

Nr. 4806/02.10.2012

Către

**TOATE CENTRELE FINANCIARE**

**În atenția D-nei/D-lui CONTABIL ȘEF**

***Ref: întocmirea situației privind monitorizarea lunară a cheltuielilor de personal cu finanțare de la bugetul de stat ( simbol cont de la Trezorerie 23.65.01....)***

În conformitate cu OMFP. nr. 629/2009 cu modificările și completările aduse de OMFP. nr. 2941/2009 și OMFP. nr.479/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice, precum și a unor rapoartări financiare lunare, vă rugăm să respectați precizările de mai jos:

- Datele înscrise în monitorizarea lunară trebuie să corespundă cu contul de execuție bugetară lunară a cheltuielilor de personal.
- Atunci când luna raportată în monitorizare se suprapune cu darea de seamă la final de trimestru sau an, datele înscrise în monitorizarea lunară trebuie să fie identice cu cele din darea de seamă. Dacă totuși se înregistrează diferențe, darea de seamă contabilă va fi însoțită de o notă explicativă cu privire la aceste diferențe.
- Vă reamintim că „Monitorizarea cheltuielilor de personal” se transmite la I.S.J.- Biroul Contabilitate, cel târziu până la data de 5 a lunii următoare celei de raportare, împreună cu copia ultimului extras de cont (după verificarea soldului final de la trezorerie).
- Menționăm, că vor depune situația și acele centre financiare care:
  - au înregistrat deschideri de credite bugetare, dar nu au utilizat până la finele lunii de raportare (plăți efectuate cu 0),
  - nu au efectuat plăți în luna curentă de raportare, dar cumulat în lunile precedente au sold la plăți efectuate – ultimul extras de cont se anexează și în acest caz .

Pentru a preîntâmpina raportarea de date eronate, vă rugăm să luați măsuri în vederea transmiterii corecte a datelor în termenul stabilit de ISJ.

**INSPECTOR ȘCOLAR GENERAL**

*prof. Keresztély Irma*



**CONTABIL ȘEF**

*ec. Földes Irén*

