

CONSILIUL LOCAL HOTĂRÂRE

PRIVEȘTE: APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE PE ANUL 2013 ALE S.C. SERVICIILOR COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

MARTIE 2014

Consiliul Local al U.A.T. Orașul Pucioasa, în calitate de unic asociat al S.C. SERVICIILOR COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., întrunit în Ședință ordinară astăzi, 29.03.2014, având în vedere:

Prevederile Legii nr. 31/ 1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Legii contabilității nr. 82/ 1991, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Legii nr. 571/ 2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile art. 36, alin. 3, lit. c, din Legea Administrației Publice Locale, nr 215/ 2001 republicată cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile Legii 500/ 2002 privind Finanțele Publice, cu modificările și completările ulterioare;

Prevederile O.M.F.P. nr. 3055/ 2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. nr. 79/ 2014 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

În temeiul art. 45, alin. 2, lit. a din Legea Administrației Publice Locale, nr 215/ 2001 republicată cu modificările și completările ulterioare.

- Art. 36 alin. (2) lit. a), combinat cu art. 36 alin. (3) lit. c) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale;

- Expunerea de motive nr. 6199 / 20.03.2014.

- Referatul nr. 1256 / 25.03.2014.

- Avizul tuturor Comisiilor de specialitate.

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă situațiile financiare pe anul 2013 ale S.C. SERVICIILOR COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

Art. 2. Situațiile financiare pe anul 2013 ale S.C. SERVICIILOR COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. constituie Anexa 1 la prezenta Hotărâre.

Art. 3. Prezenta Hotărâre va fi dusă la îndeplinire de către Directorul S.C. SERVICIILOR COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 4. Hotărârea de față va fi comunicată celor interesați de către C.I.C. și Instituției Prefectului Județului Dâmbovița, conform legii.

Președinte de ședință,

Bucă Dragoș

VIZAT PENTRU LEGALITATE

Secretar,

Jr. ELENA CATANĂ

PUCIOASA, Nr. 1256 / 25.03.2014

RAPORT

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO - FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2013

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATĂ PE SERVICII

S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J15/537/2012, cu cod unic de înregistrare 30531586 și atribut fiscal RO, este societate cu capital integral de stat cu unic asociat Consiliul Local al Orașului Pucioasa. În anul 2013 societatea a desfășurat activitate în conformitate cu obiectul principal de activitate stabilit prin HCL. nr. 4/31.01.2012, alte activități de curățenie - cod CAEN 8129, lucrările fiind efectuate pe raza administrativ – teritorială a U.A.T. Orașul Pucioasa.

Activitatea efectivă a societății a început din luna aprilie 2013.

I.1. Serviciul de administrare a domeniului public și privat

Conform prevederilor Regulamentelor de Organizare și Funcționare, S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L. are ca obiecte principale de activitate pentru acest serviciu, asigurarea, în limita fondurilor bugetare aprobate, a:

- întreținerii și curățeniei spațiilor verzi aflate în administrarea sa, amenajarea și reamenajarea lor, precum și plantarea materialului dendro – floricol;
- efectuării de reparații curente sau majore la activele aflate în administrarea U.A.T. Orașul Pucioasa (administrație locală, învățământ, sănătate, cultură, recreere);
- realizării de lucrări de reglementare a semnelor de circulație și desfășurarea normală a traficului rutier și pietonal (parcaje, semnalizare rutieră orizontală și verticală, lucrări calmatoare de viteză, de avertizare etc.), cu avizul comisiei tehnice din cadrul U.A.T. Orașul Pucioasa;
- întreținerii și / sau reparațiilor curente (după necesități) a străzilor;
- lucrărilor de dezăpezire și transport zăpadă în interiorul orașului.

I.2. Serviciul de transport

Conform prevederilor Regulamentelor de Organizare și Funcționare, S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L. are ca obiect principal de activitate pentru acest serviciu asigurarea transportului elevilor la și de la unitățile de învățământ.

În anul 2013 S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L. a asigurat transportul elevilor pentru locațiile Cartier Glodeni, Cartier Diaconești, Cartier Miculești, zona Filatură (școala nr. 3 Pucioasa).

Suplimentar față de această activitate s-a asigurat transportul elevilor și la alte acțiuni școlare organizate de instituțiile de învățământ locale intra sau extra județene (olimpiade școlare, concursuri sportive).

I.3. Serviciul de salubritate

În anul 2013 s-au efectuat lucrări de salubritate a căilor publice în orașul Pucioasa atât manuale cât și mecanice, constând în măturat manual carosabil, întreținut manual trotuare, stropit mecanic străzi.

Pe tot parcursul anului 2013 s-a asigurat salubritatea stradală la toate manifestațiile desfășurate pe raza orașului Pucioasa (festivaluri, expoziții, concerte, etc.)

În ceea ce privește programul de măsuri pentru îmbunătățirea sistemului de organizare și funcționare acesta se referă în principal la implementarea următoarelor măsuri:

- instruirea angajaților societății cu privire la politicile și obiectivele societății în domeniul calității mediului, legislația privind protecția mediului aplicabilă domeniului de activitate a ADP;
- evaluarea în mod sistematic a modului de funcționare a societății prin analize ale conducerii;
 - adecvarea continuă a politicii în domeniul calității și mediului la schimbări;
 - actualizarea obiectivelor în domeniul calității, mediului;
 - instituirea unui sistem de stimulare a comunicării, a schimbului de informații și a fluxului de documente între compartimentele interioare;
 - acordarea unei atenții sporite pentru serviciile oferite cetățenilor, prin realizarea unor servicii publice care să răspundă cât mai bine nevoilor cetățenilor;
- evaluarea satisfacției clienților/cetățenilor ca proces de îmbunătățire continuă a prestației, identificarea potențialelor neconformități și crearea unui cadru pentru aplicarea acțiunilor preventive.

Organizarea și conducerea contabilității se face în baza Legii nr. 82/1991, republicată și a OMFP nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare, iar

situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității.

Datele înscrise în bilanța de verificare întocmită la 31.12.2013 sunt în conformitate cu documentele tehnico-operative care au creat veniturile și cheltuielile înregistrate de societate, documente originale care sunt însoțite de acte justificative. Evidența contabilă este ținută în sistem informatic, cu respectarea normelor legale în vigoare.

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor immobilizate aflate în patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.:

- Immobilizări financiare	706 lei
- Construcții	57.000 lei

Pentru immobilizările necorporale amortizarea înregistrată pe costuri până la data de referință este de aproximativ 5,81% iar la grupa „Construcții” amortizarea înregistrată este de aprox. 1,67%. Metoda de amortizare folosită este cea liniară.

Valoarea immobilizărilor corporale – construcții (scena modulară demontabilă cu acoperiș), este prezentată în bilanț la valoarea de achiziție. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea immobilizărilor corporale, deoarece la inventariere nu au fost constatate deprecieri ireversibile.

STOCURI

Aprovizionarea cu materiale și obiecte de inventar se realizează fie pe bază de comandă (pentru cantități mici), fie contract (pentru cantități mari), fie de pe sistemul de achiziții publice – SEAP – site-ul www.e-licitatie.ro. Actele necesare achizițiilor (comanda, contractul) sunt aprobate și semnate de către persoanele împuternicite.

În anul 2013 prin sistemul de achiziții publice – SEAP – au fost făcute achiziții în valoare totală de 62194,32 lei, reprezentând circa 20% din totalul achizițiilor (pentru perioada septembrie – decembrie 2013).

Bunurile aprovizionate sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. Din soldul final al stocurilor, ponderea o dețin obiectele de inventar.

Uzura obiectelor de inventar se înregistrează pe costuri integral, la data la care se dau în folosință.

CREANȚE

La data de 31.12.2013 societatea înregistrează creanțe în sumă totală de 95.840 lei din care 92.440 lei reprezintă clienți neîncasați. Un procent de aproximativ

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEȚ DĂMBŌVIȚA

J15/537/09.08.2012 RO30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 TREZORERIA PUCIOASA

BANC POST RO82BPOS16109975946RON01

scuppucioasa@yahoo.com

32,60% din aceste creanțe reprezintă sume care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale.

Menționăm că la data prezentului raport creanțele aferente clienților restanți nu au fost încasate.

Soldul din balanțele analitice corespunde cu soldul din balanța de verificare a conturilor sintetice.

Contabilitatea creanțelor se ține pe categorii de creanțe și pe fiecare persoană fizică sau juridică, conform Legii Contabilității nr. 82/1991 și a OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

TREZORERIE

Disponibilitățile bănești din evidența contabilă corespund cu extrasele de cont și registrul de casă.

CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile în avans în sumă de 12.424,82 lei reprezintă asigurări RCA și CASCO achitate în anul 2013 cu termen de valabilitate până în luna noiembrie 2014.

III.CAPITALURI PROPRII

Situația capitalurilor proprii:

Capital propriu TOTAL din care:	= 311.629 lei
Capital subscris vărsat	= 300.200 lei
Rezultatul exercițiului financiar Sold C	= 11.429 lei

La 31.12.2013 societatea înregistrează un capital social subscris și vărsat în sumă de 300.200 lei, reprezentând un număr de 30.020 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/ parte socială, întregul pachet de părți sociale fiind deținut de către Consiliul Local al Orașului Pucioasa.

IV.DATORII

Relațiile cu furnizorii sunt stabilite pe bază de comandă simplă sau prin sistemul de achiziții publice – SEAP - sau pe bază de contract, avizate și aprobate de către conducerea societății.

La data de 31.12.2013 nu se înregistrează plăți restante.

Soldurile din balanțele analitice corespund cu soldurile din balanța de verificare sintetică.

Contabilitatea datoriilor se ține potrivit prevederilor Legii Contabilității nr.

82/1991 și a OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

V. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Sintetic, contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT IN 2013 (LEI)
CIFRA DE AFACERI din care:	593.773
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII	593.773
VENITURI DIN VÂNZAREA MĂRFURILOR	0
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0
VENITURI FINANCIARE	3.571
TOTAL VENITURI	597.344
CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	583.857
CHELTUIELI CU STOCURILE	132.760
CHELTUIELI CU PERSONALUL	325.812
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE	119.496
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	5.789
CHELTUIELI FINANCIARE	0
TOTAL CHELTUIELI	583.857
PROFIT BRUT	13.487
IMPOZIT PROFIT	2.058
PROFIT NET	11.429

La finele anului 2013 societatea a înregistrat un profit brut în sumă de 13.487 lei, un impozit pe profit de 2.058 lei, rezultând un profit net de 11.429 lei.

În anul 2013 S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L. înregistrează cheltuieli nedeductibile fiscal în sumă de 46 lei, reprezentând cheltuieli cu dobânzile și penalitățile de întârziere la plata datoriilor către Bugetul de Stat și Bugetul Asigurărilor Sociale și Fondurilor Speciale.

IV. ALTE ASPECTE

În cursul anului 2013 toate prevederile din Contractele individuale de muncă și Contractul Colectiv de Muncă au fost respectate și toate drepturile de personal stipulate au fost acordate, inclusiv plata orelor suplimentare, dacă a fost cazul.

În cursul anului 2013, societatea nu s-a confruntat cu evenimente care să constituie pericol pentru mediul înconjurător.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Indicatori:

- Rata profitului net = Profit net/CA x 100 = 1,92 – realizat, față de un planificat de 1.66;
- Productivitatea muncii = V. Expl. / Nr. Sal = 34.928 lei/ salariat - realizat, față de un planificat de 35.000 lei;
- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale*1000 = 977.422 lei - realizat, față de cele planificate de 980.499 lei;
- Perioada de rambursare a datoriilor = Sold mediu datorii / CA. *365 zile = 75.21 zile – realizat;
- Perioada de recuperare a creanțelor = Sold mediu creanțe / CA. *365 zile = 58.91 zile – realizat.

INVENTARIEREA

Operațiunea de inventariere a patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv și în conformitate cu regulamentul de ordine interioară contabilă al societății. Am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societății și a celor luate în concesiune – administrare de la U.A.T. Orașul Pucioasa în baza Hotărârilor de Consiliu Local sau a Proceselor Verbale de predare – primire și am constatat că acestea nu au fost înstrăinate pe parcursul anului financiar 2013. Datele scriptice înregistrate în contabilitatea societății corespund cu constatările faptice efectuate pe teren.

În urma Deciziei nr.181/26.11.2013 inventarierea a fost realizată în perioada 26.11.2013 - 29.11.2013.

O dată cu aceste constatări s-a efectuat și inventarierea bunurilor (materialelor) aflate pe stoc, reieșind din aceasta că datele scriptice înregistrate în contabilitatea societății corespund cu constatările faptice efectuate pe teren.

REPARTIZAREA PROFITULUI

În ceea ce privește repartizarea profitului net realizat de societate, administratorul societății propune următoarea repartizare legală:

- rezerve legale = 670 lei (în limita a 5% din profitul brut până la concurența a 1/5 din capitalul social);

- dividende cuvenite bugetului local = 50% din profitul rămas după constituirea rezervei legale;

- alte rezerve = 50 % din profitul rămas după constituirea rezervei legale.

Raportat la cele expuse mai sus, vă supunem spre analiză și aprobare:

Repartizarea profitului:

- rezervă legală = 670 lei
- dividende buget local = 5.380 lei
- alte rezerve = 5.379 lei

2. Situațiile financiare încheiate pentru anul 2013, întocmite conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 79/2014 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, cuprinzând prezentul raport, bilanțul la 31.12.2013 și contul de profit și pierdere la aceeași dată.

**S. C. SERVICII COMUNITARE DE
UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.**

**ADMINISTRATOR,
BUTCĂ IOAN-DORU**



S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

LISTA FUNCTII ANGAJATI

FUNCTIE COD COR	SALARIU NET	SALARIU BRUT
INGINER MECANIC	1602	2260
ÎNGRIJITOR SPAȚII VERZI	902	1234
DIRECTOR SOCIETATE COMERCIALĂ	2400	3421
LUCRĂTOR PENTRU SALUBRIZARE CĂI PUBLICE	0	850
ZIDAR ROȘAR-TENCUIITOR	807	1050
MAȘINIST LA MAȘINI PENTRU TERASAMENTE	857	1967
ȘOFER AUTOCAMION/MAȘINĂ DE MARE TONAJ	857	1170
ECONOMIST ÎN GESTIUNEA ECONOMICĂ	1000	1340
ZUGRAV	805	1070
TÂMLAR UNIVERSAL	800	1063
PRINZĂTOR CĂINI	756	1020
LUCRĂTOR PENTRU SALUBRIZARE CĂI PUBLICE	696	935
ÎNGRIJITOR CLĂDIRI	604	800
LUCRĂTOR PENTRU SALUBRIZARE CĂI PUBLICE	636	850
ȘOFER AUTOBUZ	741	1000
MECANIC AUTO	857	1170
FLORICULTOR	757	1020
CONSILIER JURIDIC + INSPECTOR RESURSE UMANE	1500	2112
FUNCȚIONAR DOCUMENTARE	878	1200
TRACTORIST	857	1170
INSPECTOR ÎN DOMENIUL SECURITĂȚII ȘI SĂNĂTĂȚII	878	1200
FERMIER ÎN HORTICULTURĂ	946	1300
FUNCȚIONAR ADMINISTRATIV	990	1365
TAXATOR	712	935
FUNCȚIONAR ADMINISTRATIV	1200	1671
TAXATOR	786	1063
ȘOFER AUTOBUZ	839	1100
ZIDAR ROȘAR-TENCUIITOR	782	1057
PRINZĂTOR CĂINI	756	1020
LUCRĂTOR PENTRU SALUBRIZARE CĂI PUBLICE	696	935

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

DIRECTOR,
Ec. BUTCA IOAN-DORU

