

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARUL BILANȚ (Cod 01) ȘI FORMULARUL CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 87 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 01 din formularul
CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 01 din formularul
CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarea situație:

1) La Ministerul Educației Cercetării Tineretului și Sportului, cu soldul contului
121"Rezultatul patrimonial" în cazul instituțiilor publice de subordonare locală cu
finanțare și din bugetul de stat și din bugetul local (ex.școli).

2) La Agenția Națională de Administrare Fiscală umare efectuării înregistrării:

121.09 "Rezultatul patrimonial" = 520 "Disponibil al bugetului de stat"

2') La Agenția Națională de Administrare Fiscală, umare efectuării înregistrărilor la
nivelul unităților teritoriale subordonate :

891 "Bilant de deschidere" = 121 "Rezultatul patrimonial "

sau:

121 "Rezultatul patrimonial" = 892 "Bilanț de închidere"

**3) Nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului datorită efectuării
închiderii contului de finanțare a bugetului trezoreriei statului prin contul de
disponibil al bugetului trezoreriei statului .**

- Rd. 87 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarea situație:

1) La Ministerul Educației Cercetării Tineretului și Sportului, cu soldul contului 121"Rezultatul patrimonial" în cazul instituțiilor publice de subordonare locală cu finanțare și din bugetul de stat și din bugetul local (ex.școli).

2) La Agenția Națională de Administrare Fiscală umare efectuării înregistrării:

121.09 "Rezultatul patrimonial" =520 "Disponibil al bugetului de stat"

2') La Agenția Națională de Administrare Fiscală, umare efectuării înregistrărilor la nivelul unităților teritoriale subordonate :

891 "Bilant de deschidere" = 121 "Rezultatul patrimonial "

sau:

121 "Rezultatul patrimonial" = 892 "Bilanț de închidere"

3) Nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului datorită efectuării închiderii contului de finanțare a bugetului trezoreriei statului prin contul de disponibil al bugetului trezoreriei statului .

**CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE
BILANȚ (COD FORM.01) și ANEXA 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN
BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE
PERIOADEI ” (Cod 31);**

Rd.22.1 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.01 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31);

Rd.22.1 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.01 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE

ANEXA 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) și ANEXA 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17);

Rd.04 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = (Rd.61 +Rd.62 +Rd.86) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.04 col.02 din formularul 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = (Rd.61 +Rd.62 +Rd.86) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.07 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.77 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.07 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.77 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.10 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.82 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA

ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.10 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.82 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.13 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.85 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.13 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) = Rd.85 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

17)

**CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE
BILANȚ (COD FORM.01) ȘI ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN
STRUCTURA ACTIVELOR NETE / CAPITALURILOR PROPRII
“(COD FORM.25)”**

Rd. 84 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Total de la Rd 01 col. 01 la Rd.16 col.01 ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELOR NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 84 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Total de la Rd 01 col. 04 la Rd.16 col.04 ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELOR NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 85 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 17 col. 01 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII ” (COD FORM.25);

Rd. 85 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 17 col. 04 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 86 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 18 col. 01 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);;

Rd. 86 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 18 col. 04 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII ” (COD FORM.25);

Rd. 87 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 19 col. 01 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 87 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 19 col. 04 ANEXA34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII ” (COD FORM.25);

Rd. 88 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 20 col. 01 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 88 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 20 col. 04 ANEXA 34
“SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE /
CAPITALURILOR PROPRII ” (COD FORM.25);;

Rd. 90 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 21 col. 01 ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25);

Rd. 90 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 21 col. 04 ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25).

Notă :

În cazul în care soldul contului 117” Rezultatul reportat”, la sfârșitul anului, din col. 4 a ANEXEI 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25), este de semn contrar soldului inițial, se va înscrie pe rândul corespunzător lui, astfel:

-Soldul final creditor cu minus, se va înscrie la rd.18 ca sold final debitor ;

-Soldul final debitor cu minus, se va înscrie la rd.17 ca sold final creditor .

În mod similar se va proceda și în cazul contului 121” Rezultatul patrimonial” .

Indicatorul “Total capitaluri proprii” de la Rd.21 ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25), se determină numai pentru col.1” Sold la începutul anului” și col 4 “ Sold la sfârșitul anului “.

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

“BILANȚ (COD FORM.01) ” ȘI ANEXELE 35a, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE AMORTIZABILE” ȘI ANEXA nr. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE ”

Rd. 03 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 05 col. 03 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM. 26) - Rd.05 col.18 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM.27) + Rd. 04. col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 28);

Rd. 03 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 05 col. 22 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM.27) + Rd. 04. col.17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.29);

Rd. 04 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) + Rd. 05 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.14 col.03 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM.26) - Rd. 14 col. 18 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM.27) + Rd.06 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE”(Cod FORM.28) + Rd.07 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.28) + Rd.08 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.28)+ Rd.12 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.28) + Rd.13 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.28) + Rd.14 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.28);

Rd. 04 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) + Rd. 05 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.14 col. 22 ANEXA 35a, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE” (Cod FORM.27) + Rd.06 col.17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE”(Cod FORM.29) + Rd.07 col. 17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 29) + Rd.08 col. 17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 29) + Rd.12 col. 17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 29) + Rd.13 col. 17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 29) + Rd.14 col. 17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 29);

Rd. 06 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.15 col.04 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM. 28);

Rd. 06 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.15 col.17 ANEXA 35b “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (Cod FORM.29).

BILANȚ (COD FORM.01) și Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17);

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.256+ Rd.264 + Rd.274 + Rd.282) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.08 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.256+Rd.264 + Rd.274 + Rd.282) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Creanțe comerciale și avansuri

Rd. 10 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 292 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 10 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 292 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 22 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 300 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 22 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 300 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Creanțele bugetului general consolidat

Rd.24 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 316 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.24 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 316 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Notă: corelațiile nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului.

În locul acestora, se vor respecta următoarele corelații:

Creanțele bugetului general consolidat

Rd. 24 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 328.1 col. 01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd. 24 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 328.1 col. 02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Sume de primit de la Comisia Europeană

Rd. 26 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 336+337+338+339) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd. 26 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 336+337+338+339) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Conturi la trezorerie, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.33 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.13+Rd.14+Rd.15)
col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd.33 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.13+Rd.14+Rd.15)
col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 13 col.01 din formularul Anexa
40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR
PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.34 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 13 col.02 din formularul Anexa
40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR
PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Conturi la instituții de credit, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) =
(Rd.36+Rd.41+Rd.57+Rd.60+Rd.61+Rd.62+Rd.84+Rd.85+Rd.86) col.01 din
formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE
INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.35 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) =
(Rd.36+Rd.41+Rd.57+Rd.60+Rd.61+Rd.62+Rd.84+Rd.85+Rd.86) col.02 din
formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE
INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Depozite la instituții de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.41+ Rd.60) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 36 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.41+ Rd.60) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Datorii comerciale și avansuri

Rd. 53 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 457 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 53 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 457 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 61 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 465 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 61 col.. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 465 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Împrumuturi pe termen lung

Rd.54 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.393+Rd.445) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.54 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.393+Rd.445)col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Datoriile instituțiilor publice către bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.471 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 63 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.471 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Sume datorate bugetului din Fonduri Externe Nerambursabile

Rd. 64 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.478+479+480) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Sume datorate Comisiei Europene

Rd. 66 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.484 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 66 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.484 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.379+ Rd.417) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE

ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.379+ Rd.417) col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Notă: corelațiile nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului.

În locul acestora, se vor respecta următoarele corelații:

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd. 70 + Rd. 71) col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 379 + Rd. 417+ Rd.420) col. 01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

(Rd. 70 + Rd. 71) col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 379 + Rd. 417+ Rd.420) col. 02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Salariile angajaților

Rd.72 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 472 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.72 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 472 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane

Rd. 73 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 473 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 73 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 473 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

**ANEXA 3” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....”
(COD FORM.03) și ANEXA 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17);**

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.14 col. 09 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05 + Rd.11) col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd.15 col. 09 din formularul ANEXA 3 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de..." (COD FORM.03) =(Rd.05 + Rd.11) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Notă: corelațiile de mai sus nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului. În locul acestora, se vor respecta următoarele corelații:

Rd.14 col. 09 din formularul ANEXA 3 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de..." (COD FORM.03) =(Rd.05 + Rd.11+ Rd.16+ Rd.21) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.15 col. 09 din formularul ANEXA 3 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de..." (COD FORM.03) =(Rd.05+ Rd.11+ Rd.16+ Rd.21) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) și ANEXA 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17);

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.55+ Rd.58+61+62+ Rd.82+86) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.55+ Rd.58+61+62+ Rd.82+86)col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Notă: corelațiile de mai sus nu se respectă în cazul Trezoreriei Centrale a Statului. În locul acestora, se vor respecta următoarele corelații:

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.42+ Rd.55+ Rd.58+ Rd.61+ Rd.62+ Rd.63+ Rd.66) col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.34 +Rd.39 +Rd.42+ Rd.55+ Rd.58+ Rd.61+ Rd.62+ Rd.63+ Rd.66) col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.54 col.01 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.54 col.02 din formularul Anexa 40 a "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ..." (Cod 17)

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:
ANEXA 30 “ PLĂȚI RESTANTE “ CU ANEXA:
ANEXA 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE
INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”
(Cod 17);

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...”= Rd.491 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 07 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...”= Rd.491 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.500 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 27 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.500 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.501 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17)

Rd. 32 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.501 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.502 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 37 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.502 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.506 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 42 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.506 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 47 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.510 col.01 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

Rd. 47 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.510 col.02 din formularul Anexa 40 a “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la
data de ...”(Cod 17)

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 31 “SITUAȚIA ACȚIUNILOR DEȚINUTE DE INSTITUȚIILE PUBLICE, ÎN NUMELE STATULUI ROMÂN, LA SOCIETĂȚILE COMERCIALE, SOCIETĂȚI / COMPANII NAȚIONALE PRECUM ȘI ÎN CAPITALUL UNOR ORGANISME INTERNAȚIONALE ȘI COMPANII STRĂINE la data de. ” CU ANEXA 40 a “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17);:

Totalul general col. 03 ANEXA 31 “SITUAȚIA ACȚIUNILOR DEȚINUTE DE INSTITUȚIILE PUBLICE, ÎN NUMELE STATULUI ROMÂN, LA SOCIETĂȚILE COMERCIALE, SOCIETĂȚI / COMPANII NAȚIONALE PRECUM ȘI ÎN CAPITALUL UNOR ORGANISME INTERNAȚIONALE ȘI COMPANII STRĂINE la data de ...”(cu excepția FMI) = Rd. 256 col.02 +Rd. 264 col.02+ Rd. 274 col. 02 din formularul 40 a “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17);

Notă:

Corelația dintre totalul general col. 03 ANEXA 31 “SITUAȚIA ACȚIUNILOR DEȚINUTE DE INSTITUȚIILE PUBLICE, ÎN NUMELE STATULUI ROMÂN, LA SOCIETĂȚILE COMERCIALE, SOCIETĂȚI / COMPANII NAȚIONALE PRECUM ȘI ÎN CAPITALUL UNOR ORGANISME INTERNAȚIONALE ȘI COMPANII STRĂINE la data de ...” = Rd. 256 col.02 +Rd. 264 col.02+ Rd. 274 col. 02 din formularul 40 a “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de ...”(Cod 17); nu se va respecta cu valoarea participațiilor la FMI deținute de către Ministerul Finanțelor Publice.

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” “(COD FORM.25)” ȘI ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” “(COD FORM. 29)”

Rd. 01 col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd. 02 col. 18 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 02 col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd.(06+07+08+12+13+15) col. 19 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 03 col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd. (06+07+08+12+13) col. 20 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 04 col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd. (06+07+08+12+13) col. 21 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 05 col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd. (06+07+08+12+13) col.22 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE (COD FORM. 29);

Rd.(01 la 05) col. 04 din formularul ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELORE NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) = Rd. 17 de la col. 18 la 22 din formularul ANEXA NR. 35b, “ SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE ” (COD FORM. 29).

Notă:

Corelațiile între ANEXA 34 “SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN STRUCTURA ACTIVELOR NETE / CAPITALURILOR PROPRII” (COD FORM.25) și ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) nu se respectă în cazul bunurilor confiscate sau intrate, potrivit legii, în proprietatea privată a statului sau a unităților administrativ teritoriale.

**CORELAȚII ÎN CADRUL FORMULARULUI ANEXA NR. 35b,
“SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)**

Rd. 16 col.19 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) = Rd.(06+07+08+12+13+15) col. 19 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 16 col.20 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” “(COD FORM. 29)”= Rd.(06+07+08+12+13) col. 20 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE ” (COD FORM. 29);

Rd. 16 col. 21 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) = Rd. (06+07+08+12+13) col. 21 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 16 col. 22 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)= Rd.(06+07+08+12+13) col.22 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 17 col. 18 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)= Rd. 04 col. 18 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE” “(COD FORM. 29);

Rd. 17 col.19 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)= Rd. 16 col. 19 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE”“(COD FORM. 29);

Rd. 17 col. 20 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) = Rd. 16 col. 20 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 17 col. 21 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)= Rd. 16 col. 21 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 17 col. 22 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29)= Rd. 16 col. 22 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE”“(COD FORM. 29);

Rd. 04 col.17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) = Rd. (02+03) de la col.4 la col. 17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE ” (COD FORM. 29);

Rd. 16 col. 17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) =Rd. (06+07+08+12+13+14+15) de la col.4 la col. 17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

Rd. 17 col. 17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29) =Rd. .(04+16) de la col.4 la col. 17 din formularul ANEXA NR. 35b, “SITUAȚIA ACTIVELORE FIXE NEAMORTIZABILE” (COD FORM. 29);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARUL BILANȚ (Cod 01) ȘI FORMULARUL CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 87 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 01 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 01 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarele situații :

1) La Unitățile Administrativ-Teritoriale, umare efectuării înregistrării:

121.02 “Rezultatul patrimonial – bugetul local” = 131 “Fondul de rulment”.

2) La Unitățile Administrativ-Teritoriale:

În cazul instituțiilor publice de subordonare locală cu finanțare și din bugetul de stat și din bugetul local (ex.școli), în bilanțul centralizat al unității administrativ-teritoriale se va prelua și rezultatul patrimonial al instituțiilor subordonate finanțate din bugetul de stat, în timp ce în Contul de rezultat patrimonial al bugetului local acesta nu va fi preluat.

- Rd. 87 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarele situații :

1) La Unitățile Administrativ-Teritoriale:

În cazul instituțiilor publice de subordonare locală cu finanțare și din bugetul de stat și din bugetul local (ex.școli), în bilanțul centralizat al unității administrativ-teritoriale se va prelua și rezultatul patrimonial al instituțiilor subordonate finanțate din bugetul de stat, în timp ce în Contul de rezultat patrimonial al bugetului local acesta nu va fi preluat.

**CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE
BILANȚ (COD FORM.01) 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la
data de ...” (Cod 18);**

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.126+Rd.134+Rd.142) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.08 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.126+Rd.134+Rd.142) col.02 din formularul anexa Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Creanțe comerciale și avansuri

Rd. 10 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 157 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 10 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 157 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 22 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 165 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 22 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 165 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Creanțele bugetului general consolidat

Rd.24 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 176 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.24 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 176 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Sume de primit de la Comisia Europeană

Rd.26 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.194 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 26 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 194 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Conturi la trezorerie, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.33 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.15+Rd.18+ Rd.21+ Rd.22+ Rd.23) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.33 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.15+Rd.18+ Rd.21+ Rd.22+ Rd.23) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.18+Rd.21) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.34 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.18+Rd.21) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Conturi la instituții de credit, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.38+Rd.41+Rd.42+Rd.43+Rd.64+Rd.65+Rd.66) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.35 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.38+Rd.41+Rd.42+Rd.43+Rd.64+Rd.65+Rd.66) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Depozite la instituții de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 41) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 36 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd. 41) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Datorii comerciale și avansuri

Rd. 53 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 312 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 53 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 312 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 61 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 320 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 61 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 320 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Datoriile instituțiilor publice către bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.331 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 63 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.331 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.229 +Rd.275) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.229+Rd.275) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Salariile angajaților

Rd.72 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 332 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.72 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 332 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane

Rd. 73 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 333 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 73 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 333 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Împrumuturi pe termen lung

Rd.54 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.248+Rd.296) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.54 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.248+Rd.296) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

**CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:
ANEXA 3” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....”
(COD FORM.03) și ANEXA 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la
data de ...” (Cod 18);**

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.14 col. 09 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+Rd.11+Rd.12+Rd.16+Rd.19) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.15 col. 09 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) =(Rd.05+Rd.11+Rd.12+Rd.16+Rd.19) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:
ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) și ANEXA 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.36+Rd.39+42+43+Rd.62+66) col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = (Rd.36+Rd.39+42+43+Rd.62+66) col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.35 col.01 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE *TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.35 col.02 din formularul Anexa 40 b "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE

ANEXA 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) și ANEXA 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.04 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= (Rd.42+Rd.43+Rd.66) col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.04 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= (Rd.42+Rd.43+Rd.66) col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.07 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= Rd.52 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.07 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= Rd.52 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd.10 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31);= Rd.62 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA

ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.10 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= Rd.62 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.13 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= Rd.65 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd.13 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31)= Rd.65 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE “ CU ANEXA:

ANEXA 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ..."= Rd.346 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Rd. 07 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...”= Rd.346 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.354 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 27 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.354 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.355 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 32 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.355 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.356 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 37 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.356 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.360 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 42 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.360 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 47 col. 01 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.364 col.01 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

Rd. 47 col. 02 din formularul ANEXA 30 b “ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.364 col.02 din formularul Anexa 40 b “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ...” (Cod 18);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 31 b "SITUAȚIA ACȚIUNILOR/PĂRȚILOR SOCIALE DEȚINUTE DIRECT/INDIRECT DE UNITĂȚILE ADMINISTRATIV-TERITORIALE LA OPERATORII ECONOMICI" CU ANEXA: ANEXA 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

Totalul general col. 12 ANEXA 31 b "SITUAȚIA ACȚIUNILOR/PĂRȚILOR SOCIALE DEȚINUTE DIRECT/INDIRECT DE UNITĂȚILE ADMINISTRATIV-TERITORIALE LA OPERATORII ECONOMICI" = Rd. 126 col. 02 + Rd. 134 col. 02 + Rd. 142 col. 02 din formularul 40 b "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de ..." (Cod 18);

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE
CORELAȚII ÎNTRE FORMULARUL BILANȚ (Cod 01) ȘI FORMULARUL CONTUL
DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 87 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 01 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 01 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarea situație:

1) La Casa Națională de Pensii, cu deficitul calculat distinct pentru capitolul 68.03. "Asigurări și asistență socială" preluat de la Ministerul Apărării Naționale, Ministerul Administrației și Internelor, Serviciul Român de Informații la finele exercițiului:

- Rd. 87 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 31 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

- Rd. 88 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 32 col. 02 din formularul CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL (Cod. 02);

Notă: corelațiile nu se respectă în următoarea situație:

1) La Casa Națională de Pensii, cu deficitul calculat distinct pentru capitolul 68.03. "Asigurări și asistență socială" preluat de la Ministerul Apărării Naționale, Ministerul Administrației și Internelor, Serviciul Român de Informații la finele exercițiului:

BILANȚ (COD FORM.01) ȘI ANEXA 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI
DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL
ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..."
(Cod 19) ;

Titluri de participare

Rd.08 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.136+Rd.144+Rd.152) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE

ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.08 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.136+Rd.144+Rd.152) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Creanțe comerciale și avansuri

Rd. 10 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.162 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 10 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.162 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 22 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.170 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 22 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.170 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Creanțele bugetului general consolidat

Rd.24 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.181 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.24 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.181 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Sume de primit de la Comisia Europeană

Rd. 26 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.199 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 26 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.199 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Conturi la trezorerie, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.33 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.13+ Rd.16+ Rd.17+ Rd.18) col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.33 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.10+Rd.13+ Rd.16+ Rd.17+ Rd.18) col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Depozite la trezorerie

Rd.34 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.16 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.34 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.16 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Conturi la instituții de credit, casă, alte valori și avansuri de trezorerie

Rd.35 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.33+Rd.36+Rd.59+ Rd.60+ Rd.61) col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.35 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.33+Rd.36+Rd.59+ Rd.60+ Rd.61) col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Depozite la instituții de credit

Rd. 36 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.36 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 36 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.36 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR

PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Datorii comerciale și avansuri

Rd. 53 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 312 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 53 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 312 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 61 col. 01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 319.1 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 61 col. 02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 319.1 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Datoriile instituțiilor publice către bugete

Rd. 63 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.321 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 63 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd.321 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE

INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Împrumuturi pe termen lung

Rd.54 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.248+Rd.298) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.54 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.248+Rd.298) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Împrumuturi pe termen scurt

(Rd.70 + Rd.71) col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.229+275) col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

(Rd.70 + Rd.71) col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = (Rd.229+275) col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Salariile angajaților

Rd.72 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 322 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.72 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 322 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane

Rd. 73 col.01 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 323 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 73 col.02 din formularul BILANȚ (Cod 01) = Rd. 323 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 3” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....”

(COD FORM.03) și ANEXA 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.14 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.15 col. 02 din formularul ANEXA 3 ” SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de....” (COD FORM.03) = Rd.04 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.14 col. 09 din formularul ANEXA 3 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) $= (Rd.05 + Rd.11 + Rd.14) \text{ col.01}$

din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.15 col. 09 din formularul ANEXA 3 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de...." (COD FORM.03) $= (Rd.05 + Rd.11 + Rd.14) \text{ col.02}$

din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) și ANEXA 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.14 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) $= (Rd.31 + Rd.34 + Rd.57 + 61) \text{ col.01}$ din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.17 col.01 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) $= (Rd.31 + Rd.34 + Rd.57 + 61) \text{ col.02}$ din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.14 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) $= Rd.30 \text{ col.01}$ din formularul Anexa 40

c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.17 col.02 din formularul ANEXA 4 "SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data ..." (COD FORM.04) = Rd.30 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE

ANEXA 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31) și ANEXA 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.04 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.61 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.04 col.02 din formularul 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.61 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd.07 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.47 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.07 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.47 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.10 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.57 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.10 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.57 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.13 col.01 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.60 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN

DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd.13 col.02 din formularul Anexa 29 „SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN BUGET ȘI NEJUSTIFICATE PRIN BUNURI, LUCRĂRI, SERVICII LA FINELE PERIOADEI ” (Cod 31); = Rd.60 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 30 “ PLĂȚI RESTANTE “ CU ANEXA:

ANEXA 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 07 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...”= Rd.336 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 07 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...”= Rd.336 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 27 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” = Rd.345 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 27 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.345 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 32 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.346 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 32 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.346 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 37 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.347 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 37 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.347 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 42 col. 01 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.351 col.01 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR
FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRIILOR
SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ...” (Cod 19) ;

Rd. 42 col. 02 din formularul ANEXA 30“ PLĂȚI RESTANTE” la data de ...” =
Rd.351 col.02 din formularul Anexa 40 c “SITUAȚIA ACTIVELOȘI DATORIILOR

FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 47 col. 01 din formularul ANEXA 30 "PLĂȚI RESTANTE" la data de ..." = Rd.355 col.01 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILORE FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

Rd. 47 col. 02 din formularul ANEXA 30 "PLĂȚI RESTANTE" la data de ..." = Rd.355 col.02 din formularul Anexa 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILORE FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, SOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;

CORELAȚII ÎNTRE FORMULARELE DE SITUAȚII FINANCIARE:

ANEXA 31 "SITUAȚIA ACȚIUNILOR DEȚINUTE DE INSTITUȚIILE PUBLICE, ÎN NUMELE STATULUI ROMÂN, LA SOCIETĂȚILE COMERCIALE, SOCIETĂȚI / COMPANII NAȚIONALE PRECUM ȘI ÎN CAPITALUL UNOR ORGANISME INTERNAȚIONALE ȘI COMPANII STRĂINE la data de. " CU ANEXA 40 c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILORE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, ȘOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;:

Totalul general col. 03 din formularul ANEXA 31 "SITUAȚIA ACȚIUNILOR DEȚINUTE DE INSTITUȚIILE PUBLICE, ÎN NUMELE STATULUI ROMÂN, LA SOCIETĂȚILE COMERCIALE, SOCIETĂȚI / COMPANII NAȚIONALE PRECUM ȘI ÎN CAPITALUL UNOR ORGANISME INTERNAȚIONALE ȘI COMPANII STRĂINE la data de ... = Rd. 136 col. 02 + Rd. 144 col. 02 + Rd. 152 col. 02 din formularul 40c "SITUAȚIA ACTIVELORE ȘI DATORIILORE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN DOMENIUL ASIGURĂRILOR SOCIALE (DE STAT, ȘOMAJ, SĂNĂTATE) la data de ..." (Cod 19) ;