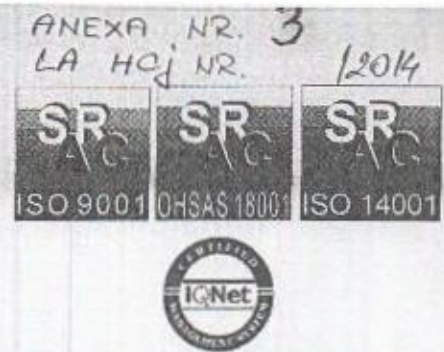




CONSILIUL JUDETEAN CLUJ
REGIA AUTONOMĂ A DRUMURILOR JUDETENE
CLUJ

Întretinere, reparatii, constructii drumuri si poduri

Cluj-Napoca, Str. Traian Vuia Nr.216, Tel: 0264/416622
Fax 0264/274208, E-mail: office@radjcluj.ro
C.U.I.: 253348 Atr.fisc.R; Nr.inreg.Reg.Com. J 12/434/1991



Nr. 2776 din 4.09 2014

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea Regiei Autonome a Drumurilor Judetene Cluj
intocmit in baza bilantului la 31.12.2013

In cursul anului 2013 in cadrul RADJ Cluj contabilitatea a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/91 republicata si a OMFP 3055/2009. Au fost aplicate prevederile legale in materie financiar-contabila aparute pe parcursul anului inclusiv prevederile privind modificarea Legii 571/2003 "Codul Fiscal".

Au fost reflectate principiile de baza ale contabilitatii si anume: principiile prudentei permanentei metodei, evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv, continuitatii activitatii independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii. Inregistrarea operatiunilor economice s-a facut cronologic si sistematic, conducandu-se evidenta analitica si sintetica pe fiecare cont. S-au respectat regulile de intocmire a Bilantului si Declaratiei de impozit pe profit emise prin OMFP 3055/2009 si principiul asigurarii ca posturile inscrise in Bilan corespund cu datele inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii anuale ce a avut loc.

Inventarierea anuala a patrimoniului s-a efectuat in baza Deciziei nr.127 /10.10.2013 si au fost respectate normele legale privind inventarierea prevazute de OMFP nr. 3055/2009, OMFP 2861/2009, procedandu-se la inregistrarea in contabilitate in luna noiembrie 2013 a rezultatului inventarierii.

Conturile ce reflecta obligativitatea regiei fata de bugetul de stat, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale si angajatii regiei prezinta sold curent la finele anului 2013, obligatiile

financiare au fost virate si platite la scadenta in luna ianuarie 2014, conform prevederilor Codul Fiscal – Legea 571/2003.

Avind in vedere specificul activitatii RADJ, in sensul ca incasarea productiei realizate se face dupa aproximativ doua luni de la data incheierii lucrarilor, regia are angajata o linie de credit la BCR Cluj in suma de 3.500.000 lei, pentru nevoi temporare.

Tot cu BCR Cluj regia are incheiat un contract pentru un plafon de scont Bilete la ordin in valoare de 5.000.000 lei, din care utilizat la 31.12.2013 este suma de 1.503.581 lei.

Dobinda legala si comisioanele aferente scontarii Biletelor la ordin, platite bancilor, in anul 2013 a fost in suma de: 239.711 lei.

In anul 2013 RADJ Cluj a contractat de la BCR un credit pentru sustinerea unui proiect castigat la licitatie in comuna DRAGU judetul Salaj, in suma de 3.000.000 lei, credit utilizat integral pina la 31.12.2013.

Contul de profit si pierdere reflecta totalitatea veniturilor realizate pe parcursul anului si cheltuielile efective pentru realizarea acestor venituri.

Nivelul indicatorilor realizati prin prisma acestui cont se prezinta astfel :

Cifra de afaceri	=	35.743.174 lei
Venituri totale	=	36.064.403 lei
Cheltuieli totale	=	35.835.303 lei
Profit brut	=	229.100 lei
Impozit profit	=	176.992 lei
Profit net	=	52.108 lei
Rata profitului net	=	0,146 %
Profit brut din exploatare	=	740.828 lei
Rata rentabilitatii expl	=	2,07 %

Din analiza bilantului la 31.12.2013 rezulta urmatoarele :

Active imobilizante	=	44.057.739 lei
Active circulante	=	23.784.705 lei
din care :		
Stocuri	=	2.400.452 lei
Clienti neincasati	=	21.156.616 lei
din care :		
- Clienti diversi Cluj	=	5.467.292 lei

- R.A.A.D.P.P. Cluj BO	=	1.503.581 lei
- Clienti facturi de intocmit	=	14.185.743 lei
- Disponibil conturi	=	175.892 lei
- Alte creante	=	51.745 lei
Datorii curente	=	17.269.837 lei
din care:		
- Banci	=	6.382.821 lei
din care :		
- credit linie	=	1.879.240 lei
- credit BO scontate	=	1.503.581 lei
- credit stocuri Dragu	=	3.000.000 lei
-Furnizori	=	6.155.334 lei
- Furnizori cu BO	=	1.120.032 lei
-Alte datorii	=	3.611.650 lei
Datorii pe termen lung	=	11.220 lei

Dintre principalii clienti neincasati la data de 31.12.2013 enumeram (cont 4111):

RAADPP Cluj	=	1.030.141 lei
Samus Constructii Cluj	=	1.349.779 lei
Primaria Feleacu	=	58.401 lei
Primaria Mintiul Gherlei	=	162.341 lei
Primaria Sanmartin	=	703.095 lei
Comuna Dumitra	=	554.101 lei
Primaria Recea Cristur	=	570.421 lei
Primaria Cuzdrioara	=	152.981 lei
Primaria Trittenii de Jos	=	192.395 lei
Primaria Sanpaul	=	155.166 lei
Grup 4 Instalatii	=	139.000 lei
Sinai Comimpex	=	160.912 lei

Dintre furnizorii principali in sold la 31.12.2013 amintim urmatoarele firme :

Cominex Nemetalifere	=	128.209 lei
Trioardecrij	=	364.840 lei
Grandemar	=	434.349 lei

Burduhos	=	187.836 lei
Esco	=	110.829 lei
Prighi srl	=	85.166 lei
Diferit	=	182.033 lei
Panpetrol	=	217.103 lei
Giftrans	=	633.653 lei
Samus Constructii	=	375.313 lei

In anul 2013 s-au efectuat investitii proprii in dotari cu un repartizator de asfalt – in valoare de 133.809 lei + TVA, si o instalatie de sablare in valoare de 2.909 lei + TVA.

In anul 2013 au fost casate mijloace fixe care au fost degradate fizic si moral cu valoarea de inventar de 114.200 lei, complet amortizate, conform Hotararii Consiliului de Administratie nr.27 din 11.09.2013.

Din valorificarea mijloacelor fixe casate s-a realizat un venit in suma de 93.108 lei.

Amortizarea in anul 2013 a fost calculata dupa metoda liniara cu respectarea prevederilor Legii 15/1994 privind amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale.

Din amortizarea inregistrata in contabilitate in anul 2013 suma de 898.686 lei este amortizare contabila, care se impoziteaza lunar, pe masura inregistrarii pe cheltuieli, si se trece din contul 1065 in contul 1051 "Rezerve din reevaluarea mijloacelor fixe".

Obligatiile regiei fata de bugetul de stat si local privind : impozitul de profit, impozitul pe salarii, impozitul pe cladiri, terenuri, mijloace de transport, TVA, aferente anului 2013 au fost calculate conform legislatiei in vigoare si platite la scadenta.

Drepturile salariale ale personalului angajat au fost calculate conform prevederilor din Contractul Colectiv de Munca si Codul Muncii, si platite la scadenta. Salariul mediu brut realizat de angajati in 2013 a fost de 1.820 lei.

Productivitatea muncii in preturi curente in anul 2013 este de 101.543 lei/persoana.

Numarul mediu de salariati in anul 2013 a fost 352, iar numarul efectiv de salariati la 31.12.2013 a fost 347.

Controlul Financiar Preventiv la nivel de santiere si regie a fost executat de angajati nominalizati prin Decizia Nr.05/10.01.2012 cu personalul din cadrul santierelor si centrala regiei reflectandu-se prevederile OMFP nr.522/2003 avand ca scop vizarea legalitatii, necesitatii si oportunitatii operatiunilor economice efectuate prin prisma documentelor legale justificative.

Intre partenerii sociali (patronat-sindicat) exista, incheiat si semnat de reprezentantii legali ai ambelor parti, Contract Colectiv de Munca.

Sinteza realizărilor fizice și valorice în această perioadă se regăsește în tabelul următor.

CENTRALIZATORUL
principalelor lucrări (fizic și valoric) realizate
în perioada 1 ianuarie – 31 decembrie pe drumuri județene și comunale

Nr. crt.	Denumirea lucrărilor	U/M	Total	D.J.	D.C.+ strazi	Alte
1	Reabilitări ,covoare asfaltice	km	51,161	17,245	33,916	
2	Tratamente bituminoase duble	km	14,016	-	14,016	
3	Reciclare in situ cu adaos de lianți	mp	32.024	5.600	26.424	
4	Intretinere imbracaminti asfaltice prin plombare cu mixtura , straturi asfaltice de protectie	m ²	123.000	115.000	5.500	2500
5	Poduri	buc	1		1	-

1	Valoarea lucrărilor executate pe drumuri județene și comunale finanțate din fonduri CJ Cluj	mii lei	22.031
2	Valoarea lucrărilor executate pentru alți beneficiari	mii lei	22.329

Valorile prezentate includ TVA.

Principalele lucrări executate în anul 2013 sunt nominalizate mai jos:

- reabilitare drumuri,covoare asfaltice ,straturi asfaltice de protective:

a) pe drumurile județene –

Indicativ drum	Traseul drumului	Poziții km-ice	L(km)
a) in doua staturi			
DJ 105T	Cluj Napoca-Coruș-Săliște Veche-Berindu-DN 1F	3+447- 14+447;19+470 – 21+670	13,030
DJ 109T	Nicula-Mănăstireea Nicula	0+000 -2+676	2,676
DJ 103G	Cheia-Pacare		0, 285
b)intr-un strat			

DJ 103I	Cheile Turzii		1,254
TOTAL			17,245

b) pe drumuri comunale si strazi-

Indicativ drum	Traseul drumului	Poziții km-ice	L(km)
- în două straturi			
DC 26A	Tranis-Vadurele, com. Năpradea, județul Sălaj	0+000 – 2+600	2,660
Drumuri comunale Dragu	Comuna Dragu, județul Sălaj		5.428
-intr-un strat			
Drumuri comunale Dragu	Comuna Dragu, județul Sălaj		7,782
Străzi in comuna Vad	Comuna Vad, județul Cluj		2,385
Străzi in comuna Sâmnartin	Comuna Sânmartin, județul Cluj		2,750
Străzi in comuna Mintiu Gherlii	Comuna Mintiu Gherlii, județul Cluj		1,241
Străzi in comuna Recea Cristur	comuna Recea Cristur, județul Cluj		3,800
Străzi in comuna Mărișel	Comuna Mărișel, județul Cluj		2,200
Străzi in comuna Râșca	Comuna Râșca, județul Cluj		0,400
Drumuri in comuna Măguri Răcătau	Comuna Măguri Răcătau, județul Cluj		1,100
DJ 143:DN 1 F-Șardu	comuna Sânpaul, județul Cluj		0,840
DC 86 si DC 87	Comuna Petrestii		2,000
Străzi in comuna Mihai Viteazu	Comuna Mihai Viteazu, județul Cluj		1,330
TOTAL			33,916

-tratamente bituminoase:

a) drumuri judetene
-nu s-au executat

c) drumuri comunale si agricole :

Indicativ drum	Traseul drumului	Poziții km-ice	mp
Drumuri agricole	Comuna Dumitra, județul Bistrita Nasaud		14,016

TOTAL		14,016
--------------	--	---------------

- reciclare in situ cu adaos de lianți :

a) drumuri județene

Indicativ drum	Traseul drumului	Poziții km-ice	mp
DJ 105 T	Cluj Napoca-Corus-Berindu	3+447- 14+447;19+470 – 21+670	5.600
TOTAL			5.600

b) drumuri comunale si străzi

Indicativ drum	Traseul drumului	Poziții km-ice	mp
Străzi in comuna Vad	DJ 172F - Pădureni		10.695
Străzi in comuna Tritenii de Jos	Comuna Tritenii de Jos județul Cluj		12.097
DC 143	Com Sânpaul ,județul Cluj		3.632
TOTAL			26.424

- plombări îmbrăcăminți asfaltice :

a) pe drumuri județene - **115.000 m²**

b) pe drumuri comunale, străzi, s.a. - **8.000 m²**

- poduri - 1 buc executat in comuna Jichisu de Jos, loc. Târpiu, județul Cluj

Principalele lucrări realizate pe drumurile județene și comunale sunt :

- în trimestrul I s-au prestat servicii de dezăpezire a drumurilor județene și comunale cu utilaje și răspîndire de materiale antiderapante si s-au demarat lucrările de întreținere a drumurilor județene și comunale

- în trimestrele II și III s-au executat lucrări de întreținere a drumurilor județene si comunale, astfel : plombări îmbrăcăminți asfaltice și de beton, refacere sistem rutier pe zonele de drumuri județene afectate de burdușiri si straturi asfaltice de protecție , întreținere drumuri pietruite prin scarificare și reprofilare cu adaos de material pietros , curățire și decolmatare șanțuri , aducerea la profil a acostamentelor , desfundări si reparații de podețe , refaceri după

calamitati , reciclari în situ cu adaos de ciment si reabilitari drumuri judetene , drumuri comunale si strazi .

- in trimestrul IV 2013 s-a continuat executia de lucrari de întretinere a drumurilor judetene si comunale din trimestrele II si III iar in lunile noiembrie si decembrie s-au prestat si servicii de dezapezire a drumurilor judetene si comunale cu utilaje si raspîndire de materiale antiderapante Mentionam ca în anul 2013 lucrarile au fost contractate si executate in urma licitatiilor pe care le-am cîstigat .

In vederea cresterii eficientei economice si a rentabilitatii activitatii regiei in general pentru anul 2014 ne propunem o analiza mai amanuntita a costurilor pe fiecare lucrare in scopul reducerii acestora, folosind eficient forta de munca si capacitatile tehnice din dotare eliminand pe cat posibil inchirierile de mijloace de transport si utilaje.

Ne propunem de asemenea sa identificam noi activitati producatoare de venit la punctele de lucru fara activitate ale RADJ Cluj, in asa fel incit sa reducem costurile generate de paza acestor obiective.

Regia participa in continuare la licitatii, inclusiv in alte judete, executind si in prezent lucrari in judetul Salaj si Bistrita Nasaud.

Ne propunem sa realizam un studiu de fezabilitate in ceea ce priveste reorganizarea regiei in societate comerciala , avind astfel posibilitatea accesarii de fonduri europene atat pentru dotari cit si pentru lucrari de investitii pe drumurile judetene.

Anexam la prezentul raport de gestiune :

Bilantul la data 31.12.2013

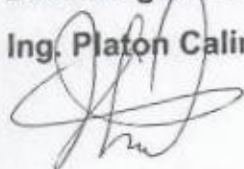
Balanta de verificare la 31.12.2013

Note explicative la Bilantul 31.12.2013

Raportul de certificare a bilantului contabil intocmit de auditorii financiari pentru anul 2013.

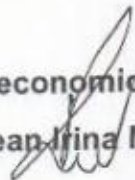
Director general,

Ing. Platon Calin Gavril



Director economic,

ec. Prunean Irina Marcela



**Presedinte Consiliu de Administratie
Oarga Ovidiu Stelian**

2.3

