




UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 1 din 43
		Exemplar nr.: 1

1. Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau dupa caz, a reviziei in cadrul editiei procedurii operationale

	Elemente privind responsabilii/ operatiunea	Numele si prenumele	Functia	Data	Semnatura
	1	2	3	4	5
1.1.	Elaborat	Nastase Mihaela	Sef birou financiar	09.03.2020	
		Buta Doralina Mihaela	Adm. finaciar		
		Oprea Virginia	Adm. finaciar		
1.2.	Verificat	Mic Ionela	Director Economic	09.03.2020	
1.3	Aprobat	Prof.univ.dr. Cezar Ionuț Spînu	Rector	09.03.2020	

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 2 din 43
		Exemplar nr.: 1

2. Situatia editiilor si a reviziilor in cadrul editiilor procedurii operationale

	Editia/ revizia in cadrul editiei	Componenta revizuita	Modalitatea reviziei	Data de la care se aplica prevederile editiei sau reviziei editiei
	1	2	3	4
2.1.	Editia 1	x	x	28.11.2011
2.2.	Revizia 1	1.Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau dupa caz, a reviziei in cadrul editiei procedurii operationale. 3.Lista cuprinzand persoanele la care se difuzeaza editia sau, dupa caz, revizia din cadrul editiei procedurii operationale 6.Documente de referință aplicabile activitatii procedurale. 8.Descrierea procedurii operationale.	Actualizarea listei	24.11.2014
			Actualizarea listei	24.11.2014
			Actualizare lista	24.11.2014
			Actualizare conturi trezorerie.	24.11.2014
2.3	Revizia 2	1.Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau dupa caz, a reviziei in cadrul editiei procedurii operationale. 3.Lista cuprinzand persoanele la care se difuzeaza editia sau, dupa caz, revizia din cadrul editiei procedurii operationale 6.Documente de referință aplicabile activitatii procedurale. 8.Descrierea procedurii operationale.	Actualizarea listei	09.03.2020
			Actualizarea listei	09.03.2020
			Actualizare lista	09.03.2020
			Actualizare conturi trezorerie.	09.03.2020

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 3 din 43
		Exemplar nr.: 1

3. Lista cuprinzand persoanele la care se difuzeaza editia sau, dupa caz, revizia din cadrul editiei procedurii operationale

Nr. Crt	Scopul difuzarii	Exem-plar nr.	Compartiment	Funcția	Nume si prenume	Data primirii	Semnatura
3.1.	Informare	1	Director Economic	<u>Director Economic</u>	Mic Ionela	09.03.2020	<i>Mic Ionela</i>
3.2.	Informare	2	Birou Financiar	Sef Financiar birou	Nastase Mihaela	09.03.2020	<i>Nastase Mihaela</i>
3.3.	Informare	3	Birou de contabilitate a alocațiilor bugetare si veniturilor proprii	Sef birou	Brinzoii Marinela	09.03.2020	<i>Brinzoii Marinela</i>
3.4.	Informare	4	Birou Financiar	Sef Financiar birou	Nastase Mihaela	09.03.2020	<i>Nastase Mihaela</i>
				Adm.financiar	Buta Doralina		
				Adm.financiar	Oprea Virginia	09.03.2020	
3.5.	Aplicare	1	Casieria Centrala			09.03.2020	<i>Oprea Virginia</i>
				Adm.Financiar	Buta Doralina		
				Adm.financiar	Oprea Virginia	09.03.2020	
3.6.	Evidenta	1	Birou Financiar	Sef Birou Financiar	Nastase Mihaela	09.03.2020	<i>Nastase Mihaela</i>
3.7.	Arhivare	1	Directia Economica	Director Economic	Mic Ionela	09.03.2020	<i>Mic Ionela</i>
3.8.	Alte scopuri	-	-	-	-	-	-

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 4 din 43
		Exemplar nr.: 1

4. Scopul procedurii operationale

Stabileste modul de completare a **REGISTRELOR DE CASA**.

Procedura se va aplica la intocmirea tuturor registrelor de casa privind ridicarea, incasarea, plata sau depunerea numerarului in lei sau valuta, indiferent de sursa de finantare.

Stabileste un set unitar de reguli pentru reglementarea incasarilor si platilor cu numerar in cadrul Universității din Craiova.

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 5 din 43
		Exemplar nr.: 1

5. Domeniul de aplicare

5.1. Procedura se aplică de catre Biroul Incasari-plati

5.2. La procedura participa toate Serviciile si Compartimentele interesate.

5.3. Actuala procedura va fi revizuită în cazul în care apar modificări ale reglementărilor legale cu caracter general si intern pe baza cărora se desfășoară activitatea care face obiectul acestei proceduri

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 6 din 43
		Exemplar nr.: 1

6. Documente de referință aplicabile activității procedurate

6.1. Legea nr. 82/1991 a contabilității, cu completările și modificările ulterioare;

6.2. OMEF nr. 2634/2015 privind documentele financiar – contabile ;

6.3. Regulamentul operațiilor de casă aprobat prin Decretul nr.209/5 iulie 1976 (în vigoare) ;

6.4. Legea nr.22/18.11.1969 privind angajarea gestionarilor , constituirea de garanții și răspunderea în legătură cu gestionarea bunurilor , modificată prin Legea nr.54/08.07.1994;

6.5. Legea nr.333/08.07.2003 privind paza obiectivelor , bunurilor , valorilor și protecția persoanelor (art.2-4 și 52) , cu modificări și completări ;

6.6. OUG nr.146/31.10.2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului , cu modificări și completări ulterioare ;

6.7. OMFP nr.1235/19.09.2003 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor OUG nr.146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului , cu modificările și completările ulterioare .

6.8 OMFP 720/2014-Norme metodologice privind executia bugetelor institutiilor publice.

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 7 din 43
		Exemplar nr.: 1

7. Definiții și prescurtări ale termenilor utilizați în procedura operațională

Definiții ale termenilor

Nr. Crt.	Termenul	Definiția și/sau dacă este cazul, actul care definește termenul
1.	Procedura operațională	Prezentarea formalizată, în scris, a tuturor pașilor ce trebuie urmați, a metodelor de lucru stabilite și a regulilor de aplicat în vederea realizării activității, cu privire la aspectul procesual
2.	Editie a unei proceduri operaționale	Forma inițială sau actualizată, după caz, a unei proceduri operaționale, aprobată și difuzată
3.	Revizia în cadrul unei editii	Acțiunile de modificare, adăugare, ștergere sau altele asemenea, după caz, a uneia sau a mai multor componente ale unei editii a procedurii operaționale, acțiuni care au fost aprobate și difuzate

Abrevieri ale termenilor

Nr. Crt.	Abrevierea	Termenul abreviat
1.	P.O.	Procedura operațională
2.	E	Elaborare
3.	V	Verificare
4.	A	Aprobare
5.	Ap.	Aplicare
6.	Ah.	Arhivare
7.		

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 8 din 43
		Exemplar nr.: 1

8. Descrierea procedurii operationale

8.1. Generalitati

Intocmirea, editarea si pastrarea registrului de casa se efectueaza conform normelor elaborate de Ministerul Economiei si Finantelor.

Registrul de casa se utilizeaza in stricta concordanta cu destinatia acestuia si se prezinta in mod ordonat si astfel completat incat sa permita, in orice moment, identificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

Registrul de casa se poate completa si in format electronic.

8.2. Modul de lucru

Registrul de casa serveste ca:

- document de inregistrare operativa a incasarilor si platilor in numerar, efectuate prin casieria unitatii pe baza actelor justificative;
- document de stabilire, la sfarsitul fiecărei zile, a soldului de casa;
- document de inregistrare in contabilitate a operatiunilor de casa.

Se intocmeste in doua exemplare, zilnic, de casierul unitatii sau de alta persoana imputernicita, pe baza actelor justificative de incasari si plati.

Soldul de casa al zilei precedente se reporteaza, dupa caz, pe primul rand al registrului de casa pentru ziua in curs.

Se semneaza de catre casier pentru confirmarea inregistrarii operatiunilor efectuate si de catre persoana de la biroul contabilitate desemnata pentru primirea exemplarului 2 si a actelor justificative anexate.

Circula la biroul contabilitate pentru verificarea exactitatii sumelor inscrise si respectarea dispozitiilor legale privind efectuarea operatiunilor de casa (exemplarul 2). Exemplarul 1 ramane la casier.

Registrul de casa se arhiveaza:

- la casierie (exemplarul 1);
- la biroul contabilitate (exemplarul 2).

Continutul minimal obligatoriu de informatii al formularului este urmatorul:

- denumirea unitatii;
- denumirea si data (ziua, luna, anul) intocmirii formularului;
- numarul curent; numarul actului de casa; numarul anexelor; explicatii; incasari; plati;
- report/sold ziua precedenta;
- semnaturi: casier si compartiment financiar-contabil.

Se intocmesc cu ajutorul tehnicii de calcul, un numar de 13 registrele de casa, in lei, pentru fiecare cont bancar deschis la trezoreria Craiova, dupa cum urmeaza:

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Directia Economica	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1
				Nr.de ex.: 4
				Revizia: 2
				Nr.de ex. : -
				Pagina 9 din 43
				Exemplar nr.: 1

Cod: P.O. 13.01.

CONTURI TREZORERIE

Sursa de finantare	F	Integral venituri proprii	Cont	Denumire
Data publicarii	Cont IBAN			
23/06/2014	RO52TREZ23F651104203002X		23F651104203002	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Protocol si reprezentare
23/06/2014	RO68TREZ23F651104203003X		23F651104203003	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Prime de asigurare non-viata
23/06/2014	RO84TREZ23F651104203004X		23F651104203004	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Chirii
23/06/2014	RO19TREZ23F651104203006X		23F651104203006	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Presiari
23/06/2014	RO35TREZ23F651104203007X		23F651104203007	servicii pentru transmiterea drepturilor INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Fondul Presedintelui/Fondul conducatorului institutiei publice
23/06/2014	RO51TREZ23F651104203008X		23F651104203008	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Fondul Primului ministru
23/06/2014	RO67TREZ23F651104203009X		23F651104203009	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - bugetiare
23/06/2014	RO15TREZ23F651104203030X		23F651104203030	Executarea alitia a creanțelor INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Alie
23/06/2014	RO68TREZ23F651104203100X		23F651104203100	INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - cheltuieli cu bunuri si servicii
23/06/2014	RO19TREZ23F651104203200X		23F651104203200	Finantarea unor actiuni de sanatate din cadrul unitatilor sanitare din rețeaua administratiei publice locale INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti -
23/06/2014	RO67TREZ23F651104203300X		23F651104203300	Finantarea programelor unitatilor sanitare din rețeaua administratiei publice locale INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti -
23/06/2014	RO18TREZ23F651104203400X		23F651104203400	Finantarea asistentei medicale medicale din unitatile de invatamant INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Ministerului
23/06/2014	RO66TREZ23F651104203500X		23F651104203500	Finantarea din veniturile proprii ale Sanatatii pentru actiuni de sanatate din cadrul unitatilor sanitare din rețeaua administratiei publice locale INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Ministerului
23/06/2014	RO17TREZ23F651104203600X		23F651104203600	Finantarea din veniturile proprii ale Sanatatii pentru programele nationale de sanatate din rețeaua administratiei publice locale INVATAMANT - Camine si cantine pentru studenti - Ministerului

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Direcția Economică			Nr.de ex. : -
		Cod: P.O. 13.01.	Pagina 10 din 43
			Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO84TREZ23F651104300101X	23F651104300101	unitatilor sanitare din rețeaua administrației locale INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO03TREZ23F651104300102X	23F651104300102	afacerii datoriei publice interne directe INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO19TREZ23F651104300103X	23F651104300103	afacerii creditelor interne garantate INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Prime la
23/06/2014	RO35TREZ23F651104300201X	23F651104300201	emisiunea titlurilor de stat INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi,
23/06/2014	RO51TREZ23F651104300202X	23F651104300202	afacerii datoriei publice externe directe INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO67TREZ23F651104300203X	23F651104300203	afacerii creditelor externe contractate de ordonatorii de credite INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti si/sau directe	- Dobanzi
23/06/2014	RO83TREZ23F651104300204X	23F651104300204	afacerii creditelor externe garantate subinprumutate INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Prime la
23/06/2014	RO02TREZ23F651104300205X	23F651104300205	emisiunea titlurilor de stat INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO83TREZ23F651104300301X	23F651104300301	afacerii datoriei publice externe locale INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO02TREZ23F651104300302X	23F651104300302	afacerii imprumuturilor din fondul de datorala trezoreriei statului INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti tezaur	- Dobanda
23/06/2014	RO18TREZ23F651104300303X	23F651104300303	afacerii imprumuturilor temporare din INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti trezoreria	- Dobanzi statului
23/06/2014	RO34TREZ23F651104300304X	23F651104300304	la depozite si disponibilitati trezoreriei statului INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti pastrate in contul	- Dobanzi
23/06/2014	RO50TREZ23F651104300305X	23F651104300305	la operatiunile de leasing INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO66TREZ23F651104300306X	23F651104300306	din tranzactii cu derivate financiare INVATAMANT - Cantine si cantine pentru	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO18TREZ23F651104300400X	23F651104300400	afacerii imprumuturilor preluate/contractate de MFP in baza OUG 64/2007 INVATAMANT - Invatamant postliceal - Cheltuieli din sume acordate Republicii Moldova A.Yi ramase neutilizate in anul anterior	studenti	- Dobanzi
23/06/2014	RO29TREZ23F650500803000X	23F650500803000	INVATAMANT - Invatamant postliceal - Alte imprumuturi		
23/06/2014	RO58TREZ23F650500810101X	23F650500810101	afacerii creditelor externe contractate de ordonatorii de credite		
23/06/2014	RO74TREZ23F650500810102X	23F650500810102	INVATAMANT - Invatamant postliceal - Rambursari de credite		

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Directia Economica	PROCEDURA OPERATIUNALA		Editia: 1
		privind completarea		Nr.de ex.: 4
		registrlui de casa		Revizia: 2
		Cod: P.O. 13.01.		Nr.de ex. : -
				Pagina 11 din 43
				Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO25TREZ23F650500810105X	23F650500810105	externe din fondul de garantare
23/06/2014	RO41TREZ23F650500810106X	23F650500810106	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rambursari de credite aferente datoriei publice externe locale
23/06/2014	RO57TREZ23F650500810107X	23F650500810107	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Diferente de curs aferente datoriei publice externe
23/06/2014	RO09TREZ23F650500810201X	23F650500810201	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Restituirii de capital din tranzactii cu derivate financiare
23/06/2014	RO25TREZ23F650500810202X	23F650500810202	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rambursari de credite interne garantate
23/06/2014	RO73TREZ23F650500810205X	23F650500810205	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Diferente de curs aferente datoriei publice interne
23/06/2014	RO41TREZ23F650500810300X	23F650500810300	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rambursari de credite aferente datoriei publice interne locale
23/06/2014	RO89TREZ23F650500810400X	23F650500810400	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rambursari de credite in contul imprumuturilor preluale/contractate de MFP in baza OUG 64/2007
23/06/2014	RO84TREZ23F650500850103X	23F650500850103	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rambursarea imprumuturilor contractate pentru Finantarea proiectelor cu finantare UE
23/06/2014	RO27TREZ23F650500910100X	23F650500910100	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Plati efectuate in uniti precedente si recuperate in anul curent de alte institutii publice
23/06/2014	RO58TREZ23F650500920196X	23F650500920196	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Rezerve
23/06/2014	RO74TREZ23F650500920197X	23F650500920197	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Excedentul sectiunii de functionare
23/06/2014	RO08TREZ23F650500930196X	23F650500930196	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Excedentul sectiunii de dezvoltare
23/06/2014	RO34TREZ23F650500930197X	23F650500930197	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Deficitul sectiunii de functionare
23/06/2014	RO18TREZ23F650600510239X	23F650600510239	INVATAMANT - Invaliament postliceal - Deficitul sectiunii de dezvoltare
23/06/2014	RO58TREZ23F650600550157X	23F650600550157	INVATAMANT - Invaliament superior - Transferuri din sursele vanzarea certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera pentru finantarea proiectelor de investitii
23/06/2014	RO74TREZ23F650600550158X	23F650600550158	INVATAMANT - Invaliament superior - Transferuri din Fondul pentru mediu catre beneficiarii institutiilor publice
23/06/2014	RO98TREZ23F650601100101X	23F650601100101	INVATAMANT - Invaliament superior - Transferuri din Fondul pentru mediu catre alti beneficiarii decat institutiile publice
23/06/2014	RO17TREZ23F650601100102X	23F650601100102	INVATAMANT - Invaliament universitar - Salarii de baza
			INVATAMANT - Invaliament universitar - Salarii de merit

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa	Ediția: 1
		Nr.de ex.: 4
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Revizia: 2
		Nr.de ex.: -
		Pagina 12 din 43
		Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO33TREZ23F650601000103X	23F650601000103	INVATAMANT - Invalamant universitar - Indemnizatie de conducere
23/06/2014	RO49TREV23F650601000104X	23F650601000104	INVATAMANT - Invalamant universitar - Spor de vechime
23/06/2014	RO65TREV23F650601000105X	23F650601000105	INVATAMANT - Invalamant universitar - Sporuri pentru conditii de munca
23/06/2014	RO81TREV23F650601000106X	23F650601000106	INVATAMANT - Invalamant universitar - Alte sporuri
23/06/2014	RO97TREV23F650601000107X	23F650601000107	INVATAMANT - Invalamant universitar - Ore suplimentare
23/06/2014	RO16TREV23F650601000108X	23F650601000108	INVATAMANT - Invalamant universitar - Fond de premii
23/06/2014	RO32TREV23F650601000109X	23F650601000109	INVATAMANT - Invalamant universitar - Prima de vacanta
23/06/2014	RO48TREV23F650601000110X	23F650601000110	INVATAMANT - Invalamant universitar - Fond pentru prostiuri ocupate prin cumul
23/06/2014	RO64TREV23F650601000111X	23F650601000111	INVATAMANT - Invalamant universitar - Fond aferent platii cu ora
23/06/2014	RO80TREV23F650601000112X	23F650601000112	INVATAMANT - Invalamant universitar - Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii
23/06/2014	RO96TREV23F650601000113X	23F650601000113	INVATAMANT - Invalamant universitar - Indemnizatii de delegare
23/06/2014	RO15TREV23F650601000114X	23F650601000114	INVATAMANT - Invalamant universitar - Indemnizatii de detasare
23/06/2014	RO31TREV23F650601000115X	23F650601000115	INVATAMANT - Invalamant universitar - Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca
23/06/2014	RO47TREV23F650601000116X	23F650601000116	INVATAMANT - Invalamant universitar - Alocatii pentru locuinte
23/06/2014	RO77TREV23F650601000130X	23F650601000130	INVATAMANT - Invalamant universitar - Alte drepturi salariale in bani
23/06/2014	RO49TREV23F650601000201X	23F650601000201	INVATAMANT - Invalamant universitar - Tichete de masa
23/06/2014	RO65TREV23F650601000202X	23F650601000202	INVATAMANT - Invalamant universitar - Norme de hrana
23/06/2014	RO81TREV23F650601000203X	23F650601000203	INVATAMANT - Invalamant universitar - Uniforme si echipament obligatoriu
23/06/2014	RO97TREV23F650601000204X	23F650601000204	INVATAMANT - Invalamant universitar - Luxuinta de serviciu folosita de salariat si familia sa
23/06/2014	RO16TREV23F650601000205X	23F650601000205	INVATAMANT - Invalamant universitar - Transportul la si de la locul de munca
23/06/2014	RO32TREV23F650601000206X	23F650601000206	INVATAMANT - Invalamant universitar - Tichete de vacanta
23/06/2014	RO48TREV23F650601000230X	23F650601000230	INVATAMANT - Invalamant universitar - Alte drepturi salariale in natura

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Directia Economica	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Cod: P.O. 13.01.		Revizia: 2
				Nr.de ex. : -
				Pagina 13 din 43
				Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO97TREZ23F650601100301X	23F650601100301	INVATAMANT - Invalamant universitar asigurari sociale de stat	- Contributii de
23/06/2014	RO16TREZ23F650601100302X	23F650601100302	INVATAMANT - Invalamant universitar asigurari de somaj	- Contributii de
23/06/2014	RO32TREZ23F650601100303X	23F650601100303	INVATAMANT - Invalamant universitar asigurari sociale de sanatate	- Contributii de
23/06/2014	RO48TREZ23F650601100304X	23F650601100304	INVATAMANT - Invalamant universitar asigurari pentru accidente de munca	- Contributii de si boli profesionale
23/06/2014	RO64TREZ23F650601100305X	23F650601100305	INVATAMANT - Invalamant universitar viaa platie de angajator pentru angajati	- Prime de asigurare
23/06/2014	RO80TREZ23F650601100306X	23F650601100306	INVATAMANT - Invalamant universitar concedii si indemnizatii	- Contributii pentru
23/06/2014	RO83TREZ23F650601200101X	23F650601200101	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Furnituri de birou
23/06/2014	RO02TREZ23F650601200102X	23F650601200102	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Materiale pentru
23/06/2014	RO18TREZ23F650601200103X	23F650601200103	INVATAMANT - Invalamant universitar curentie	- Incalzit, iluminat si
23/06/2014	RO34TREZ23F650601200104X	23F650601200104	INVATAMANT - Invalamant universitar forta motrica	- Apa, canal si
23/06/2014	RO50TREZ23F650601200105X	23F650601200105	INVATAMANT - Invalamant universitar salubritate	- Carburanti si
23/06/2014	RO66TREZ23F650601200106X	23F650601200106	INVATAMANT - Invalamant universitar lubrifianti	- Piese de schimb
23/06/2014	RO82TREZ23F650601200107X	23F650601200107	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Transport
23/06/2014	RO98TREZ23F650601200108X	23F650601200108	INVATAMANT - Invalamant universitar telecomunicatii, radio, tv, internet	- Posta,
23/06/2014	RO17TREZ23F650601200109X	23F650601200109	INVATAMANT - Invalamant universitar de servicii cu caracter functional	- Materiale si prestari
23/06/2014	RO62TREZ23F650601200130X	23F650601200130	INVATAMANT - Invalamant universitar servicii pentru intretinere si functionare	- Altele bunuri si
23/06/2014	RO18TREZ23F650601200200X	23F650601200200	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Reparatii curente
23/06/2014	RO82TREZ23F650601200301X	23F650601200301	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Hrana pentru oameni
23/06/2014	RO98TREZ23F650601200302X	23F650601200302	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Hrana pentru animale
23/06/2014	RO33TREZ23F650601200401X	23F650601200401	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Medicamente
23/06/2014	RO49TREZ23F650601200402X	23F650601200402	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Materiale sanitare
23/06/2014	RO65TREZ23F650601200403X	23F650601200403	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Reactivi
23/06/2014	RO81TREZ23F650601200404X	23F650601200404	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Dezinfectanti

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr. de ex.: 4
	Cod: P.O. 13.01.		Revizia: 2
Nr. de ex.: -			
Pagina 14 din 43			
Direcția Economică		Exemplar nr.: 1	

23/06/2014	RO81TREZ23F650601200501X	23F650601200501	INVATAMANT - Invalamant universitar echipament	- Unifome si
23/06/2014	RO16TREZ23F650601200503X	23F650601200503	INVATAMANT - Invalamant universitar de pat	- Lenjerie si accesorii
23/06/2014	RO60TREZ23F650601200530X	23F650601200530	INVATAMANT - Invalamant universitar inventar	- Alte obiecte de
23/06/2014	RO32TREZ23F650601200601X	23F650601200601	INVATAMANT - Invalamant universitar detasari, transferari	- Deplasari interne,
23/06/2014	RO48TREZ23F650601200602X	23F650601200602	INVATAMANT - Invalamant universitar strainatate	- Deplasari in
23/06/2014	RO64TREZ23F650601200700X	23F650601200700	INVATAMANT - Invalamant universitar A.Yi echipamente destinate apararii, sigurantei nationale	- Mentenanta tehnica ordinii publice A.Yi
23/06/2014	RO63TREZ23F650601200900X	23F650601200900	INVATAMANT - Invalamant universitar laborator	- Materiale de
23/06/2014	RO14TREZ23F650601201000X	23F650601201000	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Cercetare-dezvaloare
23/06/2014	RO62TREZ23F650601201100X	23F650601201100	INVATAMANT - Invalamant universitar materiale documentare	- Carti, publicatii si
23/06/2014	RO13TREZ23F650601201200X	23F650601201200	INVATAMANT - Invalamant universitar expertiza	- Consultanta si
23/06/2014	RO61TREZ23F650601201300X	23F650601201300	INVATAMANT - Invalamant universitar profesionala	- Pregatire
23/06/2014	RO12TREZ23F650601201400X	23F650601201400	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Protectia muncii
23/06/2014	RO60TREZ23F650601201500X	23F650601201500	INVATAMANT - Invalamant universitar armament de natura activelor fixe pentru armata	- Munitie, furnituri si
23/06/2014	RO11TREZ23F650601201600X	23F650601201600	INVATAMANT - Invalamant universitar finantarea patrimoniului genetic al	- Studii si cercetari
23/06/2014	RO10TREZ23F650601201800X	23F650601201800	INVATAMANT - Invalamant universitar administratiei publice locale la realizarea unor lucrari si servicii de interes public local, in baza unor conventii sau contracte de asociere	- Plati pentru animalelor
23/06/2014	RO58TREZ23F650601201900X	23F650601201900	INVATAMANT - Invalamant universitar infrastructura program innoventii pentru autoritati publice locale	- Contributii ale
23/06/2014	RO09TREZ23F650601202000X	23F650601202000	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Reabilitare
23/06/2014	RO57TREZ23F650601202100X	23F650601202100	INVATAMANT - Invalamant universitar din domeniul	- Meteorologie
23/06/2014	RO08TREZ23F650601202200X	23F650601202200	INVATAMANT - Invalamant universitar	- Finantarea actiunilor

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERATIONALA privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4 Revizia: 2 Nr.de ex. : - Pagina 15 din 43 Exemplar nr.: 1
	Directia Economica		Cod: P.O. 13.01.

23/06/2014	RO56TREZ23F650601202300X	23F650601202300	INVATAMANT - Invatamant universitar combaterea inundatiilor si ingheturilor	- Prevenirea si
23/06/2014	RO23TREZ23F650601202401X	23F650601202401	INVATAMANT - Invatamant universitar costuri aferente imprumuturilor externe	- Comisioane si alte
23/06/2014	RO39TREZ23F650601202402X	23F650601202402	INVATAMANT - Invatamant universitar costuri aferente imprumuturilor interne	- Comisioane si alte
23/06/2014	RO55TREZ23F650601202403X	23F650601202403	INVATAMANT - Invatamant universitar de tara	- Stabilitatea riscului
23/06/2014	RO71TREZ23F650601202404X	23F650601202404	INVATAMANT - Invatamant universitar costuri aferente imprumuturilor preluate/contractate de MPP in baza OUG 64/2007	- Comisioane si alte
23/06/2014	RO55TREZ23F650601202500X	23F650601202500	INVATAMANT - Invatamant universitar si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	- Cheltuieli judiciare
23/06/2014	RO54TREZ23F650601202700X	23F650601202700	INVATAMANT - Invatamant universitar judiciar	- Tichete cadou
23/06/2014	RO05TREZ23F650601202800X	23F650601202800	INVATAMANT - Invatamant universitar publicitate	- Ajutor public
23/06/2014	RO20TREZ23F650601203001X	23F650601203001	INVATAMANT - Invatamant universitar reprezentare	- Reclama si
23/06/2014	RO36TREZ23F650601203002X	23F650601203002	INVATAMANT - Invatamant universitar non-viala	- Protocol si
23/06/2014	RO52TREZ23F650601203003X	23F650601203003	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Prime de asigurare
23/06/2014	RO68TREZ23F650601203004X	23F650601203004	INVATAMANT - Invatamant universitar pentru transmiterea drepturilor	- Chirii
23/06/2014	RO03TREZ23F650601203006X	23F650601203006	INVATAMANT - Invatamant universitar Presedintelui/Fondul conducatorului	- Prestari servicii
23/06/2014	RO19TREZ23F650601203007X	23F650601203007	INVATAMANT - Invatamant universitar ministru	- Fondul institutiei publice
23/06/2014	RO35TREZ23F650601203008X	23F650601203008	INVATAMANT - Invatamant universitar creanțelor	- Fondul Primăriei
23/06/2014	RO51TREZ23F650601203009X	23F650601203009	INVATAMANT - Invatamant universitar bunuri si servicii	- Executarea silita a
23/06/2014	RO96TREZ23F650601203030X	23F650601203030	INVATAMANT - Invatamant universitar actiuni de sanatate din cadrul unitatilor sanitare din	- Alte cheltuieli cu
23/06/2014	RO39TREZ23F650601550147X	23F650601550147	INVATAMANT - Invatamant universitar executare a garantiei in contul finantatorilor in cadrul programului Prima casa	- Finantarea unor
23/06/2014	RO55TREZ23F650601550148X	23F650601550148	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Plata valori de
				- Finantarea

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERATIONALA privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
	Cod: P.O. 13.01.		Revizia: 2
Nr.de ex. : -			
Pagina 16 din 43			
Directia Economica		Exemplar nr.: 1	

23/06/2014	RO71TREZ23F650601550149X	23F650601550149	proiectelor de cercetare-dezvoltare INVATAMANT - Invatamant universitar si inovare - Transferenți pentru
23/06/2014	RO87TREZ23F650601550150X	23F650601550150	Finantarea cercetării în domeniul economic INVATAMANT - Invatamant universitar - Sume rezultate din bugetului de stat
23/06/2014	RO06TREZ23F650601550151X	23F650601550151	executarea garanțiilor acordate din bugetului de stat INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți interne care bugetului locale
23/06/2014	RO22TREZ23F650601550152X	23F650601550152	INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți interne care operatorii economici
23/06/2014	RO38TREZ23F650601550153X	23F650601550153	INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți pentru lucrătorii de pază și întreținere la Combinatul Finantarea Mimer Kravoi Rog Ucraina
23/06/2014	RO54TREZ23F650601550154X	23F650601550154	INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți pentru achiziția obligatiilor restante catre furnizorii de energie termica si ale centralelor de termoficare
23/06/2014	RO70TREZ23F650601550155X	23F650601550155	INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți pentru finantarea lucrătorilor de impadurire
23/06/2014	RO86TREZ23F650601550156X	23F650601550156	INVATAMANT - Invatamant universitar - Investiții ale regiilor autonome aeroportuare, de interes local
23/06/2014	RO05TREZ23F650601550157X	23F650601550157	INVATAMANT - Invatamant universitar - Transferenți din Fondul pentru mediu catre beneficiarii instituti publice
23/06/2014	RO21TREZ23F650601550158X	23F650601550158	Fondul pentru mediu catre alti beneficiari decat instituti publice
23/06/2014	RO30TREZ23F650601550201X	23F650601550201	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuții si cotizatii la organizisme internationale
23/06/2014	RO46TREZ23F650601550202X	23F650601550202	INVATAMANT - Invatamant universitar - Cooperare economica internationala
23/06/2014	RO62TREZ23F650601550203X	23F650601550203	INVATAMANT - Invatamant universitar - Asistența pentru devoltare alocata în străinătate
23/06/2014	RO78TREZ23F650601550204X	23F650601550204	INVATAMANT - Invatamant universitar - Alte transferuri curențe în străinătate
23/06/2014	RO94TREZ23F650601550205X	23F650601550205	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuția României la Fondul European pentru Dezvoltare
23/06/2014	RO78TREZ23F650601550301X	23F650601550301	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuții din taxe vamale
23/06/2014	RO13TREZ23F650601550303X	23F650601550303	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuții din sectorul zahărului
23/06/2014	RO29TREZ23F650601550304X	23F650601550304	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuții din resursa TVA
23/06/2014	RO45TREZ23F650601550305X	23F650601550305	INVATAMANT - Invatamant universitar - Contribuții pentru corecția/rabatalul acordat Marii Britanii

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Ediția: 1
	privind completarea registrului de casa		Nr.de ex.: 4
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.		Revizia: 2
			Nr.de ex. : -
			Pagina 17 din 43
		Exemplar nr.: 1	

23/06/2014	RO61TREZ23F650601550306X	23F650601550306	INVATAMANT - Invaliament universitar resursa VNB	- Contributii din
23/06/2014	RO7TTREZ23F650601550307X	23F650601550307	INVATAMANT - Invaliament universitar suplimentare si neprevazute	- Contributii
23/06/2014	RO38TREZ23F650601550310X	23F650601550310	INVATAMANT - Invaliament universitar reducetele in favoarea Tarilor de jos si Suediei	- Contributii pentru si Suediei
23/06/2014	RO29TREZ23F650601550401X	23F650601550401	INVATAMANT - Invaliament universitar temporar pentru restructurarea industriei zaharului in Comunitatea Europeana	- Sume virate la Fondul
23/06/2014	RO45TREZ23F650601550402X	23F650601550402	INVATAMANT - Invaliament universitar la Fondul de Cercetare pentru Carbone	- Contributia Romaniei si Otel
23/06/2014	RO61TREZ23F650601550403X	23F650601550403	INVATAMANT - Invaliament universitar anuale de membru la intreprinderea comuna europeana pentru ITER si pentru dezvoltarea energiei	- Plata contributiei de fuziune
23/06/2014	RO29TREZ23F650601560101X	23F650601560101	INVATAMANT - Invaliament universitar nerambursabila	- Finantarea nationala
23/06/2014	RO45TREZ23F650601560102X	23F650601560102	INVATAMANT - Invaliament universitar nerambursabila	- Finantarea externa
23/06/2014	RO61TREZ23F650601560103X	23F650601560103	INVATAMANT - Invaliament universitar neeligibile	- Cheltuieli
23/06/2014	RO7TTREZ23F650601560104X	23F650601560104	INVATAMANT - Invaliament universitar primite in cadrul mecanismului top up	- Cheltuieli din sumele
23/06/2014	RO7TTREZ23F650601560201X	23F650601560201	INVATAMANT - Invaliament universitar nerambursabila	- Finantarea nationala
23/06/2014	RO93TREZ23F650601560202X	23F650601560202	INVATAMANT - Invaliament universitar nerambursabila	- Finantarea externa
23/06/2014	RO64TREZ23F650601562601562 801X 801 INVATAMANT		Invaliament universitar	- Finantarea nationala
23/06/2014	RO80TREZ23F650601562601562 802X 802 INVATAMANT		Invaliament universitar nerambursabila	- Finantarea externa
23/06/2014	RO96TREZ23F650601562900X 803X 803 INVATAMANT		Invaliament universitar neeligibile	- Cheltuieli
23/06/2014	RO96TREZ23F650601562900X	23F650601562900	INVATAMANT - Invaliament universitar primite in cadrul mecanismului top up	- Cheltuieli din sumele
23/06/2014	RO47TREZ23F650601563000X	23F650601563000	INVATAMANT - Invaliament universitar top up caare siat din sumele primite in bugetele locale	- Transferuri din cadrul mecanismului
23/06/2014	RO14TREZ23F650601563101X	23F650601563101	INVATAMANT - Invaliament universitar	- Transferuri din

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Directia Economica			Nr.de ex. : -
			Pagina 19 din 43
		Cod: P.O. 13.01.	Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO07TREZ23F650601590400X	23F650601590400	INVATAMANT - Invatamant universitar organizatiilor cetatenilor aparținând naționale altele decât cele care primesc subvenții de la bugetul de stat	- Sprijinirea minoritatilor
23/06/2014	RO55TREZ23F650601590500X	23F650601590500	INVATAMANT - Invatamant universitar programe si proiecte interetnice si intolerantei	- Finantarea unor combatură a
23/06/2014	RO06TREZ23F650601590600X	23F650601590600	INVATAMANT - Invatamant universitar distribuția filmelor	- Producerea si
23/06/2014	RO54TREZ23F650601590700X	23F650601590700	INVATAMANT - Invatamant universitar activitatii romanilor de pretutindeni	- Sprijinirea si a organizatiilor
23/06/2014	RO05TREZ23F650601590800X	23F650601590800	INVATAMANT - Invatamant universitar reprezentative ale acestora	- Programe pentru tinerii
23/06/2014	RO53TREZ23F650601590900X	23F650601590900	INVATAMANT - Invatamant universitar producatorilor agricoli in caz de calamitati naturale in agricultura	- Despagubiri acordate
23/06/2014	RO04TREZ23F650601591000X	23F650601591000	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Fond la dispozitia
23/06/2014	RO52TREZ23F650601591100X	23F650601591100	primului-ministru pentru sprijinirea comunicatiilor romanesti de pretutindeni	
23/06/2014	RO03TREZ23F650601591200X	23F650601591200	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Asociatii si fundatii
23/06/2014	RO51TREZ23F650601591300X	23F650601591300	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Sustinerea cultelor
23/06/2014	RO02TREZ23F650601591400X	23F650601591400	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Contributia statului
23/06/2014	RO50TREZ23F650601591500X	23F650601591500	la salarizarea personalului de cult	- Contributii la
23/06/2014	RO98TREZ23F650601591600X	23F650601591600	salarizarea personalului neclerical	- Poeticile de
23/06/2014	RO49TREZ23F650601591700X	23F650601591700	INVATAMANT - Invatamant universitar - comunicare, informare publica si promovarea imaginii si intereselor romanesti peste hotare	- Despagubiri civile
23/06/2014	RO97TREZ23F650601591800X	23F650601591800	INVATAMANT - Invatamant universitar - animale sacrificate in vederea prevenirii si combaterii epizootiilor	- Despagubiri pentru
23/06/2014	RO48TREZ23F650601591900X	23F650601591900	INVATAMANT - Invatamant universitar	- Indemnizatia de merit
23/06/2014	RO96TREZ23F650601592000X	23F650601592000	INVATAMANT - Invatamant universitar - finantarii programelor sportive realizate de structurile	- Sume destinate

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERATIONALA privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4 Revizia: 2 Nr.de ex. : - Pagina 20 din 43 Exemplar nr.: 1
	Directia Economica		Cod: P.O. 13.01.

23/06/2014	RO47TREZ23F650601592100X	23F650601592100	spartive de drept privat INVATAMANT - Invatamant universitar - pentru carti si publicatii	Comenzi de stat
23/06/2014	RO95TREZ23F650601592200X	23F650601592200	INVATAMANT - Invatamant universitar - stintifice si social-cultural	Actiuni cu caracter
23/06/2014	RO46TREZ23F650601592300X	23F650601592300	ANSAMBLULUI INVATAMANT - Invatamant universitar - rezișieniei Sighet	Finantarea victimelor comunismului si al
23/06/2014	RO94TREZ23F650601592400X	23F650601592400	ANSAMBLULUI INVATAMANT - Invatamant universitar - Memorialul revoluiiei - Decembrie 1989 din	Finantarea
23/06/2014	RO43TREZ23F650601592500X	23F650601592500	Municipiul Timisoara INVATAMANT - Invatamant universitar - cremielor salariale	Sume aferente platii
23/06/2014	RO93TREZ23F650601592600X	23F650601592600	INVATAMANT - Invatamant universitar - membrilor academitiilor	Sume acordate
23/06/2014	RO44TREZ23F650601592700X	23F650601592700	INVATAMANT - Invatamant universitar - agricola	Renta viagera
23/06/2014	RO92TREZ23F650601592800X	23F650601592800	INVATAMANT - Invatamant universitar - romanesec Prodromu de la Muntele Alhos	Finantarea Schiului
23/06/2014	RO91TREZ23F650601593000X	23F650601593000	INVATAMANT - Invatamant universitar - privind prevenirea si combaterea discriminarii	Programe si proiecte
23/06/2014	RO42TREZ23F650601593100X	23F650601593100	INVATAMANT - Invatamant universitar - fondurilor administrate de Eximbank	Sume aferente
23/06/2014	RO90TREZ23F650601593200X	23F650601593200	INVATAMANT - Invatamant universitar - contravalorii unor servicii de navigatie aeriana	Rambursarea
23/06/2014	RO41TREZ23F650601593300X	23F650601593300	INVATAMANT - Invatamant universitar - mentinerii navigabilitatii aeronavelor pentru zboruri speciale	Sume destinate
23/06/2014	RO89TREZ23F650601593400X	23F650601593400	INVATAMANT - Invatamant universitar - intocmirea documentatiilor cadastrale	Sume alocate pentru si a publicitatii
23/06/2014	RO40TREZ23F650601593500X	23F650601593500	INVATAMANT - Invatamant universitar - sprijinirea constructiilor de locuinte	Sume alocate pentru
23/06/2014	RO88TREZ23F650601593600X	23F650601593600	INVATAMANT - Invatamant universitar - eliberarea benzilor de frecvente radio	Despagubiri pentru
23/06/2014	RO48TREZ23F650601650100X	23F650601650100	INVATAMANT - Invatamant universitar - programelor cu finantare rambursabila	Cheltuieli aferente
23/06/2014	RO55TREZ23F650601710101X	23F650601710101	INVATAMANT - Invatamant universitar -	Construcții
23/06/2014	RO71TREZ23F650601710102X	23F650601710102	INVATAMANT - Invatamant universitar - si mijloace de transport	Masini, echipamente
23/06/2014	RO87TREZ23F650601710103X	23F650601710103	INVATAMANT - Invatamant universitar -	Mobilier, aparatura

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERATIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Directia Economica		Nr.de ex. : -	
		Pagina 21 din 43	
		Exemplar nr.: 1	

Cod: P.O. 13.01.

23/06/2014	RO06TREZ23F650601710104X	23F650601710104	biroica si alte active corporale INVATAMANT - Invatamant universitar -	Microbuze scolare
23/06/2014	RO34TREZ23F650601710130X	23F650601710130	INVATAMANT - Invatamant universitar -	Alte active fixe
23/06/2014	RO06TREZ23F650601710201X	23F650601710201	INVATAMANT - Invatamant universitar - mobilizate	Rezerve de stat si de
23/06/2014	RO38TREZ23F650601710300X	23F650601710300	INVATAMANT - Invatamant universitar - sierele activelor fixe	Reparatii capitale
23/06/2014	RO05TREZ23F650601720101X	23F650601720101	INVATAMANT - Invatamant universitar - capitalul social al societatilor comerciale	Participare la
23/06/2014	RO74TREZ23F650601800100X	23F650601800100	INVATAMANT - Invatamant universitar - pentru obiective aprobate prin conventii bilaterale si interguvernamentale	Imprumuturi acordate
23/06/2014	RO25TREZ23F650601800200X	23F650601800200	INVATAMANT - Invatamant universitar - persoane cu statut de refugiat	Imprumuturi pentru
23/06/2014	RO73TREZ23F650601800300X	23F650601800300	INVATAMANT - Invatamant universitar - instituti si servicii publice sau activitati finantate integral din venituri proprii	Imprumuturi pentru
23/06/2014	RO24TREZ23F650601800400X	23F650601800400	INVATAMANT - Invatamant universitar - bugetul asiguratorilor pentru somaj	Imprumuturi din
23/06/2014	RO72TREZ23F650601800500X	23F650601800500	INVATAMANT - Invatamant universitar - pentru construirea, cumpararea, reabilitarea, consolidarea si extinderea unor locuinte	Imprumuturi acordate
23/06/2014	RO23TREZ23F650601800600X	23F650601800600	INVATAMANT - Invatamant universitar - acordate persoanelor fizice care desfasoara activitati pe cont propriu, aducatoare de venituri, materiale	Microcredite in vederea
23/06/2014	RO71TREZ23F650601800700X	23F650601800700	INVATAMANT - Invatamant universitar - pentru protejarea monumentelor istorice	Imprumuturi acordate
23/06/2014	RO22TREZ23F650601800800X	23F650601800800	INVATAMANT - Invatamant universitar - pentru acoperirea golarilor temporare	Fondul de rulment de casa
23/06/2014	RO70TREZ23F650601800900X	23F650601800900	INVATAMANT - Invatamant universitar - guvernamentale si administrate prin agentii de credit	Imprumuturi acordate prin agentii
23/06/2014	RO37TREZ23F650601801001X	23F650601801001	INVATAMANT - Invatamant universitar - acordate Republicii Moldova A.YI ramase neutilizate in anul anterior	Cheltuieli din sume
23/06/2014	RO11TREZ23F650601803000X	23F650601803000	INVATAMANT - Invatamant universitar -	Alte imprumuturi
23/06/2014	RO40TREZ23F650601810101X	23F650601810101	INVATAMANT - Invatamant universitar - externe contractate de ordonatorii de	Rambursari de credite credite

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Directia Economica		Nr.de ex. : -	
		Pagina 22 din 43	
Cod: P.O. 13.01.		Exemplar nr.: 1	

23/06/2014	RO56TREZ23F650601810102X	23F650601810102	INVATAMANT - Invatamant universitar - externe din fondul de garantare	Rambursari de credite
23/06/2014	RO07TREZ23F650601810105X	23F650601810105	INVATAMANT - Invatamant universitar - aferente datoriei publice externe locale	Rambursari de credite
23/06/2014	RO23TREZ23F650601810106X	23F650601810106	INVATAMANT - Invatamant universitar - aferente datoriei publice externe	Diferente de curs
23/06/2014	RO39TREZ23F650601810107X	23F650601810107	INVATAMANT - Invatamant universitar - din tranzactii cu derivate financiare	Resituirii de capital
23/06/2014	RO88TREZ23F650601810201X	23F650601810201	INVATAMANT - Invatamant universitar - interne garantate	Rambursari de credite
23/06/2014	RO07TREZ23F650601810202X	23F650601810202	INVATAMANT - Invatamant universitar - aferente datoriei publice interne	Diferente de curs
23/06/2014	RO55TREZ23F650601810205X	23F650601810205	INVATAMANT - Invatamant universitar - aferente datoriei publice interne locale	Rambursari de credite
23/06/2014	RO23TREZ23F650601810300X	23F650601810300	INVATAMANT - Invatamant universitar - in contul imprumuturilor preluate/contractate de MFP in baza OUG 64/2007	Rambursari de credite
23/06/2014	RO71TREZ23F650601810400X	23F650601810400	INVATAMANT - Invatamant universitar - imprumuturilor contractate pentru Finantarea protectiilor cu finantare UE	Rambursarea
23/06/2014	RO66TREZ23F650601850103X	23F650601850103	INVATAMANT - Invatamant universitar - anii precedenti si recuperate in anul institutii publice	Plati efectuate in curent de alte
23/06/2014	RO09TREZ23F650601910100X	23F650601910100	INVATAMANT - Invatamant universitar - Rezerve	Excedentul sectiunii
23/06/2014	RO40TREZ23F650601920196X	23F650601920196	INVATAMANT - Invatamant universitar - de functionare	Excedentul sectiunii
23/06/2014	RO56TREZ23F650601920197X	23F650601920197	INVATAMANT - Invatamant universitar - de dezvoltare	Deficitul sectiunii
23/06/2014	RO87TREZ23F650601930196X	23F650601930196	INVATAMANT - Invatamant universitar - de functionare	Deficitul sectiunii
23/06/2014	RO06TREZ23F650601930197X	23F650601930197	INVATAMANT - Invatamant universitar - de dezvoltare	Plati de baza
23/06/2014	RO45TREZ23F650602100101X	23F650602100101	INVATAMANT - Invatamant postuniversitar - Salarii de baza	Salarii de merit
23/06/2014	RO61TREZ23F650602100102X	23F650602100102	INVATAMANT - Invatamant postuniversitar - Salarii de merit	
23/06/2014	RO92TREZ23F651103800600X	23F651103800600	INVATAMANT - Inemiale acordate persoanelor fizice care desfasoara activitati pe cont propriu, aducatoare de venituri, in vederea intrcirerii materiale	
23/06/2014	RO43TREZ23F651103800700X	23F651103800700	INVATAMANT - Inemiale acordate persoanelor fizice care desfasoara activitati pe cont propriu, aducatoare de venituri, in vederea intrcirerii materiale	

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
	Cod: P.O. 13.01.		Revizia: 2
Nr.de ex.: -			
Directia Economica		Pagina 23 din 43	
		Exemplar nr.: 1	

23/06/2014	RO91TREZ23F651103800800X	23F6511038008000	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	- Fondul de
23/06/2014	RO42TREZ23F651103800900X	23F6511038009000	INVATAMANT - Internate	si	golarilor temporare de casa	-
23/06/2014	RO09TREZ23F651103801001X	23F6511038010010	Imprumuturi acordate de agentii guvernamentale si administrative prin agentii	si	cantine pentru elevi de credit	-
23/06/2014	RO080TREZ23F651103803000X	23F6511038030000	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	- Altele
23/06/2014	RO12TREZ23F651103810101X	23F6511038101010	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	-
23/06/2014	RO28TREZ23F651103810102X	23F6511038101020	Rambursari de credite externe contractate de ordonatorii de credite	si	cantine pentru elevi	-
23/06/2014	RO76TREZ23F651103810105X	23F6511038101050	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	-
23/06/2014	RO92TREZ23F651103810106X	23F6511038101060	Rambursari de credite aferente datoriei publice externe locale	si	cantine pentru elevi	- Diferente
23/06/2014	RO11TREZ23F651103810107X	23F6511038101070	INVATAMANT - Internate	si	publice externe	-
23/06/2014	RO60TREZ23F651103810201X	23F6511038102010	Restituiri de capital din	si	tranzactii cu derivate financiare	-
23/06/2014	RO76TREZ23F651103810202X	23F6511038102020	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	- Diferente
23/06/2014	RO27TREZ23F651103810205X	23F6511038102050	Rambursari de credite interne garantate	si	publice interne	-
23/06/2014	RO92TREZ23F651103810300X	23F6511038103000	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	-
23/06/2014	RO43TREZ23F651103810400X	23F6511038104000	Rambursari de credite in contul imprumuturilor preluat/contractate	si	de MFP in baza OUG 64/2007	-
23/06/2014	RO38TREZ23F651103850103X	23F6511038501030	Rambursarea imprumuturilor contractate pentru Finantarea proiectelor cu finantare DE	si	cantine pentru elevi	- Plati
23/06/2014	RO78TREZ23F651103910100X	23F6511039101000	INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	- Reserve
23/06/2014	RO12TREZ23F651103920196X	23F6511039201960	electuate in anii precedenti si recuperate in anul curent de alte institutii publice	si	cantine pentru elevi	-
			INVATAMANT - Internate	si	cantine pentru elevi	-
			Excedentul sectiunii de functionare			

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Direcția Economică		Nr.de ex. : -	
		Pagina 24 din 43	
Cod: P.O. 13.01.			
Exemplar nr.: 1			

23/06/2014	RO28TREZ23F651103920197X	23F651103920197	si cantine pentru elevi	-
23/06/2014	RO59TREZ23F651103930196X	23F651103930196	si cantine pentru elevi	- Deficitul
23/06/2014	RO73TREZ23F651103930197X	23F651103930197	si cantine pentru elevi	- Deficitul
23/06/2014	RO17TREZ23F651104100101X	23F651104100101	cantine pentru	- Salarii
23/06/2014	RO33TREZ23F651104100102X	23F651104100102	cantine pentru	- Salarii
23/06/2014	RO49TREZ23F651104100103X	23F651104100103	cantine pentru	-
23/06/2014	RO65TREZ23F651104100104X	23F651104100104	cantine pentru	- Spor de
23/06/2014	RO81TREZ23F651104100105X	23F651104100105	cantine pentru	- Sporuri
23/06/2014	RO97TREZ23F651104100106X	23F651104100106	cantine pentru	- Alie
23/06/2014	RO16TREZ23F651104100107X	23F651104100107	cantine pentru	- Ore
23/06/2014	RO32TREZ23F651104100108X	23F651104100108	cantine pentru	- Fond de
23/06/2014	RO48TREZ23F651104100109X	23F651104100109	cantine pentru	- Prima de
23/06/2014	RO64TREZ23F651104100110X	23F651104100110	cantine pentru	- Fond
23/06/2014	RO80TREZ23F651104100111X	23F651104100111	prn cumul	- Fond
23/06/2014	RO96TREZ23F651104100112X	23F651104100112	cantine pentru	-
23/06/2014	RO15TREZ23F651104100113X	23F651104100113	cantine pentru	-
23/06/2014	RO31TREZ23F651104100114X	23F651104100114	cantine pentru	-
23/06/2014	RO47TREZ23F651104100115X	23F651104100115	cantine pentru	- Alocatii
23/06/2014	RO63TREZ23F651104100116X	23F651104100116	cantine pentru	- Alocatii
23/06/2014	RO93TREZ23F651104100130X	23F651104100130	cantine pentru	- Alie
23/06/2014	RO65TREZ23F651104100201X	23F651104100201	cantine pentru	- Tichete

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4	
			Revizia: 2	
Direcția Economică				Nr.de ex. : -
		Cod: P.O. 13.01.		Pagina 25 din 43
		Exemplar nr.: 1		

23/06/2014	RO81TREZ23F651104100202X	23F651104100202	INVATAMANT - Cantine si hrana	cantine	pentru studenti	- Norme de
23/06/2014	RO97TREZ23F651104100203X	23F651104100203	INVATAMANT - Cantine si echipament obligatoriu	cantine	pentru studenti	- Uniforme
23/06/2014	RO16TREZ23F651104100204X	23F651104100204	INVATAMANT - Cantine si de serviciu folosita de salariat si familia sa	cantine	pentru studenti	- Locuinta
23/06/2014	RO32TREZ23F651104100205X	23F651104100205	INVATAMANT - Cantine si Transportul la si de la locul de munca	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO48TREZ23F651104100206X	23F651104100206	INVATAMANT - Cantine si de vacanta	cantine	pentru studenti	- Tichete
23/06/2014	RO44TREZ23F651104100230X	23F651104100230	INVATAMANT - Cantine si drepturi salariale in natura	cantine	pentru studenti	- Altele
23/06/2014	RO16TREZ23F651104100301X	23F651104100301	INVATAMANT - Cantine si Contributii de asigurari sociale de stat	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO32TREZ23F651104100302X	23F651104100302	INVATAMANT - Cantine si Contributii de asigurari de somaj	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO48TREZ23F651104100303X	23F651104100303	INVATAMANT - Cantine si Contributii de asigurari sociale de sanatate	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO64TREZ23F651104100304X	23F651104100304	INVATAMANT - Cantine si Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO80TREZ23F651104100305X	23F651104100305	INVATAMANT - Cantine si asigurare viaa platite de angajator pentru angajati	cantine	pentru studenti	- Prime de
23/06/2014	RO96TREZ23F651104100306X	23F651104100306	INVATAMANT - Cantine si Contributii pentru concedii si indemnizatii	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO02TREZ23F651104200101X	23F651104200101	INVATAMANT - Cantine si Furnituri de birou	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO18TREZ23F651104200102X	23F651104200102	INVATAMANT - Cantine si Materiale pentru curatenie	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO34TREZ23F651104200103X	23F651104200103	INVATAMANT - Cantine si Incalzit, iluminat si forta motrica	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO50TREZ23F651104200104X	23F651104200104	INVATAMANT - Cantine si canal si salubritate	cantine	pentru studenti	- Apa,
23/06/2014	RO66TREZ23F651104200105X	23F651104200105	INVATAMANT - Cantine si Carburanti si lubrifianti	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO82TREZ23F651104200106X	23F651104200106	INVATAMANT - Cantine si schimb	cantine	pentru studenti	- Piese de
23/06/2014	RO98TREZ23F651104200107X	23F651104200107	INVATAMANT - Cantine si Transport	cantine	pentru studenti	-
23/06/2014	RO17TREZ23F651104200108X	23F651104200108	INVATAMANT - Cantine si telecomunicatii, radio, tv, internet	cantine	pentru studenti	- Pista,
23/06/2014	RO33TREZ23F651104200109X	23F651104200109	INVATAMANT - Cantine si	cantine	pentru studenti	-

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa		Ediția: 1
			Nr.de ex.: 4
			Revizia: 2
Directia Economica			Nr.de ex. : -
		Cod: P.O. 13.01.	Pagina 26 din 43
			Exemplar nr.: 1

23/06/2014	RO78TREZ23F651104200130X	23F651104200130	Material: si INVATAMANT - Cantine si bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	prestari de servicii cu caracter functional - Cantine si cantine	studenti	- Alie
23/06/2014	RO34TREZ23F651104200200X	23F651104200200	INVATAMANT - Cantine si Reparatii curente	- Cantine si cantine	studenti	-
23/06/2014	RO98TREZ23F651104200301X	23F651104200301	INVATAMANT - Cantine si pentru oameni	- Cantine si cantine	studenti	- Hrana
23/06/2014	RO17TREZ23F651104200302X	23F651104200302	INVATAMANT - Cantine si pentru animale	- Cantine si cantine	studenti	- Hrana

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 27 din 43
		Exemplar nr.: 1

In fiecare registru de casa sunt evidentiata borderourile anexa pentru fiecare tip de activitate fie incasare, ridicare, plata sau depunere de numerar.

Pentru operatiunile in valuta se intocmesc 3 registre de casa, in functie de banca unde sunt deschise conturile : Banca Transilvania, Banca Comerciala Romana si Cec Bank.

8.3. Documentele specifice utilizate la operatiunile prin casa

8.3.1.Chitanta – serveste ca document justificativ pentru depunerea unei sume in numerar la casieria unitatii si document justificativ de inregistrare in registrul de casa si in contabilitate.

8.3.2.Chitanta – emisa cu ajutorul tehnicii de calcul se evidentiaza in registrul de casa, pe baza inregistrarii unui raport al chitantelor in ordine cronologica, emis din programul de evidenta al studentilor.

Chitantele se intocmesc in 2 exemplare de catre casierul unitatii si se semneaza pentru primirea sumei. Destinatia chitantelor este urmatoarea:

- exemplarul 1 (originalul) ramane la depunator
- exemplarul 2 se arhiveaza in carnete de 50 file fiind folosit ca document de verificare a operatiilor efectuate in registrul de casa.

8.3.3.Chitanta pentru operatiuni in valuta serveste ca:

- document justificativ pentru incasarile si platile in valuta efectuate in numerar;
- document justificativ de inregistrare in registrul de casa in valuta si in contabilitate.

Se intocmeste, in doua exemplare, pentru fiecare suma in valuta, de catre casierul unitatii si se semneaza de acesta.

Circula :

- la depunator/platitor, exemplarul 1, cu stampila unitatii.
- exemplarul 2 este folosit ca document de verificare a operatiunilor inregistrate in registrul de casa in valuta.

Se arhiveaza la compartimentul financiar-contabil, dupa utilizarea completa a carnetului (exemplarul2).

Continutul minimal obligatoriu de informatii al formularului este urmatorul:

- denumirea unitatii; codul de identificare fiscala; sediul (localitatea, str., numar); judetul;
- denumirea, numarul si data (ziua, luna, anul) intocmirii formularului;
- numele si prenumele persoanei care depune/incaseaza sume in valuta si ce reprezinta acestea;
- felul valutei; suma in valuta (in cifre si in litere); cursul de schimb valutar; c/val in lei;
- semnatura casierului pentru plata/incasarea sumei in valuta.

8.3.4.Dispozitia de plata-incasare catre casierie – serveste ca :

- dispozitie pentru casierie, in vederea achitarii in numerar a unor sume, potrivit dispozitiilor legale, inclusiv a avansurilor aprobate pentru cheltuieli de deplasare, precum si a diferentei de incasat de catre titularul de avans in cazul justificarii unor sume mai mari decat avansul primit, pentru procurare de materiale etc.;

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 28 din 43
		Exemplar nr.: 1

- dispoziție pentru casierie, în vederea încasării în numerar a unor sume care nu reprezintă venituri din activitatea de exploatare, potrivit dispozițiilor legale;
- document justificativ de înregistrare în registrul de casa și în contabilitate, în cazul plăților în numerar efectuate fără alt document justificativ.

Se întocmește într-un exemplar de biroul financiar:

- în cazul utilizării ca dispoziție de plată, când nu există alte documente prin care se dispune plată (exemplu: stat de salarii sau lista de avans chenzinal etc.);
- în cazul utilizării ca dispoziție de plată a avansurilor pentru cheltuielile de deplasare, procurare de materiale etc.;
- în cazul utilizării ca dispoziție de încasare, când nu există alte documente prin care se dispune încasarea (avize de plată, somatii de plată etc.).

Se semnează de întocmire la biroul financiar.

După efectuarea plății sau încasării, casierul va completa rubricile de pe verso.

Circula:

- la persoana autorizată să exercite controlul financiar preventiv, pentru viza în cazurile prevăzute de lege;
- la persoanele autorizate să aprobe încasarea sau plata sumelor respective;
- la casierie, pentru efectuarea operațiunii de încasare sau plată, după caz, și se semnează de casier; în cazul plăților se semnează și de persoana care a primit suma;
- la biroul contabilitate, anexa la registrul de casa, pentru efectuarea înregistrărilor în contabilitate.

Se arhivează la biroul contabilitate, anexa la registrul de casa.

Conținutul minimal obligatoriu de informații al formularului este următorul:

- denumirea unității;
- denumirea, numărul și data (ziua, luna, anul) întocmirii formularului;
- numele și prenumele, precum și funcția (calitatea) persoanei care încasează/restituie suma;
- suma încasată/restituită (în cifre și în litere); scopul încasării/plății;
- semnături: conducătorul unității, viza de control financiar preventiv, biroul financiar;
- date suplimentare privind beneficiarul sumei: actul de identitate, suma primită, data și semnatura;
- casier; suma plătită/încasată; data și semnatura.

După efectuarea plății sau încasării, casierul va completa rubricile de pe verso.

8.3.5.Imputernicire (procura) – servește ca document de imputernicire în vederea încasării unor drepturi bănești de la casierul unității atunci când titularul nu se poate prezenta.

8.3.6.Decont de cheltuieli/deplasare – servește ca document justificativ pentru decontarea de către titularul de avans a cheltuielilor efectuate, pentru stabilirea diferentelor de primit/restituit de către titularul de avans și pentru înregistrarea în contabilitate.

Se întocmește într-un singur exemplar de către titularul de avans. Circula de la

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 29 din 43
		Exemplar nr.: 1

titularul de avans la persoanele autorizate sa verifice legalitatea actelor justificative si exactitatea calculelor, la persoanele autorizate sa vizeze si sa aprobe plata diferentei (daca se justifica) si apoi la casierie pentru plata sau restituirea diferentei (dupa caz).

8.3.7.Cecul de numerar – Document de dispozitie prin care unitatea economica da dispozitie bancii sa plateasca delegatului sau (casier) o suma de bani.

Circula:

- la biroul financiar unde emis , completat si stampilat;
- la persoanele imputernicite pentru semnaturile autorizate pentru ridicarea numerarului;
- la casierului institutiei, impreuna cu borderoul si documentele care urmeaza a fi platite;
- la Trezorerie ,la persoana care administreaza conturile institutiei, in vederea verificarii si a debitarii sumelor din conturile aferente;
- la seful biroului incasari-plati din cadrul trezoreriei pentru analiza si verificare;
- la casieria Trezoreriei pentru ridicarea numerarului, moment in care casierul delegat va semna de primire a banilor pe verso filei de cec.

Fila de cec ramine la trezorerie .

8.3.8.Foaia de varsamant

- document cu ajutorul caruia se depun sume in contul disponibil la banca.
- se intocmeste cite o foaie de varsamint pentru fiecare cont bancar si cod fiscal , pe baza registrelor de casa cu ajutorul programului informatizat al agentiei nationale de administrare fiscala conform cu 'Ordinul 246/04.03.2005 - NORME METODOLOGICE privind utilizarea si completarea Ordinului de plata/ Foilor de varsamint pentru Trezoreria Statului .
- se listeaza foile de varsamant impreuna cu borderourile (in dublu exemplar) aferente din programul A.N.A.F .

Circula :

- la casierie unde se intocmeste si se verifica monetarul ;
- la biroul financiar pentru stampila;
- la contabilul sef pentru semnaturile autorizate;
- la Trezoreria Craiova la persoana care administreaza conturile institutiei pentru vizare;
- la Trezoreria Craiova la ghiseul evidenta foi de varsamint ; Persoana de la ghiseul evidenta foi de varsamint inregistreaza documentele in baza de date si emite o chitanta in dublu exemplar pe care o inmaneaza casierului delegat impreuna cu un exemplar al borderoului;

Chitanta emisa in dublu exemplar de la ghiseul evidenta foi de varsamint se va semna de catre casierul delegat si se va depune impreuna cu numerarul la ghiseul incasari din cadru Trezoreriei Craiova. Un exemplar va ramine la ghiseul incasari de la trezoreria Craiova , iar celalalt exemplar il va primi casierul delegat cu semnatura , data si stampila in urma depunerii numerarului.

Chitanta primita impreuna cu borderoul se inregistreaza in registrul de casa si este atasat la acesta ,ca document justificativ pentru depunerea numerarului.

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 30 din 43
		Exemplar nr.: 1

8.4.Predarea registrului de casa catre contabilitate

Persoana de la contabilitate va urmari, in ordinea mentionata mai jos si va semna de primire daca:

- a. exista si sunt corect si complet intocmite toate documentele pe baza carora s-a intocmit registrul de casa.
- b. daca exista toate documentele justificative anexate .
- c. daca dispozitiile de plata catre casierie sunt semnate de catre: casier, persoana care a ridicat suma, precum si daca sunt aprobate de director si administrator financiar.
- d. daca registrul de casa este semnat de catre casier pentru intocmire.

8.5. Condițiile in care se pot intocmi, edita si arhiva electronic registrele, jurnalele si alte documente financiar-contabile

Documentele emise cu ajutorul tehnicii de calcul – chitante si registre de casa –sunt arhivate de catre administratorii de sistem cu ajutorul serverelor centrale din institutie.

Exista un plan la nivelul institutiei de securitate al sistemului informatic care cuprinde:

- masuri tehnice si organizatorice care asigura integritatea si confidentialitatea datelor;
- impiedica, detecteaza si monitorizeaza accesul neautorizat in sistem;
- asigura listarea tuturor registrelor, si formularelor la cererea organelor de control.

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 31 din 43
		Exemplar nr.: 1

9. Responsabilități

9.1. Casierul:

- Intocmeste registrul de casa, in doua exemplare cu destinațiile mentionate mai sus.
- Elibereaza numerar din casierie numai pe baza de dispozitie de plata intocmita de biroul financiar, vizata si semnata de catre persoanele autorizate ;
- Ridica/depune numerar din/in banca, avand in vedere reglementarile legale .
- La sfarsitul fiecărei zile casierul trebuie sa predea la serviciul contabilitate fila de registru de casa exemplarul 2, insotita de documente justificative.

9.2. Sef birou financiar

- Controlul existentei numerarului in casierie se executa inopinat cel putin odata pe luna de catre seful biroului financiar.
- se stabileste soldul scriptic pe baza registrului de casa;
 - se inventariaza numerarul aflat in casierie;
 - se confrunta soldul real cu soldul scriptic si se investigheaza diferenta

9.3. Ordonatorul de credite si contabilul sef executa inopinat control asupra casieriei, atunci cand considera necesar .

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 32 din 43
		Exemplar nr.: 1

10. Anexe, inregistrari, arhivari

Nr. anexa	Denumirea anexe	Elaborator	Aprobat	Nr.de exemplare	Difuzare	Arhivare		Alte
						loc	perioada	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Formular Registrul de casa (lei)	CASIERIE		2			5 ani	
2	Formular Registrul de casa (valuta)	CASIERIE		2			5 ani	
3	Formular-Chitanta	CASIERIE		2			5 ani	
4	Formular chitanta editata cu ajutorul tehnicii de calcul	CASIERIE		2			5 ani	
5	Formular-Chitanta pentru operatiuni in valuta	CASIERIE		2			5 ani	
6	Formular Dispozitie de plata / incasare	BIROU FINANCIAR		1			10 ani	
7	Model imputernicire	BENEFICIAR		1			10 ani	
8	Decont de cheltuieli/ deplasare	DELEGAT		1			10 ani	
9	Foaie de varsamint	CASIERIE		1			10 ani	
10	Borderou anexa foaie de varsamint	CASIERIE		2			10 ani	

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 33 din 43
		Exemplar nr.: 1

11. Cuprins

Numarul componentei in cadrul procedurii operationale	Denumirea componentei din cadrul procedurii operationale	Pagina
	Coperta	
1.	Lista responsabililor cu elaborarea, verificarea si aprobarea editiei sau, dupa,caz, a reviziei in cadrul editiei procedurii operationale	1
2.	Situatia editiilor si a reviziilor in cadrul editiilor procedurii operationale	2
3.	Lista cuprinzand persoanele la care se difuzeaza editia sau, dupa, caz, revizia din cadrul editiei procedurii operationale	3
4.	Scopul procedurii operationale	4
5.	Domeniul de aplicare a procedurii operationale	5
6.	Documentele de referinta aplicabile activitatii procedurale	6
7.	Definitii si abrevieri ale termenilor utilizati in procedura operationala	7
8.	Descrierea procedurii operationale	8
9.	Responsabilitati si raspunderi in derularea activitatii	31
10.	Anexe, inregistrari, arhivari	32
11.	Cuprins	33

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
		Revizia: 2
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : -
		Pagina 34 din 43
		Exemplar nr.: 1

ANEXA 1 Formular Registrul de casa (lei)

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA
SERVICIUL FINANCIAR - CONTABILITATE

Pagina: 1

REGISTRUL DE CASA PENTRU CONTUL BANCAR 504709
NUMAR REGISTRU: 1
DATA REGISTRULUI: 22 Noiembrie 2011

SOLD PRECEDENT (compus din urmatoarele entitati economice):


NR.	ENTITATE	SOLD ENTITATE
1	TRANSPORT+CAZARE	2.810.00
TOTAL SOLD PRECEDENT:		2.810.00

ACT CASA		EXPLICATIE	INCASARI	PLATI
TIP	NUMAR ACT			
1000	10	INCASARE REST TRANSPORT+CAZARE	93.84	
9000	10	INCASARE REST TRANSPORT+CAZARE EXTERNE	748.25	
6000	70	PLATA TRANSPORT+CAZARE		920.00
TOTAL INCASARI/PLATI:			842.09	920.00

SOLD FINAL (compus din urmatoarele entitati economice):

NR.	ENTITATE	SOLD ENTITATE
1	REST TRANSPORT+CAZARE	93.84
2	REST TRANSPORT+CAZARE EXTERNE	748.25
3	TRANSPORT+CAZARE	1.890.00
TOTAL SOLD FINAL:		2.732.09

CASIER,



COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,



UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa	Ediția: 1
		Nr.de ex.: 4
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Revizia: 2
		Nr.de ex. : -
		Pagina 36 din 43
		Exemplar nr.: 1

ANEXA 3 Formular -Chitanta

Unitatea: UNIVERSITATEA CRAIOVA Seria **DJ UCV** Nr. 0009401
 Autorizație: HOT. 894/1965; 30-1/126
 C.I.F.: 4553380
 Sediul: Craiova, A.I. Cuza, Nr. 13
 Județul: DOLJ
 Tel./Fax.: 0251 / 415.899

CHITANȚA Nr. _____

Data 201

Am primit de la
 C.I.F. Nr. O.R.C./an
 Adresa
 Suma de
 reprezentând
 Casier,

Tipărit la S.C. TRANGER S.A. Zalău. tel./fax: 0260-661831, Craiova. tel./fax: 0251-520840

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Directia Economica	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1
		Cod: P.O. 13.01.		Nr.de ex.: 4
				Revizia: 2
				Nr.de ex. : -
				Pagina 37 din 43
				Exemplar nr.: 1

ANEXA 4 Formular chitanța editată cu ajutorul tehnicii de calcul

Unitatea: UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Serie: UCV CV
Cod de înregistrare fiscală: 4553380	Număr: 2011/PJ
Sediu: Str. A.I.Cuza nr 13, CRAIOVA, DOLJ	
Tel./Fax: 0251-415.899	
CHITANTA Nr. 97151	
Data 21/01/2011	
Am primit de la UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA (C.N.P. 2011/PJ)	
Adresa	
Suma de 900.00 RON (nouă sute RON)	
Reprezentând Taxă de studiu (2011-2012), Litere, Comunicare și relații publice, Zi, an 3 (900.00 RON)	
Casier, 2011/PJ	
<small>Aprobat de Directia Generala a Finantelor Publice Dolj prin adresa nr. 90642/17.11.2005, conform H.C. 831/1997 si art 2 din O.M.F. 1177/1998</small>	

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	Directia Economica	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ		Ediția: 1
		privind completarea registriului de casa		Nr.de ex.: 4
				Revizia: 2
				Nr.de ex. : -
				Pagina 38 din 43
				Exemplar nr.: 1
		Cod: P.O. 1301.		

ANEXA 5 Formular-Chitanța pentru operațiuni în valută

Unitatea: UNIVERSITATEA CRAIOVA		Seria DJ UPVV,Nr. 0507		
Autorizație: HOT. 894/1965; 30-1/126				
C.I.F. 4553380				
Sedliul: Craiova, A.I. Cuza, Nr. 13, Județul Dolj				
Tel/Fax: 0251/415.899				
CHITANȚĂ PENTRU OPERAȚIUNI ÎN VALUTĂ Nr.				
Data				
Am primit/plătit de la/către				
următoarele sume în valută, reprezentând:				
.....				
Felul valutei	Suma în valută		Curs	C/val. în lei
	In cifre	In litere		
Total	x	x	x	Casier

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa		Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
	Directia Economica		Revizia: 2
		Cod: P.O. 13.01.	Nr.de ex. : - Pagina 39 din 43
			Exemplar nr.: 1

ANEXA 6 Formular Dispozitie de plata / incasare

DISPOZIȚIE DE *) _____ către casierie

nr. _____ din _____

Numele și prenumele _____

Funcția (calitatea) _____

Suma _____ lei _____ (în cifre) _____ (în litere)

Scopul încasării - plății _____

Conducătorul uniții	Viza de control financiar-prevențiv	Compartiment financiar-contabil
Semnătura		

*) Se va înscrie "ÎNCASARE" sau "PLATĂ" după caz.

verso

Se completează numai pentru plăți

DATE SUPLIMENTARE PRIVIND
BENEFICIARUL SUMEI:

Actul de identitate Seria _____ nr. _____

Am primit suma de _____ lei

Data _____ (în cifre)

Semnătura _____

CASIER

Plătit - încasat suma de _____ (în cifre)

Data _____

Semnătura _____

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERATIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Revizia: 2 Nr.de ex. : -
		Pagina 40 din 43
		Exemplar nr.: 1

ANEXA 7- Model imputernicire

IMPUTERNICIRE

Se aproba,

..... in calitate de Subsemnatul in calitate de..... deleg prin prezenta pe dl (d-na) in calitate de care se legitimeaza cu C.I. seria numarul pentru a-mi ridica drepturile de

Data ,

Semnatura persoanei imputernicite,

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registriului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4 Revizia: 2 Nr.de ex. : - Pagina 42 din 43 Exemplar nr.: 1
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	

ANEXA 9 - Foae de varsamint

Foae de vârsământ		Nr.	PLAȚITI	1.185,47	LEI, unica
unicu sau aproprzetisincilei:47bani					
PLAȚITOR	UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA				
Cod de identificare fiscală	13905729				
Adresa	STR. A. I. CUZA NR. 13 CRAIOVA				
BENEFICIAR	UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA				
Cod de identificare fiscală	13905729				
Cod IBAN beneficiar	RO85120229150033XX080036				
La	Tranzacție operativă Municipiul Craiova - CRAIOVA				
Reperențind :	INCASARI DIVERSE				
				Data emiterii	28/11/2011
				Numele sau prenumele și Stampingul	
					N. 29/11

UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA	PROCEDURA OPERAȚIONALĂ privind completarea registrului de casa	Ediția: 1 Nr.de ex.: 4
Directia Economica	Cod: P.O. 13.01.	Revizia: 2
		Nr.de ex. : -
		Pagina 43 din 43 Exemplar nr.: 1

ANEXA 10 - Borderou anexa foaie de varsamint

Borderou
BORDEROU de PLATI
data platii: 28/11/2011
Platitor: UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA
Cod de identificare fiscala: 13905729
Adresa: STR. A. I. CUZA NR. 13 CRAIOVA
Cont IBAN platitor:

Nr. ord.	Data platii	Natura obligatiei de plata	
Nr. OP/FV	Cod IBAN beneficiar	Banca beneficiar	Suma
V.1	28/11/2011	INCASARI DIVERSE	
	R085TREZ2915003XXX000036	Trezorerie operativa Municipiul Craiova	1185.47
13905729	UNIVERSITATEA DIN CRAIOVA		
TOTAL			1185.47