

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Comisia de analiză a activității administratorilor
Regiei Autonome Județene de Drumuri
și Poduri Vâlcea constituită prin Dispoziția Președintelui
Consiliului Județean Vâlcea nr. 131 din 24 martie 2017
Nr.11984 din 07.09 2017

I N F O R M A R E

referitoare la Raportul administratorilor privind activitatea
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea pe
primul semestru al anului 2017

Prin Dispoziția Președintelui Consiliului Județean Vâlcea nr. 131 din 24 martie 2017, cu modificările și completările ulterioare, s-a constituit Comisia de analiză a activității administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea.

În conformitate cu prevederile art. 2 litera a) ale dispoziției menționate, cu modificările și completările ulterioare, Comisia de analiză are ca atribuții:

- să analizeze rapoartele semestriale privind gradul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță de către membrii Consiliului de Administrație al RAJDP Vâlcea, comunicate de către regie în termen de două luni de la încheierea semestrului și să elaboreze înformări semestriale pentru ședințele Consiliului Județean;

Obiectivele și criteriile de performanță ale membrilor Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe semestrul I 2017, sunt în conformitate cu Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 130 din 30.06.2017 prin care s-a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al regiei pe anul în curs, respectiv :

Nr. crt.	Denumire	Nivel de realizat	Coeficient de ponderare (%)	Obs.
1.	Creșterea profitului brut/ Reducerea pierderilor (lei)	809.000	0,15	
2.	Creșterea Cifrei de afaceri față de anul precedent (lei)	24.600.000	0,20	
3.	Productivitatea muncii = Total venituri/ Nr.mediu de personal (lei/persoană)	136.667	0,15	

4.	Cheltuieli totale la 1000 lei Venituri totale (lei)	967	0,10	
5.	Rata datoriilor de recuperat = Datorii totale/ Active totale x100 (%)	70	0,10	
6.	Program de reducere a plăților restante (lei)	1.800.000	0,15	
7.	Program de reducere a creanțelor restante (lei)	1.700.000	0,15	
TOTAL			1,00	

Articolul 4 alin (2) din Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 205 din 30.09.2015 privind numirea membrilor Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, modificat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 73 din 28.04.2016 prevede că, în situația în care în urma evaluării semestriale a activității administratorilor se constată neîndeplinirea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite prin Contractul de mandat, remunerația acestora se va diminua proporțional cu procentul nerealizat din indicatorii de performanță.

Consiliul de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, prin adresa nr. 2527 din 10.08.2017, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 10521/R din 10 august 2017, a înaintat Raportul administratorilor privind activitatea regiei pe semestrul I 2017.

În cursul semestrului I 2017, activitatea RAJDP Vâlcea s-a structurat pe două direcții principale:

- îmbunătățirea stării tehnice a drumurilor județene în scopul creșterii confortului și siguranței traficului auto;
- asigurarea unei stabilități financiare pe termen scurt și mediu a unității.

Politica regiei în domeniul îmbunătățirii stării tehnice a drumurilor județene face parte integrantă din cea a Consiliului Județean Vâlcea de dezvoltare a infrastructurii județului și a vizat dezvoltarea și modernizarea rețelei de drumuri de interes județean, asigurarea nivelului de viabilitate care să mențină siguranța circulației, prin elemente geometrice normale, creșterea capacității portante față de traficul în continuă dezvoltare, îmbunătățirea condițiilor de circulație cu impact asupra reducerii cheltuielilor de exploatare a vehiculelor.

În acest sens s-au executat covoare bituminoase, lucrări de reparații asfaltice, întreținerea drumurilor cu material pietros, reparații și consolidări poduri și podețe, lucrări privind siguranța circulației.

În perioada analizată drepturile salariale și alte drepturi ale personalului angajat, s-au acordat integral, au fost procurate echipamente individuale de

protecție, scule, dispozitive, alte echipamente care să evite riscul de accidentare.

Au fost întreprinse controale ale compartimentului de Audit intern, au fost făcute verificări cu privire la modul de întocmire și raportare a situațiilor financiare semestriale și anuale, modul de constituire a veniturilor și cheltuielilor, inventarierea și gestionarea bunurilor, modul de salarizare, etc.

Programul de investiții al regiei pe anul 2017 este de 1.100 mii lei, constând în achiziția unor utilaje, respectiv cântar electronic stație asphalt Lădești, excavator, autobasculantă 20 tone, freză asphalt, instalație de împrăștiat emulsie.

În semestrul I anul curent, au fost îndeplinite sarcinile privind reducerea cheltuielilor, a crescut calitatea lucrărilor executate, s-a obținut un profit suplimentar față de cel prevăzut prin buget și prin indicatorii de performanță ai administratorilor.

Datorită bunei organizări a activității regiei, în perioada analizată, au fost finalizate multe lucrări finanțate de către Consiliul Județean Vâlcea: covoare asfaltice în lungime de 13,04 km pe drumurile județene Zăvideni-Scundu-Peșceana; Valea Mare-Roiești; Tătărani-Mihăești-Buleta; Cerna-Slătioara-Irimești; Galicea-Stoilești; Roiești-Cerņișoara-Oteșani; Alunu-Cerņișoara; Făurești-limita județului Olt.

În conformitate cu OG 28/2013 pentru aprobarea Programului național de dezvoltare locală, s-a reușit finalizarea a 4 km îmbrăcămînți asfaltice în două straturi în comuna Roșiile.

Au fost realizate lucrări de întreținere cu material pietros pe 5,877 km și alte lucrări din Programul privind lucrările de întreținere și reparații drumuri și poduri județene, aprobat prin hotărâre a Consiliului Județean Vâlcea.

Au fost realizate lucrări la beneficiari bugetari și terți colaboratori, lucrări finanțate prin BVC-ul CJ Vâlcea, valoarea totală a acestora fiind 11.391.575 lei, inclusiv TVA.

Situația rulajelor sumelor facturate și încasate, a soldurilor neîncasate la 30.06.2017, pe principalii beneficiari ai regiei, se prezintă astfel :

Nr.crt	Denumire client	Valoare facturată (inclusiv sold neîncasat 31.12.2016)	Valoare Incasată sem I 2017	Sold Neîncasat 30.06.2017	Observații (procent din Total facturi Neîncasate)
0		1	2	3	4
2	Consiliul Județean Vâlcea	9.336.401	4.873.047	4.463.354	47,81
3	Consilii locale-Ord.28/2013	2.342.117	1.904.462	437.655	18,69

4	Consilii locale-surse proprii	569.566	180.760	388.806	68,26
5	Terți-beneficiari nebugetari	2.491.184	783.996	1.707.188	68,53
6	Total 3.347.693-facturi emise 2016 11.391.575 facturi 2017	14.739.268	7.742.265	6.997.003	47,47

Dificultățile cu care s-a confruntat regia au constat în lipsa cash-flow-ului, din cauza despăgubirii celor 64 salariați care în urma disponibilizării au câștigat procesele pe baza hotărârilor judecătorești, împotriva regiei. Astfel, regia a plătit până la 30.06.2017 suma de 850.000 lei, care reprezenta 42,5% din suma totală necesară a fi plătită.

O altă problemă constă în cheltuielile mari aferente reparațiilor stației de asfalt a regiei, achiziționată și pusă în funcțiune din 1998, având durata de viață cu mult depășită de 14 ani, motiv pentru care este necesară achiziționarea în regim de urgență a unei alte stații de asfalt.

Conform datelor din Raportul administratorilor, **activitatea economico-financiară a RAJDP Vâlcea pe semestrul I 2017 comparativ cu semestrul I 2016**, se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat sem. I 2016	Realizat sem. I 2017	%
Total venituri	10.991.155	12.005.681	109,23
Total cheltuieli	9.523.605	10.882.290	114,27
Profit/pierdere	1.467.550	1.123.391	76,55
Impozit pe profit	-	114.716	-
Profit net	1.467.550	1.008.675	68,73
Creanțe totale	7.012.906	5.862.672	83,60
Datorii totale	8.815.636	9.593.032	108,82
Nr. mediu personal	185	184	99,46
Productivitatea muncii	59.412	65.248	109,82
Active totale	14.511.165	14.260.396	98,27
Patrimoniul regiei	9.983.743	9.983.743	100,00
Patrimoniul propriu	4.031.828	3.327.416	82,53
Rata rentabilității profitului (%)	13,35	8,40	62,92

Veniturile totale realizate în valoare de 12.005.681 lei sunt constituite din:
 -producția vândută =9.331.881 lei, reprezentând veniturile din lucrările executate;

-venituri aferente costului de producție în curs de execuție=928.600 lei, fiind venituri din semifabricatele aflate pe stoc-produse balastiere sortate, prefabricate din beton din producție proprie, precum și venituri din lucrări executate și nefacturate;

-alte venituri din exploatare=1.744.484 lei, fiind venituri din penalități calculate de regie beneficiarilor rău platnici; venituri din provizioane

-venituri financiare=716 lei, adică venituri din dobânzi

-venituri excepționale-nu sunt înregistrate în perioada analizată.

Se constată o creștere a veniturilor în semestrul I 2017 cu 9,23% față de aceeași perioadă a anului trecut, dar și o majorare a cheltuielilor cu 14,27% în aceeași perioadă. Profitul este mai mic cu 23,45% în acest an față de sem I 2016.

Productivitatea muncii a crescut cu 9,82 % față de anul trecut, datorită faptului că veniturile totale au crescut față de sem.I 2016.

Situația indicatorilor realizați la data de 30.06.2017, comparativ cu cei din Bugetul de venituri și cheltuieli al regiei pe semestrul I 2017, potrivit datelor din Raportul de activitate, se prezintă astfel:

Indicatori	BVC sem. I 2017	Realizat sem. I 2017	%
1	2	3	4=3/2
Total venituri	11.712.000	12.005.681	102,51
Total cheltuieli	11.612.000	10.882.290	93,72
Profit/pierdere	100.000	1.123.391	1123,39
Creanțe totale	-	5.862.672	-
Creanțe restante	1.800.000	2.491.500	138,42
Datorii totale	-	9.593.032	-
Datorii restante	1.950.000	2.026.300	103,91
Nr.mediu personal	180	184	102,22
Productivitatea muncii	65.067	65.248	100,28

Din analiza indicatorilor realizați pe semestrul I 2017 se constată o creștere a veniturilor totale, a profitului și a productivității muncii. Cheltuielile au fost realizate în procent de numai 93,72%.

Se constată, o neîndeplinire a indicatorilor privind creanțele restante și, respectiv, datoriile restante.

Creanțele totale ale regiei au scăzut în semestrul I 2017 față de sem.I 2016, la 83,60%, datorită scăderii ritmului încasării facturilor. Acest fapt are drept consecință creșterea datoriilor cu 8,82%.

În semestrul I 2017, **s-au desfășurat 7 ședințe ordinare și 2 ședințe extraordinare ale Consiliului de Administrație** al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, și s-au adoptat hotărâri cu privire la:

- programul de lucrări de întreținere și reparații drumuri și poduri județene pe anul 2017, nominalizarea salariaților care beneficiază de prevederile Legii nr.215/1997;
- aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al regiei pe anul 2017;
- aprobarea organigramei și statului de funcții ale regiei pe anul 2017;
- situația principalilor indicatori economico-financiari la 31.01.2016 și 31.05.2016;
- aprobarea bugetului rectificat de venituri și cheltuieli pe anul 2017;
- aprobarea obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2017, aprobarea prelungirii plafonului de scrisori de garanție bancară la Banca Transilvania.

Având în vedere indicatorii aprobați în bugetul de venituri și cheltuieli și cei realizați în sem.I anul curent, s-a procedat la calculul **gradului de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță de către membrii Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, pe semestrul I 2017, care se prezintă după cum urmează:**

Nr.crt	Denumire criteriu de performanță	Nivel aprobat pentru sem I 2017 (contracte de mandat și BVC)	Realizat la 30.06.2017	Grad realizare	Coefficient de ponderare	Influențe
1	Creștere profit brut/	100.000	1.123.391	1123,39	0,15	168,51
2	Creștere venituri totale	11.712.000	12.005.681	102,51	0,20	20,50
3	Productivitatea muncii= total venituri/nr. mediu personal	65.067	65.248	100,28	0,15	15,04
4	cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale col. 4=col.2/3x100	991	906	109,38	0,10	10,94
5	rata datoriilor= datorii totale/active totale	70	67,27	104,06	0,10	10,4
6	Program de reducere a plăților restante	1.950.000	2.026.300	96,23	0,15	14,43

	col.4=col.2/3x100					
7	Program de reducere a creanțelor restante col.4=col.2/3x100	1.800.000	2.491.500	72,25	0,15	10,84
	TOTAL				1,00	250,66

Pe semestrul I 2017, se constată îndeplinirea în procent de 250,66 % a obiectivelor și criteriilor de performanță, de către membrii Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea.

Comisia de analiză

Zgripcea Dănuț - consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea

Bobocea Gheorghe - consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea

Teodosie Filip - consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea

Ioan Tămaș - director executiv, Direcția Tehnică

Vasilica Mazilu - director general, Direcția Generală Economică

Radu Nicolae - consilier, Direcția Tehnică

Mihaela Militaru - consilier, Direcția Generală Economică

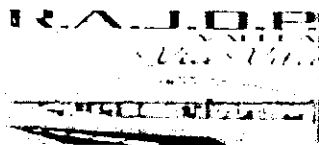
Secretariat comisie

Florența Turburică - consilier, Direcția Generală Economică

Elena Grecu - șef serviciu, Direcția Tehnică

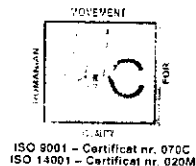
Mirela Manole - consilier juridic, Direcția Generală Administrație Locală

Ioana Popescu - consilier, Direcția Generală Administrație Locală



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gib Mihaescu, nr. 28, Rm. Vâlcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/32/1993
Cod unic de înregistrare R7796899

www.rajdp.ro
E-mail: rajdp@rajdp.ro
Tel: 0250 / 733 780
Fax: 0250 / 737 233



Nr. 2487 Din 07-apr 2017

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND GRADUL DE REALIZARE A OBIECTIVELOR ȘI CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ PE SEMESTRUL I 2017

Subsemnatii, Marin Tudor, Ioan Florescu, Margarit Diaconu, Ion Florescu, Nicolae Valimareanu,

În calitate de administratori ai RAJDP Valcea astfel cum am fost numiți prin Hotărârea Consiliului Județean Valcea nr. 205 din data de 30 septembrie 2015,

În temeiul art. 6 lit e) din Contractele de mandat nr.17155, 17152, 17154, 17153 din data de 30.09.2015 și 22709 din data de 17.12.2015, al art.9 lit. g) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, vă prezentăm raportul pe semestrul I al anului 2017, pe baza Situațiilor financiare la 30.06.2017.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea funcționează în baza Deciziei nr. 107/1992, completată prin Decizia nr. 115/1994, ale Delegației Permanente a Consiliului Județean Vâlcea, cât și Hotărârea Consiliului Județean Valcea nr. 137/1998.

În întreaga perioadă analizată profilul principal de activitate al unității a rămas neschimbat, definit prin Regulamentul de organizare și funcționare, respectiv "Construirea, modernizarea, reabilitarea, repararea și întreținerea de drumuri și poduri", cu accent pe lucrările finanțate de Consiliul Județean Vâlcea și Consiliile Locale (surse de finanțare din bani publici).

Patrimoniul regiei a fost stabilit prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 127/30.09.2011 la valoarea de 9.983.743,33 lei.

Sursele de finantare sunt asigurate prin bugetul local, fonduri de investitii si fonduri legal constituite in acest sens.

Principalele atributii ale Consiliului de Administratie sunt :

- numeste si revoca directorii si stabileste remuneratia acestora;
- analizeaza si aproba planul de management elaborat de directori;
- negociaza indicatorii de performanta cu Consiliul Judetean Valcea;
- asigura integritatea si functionalitatea sistemelor de raportare contabila si financiara, precum si realizarea planificarii financiare;
- verifica functionarea sistemului de control intern managerial;
- monitorizeaza si evalueaza performanta directorilor;
- intocmeste raportul semestrial privind activitatea regiei;
- monitorizeaza si gestioneaza potentialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrare si conducere;

Consiliul de Administratie al RAJDP Valcea a aprobat constituirea Comitetului de Audit, in conformitate cu art 10 din OUG 109/2011 reactualizata, cat si Codul de Etica elaborat in conformitate cu art.15, al(4)din OUG 109/2011.

In cursul semestrului I al anului 2017, Consiliul de Administratie a elaborat pe baza Situatiilor financiare , Raportul pe anul 2016 privind activitatea regiei, care include si informatii referitoare la executia contractelor de mandat ale directorilor, cat si raportul privind gradul de realizare a obiectivelor si criteriilor de performanta de catre administratori si directorii executivi.

La RAJDP Valcea conducerea executiva este asigurata de D-nul Valimareanu Nicolae - Director general, in conformitate cu Contractul de Mandat nr. 1034/21.03.2016.

In cursul semestrului I al anului 2017, activitatea RAJDP Valcea s-a structurat pe doua directii principale: imbunatatirea starii tehnice a drumurilor judetene in scopul cresterii confortului si sigurantei traficului auto, la nivelul sumelor alocate de Consiliul Judetean Valcea in paralel cu asigurarea unei stabilitati financiare pe termen scurt si mediu a unitatii.

Politica regiei in domeniul imbunatatirii starii tehnice a drumurilor judetene face parte integranta din cea a Consiliului Judetean Valcea de dezvoltare a infrastructurii judetului si a vizat: dezvoltarea si modernizarea retelei de drumuri de interes judetean, asigurarea nivelului de viabilitate „stare tehnica buna” care sa mentina siguranta circulatiei, prin elemente geometrice normale, cresterea capacitatii portante fata de traficul in continua dezvoltare,

îmbunatatirea conditiilor de circulatie cu impact asupra reducerii cheltuielilor de exploatare a vehiculelor. În acest sens s-au executat covoare bituminoase, lucrari de reparatii asfaltice, intretinerea drumurilor cu material pietros, reparatii si consolidari poduri si podete, lucrari privind siguranta circulatiei.

De asemenea, in perioada analizata s-au depus eforturi pentru acordarea integrala a drepturilor salariale si a altor drepturi ale personalului angajat, pentru imbunatatirea conditiilor de munca si pentru diminuarea riscurilor de accidentare si imbolnavire profesionala. S-au procurat echipamente individuale de protectie, scule, dispozitive, unelte si alte echipamente care sa reduca riscul de accidentare si care sa creasca productivitatea muncii.

In prima parte a anului 2017 s-au modernizat statiile de asfalt si emulsie, precum si statiile de sortare si betoane. De asemenea, prin lucrarile executate regia a contribuit la modernizarea, reabilitarea si intretinerea drumurilor judetene.

In cursul semestrului I al anului 2017 nu au existat modificari strategice in functionarea RAJDP Valcea, de natura fuziunilor, divizarilor, transformarilor sau cu privire la structura de capital, ultima majorare a patrimoniului unitatii fiind efectuata in septembrie 2011 (Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 127/30.09.2011).

Pe perioada analizata, Consiliul de Administratie si-a desfasurat activitatea concretizata in hotarari importante, **conform anexei** la prezentul raport.

Relatia cu autoritatea tutelara, respectiv Consiliul Judetean Vâlcea si cu alte unitati ale administratiei locale a avut la baza urmatoarele principii directoare privind administrarea R.A.J.D.P. Vâlcea:

- îmbunatatirea calitatii serviciilor prestate;
- constientizare si implicare;
- performanta;
- asumarea raspunderii;
- transparenta si management participativ.

În relatia cu directorii, Consiliul de Administratie a aplicat urmatoarele principii:

- eficienta si eficacitatea administrarii;
- pregatire profesionala;
- planificarea;
- tratament nediscriminatoriu.

Reprezentantii sindicatului din cadrul unitatii au participat ca invitati la toate sedintele Consiliului de Administratie, in care s-au discutat materiale avand ca scop imbunatatirea conditiilor de munca a intregului personal al regiei. Acest lucru este mentionat in toate

Procesele verbale ale sedintelor la care facem referire. Directorul general, cat si directorul tehnic au participat efectiv la toate intalnirile cu syndicatele in care s-au luat decizii importante pentru salariatii intreprinderilor: negocierea Contractului Colectiv de Munca, negocierea salariilor pe anul 2017, negocierea nominala a persoanelor ce au beneficiat de protectie sociala pe perioada timpului friguros, conform Legii 215/1997 – Legea Casei Constructorilor, etc.

Prin Compartimentul de Audit Intern organizat in cadrul regiei s-a verificat modul de salarizare si acordarea altor drepturi salariale prevazute de lege, modul de intocmire si raportare a Situatiilor financiare semestriale si anuale, modul de constituire a veniturilor si cheltuielilor, modul de inventariere anuala si de respectare a legislatiei in vigoare privind gestionarea bunurilor regiei, etc.

In acest sens au fost intocmite Rapoarte de audit pe fiecare servicii functionale si activitati, iar la sfarsitul anului a fost intocmit si aprobat in Consiliul de Administratie al RAJDP Valcea, prin Hotararea nr.1/2017, Raportul anual privind activitatea regiei pe anul 2016.

In semestrul I al anului 2017, conducerea executiva (director general si director tehnic) a coordonat intreaga activitate a regiei, stabilind sarcini concrete pentru fiecare obiectiv si punct de lucru. Programele de lucrari au fost analizate si dezbatute saptamanal cu toti sefi de lot si de compartimente.

Dupa analizarea in detaliu a tuturor lucrarilor, acest program a fost inaintat saptamanal si beneficiarului - Consiliul Judetean Valcea.

S-a asigurat in permanenta necesarul de materiale de constructii, carburanti, piese de schimb, precum si baza de mijloace de transport auto si utilaje.

Toate problemele de productie au fost analizate si in sedintele Consiliului de Administratie, concretizate prin hotarari.

S-a insistat, in permanenta, pentru achizitionarea de utilaje necesare desfasurarii activitatii regiei in parteneriat cu Consiliul Judetean Valcea. In anul 2017 regia are un program de investitii de 1.100 mii lei , ce consta in achizitia urmatoarelor utilaje : cantar electronic Statie asfalt Ladesti, excavator, autobasculanta 20 to, freza asfalt, instalatie de imprastiat emulsie, etc.

Avand in vedere prevederile Planului de administrare al membrilor Consiliului de Administratie al regiei, in semestru I al anului 2017, au fost indeplinite sarcinile privind reducerea cheltuielilor si cresterea calitatii lucrarilor executate, concretizate in obtinerea unui profit suplimentar fata de cel prevazut in bugetul regiei si in indicatorii de performanta ai administratorilor.

Acest lucru a fost posibil prin respectarea normativelor tehnice de consum si de stocuri, prin respectarea programului de intretinere si reparatii a utilajelor, cat si prin folosirea judicioasa a tuturor resurselor materiale si umane, utilizarea de produse, materii prime, materiale de buna calitate, care asigura o crestere a gradului de satisfactie a beneficiarilor în ceea ce priveste calitatea prestatiilor si lucrarilor realizate de catre R.A.J.D.P. Vâlcea .

Avand in vedere buna organizare a activitatii, regia a finalizat in cursul semestrului I al anului 2017, foarte multe lucrari reprezentative cu finantare de la Consiliul Judetean Valcea: covoare asfaltice in lungime de 13,04 km, pe urmatoarele drumuri Judetene:1,7 km pe DJ Zavideni – Scundu- Pesceana ;2,5 km pe DJ 643 B , DJ 643 Valea Mare –Roiesti ; 2 km pe DJ 647 Tatarani-Mihaesti-Buleta; 2 km pe DJ 676 Cerna-Slatioara-Irimesti;1,5 km pe DJ 676 H Galicea-Stoilesti; 1,5 km pe DJ 676 C Roiesti-Cernisoara-Otesani; 0,54 km pe DJ 676 D Alunu – Cernisoara; 1,3 km pe DJ 644 A Lim judet Olt- Fauresti.

De asemenea, in conformitate cu OG 28/2013 pentru aprobarea Programului national de dezvoltare locala, s-a reusit finalizarea a 4 km imbracaminti asfaltice in doua straturi in comuna Rosiile .

Au fost realizate de asemenea, lucrari de intretinere cu material pietros pe 5,877 km si alte lucrari din Programul privind lucrarile de intretinere si reparatii drumuri si poduri judetene, aprobat prin hotarare a Consiliului Judetean Valcea.

Suma totala a acestor lucrari, finantate prin BVC ul Consiliului Judetean Valcea, executate pe semestrul I al anului 2017, a fost de de 8.245.542 lei , inclusiv TVA

Au fost realizate de asemenea si alte lucrari la beneficiari bugetari si terti colaboratori , in suma totala de 11.391.575 lei , inclusiv TVA., care cuprind si suma de 8.245.542 lei.

O situatie a rulajelor sumelor facturate si incasate ,cat si a soldurilor neincasate la 30.06.2017 , pe principalii beneficiari ai regiei se prezinta astfel:

LEI

Nr Crt.	Denumire Client	Valoare facturata(inclusiv sold neincasat 31.12.2016)	Valoare incasata sem I 2017	Sold neincasat 30.06.2017	Observatii (procent din total facturi neincasate)
0	1	2	3	4=2-3	5=4/2 x 100
1.	Consiliul Jud. Valcea	9.336.401	4.873.047	4.463.354	47,81
2.	Consilii locale-Ord 28/2013	2.342.117	1.904.462	437.655	18,69

3	Consilii locale-surse proprii	569.566	180.760	388.806	68,26
4.	Terti-Beneficiari nebugetari	2.491.184	783.996	1.707.188	68,53
5.	Total (3.347.693-facturi emise 2016; 11.391.575 facturi 2017)	14.739.268	7.742.265	6.997.003	47,47

In cursul semestrului I al anului 2017, regia a intampinat o serie de dificultati in indeplinirea sarcinilor prevazute in contractele de mandat. Astfel, lipsa cash-flow ului in scopul achizitiei de utilaje performante, a condus la o crestere a numarului de utilaje cu durata de functionare depasita, cu influente negative asupra cheltuielilor cu intretinerea si reparatiile acestora.

Lipsa cash-flow ului s-a datorat in special efortului suplimentar pentru plata despagubirilor celor 64 salariatii care au obtinut hotarari judecatoresti la Curtea de Apel Pitesti. Despagubirile calculate pentru intreaga perioada de la punerea in aplicare a Hotararii Consiliului Judetean Valcea de disponibilizare nr. 70/2015 si pana la data hotararilor Curtii de Apel Pitesti privind reintegrarea in munca a salariatilor, sunt in suma de 2.126.000 lei. Pana la 30.06.2017 a fost platita suma de 850.000 lei, care reprezinta 42,5 % din suma totala necesara. Restul de plata in suma de 1.276.000, a fost esalonata pe o perioada de 12 luni de la data reintegrarii fiecarei persoane .

Un caz special il reprezinta singura statie de asfalt a regiei, achizitionata si pusa in functiune in ianuarie 1998, cu durata de viata depasita de peste 14 ani, care conduce la cheltuieli insemnate cu reparatiile. Desi achizitia unei statii noi de asfalt a fost o prioritate in intocmirea BVC-ului regiei in ultimii 5 ani, ajutorul necesar pentru finantarea acesteia de la Consiliul Judetean Valcea nu a fost asigurat pana in prezent .

Cu ocazia intocmirii bugetului regiei pe anul 2017 si estimarilor pe anii 2018-2019, conducerea regiei a propus achizitionarea unei astfel de statii din bugetul Consiliului Judetean Valcea in anul 2018.

. Datele din analiza economico - financiara si din calculul modului de indeplinire a indicatorilor de performanta ai administratorilor regiei au fost preluati din Situatiile financiare anuale pe semestrul I al anului 2017 la R.A.J.D.P. Vâlcea, care a fost intocmit în conformitate cu legislatia economica în vigoare si va fi depus pana la termenul legal, 16.08.2017. Acestia reflecta activitatea desfasurata de catre regie pe semestrul I al anului 2017, privind capabilitatea si solvabilitatea acesteia.

Activitatea economico - financiara a RAJDP Valcea, pe semestrul I al anului 2017 comparativ cu aceeași perioada a anului 2016, s-a concretizat în urmatoorii indicatori economico - financiari :

LEI

Nr. crt	Indicator	Realizat sem I 2016	Realizat sem I 2017	%
0	1	2	3	$4=3/2 \times 100$
1	Total venituri	10.991.155	12.005.681	109,23
2	Total cheltuieli	9.523.605	10.882.290	114,27
3	Profit brut	1.467.550	1.123.391	76,55
4.	Impozit pe profit	-	114.716	-
5.	Profit net	1.467.550	1.008.675	68,73
6.	Creante totale	7.012.906	5.862.672	83,60
7.	Datorii totale	8.815.636	9.593.032	108,82
8.	Nr. mediu de personal	185	184	99,46
9.	Productivitatea Muncii	59.412	65.248	109,82
10	Active Totale	14.511.165	14.260.396	98,27
11	Patrimoniul regiei Rd 32/F10 bilant „Capitaluri” , din care:	9.983.743	9.983.743	100,00
12	Patrimoniul propriu: (rd 49/F10 „Capitaluri”-Bilant).	4.031.828	3.327.416	82,53
13	Rata rentabilitatii profitului brut(%)	13,35	8,40	62,92

Se constata o crestere a indicatorului Venituri totale cu 9,23 % la sfarsitul semestrului I al anului 2017 , comparativ cu aceeasi perioada a anului 2016.

Profitul regiei a fost si el insemnat 1.123.391 lei , comparabil cu cel realizat la 30.06.2016, in conditiile in care regia a suportat pe cheltuieli sume considerabile cu reintegrarea in munca a celor 64 de fosti angajati disponibilizati prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 70/2015. De mentionat ca, pana la finele semestrului I, regia a recuperat pierderea fiscala a anilor 2013-2014 in suma de 7.655.732 lei , inregistrand si profit impozabil pentru care s-a calculat impozit pe profit in suma de 114.716 lei.

Se constata de asemenea depasirea indicatorului Productivitatea muncii cu 9,82 % fata de aceeasi perioada a anului precedent. Acest lucru se datoreaza faptului ca veniturile totale au crescut, iar numarul mediu de personal a scazut de la 185 la 184 in semestrul I al anului 2017.

Creantele totale ale regiei au scazut in 2017 fata de 2016, la 83,60 %, datorita scaderii ritmului incasarilor soldului facturilor neincasate fata de aceeasi perioada a anului trecut.

Indicatorul Datorii totale a fost depasit cu 8,82 % datorita intarzierii la plata cu circa 15 zile de catre principalii nostrii beneficiari, fata de data intocmirii situatiilor financiare. Ca urmare regia a ramas in soldul conturilor de datorii cu sume mai mari decat cele la 31.12.2016.

Pe parcursul semestrului I al anului 2017 , regia a initiat actiuni de:

- corelare a stadiului de executie a lucrarilor la contractele in derulare cu ritmul de incasare a acestora de la beneficiarii lucrarilor (Primaria Rosiile, Primaria Maciuca– lucrari finantate in conformitate cu Ordonanta de Guvern Nr. 28/2013 pentru aprobarea Programului national de dezvoltare locala);

- actiuni de compensare a creantelor regiei cu datoriile catre furnizori (Ex. Compensare RAJDP-SC Stema Grup- SC Trustul 3 C-tii; RAJDP Valcea –Construct Proiect, RAJDP –SC Contrust SRL, etc.

- actionarea in instanta a beneficiarilor rau platnici , atat pentru sumele restante cat si pentru dobanzile penalizatoare aferente (Primaria Calimanesti, Primaria Dragoesti , Primaria Berislavesti , Primaria Maciuca , SC Construct-Proiect SRL, SC Tyresim SRL etc.)

Un aspect deosebit de important si cu implicatii negative, de natura a periclita buna functionare a regiei in perioada urmatoare, il reprezinta situatia proceselor cu cei 64 de fosti angajati ai RAJDP Valcea si disponibilizati prin Hotararea nr. 70 /31.03.2015 a Consiliului Judetean Valcea, aflate pe rolul Curtii de Apel Pitesti.

Desi RAJDP Valcea a castigat procesele din prima instanta la Tribunalul Valcea, la recursul acestora la Curtea de Apel Pitesti, 56 dintre salariati au avut castig de cauza.

Instanta a obligat regia prin Hotararile luate la plata de despagubiri catre acestia, de la momentul disponibilizarii si pana in prezent, cat si reintegrarea acestora pe posturile detinute la data disponibilizarii. Ca urmare in BVC ul regiei pe anul 2017, aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 130/30.06.2017, au fost cuprinse despagubiri in suma de 1.746.000 lei salarii brute si 362.000 lei obligatiile regiei la bugetul de stat aferente acestor salarii compensatorii. Ca urmeaza la urmatoarea rectificare in BVC ul regiei, o sa fie cuprinse si sumele necesare platii salariilor pentru cei 26 de salariati reintegrati in munca. Aceste cheltuieli suplimentare necesita crestea Veniturilor totale la 27.000.000 lei, pentru ca activitatea regiei sa ramana profitabila.

O situatie a indicatorilor realizati pe semestrul I al anului 2017, comparativ cu cei din bugetul de venituri si cheltuieli al regiei se prezinta astfel:

LEI				
Nr. crt	Indicator	BVC sem I 2017	Realizat sem I 2017	%
0	1	2	3	4=3/2x100
1	Total venituri	11.712.000	12.005.681	102,51
2	Total cheltuieli	11.612.000	10.882.290	93,72
3	Profit brut	100.000	1.123.391	1.123,39
4	Creante totale	-	5.862.672	-
	Creante restante	1.800.000	2.491.500	138,42
5	Datorii totale	-	9.593.032	-
	Datorii restante	1.950.000	2.026.300	103,91
6	Nr. mediu de personal	180	184	102,22
7.	Productivit. Muncii	65.067	65.248	100,28

Din analiza indicatorilor, se constata, de asemenea, o situatie favorabila de crestere a veniturilor totale, a productivitatii muncii si a profitului inregistrat la 30.06.2017, comparativ cu bugetul aprobat.

Veniturile totale au fost realizate in procent de 102,51 % iar cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 93,72 %. Acest lucru a condus la un profit brut considerabil in suma de 1.023.391 lei fata de cel programat.

Prin bugetul pe semestrul I al anului 2017 a fost stabilit un numar mediu de 180 salariatii, iar numarul mediu efectiv la aceeasi data a fost de 184 salariatii. Cu toate acestea productivitatea muncii a fost si ea indeplinita in procent de 100,28%.

O problema deosebita o reprezinta indicatorul Creante totale care nu s-a indeplinit, regia incasandu-si contravaloarea lucrarilor intr-un ritm mai lent decat cel de la sfarsitul anului 2016. Acest lucru a fost unul de conjunctura , beneficiarii lucrarilor noastre au platit aceste obligatii in cursul lunii iulie , lucurile revenind la normal. Neincasarea la timp a lucrarilor executate a contribuit negativ la plata a obligatiilor regiei catre furnizori , indicatorul Datorii totale fiind si el neindeplinit la data analizei.

Pe baza principalilor indicatori din tabelul de mai sus a fost calculat gradul de realizare a obiectivelor si criteriilor de performanta de catre Consiliul de Administratie al RAJDP Valcea si de catre Directorii executivi ai regiei, la sfarsitul semestrului I al anului 2017, astfel:

Nr crt	Denumire criteriu de performanta	Nivel aprobat pentru sem I 2017 (Contracte de mandat si BVC)	Realizat sem I 2017	Grad realizare	LEI	
					Coef. de ponderare	Influente
0	1	2	3	4=3/2x100	5	6=4x5
1.	Cresterea profitului brut	100.000	1.123.391	1123,39	0,15	168,51
2.	Cresterea Veniturilor totale	11.712.000	12.005.681	102,51	0,20	20,50
3.	Productivitatea muncii=Total venituri/Nr.Mediu de personal (180 pers. BVC)	65.067	65.248	100,28	0,15	15,04
4.	Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale (col 4= col2/3x100	991	906	109,38	0,10	10,94

5.	Rata datoriilor= Datorii totale/Active totale (col 4= col2/3x100	70	67,27	104,06	0,10	10,40
6.	Program de reducere a platilor restante (col 4= col 2/3x100)	1.950.000	2.026.300	96,23	0,15	14,43
7.	Program de reducere a creantelor restante (col 4= col2/3x100)	1.800.000	2.491.500	72,25	0,15	10,84
	TOTAL				1,00	250,66

Se constata indeplinirea pe cumulat, in procent de **250,66%**, a obiectivelor si criteriilor de performanta din Contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie al RAJDP Valcea, pe semestrul I al anului 2017.

Consiliul de Administratie:

Tudor Marin
Florescu Ioan
Diaconu Margarit
Florescu Ion
Valimareanu Nicolae

Presedinte
Membru
Membru
Membru
Membru

Tip situație financiară : BS

Bifați numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2017

Entitatea RAJDP VL

Adresa

Județ Valcea Sector Localitate RM.VILCEA

Strada GIB MIHAESCU Nr. 28 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J38/82/93 Cod unic de înregistrare 7 7 9 6 8 9 9

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 - Entități mici
 - Microentități
- Entități de interes public ?

Raportare contabilă la data de 30.06.2017 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 895/2017 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

- F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :		
Capitaluri - total		3.327.416
Capital subscris		0
Profit/ pierdere		1.008.675

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VALIMAREANU NICOLAE

Numele și prenumele

DIACONESCU OCTAVIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Daniela-Andreea Vatasescu

Digitally signed by Daniela-Andreea Vatasescu
Date: 2017.08.02 12:45:28 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2016-30.06.2016	01.01.2017-30.06.2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	10.933.954	9.331.881
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	10.933.954	9.331.881
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	10.536	928.600
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	45.568	1.744.484
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	42.800	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	10.990.058	12.004.965
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	4.160.445	4.950.240
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	62.942	46.071
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	93.883	93.348
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.694	4.820
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.271.561	3.798.405
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.660.970	3.081.846
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	610.591	716.559
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	157.966	149.017
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	157.966	149.017
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.040.009	1.807.908
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.639.847	1.607.059
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	27.822	110.933
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	372.340	89.916
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-327.194	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	327.194	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.457.918	10.840.169
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.532.140	1.164.796
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.097	716
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.097	716
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	65.687	42.121
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	65.687	42.121
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	64.590	41.405

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	10.991.155	12.005.681
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.523.605	10.882.290
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.467.550	1.123.391
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		114.716
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	1.467.550	1.008.675
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 170066729 / 317461231

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

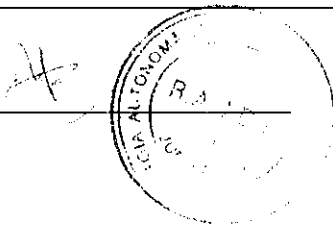
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

VALIMAREANU NICOLAE

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

DIACONESCU OCTAVIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 30.06.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	1		1.008.675
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			0
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05			
- peste 30 de zile		06			
- peste 90 de zile		07			
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2016		30.06.2017
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		20			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri //			25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (38=39+42):	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	69		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	73		
- de la nerezidenți	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	77		
- părți sociale emise de rezidenți	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	82		
- în lei (ct. 5311)	83		

- în valută (ct. 5314)	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	85		
- în lei (ct. 5121), din care:	86		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	93		0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	94		
- în lei	95		
- în valută	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	97		
- în lei	98		
- în valută	99		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	100		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	102		
- în valută	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	106		
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	108		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	109		0
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	110		
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	111		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	115		

- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	126		
- acțiuni cotate 3)	127		
- acțiuni necotate 4)	128		
- părți sociale	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	130		
Brevete si licente (din ct.205)	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	136		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	30.06.2016		30.06.2017	
		Suma (lei)	% e)	Suma (lei)	% e)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	137		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	138				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	139				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	141				
- cu capital integral de stat	142				
- cu capital majoritar de stat	143				
- cu capital minoritar de stat	144				
- deținut de regii autonome	145				
- deținut de societăți cu capital privat	146				
- deținut de persoane fizice	147				
- deținut de alte entități	148				
XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2016	30.06.2017		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	149				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	150				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	151				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	152				
XIV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2016	30.06.2017		
Venituri obținute din activități agricole	153				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VALIMAREANU NICOLAE

Numele si prenumele

DIACONESCU OCTAVIAN

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru iimita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titlul de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titlul de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt aplicabile prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 138-148, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 137.

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	30.06.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	4.840.612	4.701.140
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	1.689.085	1.842.355
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	6.529.697	6.543.495
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	570.800	1.534.556
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431***+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	2.194.152	5.862.672
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	648.941	319.673
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	3.413.893	7.716.901
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	4.275.196	9.593.032
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	-861.303	-1.876.131
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	15	5.668.394	4.667.364
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	1.700.994	1.339.948
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	9.983.743	9.983.743
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32	9.983.743	9.983.743
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	362.373	362.373
IV. REZERVE (ct.106)	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	42	7.781.838	8.027.375
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	43	1.403.122	1.008.675
SOLD D (ct. 121)	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	3.967.400	3.327.416
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	3.967.400	3.327.416

Suma de control F10: 146385826 / 317461231

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

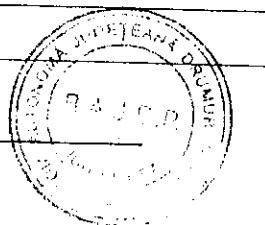
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VALIMAREANU NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

DIACONESCU OCTAVIAN

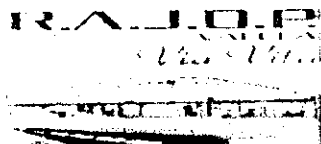
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

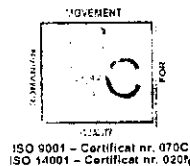


Nr.de inregistrare in organismul profesional:



CONSILIUL JUDEȚEAN VALCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gib Mihaescu, nr. 28, Rm. Valcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/33/82/1993
Cod unic de înregistrare R7796899

www.rajdp.ro
Email: rajdp@rajdp.ro
Tel: 0250/733 798
Fax: 0250/737 233



Catre, Consiliul Judetean Valcea

În completare, răspuns la adresa dvs. nr. 10521 / 02 .08.2017, va aducem la cunoștința următoarele:

În conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, contabilitatea se ține în partiția dublă. În conturile de activ se înregistrează pe baza documentelor justificative valoarea activelor unei societăți, iar în conturile de pasiv sursele de finanțare din care activele respective provin.

În procesul de încasare a lucrărilor executate de regie se întocmesc situații de lucrări care sunt impozitate cu TVA. Acesta este un impozit indirect, ce revine bugetului de stat. Conform metodologiei contabile, impozitele indirecte (TVA, ACCIZE, etc) se completează distinct în facturile emise.

În acest sens înregistrarea unei facturi emise la RAJDP Valcea, care conține atât valoarea fără TVA, cât și TVA-ul aferent, se înregistrează în conformitate cu legislația contabilă în vigoare astfel:

411- Clienți = 704 -Venituri din lucrări executate,
411- Clienți = 4427 -TVA colectată

Înregistrarea este prevăzută în lucrarea editată de Ministerul Finanțelor "Reglementări contabile pentru agenți economici"- Editura Economică, 2002, pag.249.

Ordinul 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, prevede în Anexa 1; Secțiunea 1.2-Definiții, art 8, pct 5 :

" cifra de afaceri netă înseamnă sumele obținute din vânzare de produse și prestarea de servicii, după deducerea reducerilor comerciale și a taxei pe valoarea adăugată și a altor impozite direct legate de cifra de afaceri".

Explicația este simplă: valoarea fără TVA este venit al regiei, iar TVA-ul este venit al Bugetului de stat.

Prin însumarea valorii facturilor și a altor elemente de activ se obține indicatorul Creanțe totale (element de activ), iar prin însumarea sumelor din conturile de venituri se obține indicatorul Venituri totale. (element de pasiv). Diferența o reprezintă TVA-ul colectat, care se regularizează cu TVA-ul deductibil, iar diferența se plătește lunar, ca venit al Bugetului de Stat.

Având în vedere solicitarea dvs de a completa un indicator denumit Venituri totale inclusiv TVA, va facem cunoscut, că el nu există ca atare ci este clasificat ca și Clienți de

incasat, (daca ne referim la totalul facturilor de incasat) , sau ca si Creante totale , daca ne referim si la alte elemente de activ asimilate creantelor. (Debitori , Clienti facturi de intocmit , etc.).

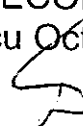
Totalul sumelor facturate , care contin veniturile regiei si TVA ul aferent se regaseste in rulajul contului Clienti, iar o serie de alte venituri (venituri din dobanzi, din penalitati ,din productia stocata ,din provizioane, etc) nu se impoziteaza cu TVA . Ca urmare nu se pot aduna sume ce reprezinta venituri care contin TVA, cu sume ce reprezinta venituri fara TVA.

Indicatorii respectivi , sunt aceeasi , indiferent ca sunt cuprinsi in documente de planificare financiara (bugetul de venituri si cheltuieli , indicatorii de performanta ai administratorilor regiei , etc) sau in Situatiile financiare la sfarsitul unei perioade de gestiune (balanta contabila , bilant contabil, contul de profit si pierderi, etc).

DIRECTOR GENERAL,
Valimareanu Nicolae



DIRECTOR ECONOMIC ,
Diaconescu Octavian



Anexa
Privind detalierea veniturilor RAJDP Valcea la 30.06.2017

Nr Crt	Denumire Venit	Suma	Explicatii	Observatii
1.	Productia vanduta	9.331.881	Venituri din lucrari executate	
2.	Venituri aferente costului de productie in curs de excutie	928.600	-venituri din semifabricate aflate pe stac (produse balastiere sortate, prefabricate din beton din productie proprie , etc); - venituri din lucrari executate si nefacturate	
3.	Alte venituri din exploatare	1.744.484	Venituri din penalitati calculate de regie beneficiarilor rauplatnici; venituri din provizioane	
	Total venituri din exploatare	12.004.965		
4.	Venituri financiare	716	Venituri din dobanzi	
5.	Venituri exceptionale	-		
	TOTAL VENITURI	12.005.681		



ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
PREȘEDINTE

DISPOZIȚIE

**privind constituirea Comisiei de analiză a activității administratorilor
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea**

Constantin Rădulescu, Președinte al Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere referatul Direcției Generale Economice, înregistrat la nr.3754 din 20 martie 2017, prin care se propune constituirea Comisiei de analiză a activității administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea;

În conformitate cu prevederile art.3, pct.1, lit."c", art.9, alin.(2), lit."e", art.17 alin.(1) și alin.(2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.9, lit."f", art.12 și art.14 din contractele de mandat ale administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea și cele ale art.4, alin.(1) și alin.(2) din Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.205 din 30 septembrie 2015 privind numirea membrilor Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea;

În temeiul dispozițiilor art.106, alin.(1) din Legea administrației publice locale nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, emit următoarea

DISPOZIȚIE

Art.1 Se constituie Comisia de analiză a activității administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, în următoarea componență:

1. Dănuț Zgripcea - Consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea;
2. Gheorghe Bobocea - Consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea;
3. Teodosie Filip - Consilier județean, Consiliul Județean Vâlcea;
4. Ioan Tămaș - Director executiv, Direcția Tehnică;

5. Radu Nicolae - Consilier, Direcția Tehnică;
6. Vasilica Mazilu - Director general, Direcția Generală Economică;
7. Mihaela Militaru - Consilier, Direcția Generală Economică.

Art.2 Comisia prevăzută la art.1 are următoarele atribuții:

- a) să analizeze rapoartele semestriale privind gradul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță de către membrii Consiliului de Administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, comunicate de către regie în termen de două luni de la încheierea semestrului și să elaboreze informări semestriale pentru ședințele Consiliului Județean Vâlcea;
- b) la începutul anului în curs, să propună, în vederea aprobării prin hotărâre a Consiliului Județean Vâlcea, menținerea remunerației administratorilor sau diminuarea acesteia proporțional cu procentul nerealizat din indicatorii de performanță din anul care s-a încheiat;
- c) să analizeze propunerea anuală de actualizare a obiectivelor și criteriilor de performanță, comunicată de către regie în termen de 30 de zile de la data aprobării bugetului de venituri și cheltuieli, și să propună, spre aprobare prin hotărâre a Consiliului Județean Vâlcea, obiectivele și criteriile de performanță actualizate pentru anul în curs. După aprobarea acestora, se vor încheia acte adiționale la contractele de mandat ale administratorilor regiei;
- d) să analizeze raportul semestrial privitor la activitatea regiei, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, elaborat de administratori potrivit art.9, alin.(2), lit."e" din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare, și să îl prezinte în ședința Consiliului Județean Vâlcea;
- e) să evalueze anual activitatea administratorilor, respectiv execuția contractelor de mandat și a planului de administrare, pentru a se asigura că sunt respectate principiile de eficiență economică și profitabilitate în funcționarea regiei autonome, pe baza rapoartelor anuale de activitate ale acestora, și să elaboreze, în acest sens, informări anuale pentru ședințele Consiliului Județean Vâlcea.

Art.3 Activitățile de secretariat ale comisiei prevăzute la art.1, se realizează de următoarele persoane:

1. Elena Grecu - Șef Serviciu Infrastructură, Drumuri și Poduri, Proiectare – Direcția Tehnică;
2. Florența Turburică - Consilier, Direcția Generală Economică;
3. Ioana Popescu - Consilier, Direcția Generală Administrație Locală;
4. Mirela Ramona Manole - Consilier juridic, Direcția Generală Administrație Locală.

Art.4 Pe data prezentei, se aproagă Dispoziția Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea nr.54 din 08 februarie 2016, privind constituirea Comisiei de analiză a activității administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, cu modificările și completările ulterioare.

Art.5 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta dispoziție, Direcției Generale Administrație Locală, Direcției Generale Economice, Direcției Tehnice, precum și persoanelor prevăzute la art.1 și art.3 în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei.

PREȘEDINTE,



Constantin RĂDULESCU

AVIZAT PENTRU LEGALITATE

SECRETAR AL JUDEȚULUI,

Daniela CALIANU
Daniela CALIANU

Prezenta copie este conformă
cu originalul și se certifică de uz

COMPARTIMENT CANCELARIE

Râmnicu Vâlcea

Nr. 131 din 24 martie 2017

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Mirela Manole 1 ex.	Consilier juridic	<i>Manole</i>	23 martie 2017