

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 6995 din 26 aprilie 2016

INFORMARE
privind evaluarea gradului de realizare, de către administratorii
Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea,
în primul trimestru al anului 2016, a indicatorilor de performanță
prevăzuți în anexa la Contractele de mandat

Prin Dispoziția Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea nr. 54 din 8 februarie 2016 a fost desemnată Comisia de analiză a activității administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea.

Consiliul de administrație al Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, prin adresa nr.1273 din 12.04.2016, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 5781/R din 12 aprilie 2016, a transmis Raportul trimestrial de activitate, cu mențiunea că datele pentru luna martie sunt provizorii, urmând ca după finalizarea bilanței contabile pentru trimestrul I, să transmită situația definitivă în acest sens.

În conformitate cu dispozițiile art.12 din Contractele de mandat ale administratorilor Regiei Autonome Județene de Drumuri și Poduri Vâlcea, aprobate potrivit anexei la Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr.205 din 30 septembrie 2015, activitatea acestora se evaluează trimestrial, pentru a se constata dacă și-au îndeplinit obiectivele și criteriile de performanță stabilite prin contractele de mandat.

În anexa la Contractele de mandat au fost stabilite următoarele obiective și criterii de performanță :

Nr. crt.	Denumire	Nivel de realizat	Coeficient de ponderare(%)	Observații
1.	Creșterea profitului brut/ Reducerea pierderilor (lei)	450.000	0,15	
2.	Creșterea Cifrei de afaceri față de anul precedent (lei)	23.000.000	0,20	
3.	Productivitatea muncii = Total venituri/ Nr.mediu de personal = 23.000 mii lei/190 pers. (lei/persoană)	121.052	0,15	
4.	Cheltuieli totale la 1000 lei Venituri totale (lei)	985	0,10	
5.	Rata datoriilor = Datorii totale/ Active totale x100 (%)	65	0,10	
6.	Program de reducere a plăților restante (lei)	2.250.000	0,15	
7.	Program de reducere a creanțelor restante (lei)	3.150.000	0,15	
TOTAL			1,00	

Din analiza acestui Raport de activitate Comisia întrunită în data de 19 aprilie 2016 la sediul instituției noastre, a constatat următoarele:

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Vâlcea care a fost înființată în baza Hotărârii Consiliului Județean Vâlcea nr.107/01.10.1992, funcționează pe principiul gestiunii economico financiare. Până în anul 2012 RAJDP Vâlcea a înregistrat pierderi de circa 8 milioane lei în anii 2013 și 2014, cu repercusiuni negative majore asupra activității din următorii ani, în special asupra posibilității de a participa ca ofertant eligibil la procedurile de achiziții de lucrări.

Începând cu anul 2015 s-a trecut la implementarea programului de restructurare, concretizat prin reducerea personalului cu 103 salariați și a numărului de prestatori de servicii.

Obiectivul major pe care Consiliul de Administrație și conducerea executivă a RAJDP Valcea și l-au propus este realizarea de profit în următorii minim trei ani, începând cu 2015, pentru a putea participa ca lider la procedurile organizate de autoritățile contractante.

Primul pas a fost deja făcut deoarece din datele rezultate din balanța contabilă încheiată la 31.12.2015 rezultă un profit brut de 1.959.952 lei, adică de peste patru ori mai mult fata de cel prevazut in

criteriile de performanta anexe la contractele de mandat ale administratorilor.

De altfel trebuie menționat ca obiectivele cuprinse în criteriile de performanță ale administratorilor au fost îndeplinite în anul 2015.

Bugetul de venituri și cheltuieli al RAJDP Vâlcea pe anul 2016 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 26 din 29.02.2016, iar în stabilirea principalilor indicatori ai bugetului s-a ținut seama de analiza efectuată asupra întregii activități a RAJDP Vâlcea în ultimii ani, de situația financiară actuală și de măsurile luate pentru recapitalizare în ultimii ani.

Prin bugetul pe anul 2016, cifra de afaceri a fost stabilită la 23.000.000 lei. Această cifră de afaceri constituie pragul de rentabilizare al RAJDP Vâlcea în structura de personal aprobată prin programul de restructurare.

În primul trimestru al anului 2016, RAJDP Vâlcea și-a propus să realizeze o cifră de afaceri de 3.105.000 lei cu menținerea echilibrului bugetar între venituri și cheltuieli și un profit minim de 5.000 lei.

În anul 2016 s-a înregistrat profit pentru prima data de la înființarea Regiei, în trimestrul I. În această perioadă Regia a facturat intervenții la dezăpezire de cca 602.000 lei, dar și lucrări de întreținere drumuri și poduri de alte circa 691.000 lei (în ianuarie) și lucrări în sumă de 1.061.319 lei în februarie.

I) Situația principalilor indicatori economico financiari pe primele două luni ale anului 2016, se prezintă astfel:

Lei				
Nr. Crt.	Denumire indicatori	BVC 1 ianuarie – 29 februarie	Realizat 1 ianuarie – 29 februarie	Diferențe
1.	Venituri totale	2.070.000	2.147.111	77.111
2.	Cheltuieli totale, din care:	2.066.666	2.128.909	62.243
	- fond salarii		826.389	
	- oblig. salarii unitate		193.451	
	- chelt. materiale		491.429	
	- Chelt. reparatii		102.084	
	- chelt. amortizare		60.088	
	- amenzi si penalitati		116.835	
	- dobânzi și com. BT		28.381	
	- transport bunuri		36.574	
	- chirii teren		20.142	

	- telef., energie, RCA, materiale consumabile		53.322	
	- lucrări executate de terți		200.214	
3.	Profit brut	3.334	18.202	14.868
4.	Creanțe restante		-	
5.	Plăți restante		-	
6.	Mijloace circ. (creante+stocuri), din care:		5.868.951	
6.1.	- creanțe totale		5.474.296	
7.	Datorii totale		9.474.818	
7.1.	- datorii totale – linie credit		7.268.917	
8.	Deficit de surse (Rd 6 – RD 7.1.)		- 1.399.963	

În lunile ianuarie și februarie au fost realizate o serie de lucrări de întreținere și reparații, ca urmare a faptului că temperaturile exterioare permiteau aceste execuții, altele decât dezapezirile ce se efectuau curent în anii precedenți.

Datoriile Regiei la data de 29.02.2016 se compun din:

- furnizori de plată - 4.545.890 lei ;
- rambursarea liniei de credit deschisă la Banca Transilvania - 2.205.901 lei, TVA de plată 75.508 lei;
- salariile și obligațiile Regiei la fondul de salarii - 399.404 lei
- alte datorii - 2.189.417 lei.

Creanțele Regiei constau în principal în:

- sume de încasat de la clienți - 5.275.534 lei,
- disponibilul în bancă la data de 29.02.2016 în sumă de 30.004 lei
- alte creanțe- 168.758 lei.

Nivelul creanțelor și datoriilor este în continuă schimbare, fiind determinat de nivelul cifrei de afaceri realizată în perioada analizată. O problemă în acest sens o reprezintă creanțele restante (în principal cu Consiliul Județean Vâlcea, în suma de 1.591.141 lei) și implicit datoriile restante.

II) O situație preliminară pe trimestrul I 2016 (realizări certe pe ianuarie și februarie și preliminar pe luna martie), a principalilor indicatori economico-financiari realizați de RAJDP Vâlcea, comparativ cu cei aprobați prin Bugetul de venituri și cheltuieli, se prezintă astfel:

Lei

Nr. Crt.	Denumire indicatori	BVC 1 ianuarie – 31 martie	Realizat 1ianuarie – 31martie	Diferențe
1.	Venituri totale	3.105.000	3.242.098	137.098
2.	Cheltuieli totale, din care:	3.100.000	3.182.713	82.713
	- fond salarii	1.442.000	1.281.389	- 160.611
	- obligații salarii unitate	330.000	294.630	- 35.370
	- cheltuieli materiale	564.000	841.859	277.859
	- cheltuieli reparații	110.000	110.000	-
	-cheltuieli amortizare	112.000	90.000	- 22.000
	- amenzi și penalități	-	151.835	151.835
	- dobânzi și com. BT	67.000	45.000	- 22.000
	- chirii teren	26.000	25.000	- 1.000
	- telef., energie, RCA, materiale consumabile	89.000	83.000	- 6.000
	- lucrări executate de terți, transport bunuri	362.000	260.000	- 102.000
3.	Profit brut	5.000	59.385	54.385
4.	Creanțe restante	2.190.000	2.190.000	preliminat
5.	Plății restante	300.000	3.000.000	preliminat
6.	Mijloace circ. (creanțe+stocuri), din care:	-	5.900.000	
6.1.	- creante totale	-	5.500.000	
7.	Datorii totale	-	9.500.000	
7.1.	- datorii totale – linie credit	-	7.000.000	
7.	Deficit de surse (Rd 6 – RD 7.1.)	-	- 1.100.000	

În luna martie 2016, principalii indicatori preliminari cuprinși în tabelul de mai sus sunt următorii:

- venituri totale 1.094.987 lei
- cheltuieli totale 1.053.804 lei
- profit 41.183 lei.

Conform cifrelor preliminate ale producției realizate și cheltuielilor aferente, se apreciază că la sfârșitul trimestrului, vor fi îndepliniți indicatorii economico-financiari aprobați prin BVC-ul anului 2016.

III) O situație comparativă a principalilor indicatori economico-financiari ai RAJDP Vâlcea pe trimestrul I 2016, comparativ cu cei din perioada similară a anului 2015, se prezintă astfel:

Lei

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Realizat trim. I 2015	Realizat trim. I 2016	Diferențe
0	1	2	3	4 = 3 – 2
1.	Venituri totale	3.096.939	3.242.098	145.159
2.	Cheltuieli totale, din care:	3.259.134	3.182.713	- 76.421
	- fond salarii	1.442.191	1.281.389	- 160.802
	- oblig. salarii unitate	359.064	294.630	- 64.434
	- chelt. Materiale	797.309	841.859	44.550
	- Chelt. Reparații	16.980	110.000	93.020
	- chelt. Amortizare	112.371	90.000	- 22.371
	- amenzi și penalități	-	151.835	151.835
	- dobânzi și com. BT	67.972	45.000	- 22.972
	- chirii teren	5.677	25.000	19.333
	- telef., energie, RCA, materiale consumabile	95.029	83.000	- 12.029
	- lucrări executate de terți, transport bunuri	362.541	260.000	- 102.541
3.	Profit brut	- 162.195	59.385	221.580

Rezultatele obținute în primul trimestru creează premisele realizării prevederilor bugetare anuale.

Așa cum s-a precizat și în adresa RAJDP Vâlcea, înregistrată sub nr.5781/R din 12.04.2016, bilanța contabilă la finalul trimestrului I se va finaliza la data de 25 aprilie 2016. Prin urmare, la momentul actual nu pot fi prezentate realizări și date certe pentru luna martie.

Având în vedere că activitatea Consiliului de administrație nu poate fi analizată și evaluată trimestrial în baza unor date certe, ar fi oportun ca evaluarea gradului de realizare a indicatorilor de performanță ai administratorilor RAJDP Vâlcea să se realizeze semestrial.

În concluzie, indicatorii de performanță prevăzuți în anexa la Contractele de mandat ale administratorilor RAJDP Vâlcea, analizați în baza datelor preliminate prezentate, au fost realizați în procent de 100% .

**D. PREȘEDINTE
VICEPREȘEDINTE,
Gheorghe PASAI**

TF/TF/1 ex.