURENTĂ	8.353.265,00	7.992.768,46	95,68
--	-----------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

Gradul de utilizare al resurselor alocate a fost în medie de 95,68%, iar pe titluri, așa cum reiese din situația prezentată, de 99,77% pentru cheltuielile de personal, de 81,25% pentru cheltuielile cu bunuri și servicii și de 100,00% pentru cheltuieli POR.

Execuția bugetară- Față de creditele bugetare aprobate ale anului 2023, în raport cu plățile efectuate, situația se prezintă astfel:

-lei-

Nr.crt.	TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	Credite bugetare aprobate	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Salarii de bază 10.01.01	5.553.000,00	5.509.900,00	99,22
2.	Spor cond. de muncă 10.01.05	380.000,00	363.199,00	95,58
3.	Alte sporuri 10.01.06	33.310,00	30.795,00	92,45
4.	Indemnizații delegare 10.01.13	10.000,00	4.412,00	44,12
5.	Alte drepturi sal.în bani 10.01.30	10.700,00	10.242,00	95,72
6.	Norma de hrană 10.02.02	312.460,00	305.400,00	97,74
7.	Vouchere de vacanță 10.02.06	68.150,00	67.300,00	98,75
8.	Contribuții de asigurări sociale de stat 10.03.01	16.000,00	15.372,00	96,08
9.	Contribuții de asigurări de șomaj 10.03.02	1.000,00	484,00	48,40
10.	Contribuții de asigurări sociale de sănătate 10.03.03	6.000,00	5.059,00	84,32
11.	Contrib.de asig.ptr.accid.muncă și boli profes. 10.03.04	1.000,00	200,00	20,00
12.	Contrib.ptr.concedii și indemnizații 10.03.06	1.000,00	834,00	83,40
13.	Contrib.asig.ptr.muncă 10.03.07	135.000,00	128.675,00	95,31
	TOTAL CHELTUIELI DE PERSONAL	6.527.620,00	6.441.872,00	98,69

Nr.crt.	TITLUL II BUNURI ȘI SERVICII	Credite bugetare aprobate	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Furnituri de birou 20.01.01	129.000,00	123.681,94	95,88
2.	Încălzit și iluminat 20.01.03	170.000,00	152.502,41	89,71
3.	Apa, canal, salubritate 20.01.04	18.000,00	17.765,50	98,70
4.	Carburant și lubrifiant 20.01.05	23.000,00	20.514,41	89,19
5.	Poștă, telecomunic, tv, internet 20.01.08	150.000,00	132.364,89	88,24
6.	Mat. și prest.serv.carac.funct.20.01.09	391.000,00	98.248,07	25,13
7.	Alte bunuri și servicii 20.01.30	190.000,00	165.643,09	87,19
8.	Alte obiecte de inventar 20.05.30	16.000,00	15.363,23	96,02
9.	Deplasări interne 20.06.01	1.000,00	96,00	9,60
10.	Protecția muncii 20.14	26.000,00	7.355,38	28,29
11.	Reclamă și publicitate 20.30.01	2.000,00	0,00	-
12.	Prime de asigurare non viață 20.30.03	13.000,00	9.426,04	72,51
13.	Chirie 20.30.04	786.500,00	753.315,12	95,78
14.	Alte cheltuieli cu bunuri și servicii 20.30.30	2.000,00	625,38	31,27
	TOTAL BUNURI SI SERVICII	1.917.500,00	1.496.901,46	78,07

Nr.crt.	TITLUL X PROIECTE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE AFERENTE CADRULUI FINANCIAR 2014-2020	Credite bugetare aprobate	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Finanțarea națională 58.01.01	8.700,00	8.098,20	93,08
2.	Finanțarea externă nerambursabilă 58.01.02	49.300,00	45.896,80	93,10
	TOTAL	58.000,00	53.995,00	93,09

	TOTAL GENERAL ACTIVITATE CURENTĂ	8.503.120,00	7.992.768,46	94,00
--	-----------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

În ceea ce privește gradul de utilizare al creditelor bugetare aprobate a fost, în medie, de 94,00%, iar pe titluri, așa cum reiese din situația prezentată, de 98,69% pentru cheltuielile de personal, de 78,07% pentru cheltuielie cu bunuri și servicii și de 93,09% pentru cheltuieli POR.

Menționăm că, la 31.12.2023, suma de **6.080,00 lei**, contabilizată în contul 770 000001.G.5101038501 - "Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent" și menționată în anexa 7-activitate curentă, reprezintă concedii medicale aferente lunilor octombrie și noiembrie 2022, recuperate.

B. Finanțare din venituri proprii pentru activitatea PNCCF

Analiza cheltuielilor. Anexa 7, privind Contul de execuție al bugetului instituției - cheltuieli, cuprinde toate operațiunile efectuate în anul 2023, aferente activității PNCCF.

Plățile efectuate pe seama fondurilor aprobate, în structura în care a fost aprobat bugetul, au fost efectuate în baza angajamentelor legale și bugetare aprobate, cu încadrarea strictă în bugetul aprobat pe structura clasificăției bugetare în vigoare.

Din cheltuielile efectuate în perioada supusă analizei, raportate la creditele bugetare deschise, rezultă următoarea situație, structurată pe titluri, articole și alineate:

-lei-

Nr. crt.	TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	Credite bugetare deschise	Plăți nete	%
1.	Salarii de bază 10.01.01	1.040.000,00	1.039.839,00	99,98
2.	Spor condiții de muncă 10.01.05	83.090,00	79.301,00	95,44
3.	Indemnizații delegare 10.13	2.000,00	20,00	1,00
4.	Norma de hrană 10.02.02	62.000,00	62.000,00	100,00
5.	Vouchere de vacanță 10.02.06	12.750,00	12.750,00	100,00
6.	Contribuții de asigurări sociale de stat 10.03.01	837,00	837,00	100,00
7.	Contribuții de asigurări de șomaj 10.03.02	26,00	26,00	100,00
8.	Contribuții de asigurări sociale de sănătate 10.03.03	276,00	276,00	100,00
9.	Contrib. de asig. ptr. accid. muncă și boli profes. 10.03.04	10,00	10,00	100,00
10.	Contrib. ptr. concedii și indemnizații 10.03.06	44,00	44,00	100,00
11.	Contrib. asig. ptr. muncă 10.03.07	24.900,00	24.878,00	99,91
	TOTAL CHELT. DE PERSONAL	1.225.933,00	1.219.981,00	99,51

Nr. crt.	TITLUL II BUNURI ȘI SERVICII	Credite bugetare deschise	Plăți nete	%
1.	Furnituri de birou 20.01.01	27.000,00	25.225,22	93,43
2.	Carburanți și lubrifianți 20.01.05	10.250,00	7.383,92	72,04
3.	Poștă, telecomunic, tv, internet 20.01.08	2.380,00	2.165,19	90,97
4.	Mat. și rest. serv. carac. funcț. 20.01.09	51.280,00	51.280,00	100,00
5.	Alte bunuri și servicii 20.01.30	3.120,00	1.718,15	55,07
6.	Alte obiecte de inventar 20.05.30	1.000,00	937,72	93,77
7.	Protecția muncii 20.14	540,00	458,15	84,84
8.	Prime de asigurare non viață 20.30.03	2.500,00	1.918,43	76,74

9.	Alte cheltuieli cu bunuri și servicii 20.30.30	500,00	-	-
	TOTAL BUNURI SI SERVICII	98.570,00	91.086,78	92,41

Nr.crt.	TITLUL VI TRANSFERURI ÎNTRE UNITĂȚI ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE	Credite bugetare deschise	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Transferuri pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul PNCCF 51.01.67	963.372,00	963.363,75	100,00
	TOTAL TRANSFERURI	963.372,00	963.363,75	100,00

	TOTAL GENERAL ACTIVITATE PNCCF	2.287.875,00	2.274.431,53	99,41
--	---------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

Gradul de utilizare al resurselor alocate a fost în medie de 99,41%, iar pe titluri, așa cum reiese din situația prezentată, de 99,51% pentru cheltuielile de personal, de 92,41% pentru cheltuielile cu bunuri și servicii și de 100,00% pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică.

În ceea ce privește activitatea de finanțare a lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul PNCCF (alineat 51.01.67), la 31.12.2023, OCPI Vâlcea înregistrează contracte de finanțare în derulare în valoare totală de 5.903.418,30 lei, din care, suma de 201.539,32 lei aferentă finanțării VII, suma de 2.378.310,98 aferentă finanțării VIII și 3.323.568 lei aferentă finanțării IX. Aceste valori sunt evidențiate și în anexa 7.

Menționăm că, la 31.12.2023, suma de **2.083,00 lei**, contabilizată în contul 770 000001.G.5101038501 - "Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent" și menționată în anexa 7-activitate curentă, reprezintă concedii medicale aferente lunilor octombrie și noiembrie 2022, recuperate.

Execuția bugetară- Față de creditele bugetare aprobate în anul 2023, în raport cu plățile efectuate, situația se prezintă astfel:

Nr.crt.	TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	Credite bugetare aprobrate	Plăți nete	%
1.	Salarii de bază 10.01.01	1.044.000,00	1.039.839,00	99,60
2.	Spor condiții de muncă 10.01.05	83.090,00	79.301,00	95,44
3.	Indemnizații delegare 10.13	4.000,00	20,00	0,50
4.	Norma de hrană 10.02.02	62.000,00	62.000,00	100,00
5.	Vouchere de vacanță 10.02.06	12.750,00	12.750,00	100,00
6.	Contribuții de asigurări sociale de stat 10.03.01	1.000,00	837,00	100,00
7.	Contribuții de asigurări de șomaj 10.03.02	1.000,00	26,00	100,00
8.	Contribuții de asigurări sociale de	1.000,00	276,00	100,00

	sănătate 10.03.03			
9.	Contrib.de asig.ptr.accid.muncă și boli profes. 10.03.04	1.000,00	10,00	100,00
10.	Contrib.ptr.concedii și indemnizații 10.03.06	1.000,00	44,00	100,00
11.	Contrib.asig.ptr.muncă 10.03.07	25.200,00	24.878,00	98,72
	TOTAL CHELT. DE PERSONAL	1.236.040,00	1.219.981,00	98,70

Nr.crt.	TITLUL II BUNURI ȘI SERVICII	Credite bugetare aprobate	Plăți nete	%
1.	Furnituri de birou 20.01.01	27.000,00	25.225,22	93,43
2.	Carburanti și lubrifianti 20.01.05	10.250,00	7.383,92	72,04
3.	Poștă,telecomunic,tv,internet 20.01.08	3.000,00	2.165,19	72,17
4.	Mat.și prest.serv.carac.funct.20.01.09	70.000,00	51.280,00	73,26
5.	Alte bunuri și servicii 20.01.30	5.000,00	1.718,15	34,36
6.	Alte obiecte de inventar 20.05.30	1.000,00	937,72	93,77
7.	Deplasări interne 20.06.01	1.000,00	0,00	-
8.	Protecția muncii 20.14	4.000,00	458,15	11,45
9.	Reclamă și publicitate 20.30.01	1.000,00	0,00	-
10.	Prime de asigurare non viață 20.30.03	2.500,00	1.918,43	76,74
11.	Alte cheltuieli cu bunuri și servicii 20.30.30	1.000,00	0,00	-
	TOTAL BUNURI SI SERVICII	125.750,00	91.086,78	72,43

Nr.crt.	TITLUL VI TRANSFERURI ÎNTRE UNITĂȚI ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE	Credite bugetare aprobate	Plăți nete	Grad utilizare %
1.	Transferuri pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică din cadrul PNCCF 51.01.67	2.680.280,00	963.363,75	35,94
	TOTAL TRANSFERURI	2.680.280,00	963.363,75	35,94

	TOTAL GENERAL ACTIVITATE PNCCF	4.042.070,00	2.274.431,53	56,27
--	---------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

Gradul de utilizare al creditelor bugetare aprobate a fost în medie de 56,27%, iar pe titluri, așa cum reiese din situația prezentată, de 98,70% pentru cheltuielile de personal, de 72,43% pentru cheltuielile cu bunuri si servicii și de 35,94% pentru finanțarea lucrărilor de înregistrare sistematică.

Menționăm că, la 31.12.2023, suma de **2.083,00 lei**, contabilizată în contul 770 000001.G.5101038501 – "Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent" și menționată în anexa 7-activitate curentă, reprezintă concedii medicale aferente lunilor octombrie și noiembrie 2022, recuperate în cursul trimestrului I 2023.



Anexele “**Contul de execuție - cheltuieli**” (6,7), reflectă execuția bugetară la 31.12.2023, pe surse de finanțare și pe activități, și cuprinde creditele bugetare aprobate, angajamentele bugetare, angajamentele legale, plățile efectuate și cheltuielile efective înregistrate în evidența contabilă, pe fiecare articol și alineat.

Cheltuielile efectuate au fost supuse controlului financiar preventiv pentru legalitate realitate,regularitate și oportunitate a operațiunilor înscrise în documentele justificative.

II. ANALIZA PATRIMONIALĂ PE BAZA ELEMENTELOR DIN BILANȚUL CONTABIL

Total active necurente (rd.15): 364.761 lei

Suma de 364.761 lei este structurată astfel:

-**active fixe necorporale** - soldul la sfârșitul perioadei este **0(rd.03)**, activele fixe necorporale din patrimoniul OCPI Vâlcea, fiind integral amortizate;

- **instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active** - **101.861 lei (rd.04)**; scăderea valorii față de începutul perioadei, cu 65.644 lei, este generată de înregistrarea amortizării la 31.12.2023;

-**terenuri și clădiri** -**262.900 lei**; valoarea s-a modificat față de începutul anului, având în vedere înregistrarea unor diferențe din reevaluare, astfel:

□ creșterea valorii terenului administrat de Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Vâlcea, în suprafață de 1000 mp cu 75.100 lei (de la 186.800 la 261.900 lei);

□ diminuarea valorii pilastrului-suport antenă GPS cu 800 lei (de la 1.800 lei la 1.000 lei).

Ambele diferențe din reevaluare s-au stabilit în baza unor rapoarte de evaluare a imobilelor întocmite de către Cabinet individual de evaluare CHIȘ MARIUS.

Total active curente (rd.45): 1.604.127 lei

Suma de 1.604.127 lei, înglobează următorii indicatori bilanțieri:

- **stocuri** - soldul la sfârșitul perioadei este de **728.294 lei(rd.19)** lei; ponderea cea mai mare (88,73%) în structura stocurilor o reprezintă obiectele de inventar;

- **creanțe din operațiuni comerciale,avansuri și alte decontări** - soldul la sfârșitul perioadei este de **508.623 lei (rd.21)**; această sumă reprezintă soldul contului 461 01 09 , astfel:

* notari debitori - debit curent la 31.12.2023 pentru tarife încasate în luna decembrie 2023, cu scadența în luna ianuarie 2024, pentru servicii prestate conform Ordinului 16/2019,cu modificările și completările ulterioare, în valoare de 480.603 lei;

* notari debitori - debit restant - 1.555 lei;

*accesorii notari - 0 lei;

*sume de recuperat pentru concedii medicale plătite din FNUASS -26.465 lei.

- **conturi la instituții de credit,BNR,casa în valută (rd.35)** - soldul la sfârșitul perioadei este de **42.218 lei** și reprezintă:



* sold cont curent GARANTI BANK SA - 2.800 lei (cont 5610102) și este evidențiat în anexa 04 - „Situția fluxurilor de trezorerie”;

* garanțiile materiale gestionare reținute la 31.12.2023, în valoare de 39.418 lei; acestea au crescut în cursul perioadei de raportare cu 2.338 lei și sunt reflectate și în anexele 04 și 14a - „Situția fluxurilor de trezorerie”, respectiv „Disponibil fonduri speciale”.

- cheltuieli în avans (rd.42) - soldul la sfârșitul perioadei este de 324.992 lei și se compune din:

* **8.624 lei**, reprezentând contravaloarea asigurărilor RCA și CASCO pentru mijloacele de transport din dotare, achitate, dar care urmează a fi evidențiate pe costuri, conform unui scadențar, în funcție de perioada de valabilitate a polițelor;

* **316.368 lei**, reprezentând drepturi de natură salarială stabilite prin hotărâri judecătorești, cu scadență sub 1 an.

Total datorii curente (rd.78): 1.710.927 lei

Suma de 1.710.927 lei se compune din:

- **datorii comerciale, avansuri și alte decontări** - prezintă un sold la sfârșitul perioadei de raportare de **661.591 lei (rd.60)**, reflectat în soldurile conturilor 401, 408 și 481 astfel:

*în contul 401 - Furnizori sub 1 an, suma de **174.778 lei**, reprezentând facturi neachitate, astfel:

OMV PETROM MARKETING SRL, F:6423348823/31.12.2023	- 2.327 lei
- SMEPRO COM SRL, F:63/18.12.2023	- 595 lei
- ADI COM SOFT SRL, F:408499/07.12.2023	- 1.785 lei
- UNIVERSITATEA SPIRU HARET, F:USH1975/06.12.2023	- 31.488 lei
- CICLOPS SECURITY SRL, F:CIC53/30.12.2023	- 5.610 lei
- CRISBEB SRL, F:2842/31.12.2023	- 3.494 lei
- CEZ VÂNZARE SA, F:4215582095/31.12.2023	- 4.437 lei
- ROMPREST ENERGY SRL, F:24000435431/31.12.2023	- 720 lei
- INFOPLUS SERVICE SRL, F:207332,207333/22.12.2023	- 3.425 lei
- CN POȘTA ROMÂNĂ, F:39321/30.12.2023	- 10.496 lei
- IAMTAS ELECTRIC SRL, F:1287/27.12.2023	- 3.305 lei
- ALL BUSINESS ARCHIVE SERVICES SRL, F:39/29.12.2023	- 90.986 lei
- CATA CLEAN SRL, F:14/27.11.2023,22/29.12.2023	- 640 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:98/28.07.2023	- 893 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:99/31.07.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:103/07.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:105/17.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:106/18.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:110/21.08.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:112/21.08.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:114/24.08.2023	- 595 lei



- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:115/24.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:116/25.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:117/29.08.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:118/29.08.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:119/29.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:120/29.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:122/29.08.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:123/30.08.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:124/30.08.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:125/30.08.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:128/05.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:129/05.09.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:131/08.09.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:132/08.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:133/08.09.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:134/11.09.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:135/13.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:136/13.09.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:137/13.09.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:141/15.09.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:146/20.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:147/20.09.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:148/27.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:150/27.09.2023	- 298 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:151/27.09.2023	- 297 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:152/27.09.2023	- 595 lei
- SPN IONILETE IONILETE ȘI CHERCIU, F:153/27.09.2023	- 595 lei

*în contul 408 - Furnizori facturi nesosite, suma de **1.855 lei**, reprezentând facturi emise pentru luna decembrie 2023, cu dată din luna ianuarie 2024 :

-ALFA SOFTWARE SA, F:172708/05.01.2024	- 655 lei
-GARANTI BANK SA, F:10106/09.01.2024	- 112 lei
-GARANTI BANK SA, F:10107/09.01.2024	- 1.088 lei

*în contul 481 - Decontări între instituția superioară și instituțiile subordonate, suma de **484.958 lei**, reprezintă încasări din prestări servicii, inclusiv cele efectuate de birourile notariale, care urmează a fi virate la ANCPI.

- **datorii către bugete** - soldul la sfârșitul perioadei este de **279.327 lei (rd.62)** și cumulează contribuțiile sociale ale angajatorului și ale salariaților, la care se adaugă impozitul pe veniturile din salarii aferente drepturilor salariale ale lunii decembrie 2023, respectiv soldurile conturilor:



*431 02 :	161.440 lei;
*431 04 :	64.411 lei;
*431 06 :	14.529 lei.
*444 00 :	38.947 lei.

- salariile angajaților - soldul la 31.12.2023 este de **453.641 lei (rd.72)** și este structurat astfel:

- *421 00 00: 378.591 lei, reprezentând rest plată drepturi salariale decembrie 2023
- *427 01 00 : 2.347 lei, reprezentând rețineri datorate terților decembrie 2023
- *428 01 01 : 72.703 lei, din care:
 - 39.418 lei, reprezentând garanții materiale reținute de la gestionari;
 - 32.218 lei, reprezentând norma de hrană aferentă lunii decembrie 2023
 - 1.067 lei, reprezentând alte datorii în legătură cu personalul

- personal-drepturi de natură salarială suplimentare - soldul la 31.12.2023 este de **316.368 lei (rd.72.1)** și reprezintă diferențe salariale stabilite prin hotărâri judecătorești cu scadență sub 1 an.

Rezerve, fonduri (rd.84): 262.900 lei

Comparativ cu începutul anului, valoarea s-a modificat, având în vedere înregistrarea unor diferențe din reevaluare, astfel:

- creșterea valorii terenului administrat de Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară Vâlcea, în suprafață de 1000 mp cu 75.100 lei (de la 186.800 la 261.900 lei);
- diminuarea valorii pilastrului-suport antenă GPS cu 800 lei (de la 1.800 lei la 1.000 lei).

III. Alte informații suplimentare:

1. Așa cum rezultă și din anexa 30 - Plăți restante, OCPI Vâlcea nu înregistrează plăți restante la 31.12.2023.
2. Creditele bugetare deschise și plățile efectuate pe capitole, subcapitole, titluri și alineate ale clasificăției bugetare, corespund cu datele din extrasele de cont emise de Trezoreria Rm.Vâlcea.
3. OCPI Vâlcea nu înregistrează datorii contingente la 31.12.2023.

**DIRECTOR,
Gabriel BLIDARU**

**ȘEF BIROU ECONOMIC,
Mihaela MOCANU**