

ROMANIA
MUNICIPIUL MARGHITA
MARGITTA MEGYEI JOGU VÁROS-MARGHITA TOWN
 Spitalul Municipal Dr. Pop Mircea Marghita
 Str. Eroilor, nr. 12-14, cod poștal 415300, jud. Bihor, tel. 0259362309, fax: 0259362595
 cod fiscal: 4230517, e-mail: spitalm@rdslink.ro

RAPORT EXPLICATIV
 la Bilanțul contabil
 din 31 DECEMBRIE 2020

I. ACTIVE NECURENTE

Total active necurente în valoare de **43.694.831,20** lei este compus din următoarele:

- active fixe necorporale 110.670,00 lei
- mijloace fixe, mobilier 2.773.683,58 lei
- clădiri în administrare 40.822.475,80 lei

Valoarea mijloacelor fixe corporale la 01.01.2020 a fost de 36.795.735,84 lei. În perioada 01.01.2020 – 31.12.2020 s-au înregistrat creșteri, rezultând un sold final de 40.822.475,80 lei.

II. ACTIVE CURENTE

Situația stocurilor de materiale se prezintă astfel:

| Denumire material | Sold 01.01.2020 | Sold 31.12.2020 | Consum 31.12.2020 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| medicamente | 202.351 | 228.411 | 1.104.028 |
| materiale sanitare | 28.464 | 109.947 | 1.538.456 |
| reactivi | 79.227 | 332.903 | 862.982 |
| dezinfectanți | 7.113 | 33.409 | 289.990 |
| alimente | 10.592 | 9.349 | 344.697 |
| materiale auxiliare | 19.142 | 28.639 | 627.895 |
| TOTAL | 346.889 | 742.658 | 4.768.048 |

a) Valoarea ob.de inventar în magazie la 01.01.2020: **18.242,03 lei.**

- intrări în valoare de 105139,07 lei
- ieșiri în valoare de 111.119,24 lei

Valoarea ob.de inventar în magazie la 31.12.2020: **12.261,86 LEI**

b) Valoarea ob.de inventar în folosință la 01.01.2020: **1.871.644,79 lei**

- intrări în valoare de 111.119,24 lei
- ieșiri în valoare de 0,00 lei

Valoarea ob.de inventar în folosință la 31.12.2020: **1.982.764,03 lei**

CREANȚE CURENTE în valoare totală de **1.884.227,90 lei** se compun din:

411.01.00 - **Clienți** în valoare totală de **1.565.066,08 lei,**

461.01.01 - **Debitori** în valoarea totală de **9.324,82 lei,**

461.01.09 - **Debitori- alte creante** în valoarea totală de **309.837,00 lei,**

Conturile de trezorerie sunt următoarele:

552.00.00 Disponibil sume de mandat **34.113,78 lei**

560.03.00 Rezultatul executiei buget.din anul precedent **325.168,58 lei**

Conturi la bănci comerciale sunt următoarele:

512.00.00 Disponibil la institutii de credit **283,39 lei**

550.01.02 Garanție gestionari (RaiffeisenBank) **1.463,70 lei**

532 - **Alte valori 38,30 lei**, din care:

- mărci poștale 38,30 lei

III. DATORII

DATORII CURENTE

a) **Datorii comerciale totale: 2.033.550,35 lei**

din care:

401.01.00 - **Furnizori** - valoare totală **1.902.152,93 lei**

- medicamente 159.597,79 lei

- materiale sanitare 602.106,21 lei

- reactivi 322.720,81 lei

- dezinfectanți 87.069,82 lei

- utilități 124.698,03 lei

- alimente 20.807,72 lei

- prestări servicii 339.359,72 lei

- alte 245.792,83 lei

404.01.00 - **Furnizori** **131.397,42 lei**

462.01.00 - **Creditori** - valoare totală **27.927,10 lei**

408.00.00 - **Facturi nesosite** **0,00 lei**

| Datorii bugetare totale: | | - lei - |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Din care: | | 2.964.533 |
| | sold 01.01.2020 | sold 31.12.2020 |
| 421- decontări cu personalul | 1.433.359 | 1.562.115 |
| 423 - personal -ajutoare indemnizatii | 21.681 | 74.184 |
| 427- cotizații la colegii,rate | 65.487 | 61.029 |
| 428- garanții | 4.444 | 4.444 |
| 431- contributi asig.sociale | 960.778 | 1.049.306 |
| 444 - impozit pe salarii | 166.230 | 185.862 |
| 446 - Alte impozite, taxe | 30.265 | 27.593 |

IV. CAPITALURI PROPRII

| Cont | sold 01.01.2020 | sold 31.12.2020 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 103.00.00 Clădiri în subadministrare | 36.795.735,84 lei | 40.822.475,80 lei |
| 105.02.00 Rezerve de reevaluare | 1.554.973,59 lei | 1.432.224,07 lei |
| TOTAL | 38.350.709,43 lei | 42.254.699,87 lei |
| 117 .00.00 Rezultatul reportat | 3.946.050,85 lei | 3.305.689,42 lei |
| Venituri operaționale, | 40.529.204,05 lei | |
| din care: | | |
| - venit din activ.economice | 39.734.934,36 lei | |
| - finanțari,subvenții,transferuri | 748.898,56 lei | |
| - alte venituri operationale | 45.371,13 lei | |
| - venituri din impozite,taxe | - lei | |
| Cheltuieli operaționale, | 42.437.793,19 lei | |
| din care: | | |
| - drepturile salariale | 33.209.064,00 lei | |
| - materiale, servicii | 8.240.867,91 lei | |
| - subvenții și transferuri | 0,00 lei | |
| - amortizările | 987.835,57 lei | |
| - alte cheltuieli | 25,71 lei | |

Exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2020 prezintă un deficit în suma **1.908.589,14 lei**. Spitalul Municipal „Dr.Pop Mircea” Marghita are implementat Sistemul de Management al Calității conform standardului SR EN ISO 9001:2001, având stabilite proceduri contabile pentru operațiunile derulate, în conformitate cu prevederile: Legii contabilității nr.82/1991 și a Ordinului Ministerului Economiei și Finanțelor nr.3512/27.11.2008 privind întocmirea și utilizarea documentelor financiar-contabile, respectiv ale O.G. nr.119/1999 privind auditul public intern și controlul financiar preventiv, a Ordinului MFP nr.522/16.03.2003 pentru aprobarea Normelor Metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și ale Ordinului MFP nr.912/15.04.2004 pentru modificarea și completarea normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv.

Actele fixe, respectiv clădirile aflate în administrare au fost reevaluate în anul 2017 în baza Ordinului Ministerului Economiei și Finanțelor nr. 3471/2008 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe corporale aflate în patrimoniul instituțiilor publice.

Metoda folosită pentru calcularea amortizării activelor fixe este metoda amortizării liniare.

Spitalul Municipal „Dr.Pop Mircea” Marghita înregistrează la **31.12.2020** plăți restante, datoriile înregistrate față de furnizori sunt toate încadrate în limitele de plată prevăzute în contractele încheiate.

Răspundem de realitatea și exactitatea datelor cuprinse în *Darea de seamă la 31.12.2020*.

Manager
Bradacs Aliz



Director financiar-contabil
Kocsis Emese-Erzsebet