

Alte informatii

la 31.12.2021

Date privind prezentarea entitatii

Regia Autonoma Judeteana De Drumuri Arges este persoana juridica romana de interes judetean care se organizeaza si functioneaza sub autoritatea Consiliului Judetean Arges pa baza de gestiune economica si autonomie financiara, conform Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome sau societati comerciale. Regia Autonoma Judeteana De Drumuri Arges a fost infiintata in baza Hotararii C.J.Arges nr.158/25.08.2010, cu sediul in Pitesti, Str.G.Cosbuc, nr.40 si inregistrata la O.N.R.C. sub numarul J03/1091/29.10.2010 ARGES avand C.U.I. RO 27648587. Patrimoniul Regiei Autonome Judetene De Drumuri Arges RA la data de 31.12.2021 este de 2.996.858 lei.

De la infiintare si pana la data de 31.07.2014, conducerea deliberativa a fost asigurata de un Consiliu de administratie numit prin Hotararea Consiliului Judetean Arges nr.174/20.09.2010. Incepand cu data de 01.08.2014 Consiliul Judetean Arges, in aplicarea dispozitiilor O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor si in exercitarea atributiilor ce ii revin, potrivit art.10 si 91 alin.(1) si ali. (2) lit.d) din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, a numit prin Hotararea nr.22/31.01.2019, un nou Consiliu de Administratie, cu membrii caruia a incheiat contracte de mandat pentru o perioada de 4 ani. Conducerea executiva a RAJD Arges este delegata catre Comitetul de directori conform Hotararii Consiliului Judetean Arges nr. 113/28.05.2015, competenta de reprezentare a RAJD Arges revenind Directorului General. In perioada august 2014- iunie 2015 conducerea executiva a regiei a fost asigurata de Directorul General.

Luand in considerare situatia economica deficitara pe care regia a avut-o in anii anteriori si tinand cont si de baza materiala detinuta de entitate, conducerea executiva a propus Consiliului de Administratie, precum si autoritatii tutelare, Consiliul Judetean Arges, o reorganizare prin reducerea numarului de personal si corelarea acestuia cu baza materiala existenta. Astfel, in mai 2021, prin Hotararea Consiliului Judetean Arges nr. 119/ 27.05.2021, se reorganizeaza regia prin reducere de posturi si se aproba Organigrama, Statul de functii si Regulamentul de Organizare si Functionare al RAJD ARGES. Au fost desfiintate posturi de personal TESA, dar si posturi de personal direct productiv, in total 36 de posturi ocupate si 2 posturi vacante. Dupa aceasta reorganizare numarul de posturi este de 68 din care la 31 decembrie erau 64 posturi ocupate si 4 posturi vacante.

De asemenea, activitatea din Districtul Bajesti a fost inclusa in cadrul Districtului Cepari, iar activitatea din Districtul Pitesti a fost cumulata cu Districtul Cateasca, fara ca acest lucru sa pericliteze buna desfasurare a activitatii.

Activitatea principala conform actului constitutiv este cod CAEN 4211,, **Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor,,**

Activitatea se desfasoara la sediul din Pitesti, str. G Cosbuc, nr.40, si in:urmatoarele puncte de lucru:

- Punct de lucru cu sediul in Harsesti;
- Punct de lucru cu sediul in Cepari;
- Punctul de lucru cu sediul in Cateasca;
- Punctul de lucru cu sediul in Buzoiesti ;

Date privind conturile extrabilantiere

Pentru o mai buna evidenta a tuturor elementelor ce compun activitatea RAJD Arges si pentru asigurarea permanenta a unei informari corecte si concrete in ceea ce priveste posturile bilantiere, unitatea a organizat in cadru serviciului financiar-contabil o activitate de evidentiere extrabilantiere. Aceasta activitate cuprinde urmatoarele aspecte:

Contul 8021 „Garantii si giruri primite,,- in valoare de 7.319.598,97 lei. Cu ajutorul acestui cont se tine evidenta asiigurarilor si scrisorilor de garantie bancara incheiate de catre furnizorii care executa lucrari de investitii pentru a garanta executia lucrarii in conditii de calitate.

Contul=8035 “Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta,,- in valoare de 219.703,28 lei;

Contul 8038 ”Bunuri primite in administrare” in valoare de 1.181.952.982,29 lei. Cu ajutorul acestui cont se tine evidenta bunurilor date in administrare (cladiri, terenuri, mijloace fixe, drumuri judetene, poduri);

Contul 8039 ”Alte valori in afara bilantului”in valoare de 1.817.026,61 lei. Acest cont evidentiaza documentatiile tehnice, proiecte;

Contul 8050 „Garantii de buna executie,, in valoare 395.589,23 lei, reprezinta garantiile constituite conform contractelor pe care unitatea le incheie cu furnizorii de materii prime, materiale, inchiriere utilaje pentru efectuarea de lucrari de reparatie si intretinere drumuri. Soldul contului reprezinta valoarea garantiilor constituite de catre furnizori si care nu au fost eliberate, eliberarea acestora urmand sa se faca la terminarea lucrarilor respectandu-se termenii contractuali;

Explicații despre valoarea și natura veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans

Cheltuielile in avans in valoare de 29.055,01 lei evidentiata in situatiile financiare reprezinta contravaloarea rovinetelor auto si asigurari auto pentru mijloacele de transport detinute de RAJD Arges. Achizitionarea acestora se face pe o perioada mai mare de 1 luna, trecerea pe cheltuiala se face lunar, pe masura ce asigurările produc efecte.

Veniturile in avans in valoare de 224.018,31 lei reprezinta contravaloarea nisipului si sarii (material antiderapant) achizitionat pentru dezapezire. In conformitate cu cerintele legislative, unitatea trebuie sa detina permanent, pe timpul sezonului rece, stocuri de material derapant. Acesta este decontat de catre autoritatea tutelara, CJ Arges, la momentul aprovizionarii de catre regia, pe baza facturilor pe care regia le intocmeste catre CJ Arges. Deoarece materialul antiderapant nu este folosit in intregime la momentul aprovizionarii, acesta este inregistrat ca venit in avans, urmand sa treaca pe cont de venit concomitent cu inregistrarea cheltuielii, in momentul folosirii materialului.

Evolutia stocurilor

Stocurile de materii prime si materiale au scazut de la 1.067.992 lei, sold la 31.12.2020 la 653.992 lei, sold la 31.12.2021. Conducerea regiei a decis ca stocurile sa cuprinda cantitati de materii prime, materiale, combustibili si alte materiale consumabile strict necesare desfasurarii activitatii pentru a se evita formarea de stocuri cu miscare lenta care sa incarce artificial datoria la furnizori.

Evolutia cifrei de afaceri si a rezultatului exercitiului

Cifra de afaceri aferenta exercitiului financiar 2021 a fost in scadere cu 10,72% fata de anul anterior si reprezinta o realizare de 105,99% a obiectivelor propuse pentru anul 2021.

Cheltuielile aferente anului 2021 au fost in scadere cu 14,76% fata de anul 2020, scadere explicata atat prin scaderea valorii veniturilor, dar si prin faptul ca activitatea a cunoscut o crestere a eficientei economice, rezultatul contabil de la sfarsitul anului fiind unul pozitiv. Printr-o analiza a activitatii desfasurate in anul 2021 de catre RAJD Arges s-a constatat ca datorita eficientizarii activitatii, in special prin reducerea numarului de personal neproductiv si corelarea numarului de personal direct productiv cu baza materiala existenta in unitate, cifra de afaceri realizata in anul de referinta a fost la pragul de acoperire a cheltuielilor fixe (salarii, utilitati, impozite, taxe, alte cheltuieli fixe), rezultatul fiind profit contabil in valoare de 177.134,93 lei. Cheltuielile variabile (materii prime, materiale, combustibili) au avut evolutie direct

proportionala cu veniturile, la care s-au adaugat cheltuielile fixe. Eficientizarea activitatii a determinat si o scadere a sumelor restante la furnizori.

Provizioane

Provizionul constituit in anul 2018 pentru valoarea de 721.716,53 lei nu a suferit modificari in anul 2021 deoarece dosarele care fac obiectul sumelor ce au constituit provizionul sunt inca pe rol si nu avem hotarari definitive, ca pe baza lor sa modificam valoarea provizionului. Nu s-au constituit provizioane pentru alte dosare aflate pe rol.

Furnizori- facturi nesoite

Soldul acestui cont reprezinta materiile prime, materialele sau serviciile prestate de terti pentru luna decembrie si care au fost facturate in luna ianuarie 2022. Documentele justificative pe baza carora au fost inregistrate in evidentele contabile au fost avize de insotire, rapoarte de lucru, note diverse, situatii de lucrari.

Cienti- facturi de intocmit

Soldul acestui cont reprezinta situatiile de lucrari intocmite si aflate la verificare la comisiile desemnate in acest sens de catre autoritatea tutelara. Facturile fiscale au fost intocmite in luna ianuarie 2022, dupa verificarea tehnica.

Situatia litigiilor

La data de 31.12.2021 erau pe rolul instantelor de judecata 12 dosare, iar in cursul anului 2021 au fost finalizate, cu hotarari pronuntate, 21 de dosare.

Entitati afiliate

Pentru Regia Autonoma Judeteana de Drumuri Arges, entitatea afiliata este autoritatea publica tutelara, Consiliul Judetean Arges, care este si principalul beneficiar al lucrarilor si serviciilor prestate de catre regie, prin baza materiala si umana proprie, dar si prin lucrarile efectuate de terti. Consiliul Judetean Arges este entitatea care aproba proiectul de Buget de venituri si cheltuieli al regiei, Situatiile financiare intocmite anual, tarifele practicate de regie,

**REGIA AUTONOMA
JUDETEANA DE DRUMURI
ARGES**

NOTA EXPLICATIVA NR.10

**SITUATII
FINACIARE
ANUALE
2021**

modificari aduse Organigramei, Statului nenominal de functii si Regulamentului de Organizare si Functionare.

**Director General
Nicolau Alina**

**Director Economic
Ghita Claudia**