

SC ECOSALUBRIZARE PREST SRL Str. Ștefan cel Mare, nr. 18, ROMANIA C.U.I 28147657 Nr. de înregistrare la R.C J37/92/2011 B.C.R Ag. Huși Cont: RO31RNCB0261120732680001 Trezoreria Municipiului Vaslui Cont: RO31TREZ6565069XXX005051 Capital social :483200 lei Tel. 0235 480511 FAX. 0235 480518 E - mail :salubrizare2005@yahoo.com		 EN ISO 9001 20100131336587 EN ISO 14001 20104131336586 ISO 45001 20116193006200
--	--	---

Nr. 1174.....din. 02.04.2025

RAPORT CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Incheiat la data de: 02.04.2025

1. Obiectivele stabilite prin tematica de control

- Evaluarea gradului de realizare a condițiilor privind remunerarea administratorului societății pentru luna Martie 2025 -conform Legii 296 din 26.10.2023-privind unele măsuri fiscal bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, OUG 109/din 30.11.2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, HG 639/ din 27.07.2023- pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

2. În conformitate cu O.U.G. nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, respectiv H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare a controlului financiar de gestiune, Bogdan Olimpia, având funcția de economist desemnată să exercite controlul financiar de gestiune prin Decizia nr. 58/29.11.2016, întocmește prezentul proces-verbal.

3. Date de identificare a societății:

- Denumire: S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI
- Sediul: Husi, str. Ștefan cel Mare, nr.18, cod postal 735100;
- Nr. Oficiul Registrului Comerțului J37/92/2011
- Cod unic de înregistrare: RO28147657;
- Obiectul principal de activitate al societății este salubritatea localității, cod CAEN 3811 care include următoarele activități:
 - a) maturatul, spălatul, stropirea și întreținerea cailor publice, inclusiv colectarea și transportul deșeurilor de pământ și pietre provenite de pe caile publice la depozitele de deșuri, precum și a deșeurilor provenite din cosurile stradale la depozitele de deșuri și sau instalațiile de tratare;
 - b) curățarea și transportul zăpezii de pe caile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț;
 - c) colectarea cadavrelor animalelor de pe domeniul public și predarea acestora unităților de ecarsaj sau către instalațiile de neutralizare;
 - d) colectarea, transportul, depozitarea și valorificarea deșeurilor voluminoase provenite de la populație, instituții publice și agenți economici, neasimilabile celor menajere (mobilier, deșuri de echipamente electrice și electronice etc.);

- e) colectarea, transportul si neutralizarea deseurilor animaliere provenite din gospodariile populatiei;
- f) colectarea , transportul si eliminarea deseurilor rezultate din activitati de constructii si demolari;
- g) desfiintarea platformelor abuziv infiintate , igienizarea zonelor limitrofe pana la zona limita a municipiului;
- h) lucrari de igienizare a zonelor colmatate 75 m aval, 75 m in amonte in zona podurilor si podetelor;
- i) alte activitati conexe (reparatii cosuri stradale, reparatii containere, confectionare containere, reparatii auto si altele);
- j) activitati de capturare a cainilor fara stapan de pe domeniul public;

• Actionari::

S.C. UNITATEA TERITORIAL ADMINISTRATIVA HUSI , aport la capitalul social 100% reprezentand un numar de: 20 parti sociale cu o valoare nominala de:24160 lei, participare la profit 100%, participare la pierderi 100%;

- Cont bancar: RO31RNCB0261120732680001-BCR AGENTIA HUSI
Cont bancar: RO31TREZ6565069XXX005051
-TREZORERIA MUNICIPIULUI Vaslui.
- Conducerea societatii: ing. Popa Neculai –administrator; ing Maxim Carmen- sef serviciu: Organizare, calitate, mediu; ec. Vrinceanu Luminita Silvia-contabil sef.

Verificarea conditiilor pentru acordarea componentei fixe conform Legii 296/26.10.2023 privind unele masuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung , Sectiune a 2-a Masuri referitoare la disciplina economico -financiara a operatorilor economici , art. 37 alin. 2 , Legea 296/2023 in aplicarea art. 36 din O.U.G. nr. 109 din 2011 in vigoare la 30 octombrie 2023 si HG 639/27.07.2023. – pe baza datelor preliminare ale lunii Martie 2025.

Conditii de indeplinit cumulativ de catre S.C. ECOSALUBRIZARE-PREST SRL HUSI – pentru componenta fixa in cazul depasirii de 3 ori media pe ultimile 12 luni a castigului mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata:

Nr. crt	DENUMIRE CONDITIE
1	<u>Nu exista datorii restante fata de bugetul general consolidat</u>
2	<u>Nu exista datorii restante fata de furnizori si fata de alti creditor</u>
3	<u>Programele de investitii sunt implementate conform graficelor de executie.</u>
4	<u>Nu sunt inregistrate pierderi contabile anterioare si nu se inregistreaza pierderi contabile curente</u>
	<i>Total</i>

Conditii de indeplinit cand componenta fixa depaseste de 3 ori media pe ultimile 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala

comunicat de Institutul National de Statistica pentru perioadele lunare in care societatea indeplineste cumulativ cel putin conditiile prezentate.

1-Situatia datoriilor la Bugetul de stat se prezinta astfel:

-Taxa pe valoarea adaugata sold la 28.02.2025 in valoare de: 251640 lei cu urmatoarea componenta:

TVA de plata aferenta lunii :105466 lei aferenta lunii Ianuarie 2025, scadenta pe data de: 25.02.2025 achitata cu OP 178 din 11.03.2025 ;

TVA de plata aferenta lunii Februarie 2025 in valoare de: 146174 lei scadenta in 25.03.2024, achitat cu OP din 217 din 20.03.2025.

- Impozitul pe salarii prezinta un sold in valoare de: 52210 lei cu urmatoarea componenta: valoarea de: 25911 lei aferenta lunii Ianuarie 2025 cu scadenta in data de: 25.02.2025, achitat cu OP 176 din 11.03.2025; **Impozit pe salarii aferent lunii Februarie 2025 in valoare de: 26299 lei, scadenta in data de: 25.03.2025, achitat cu OP din 215 din 20.03.2025.**

- Contributia personalului la asigurarile sociale prezinta un sold in valoare de: 236688 lei cu urmatoarea componenta :

Valoarea de: 118862 lei aferenta lunii Ianuarie 2025 cu scadenta in 25.02.2025, achitata cu OP 175 din 11.03.2025; **Contributia pentru asigurarile sociale valoarea de: 117826 lei aferenta lunii Februarie 2025 cu scadenta in data de: 25.03.2025, achitat cu OP 213 din 20.03.2025.**

-Contributia personalului pentru asigurarile sociale de sanatate are un sold in valoare de: 49854 lei are urmatoarea componenta:

Valoarea de: 49854 lei aferenta lunii Februarie 2024 cu scadenta in data de: 25.03.2025 achitat cu OP 214 din 20.03.2025.

- Contributia la fondul de Handicap are un sold in valoare de: 3138 lei cu urmatoarea componenta:

Valoarea de: 1620 lei aferenta lunii Ianuarie 2025 scadenta in data de: 25.02.2025, achitata cu OP 179 din 11.03.2025; **Contributia la fondul de handicap cu valoarea de: 1518 lei aferenta lunii Februarie 2025 cu scadenta in data de: 25.03.2025 achitat cu OP 218 din 20.03.2025.**

- Contributia asiguratorie de munca prezinta un sold in valoare de: 11967 lei din care:

Valoarea de: 1556 lei aferenta lunii Ianuarie 2025 cu scadenta in data de: 25.02.2025, achitata cu OP 177 din 11.03.2025; **Contributia unitatii asiguratorie de munca cu valoarea de: 10411 lei este aferenta lunii Februarie 2025 scadenta in data de: 25.03.2025 achitat cu OP 216 din 20.03.2025.**

2.Plata datoriilor catre furnizori respecta conditiile contractuale negociate si stabilite de comun acord prin contracte incheiate pentru plata contravalorii facturilor emise cu scadenta stabilita la : 30, 60 zile.

La data acordarii drepturilor salariale nu exista datorii restante la furnizori.

-Obligatii de plata furnizori in sold la: 31.03.2025

contul 401 in valoare de: 10984.49 lei reprezinta datorii pana la 5 zile care au fost achitate pana la data analizei cu urmatoarea componenta:

- AVD TURBO SRL -2380 lei achitat cu OP 251 din 01.04.2025.
- ORIGINAL SRL -3060 lei achitat cu OP 249 din 01.04.2025.
- PROD-CIDU SRL -1707 lei achitat cu OP 250 din 01.04.2025.
- FAN-COURIER - 37.49 lei achitat cu OP 252 DIN 02.04.2025.
- BIROU EXPERT CONTABIL-CODREANU SIMONA- 3600 lei

Achitat cu OP 254 din 02.04.2025.

Datoriile inregistrate in contul 404- furnizori de imobilizari in valoare de: 181723 lei au urmatoarea componenta:

- S.C. GRADINARIU IMPORT EXPORT, cu rate esalonate iar, soldul corespunde graficelor de esalonare.

Valoarea totala a contractelor inclusiv TVA este 263501.70 lei astfel:

Contract de furnizare nr. 1875 din 06.06.2024 cu valoarea de: 109991.70 inclusiv TVA; Contract de furnizare nr. 1876 din 06.06.2024 in valoare de: 153510 lei;

In luna Martie 2025 au fost achitate ratele conform contractelor astfel :

S.C. GRADINARIU IMPORT-EXPORT -In luna Martie 2025 au fost achitate ratele conform OP 200 din 12.03.2025 in valoare de: 8000 lei;

OP 201 din 12.03.2025 in valoare 6000 lei ; OP 225 din 24.03.2025 in valoare de: 6000 lei, OP 226 din 24.03.2025 in valoare de: 8000 lei- Total

Martie 2025-28000 lei. Soldul ramas in valoare de: 119000 lei;

S.C. KODYSHOP CONSTRUCT S.R.L. -contract nr. 691 din 24.02.2025 in valoare de: 68425 lei inclusiv TVA cu plati esalonate in 12 rate cu rate lunara in valoare de: 5702 lei incepand cu luna Martie 2025; In luna

Martie 2025 a fost achitata rata in valoare de: 5702 lei, cu OP 228 din 24.03.2025 soldul ramas fiind in valoare de: 62723 lei.

Sold total cont 404 : 119000 lei+62723 lei = 181723 lei.

3- Modul de realizare a programelor de investitii conform graficelor de executie :

Suma prevazuta in buget pe tot anul pentru contractele de Leasing 191.11 mii lei $191.11 \text{ mii lei} / 12 = 15.92 \text{ mii lei}$; Total valoare alocata in BVC pentru luna Ianuarie + Februarie + Martie 2025 - $15.92 \text{ mii lei} \times 3 = 47,76$; Valoare rate achitate in Ianuarie + Februarie + Martie 2025 conform balanta de verificare: rate cont 167 = 34,83 mii lei + dobanzi cont 168- 12,92 mii lei . Total valoare de: 47,75 mii lei.

Total valoare achitata conform facturilor inregistrata in balanta de verificare la : 28.02.2025 - 47,77 mii lei. Conform urmatoarelor contracte de Leasing:

Contact Leasing nr. 134888 din 15.03.2021-Incarcator Frontal Kramer -valoare rate + dobanzi achitate in 2025 -7.65 + 1.84 = 9.49 mii lei;

Contract Leasing nr. 143767 din 17.12.2021-Tractor Ursus C-3105 Black –
valoare rate + dobanzi achitate 2025-10.98 + 4.13 =15.11 mii lei;
Contract Leasing nr. 143928/24.12.2021 -Tractor Ursus C-105 Black Bear -
valoare rate + dobanzi achitate in anul 2025 -7.72 + 2.81= 10.53 mii lei;
Contact Leasing 158393/19.05.2023 -Tractor Branson 2505 H cu dotari
+Remorca Rembi BRT 125 G-I -valoare rate+ dobanzi achitate in 2025-
8.51 + 4.16 =12.62 mii lei;
Total cumulat prevazut in BVC in perioada: Ianuarie- Martie 2025 = 47,75 mii
lei.

Modul de implementare a programelor de investitii conform graficelor de
executie corelate cu prevederile din Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul
2025.

Mijloace fixe si obiecte de inventar achizitionate in anul 2025:

In primul trimestru in BVC -a fost achizitionata o autoutilitara Basculanta
second-hend in valoare de: 57500 lei aceasta fiind prevazuta in Bugetul de
venituri si cheltuieli pe anul 2025.

4-Nu sunt inregistrate pierderi anterioare si nici in perioada curenta:

Societatea a realizat profit in anul 2024 in valoare de: 294668,72 lei;

Situatia lunii Martie 2025 :

Venituri – cheltuieli cumulat Ianuarie-Martie 2025

2738494.40-2553485.33 = 185009.07 lei

Venituri -cheltuieli luna Februarie 2025 = 1613550,34 – 1475550.68 =
137999.66 lei.

Profit aferent lunii Martie 2025- lei

Sold luna Februarie 2025= 137999.66 lei

Venituri – cheltuieli -830275.34-783265.93 = 47009.41 lei

Sold cumulat cont 121 la Martie 2025 in valoare de: 185009.07 lei.

Concluziile formulate in urma analizei efectuat:

Nr. crt	DENUMIRE CONDITIE	Realizat
1	<u>Nu exista datorii restante fata de bugetul general consolidat</u>	<u>Datoriile aferente lunii Februarie 2025 cu scadenta la 25.03.2025 au fost achitate la data de: 20.03.2025 respectandu-se termenul de scadenta 25.03.2025. La data analizei nu exista datorii restante la Bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.</u>
2	<u>Nu exista datorii restante fata de furnizori si fata de alti creditor</u>	<u>Datoriile catre furnizori cu vechime pana la 10 zile se achita conform contractelor</u>

		<u>incheiate cu furnizorii de produse si servicii. Modul de achitare a datoriilor sunt clar stipulate in contracte incheiate cu acestia si sunt respectate de societate. Datoriile in sold la 31.03.2025 , se incadreaza in termenul de scadenta de: 30 zile conform Codului fiscal. La data analizei nu sunt datorii restante la furnizori, nici datorii curente. Datoriile catre furnizori au fost achitate integral.</u>
3	<u>Programele de investitii sunt implementate conform graficelor de executie.</u>	<u>Programele de investitii au fost implementate conform prevederilor inregistrate in BVC pe anul 2025 aprobat prin Hotararea Consiliului Local Husi nr. 31 din 30.01.2025</u>
4	<u>Nu sunt inregistrate pierderi contabile anterioare si nu se inregistreaza pierderi contabile curente</u>	<u>Nu se inregistreaza pierderi in anul 2024- Profitul realizat in Luna Martie 2025 fiind in valoare de: lei. La data de: 31.03.2025 societatea inregistreaza profit cumulativ in soldul contului 121 in valoare de: 185009.07; Profitul aferent lunii Martie 2025 este in valoare de: 47009.41 lei</u>
	<u>Total</u>	

Administratorul societatii are conform OUG 109/2011 si Legii nr. 296/2003 art. 37 alin. 3 si Act aditional nr. 3273 din 05.02.2025 la contractul de administrare nr. 1184 din 29.03.2024 aprobat prin HCL nr. 30 din 30.01.2025 are urmatoarele drepturi:

-Sa primeasca o indemnizatie fixa lunara incepand cu data de: 30.10.2024 care nu poate depasi de 3 ori media 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate.

la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica anterior numirii.
Componenta (indemnizatia fixa) lunara a membrilor executivi ai consiliului de administratie poate depasi de 3 ori , dar nu mai mult de 6 ori media pe ultimile 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate , la nivel de clasa , conform clasificatiei activitatilor din economia nationala , comunicat de institutul national de statistica pentru perioadele lunare in care societatea indeplineste cumulativ cel putin urmatoarele conditii.

- a) nu are datorii restante fata de bugetul general consolidat;
- b) nu are datorii restante fata de furnizori si fata de alti creditori;
- c) are programele de investitii implementate conform graficelor de executie
- d) nu are inregistrate pierderi contabile anterioare si nu inregistreaza pierderi contabile curente;

Conform Art. 28 din OG 109/2011 „ **Toate referirile la consiliul de administratie vor fi interpretate ca referiri la administrator, iar toate referirile la adunarea generala a actionarilor vor fi interpretate ca referiri la adunarea generala a asociatilor aliniat introdus primn art. 1 pct 36 din Legea 187 /2023, in vigoare de la 2 iulie 2023,,**

1) Salariul mediu brut pe ramura de economie comunicat de Institutul National de statistica anterior numirii , conform Cod CAEN 3811 este de 4903 lei .

Indemnizatia fixa lunara este de 4 ori (conf art. 37, alin. 3).

$4903 \text{ lei} \times 4 = 19612 \text{ lei.}$

Intrucat la data efectuarii analizei pentru luna Martie 2025 se constata ca

-Nu au fost datorii restante la bugetul general consolidat aferente lunii Februarie 2025 cu scadenta la data de: 25.03.2025 acestea fiind achitate in data de: 20.03.2025 ;

-Nu se inregistreaza la furnizori datorii restante la 31. 03. 2025.

Datoriile curente existente in sold la 31.03.2025 au fost achitate in perioada 01-02 Aprilie 2025 conform documentelor prezentate;

-Programele de investitii aprobate in Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025 sunt respectate , achitandu-se la termen ratele aferente contractelor de Leasing pentru utilajele achizitionate, si achizitionarea mijloacelor prevazute pentru anul 2025 conform programului de achizitii.

-Nu inregistreaza pierderi in perioadele anterioare si nu inregistreaza pierderi contabile curente;

In anul 2024 societatea a inregistrat Profit in valoare de: 294668.72 lei, In luna Februarie 2025 soldul contului 121- Profit si pierdere a fost in valoare de: 137999.66 lei. In luna Martie 2025 profitul a fost in valoare de: 47009.41 lei.

Profitul cumulat la: 31.03.2025 este in valoare de: 185009.07 lei.

In urma verificarii documentelor contabile la data de: 31.03.2025 rezulta ca s-au respectat conditiile pentru acordarea indemnizatiei fixe administratorului societatii stabilite prin Actul additional nr. 3273 din 05.02.2025 la Contractul de administrare nr. 1184 din 29.03.2024 aprobat prin HCL nr. 30 din 30.01.2025. Propunem supunerea aprobarii Reprezentantului UAT Husi, in Adunarea Generala a Asociatilor la S.C. ECOSALUBRIZARE PREST SRL Husi acordarea indemnizatiei fixe pentru luna Martie 2025, administratorului societatii ECOSALUBRIZARE-PREST SRL -Popa Neculai , in cuantum de: **19612 lei.**

Intocmit,
Control Financiar de Gestiune
ec. Bogdan Olimpia

Contabil sef,
ec. Vranceanu Luminita Silvia