

FILIALA MEHEDINTI A CASEI DE ASIGURARI A AVOCATILOR
B-DUL CAROL I, NR.14, TURNU SEVERIN, MEHEDINTI
NR...4...DIN...17.01.2022

DARE DE SEAMA
privind executia bugetului de venituri si cheltuieli la
data de 31.12.2021

Conform Hotararii nr. 556 din 15.12.2012 a Consiliului UNBR s-a dispus ca incepand cu 01.01.2013, disponibilul existent la nivelul filialelor sa se specializeze in doua fonduri distincte :

- I. fondul de pensii (85 % din venitul total)
- II. fondul de asigurari sociale (15% din venitul total)

Ca urmare, analiza situatiei financiare la data de 31.12.2021, se va face pentru fiecare fond in parte.

I. FOND DE PENSII

	<i>In lei</i>
VENITURI TOTALE FOND PENSII :	2 608 935,57
DIN CARE:	
- <u>Incasari din cota de 11% (85% din cota incasata)</u>	<u>2 234 509,76</u>
- <u>dobanda titluri de stat</u>	<u>374 425,81</u>
- <u>venituri financiare din titluri</u>	<u>0</u>
CHELTUIELI TOTALE FOND PENSII :	1 232 669,53
DIN CARE :	
- <u>Pensii baza</u>	<u>937 362</u>
- <u>cheltuieli cu transmitere pensii</u>	<u>376,76</u>
- <u>cota de 1% pentru functionarea Casei de Asig.</u>	<u>26 293</u>
- <u>cheltuieli fond rezerva 5% datorat Casei de Asig.</u>	<u>154 153</u>
- <u>comisioane bancare aferente fond pensii</u>	<u>2 556,18</u>
- <u>cheltuieli financiare privind titlurile de stat</u>	<u>111 928,59</u>

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR LA 31.12.2021

EXCEDENT la fondul de pensii 1 376 266,04 lei

Acesta se va adauga la soldul anului 2021, in suma de
7 932 658,96 lei astfel incat, la 31.12.2021 inregistram un venit total la
fondul de pensii in suma de 9 308 925 lei

- **Total excedent fond de pensii => 9 308 925 lei**

II. FOND DE ASIGURARI SOCIALE

TOTAL VENITURI FOND ASIGURARI SOCIALE	598 513,20
- 15 % din contributiile obligatorii	394 325,25
- penalitati de intarziere	149 738,60
- venit din dobanda titluri	53 235,05
- venituri financiare din titluri	143,30
- recuperare sume FDAS	1071,00
A. Total cheltuieli cu avocatii	269 209,52
<u>Din care:</u>	
- concedii medicale	72 414
concedii maternitate	46 123
concedii pt.crestere copil	68 213
ajutor deces	54 000
ajutoare materiale avocati	15 500
cheltuieli financiare titluri	12 959,52
B. Cheltuieli functionare filiala	171 230,55
<u>Din care :</u>	
- cheltuieli privind obiectele de inventar	3 180,63
- cheltuieli cu materiale nestocate si consumabile	1 266,17
- cheltuieli privind incalzire,energ.electrica , salubritate	4 264,79
- cheltuieli protocol , reclama si publ.	0
- cheltuieli deplasare	0
- cheltuieli postale (corespondenta si telefon)	1 368,99
- cheltuieli cu servicii bancare (comision)	682,23
- cheltuieli cu servicii executate de terti	10 071,74
- cheltuieli cu salarii personal	100 263
- cheltuieli cu indemnizatii	33 873

FILIALA MEHEDINTI A CASEI DE ASIGURARI A AVOCATILOR
B-DUL CAROLI, NR.14,TURNU SEVERIN, MEHEDINTI

- cheltuieli tichete de masa	10 120
- cheltuieli angajator - CAM	3 020
- cheltuieli amortizare mijloc fix	3 120

TOTAL CHELTUIELI DIN FOND DE ASIG. SOC. = 440 440,07
A + B

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR LA 31.12.2021
EXCEDENT - FOND ASIGURARI SOCIALE 158 073,13 lei

Acesta se va adauga la soldul initial al anului 2021, in suma de 1 360 851 lei astfel incat la 31.12.2021 inregistram un total venit la fondul de asigurari sociale in suma de 1 518 924,13 lei.

- Total excedent la fond asig. sociale la 31.12.2021 este de 1 518 924,**

Excedente cumulate (fond de pensii si fond de asigurari sociale) numai in anul 2021

1 376 266,46 +
158 073,13
= 1 534 339,17 lei

Excedent cumulat (pentru intreaga perioada de functionare a filialei) :

9 308 925 +
1 518 924,13

- Venit total (fond pensii + fond asig.sociale) la 31.12.2021**
=>10 827 849,13 lei

Modalitati de conservare a excedentului la 31.12.2021 :

1. disponibil fond pensii = 9 616 983,49

- cont curent fond pensii - C.85 = 270 311,59

- contul casa fond pensii = 62 718,90

- titluri de stat fond pensii = 9 183 900

- unitati de fond pensii = 100 053

2. disponibil fond asig.soc. = 1 880 464,90

- cont curent fond asig.soc. - C.15 = 25 696,85

- cont casa fond asig.sociale = 11 068,05

- titluri de stat fond asig.soc. = 1 693 700

- unit.de fond asig.soc = 150 000

Total disponibil = 11 497 448,39 lei

In balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2021 se
inregistreaza un sold creditor in suma totala 670 899,07 lei

verificare : total disponibil	11 497 448,39 +
M.F.-amortizare	<u>1 299,81</u>
	11 498 748,20 -
<u>sold creditor</u>	<u>670 899,07</u>
total venit =	10 827 849,13

In vederea obtinerii de dobanzi mai mari, pe tot parcursul exercitiului financiar pentru anul 2021, din disponibilitatile din cont curent si caserie am achizitionat titluri de stat, conform portofoliului anexat, de sumele mentionate pentru cele doua fonduri

Toate cheltuielile efectuate au la baza documente justificative aprobate de conducerea Filialei.

S-au calculat, retinut si varsat in termen legal impozitele si taxele privind asigurarea si protectia sociala, atat cele suportate de asigurat cat si cele suportate de angajator.

- *Prin specializarea fondurilor s-a urmarit ca fondul de pensii sa nu fie afectat decat de cheltuiala reprezentata de plata pensiilor si de contributia filialei la fondul de rezerva al Casei de Asigurari din Romania si la fondul pentru functionarea C.AAV.*
- *Cheltuielile administrativ gospodaresti sunt suportate din fondul de asigurari sociale, fond creat din 15% din contributia obligatorie si din penalizarile de intarziere si reprezinta un procent de 28 % din acesta in anul 2021.*

Din evidenta Filialei rezulta ca la 31.12.2021

- sunt in plata un numar de - 54 de pensii

s-au achitat cumulativ (ian.-dec.2021) :

- 82 concedii ingrijire copil pana la varsta de 2 ani*
- 21 concedii maternitate*
- 38 concedii medicale*

La 31.12.2021, conform datelor primite de la secretariatul Baroului, Filiala Mehedinti are in evidenta un numar de 394 avocati din care :

- avocati definitivi 392*
- avocati stagieri 2*

Analizand situatia restantierilor la plata cotei de 11% rezulta (conform tabelului anexa la prezentul raport) un procent de 13 % din numarul total de avocati care nu au achitat contributia pentru pensii si asigurari sociale pe o perioada mai mare de trei luni .

Presedinte,
Av.Stanciu Damian


Intocmit
Rogobete Gabriela
