



CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGIA AUTONOMĂ JUDEȚEANĂ DRUMURI ȘI PODURI
Str. Gib Mihăescu, nr. 28, Rm. Vâlcea, cod 240158
Nr. de ordine în registrul comerțului J/38/82/1993
Cod unic de înregistrare R7796899

www.rajdp.ro
E-mail: rajdp@rajdp.ro
Tel: 0250 / 733 786
Fax: 0250 / 737 233



ISO 9001 – Certificat nr. 070C
ISO 14001 – Certificat nr. 020M



Nr

Din

2019

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru aprobarea situatiilor financiare pe anul 2018

Situatiile financiare anuale pe anul 2018 la RAJDP Valcea, au fost întocmite în conformitate cu legislația economică în vigoare și reflectă activitatea desfășurată de regie în anul 2018 privind capacitatea și solvabilitatea acesteia.

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 Hotărârea Consiliului Județean Valcea nr. 127/30.09.2011 la valoarea de 9.983.743,33 lei.

Sursele de finanțare sunt asigurate prin bugetul local, fonduri de investiții și fonduri legal constituite în acest sens.

Consiliul de Administrație al RAJDP Valcea, ca organ de conducere, este alcătuit din 4 persoane, după cum urmează:

- Ing. Tudor Marin – președinte;
- Ing. Valimareanu Nicolae-membru;
- Ing. Florescu Ioan-membru;
- Ec. Diaconu Margarit-membru.

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 anului 2018, Consiliul de Administratie a elaborat pe baza Situatiilor financiare anuale, Raportul pe anul 2017 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.

De asemenea, Consiliul de Administratie al RAJDP Valcea a intocmit si transmis Consiliului Judetean Valcea, la 30.06.2018 Raportul 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 anul 2018, 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, 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 convoaie bituminoase, lucrări de reparații asfaltice, întreținerea drumurilor cu material pietros, reparații și consolidări poduri și podete, lucrări privind siguranța circulației.

De asemenea, în perioada analizată s-au depus eforturi pentru acordarea integrală a drepturilor salariale și a altor drepturi ale personalului angajat, pentru îmbunătățirea condițiilor de muncă și pentru diminuarea riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională. S-au procurat echipamente individuale de protecție, scule, dispozitive, unelte și alte echipamente care să reducă riscul de accidentare și care să crească productivitatea muncii.

În prima parte a anului 2018 s-au modernizat stațiile de asfalt și emulsie, precum și stațiile de sortare și betoane. De asemenea, prin lucrările executate regia a contribuit la modernizarea, reabilitarea și întreținerea drumurilor județene.

Prin reducerea cheltuielilor materiale și de personal, regia a înregistrat profit brut în suma de 1.961.000 lei în anul 2015, de 1.403.122 lei în anul 2016, de 1.315.701 lei în anul 2017, și de 1.005.399 lei în 2018, recuperând astfel în totalitate pierderile fiscale ale anilor 2013-2014.

În anul 2018 nu au existat modificări strategice în funcționarea RAJDP Valcea, de natură fuziunilor, divizărilor, transformărilor sau cu privire la structura de capital, ultima majorare a patrimoniului unității fiind efectuată în septembrie 2011 (Hotărârea Consiliului Județean Valcea nr. 127/30.09.2011).

Relația cu autoritatea tutelară, respectiv Consiliul Județean Vâlcea și cu alte unități ale administrației locale a avut la bază următoarele principii directoare privind administrarea R.A.J.D.P. Vâlcea:

- îmbunătățirea calității serviciilor prestate;
- conștientizare și implicare;
- performanță;
- asumarea răspunderii;
- transparență și management participativ.

În relația cu directorii, Consiliul de Administrație a aplicat următoarele principii:

- eficiența și eficacitatea administrării;
- pregătire profesională;
- 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 sindicatele in care s-au luat decizii importante pentru salariati.

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.1/2019, Raportul anual privind activitatea regiei pe anul 2018.

In semestrul II si cumulativ pe anul 2018, 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 sefii 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.

In cursul anului 2018 au fost achizitionate si modernizate din surse proprii ale regiei, utilaje si cladiri in valoare de 309.771 lei , conform listei de investitii aprobate de Consiliul de Administratie al regiei.

Avand in vedere prevederile Planului de administrare al membrilor Consiliului de Administratie al regiei, in semestrul II si cumulativ pe anul 2018, 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 bună calitate, care asigura o creștere a gradului de satisfacție a beneficiarilor în ceea ce privește calitatea prestațiilor și lucrărilor realizate de către R.A.J.D.P. Vâlcea .

Avand in vedere buna organizare a activitatii, regia a finalizat in cursul anului 2018 foarte multe lucrari reprezentative cu finantare de la Consiliul Judetean Valcea: covoare asfaltice in lungime totala de 25,46 km pe raza a 18 localitati din judet (Berislavesti, Ghioroiu, Scundu, Mihaesti, Fartatasti, Stoilesti, Alunu, Cernisoara, Sirineasa, Dragasani, Lungesti, Danicei, Glavile, Lalosu, Runcu, Sinesti, Slatioara, Govora), marcaje rutiere pe o lungime de 40 km, montaj indicatoare rutiere 150 buc, santuri pereate pe o lungime de 1250 ml, intretinere periodica podete 50 buc, intretinere imbracaminti asfaltice- reparatii 25.110 mp efectuate pe raza a 73 de localitati din judet).

Au fost realizate de asemenea lucrari de intretinere cu material pietros pe drumurile judetene, pe o lungime de 15,65 km pe raza localitatilor Gradistea, Rosiile, Fartatesti, Nicolae Balcescu, Berislavesti .

In conformitate cu Ordonanta Guvernului 28/2013 pentru aprobarea Programului national de dezvoltare locala, regia a executat si receptionat lucrari de 10,0 km covor asfaltic in localitatea Rosiile si de 18,00 km in com. Maciuca. De asemenea s-au realizat lucrari de covor asfaltic in 2 straturi, pe o lungime de 8,50 km in comuna Gradistea, cu finalizare si receptie in anul 2019.

Cu privire la atributiile prevazute in contractele de mandat ale administratorilor la art. 8 lit.d), referitor la “deficiențele sau neregulile ce pot periclita normala functionare a RAJDP Valcea”, va facem cunoscut urmatoarele aspecte:

1). Desi regia a functionat de la infiintare pana in prezent ca administrator al drumurilor, lipsa unui Contract de administrare incheiat intre Consiliul Judetean Valcea si RAJDP Valcea, in conformitate cu prevederile Legii nr.3/2003 privind aprobarea Ordonantei de Guvern nr. 71/2002 privind organizarea si functionarea serviciilor publice de administrare a domeniului public si privat, a creat regiei dificultati de functionare pe parcursul anilor, inclusiv privind recuperarea garantiilor de buna executie acumulate in timp.

In anul 2017 regia a semnat Acord Cadru de lucrari pentru perioada 2017-2021 si Contract Subsecvent pe fiecare an bugetar, beneficiar Consiliul Judetean Valcea.

Statutul de administrator al regiei a fost prevazut in hotarari ale Consiliului Judetean Valcea astfel:

- hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 55/30.04.2007, de aprobare a Regulamentului de organizare si functionare a RAJDP Valcea;

- hotararea Consiliului Judetean Valcea nr. 106/22.12.2000, de transmitere in administrarea regiei a tuturor drumurilor judetene;
- hotararile Consiliului Judetean Valcea de aprobare a Programelor anuale a lucrarilor de intretinere si reparatii a drumurilor judetene;
- aprobarea prin negociere anuala a preturilor de decontare a lucrarilor de constructii realizate de regie;
- regia a reprezentat interesele proprietarului drumurilor judetene, Consiliul Judetean Valcea, in procesele aparute ca urmare a unor evenimente rutiere, pe toata perioada de la infiintare si pana in prezent.

2). Lipsa surselor de finantare 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.

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 13 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 .

In BVC ul regiei pe anul 2019 si in lista de investitii anexa, regia si-a propus sa achizitioneze aceasta statie din surse proprii.

Datele din analiza economico - financiara si din calculul modului de indeplinire a indicatorilor de performanta ai administratorilor regiei au fost preluati din bilantul contabil la 31.12.2018. Acestia reflectă activitatea desfășurată de către regie pe anul 2018, privind capabilitatea și solvabilitatea acesteia.

O situatie a indicatorilor realizati pe anul 2018, comparativ cu cei din bugetul de venituri si cheltuieli al regiei se prezinta astfel:

lei

Nr. crt	Indicator	BVC 2018	Realizat 2018	%
0	1	2	3	4
1	Total venituri	27.000.000	29.489.770	$4=3/2 \times 100=109,22$
2	Total cheltuieli	26.030.000	28.482.371	$4=3/2 \times 100=109,42$
3	Profit brut	970.000	1.007.399	$4=3/2 \times 100=103,86$
4	Impozit pe profit	155.000	165.715	106,91
5	Profit net	815.000	841.684	103,27

6	Repartizare profit net pt acoperirea pierderii contabile	815.000	841.684	103,87
7	Creante restante	1.690.000	1.184.704	$4=2/3 \times 100=142,65$
8	Datorii restante	1.790.000	1.654.123	$4=2/3 \times 100=108,21$
9	Nr. mediu de personal	188	207	$4=2/3 \times 100=90,82$
10	Productivit. Muncii	130.435	142.463	$4=3/2 \times 100=109,21$

Din analiza indicatorilor, se constata o situatie favorabila de crestere a veniturilor totale, a productivitatii muncii si a profitului inregistrat la 31.12.2018, comparativ cu bugetul aprobat.

Productivitatea muncii a crescut cu 9.21 %, veniturile totale au inregistrat o crestere de 9,22 %, iar profitul brut a inregistrat o crestere de 3,86 %.

Numarul mediu de personal este un indicator al stabilirii gradului de utilizare al fortei de munca. Numarul mediu *al salariatilor* este determinat ca numar de zile om (ore om) efectiv lucrat *de toti salariatii întreprinderii* în perioada luata în calcul.

Prin bugetul pe anul 2018 a fost stabilit un numar mediu de 188 salariați, iar numărul mediu efectiv a fost de 207 salariați.

Avand in vedere pierderile inregistrate in anii 2013-2014, profitul net al anului 2018 , in suma de 841.684 lei, va fi repartizat pentru acoperirea pierderii contabile .

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, aferent anului 2018, astfel:

LEI						
Nr crt	Denumire criteriu de performanta	Nivel aprobat pentru 2018 (Contract mandate si BVC)	Realizat 2018	Grad realizare	Coef. de ponderare	Influente
0	1	2	3	$4=3/2 \times 100$	5	$6=4 \times 5$
1.	Cresterea profitului brut	970.000	1.007.399	103,86	0,15	15,58
2.	Cresterea Veniturilor totale	27.000.000	29.489.770	109,22	0,20	21,84
3.	Productivitatea	130.435	142.463	109,22	0,15	16,38

	muncii=Total venituri/Nr.Mediu de personal,(207 pers.)					
4.	Cheltuieli Totale la 1000 lei Venituri totale ; (col 4=col2/3x100)	964	964	100,00	0,10	10,00
5.	Rata datoriilor= Datorii totale/Active totale (col 4= col2/3x100)	69	61	113,12	0,10	13,12
6.	Program de reducere a platilor restante (col 4= col2/3x100)	1.790.000	1.654.123	108,21	0,15	16,23
7.	Program de reducere a creantelor restante (col 4= col2/3x100)	1.690.000	1.184.704	142,65	0,15	21,40
	TOTAL				1,00	114,55

Se constata, atat indeplinirea fiecarui indicator in parte, cat si cumulat, in procent de 114,55 %, a obiectivelor si criteriilor de performanta din Contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie al RAJDP Valcea pe anul 2018.

Tudor Marin
Florescu Ioan
Diaconu Margarit
Valimareanu Nicolae

Presedinte
Membru
Membru
Membru