

RAPORT DE ANALIZĂ

Privind Execuția Bugetului de venituri și cheltuieli

consolidat

la data de **31.12.2009**

VENITURI

Veniturile realizate, în valoare de **130.148.322,56 lei**, includ cota de **10%** încasată, veniturile din dobanzi, penalizări și alte venituri, după cum urmează:

- Venituri din cota de 10%	87.639.616,53
- Venituri din dobanzi (cont curent, depozite și titluri de stat)	28.528.983,50
- Venituri din penalizări	1.377.429,84
- Alte venituri (chirii, pensii necuvenite, etc.)	12.602.292,69

Veniturile realizate la nivel de sistem sunt mai mari decât cele prevăzute în buget cu suma de **10.807.213,56 lei**.

CHELTUIELI

Cheltuielile consolidate la 31.12.2009 sunt de **62.341.976,26 lei** si se compun din :

Cheltuieli cu pensiile si alte drepturi de asigurari sociale: 45.583.352 lei (pensii – 33.293.007,74 lei , indemnizatii insotitor – 5.480 lei, concedii medicale – 680.508 lei, concedii maternitate – 2.030.914 lei, concedii ingrijire copil pana la varsta de 2 ani – 6.677.432 lei, ajutoare deces – 205.345,13 lei, ajutoare materiale – 2.223.803,61 lei, taxe postale – 466.861,52 lei).

Alte cheltuieli: 16.758.624,26 lei (impozit cladiri si alte impozite – 161.368,62 lei, alte cheltuieli inclusiv 5% Fd. de risc – 1.937.969,56 lei, comisioane bancare – 216.081,81 lei, protocol – 232.558,40 lei, obiecte de inventar – 90.571,79 lei, amortizari – 266.150,28 lei, materiale si prestari servicii cu caracter functional – 258.427,79 lei, cheltuieli administrativ gospodaresti – 1.506.620,82 lei, hrana – 146.320,49 lei, deplasari – 252.228,16 lei, alte comisioane salarii – 39.216,41 lei, CASS angajator – 244.969,07 lei, somaj – 20.257,64 lei, CAS – 840.137,26 lei si salarii, indemnizatii conducere, conventii civile – 4.702.257,96 lei, cota de 7% filiale -5.843.488,20).

Analizând situația financiară consolidată la **31.12.2009** s-a constatat că veniturile au crescut cu **10.807.213,56 lei**, față de prevederile din bugetul pe anul 2009 ponderea având-o veniturile realizate din cote și dobanzi bancare, iar cheltuielile au fost sub prevederile bugetare cu suma de **3.276.863,74**.

De menționat faptul că la cap. "Îngrijire copil" suma cheltuită a fost dublă față de cea alocată în buget (6.677.432/ 3.139.353 lei) iar la cap. "cheltuieli cu salariile" cheltuielile realizate au fost sub cele prognozate, (4.702.258 / 8.490.852 lei).

La 31.12.2009 se constată un excedent bugetar la nivel de sistem de **67.806.346,30 lei** din care suma de **16.759.185,94 lei** reprezintă excedentul Casei de Asigurări a Avocaților, **38.837.958,53 lei** reprezintă excedentul Filialei București, iar diferența de **12.209.201,83 lei** excedentul celorlalte filiale.

Se observă o creștere a excedentului bugetar la nivel de sistem față de anul 2009 cu 14.746.866,90 lei, ceea ce denotă o bună gestionare a fondurilor.

CONTABIL ȘEF,

Ec. C-tina Popescu