

**NOTE EXPLICATIVE
(RAPORT DE ANALIZĂ)
la situațiile financiare centralizate ale
Municipiului București – activitatea proprie -
la 31.03.2019**

Situațiile financiare – „bilanțul”, „contul de rezultat patrimonial”, „situația fluxurilor de trezorerie”, „contul de execuție” și celelalte anexe - privind execuția bugetului propriu al Municipiului București la 31.03.2019, cuprind raportările a 67 instituții publice, cu personalitate juridică, din care, 45 raportări directe (din care 2 reprezintă raportările activităților proprii pentru Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București și Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale) și 22 raportări indirecte, astfel:

- 9 instituții finanțate integral din alocații bugetare (din care 2, raportate indirect, prin intermediul ordonatorului secundar de credite);
- 58 instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (din care 20, raportate indirect, prin intermediul ordonatorului secundar de credite);

Aceste instituții sunt prezentate în tabelul de mai jos, inclusiv anexele unde se regăsesc raportările acestora:

Nr. crt.	UNITATEA
01	Instituții finanțate integral din alocații bugetare (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 13, Anexa 14b, Anexa 40b)
1.01.1	Biblioteca Metropolitană București
2.01.2	Administrația Străzilor – București
3.01.3	Administrația Fondului Imobiliar – București
4.01.4	Centrul de Protecție a Plantelor - București
5.01.5	Primăria Municipiului București - activitatea proprie – (inclusiv Anexa 12, Anexa 15, Anexa 16, Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 20a, Anexa 20b, Anexa 27)
6.01.6	Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București-activitatea proprie*) (inclusiv Anexa 17, Anexa 18, Anexa 19, Anexa 27)
7.01.7	Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale - București – activitatea proprie – *)
8.01.8	Centrul pentru Tineret al Municipiului București (fără Anexa 4 și Anexa 14b)
9.01.9	Centrul pentru Seniori al Municipiului București
10.01.10	Direcția de Arhitectură Peisagistică a Municipiului București (fără Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 14b, Anexa 40b) 1)

Nr. crt.	UNITATEA
02	Instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 9, Anexa 11, Anexa 14b, Anexa 40b)
11.02.1	Muzeul Național al Literaturii Române
12.02.2	Centrul Cultural Palatele Brâncovenesti de la Porțile Bucureștiului – Mogoșoaia
13.02.3	Teatrul Municipal “Lucia Sturdza Bulandra”
14.02.4	Teatrul de Comedie
15.02.5	Teatrul “Ion Creangă”
16.02.6	Teatrul Evreiesc de Stat
17.02.7	Teatrul Mic – București
18.02.8	Teatrul “C. I. Nottara”
19.02.9	Teatrul de păpuși și marionete “Țândărică”
20.02.10	Teatrul de revistă “Constantin Tănase”
21.02.11	Teatrul Odeon
22.02.12	Teatrul Excelsior
23.02.13	Teatrul Masca
24.02.14	Teatrul Tineretului „Metropolis”
25.02.15	Teatrul „Stela Popescu”
26.02.16	Circul Metropolitan București
27.02.17	Muzeul Municipiului București
28.02.18	Școala de Artă – București
29.02.19	Centrul de Proiecte Culturale al Municipiului București – ARCUB
30.02.20	Administrația Monumentelor și Patrimoniului Turistic – București
31.02.21	Administrația Cimitirelor și Crematoriilor Umane – București
32.02.22	Administrația Grădina Zoologică – București
33.02.23	Administrația Lacuri, Parcuri și Agrement - București
34.02.24	Clubul Sportiv Municipal București
35.02.25	Opera Comică pentru Copii (inclusiv Anexa 19 și Anexa 27)
36.02.26	Direcția Generală de Evidență a Persoanelor – Municipiul București
37.02.27	Direcția Generală de Poliție Locală și Control a Municipiului București
38.02.28	Autoritatea pentru Supravegherea și Protecția Animalelor – București
39.01.29	Centrul de Creație, Artă și Tradiție al Municipiului București
40.02.30	Teatrul Dramaturgilor Români (fără Anexa 14b)
41.02.31	Administrația Municipală pentru Consolidarea Clădirilor cu Risc Seismic Centrul de
42.02.32	Proiecte și Programe Educaționale și Sportive pentru Copii și Tineret - București (fără Anexa 14b)
43.02.33	Universitatea Populară “Ioan I. Dalles”
44.03.34	Casa Artelor „Dinu Lipatti” (fără Anexa 4 și Anexa 14b)
45.02.35	Căminul pentru Persoane Vârstnice „Academician Nicolae Cajal”
46.02.36	Spitalul Clinic „Sfânta Maria”*)
47.02.37	Spitalul Clinic de Obstetrică și Ginecologie „Filantropia”*)
48.02.38	Spitalul Universitar de Stomatologie „Prof. Dr. Dan Theodorescu”*)

Nr. crt.	UNITATEA
02	Instituții finanțate din alocații bugetare și din venituri proprii (Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 7b, Anexa 9, Anexa 11, Anexa 14b, Anexa 40b)
49.02.39	Spitalul Clinic de Nefrologie „Dr. Carol Davila”*)
50.02.40	Spitalul Clinic Colentina*) (inclusiv Anexa 19, Anexa 20a, Anexa 27)
51.02.41	Spitalul Clinic „Dr. I. Cantacuzino”*)
52.02.42	Spitalul Clinic de Ortopedie, Traumatologie și TBC Osteoarticular „Foișor”*) (inclusiv Anexa 30b)
53.02.43	Centrul de Boli Reumatice „Dr. Ion Stoia”*)
54.02.44	Spitalul de Pneumoftiziologie „Sf. Ștefan”*)
55.02.45	Spitalul Clinic „N. Malaxa”*)
56.02.46	Spitalul Clinic de Copii „Dr. Victor Gomoiu”*)
57.02.47	Spitalul Clinic de Boli Infecțioase și Tropicale „Dr. Victor Babeș”*) (inclusiv Anexa 30b)
58.02.48	Spitalul Clinic „Colțea”*)
59.02.49	Spitalul de Bolnavi Cronici și Geriatrie „Sf. Luca”*)
60.02.50	Spitalul Clinic „Prof. Dr. Th. Burghel”*)
61.02.51	Spitalul Clinic de Obstetrică și Ginecologie „Prof. Dr. Panait Sârbu”*)
62.02.52	Spitalul Clinic de Psihiatrie „Al. Obregia”
63.02.53	Centrul de evaluare a Toxicodependențelor pentru Tineri „Sf. Stelian”
64.02.54	Spitalul de Psihiatrie Titan „Dr. Gorgos” *) (inclusiv Anexa 30b)
65.02.55	Casa de Cultură “Friedrich Schiller”
66.02.56	Centrul Cultural Lumina (fără Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 14b, Anexa 40b)
67.02.57	Centrul Cultural EXPOARTE (fără Anexa 1, Anexa 2, Anexa 3, Anexa 4, Anexa 14b, Anexa 40b)

*) Notă: Situațiile financiare ale acestor instituții sunt cuprinse într-o singură raportare, aceea a ordonatorului secundar de credite, așa cum sunt organizate Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale (activitatea proprie și instituțiile / spitalele coordonate) și Direcția Generală de Asistență Socială a Municipiului București (activitatea proprie și instituția coordonată, respectiv Căminul pentru Persoane Vârstnice „Academician Nicolae Cajal”).

1. Cu privire la contul de execuție

Întrucât până la data depunerii situațiilor financiare la 31.03.2019, Bugetul propriu al Municipiului București nu a fost definitivat, la întocmirea conturilor de execuție s-au avut în vedere precizările OMFP nr.1998 din 09 aprilie 2019 de aprobare a Normelor pentru situațiile financiare trimestrul I 2019, respectiv prevederile/creditele bugetare propuse în Proiectul de Buget pe anul 2019.

❖ Sintetic, situația realizării încasărilor și plăților în / din bugetul local la 31.03.2019 se prezintă astfel:

VENITURI

lei

Surse	Prevederi (Proiect)	Încasări realizate	Diferențe
0	1	2	3(2-1)
TOTAL VENITURI, din care:	6.760.111.200	824.983.536	-5.935.127.664
• venituri proprii, din care:	6.119.515.200	785.898.686	-5.333.616.514
- cote defalcate din impozitul pe venit	3.255.692.000	730.037.397	2.525.654.603
• sume defalcate din taxa pe valoarea adăugată pentru finanțarea cheltuielilor descentralizate la nivelul Municipiului București		5.276.250	-5.276.250
• vărsăminte din secțiunea de funcționare pentru finanțarea secțiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	-1.961.877.000	-88.640.037	-1.873.236.963
• vărsăminte din secțiunea de funcționare	1.961.877.000	88.640.037	1.873.236.963
• alte transferuri voluntare	4.000.000	0	-4.000.000
• subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale pentru finanțarea investițiilor în sănătate	27.000	26.347	-653
• subvenții de la bugetul de stat către bugetele locale necesare susținerii derulării proiectelor finanțate din fonduri externe nerambursabile(FEN) postaderare, aferente perioadei de programare 2014-2020	162.497.000	10.101.219	-152.395.781
• subvenții de la bugetul de stat pentru finanțarea sănătății	105.582.000	21.540.116	-84.041.884
• sume primite de la UE/alți donatori în contul plăților efectuate și prefinanțări (Fondul European de Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de Coeziune)	368.490.000	2.140.918	-366.349.082

CHELTUIELI

lei

Indicatori	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate	Diferențe
0	1	2	3(1-2)
TOTAL CHELTUIELI, din care:	6.803.990.200	819.924.252	5.984.065.948
• cheltuieli curente	5.175.743.053	719.647.123	4.456.095.930
- cheltuieli de personal	420.142.000	78.853.885	341.288.115
- bunuri și servicii	656.113.000	51.900.033	604.212.967
- dobânzi aferente datoriei publice externe locale	128.784.000	2.360.093	126.423.907
- subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif	1.600.000.000	326.938.566	1.273.061.434
- transferuri către instituții publice (inclusiv pentru finanțarea sănătății)	1.106.077.220	733.873.263	372.203.957
- fonduri de rezervă	2.000.000	0	2.000.0000
- transferuri între unități ale administrației publice	1.123.956.000	138.124.497	985.831.503
- alte transferuri (investiții ale regiilor autonome și societăților comerciale cu capital de stat)	122.487.853	0	122.487.853
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare	500.000	0	500.000
- asistență socială (ajutoare sociale în numerar și tichete de creșă)	438.765.000	98.272.389	340.492.611
- proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile cadrului financiar 2014 - 2020	630.489.200	4.858.871	625.630.329
- alte cheltuieli (contribuții la salarizarea personalului neclerical și despăgubiri civile)	52.506.000	18.338.789	34.167.211
• cheltuieli de capital	1.537.003.000	88.689.236	1.448.313.764
• rambursări de credite externe aferente datoriei publice externe locale	91.244.147	16.840.642	74.403.505
• plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	0	-5.252.749	-5.252.749

REZULTATUL EXERCITIULUI

lei

	ÎNCASĂRI	PLĂȚI	EXCEDENT
TOTAL BUGET	824.983.536	819.924.252	5.059.284

Excedentul din contul de execuție al bugetului local 31.03.2019 (Anexa nr. 13), în sumă de 5.059.284 lei, cuprinde disponibilul bugetului local la Trezorerie, fără influența veniturilor din anii precedenți.

Contul de execuție a bugetului local se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 12, 13 și 7b – buget local.

- ❖ Realizarea veniturilor și cheltuielilor instituțiilor finanțate din alocații bugetare și venituri proprii (inclusiv cele finanțate integral din venituri proprii) la 31.03.2019 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizări		Diferențe
	Încasări	Plăți	
1	2	3	4(2-3)
TOTAL, (transferuri de la bugetul local și de la bugetul de stat, venituri proprii, donații și sponsorizări și alte venituri)	600.500.850	467.211.468	133.289.382

Suma din coloana “Diferențe” (133.289.382 lei) reprezintă excedentul la 31.03.2019, determinat ca diferență între veniturile încasate în cursul anului (venituri proprii, subvenții, donații și sponsorizări și alte venituri, inclusiv sumele din excedentul anului precedent utilizate pentru efectuarea de cheltuieli și pentru acoperirea golurilor temporare de casă) și plățile efectuate.

Contul de execuție a bugetului instituțiilor finanțate din venituri proprii și alocații (transferuri de la bugetul local) se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 9, 11 și 7b – instituții finanțate din venituri proprii și alocații de la bugetul local (inclusiv cele finanțate integral din venituri proprii).

- ❖ Realizarea cheltuielilor bugetului împrumuturilor externe la 31.03.2019 se prezintă astfel:

INDICATORI	Credite bugetare trimestriale	Plăți efectuate	lei
			Diferențe
1	2	3	4(2-3)
TOTAL, din care:	87.107.000	0	87.107.000
- protecția mediului	87.107.000	0	87.107.000

Situația de mai sus (anexele 15 și 7b) provine din raportarea Primăriei Municipiului București, ce beneficiază de împrumuturi externe.

Contul de execuție a bugetului împrumuturilor externe se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 15 și 7b – bugetul împrumuturilor externe.

❖ Realizarea bugetului fondurilor externe nerambursabile la 31.03.2019 se prezintă astfel:

Indicatori	Realizări		lei
	Încasări	Plăți	Diferențe
1	2	3	4(2-3)
TOTAL (învățământ, asistență socială, protecția mediului)	91.929	26.795	65.134

Această situație (anexele 17, 18 și 7b – fonduri externe nerambursabile) cuprinde raportările unităților ce beneficiază de fonduri externe nerambursabile, respectiv Primăria Municipiului București și Direcția Generală de Asistență Socială.

Contul de execuție a bugetului fondurilor externe nerambursabile se regăsește detaliat în situațiile financiare în anexele 17, 18 și 7b – bugetul fondurilor externe nerambursabile.

2. Cu privire la Anexa nr. 1 la situațiile financiare, „Bilanț”

Structura și conținutul bilanțului contabil încheiat la 31.03.2019 sunt prevăzute în Anexa nr. 1 la situațiile financiare, astfel:

1. active necurente:

- active fixe necorporale, inclusiv cele în curs de execuție, în sumă de 16.419.292 lei,
- instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale, inclusiv cele în curs de execuție, în sumă de 1.161.155.643 lei,
- terenuri și clădiri, în sumă de 35.577.663.905 lei,
- active financiare necurente (acțiuni, creanțe imobilizate, etc.), în sumă de 1.015.134.200 lei,
- creanțe necurente (mai mari de un an): clienți, debitori, etc., în sumă de 848.124.774 lei,

2. active curente:

- stocuri: materii prime, materiale consumabile, materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, hrană, obiecte de inventar, etc., în sumă de 408.370.158 lei,
- creanțe din operațiuni comerciale și avansuri și alte decontări, mai mici de un an (avansuri acordate pentru active fixe corporale, avansuri acordate pentru active fixe necorporale, furnizori – debitori, clienți, debitori, dobânzi de încasat, etc.), în sumă totală de 264.598.756 lei,
- creanțe bugetare, mai mici de un an: contribuții și alte asigurări sociale, etc., în sumă totală de 1.996.398 lei,
- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 4.245.040 lei,

- împrumuturi pe termen scurt – sume acordate din excedentul anului precedent pentru acoperirea gurilor temporare de casă, reflectate și în datorii, în sumă de 101.235.170 lei,

- conturi la trezorerie, casa în lei, în sumă totală de 318.769.271 lei: disponibilul bugetului local la Trezorerie, în sumă de 48.938.457 lei, disponibilități ale instituțiilor finanțate din alocații bugetare și venituri proprii (6.406.572 lei), disponibilități ale instituțiilor finanțate integral din venituri proprii (226.574.396 lei), disponibilități din fonduri externe nerambursabile (6.061.137 lei), alte disponibilități în sumă de 30.788.709 lei (fondul de risc în sumă de 5.630.899 lei, sume de mandat, donații și sponsorizări, garanții gestionari, casa în lei, etc.),

- dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie, în sumă totală de 19.678.911 lei,

- conturi la instituții de credit, B.N.R., casa în valută, în sumă totală de 19.331.308 lei (disponibilități la bănci comerciale pentru: împrumuturi externe contractate de autoritățile administrației publice locale, în sumă de 603.171 lei, disponibilul din încasările din taxa municipală pentru ape uzate, în sumă de 6.512.349 lei, disponibilități pentru plăți în valută, disponibilități pentru sume colectate în valută, disponibilități din fonduri externe nerambursabile, garanții gestionari, etc. în sumă de 12.215.788 lei),

- cheltuieli în avans, în sumă de 114.660.970 lei,

3. datorii necurente:

- sume necurente de plată: furnizori de active fixe peste un an, creditori peste un an, în sumă totală de 5.574.189 lei,

- împrumuturi pe termen lung, în sumă totală de 2.787.929.763 lei (împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, în sumă de 2.220.100.000 lei, împrumuturi externe garantate de stat / unitățile administrativ - teritoriale, în sumă de 361.959.478 lei, reprezentând proiectul B.E.I. „S.E.A.U. Glina”, programul „Reabilitare infrastructura edilitară – școli”, programul finanțat de B.E.R.D., „Programul multi-sector al municipiului București - reabilitarea și modernizarea stației de epurare a apelor uzate - Glina”, împrumut contractat de la Ministerul Finanțelor Publice din venituri din privatizare, în scopul finanțării cheltuielilor curente pentru asigurarea furnizării energiei termice în sezonul rece, în sumă de 180.507.870 lei, alte împrumuturi interne și datorii asimilate derulate prin PMB, în sumă de 25.362.415 lei),

4. datorii curente:

- datorii comerciale, avansuri și alte decontări: furnizori, furnizori de active fixe sub un an, furnizori – debitori, creditori sub un an, etc., în sumă totală de 889.116.408 lei,

- datorii către bugete, în sumă totală de 636.193.027 lei: TVA de plată, impozitul pe venitul din salarii și din alte drepturi, alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate, sume în curs de clarificare, alte datorii față de buget (incluzând și sume de virat la buget din debite neîncasate de A.F.I. din cote aport, chirii locuințe, chirii spații cu altă destinație, în sumă de 559.627.438 lei, reflectate și în conturile de debitori și clienți din activ), etc.,

- datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, în sumă de 4.079.865 lei,

- împrumuturi pe termen scurt – sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea gurilor temporare de casă, reflectate și în activ, în sumă de 101.182.084 lei,

- salariile angajaților: personal – salarii datorate, drepturi de personal neridicate, rețineri din salarii și alte drepturi datorate terților, alte datorii în legătură cu personalul, în sumă totală de 75.092.257 lei,

- alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii), în sumă de 7.280 lei,

- venituri în avans: venituri încasate anticipat, venituri de realizat, etc., în sumă de 117.400.518 lei.

În conformitate cu pct. 2.8.(1) din OMFP nr. 1177/26.01.2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2018, în vederea prezentării unei imagini fidele asupra patrimoniului s-au compensat

soldurile inițiale ale contului 481 „Decontări între instituția superioară și instituțiile subordonate” din activele și datoriile bilanțului centralizat cu suma de 894.779.155 lei.

5. capitaluri proprii:

- rezerve, fonduri: fondul activelor fixe necorporale (neamortizabile), fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrativ – teritoriale, fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul privat al unităților administrativ – teritoriale (neamortizabile), rezerve din reevaluare, fondul de risc, alte fonduri (fondul de dezvoltare a spitalului), etc., în sumă totală de 32.089.223.430 lei,
- rezultatul reportat, în sumă totală de 3.729.318.320 lei (sold creditor),
- rezultatul patrimonial al exercițiului, în sumă totală de 565.607.250 lei (sold debitor).

În conformitate cu Normele metodologice pentru întocmirea situațiilor financiare, în bilanțul centralizat s-a consolidat contul 121 „Rezultatul patrimonial al exercițiului” (rezultând în final soldul debitor al acestuia – deficit - în sumă de 565.607.250 lei), precum și contul 117 „Rezultatul reportat” (rezultând în final soldul creditor al acestuia – excedent – în sumă de 3.729.318.320 lei).

3. Cu privire la Anexa nr. 2 la situațiile financiare, „Contul de rezultat patrimonial”

Conținutul contului de rezultat patrimonial se regăsește în Anexa 2, în structura prevăzută, în conformitate cu Normele metodologice (venituri, cheltuieli și rezultatul exercițiului, respectiv deficit, în sumă totală de 565.607.250 lei).

Atât la venituri, cât și la cheltuieli se regăsesc alocațiile/finanțările către instituțiile subordonate (ce întocmesc cont de rezultat patrimonial), respectiv cheltuielile din acestea, alocații ce provin din veniturile bugetului propriu al Municipiului București, înregistrate în corespondență cu conturile de cheltuieli din transferuri.

În conformitate cu Normele metodologice, soldurile debitoare, respectiv creditoare ale contului 121 „Rezultatul exercițiului” s-au consolidat în bilanț (Anexa 1), ceea ce a condus și la consolidarea acestora în contul de rezultat patrimonial (Anexa 2).

4. Cu privire la Anexele nr. 3 și 4 la situațiile financiare, „Situația fluxurilor de trezorerie”

Anexele 3 și 4 la situațiile financiare cuprind fluxurile de numerar din conturile de disponibilități la trezoreria statului și respectiv, la bănci comerciale, pe tipuri de activități: operațională, de investiții, de finanțare. În Anexa 3, Disponibilul bugetului local / Finanțarea de la bugetul local (cont 52101 / 7700), este raportat pe coloana 4 și include și rezultatul din anii precedenți a bugetului local (cont 52103) în sumă de 48.938.457 lei.

5. Cu privire la Anexa nr. 14.b la situațiile financiare, „Disponibil din mijloace cu destinație specială”

În Anexa nr. 14.b “Disponibil din mijloace cu destinație specială” sunt cuprinse următoarele fonduri / solduri la 31.03.2019:

- donații / sponsorizări, în sumă de 681.321 lei;
- garanții materiale care se rețin gestionarilor, în sumă de 2.689.729 lei;
- alte disponibilități cu destinație specială, în sumă de 13.034.633 lei, reprezentând:
 - sumele încasate de P.M.B. – activitatea proprie – pentru taxa municipală pentru ape uzate, în conformitate cu H.C.G.M.B. nr. 317/2008 și a contractului de cont ESCROW nr. 4.520 / 08.12.2008, încheiat între B.E.R.D., B.E.I., Municipiul București și B.C.R. (6.512.349);
 - sumele încasate / reținute pentru garanții de bună execuție (6.518.619 lei), astfel: Primăria Municipiului București (3.143.894 lei), Administrația Fondului Imobiliar (3.374.725 lei);
 - depozite constituite, reprezentând accize pentru achiziția de alcool (3.665 lei), provenind de la unele spitale subordonate C.G.M.B., respectiv: Spitalul „Cantacuzino” (1.905 lei), Spitalul de Ortopedie „Foișor” (396 lei), Spitalul Colentina (952 lei), Spitalul Sf. Stelian (255 lei) și Spitalul Clinic „Sf. Ștefan” (157 lei);
- sume indisponibilizate pe bază de titluri executorii, provenind de la P.M.B. – activitatea proprie, în sumă de 43.584 lei.

6. Cu privire la Anexa nr. 19 la situațiile financiare, „Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare

Această situație cuprinde detalierea plăților de la titlurile 56 și 58 pe clasificția economică, pe tipuri de programe, respectiv Fondul de Coeziune (FC) și Alte programe comunitare finanțate în perioada 2007 – 2013.

7. Cu privire la Anexa nr. 20a la situațiile financiare, „Situația sumelor primite direct/indirect de la Comisia Europeană / alți donatori și a plăților din FEN postaderare

Situația provine din raportarea Primăriei Municipiului București.

8. Cu privire la Anexa nr. 27 „Situația plăților efectuate din fonduri externe nerambursabile (F.E.N.) postaderare” (titlul 56 și titlul 58)

Plățile efectuate la titlul 56 „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare” și titlul 58 „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014 - 2020” sunt detaliate în Anexa 27, în structura prevăzută de către aceasta, respectiv pe tipuri de cheltuieli / plăți, provenind de la: Administrația Spitalelor și Serviciilor Medicale

9. Cu privire la Anexa nr. 30b la situațiile financiare, „Situația plăților restante”

Plățile restante la 31.03.2019, în sumă totală de 90.839.594 lei, provin din raportarea:

- **Administrației Spitalelor și Serviciilor Medicale București** (15.772.366 lei), respectiv de la Spitalul Sf. Stelian (839.264 lei), Spitalul Clinic „Victor Babeș” (4.252.959 lei), Spitalul Colentina (754.261 lei), Spitalul “Foișor” (1.282.945 lei), Spitalul Clinic „Gorgos” (80.000 lei) și Spitalul de Psihiatrie “Al. Obregia” (284.553 lei), Spitalul “Prof. Dr. Dan Teodorescu” (323.227 lei), Spitalul “Carol Davila”(4.597.250 lei), Spitalul “Malaxa” (715.263 lei), Spitalul “Burghеле” (2.642.644 lei), reprezentând datorii neachitate la termen către furnizorii de bunuri și servicii.
- **Direcția Generală de Poliție Locală** – 532.445 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Administrația Monumentelor și Patrimoniului Turistic** – 28.903.907 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul Cultural Palatele Brâncovenești** – 3.365.645 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Odeon** – 171.370 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Muzeul Municipiului București** – 2.211.320 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Administrația Lacuri Parcuri și Agrement București** – 12.413.422 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Administrația Fondului Imobiliar** – 548.924 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Direcția Generală de Asistență Socială** – 2.519.213 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **PROEDUS** – 974.326 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Centrul de Proiecte Culturale ARCUB** – 6.115.815 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **CREART** – 5.950.086 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Clubul Sportiv Municipal București** – 9.624.364 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Evreiesc de Stat** – 229.938 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Teatrul Ion Creangă** – 466.555 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Circul Metropolitan București** – 269.446 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- **Casa Artelor “Dinu Lipatti”** – 210.934 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;

- Centrul pentru Tineret al Municipiului București – 284.595 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- Centrul pentru Seniori al Municipiului București – 181.620 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;
- Centrul Cultural Expo Arte – 93.303 lei restante către furnizorii de bunuri și servicii;

10. Cu privire la Anexa nr. 40b la situațiile financiare, „Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală”

Conținutul Anexei 40b la 31.03.2019 este detaliat în „Situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația locală”, în conformitate strictă cu soldurile conturilor enumerate și cu cerințele prevăzute în anexă.

**Ordonator Principal de Credite,
Gabriela FIREA**



**DIRECTOR EXECUTIV,
Ion FLOREA**

**Șef Serviciu,
Irina Costin**

Întocmit,
Roxana Nițu
Mihaela Constantin *ChM*