

**REGIA AUTONOMA JUDETEANA DE DRUMURI ARGES R.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
Pitesti, str. G Cosbuc, nr. 40, jud. Arges**

**RAPORTUL Consiliului de administratie
al Regiei Autonome Judetene de Drumuri Arges R.A.
la data de 31.12.2016**

Având în vedere prevederile art.56 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016, Consiliul de Administrație al RA Județene de Drumuri Argeș RA elaborează prezentul raport pe care îl prezintă Autorității publice tutelare Consiliul Județean Argeș.

Regia Autonoma Județeană de Drumuri Arges RA, este persoana juridică română de interes județean, care se organizează și funcționează sub autoritatea Consiliului Județean Arges pe baza de gestiune economică și autonomie financiară conform legislației în vigoare, (Legea nr.15/1990 privind reorganizarea unităților de stat ca regii autonome) administrând întreaga rețea de drumuri județene în baza contractului de administrare nr. 13398/01.11.2011 încheiat cu C.J.Arges.

Regia Autonoma Județeană de Drumuri Arges RA, înființată în baza Hotărârii Consiliului Arges nr.158/25.08.2010, cu sediul în Pitesti, str. George Cosbuc, Nr. 40, județul Arges, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Arges sub nr. J03/1091/2010, având cod unic de înregistrare RO27648587. De la înființare și până la data de 31.07.2014, conducerea deliberativă a fost asigurată de un Consiliu de administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Arges nr.174/20.09.2010. Începând cu data de 01.08.2014 Consiliul Județean Arges, în aplicarea dispozițiilor O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor și în exercitarea atribuțiilor ce îi revin, potrivit art.10 și 91 alin.(1) și ali. (2) lit.d) din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, a numit prin Hotărârea nr.138/25.07.2014, un nou Consiliu de Administrație, cu membrii caruia a încheiat contracte de mandat pentru o perioadă de 4 ani.

În exercitiul financiar 2016 Regia Autonoma Județeană de Drumuri Arges RA a desfășurat activități de lucrări de investiții pe drumurile județene



pe care le are in administrare si lucrari de intretinere si reparatii pe aceste drumuri.

In luna iulie 2016, in cadrul Districtului Cateasca a fost pusa in functiune o statie de producere mixturi asfaltice. Statia este proprietatea Consiliului Judetean Arges si a fost data in administrare RAJD Arges RA. In cursul anului 2016, in perioada in care a functionat, statia a produs mixturi asfaltice necesare lucrarilor de intretinere si reparatii desfasurate pe drumurile judetene. Tarifele pentru comercializarea mixturilor asfaltice, atat cele propuse a fi folosite pentru relatia cu CJ Arges cat si cele pentru relatia cu terti au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie al RAJD Arges, urmand a fi supuse aprobarii si de catre autoritatea tutelara. Tarifele, atat pentru lucrarile efectuate pe drumurile judetene cat si pentru comercializarea catre terti au fost inaintate catre autoritatea tutelara prin adresele 3423/ 22.08.2016 (12354/22.08.2016) si 4533/19.10.2016 (15903/19.10.2016). Discutiile asupra aprobarii tarifelor de comercializare mixturi asfaltice catre terti au fost amanate de catre CJ Arges pana la stabilirea oportunitatii de a comercializa asfalt catre terti sau de a-l folosi doar pentru reparatiile, intretinerea si constructia drumurilor judetene. Tarifele pentru terti au fost aprobate de catre autoritatea tutelara in luna aprilie 2017 cu conditia ca activitatea de comercializare catre terti sa se faca numai in conditiile in care necesitatile pentru lucrarile pe drumurile judetene sunt acoperite integral. Imposibilitatea de a comercializa mixturi asfaltice la terti a determinat limitarea gasirii de noi posibilitati de producere de venituri in anul 2016.

In conformitate cu legislatia in vigoare, la sfarsitul anului 2016 s-a desfasurat actiunea de inventariere a elementelor de Activ si de Pasiv existente in situatiile financiare ale RAJD Arges RA si, in urma acestei actiuni s-a constatat ca o parte dintre obiectele de inventar si mijloace fixe existente prezinta un grad ridicat de uzura, sunt degradate fizic si nu mai pot fi folosite in activitatea curenta; s-a constatat, de asemenea, ca aceste active sunt integral amortizate si s-au facut propuneri de scoatere din uz si, respectiv, din functiune. Propunerile au fost inaintate spre aprobare Consiliului de Administratie si, in conformitate cu legislatia in vigoare vor fi valorificate si casate, dupa caz.

Pentru buna desfasurare a activitatii in cadrul regiei si pentru ca aceasta activitate sa se desfasoare in conditii de eficienta, conducerea executiva a inaintat catre autoritatea tutelara, Consiliul Judetean Arges, referate de necesitate prin care se cerea reinnoirea partiala a bazei materiale (buldoexcavator, cilindru compactor, cantar pentru statia de asfalt, trailer, autobasculante 8x4, autoutilitare 6+1 locuri). Autoritatea tutelara ne-a dat asigurari ca ne va sprijini prin achizitionarea si darea in administrare a acestor



masini si utilaje, pana la data intocmirii prezentului raport licitatiile pentru o parte dintre acestea fiind deja in curs de finalizare.

Indicatorii realizati in exercitiul financiar 2016 se prezinta astfel:

VENITURI TOTALE = 16.469.456,37 lei, din care:

- ✓ Veniturile din activitatea de intretinere si reparatii curente pe drumurile judetene, investitii in curs pe drumurile judetene in valoare de 16.221.998,19 lei;
- ✓ venituri din redeventa urmare concesiunii Districtului Domnesti in valoare de 11.260,08 lei;
- ✓ venituri din activitati diverse (tarife eliberare avize, autorizatii de amplasare si executie obiective in zona drumurilor judetene) in valoare de 234.440,50 lei;
- ✓ venituri financiare obtinute de la banci (dobanzi bancare) in valoare de 1.130,96 lei;
- ✓ alte venituri din exploatare reprezentand contravaloarea imobilizarilor corporale(mijloace de transport) primite cu titlu gratuit de la Consiliul Judetean.in valoare de 626.64 lei ;

In anul 2016 veniturile au crescut cu 14.7% fata de veniturile realizate in anul precedent , dar au reprezentat un procent de 59% realizare fata de nivelul prevazut pentru exercitiul financiar 2016 si aprobat prin bugetul de venituri si cheltuieli.

Gradul de nerealizare a acestui indicator este determinat, in cea mai mare parte de baza materiala inechita, degradata fizic si partial inutilizabila, fapt ce a determinat intarzierea lucrarilor, sau executarea acestora cu dificultate. Personalul productiv insuficient si nepregatit corespunzator este un alt factor ce a determinat realizarea lucrarilor cu intarziere sau nerealizarea acestora.

Deoarece in timpul anului 2016, de la data punerii in functiune a statiei de asfalt si pana la terminarea exercitiului financiar , discutiile dintre reprezentantii autoritatii tutelare nu au facut posibila aprobarea tarifelor de comercializare a asfaltului catre terti, aceste tarife fiind aprobate de Consiliul de Administratie, posibilitatea de a obtine venituri din aceasta activitate a fost eliminata.

CHELTUIELI TOTALE = 18.600.442lei, decurg din urmatoarele cheltuieli de exploatare :

- ✓ cheltuieli cu resursele materiale in valoare de 3.665.358 lei aferente activitatii de productie realizata in regie proprie;



- ✓ cheltuieli cu resursele umane (cheltuielile de personal) in valoare de 2.685.747 lei;
- ✓ cheltuieli privind prestatiile externe ce decurg din desfasurarea obiectului de activitate (cheltuieli generate de inchirierea de utilaje si servicii de infrastructura rutiera executate cu tertii) in valoare de 11.890.803 lei;
- ✓ cheltuieli administrative (energie electrica, energie termica, apa, canal, paza bunurilor publice, impozite si taxe locale, cheltuieli privind amortizarea, imobilizarilor corporale, cheltuieli privind comisioanele bancare) in valoare de 358.534 lei.

Comparativ cu anul financiar precedent cheltuielile totale au crescut cu 20% in anul 2016. Desi la cheltuielile cu materiile prime si materialele se observa o scadere a cheltuielii fata de 2015, ceea ce inseamna o eficientizare a folosirii resurselor, observam o crestere substantiala a cheltuielii cu serviciile de terti, concretizata in activitatea desfasurata de RAJD Arges prin inchirierea de utilaje si servicii externe pentru realizarea lucrarilor propuse in programele anuale de lucrari. Inchirierea de utilaje pentru realizarea lucrarilor, precum si consumurile mari de piese de schimb, uleiuri si reparatii sunt determinate de faptul ca mare parte din baza materiala existenta a regiei nu este cea care sa ofere posibilitatea realizarii lucrarilor la timp si in conditii de eficienta.

Celelalte tipuri de cheltuieli au ramas in cuantumuri comparabile cu anii trecuti ceea ce inseamna ca s-au facut eforturi de a eficientiza activitatea si rezultatul financiar al acesteia. De mentionat faptul ca cheltuiala de natura salariala a crescut numai cu cresterea salariului minim brut garantat in plata, in acest moment 91 dintre salariati, adica un procent de 75.8% sunt remunerati cu salariul minim pe economie. De asemenea, este important de amintit ca salariatii platiti cu salariul minim pe economie sunt si muncitori drumari calificati si necalificati, dar si salariati cu studii superioare care desfasoara activitati atat in cadrul Directiei de Infrastructura Rutiera cat si in cadrul Directiei Economice.

Din activitatea economica desfasurata in anul 2016 Regia Autonoma Judeteana de Drumuri Arges a inregistrat o pierdere in valoare de 2.130.986 lei, pierdere datorata in cea mai mare parte faptului ca programul de reparatii si intretinere drumuri si cel de realizare a unor investitii in curs nu a putut fi realizat in totalitate.

Nerealizarea acestui program se datoreaza unor factori ce tin de dotarea materiala depasita moral si fizic si pe de alta parte sunt lucrari care nu au putut fi executate (lucrari de calamitati si de investitii pentru care nu au existat procese verbale de la ISU (DJ 679 Lunca Corbului-Barla, com Harsesti si Stolnici; DJ 704 G Albesti-Cicanesti,) unele proiecte nu au putut fi



reactualizate (IBU pe DJ 659 A Bradu Costesti), iar alte lucrari nu au mai fost considerate prioritare de catre autoritatea tutelara si s-a renuntat la executarea lor (IBU pe DJ 731C Vata- Vetisoara; IBU pe DJ 679 C Caldaranu- Izvoru- Mozaceni; Modernizare DJ 703 A Poiana Lacului Cerbu).

In urma controlului efectuat de catre Curtea de Conturi la CJ Arges in luna iunie 2016 s-a constatat o diferenta valorica de 101.487 lei reprezentand diferentele de transport de la furnizor la obiective potrivit contractului nr. 106/ 03.12.2014 incheiat intre RAJD Arges RA si SC Dragon Oil Star SRL. In urma incheierii procesului verbal de punctaj incheiat intre CJ Arges si RAJDA Arges RA, regia a restituit catre CJ Arges suma de 101.487 lei si 12.062 lei reprezentand majorari de intarziere calculate.

Informarea asupra acestui aspect catre Consiliul de administratie a fost facuta dupa restituirea sumei catre CJ Arges deoarece in punctajul incheiat intre cele doua parti se specifica efectuarea platii in termen de 3 zile, iar data sedintei ordinare a Consiliului de Administratie a fost ulterioara acestui termen. S-a notificat furnizorul pentru recuperarea acestei sume de catre RAJD Arges, dar acesta motiveaza ca distantele de transport au fost calculate conform clauzelor contractuale.

Pana la aceasta data nu s-au facut alte demersuri pentru recuperarea sumelor restituite CJ Arges.

Un aspect destul de important care a dus atat la cresterea pierderii contabile, cat si la cresterea platilor restante este nedecontarea unor cheltuieli de catre CJ Arges în perioada 2015- 2016 în valoare de 304.937 lei, cheltuieli care au fost suportate din fondurile proprii ale regiei. Este vorba de cheltuieli ce tin de transportul utilajelor la lucrari cu trailerul (154.937 lei), cheltuieli cu transportul muncitorilor la locul unde sunt organizate santiere (aproximativ 150.000 lei) desi, din punct de vedere economic, sunt cheltuieli facute pentru realizarea de venituri si, prin urmare, ar trebui sa faca parte din algoritmul de calcul al situatiilor de lucrari pe baza carora se fac decontarile de catre autoritatea tutelara.

Totodata în anul 2016 au fost executate și nerecepționate la timp de către Comisia de verificare a Direcției de Investiții din cadrul Consiliului Județean Argeș, respectiv neplătite lucrări în valoare de 374.377 lei.

Pentru iarna 2016 - 2017, Regia Autonoma Judeteană de Drumuri Arges R.A. a intocmit Planul de actiune pentru prevenirea si combaterea inzapezirii si poleiului, care cuprinde sectoarele de drum in lungime de 1.194 km. Sectoarele de drumuri judetene au fost repartizate pe 6 districte: Pitesti, Curtea de Arges, Cimpulung, Cateasca, Hirsesti, Buzoiesti si impartite pe 4 niveluri de viabilitate.



Prin personalul de specialitate au fost efectuate revizii privind starea de viabilitate a drumurilor si podurilor si au fost luate masuri de remediere a deficientelor constatate. De asemenea, s-au emis un numar de 192 avize, acorduri si autorizatii pentru executarea de lucrari sau amplasarea de obiective in zona drumurilor judetene.

In cursul anului 2016 s-a inceput implementarea sistemului managerial intern, acest serviciu fiind externalizat catre o persoana fizica autorizata. Achizitia acestui tip de serviciu s-a facut conform legislatiei in vigoare, prin catalog electronic SEAP. S-au revizuit si elaborat proceduri pentru aproape toate sectoarele de activitate, s-a elaborat Registrul riscurilor pe fiecare segment de activitate si la nivel de entitate. Sunt in curs de revizuire si elaborare fisele de post ale salariatilor.

S-au achizitionat servicii de audit statutar pentru exercitiile financiare 2016, 2017, 2018, in baza unui Acordului cadru si Contract de prestari servicii, respectandu-se astfel prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa. Achizitia s-a facut prin procedura de achizitie Catalog electronic SEAP.

In conditiile in care baza materiala se imbunatateste semnificativ prin primirea in administrare din partea autoritatii tutelare a masinilor si utilajelor cerute prin referatele de necesitate inaintate de catre RAJD Arges si prin folosirea statiei de productie a mixturilor asfaltice atat pentru programul de lucrari de reparatii si intretinere, pentru cel de continuare a investitiilor, cat si pentru vanzarea catre terti a acestor mixturi, se poate vorbi de realizarea veniturilor propuse pentru acest an si suplimentarea acestora. Autoritatea tutelara este de acord ca regia sa comercializeze catre terti mixturi asfaltice daca necesitatile interne sunt acoperite.

Pentru diminuarea pierderii acumulate si pentru reducerea platilor restante este necesar sa se realizeze veniturile propuse si sa se fluidizeze incasarea creantelor de la Consiliul Judetean in termenele stabilite prin Contractul de administrare si actele aditionale la acesta. La 31 decembrie 2016 creantele neincasate reprezentand situatii de lucrari inaintate spre verificare CJ Arges se situeaza la valoarea de 4.145.430,38 lei din care 2.278.629 lei sunt creante cu termenele de incasare depasite.

O data cu elaborarea proiectului de Buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2017, conducerea executiva a elaborat un Plan de masuri de reducere a pierderii contabile si a platilor restante pentru anul 2017. Planul astfel elaborat a fost aprobat de Consiliul de Administratie si este anexă a Bugetului de venituri si cheltuieli avizat de Consiliul de Administrație pe anul 2017, buget care a fost transmis în vederea aprobării Consiliului Județean Argeș.



Pentru evitarea calcularii de majorari si penalitati de catre furnizorii restanti si pentru evitarea litigiilor cu acestia s-a luat masura de a incheia esalonari la plata a sumelor restante prin intelegere cu acesti furnizorii.

Evoluția veniturilor și cheltuielilor în perioada ianuarie-decembrie 2016

Mii lei

PERIOADA	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT
IANUARIE	1439.00	1327.00	112.00
FEBRUARIE	427.00	506.00	-79.00
MARTIE	221.00	507.00	-286.00
APRILIE	1209.00	1403.00	-194.00
MAI	412.00	665.00	-253.00
IUNIE	1190.00	1368.00	-178.00
IULIE	380.00	615.00	-235.00
AUGUST	2643.00	2942.00	-299.00
SEPTEMBRIE	2960.00	3163.00	-203.00
OCTOMBRIE	714.00	817.00	-103.00
NOIEMBRIE	2311.00	2628.00	-317.00
DECEMBRIE	2564.45	2659.44	-94.98
TOTAL	16.469,45	18.600,44	-2.130,98

Nerealizarea in totalitate a veniturilor bugetate, din cauze obiective mentionate anterior, a dus la indeplinirea partiala a unora dintre indicatorii de performanta (Realizarea planului anual de reparatii si Realizarea planului anual de investitii), si la neindeplinirea altor indicatori care sunt in legatura directa cu realizarea veniturilor si cu cresterea si diversificarea naturii veniturilor proprii ce ar fi determinat cresterea gradului de utilizare a resurselor proprii, cresterea productivitatii muncii, cresterea cifrei de afaceri, reducerea perioadei de rambursare a datoriilor.



Indeplinire criterii de performanta pana la data de 31.12.2016

Nr crt	Indicator	Pondere indicator	Pondere indicator calculata pana la 31.12.2016	Nivel realizat fata de cel prognozat pana la 31.12.2016
	Realizarea planului anual de reparatii	20%	20%	12.37%
	Realizarea planului anual de investitii realizate sau derulate prin RAJD Arges fata de graficele de executie aprobate	15%	15%	8.52%
	Cresterea gradului de utilizare a resurselor proprii	10%	10%	0,00%
	Cresterea productivitatii muncii fata de BVC aprobat 2016	25%	25%	0,00%
	Cresterea cifrei de afaceri fata de BVC aprobat 2016	10%	10%	0,00%
	Reducerea perioadei de rambursare a datoriilor restante	10%	10%	0,00%
	Cresterea profitului din productia realizata in regie proprie in anul 2016	10%	10%	0,00%
	TOTAL	100%	100%	20.89%

Precizăm că indicatorii de performanță stabiliți prin contractele de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor Consiliului de Administrație nu au fost îndepliniți întrucât adresabilitatea activității Regiei se raportează 95% la



la beneficiarul Consiliul Judetean Arges, iar relatia contractuală cu acesta s-a desfășurat cu sincopile susmentionate.

Adresabilitatea către terți beneficiari a fost în anul 2016 de 0% în condițiile în care tarifele de comercializare a mixturilor asfaltice către alți beneficiari decât Consiliul Judetean au fost aprobate de către Autoritatea tutelară în aprilie 2017, pierzându-se o jumătate de an de funcționare la capacitate rezonabilă a stației de asfalt Căteasca.

Având în vedere deschiderea manifestată de conducerea Consiliului Judetean Arges începând cu iunie 2016 raportat la înnoirea și optimizarea parcului auto al regiei, la politica investitională axată pe reparatii cu covor asfaltic realizat în regie proprie, cu mixturi asfaltice produse în stația proprie, pe cei 1200 km de drum judetean precum și fluidizarea fluxului documentelor de lucru între cele două institutii perspectiva de redresare economică a RA Judeteană de Drumuri Arges se poate înscrie într-un termen mediu de 3-5 ani.

Consiliul de Administratie

Presedinte:

Bogdan Udrișu

Membrii neexecutivi :

Cerasela Andreescu

Mihăiță Gheorghe

Nicolae Albu

Sorin Ivascu