**RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ a asociației in anul 2023 si a Proiectului „ Promovarea sportului pentru copii”**

 **ASOCIATIA CLUBUL SPORTIV ORASENESC VIITORUL PANTELIMON** este persoana juridica fara scop patrimonial, infiintata in mai 2017, de catre ORAS PANTELIMON - CONSILIUL LOCAL PANTELIMON , persoana juridica romana , cu sediul în Oras Pantelimon, str.Sf.Gheorghe nr.32, judeţul Ilfov, CUI:4420759; SC PARCURI, SERVICII & PROD PANTELIMON SRL, persoana juridical romana, cu sediul in Oras Pantelimon, str.Sf. Gheorghe nr.32, camera 4, Jud.Ilfov, J23/482/02.03.2012, CIF: 29848867 si COMUNA BRANESTI – CONSILIUL LOCAL BRANESTI, persoana juridical romana, cu sediul in Comuna Branesti, B-dul I.C. Bratianu nr.69, jud.Ilfov, CUI: 4420724.

 Asociatia este inregistrata la Judecatoria Cornetu - Ilfov , avand numar de inregistrare in Registrul Asociatiilor si Fundatiilor 34/17.05.2017 , iar codul de identificare fiscala este 37981804 atribuit in 14.07.2017.

 **Scopul asociaţiei** îl constituie practicarea educatiei fizice si a sporturilor- fotbal, handbal, volei, box, baschet, arte martiale de contact, dans sportiv, gimnastica, gimnastica ritmica, fotbal-tenis, tenis, tenis de masa, badminton, atletism, kaiac – canoe, natatie, rugby, judo, karate, karate traditional, biliard, sah, scrima, patinaj, tir sportiv, ciclism, hochei pe iarba, hochei pe gheata, golf, baseball, arte martiale, go, lupte, sambo si “sportul pentru toti” în toate formele sale, de către sportivi, indiferent de statutul lor (amator sau profesionist), respectiv selecţionarea, iniţierea şi pregătirea de sportivi în aceste domenii, participarea la competiţii sportive interne şi internaţionale precum şi alte activităţi conexe ale acestora.

 **Obiectivele asociaţiei** sunt următoarele:

 a) pregătirea sportivă, cu precădere a tinerilor care doresc să practice sportul printr-o participare organizată la această activitate;

 b) îmbunătăţirea condiţiei fizice şi a confortului spiritual, stabilirea de relaţii sociale civilizate;

 c) participarea la competiţii de orice fel în vederea obţinerii de rezultate în cadrul acestora;

 d)asigurarea cantonamentelor si stagiilor de pregatire pentru sportivii si tehnicienii proprii

 e) organizarea de acţiuni competiţionale fara caracter oficial, in baza regulamentelor si statutelor federatiei sportive nationale, proprii formării tinerilor în vederea practicării sporturilor de performanţă;

 g) alte mijloace de acţiune organizate în vederea realizării scopului asociaţiei.

 Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 a cuprins resursele financiare necesare finanțarii cheltuielilor care privesc o buna desfașurare a activitații clubului. Astfel, veniturile si cheltuielile au fost fundamentate pe baza indicatorilor specifici activitații Clubului, si anume:

* Fondul de salarii total;
* Numarul de antrenori care conduc secțiile sportive;
* Numarul de copii care activeaza in cadrul clubului;
* Costuri aferente desfașurarii activitaților sportive ( cheltuieli deplasare competitii, asigurare hrană, asigurare sportivi, echipamente sportivi, servicii medicale, cheltuieli cu asigurarea conditiilor igienico-sanitare, taxe anuale federații, taxe de participare competiții, legitimari sportivi, etc);
* Costuri aferente activitatii administrative ( furnituri de birou, materiale de curatenie, salubritate, telefonie, internet, reparatii curente, alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare);
* Costuri cu investiții: modernizarea aparaturii si echipamentelor folosite in cadrul clubului.

**Informații privin veniturile si cheltuielile efectuate de ACSO Viitorul Pantelimon**

 Veniturile totale ale Clubului au fost in suma de **4.604.410 lei** siprovin in principal din finantarile nerambursabile primite de la Orasul Pantelimon – Consiliul Local in cadrul proiectului “Promovarea sportului pentru copii”, conform Contractului de finantare in suma de **4.100.000 lei** pentru anul 2023 aprobat prin HCL 6/31.01.2023, respectiv HCL 259/29.11.2023 privind suplimentarea finantarii cu suma de **300.000 lei,** pentru categoria de cheltuieli: bunuri si servicii.

 In anul 2023 a fost incasata de la Consiliul Local - Primaria Pantelimon suma de **4.400.000 lei,** suma care a fost virata in tranșe lunare in funcție de plațile necesare a se efectua. Asociația a folosit si suma de **603 lei** incasată in anul 2022 de la Primaria Pantelimon.

 Asociația a obținut venituri din alte surse in suma de **203.807 lei** astfel:

* Suma de **168.248 lei** din donații si sponsorizari de la persoane fizice si juridice ( din care in bani suma de **112.767 lei** si in produse in valoare de **55.481 lei**)
* Suma de **24.643 lei** din taxe de transfersportivi la alte cluburi.
* Suma de **10.916 lei** din achivitați economice (inchiriere)

 Veniturile din sponsorizari de la persoane juridice au fost folosite pentru acoperirea cheltuielilor ramurilor sportive din cadrul clubului, conform destinației prevazute in contracte.

 Cheltuielile totate realizate in anul 2023 au fost in suma de **4.519.619 lei**, fiind susținute in principal de Primaria Pantelimon, dar si de sponsorizările primite de la persoane fizice si juridice , alte venituri (taxe transfer sportive, închirieri).

 Detaliat, datele din bugetul pentru derularea proiectului “Promovarea sportului pentru copii**”** realizat in anul 2023, se prezinta dupa cum urmeaza:

|  |  |
| --- | --- |
| - lei RON - |  |
| **Nr. crt.** | **Denumirea indicatorilor** | ***TOTAL*** |
| ***Execuție*** |
| **A.** | **VENITURI - TOTAL (1 + 2 + 3), din care:** | ***4,604,410*** |
| **A.1** | **Contribuţia beneficiarului constând din:** | ***203,807*** |
|  **(a + b + c + d),**  |
| a) | - Contribuţie proprie | ***0*** |
| b) | - Donaţii (dacă este cazul) | ***0*** |
| c) | .- Sponsorizări, transferuri (dacă este cazul) | ***192,891*** |
| d) | - alte surse  | ***10,916*** |
| ………………………………………. | ***0*** |
| **A.2** | **Finanţare nerambursabilă (a + b):** | ***4,400,603*** |
| a) |  de la bugetul de stat | ***0*** |
| b) |  de la bugetul local an 2023 | ***4,400,000*** |
| c) |  de la bugetul local ani prec-v. invest la niv.amort, v exploatare | ***603.00*** |
| **A.3** | **Dobânzi aferente disponibilităţilor în cont provenite din finanţarea nerambursabilă** | ***0*** |
|  | **PLATI - TOTAL ( I + II-16)** | ***4,400,604*** |
| **B.** | **CHELTUIELI PROIECT TOTAL cu cofinantare (O+I+II)** | ***4,519,619*** |
| **O.** | **CHELTUIELI PROIECT SUSTINUTE DIN CONTRIB. PROPRIE** | ***119,016*** |
| **I+II** | **CHELTUIELI PROIECT SUSȚINUTE DE CL PANTELIMON ( I.i + I.ii +II), din care:**  | ***4,400,603*** |
| **I.i** | **CHELTUIELI DE PERSONAL** | ***2,748,329*** |
| **1** | **Cheltuieli cu salariile din care:** | ***1,654,969*** |
|   |  - fond salarii | ***1,586,941*** |
|   |  - contrib.asiguratorie pentru munca/ ctb.angajator  | ***38,278*** |
|   |  - vouchere vacanta | ***29,750*** |
| **2** | **Chelt cu colaboratori (CASP si alte ctr retin.sursă)** | ***1,028,208*** |
| **3** | **Alte chelt.cu resursa umană ( indemnizații sportivi, fond premiere, burse etc)** | ***65,152*** |
| **I.ii** |  **BUNURI SI SERVICII**  | ***1,548,571*** |
| **3** | **Cheltuieli materiale şi servicii participanti competiții, din care:** | ***956,093*** |
| 3.1 |  - Chelt cu masa sportivi si participanți (623.01+628.07+6028.02) | *281,654* |
| 3.2 |  - Chelt cu detasări , deplasări (625) | *118,056* |
| 3.3 |  - transport participanti la competiții (624) | *8,558* |
| 3.4 |  - carburanti si lubrifianti pentru deplasari (6022) | *69,039* |
| 3.5 |  - taxe legitimatii, taxe particip, arbitrii, penalitați sportive (628.02) | *164,266* |
| 3.6 |  - chelt cu intretinere (sala sport, teren rugby)(611.01) | *124,788* |
| 3.7 |  - chelt cu alte mat.curațenie + necesare sport, medicamente (604) | *26,430* |
| 3.8 |  - asigurari sportivi (613.01) | *18,252* |
| 3.9 |  - serv medicale (ambulanța), alte serv sport (628.01), chirii (612) | *145,052* |
| 4 | **Reparații - amenajari (ct.628.04)** | ***84,541*** |
| 5 | **Chelt auto proprii ( 611.02, 613.02,628.05,635.02,666.01, 668.01)** | ***81,233*** |
| 6 | **Obiecte de inventar:** | ***281,740*** |
| 6.1 |  - uniforme si echipament sportiv  | *273,823* |
| 6.2 |  - mobilier | *0* |
| 6.3 |  - alte ob.inv. ( aparat.birotica, PC, uz casnic) | *7,917* |
| **7** | **Ch.cu alte servicii prestate (628.06)** | ***87,062*** |
| **8** | **Protecția si medicina muncii (628.03)** | ***17,870*** |
| **9** |  **Ch.cu telecomunicațiile (626)** | ***10,321*** |
| **10** |  **Apa, energie, canal si salubritate (605)** | ***3,475*** |
| **11** | **Furnituri de birou (6028.01)** | ***1,539*** |
| **12** | **Comisioane bancare (627)** | ***2,709*** |
| **13** | **Alte cheltuieli:** | ***21,989*** |
| 13.1 |  Reclama si publicitate (banere, tiparituri)(623.02) | *19,136* |
| 13.2 |  Chelt protocol si reprezentare (623.03) | *1,391* |
| 13.3. |  Alte cheltuieli (635.01, 6581) | *1,162* |
| 13.4 | Chelt cu pregatirea personalului (615) | *300* |
| **II.** | **Bunuri capital - Investiții** | ***103,703*** |
| 17.1 | Constructii | ***0*** |
| 17.2 | Masini, echip. si mijloace de transport | ***7,500*** |
| 17.3 | Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale | ***54,943*** |
| 17.4 | Alte active fixe (principal rate leasing) | ***40,244*** |
| 17.5 | Active necorporale | ***1,015*** |

 In ceeea ce privește sumele acordate de către Primaria Oraș Pantelimon pentru finanțarea Proiectului in baza Contractului de finanțare penrtru anul 2023 in suma totatala de **4.400.000 lei,** structura cheltuielilor efectuate aferente proiectului se prezinta astfel:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Indicatori buget** | **Buget initial solicitat catre Consiliul Local Ors.Pantelimon**  | **Finanțare  aprobată prin HCL nr. 6/ 31.01.2023 – 90%** | **Finanțare suplimentara HCL 259 / 29.11.2023** | **Total buget Proiect an 2023 aprobat** | **Cheltuieli effectuate 2023** | **Diferențe** |
| ***0*** | ***1*** | ***2*** | ***3*** | ***4=2+3*** | ***5*** | ***6=4-5*** |
| **Cheltuieli de personal** | **3,069,200** | **2,762,280** | **0** | **2,762,280** | **2,748,329** | **-13,951** |
| Cheltuieli cu salariile | 1,727,000 | 1,554,300 | 0 | 1,554,300 | 1,654,969 | 100,669 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (contracte activ. Sportiva antrenori) | 1,292,200 | 1,162,980 | 0 | 1,162,980 | 1,028,208 | -134,772 |
| Alte chelt.cu resursa umana (indemnizatii sportive, fond premiere, burse) | 50,000 | 45,000 | 0 | 45,000 | 65,152 | 20,152 |
| **Bunuri și servicii** | **1,280,800** | **1,151,220** | **300,000** | **1,451,220** | **1,548,571** | **97,351** |
| **Cheltuieli de capital-investiții** | **210,000** | **186,500** | **0** | **186,500** | **103,703** | **-82,797** |
| ***Total*** | ***4,560,000*** | ***4,100,000*** | ***300,000*** | ***4,400,000*** | ***4,400,603*** | ***603*** |

 Cheltuielilie de personal al ACSOVP au asigurat un efectiv de aprox 49 persoane, structurate astfel:

* 25 angajați cu contract individual de munca ( din care 2 persoane cu timp partial de 4ore/zi)
* 24 antrenori cu contract de activitate sportiva.

Pe langa angajați, Clubul are încheiate contracte de servicii cu PFA 1 instructor sportiv si 1 medic (PFA), contracte punctuale de asistenta medicala necesare la meciuri.

Mentionăm că în anul 2023, ca urmare a reluarii a competițiilor sportive dupa perioada pandemica, precum si a rezultatelor bune obținute la diverse competiții (ce au presuspus participarea la etapele urmatoare), cheltuielile cu deplasarile, combustibilul si taxele aferente concursurilor (taxe participare, taxe arbitraje) au crescut semnificativ.

In anul 2023 s-au efectuat mai multe lucrari electrice la salile de sport si terenul de rugby : lucrari de înlocuire a luminilor din sala de handbal (s-au pus lumini mai puternice si mai economice – cu led), la terenul de rugby s-au facut lucrari pentru iluminatul nocturn, si alte lucrari electrice (sala de sport școala).

Tot in anul 2023 s-a achizitionat pentru toți sportivii legitimați ai clubului echipament sportiv necesar la antrenamente, prezentări si competiții, echipament sportiv de lucru ( palete, capete, porți, mingii, scărițe, garduleț antrenamente etc.)

 In ceea ce privește bunurile de capital, in anul 2023 au fost achiziționate: Tahograf microbuz, Scarificator gazon, rezervor apa, porți de fotbal, 2 toalete ecologice, 1 TV Led, boxa portabila, obiectiv professional pentru aparatul foto necesar pentru competițiile sportive si au fost achitate ratele de leasing auto in baza contractului incheiat in decembrie 2021 cu Meridian Leasing IFN SA.

 Indicatorii de performanța si gradul de realizare al acestora in cadrul departamentului Financiar - Contabilitate:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nr.crt | Indicator  | Termen de realizare  | Realizat (pondere) - % |
| 1  | Respectarea termenlor de soluționare a lucrarilor | Permanent | 100  |
| 2  | Întocmirea bugetului de venituri şi cheltuieli, cât şi rectificările necesare | Permanent | 100  |
| 3  | Cunoașterea si aplicarea corectă a legislației in domeniul sportiv si al ONG-urilor | Permanent | 100  |
| 4  | Efectuarea plăţilor conform bugetului  | Permanent | 100  |
| 5  | Întorcmirea si transmiterea catre Primaria Oraș Pantelimon a rapoartelor intermediare privind cheltuielile efectuate in cadrul Proiectului finanțat de CL | Permanent | 100  |

***Obiective propuse pentru anul 2024 privind activitatea economico-financiara:***

* gestionarea şi alocarea eficientă a resurselor umane, financiare şi materiale, în funcţie de activităţile în prealabil prioritizate;
* reducerea timpului de lucru alocat activităţilor cu caracter repetitiv prin standardizarea şi compatibilizarea acestor operaţiuni;
* perfecţionarea continuă a personalului prin identificarea resurselor financiare necesare realizării acestui scop;
* repartizarea sarcinilor în funcţie de nivelul de competenţă şi performanţă al fiecărui angajat;
* dezvoltarea colaborării şi cooperării interdepartamentale;
* creşterea gradului de transparenţă şi a accesului la informaţiile de interes public;
* realizarea unui circuit operativ al documentelor;
* soluţionarea în termen a tuturor solicitărilor ce ne sunt adresate;
* întocmirea în termen a tuturor situaţiilor financiare si rapoartelor privind executia programelor;
* înregistrarea zilnică, cronologică şi sistematică a tuturor documentelor pentru o evidenţă contabilă fidelă.

 Presedinte CD Intocmit

 Lautaru Mihai Badescu Iulia