



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137



AVIZAT
SECRETAR JUDEȚ
Ionel Voica



APROBAT,
PREȘEDINTE
Dan Constantin Manu

RAPORT ANUAL PRIVIND ACTIVITATEA ENTITĂȚILOR PUBLICE AFLATE SUB TUTELA CONSILIULUI JUDEȚEAN ARGEȘ PENTRU ANUL 2017,



INTRODUCERE

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin. (1) al art. 58 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta 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 guvernanta 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 guvernanta 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.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



Regia Autonomă 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 distribuirea 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 2017, 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 și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite a nivelului serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;

Dinamica principalilor indicatori financiari ai R.A.D.P.P. Argeș R.A. în perioada 2016-2017 se prezintă astfel:

Indicator (lei)	31.12.2016	31.12.2017
Active imobilizate	113.232	85.408
Active circulante Stocuri	124.829	102.927
Total datorii	557.230	654.075
Capitaluri proprii	981.195	1.115.278
Cifra de afaceri	6.476.078	7.340.267
Venituri totale	6.503.285	7.291.649
Cheltuieli totale	6.084.829	6.914.183
-cheltuieli materiale	325.995	331.043
-cheltuieli cu personalul	4.380.594	4.863.381
-cheltuieli cu asigurări sociale	1.037.212	1.190.507
-alte cheltuieli de exploatare	341.028	434.964
Profit din exploatare	418.546	377.101
Profit financiar	507	365
Profit brut	419.053	377.466
Impozit profit	62.259	64.986
Contracte (altele decât cele permanente)	-	-
Profit net	356.794	312.480



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



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

În anul 2017 a propus, în colaborare cu compartimentul de resort, contractarea, conform normelor, a lucrărilor specifice și prestărilor 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 în anul 2017 este de 4.622.592,75 lei (cu TVA), după cum urmează:

✓ Muzeul Județean Argeș	940.618,63 lei;
✓ Biblioteca Județeană Dinicu Golescu	358.932,45 lei;
✓ Teatrul Al. Davila	1.233.679,82 lei;
✓ Muzeul Pomiculturii și Viticulturii Golești	1.211.320,91 lei;
✓ Centrul de Cultură Brătianu	678.719,22 lei;
✓ Centrul Cultural Județean	99.322,44 lei.

Șeful de serviciu a urmărit, periodic, modul de derulare a contractelor încheiate de către regie cu instituțiile de cultură subordonate Consiliului Județean Argeș și a activităților prestate de către fiecare unitate de cultură, pe bază de pontaje lunare și rapoarte de activitate.

Serviciul Intervenție și Întreținere Unități Sanitare subordonat Directorului General al regiei și-a îndeplinit obiectivele și indicatorii de performanță decurgând din Programul de dezvoltare a controlului intern/managerial aprobat la nivelul anului 2017.

Sub coordonarea șefului de serviciu, s-a asigurat îndeplinirea obligațiilor contractuale încheiate de către regie cu unitățile sanitare, respectiv, Spitalul Județean de Urgență Pitești și Spitalul de Pediatrie Pitești.

Veniturile realizate în anul 2017 din contractele încheiate cu unitățile sus menționate sunt în valoare de 2.294.563,60, din care :

✓ Spitalul Județean de Urgență Pitești	1.324.137,60 lei
✓ Spitalul de Pediatrie Pitești	70.426,00 lei

Serviciul Logistică, Transporturi, Administrativ se subordonează Directorului General și, în cursul anului 2017 și-a îndeplinit atribuțiile stabilite în documentele organizatorice ale regiei.

În principal, a asigurat aprovizionarea cu mijloace fixe, rechizite, materiale de întreținere și alte bunuri, în baza *Programului de achiziții* aprobat, a *Strategiei de achiziții* pe anul 2017, cu respectarea prevederilor legale în domeniu. A aplicat și finalizat procedurile de atribuire a contractelor și a urmărit derularea acestora. A gestionat și administrat patrimoniul regiei, organizând evidența gestiunilor. A organizat și realizat corespunzător activitatea de transport la nivel de regie precum și activitatea de transport pe baza contractelor încheiate cu diverși beneficiari ai serviciilor de transport. Veniturile realizate din activitatea de servicii transport în anul 2017, conform evidențelor contabile, este de 175.282,98 lei (transport autocar=46.735,56 lei; serv. transport diverse=104.097,82 lei; transport ISUZU=24.449,60 lei).

DATE BUGETARE

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.

Bugetul de venituri și cheltuieli al R.A.D.P.P. Argeș R.A. a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Argeș nr.104/30.03.2017.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



Execuția bugetului de venituri și cheltuieli și sinteza cheltuielilor la data de 31.12.2017 (potrivit Declarația S1001, Anexa 7.1., conform prevederilor OMFP nr.2873/16.12.2016), se prezintă astfel:

lei

Nr. crt	INDICATORI	Valoare aprobată prin Hotărâre a C.J.Argeș tr.IV/2017 pt.anul 2017	Realizat în tr.IV/2017 31.12.2017
I.	VENITURI TOTALE	7.730.000	7.291.649
1.	Venituri totale din exploatare	7.729.000	7.291.018
2.	Venituri financiare	1.000	631
II.	CHELTUIELI TOTALE	7.650.000	6.914.183
1.	Cheltuieli de exploatare, din care:	7.650.000	6.913.917
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	775.000	690.714
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	95.000	112.643
	C. Cheltuieli cu personalul	6.753.000	6.053.888
	C0.Cheltuieli de natură salarială	5.288.000	4.722.279
	C1.Cheltuieli cu salariile	5.218.000	4.668.081
	C2.Bonusuri	70.000	54.198
	C4.Cheltuieli aferente contractului de mandat și altor organe de conducere	226.000	195.300
	C5.Cheltuieli cu asigurările sociale și protecția socială, fonduri speciale și alte obligații legale	1.239.000	1.136.309
	D. Alte cheltuieli de exploatare	27.000	56.672
2.	Cheltuieli financiare		266
III.	REZULTATUL BRUT	80.000	377.466
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	13.000	64.986
V.	PROFITUL/PIERDEREA CONTABILĂ (A) RAMASĂ DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI	67.000	312.480
	8. Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local	34.000	-
	b) Dividende convenite bugetului local	34.000	-
	9.Profit nerepartizat care se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	33.000	312.480
	Surse de finanțare a investițiilor, din care:	-	-
IX.	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	-	-
X.	DATE DE FUNDAMENTARE		
	1. Nr. personal prognozat la finele anului	268	277
	2. Nr. mediu de salariați	230	232
	3. Câștig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (lei/pers.)	1.916	1.696
	4. Câștig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/pers.)	1.891	1.677
	5.Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu	33.604	31.427
	7. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	990	948
	8. Plati restante	-	-
	9.Creanțe restante	27	6



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI

La data de 31.12.2017, potrivit datelor din *Raportarea S1001* transmisă către ANAF, R.A.D.P.P. Argeș R.A. a realizat următorii indicatori economico - financiari:

✓ Cifra de afaceri netă	7.340.267 lei
✓ Venituri din exploatare	7.291.018 lei
✓ Venituri financiare	631 lei
✓ Venituri totale	7.291.649 lei
✓ Cheltuieli de exploatare	6.913.917 lei
✓ Cheltuieli financiare	259 lei
✓ Cheltuieli totale	6.914.183 lei
✓ Profit brut	377.466 lei
✓ Impozit pe profit	64.986 lei
✓ Profit net	312.480 lei

Referitor la *gradul de realizare a indicatorilor asumați prin contractele de mandat ale Consiliului de administrație*, valorile se încadrează între limitele propuse, așa cum rezultă din situația de mai jos:

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	Nivel indicator 31.12.2017	Mod de calcul
1.	Productivitatea muncii	106,50	Cifra de afaceri/nr. mediu salariați față de 31.12.2016 2017: 7340267/232=31639 2016: 6476078 /218=29.707
2	Reducerea obligațiilor restante (gradul de achitare a datoriilor către bugetul de stat, local și fonduri speciale.etc.)	100,34%	plăți/obligații 21048294: 20976642=100,34%
3.	Gestionarea creanțelor și recuperarea acestora –gradul de recuperare a creanțelor	31,11 %	Creanțe mai vechi de 60 de zile/cifra de afaceri x 365- 100% 6258/7340267x365=31,11%
4	Creșterea cifrei de afaceri	13,34%	La data de 31.12.2017 față de 31.12.2016 7340267-6476078= 864189 864189: 6476078=13,34%

REDUCEEREA OBLIGAȚIILOR RESTANTE

La data de 31.12.2017 regia nu înregistrează obligații restante.

Îndeplinirea obiectivelor și indicatorilor de performanță la nivelul compartimentelor funcționale ale regiei

Obiectivele generale și obiectivele specifice repartizate structurilor administrative și funcționale au fost planificate, în perioada de raportare, în conformitate cu atribuțiile prevăzute în documentele organizatorice, în programele de activitate și în funcție de resursele disponibile și potențiale identificate.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



➤ Regia Autonomă Județeană de Drumuri Argeș R.A

OBIECTIVE

-finalizarea, sau, dupa caz, continuarea obiectivelor de investitii pe drumurile judetene in curs de executie propuse pentru aceasta perioada și înaintate, conform planurilor de lucrari, spre știinta autoritatii publice tutelare;

-Realizarea unor lucrări de intretinere și reparatii de buna calitate in conformitate cu standardele in vigoare, care sa asigure folosirea intregii retele de drumuri judetene in conditii optime de trafic;

-Găsirea unor solutii viabile in vederea diversificării surselor de venituri proprii rezultate din valorificarea/comercializarea mixturilor asfaltice produse de statia de asfalt aflata in cadrul districtului Cateasca;

-Reducerea cheltuielilor cu materiile prime și materiale folosite la efectuarea de lucrari asfaltice pe rețeaua de drumuri judetene prin folosirea mixturii asfaltice produse la statia de asfalt primita in administrare și eliminarea costurilor cu achizitia acestor mixturi de la terti;

-Reducerea platilor restante prin fluidizarea circuitului documentelor in relatia cu Consiliul Judetean Argeș (emiterea situatiilor de lucrari- verificarea in teren a lucrarilor efectuate- verificarea documentatiei- incasarea contravalorii situatiilor de lucrari).

-Eficientizarea activitatii pentru a crea premisele și parghiile necesare pentru reducerea pierderii in exercitiul financiar de referinta;

-Implementarea „Planului de redresare a R.A.J.D Argeș pentru perioada 2017-2020” aprobat in ședinta Consiliului de Administratie din luna iulie 2017 și prezentat Consiliului Judetean Argeș in ședinta ordinara din luna iulie 2017

EVOLUTIE VENITURI CHELTUIELI ÎN PERIOADA

PERIOADA Anul 2017	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT
IANUARIE	1.276,92	1.198,96	77,96
FEBRUARIE	779,23	1.027,26	-248,03
MARTIE	1.197,17	1.558,73	-361,56
APRILIE	500,34	724,12	-223,78
MAI	652,73	954,23	-301,5
IUNIE	1.121,73	992,86	125,87
IULIE	554,20	1.108,88	-554,68
AUGUST	1.186,27	1.203,76	-17,49
SEPTEMBRIE	994,82	1.079,10	-84,28
OCTOMBRIE	847,59	1.026,92	-179,33
NOIEMBRIE	1.263,39	1.182,93	80,46
DECEMBRIE	711,34	724,70	-13,36
TOTAL	11,085.73	12,782.45	-1,696.72



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



CONCLUZII ASUPRA ANALIZEI VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

În urma unei analize preliminate în ceea ce privește activitatea desfășurată în exercitiul financiar 2017, se observa ca RAJDA Argeș RA a înregistrat venituri în valoare de 11.085,73 mii lei și cheltuieli în valoare de 12.782,45 mii lei, fapt ce determina o pierdere în valoare de 1.696,72 mii lei (date preliminate).

Veniturile realizate reprezintă 67.31% din veniturile prognozate a se realiza în anul 2017 prin Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru acest an, iar cheltuielile reprezintă 69.10%. Pentru anul 2017 au fost bugetate sume pentru activități de întreținere și reparații în valoare de 8.915.000 lei (valoare fără TVA), executate în proporție de 89.05%. În cadrul acestui program de lucrări, la indicativul 113 „Lucrări accidentale” au fost transmise către autoritatea publică tutelară valori de redistribuit pentru lucrările care nu s-au executat deoarece poziția kilometrică constatată în teren nu a corespuns cu cea prevăzută în HG 667/2014 și HG 805/2014, sau lucrările au fost executate la valori mai mici decât valoarea bugetată (prin adresa nr.6280/15.12.2017 am informat autoritatea publică tutelară ca sumele de redistribuit sunt în valoare de 2.516.090,00 lei, fără TVA). Faptul că aceste lucrări nu au putut fi realizate a determinat nerealizarea integrală a Programului de lucrări de reparații și întreținere drumuri județene aferent anului 2017.

Lucrările executate pe Ordonanța Guvernului nr. 28/2013 sunt în valoare de 464.628,00 lei (valoare fără TVA) din cei 4.380.410 lei (valoare fără TVA). Valoarea bugetată reprezintă valoarea rămasă neexecutată la sfârșitul anului 2016 și prevăzută în Devizul oferta întocmit pentru 5 ani, perioada contractuală fiind 2015-2019. Menționăm faptul că banii alocați prin OG 28/2013 vizează, așa cum am spus, perioada 2015-2019, conform Contractului încheiat între Ministerul Dezvoltării Regionale și Consiliul Județean Argeș și se pot executa integral până la sfârșitul acestei perioade.

Lucrările din programul de investiții infrastructură rutieră au fost bugetate la valoarea de 3.094.950 lei (valoare fără TVA) și s-au realizat în procent de 50,97%, adică 1.577.707 lei (valoare fără TVA). Lucrările din cadrul acestui program reprezintă lucrări în curs și execuția lor, totală sau parțială, se va realiza în anii următori.

Programul privind lucrările de întreținere și reparații a fost executat în proporție de 89.05%, deoarece în cadrul indicativului 113 „Lucrări accidentale” nu au fost executate integral sumele alocate din motive obiective, amintite anterior.

Pierdere înregistrată în exercitiul financiar 2017 se datorează neacoperirii cheltuielilor fixe dar și a unei părți din cheltuielile indirecte ale regiei, care se fac în scopul realizării de venituri dar care nu sunt decontate prin situațiile de lucrări, trebuind să fie suportate din veniturile proprii (partea de salarii neinclusă în manopera, utilități, alte servicii prestate de terți, piese de schimb, uleiuri, scule, unelte, reparații utilaje și mașini). Având în vedere faptul că lucrările și serviciile executate și prestate de regie au ca beneficiar principal autoritatea publică tutelară, Consiliul Județean Argeș, (peste 95% din cifra de afaceri realizată anual se datorează acestui tip de prestări de servicii), pentru acoperirea cheltuielilor necontate de către autoritatea tutelară, ceea ce duce la înregistrarea de pierdere contabilă și financiară. Mare parte dintre aceste tipuri de cheltuieli s-au menținut și în anul 2017 la valori ridicate datorită faptului că, până acum, RAJD Argeș R.A. și-a desfășurat activitatea folosind, în cea mai mare parte a anului, aceeași bază materială învechită, perimată, care pentru a putea funcționa necesită costuri mari cu reparațiile, piesele de schimb, uleiuri și consum marit de combustibil.

La data de 29 iunie 2017, prin HCJ 168/29.06.2017 au fost date de către autoritatea tutelară, în administrare către RAJD Argeș, un trailer VST S30K necesar în desfășurarea activităților de reparații și întreținere drumuri județene și echipamente de laborator pentru testare asfalt necesare în desfășurarea activității în bune condiții a stației de asfalt și pentru a fi reduse costurile cu achiziționarea acestor servicii.

La data de 7 iulie 2017, prin HCJ 175/07.07.2017 au fost date în administrare către RAJD Argeș RA două autobasculante 8x4 IVEKO TRAKKER necesare, de asemenea, în desfășurarea obiectului de activitate al regiei.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



Atat pentru trailer, echipamentul de laborator, cat si pentru autobasculantele IVECO Trakker contractul de administrare a fost incheiat intre Consiliul Judetean Arges si RAJD Arges RA la data de 19.07.2017. Dupa aceasta data au fost achizitionate asigurari auto RCA si rovine si utilajele/masinele au fost folosite in activitate regiei incepand cu data de 01.08.2017.

La data de 28 septembrie 2017, prin HCJ 245/ 28.09.2017 regia a primit in administrare patru autoutilitare FORD TRANZIT 6+1 locuri pentru transport muncitorilor.

Contractul de administrare pentru autoutilitarele Ford Tranzit a fost incheiat la data de 04.10.2017 data la care au fost achizitionate asigurari auto RCA si rovine autoutilitare care au fost folosite pentru activitatea curenta a regiei incepand cu data de 10.10.2017.

La data de 21 decembrie 2017, prin HCJ nr. 315, regia a primit in administrare de la autoritatea publica tutelara un cilindru compactor de 8 tone cu tamburi metalici. Contractul de administrare pentru acest utilaj a fost incheiat la data de 12.01.2018 anul financiar 2018. Datorita faptului ca aceste utilaje/mijloace de transport au fost date in administrarea RAJD Arges in a doua parte a anului (autoutilitarele Ford Tranzit, chiar in trimestrul IV al anului), folosirea lor in desfasurarea obiectului de activitate al regiei nu a determinat pana la sfarsitul exercitiului financiar influente pozitive asupra reducerii cheltuielilor si eficientizarii activitatii decat intr-o mica masura, influenta pozitiva asupra rezultatului financiar urmand a fi semnificativa in perioada urmatoare.

Totodata prin adresele nr.2005/09.05.2017 (7170/09.05.2017), respectiv nr.4845/03.10.2017 (15974/03.10.2017) RAJD Arges a solicitat restituirea catre autoritatea publica tutelara a unor terenuri si cladiri primite in administrare, care nu sunt utilizate si pentru care Regia plateste impozit, potrivit prevederilor legale. Impozitul aferent terenurilor si cladirilor neutilizate reprezinta o cheltuiala nejustificata pentru regia, cheltuiala care influenteaza cresterea pierderii. Prin adresa nr.5346/26.10.2017 autoritatea publica tutelara a comunicat regiei ca a facut demersurile necesare pentru a informa consiliile locale ale primariilor pe raza carora se afla imobilele care fac obiectul adreselor susmentionate, pentru ca aceste imobile sa revina in domeniu public local.

REDUCEEREA OBLIGAȚIILOR RESTANTE

Creante restante

La 01.01.2017 creantele restante erau in valoare de 2.278.629 lei acestea reprezentand situatii de lucrari care nu au fost decontate de Consiliul Judetean in termenul stabilit prin. Contractul de administrare si Actele aditionale aferente. la data de 30.06.2017 valoarea creantelor restante se situeaza la nivelul de 1.239.233 lei, la data de 30.09.2017 sunt in valoare de 548.585 lei, iar la data de 31.12.2017 creantele restante sunt in valoare de 288.369,93 lei. Acest fapt demonstreaza o imbunatatire a circuitului documentelor, a colaborarii cu comisiile de verificare a lucrarilor. Sumele incasate din creantele restante au fost folosite pentru plata furnizorilor restanti, pentru plata furnizorilor de materii prime si materiale curenti pentru a putea asigura un flux al aprovizionarii care sa permita desfasurarea activitatii, pentru plata facturilor de utilitati si pentru salarii.

Plati restante

La 01.01.2017 platile restante erau de 6.730.504 lei, reprezentand facturi de la furnizorii de materii prime, materiale, inchirieri utilaje, piese de schimb, neachitate in termen. La 30.06.2017 valoarea acestor plati restante este de 7.799.678 lei, la 30.09.2017 valoarea platilor restante este de 7.831.188 lei, iar la 31.12.2017 platile restante sunt in valoare de 7.700.972 lei.

Se observa ca, desi valoarea creantelor restante s-a diminuat, valoarea platilor restante a avut o tendinta de crestere in trimestrele II si III iar in trimestrul IV aceasta valoare s-a diminuat cu aproximativ 2 procente.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



Deși valoarea creanțelor restante a scăzut și circuitul încasărilor s-a fluidizat, valoarea platilor restante nu s-a diminuat semnificativ deoarece valoarea creanțelor încasate nu a fost direcționată în întregime pentru acoperirea platilor restante, o parte din sumele încasate au fost folosite și pentru platile curente ale facturilor de utilități, salarii, asigurări sociale, combustibil, asigurări RCA, rovine. Creșterea valorii platilor restante, menținerea acestora la un nivel destul de ridicat, se explică și prin faptul că, în funcție de termenele stabilite prin contracte, au depășit termenul scadent un volum mai mare de aprovizionări cu materii prime și materiale, aici fiind vorba și de aprovizionarea cu materii prime pentru stația de asfalt.

Pretul asfaltului fiind mai mic a determinat valori mai mici calculate ca și cheltuieli indirecte și profit (10%+5%), ceea ce a determinat o valoare mai redusă a veniturilor proprii, deci acoperirea cheltuielilor fixe a determinat creșterea valorii altor furnizori neachitați. Reducerea pretului la asfalt a determinat o reducere a încasărilor de venituri proprii (din cheltuielile indirecte) cu aproximativ 5 lei/tonă. *Pentru acest aspect s-a înaintat către Consiliul Județean Argeș propunerea majorării cheltuielilor indirecte la 20%, procent aplicat asupra totalului cheltuielilor directe și a cotei de profit la 10%. Aceste modificări au fost aprobate prin H.C.J. nr. 25/25.01.2018 și se vor aplica din luna ianuarie 2018.*

În cadrul serviciului de achiziții publice activitatea s-a desfășurat în conformitate cu legislația în vigoare, Legea 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările ulterioare. Au fost încheiate un număr de 126 contracte, din care : 57 contracte pentru achiziția de materii prime și materiale, combustibil, 59 contracte pentru închirierea de utilaje necesare desfășurării activității curente de reparații și întreținere drumuri județene și pentru acțiunea de dezapezire, servicii de mentenanță, medicina muncii, materiale consumabile și de curățenie, alte servicii, și 10 contracte pentru proiectare și execuție lucrări.

Biroul resurse umane și perfecționare și-a desfășurat activitatea în conformitate cu Regulamentul de Organizare și Funcționare al regiilor, respectând legislația în domeniu și înregistrând corect și în termen toate mișcările de personal în Registrul de Evidență al Salariatilor și întocmind toate documentele aferente acestor mișcări. În cursul anului 2017 au fost încheiate un număr de 23 contracte de muncă (5 muncitori necalificați, 2 mecanici utilaj, 4 soferi, 1 șef laborator, 1 șef stație de asfalt, 2 șef district, 1 consilier juridic, 1 dispecer, 1 inspector RU, 5 economiști) și au fost înregistrate un număr de 26 ieșiri de personal (8 muncitori drumuri, 1 mecanic, 2 soferi, 1 electrician, 3 șefi district, 1 consilier juridic, 9 economiști, 1 șef laborator).

Compartimentul juridic a desfășurat activitate și în anul 2017 conform atribuțiilor specificate în Regulamentul de Organizare și funcționare, s-a ocupat de notificările, somatiile de plată și de dosarele aflate pe rol sau care au apărut în cursul anului. Au fost pe rol 34 de dosare, 18 dintre ele soluționându-se în cursul anului prin plata debitelor specificate, pentru alte 13 care sunt pe rol s-au întocmit tranzacții de plată care au scadențe în cursul anului 2018, un litigiu în stare de executare silită (soluționată la începutul anului 2018). Specificăm că dosarele aflate pe rol sunt, în cea mai mare parte, cu spețe ce privesc neplata în termenii contractuali stabiliți a debitelor către furnizorii de materiale, materii prime și utilaje. Avem dosare pe rol pentru recuperarea sumei de 714,472.85 lei reprezentând cautiuni depuse și care vor fi recuperate la terminarea proceselor prin hotărâri ramase definitive. În spețele în care s-a considerat necesar am primit și consultanța de la Biroul de avocatură cu care regia colaborează.

Toate segmentele de activitate, părți componente ale R.A.J.D. Argeș R.A. (birouri, compartimente, servicii, districte) și-au desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile menționate în Regulamentul de funcționare în vigoare și cu legislația și normele tehnice actuale.

Pentru suma de 288,369.93 lei reprezentând contravaloare situații de lucrări din 2015-2016 neverificate și nedecontate de autoritatea publică tutelară, Consiliul de Administrație a dat dispoziție Comitetului Director să facă toate demersurile legale în vederea recuperării valorii lucrărilor executate.

În luna iulie 2017 Consiliul de Administrație împreună cu Comitetul Director a elaborat un Plan de redresare a activității R.A.J.D. Argeș pentru perioada 2017-2020, care a fost transmis autorității publice tutelare cu adresa nr. 3514/17.07.2017 și prezentat în ședința Consiliului Județean Argeș din luna iulie 2017.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



Executia Programului privind lucrarile de intretinere si reparatii si cele executate pe OG 28/2013 privind Programul National de Dezvoltare Locala si a Programului lucrarilor de investitii infrastructura rutiera

Pentru anul 2017 au fost bugetate sume pentru activitati de intretinere si reparatii in valoare de 8.915.000 lei (valoare fara TVA), executate in proportie de 89.05%. In cadrul acestui program de lucrari, la indicativul 113 „Lucrari accidentale” au fost transmise catre autoritatea publica tutelara valori de redistribuit pentru lucrarile care nu s-au executat deoarece pozitia kilometrica constatata in teren nu a corespuns cu cea prevazuta in HG 667/2014 si HG 805/2014, sau lucrarile au fost executate la valori mai mici decat valoarea bugetata (prin adresa nr.6280/15.12.2017 am anuntat autoritatea publica tutelara ca sumele de redistribuit sunt in valoare de 2.516.090,00 lei, fara TVA). Faptul ca aceste lucrari nu au putut fi realizate a determinat nerealizarea integrala a Programului de lucrari de reparatii si intretinere drumuri judetene aferent anului 2017.

Lucrarile executate pe Ordonanta Guvernului nr. 28/2013 sunt in valoare de 464.628,00 lei (valoare fara TVA) din cei 4.380.410 lei (valoare fara TVA). Valoarea bugetata reprezinta valoarea ramasa neexecutata la sfarsitul anului 2016 si prevazuta in Devizul oferta intocmit pentru 5 ani, perioada contractuala fiind 2015-2019.

Mentionam faptul ca banii alocati prin OG 28/2013 vizeaza, asa cum am spus, perioada 2015-2019, conform Contractului incheiat intre Ministerul Dezvoltarii Regionale si Consiliul Judetean Arges si se pot executa integral pana la sfarsitul acestei perioade.

Lucrarile din programul de investitii infrastructura rutiera au fost bugetate la valoarea de 3.094.950 lei (valoare fara TVA) si s-au realizat in procent de 50,97%, adica 577.707 lei (valoare fara TVA). Lucrarile din cadrul acestui program reprezinta lucrari in curs si executia lor, totala sau partiala, se va realiza in anii urmatoari.

S-au mai realizat venituri din vanzarea mixturilor asfaltice in valoare de 148.779.43 lei, (valoare fara TVA) din eliberarea de avize 301.902,70 lei (valoare fara TVA) redeventa District Domnesti 11.510.46 lei (valoare fara TVA) si chirie incasata pentru stalpii Telekom situati de-a lungul drumurilor judetene 131.558.06 lei (valoare fara TVA).

Datele preliminate in ceea ce priveste veniturile realizate in anul 2017 arata ca, fata de valorile bugetate pentru aceasta perioada, acestea au fost realizate in procent de 67,31%. Ponderea veniturilor in cadrul indicatorilor de performanta este de 20% pentru programul de lucrari de intretinere si reparatii si de 15% pentru realizarea programului de lucrari de investitii pe drumurile judetene, pentru intreg anul. Programul privind lucrarile de intretinere si reparatii a fost executat in proportie de 89.05%, adica o pondere de 17.81% ($20 \times 89.05\%$) in cadrul indicatorilor (valori realizate), iar programul de investitii fiind realizat in procent de 50,97% reprezinta o pondere de 7.65%, valori realizate in cadrul indicatorilor ($15 \times 50,97\%$).

Realizarea partiala a bugetului a fost influentata, in mare parte, de imposibilitatea realizarii pentru „Lucrarile accidentale”, indicativ 113, a valorii bugetate, valoare ce reprezenta restul de executat ramas la sfarsitul anului 2016 si preluat la inceputul anului 2017 din Devizul oferta. Devizul oferta a fost stabilit initial la incheierea contractului intre Ministerul Dezvoltarii Regionale si Consiliul Judetean Arges si viza intreaga perioada 2015-2019, valoarea alocata putand fi executata pana la sfarsitul perioadei.

Cresterea gradului de utilizare a resurselor proprii are o pondere de 10% in cadrul indicatorilor de performanta si, datorita faptului ca am folosit toate resursele proprii pe care regia le are (mixturi asfaltice, utilaje, resursa umana), consideram indicatorul realizat integral.

Un alt indicator de performanta este cresterea productivitatii muncii cu pondere de 25% in cadrul criteriilor de performanta. Calculata ca raport intre veniturile realizate si numarul mediu de personal, are o pondere de 23.4% pentru intregul an.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Nr crt	Indicator	Pondere indicator	Pondere indicator calculata pana la 31.12.2017	Nivel realizat fata de cel prognozat pana la 31.12.2017
1	Realizarea planului anual de reparatii	20%	20%	17.81%
2	Realizarea planului anual de investitii realizate sau derulate prin R.A.J.D Arges fata de graficele de executie aprobate	15%	15%	7.65%
3	Cresterea gradului de utilizare a resurselor proprii	10%	10%	10%
4	Cresterea productivitatii muncii fata de BVC aprobat 2017	25%	25%	23.4%
5	Cresterea cifrei de afaceri fata de BVC aprobat 2017	10%	10%	0%
6	Reducerea perioadei de rambursare a datoriilor restante	10%	10%	2%
7	Cresterea profitului din productia realizata in regie proprie in anul 2016	10%	10%	0%
8	TOTAL	100%	100%	60.86%

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

DATE BUGETARE

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

Potrivit Proiectului bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2017, venituri societății sunt la un nivel prognozat de 2.600.000 lei, iar cheltuielile totale 2.555.000 lei. La 31.12.2017 societatea a înregistrat venituri totale în sumă de 2.333.390 lei, iar cheltuieli totale 2.275.883 lei, rezultând un profit brut de 57.507 lei.

Cheltuielile de administrare și întreținere ale A.E.P.S.U.P Argeș 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.



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



DATE PRIVIND INDICATORII DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI stabiliți prin contractele de mandat, pentru anul 2017.

În această perioadă a avut loc selecția membrilor Consiliului de Administrație și a directorilor societății, în conformitate cu cerințele OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr.111/2016. S-au încheiat contracte de mandat atât cu membrii Consiliului de Administrație cât și cu directorii societății. Conform acestor contracte indicatorii de performanță pentru anul 2017, prevăzuți în anexă, au fost îndepliniți astfel:

IF1. Rentabilitate financiară – „Rf”

Acest indicator reflectă gradul de realizare a profitului. Analiza indicatorului se face anual și se calculează de către serviciul financiar-Contabil.

Mod de calcul:

$$Rf = [(\text{venit anual} - \text{cheltuielă anuală}) / \text{venit anual}] \times 100$$

$$Rf. \text{ Planificată } 2017 = [(2.600.000 - 2.550.000) / 2.600.000] \times 100 = 1,92$$

$$Rf. \text{ Realizată } 2017 = [(2.333.390 - 2.275.883) / 2.333.390] \times 100 = 2,40$$

INDICATOR	PROPUS	REALIZAT
Rentabilitate financiară	Minim 85%	125%

IF2. Productivitatea muncii – „CPm”

Acest indicator reflectă utilizarea eficientă a forței de muncă, a timpului de lucru, a capacității de producție pentru personalul societății Administrare și Exploatare a Patrimoniului și Serviciilor de Utilități Publice Argeș S.A. Analiza indicatorului se face anual și se calculează de către serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

$$Pmr = \text{Venit anual realizat} / \text{număr scriptic de salariați realizat}$$

$$Pmp = \text{Venit anual planificat} / \text{număr scriptic de salariați planificat}$$

$$CPm = (Pmr / Pmp) \times 100$$

$$Pmp \text{ } 2017 = 2.600.000 / 40 = 65.000 \text{ lei}$$

$$Pmr \text{ } 2017 = 2.333.390 / 35 = 66.668 \text{ lei}$$

$$CPm \text{ realizat } 2017 = (66.668 / 65.000) \times 100 = 102,56$$

INDICATOR	PROPUS 2017	REALIZAT 2017
Productivitatea muncii (Pmr/Pmp)x100	Minim 85%	102,56%



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



IF3. Recuperare creanțe de la terți – „Rct”

$Re = \text{Facturi încasate} / \text{facturi emise} \times 100$

$Re\ 2017 = (2.599.894,26 / 2.549.592,23) \times 100 = 102$

INDICATOR	PROPUS 2017	REALIZAT 2017
Recuperarea creanțelor (facturi încasate/facturi emise x 100)	Minim 80%	102%

IF4. Încadrarea în fondul de salarii – „Ifs”

Acest indicator reflectă eficiența gestionării fondului de salarii. Analiza indicatorului se face anual și se calculează de către Serviciul Financiar-Contabil.

Mod de calcul:

FSa = Fond de salarii anual

FSp = Fond de salarii planificat anual

$IFs = (Fsa / FSp) \times 100$

$Fs_{realizat\ 2017} = 983.559\ \text{lei}$

$Fs_{propus\ 2017} = 1.038.000\ \text{lei}$

$Ifs = (983.559 / 1.038.000) \times 100 = 94,70$

INDICATOR	PROPUS 2017	REALIZAT 2017
Încadrarea în fondul de salarii (Fsa/FSp)x100	Minim 80 %	102%

IF4. Reducerea obligațiilor restante

Societatea va monitoriza în continuare efectuarea plăților către furnizori și bugetul de stat consolidate în cuantumul și la termenele legale, cu scopul de a evita apariția arieratelor.

Obligații restante 2016 – 479.001 lei

Obligații restante 2017 – 297.418 lei

4. CONCLUZII SI MASURI.

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

- Regia nu are datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale;
- Rezultatele financiare reflectă la data de 31.12.2017 realizarea unui profit brut în sumă de **377.466 lei** și a unui **profit net de 312.480 lei**;
- R.A.D.P.P. Argeș R.A. este o societate stabilă ca urmare a indicatorilor prezentați mai sus;



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



- Are o temelie solidă pe care se poate construi o strategie comună și coerentă de administrare a domeniului public și privat al Județului Argeș.
- Este în măsură să dezvolte noi activități prin diversificarea portofoliului de lucrări;
- Răspunde în mod responsabil la toate provocările și nevoile clienților.

➤ Regia Autonomă Județeană de Drumuri Argeș R.A

Dupa o analiza a întregii activități a R.A.J.D Arges R.A in anul 2017, si luand in considerare atat factorii tehnici, economici si financiari care au condus la rezultatele obtinute in acest an si specificate anterior, tinand cont de influenta pe care factorul tehnic o are in desfasurarea unei activitati de reparatii si constructii drumuri, conducerea executiva a R.A.JD Arges a concluzionat:

- pentru ca activitatea regiei sa cunoasca o imbunatatire reala care sa influenteze pozitiv evolutia economica si actiunea de redresare propusa prin Planul de redresare sa se poata concretiza pe viitor, trebuie ca atat programul de lucrari de reparatii si intretinere, cat si cel de investitii sa fie executat in totalitate, prin folosirea, in totalitate sau in cea mai mare parte, a unei baze materiale proprii, functionale, care sa asigure permanenta in desfasurarea activitatii si care sa implice costuri reduse in ceea ce priveste intretinerea acestor utilaje.

Pentru acest lucru este necesara o continuare a procesului de dotare a unitatii cu masini si utilaje, conform necesarului de utilaje inaintat catre autoritatea tutelara, care sa asigure desfasurarea lucrarilor in conditii de continuitate si la un nivel optim calitativ.

Eficientizarea activitatii regiei depinde, deci, pe de o parte de realizarea integrala a programului de lucrari de reparatii, intretinere si investitii pe drumurile judetene si, pe de alta parte, acesta trebuie sa fie realizat in procent cat mai mare de catre regie pentru ca veniturile proprii (insemnand cheltuieli indirecte calculate la valoarea situatiilor de lucrari si incasate de la CJ Arges) sa fie in cuantum care sa asigure acoperirea cheltuielilor fixe.

Pentru ca aceste cheltuieli indirecte sa fie suficiente pentru acoperirea cheltuielilor fixe este necesara si redimensionarea procentului aplicat asupra situatiilor de lucrari. Acest lucru a fost specificat si in Planul de redresare inaintat catre Consiliul Județean Argeș. Trebuie mentionat si faptul ca folosirea celor patru autoutilitare Ford Transit ajuta la desfasurarea activitatii regiei dar vor genera cheltuieli care vor fi suportate de catre regie din venituri proprii acestea nefiind incluse in situatiile de lucrari si, deci, nedecontate de catre autoritatea tutelara.

- este necesara o redimensionare a organigramei si acolo unde se poate, redistribuirea personalului catre sectoarele productive si tehnic unde personalul este insuficient. S-au avut in vedere si aspecte sociale pentru a proteja personalul existent de concedieri si redirectionarea acestuia in sectoare cu deficit de personal.

Personalul plecat in cursul anului a fost inlocuit numai in masura in care a fost absolut necesar, in celelalte cazuri sarcinile au fost redistribuite catre cei aflati in cadrul aceluasi serviciu.

Pe intreg parcursul anului 2017 s-a urmarit eficientizarea activitatii in toate sectoarele, in cel productiv prin intocmirea unor planuri de lucru saptamanale si urmarirea realizarii acestora, precum si realizarea de rapoarte de lucru periodice de catre fiecare sef de district.

In sectorul neproductiv se urmaresc eficientizarea activitatii atat prin folosirea unui numar optim de persoane care sa deserveasca acest sector cat si prin gasirea de solutii financiar avantajoase pentru reducerea cheltuielilor fixe care trebuie suportate de regie.

Folosirea eficienta a resurselor materiale cat si a celor umane, precum si realizarea unor lucrari de calitate, dar si o colaborare eficienta cu autoritatea tutelara pot constitui premisele desfasurarii unei activitati



CONSILIUL JUDEȚEAN ARGEȘ

Piața VASILE MILEA, Nr. 1
PITEȘTI – 110053 – ROMÂNIA
Tel: 0248.210.056 Fax: 0248 – 220137
www.cjarges.ro



cu rezultat financiar pozitiv.

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

- Societatea nu are datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale;
- Potrivit Proiectului bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2017, venituri societății sunt la un nivel prognozat de 2.600.000 lei, iar cheltuielile totale 2.555.000 lei.
- La 31.12.2017 societatea a înregistrat venituri totale în sumă de 2.333.390 lei, iar cheltuieli totale 2.275.883 lei, rezultând un profit brut de 57.507 lei.
- Cheltuielile de administrare și întreținere ale A.E.P.S.U.P Argeș se asigură din veniturile proprii.
- Societatea urmărește eficientizarea economică prin respectarea prevederilor din proiectul de buget întocmit la nivelul societății atât pentru anul în curs cât și pentru următorii 3 ani.
- Este în măsură să dezvolte noi activități prin diversificarea portofoliului de lucrări;
- Răspunde în mod responsabil la toate provocările și nevoile clienților.

ȘEF S.M.L.P.G.C.

Cătălin SOVAR

Întocmit:

Iordache Claudiu Adrian