

APROBAT
ORDONATOR DE CREDITE
ALEXANDRU CĂTĂLIN PERSON
Semnatura _____



Nr.622 /28.01.2025

PROCES VERBAL DE INVENTARIERE

Întocmit azi 28.01.2025 cu ocazia încheierii inventarierii elementelor de activ și pasiv aflate în patrimoniul Comunei Poiana Mărului

Subsemnații

Grapă Nicoleta Mihaela
Neculoiu Vasilica
Piseu Traian

În calitate de membrii ai comisiei de inventariere, numiți prin dispoziția nr. 144 din data de 30.12.2024 am procedat la inventarierea gestiunii Comunei Poiana Mărului, gestionată de către CRACIUN 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 08.01.2025 și s-a terminat la data de 28.01.2025.

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 - 66.423.689,82 lei
104 - 1.564.390,78 lei
105 - 156.212,20 lei

117 - 20.490.587,34 lei
121 - 266.318,72 lei
162 - 2.442.803,32 lei

II.-Din evidența contabilă reiese că domeniul public al comunei la data de 31.12.2024 are o valoare de inventar de 66.423.689,82 lei și anume:

- 1- Construcțiile din domeniul public, valoarea de inventar fiind 38.322.855,23 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 28.100.834,59 lei

III. Din evidența contabilă reiese că domeniul privat al comunei la data de 31.12.2024 are o valoare de inventar de 1.564.390,78 lei și anume:

211 – Terenuri – 332.840,54 lei

212 – Construcții – 1.231.550,24 lei

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

208 - 746.134,65 lei

211 – 29.409.997,53 lei

212- 39.600.714,84 lei

213 - 2.526.247,10 lei

214 - 806.664,68 lei

231 - 15.715.823,54 lei

233 - 49.028,00 lei

280- 585.065,61 lei

281- 2.234.472,58 lei

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

- 1) *Lucrarea de înființare rețea canalizare și stație de epurare în valoare de 14.673.815,53 lei este realizată în proporție de 96.89% au fost identificate pe teren pana la data de 31.12.2024 un numar de 425 camine de racord individual (str.Abatorului 19 buc, str, Submasa Mica 24 buc, str. Vanatorilor 102 buc, str. Tudor Vladimirescu 7 buc, str. Brazilor 5 buc, str. Principala 172 buc, str. Zimbrului 22 buc, str.Laterala 62 buc, str. Valea lui Voda 12 buc), si un numar de 292 camine vizitare (str. Abatorului 35 buc, str. Submasa Mica 20 buc, str. Vanatorilor 49 buc, str Paraul lui Barb 7 buc, str. Tudor Vladimirescu 2 buc, Str. Brazilor 4 buc, str. Principala 134 buc, str. Zimbrului 5 buc, str. Laterala 28 buc, str. Valea lui Voda 8 buc). Au mai fost identificate cladirea statiei de epurare si imprejmuirea. S-au executat 10.98 km retea de canalizare iar din proiectul statiei de epurare s-a realizat un procent de 98.88%.*
- 2) *Reglementare rețea electrică de distribuție în valoare de 128.835,70 lei – s-a întocmit SF/DALI pentru reglementare energie electrică subterană DN73A;*
- 3) *Infrastructură de transport verde în valoare de 257.354,02 lei – s-a întocmit SF/DALI, s-au executat studii și consultanță cerere de finanțare și s-a efectuat expertiza topo;*
- 4) *Modernizare infrastructură rutieră în valoare de 275.803,19 lei -s-a întocmit documentație studio de coexistență si SF/DALI;*
- 5) *Modernizare drumuri și străzi în valoare de 127.824,52 lei - s-au întocmit avize și SF/DALI;*
- 6) *Modernizare și dotare grădiniță în valoare de 82.110 lei – s-a întocmit SF/DALI;*
- 7) *Modernizare și dotare școală în valoare de 76.160 lei – s-a întocmit SF/DALI;*

8) *Reparații capitale clădire 383 în valoare de 93,920,58 lei- s-a intocmit SF, studio geo si racordare la apa.*

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

Elaborare nomenclator stradal și documentație RENNS în valoare de 49.028 lei

V. Conturile din clasa 3 -Comisia de inventariere a constatat o valoare la materiale consumabile în sumă de 4.027,87 lei și la obiectele de inventar în suma de 858,858,55 lei.

VI . Conturile din clasa 4 au fost inventariate după cum urmează:

- 401 prin transmiterea extraselor de cont către furnizori – INDUSTRIAL PROCES PAPER, ACOR Filiala Brașov, POSTA ROMANA SA, POLICLINICA DE DIAGNOSTIC RAPID și ENGIE ROMANIA;
- 411 prin transmiterea extrasele de cont către clienți – SC Forte Gaz SRL, Orange și Digi România;

- 421,427,431,438,444 au fost inventariate prin verificarea extraselor de cont cu centralizatoarele de salarii și balanța de verificare la data de 31.12.2024;

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

- 461.01.09 prin transmiterea extraselor de cont către APIA, DIGI ROMÂNIA și POSTA ROMANA SA;

- 462 creditori și anume 462.02.09 prin transmiterea extraselor de cont cu 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 și pj , ch executare silita pf și pj și taxă apă pf;

- 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 , impozit auto lente pf, amenzi pf și taxă habitat pf și pj;

-481 alte decontări(reprezinta decontări între instituția superioară și cea subordonată și s-a verificat cu situațiile financiare ale școlii gimnaziale)

VII.Conturile din clasa 5 au fost inventariate prin confruntarea sumei din extrasul de cont emis de Trezoreria Râșnov cu balanța de verificare analitică din contabilitate la data de 31.12.2024 și după cum urmează:

- ***521 disponibil al bugetului local cuprinzând excedentul din anul precedent și cel din anul curent***
- ***552- Disponibil pentru sume de mandat***
- ***562 disponibil din venituri proprii cuprinzând excedentul din anul precedent și anul curent la habitat***

iar contul

- ***532-Bonuri valorice-combustibil autoturisme și tractor***
se verifica balanța cu blocurile de bonuri

Comisia de inventariere a propus pentru casare mijloace fixe în valoare de 139.754,56 lei și anume centrala termica, echipament climatizare și laptop stare civila înregistrate în contul 213 care sunt stricate, complet amortizate și nu se mai pot folosi precum și telefon mobil si xerox primarie care sunt stricate inregistrate în cont 214, precum și scoatere din uz obiecte de inventar în valoare de 20.768,74 lei care sunt degradate și cu termenul de folosință depășit(peste 1 an) conform listelor anexate.

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

803.00 – 3.391,52 lei

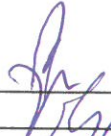
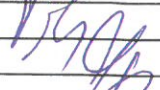
804.90 – 21.100,00 lei

805.00 – 1.326,862,87 lei

808.10 – 10.141,54 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

Grapă Nicoleta Mihaela	-	președinte	
Neculoiu Vasilica	-	membru	
Pîșeu Traian	-	membru	