



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053
Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137



www.cjarges.ro
Operator de date personale nr.37708

AVIZAT
SECRETAR JUDEȚ
Ionel Voica

28. IUN. 2019

Nr. 9547

APROBAT,
PREȘEDINTE
Dan Constantin Manu

RAPORT ANUAL PRIVIND ACTIVITATEA ENTITĂȚILOR PUBLICE AFLATE SUB TUTELA CONSILIULUI JUDEȚEAN ARGEȘ PENTRU ANUL 2018,



INTRODUCERE

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin. (1) al art. 58 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice de subordonare locală, asigurând transparența activității desfășurate de acestea, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Consiliul Județean Argeș are calitate de autoritate publică tutelară pentru societățile publice din subordine și anume:

- Regia de Administrare a Domeniului Public și Privat Argeș R.A
- Regia Autonomă Județeană de Drumuri Argeș R.A
- S.C Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș

CADRUL LEGISLATIV GENERAL APLICAT

- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea normelor metodologice a OUG 109/2011
- Legea 111 din 27 mai 2016 pentru aprobarea PUG nr. 109/2011
- Legea nr. 15 din 7 august 1990 (actualizată) privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale.

1. Politica de acționariat a autorității publice tutelare este consolidarea obiectivelor strategice ale societăților și prestarea unor servicii publice de calitate. Se urmărește în permanență, implementarea principiilor de guvernare corporativă în activitatea curentă prin utilizarea unor criterii transparente în alegerea administratorilor și conducerii executive

Regia de Administrare a Domeniului Public și Privat Argeș R.A funcționează conform HCJ nr. 175/20.09.2010 sub autoritatea Consiliului Județean Argeș ca persoană juridică română de interes județean, pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, conform legilor și regulamentului de organizare și funcționare propriu, având în administrare imobile din domeniul public și privat al județului Argeș.



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053
Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137
www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



Regia Autonomia Județeană de Drumuri Argeș RA, funcționează conform HCJ nr. nr.158/25.08.2010, sub autoritatea Consiliului Județean Argeș ca persoană juridică română de interes județean, pe baza de gestiune economică și autonomie financiară, conform legilor și regulamentului de organizare și funcționare propriu, administrând întreaga rețea de drumuri județene în baza contractului de administrare nr. 13398/01.11.2011 încheiat cu C.J.Argeș.

S.C Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. funcționează conform HCJ nr. 126/26.07.2010 sub autoritatea Consiliului Județean Argeș ca persoană juridică română de interes județean, pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, conform legilor și regulamentului de organizare și funcționare propriu, domeniul principal de activitate îl reprezintă captarea, tratarea, transportul și distribuția apei potabile precum colectarea, transportul și epurarea apelor uzate și pluviale.

2. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

În cursul anului 2018, la întreprinderile publice aflate în coordonarea autorității publice tutelare, Consiliul Județean Argeș, nu au fost înregistrate modificări ale structurii de capital, fuziuni, divizări, transformări.

3. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritatea ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.m.d.

➤ Regia de Administrare a Domeniului Public și Privat Argeș R.A

EFICIENȚĂ ECONOMICĂ

Optimizarea permanentă a costurilor de producție de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite a nivelului serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;

S-a urmărit promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel s-a încercat să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calitatii maxime în funcționare.

Tarifele practicate în anul 2018 au fost aprobate prin Hotărârile Consiliului Județean Argeș nr. 322/21.12.2017 și 140/25.05.2018.

Serviciul Prestări Servicii la Unități Culturale și Instituțiile Publice funcționează în subordinea Directorului economic.

În anul 2018 s-a propus, în colaborare cu compartimentul de resort, contractarea, conform normelor, a lucrărilor specifice și prestațiilor de servicii, în limitele sumelor alocate prin bugetul anual unităților culturale și instituțiilor publice. Veniturile realizate din contractele încheiate de către R.A.D.P.P. Argeș R.A. cu unitățile de cultură și C.J. Argeș la 31.12.2018 sunt de 5.580.077 lei (cu TVA), după cum urmează:

- Muzeul Județean Argeș - 956.478 lei
- Biblioteca Județeană Dinicu Golescu - 340.333 lei;
- Teatrul Al. Davila - 960.112 lei;
- Muzeul Pomiculturii și Viticulturii Golești - 1.167.142 lei;
- Centrul de Cultură Brătianu - 606.783 lei;
- Centrul Cultural Județean - 262.233 lei;
- Consiliul Județean Argeș - 1.286.996 lei.



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



Seful de serviciu a urmarit, periodic, modul de derulare a contractelor incheiate de catre regie cu institutiile de cultura subordonate Consiliului Judetean Argeș și a activitatilor prestate de catre fiecare unitate de cultura, pe baza de pontaje lunare și rapoarte de activitate.

Serviciul Intervenție și Întreținere Unități Sanitare subordonat Directorului Tehnic al regiei și-a indeplinit obiectivele și indicatorii de performanta decurgand din Programul de dezvoltare a controlului intern/managerial aprobat la nivelul anului 2018.

Sub coordonarea șefului de serviciu, s-a asigurat indeplinirea obligatiilor contractuale incheiate de catre regie cu unitatile sanitare, respectiv, Spitalul Judetean de Urgenta Pitești, Spitalul de Pediatrie Pitești.

Veniturile realizate in anul 2018 din contractele incheiate cu unitatile sus mentionate sunt in valoare de 2.353.889 lei, din care :

- Spitalul Judetean de Urgenta Pitești - 1.280.589 lei
- Spitalul de Pediatrie Pitești - 1.073.350 lei

Serviciul Logistică, Transporturi, Administrativ se subordonează Directorului Tehnic, in cursul anului 2018 și-a indeplinit atribuțiile stabilite in documentele organizatorice ale regiei.

In principal a asigurat aprovizionarea cu mijloace fixe, rechizite, materiale de intretinere si alte bunuri, in baza *Programului de achizitii* aprobat, a *Strategiei de achizitii* pe anul 2018, cu respectarea prevederilor legale în domeniu. A aplicat și finalizat procedurile de atribuire a contractelor și a urmarit derularea acestora. A organizat și realizat corespunzator activitatea de transport la nivel de regie precum activitatea de transport pe baza contractelor incheiate cu diveși beneficiari ai serviciilor de transport. Veniturile realizate din activitatea de servicii și transport in anul 2018, conform evidentelor contabile, este de 322.978 lei.

Bugetul R.A.D.P.P. ARGEȘ R.A.

Finanțarea cheltuielilor regiei este asigurată în totalitate din venituri proprii, în urma contractelor de lucrări și/sau prestări servicii în care este parte, în calitate de executant, respectiv prestator.

Finanțarea cheltuielilor regiei este asigurata in totalitate din venituri proprii, in urma contractelor de lucrari și/sau prestari servicii in care este parte, în calitate de executant, respectiv prestator.

Bugetul de venituri cheltuieli al R.A.D.P.P. Argeș R.A. a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Argeș nr. 621/16.02.2018.

DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI

La data de 31.12.2018, R.A.D.P.P. Argeș R.A. a realizat urmatorii indicatori economico/financiari:

- Venituri totale 8.206.394 lei
- Cheltuieli totale 7.938.855 lei
- Profit brut 267.539 lei
- Impozit pe profit 44.345 lei
- Profit net 223.194 lei



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



REDUCEREA OBLIGAȚIILOR RESTANTE

La data de 31.12.2018 regia nu inregistreaza obligatii restante. *Îndeplinirea obiectivelor și indicatorilor de performanță la nivelul compartimentelor functionale ale regiei*

Obiectivele generale specifice, repartizate structurilor administrative functionale au fost planificate, in perioada de raportare, in conformitate cu atribuțiile prevazute in documentele organizatorice, in programele de activitate si in functie de resursele disponibile potentiate identificate.

➤ Regia Autonomă Județeană de Drumuri Argeș R.A

OBIECTIVE

- realizarea lucrarilor de intretinere și reparații a drumurilor judetene aprobate de Consiliul Judetean Argeș;
- finalizarea sau dupa caz continuarea obiectivelor de investiții pe drumurile judetene
- In curs de executie și investitii noi conform planurilor de lucrari aprobate de autoritatea publica tutelara:
 - realizarea unor lucrari de întreținere și reparații de buna calitate in conformitate cu standardele în vigoare care sa asigure folosirea intregii rețele de drumuri judetene in conditii optime de trafic (lucrari de intretinere platforma drum, întreținere drumuri pietruite, asigurarea esteticii rutiere asigurarea scurgerii apelor, siguranța rutiera);
 - punerea în aplicare a Planului de redresare a RAJD Argeș R.A elaborate de Consiliul de Administrație și de conducerea executivă după aprobarea acestuia de către Consiliul Județean Argeș.
- Reducerea plăților restante și a creanțelor restante.
- Implementarea recomandărilor Curtții de Conturi urmare a raportului încheiat.
- Realizarea indicatorilor propuși prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018.

EVOLUTIE VENITURI CHELTUIELI ÎN PERIOADA

IANUARIE-DECEMBRIE 2018

PERIOADA	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT
Ianuarie	859,44	1.021,86	-162,42
Februarie	917,06	1.120,59	-203,53
Martie	764,50	795,55	-31,05
Aprilie	245,4	353,15	-107,75
MAI	1767,6	2106,85	-339,25
Iunie	1774,0	1938,00	-164,00
Iulie	1570,0	1884,00	-314,00
August	967,0	1250,00	-283,00
Septembrie	436,35	813,56	-377,21
Octombrie	1700,0	1658,00	-42,00
Noiembrie	1872,65	1754,00	118,65
Decembrie	1168,25	904,00	264,25
TOTAL	14.042,25	15.599,56	-1.557,31



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



CONCLUZII ASUPRA ANALIZEI VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

Analiza veniturilor și cheltuielilor realizate în perioada 01.01.2018-31.12.2018 (date preliminare) față de bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018:

- Creșterea veniturilor totale cu 126,68 %, de la 11.085 mii lei (bvc aprobat) la 14.042 mii lei în execuție.

- Creșterea cheltuielilor totale cu 123,98, de la 12.582 mii lei (bvc aprobat) la 15.599 mii lei în execuție

- Creșterea pierderii cu 4,01% de la (-1.497 mii lei bvc aprobat) la (-1.557 mii lei execuție). Ca și în perioadele anterioare, pierderea se datorează neacoperirii cheltuielilor fixe (partea de salarii neinclusă în manopera, utilități, alte servicii prestate de terți). din veniturile proprii.

În vederea reducerii pierderii R.A.J.D. Argeș trebuie să execute Planul de lucrări de întreținere și reparații precum și Planul de investiții, aprobate de către autoritatea publică tutelară pentru anul 2018. Totodată este necesar ca procesul de dotare al regiei cu mașini și utilaje de către Consiliul Județean Argeș să continue, conform necesarului de utilaje transmis, respectiv:

a. Autobasculante 8X4 - 2 bucați.

b. Autoutilaje multifuncționale tip UNIMOG - 3 bucați.

c. Vibrofinisor pentru așternere mixturi asfaltice - 1 bucată

d. Mai mecanic - 2 bucati:

e. Taietor de rosturi - 1 bucata:

f. Generator curent electric - 1 bucata,

g. Padocuri agregate pentru stația de asfalt.

Din analiza datelor preliminate platile restante ale R.A.J.D. Argeș la data de 3.12.2018 au scăzut față de bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018 de la 7 400 mii lei la 6.880 mii lei.

Activitatea R.A.J.D.Argeș R.A s-a desfășurat în condiții de continuitate, nu au existat fenomene meteorologice majore care să perturbe activitatea și nici evenimente de altă natură care să pericliteze desfășurarea activității.

Activitatea de dezapezire desfășurată în prima perioadă a anului a fost realizată pe întreaga rețea de drumuri județene și s-a desfășurat în condiții optime, nu s-au semnalat evenimente majore, s-a colaborat permanent cu reprezentanții autorității publice tutelare. Aprovizionarea cu material antiderapant s-a făcut ritmic, în conformitate cu cerințele impuse legislative.

Au fost eliberate un număr de 243 avize pentru lucrări executate în zona drumurilor județene, s-a menținut și încasat redevența pentru primul semestru al anului 2018 pentru Districtul Domnești, precum și chiria aferentă stâlpilor situați de-a lungul drumurilor județene și care aparțin Telekom România S.A.

Stația de producere a mixturilor asfaltice a funcționat în perioada analizată, începând cu luna aprilie, când condițiile meteorologice au devenit prielnice pentru executarea de lucrări cu mixtură asfaltică și a asigurat necesarul de mixturi asfaltice pentru lucrările propuse pentru executare în perioada studiată. Au fost produse în acest interval de timp 14.210,73 T asfalt, din care 104,56 T au fost vândute către terți.

În perioada 01.01.2018-31.12.2018, RAJD Argeș a fost utilată de către autoritatea publică tutelară cu următoarele echipamente:



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



- un cilindru compactor de 8 tone cu tamburi metalici – dat în administrare regiei prin HCJ Argeș nr.315/21.12.2017. Contractul de administrare pentru acest utilaj a fost încheiat la data de 12.01.2018 urmând ca cilindrul compactor să fie folosit în activitatea curentă a regiei începând cu anul financiar 2018.

- un Buldoexcavator Komatsu WB 93 S - dat in administrarea regiei prin HCJ nr.03/08.01.18. Contractul de administrare pentru acest utilaj a fost incheiat cu regia la data de 18.01.2018.

- la data de 26.10.2018, prin HCJ 262/26.10.2018 autoritatea publica tutelara a dat în administrare următoarele utilaje și echipamente, conform anexei la hotărârea mai sus amintită:

Cilindru compactor Ammann Arx 12 (1buc), echipament laborator stație de asphalt (Șubler modificat, picnometru vid 10 l, accesorii cântărire, centrifugă extractivă filer, carotieră), Freză de asphalt Wirtgen W50 (1 buc), Placa compactoare Ammann APF 20/50 (4 buc), Răspânditor emulsie cu lance COMEBA tip LBR (4 buc). Contractul de administrare a fost încheiat la data de 15.11.2018 și urmează ca în anul 2019 aceste utilaje și echipamente să fie folosite pentru activitățile desfășurate de către regie.

- la data de 23 noiembrie 2018, prin HCJ 277/23.11.2018 autoritatea publica tutelara a dat în administrare regiei 2 autobasculante 8x4 IVECO Trakker. Contractul de administrare a fost încheiat la data de 07.12.2018.

- la data de 17 decembrie 2018, prin HCJ 302/17.12.2018 autoritatea publică tutelara a achiziționat Cântarul tip platformă 60T dat in administrare regiei.

În activitatea pe care RAJD Arges RA a desfaurat-o în anul 2018 sau folosit și celelalte mașini și utilaje pe care autoritatea publica tutelara le-a achiziționat si le-a dat în administrare regiei în cursul anului anterior.

În sedinta ordinara din data de 21.06.2018 conducerea executiva a propus o redimensionare a organigramei prin transformarea unor posturi de personal neproductiv, vacante în posturi de muncitori. Noua organigramă însoțita de Nota de fundamentare a acesteia au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie prin Hotararea C.A nr. 11, urmand sa fie actualizat și Regulamentul de Organizare și Functionare al R.A.J.D. Argeș R.A si ulterior cele doua documente sa fie înaintate spre aprobare Consiliului Judetean Argeș.

Bugetul de venituri cheltuieli al RAJD Argeș R.A pe anul 2018 a fost aprobat de Consiliul de Administratie în ședința din data de 19.03.2018 și aprobate de Consiliul Judetean Argeș prin Hotararea nr.108/12.04.2018.

Situatiile financiare anuale pentru anul 2017 ale R.A.J.D Argeș au fost aprobate de Consiliul de Administratie în ședința din data de 16.05.2018 și aprobate de Consiliul Județean Argeș prin Hotararea nr.138/25.05.2018. Reprezentantul MFP nu a aprobat situatiile financiare, a consemnat acest aspect în Registrul de ședință al Consiliului de Administratie și a facut informare in acest sens în atenția autorității publice tutelare (inclusiv serviciului de audit public intern și auditorului statutar).

Situatiile financiare anuale au fost insotite de note explicative, raportul administratorilor, raportul de audit statutar. Ulterior Consiliul de Administrație a întocmit și transmis autoritatii publice tutelare Raportul Consiliului de Administratie la data de 31.12.2017 potrivit prevederilor art.56 din Ordonanța de urgenta a Guvernului nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare.

În prima jumătate a anului 2018 Serviciul de Audit Public Intern al Consiliului Județean Arges a efectuat o misiune de audit cu tema „Auditul activitatii financiar-contabile” și a încheiat Raportul de audit intern nr.1691/17.04.2018 in care au fost constatate o serie de deficiente in desfașurarea activitatii auditate și au fost dispuse un numar de 31 de recomandari cu termen de implementare 15 august 2018. referitoare la:

- clarificarea statutului juridic care sa ateste proprietatea imobilizarilor corporale (terenuri



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



și cladiri) care fac parte din patrimoniul R.A.J.D Arges RA,

- stabilirea și corectarea valorii patrimoniului în conformitate cu hotărârile Consiliului Județean Argeș și recalcularea rezervelor din reevaluare, a amortizării de la data constituirii patrimoniului până la data de 31 decembrie 2017 și înregistrarea acestora în contabilitatea regiei;

- înregistrarea imobilizărilor în softul de contabilitate al regiei în vederea calculării automate a amortizării și evitarea neconcordanțelor dintre situațiile analitice și sintetice.

- dezvoltarea de conturi analitice pentru o mai bună evidențiere a cheltuielilor pe destinații, a stocurilor de materii prime, material, combustibili, evidențierea în conturi în afara bilanțului a obiectelor de inventar în folosință, a garanțiilor de bună execuție, a mijloacelor fixe date în administrare.

- elaborarea de proceduri cu privire la desfășurarea activității economice-financiare.

- întreprinderea de demersuri pentru recuperarea creanțelor restante, respectiv a serviciilor executate pentru Consiliul Județean Argeș și nedecontate, inclusiv prin acționare în instanță.

- stabilirea persoanelor vinovate și a modului de recuperare a sumelor reprezentând concedii medicale plătite și pentru care nu au fost depuse documente la CNAS în vederea recuperării.

Consiliul de Administrație a dispus conducerii executive implementarea recomandărilor formulate în Raportul de audit. În acest sens, conducerea executivă a întocmit și înaintat Consiliului de Administrație Raportul Comitetului director pentru semestrul I al anului 2018 care include și modul de implementare a recomandărilor, respective:

- pentru implementarea majorității recomandărilor persoanele desemnate au efectuat verificări și analize pe întreaga perioadă de funcționare a regiei, începând cu octombrie 2010 pentru a se putea stabili cu exactitate înregistrările eronate care au fost efectuate. S-au constatat erori în ceea ce privește reflectarea în evidențele contabile a patrimoniului regiei stabilit prin hotărâri ale CJ Argeș, care au dus la denaturarea conturilor de capital încă de la înființarea acestuia în anul 2010.

Patrimoniul regiei a fost constituit conform HCJ 180/08.10.2010 și pe baza Procesului Verbal de predare – primire a soldurilor conturilor privind activele și pasivele conform cărora terenurile și clădirile care fac parte din patrimoniu se regăsesc în anexă la hotărârea menționată.

În anul 2012, prin HCJ Argeș nr.52/2012, a fost modificată valoarea patrimoniului regiei prin iesire de imobilizări, teren și clădire, prin intrare de imobilizări, clădiri în districtul Hârsești, prin modificarea valorii terenurilor și clădirilor conform evaluărilor făcute de evaluator autorizați. Aceste modificări aduse de HCJ nr.52/2012 asupra patrimoniului regiei nu au fost înregistrate în contabilitate în anul 2012, valoarea patrimoniului fiind eronată. Consiliul de Administrație a luat act de existența acestei hotărâri în luna aprilie 2018, ca urmare a Raportului de audit public intern. Totodată s-a constatat că imobilizările care fac obiectul HCJ Argeș nr.52/28.09.2018 referitoare la clădire și teren, District Buzoești, erau deja transmise din domeniul privat al județului Argeș în domeniul public al comunei Buzoești prin HCJ Argeș nr.55/28.03.2012. Având în vedere aceste constatări, reprezentantul MFP a solicitat conducerii executive să verifice modalitatea în care au fost predate, când și dacă au avut impact financiar asupra situației economice a regiei și să informeze Consiliul de Administrație în acest sens.

În vederea stabilirii componentei corecte a soldului contului 117 „Rezultat reportat” și a patrimoniului regiei au avut loc întâlniri cu reprezentanții regiei, președintele Consiliului de Administrație reprezentantul MFP și reprezentanți ai autorității publice tutelare în urma verificărilor s-a constatat că pentru terenurile și clădirile care constituie patrimoniul regiei Consiliul Județean Argeș nu a transmis documentele de proprietate, extrasele de carte funciara care atestă faptul că bunurile, terenuri și clădiri, se afla în proprietatea UAT Județul Argeș.

Prin HCJ Argeș nr. 129/25.05.2018 autoritatea publică tutelara revoca anumite pozitii din



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



anexele la Centralizatorul privind patrimoniul regiei, modificand si completand astfel prevederile HCJ nr.180/08.10.2010 privind constituirea patrimoniului R.A.J.D Arges RA, cu modificarile si completarile ulterioare stabilind valoarea patrimoniului regiei de la 11.143.191 lei la valoarea de 2.996.858.06 lei.

Prin HCJ Argeș nr.131/25.05.2018 autoritatea publica tutelara a dat în administrare R.A.J.D Arges RA, imobile terenuri si cladiri apartinand domeniului public conform anexei parte integranta la hotarare. Acestea reprezinta terenuri si cladiri existente in districtele situate pe raza judetului Arges si care sunt necesare desfasurarii activitatii regiei.

Conducerea executiva precizeaza ca aceste reglari au fost implementate pana la data de 15.08.2018 și sunt reflectate în situatiile financiare semestriale la data de 30.06.2018 și toate conturile de imobilizari, diferentele din reevaluare, amortizarea aferenta prezinta solduri în conformitate cu realitatea (măsurile 2-6).

- a fost calculat rezultatul financiar si prezentat in documentele specifice.
 - s-au inregistrat in softul de contabilitate folosit de catre entitate toate mijloacele fixe si s-a calculat amortizarea aferenta acestora cu ajutorul programului informatic pentru a se evita neconcordantele între situatia analitica si cea sintetica.
 - s-a constituit inca din decembrie 2017 un provizion în valoare de 721 716.53 lei pentru sumele reprezentand sume poprite de catre executorul judecatoresc si virate de acesta în conturile creditorilor;
 - s-au creat conturi analitice pentru conturile de stocuri si cele de cheltuieli pentru o mai buna evidenta a acestora, s-au creat conturi analitice si pentru conturile de banca, dupa destinatii, s-au facut corelatiile necesare între notele contabile aferente salariilor sumele inscrite în Declaratia 112 si statul de salarii;
 - s-au efectuat verificari periodice ale activitatii de casierie finalizate prin procese verbale de venficare a soldurilor scriptice cu cele factice
 - s-au inregistrat în evidente extracontabile obiectele de inventar aflate în folosinta.
- S-a efectuat o analiza a sumelor reprezentand contravaloarea concediilor medicale de recuperat de la CASS Arges pentru care nu s-au depus ceren de recuperare. În urma analizei efectuate s-a stabilit ca în perioada septernbne 2015-decembrie 2017 nu au fost depuse cereri de recuperare pentru sumele reprezentand concedii medicale de recuperat, suma nerecuperata fiind de 35.770 lei.

Consiliul de Admmistrație a dispus conducerii executive sa identifice persoanele vinovate și sa recupereze prejudicii potrivit prevederilor legale. Reprezentantul MFP a solicitat un punct de vedere juristului regiei în acest sens cu precizarea ca în informarile făcute Consiliului de Administrare și în notele explicative ale situațiilor financiare ale RAJD Argeș se precizează că s-au făcut demersurile legale în vederea recuperării acestor sume. Potrivit prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, răspunderea pentru aplicarea necorespunzătoare a reglementărilor contabile revine directorului economic și personalului din subordine.

În perioada 05-29.11.2018 Curtea de Conturi a efectuat la RAJD Argeș R.A acțiunea „**Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat UAT de către RA de interes local și SC cu capital integral sau majoritar al UAT**” pentru perioada 01.01.2015-31.12.2017 care s-a finalizat prin încheierea Raportului de control din 29.11.2018 înregistrat la RAJD Argeș sub nr.5502/29.11.2018. Potrivit acestui Raport, echipa de control a concluzionat:

- nu au fost înregistrate în evidența contabilă extrabilanțieră „Rețeaua de drumuri și poduri județene”, ce aparține domeniului public al județului Argeș, dată în administrare RAJD Argeș R.A. În timpul misiunii a fost înregistrată extracontabil rețeaua de drumuri județene, iar rețeaua de poduri, pasaje și viaducturi a fost înregistrată până la 31.12.2018.



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



- pentru anul 2017 nu a fost efectuată inventarierea tuturor elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale entității. Pentru anul 2018 vor fi inventariate toate elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale entității, potrivit prevederilor legale.

- în perioada 2015-2017 s-a facturat și înscris cu întârziere în jurnalul de vânzări, contravaloarea unor situații de plată pentru lucrările de întreținere și reparații efectuate pe drumurile județene și trimise la decontat către CJ Argeș, încălcându-se astfel prevederile legislației fiscal privind exigibilitatea TVA colectată. Această măsură a fost remediată integral în timpul misiunii de control

În septembrie 2018 conducerea executivă a RAJD Argeș R.A a fost înputernicită de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.12/18.09.2018 să negocieze Contractul colectiv de muncă cu reprezentanții salariaților și reprezentanții Federației Generale a Sindicatelor FAMILIA.

Prin adresa nr.1838/25.04.2018 (6608/25.04.18) și adresa 3834/14.08.2018 (13149/14.08.2018) s-a depus la autoritatea publică tutelară dosarul cu documentele necesare pentru obținerea acordului Consiliului Județean Argeș pentru persoana desemnată să efectueze operațiuni de Control Financiar Preventiv pentru R.A.J.D. Argeș R.A.

Prin adresa 4571/21.03.2018 s-a revenit asupra solicitării de restituire către autoritatea publică tutelară a unor terenuri și clădiri primite în administrare, care nu sunt utilizate și pentru care regia plătește impozit, potrivit prevederilor legale. Impozitul aferent terenurilor și clădirilor neutilizate reprezintă o cheltuială nejustificată pentru regie, cheltuială care influențează creșterea pierderii. Solicitarea a fost soluționată în cursul lunii aprilie, terenurile și clădirile respective fiind restituite prin HCJ nr.102/12.04.2018.

În conformitate cu legislația în vigoare, pe site-ul entității au fost publicate situațiile financiare anuale pentru exercitiul financiar 2017, raportul de audit anual pentru anul 2017, raportul Consiliului de Administrație pe anul 2017, Codul de Etică, Planul de Administrare, componenta organelor de conducere a regiei, CV-urile membrilor Consiliului de Administrație și ale directorilor, nivelul remunerației organelor de conducere, declarațiile de avere și de interese ale persoanelor care detin funcții de conducere.

Totodată precizăm că regia nu a încheiat acte juridice care intră sub incidența art.52 din O.U.G nr.109/2011.

Urmare a modificării componentei Consiliului de Administrație potrivit HCJ Argeș nr.267/26.10.2017, a fost revizuit Planul de administrare și de management al Consiliului de Administrație și conducerii executive și a fost adoptat Codul de etică și conduita profesională al RAJD Argeș în ședința din data de 09.03.2018. Totodată au fost actualizați indicatorii de performanță pentru Consiliul de Administrație și conducerea executivă prin actualizarea anexelor la contractele de mandat.

REDUCEEREA OBLIGAȚIILOR RESTANTE

Pana la data de 31.12.2018 au fost de soluționate 35 de dosare pe rolul instanțelor din care au fost soluționate 26 de dosare mai sunt pe rol 9 dosare.

La 01.01.2018 creanțele restante erau în valoare de 288.369,93 lei acestea reprezentând situații de lucrări care nu au fost decontate de Consiliul Județean Argeș în termenul stabilit prin Contractul de administrare, actele adiționale aferente. La data de 31.12.2018 valoarea creanțelor restante sunt în valoare de 355.658,23 lei din care:

- - 272.807 lei creanțe restante reprezintă lucrări nedecontate din anii 2015 și 2016 de către Consiliul Județean Argeș în ședința Consiliului de Administrație din luna octombrie Consiliul de Administrație a aprobat cu 4 din 5 voturi trecerea pe cheltuieli a acestor creanțe



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



Reprezentantul Ministerului finantelor publice nu a fost prezent, la aceasta sedinta nu a aprobat trecerea pe cheltuieli a acestor sume. La sedinta din luna noiembrie 2018 reprezentantul MFP a consemnat in Registrul sedintelor Consiliului de Administratie ca nu aproba trecerea pe cheltuieli a acestor creanțe deoarece nu sunt prescrise și trebuie sa fie recuperate potrivit prevederilor legale.

- diferenta reprezinta contravaloare mixturi asfaltice vandute catre SC ALYSOR SRL SC INFRAELITE SRL si servicii prestate catre Primaria Ungheni.

Atat catre SC ALYSOR SRL cat și catre SC INFRAELITE SRL au fost trimise somatii de plata. SC INFRAELITE SRL a facut o plata parțiala. Pentru SC ALYSOR SRL s-a depus Cerere de plată conform legii insolvenței la administratorul judiciar și Tribunalul Argeș, cererea fiind respinsă. Societatea este în insolvență.

DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Modul de realizare a indicatorilor de performanta – executia contractului de mandat – pentru Consiliul de Administratie și Comitetul director pentru perioada ianuarie-decembrie 2018 se prezinta astfel:

Nr crt	Indicator de performanță	UM	Obiectiv de performanță	Prevederi 2018 mii lei	Realizat 2018 mii lei	Grad de îndeplinire	Coeeficient de pondere	Grad de îndeplinire a indicatorilor de performanță % col 6*col 7%
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8
1	Cifra de afaceri	lei	Creșterea cifrei de afaceri	11085	14042	126,68	20	20
2	Reducerea pierderii	lei	Urmărirea reducerii pierderii	1497	1557	0		150
3	Reducerea plăților restante	lei	Efectuarea plăților în termenul legal/contractual și/sau conform priorităților stabilite de conducerea executivă	7400	6880	100	10	10
4	Productivitatea muncii	Lei/pers	Creșterea productivității muncii	102,62	128,81	125,52	5	5
5	Realizarea Programului de lucrări de întreținere și reparații	%	Realizarea nivelului programat	7604	8100	106,49	25	25
6	Realizarea programului de investiții	%	Realizarea nivelului programat	3312,60	5579	168,45	25	25



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



în curs de execuție							
Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță						100	85

➤ S.C Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș

DATE BUGETARE

A.E.P.S.U.P Argeș S.A întocmește anual bugetul de venituri și cheltuieli, bilanțul contabil și contul de profit și pierderi, conform modelelor elaborate de Ministerul Finantelor Publice.

Potrivit Proiectului bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018, veniturile societății sunt la un nivel prognozată de 2.500.000 lei, iar cheltuielile totale 2.430.000 lei. Pentru fundamentarea capitolului de venituri s-a ținut cont de următoarele:

- Venituri din activitatea de exploatare au fost prognozate la valoarea de 2.499.000 lei, astfel:

- cantitățile de apă rece ce urmează a fi facturată în cursul anului 2018, a fost estimată pe baza realizărilor din 2017. Astfel cantitățile au fost crescute cu aproximativ 4%, de la 816.000 mc în 2017 la 846.000 mc în 2018;

- prețul pentru apă folosit pentru stabilirea cifrei de afaceri pe 2018 este cel în vigoare la data de 31.12.2017, la care s-a aplicat o creștere de aproximativ 4%, creștere avută în vedere pentru anul 2018. Astfel pentru apă rece prețul mediu luat în calcul la fundamentarea bugetului pentru anul 2018 este 2,93 lei/ mc, exclusiv T.V.A, rezultând venituri din vânzare apă în suma de 2.479.000

Diferența până la valoarea estimată a veniturilor din producția vândută urmând a fi realizată din prestarea serviciilor de proiectare, branșare și a altor activități ce fac obiectul de activitate al societății.

Pentru fundamentarea capitolului de cheltuieli s-a ținut cont în principal de următoarele elemente:

- Pentru estimarea nivelului cheltuielilor din exploatare în valoare de 240.000 lei, s-a avut în vedere pentru fiecare element de cheltuială nivelul realizat/prognozată al cheltuielilor din 2017, conform balanței de verificare la 31.12.2017.

- La capitolul de cheltuieli totale creșterea prognozată este de 7%, ca și a cheltuielilor de exploatare, care au o pondere în total de 100%, societatea neînregistrând cheltuieli financiare și extraordinare.

La 31.12.2018 societatea înregistrează venituri totale în suma de 2.299.269 lei, iar cheltuieli totale 2.242.386 lei, realizând un profit brut de 56.883 lei. Cheltuielile de administrare și întreținere ale A.E.P.S.U.P Argeș S.A se asigură din veniturile proprii.

Urmărim de asemenea eficientizarea economică a societății prin respectarea prevederilor din proiectul de buget întocmit la nivelul societății atât pentru anul în curs cât și pentru următorii 3 ani.

DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI stabiliți prin contractele de mandat, pentru anul 2018 în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016. Conform acestor contracte, indicatorii de performanță pentru anul 2018 au fost îndepliniți astfel:



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



IFI.Rentabilitatea financiara-„Rf ”

Acest indicator reflecta gradul de realizare a profitului. Analiza indicatorului se face anual si se calculeaza de catre Serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

$Rf = [(\text{Venit anual} - \text{Cheltuiala anuala}) / \text{venit anual}] \times 100;$

Rf. Planificata 2018 = $[(2.500.000 - 2.430.000) / 2.500.000] \times 100 = 2,80$

Rf. Realizata 2018 = $[(2.299.269 - 2.242.386) / 2.299.269] \times 100 = 2,47$

INDICATOR	Propus 2018	Realizat 2018
Rentabilitate financiara	Minim 85%	88%

IF2.Productivitatea muncii-„CPm”

Acest indicator reflecta utilizarea eficienta a fortei de munca, a timpului de lucru a capacitatii de productie pentru personalul societatii Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilitati Publice Argeș S.A. Analiza indicatorului se face anual si se calculeaza de catre Serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

$Pmr = \text{Venit anual realizat} / \text{Numar scriptic de salariati realizat}$

$Pmp = \text{Venit anual planificat} / \text{Numar scriptic de salariati planificat}$ $CPm = (Pmr / Pmp) \times 100;$

$Pmp\ 2018 = 2.500.000 / 36 = 69.444\text{lei}$

$Pmr\ 2018 = 2.299.269 / 32 = 71.852\text{lei}$

$CPm\ preconizata\ 2018 = (74.447 / 69.444) \times 100 = 103$

INDICATOR	Propus 2018	Realizat 2018
Productivitatea muncii (Pmr/Pmp x 100)	Minim 85%	103%

IF3.Recuperare creante de la terti –„Ret”

Indicatorul exprima gradul de recuperare a creantelor, a facturilor neincasate de la terti. Analiza indicatorului se face anual si se calculeaza de catre Serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

$Rc = \text{Facturi incasate} / \text{facturi emise} \times 100$

$Rc\ 2018 = (2.666.892 / 2.754.791) \times 100 = 96,80$

INDICATOR	Propus 2018	Realizat 2018
Recuperarea creantelor (facturi incasate/ facturi emise x 100)	Minim 80%	96,80



JUDEȚUL ARGEȘ

CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Pitești, Piața Vasile Milea Nr. 1, Cod poștal: 110053

Telefon: 0248.210.056 Fax: 0248.220.137

www.cjarges.ro

Operator de date personale nr.37708



IF4.Incadrarea in fondul de salarii-„lfs”

Acest indicator reflecta eficienta gestionarii fondului de salarii. Analiza indicatorului se face anual si se calculeaza de catre Serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

FSa=Fond de salarii anual

FSp=Fond de salarii planificat anual

IFs=(FSa/FSp)x 100;

FSrealizat 2018=1.231.335 lei

FSpropus 2018= 1.275.000 lei

IFs=(1.231.335/ 1.275.000)x100=97

INDICATOR	Propus 2018	Realizat 2018
Incadrarea in fondul de salarii (FSa/FSp x 100)	Minim 80%	97%

IFS.Reducerea obligatiilor restante

Societatea va monitoriza in continuare efectuarea platilor catre furnizori si bugetul de stat consolidate in cuantumul si la termenele legale, cu scopul, de a evita aparitia arrieratelor.

Obligatii restante 2017=297.418lei

Obligatii restante 2018=289.845lei

Șef Serviciu S.M.L.P.G.C.

Cătălin ȘOVAR

Întocmit:
Adrian IORDACHE