

UTILITATI PUBLICE BRAN

Bran, str. Alunis nr.2, jud. Brasov

J 08 / 181 / 2011 CIF RO 28046318

Nr. UAT 10974 / 11.05.2024
Bran**Catre :**

Consiliul de Administratie
Adunarea Generala a Asociatului Unic
RAPORTUL DIRECTORULUI GENERAL
privind activitatea societatii
in semestrul 1 2024

Subsemnatul Valentin BOBOC, in calitate de Director General al societatii Utilitati Publice Bran S.R.L., luand act de raportul Compartimentului Financiar la data de 30.06.2024, reprezentat de Mirea Mihaela Biroul Individual de Consultanta fiscala si Expertiza financiar contabila, precum si de raportul de contabilitate financiar de gestiune , va transmite prezentul raport referitor la evolutia situatiei societatii in cursul semestrului 1 al anului 2024.

Precizez ca toate activitatile pe care le-am desfasurat in cursul anului 2024 au respectat prevederile legale in vigoare, prevederile actului constitutiv al societatii, hotararile AGA si deciziile CA. Mentionez ca mi-am desfasurat activitatea in calitate de Director General in conformitate cu prevederile contractului de mandat nr.....05.05.2023 care a fost valabil in perioada

I. PRINCIPALII INDICATORI AI ACTIVITATII

In perioada analizata, societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

Tabelul 1-Executia bugetara sintetica

Indicatori	BVC an	BVC- trim.cumulat	Realizat 2024
1 VENITURI TOTALE, din care :	3480000	1794000	1917070
Venituri din exploatare	3480000	1794000	1917054
Venituri financiare			16
2 CHELTUIELI TOTALE, din care :	3474000	1940200	1834340
2.1 Cheltuieli de exploatare total, din care :	3474000	1940200	1814344
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	929000	514000	791997
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	500000	265000	100132
C. Cheltuieli cu personalul	1782000	1014200	812218
D. Alte cheltuieli de exploatare	222000	125000	109997
2.2 Cheltuieli financiare	41000	22000	19996
REZULTAT BRUT	6000	-146200	82730

IMPOZIT PE PROFIT		5661
REZULTAT NET	-146200	77069

Din analiza datelor prezentate, rezulta urmatoarele :

1) in ceea ce priveste VENITURILE :

➤ Comparativ cu prevederile BVC, se constata un grad de realizare total de 109.87%.

Cele mai mari depasiri procentuale ale gradelor de realizare a veniturilor se inregistreaza la categoriile Venitur din prestari servicii salubrizare utilizatori NONCASNICI SI venituri din prestari servicii PARCARE.

➤ Situatia detaliata pe categorii de venituri si tipuri de clienti, este prezentata mai jos, in

Tabelul

Executie detaliata venituri la 30.06.2024

Tip Clienti	Explicatie	Previzionat la finele perioadei de raportare	Realizat	Grad de realizare
COMUNA BRAN	activitati pentru administrarea domeniul public si privat(704A):Pietruire. Reprofilare drumuri	375000	13440.00	3.58%
Total salubrizare		1124000	1505168.76	
CASNICI	Venituri generate de tariful de salubrizare pentru persoane fizice	424000	414138.00	97.67%
NONCASNICI	Venituri generate de tariful de salubrizare pentru persoane juridice, din care	400000	653170.00	163.29%
	COMUNA BRAN	x	118661.00	x
COMUNA BRAN	Alte venituri clasificate ca apartinand activitatilor de salubrizare, din care	300000	319199.76	106.40%
704.S21	MATURAT MANUAL CAROSABIL	x	50459.36	x
704.S31	CURATAT ZAPADA MECANIZAT LAMA PLUG	x	20280	
704.S33	CURATAT ZAPADA MANUAL	x	232.88	
704.S35	INCARCAT MECANIZAT SI TRANSPORT ZAPADA	x	30568.42	
704.S36	IMPRASTIAT MECANIC ANTIDERAPANT	x	31964	
704.S37	IMPRASTIAT MANUAL ANTIDERAPANT	x	109386.46	
704.S41	GESTIONARE DESEURI EVENIMENTE PUBLICE	x	1305.84	
704.S42	GESTIONARE DESEURI ABANDONATE	x	75002.8	
PARCARE	-venituri din adm parcare(704P)	295000	435998.00	147.80%
ECO RECICLE	venituri din valorificare produse reziduale reciclabile	0	4842.00	#DIV/0!

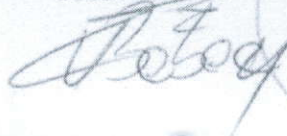
Cont de executie a veniturilor si cheltuielilor bugetare in trimestrul 2 2024

INDICATORI		Nr. rd	Previzionat		Realizat	
			AN	Trimestrial	Angajat	Disponibil
1		2	3	4	5	6
I. VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)		1	3480400	1794000	1917070	-113.228
1 Venituri totale din exploatare		2	3.480.000	1.794.000	1917054	-113.212
a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+)		3	3.480.000	1.794.000	1908892	-110.050
al) din vânzarea produselor reciclabile(7038		4			4842	
a2) din servicii prestate			3.480.000	1.794.000	1835945	-41.945
-pentru administrarea domeniului			750.000	375000	13440	361.560,00
-pentru salubritizarea comunei(704		5	2140000	1124000	1386507	-262507
CASNICI	5,1	850000	424000	414138	9.862,00	
NONCASNICI	5,2	690000	400000	653170	-253.170,00	
ALTE SAL	5,3	600000	300000	319199	-19.199,00	
-pentru adm parcare(704P)			590000	295000	435998	-140.998,00
a3) din redevențe și chirii		6				
a4) alte venituri(704V)		7			68105	-68105
f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.1		14	0	0	8162	-3162
fi) din amenzi și penalități(7581)		15			1126	-1126
f2) din vânzarea activelor și alte operații de c		16			5000	
f5) alte venituri(708&7588)		21			2036	-2036
2 nanciare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+ Rd.26+Rd.27)		22	400	0	16	-16
d) din dobânzi		26	400		16	-16
e) alte venituri financiare		27				
INDICATORI		Nr. rd	Previzionat		Realizat	
			AN	Trimestrial	Angajat	Disponibil
CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)		28	3.474.000	1.939.700	1834340	107.860
Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85		29	3.433.000	1.917.700	1814344	105.856
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.3		30	929.000	513.500	791997	-275.997
A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33		31	416000	223000	210647	12353
a) cheltuieli cu materiile prime si alte materiale, c		32	46000	23000	31931	-8931
a1) furnituri de birou	32.a	16000	8000	7396	604	
a2) materiale de curatenie	32.b	14000	7000	2433	4567	
a3) alte materiale pentru intretinere si functi	32.c	16000	8000	22102	-14102	
b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care		33	320000	175000	155103	19897
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	60000	35000	22868	12132	
b2) cheltuieli cu combustibilii	35	260000	140000	132235	7765	
c) cheltuieli privind materialele de natura obiecte	36	40000	20000	18921	1079	
d) cheltuieli privind energia și apa	37	10000	5000	4692	308	
e) cheltuieli privind mărfurile	38		0		0	
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (R		39	85000	59000	206809	-147809
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	40000	35000	44473	-9473	

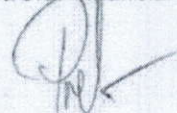
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43)	41	20000	10000	142090	-132090
	b1) - către operatori cu capital integral/majo	42		0	136000	-136000
	b2) - către operatori cu capital privat	43	20.000	10000	6090	3910
c)	prime de asigurare	44	25.000	14000	20246	-6246
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	45	428.000	231.500	374541	-140.541
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46				
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din	47	5.000	2.500		5.000
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48				0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (R	49	2000	1000	985	15
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă	53				
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie	58				
	- pentru cluburile sportive	59				
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si	60				
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	2000	1000	510	490
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	62	2000	1000		1000
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din	63		0	0	0
	-interna	64				
	-externa	65				
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații ct6	66	48000	24000	18237	5763
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	24000	12000	13089	-1089
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, d	68	345000	190000	341629	-151629
	i1) cheltuieli servicii administrativ	69	4000	2000	2929	-929
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționa	70	10000	5000	2750	2250
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	6.000	4000		4000
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor co	72				0
	-aferente bunurilor de natura domeniulu	73				0
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filia	74				0
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea p	75		0		0
	i7) Consultanta fin contabila		69.000	36000	30200	5800
	i10) Prest serv participare Asoc.Liga Citadina		2000	1000	1400	-400
	i12) Alte prestari de servicii		40000		38678	-38678
	i13) Cheltuieli SSm+PSI(Protesan+CMV)		4000	2000	2808	-808
	i14) Prestari servicii salubritate(Fineco+ECO R		210000	140000	262864	-122864
j)	alte cheltuieli (CT 604)	77			91	-91
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte	78	500000	265000	100132	164868
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a	79				0
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea b	80	276000	138000	24369	113631
c)	ch. cu taxa de licență	81	4.000	2.000	1160	840
d)	ch. cu taxa de autorizare	82				0
e)	ch. cu taxa de mediu ct 635.4+635.5	83	200.000	110.000	71475	38.525,0
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	20.000	15.000	3128	11872
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.	85	1782000	1014200	812218	201982
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.8	86	1598000	920200	725710	194490
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89	87	1421000	830000	681895	148105
	a) salarii de bază	88	1118000	600000	583849	16151

	b) sporuri, prime și alte bonificații aferen	89	303000	230000	98046	131954
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	5200	5200	3452	1748
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006,	93				
	c) vouchere de vacanță;	96	41600	30000	4800	25200
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente d	100				
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în b	101				
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102				
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+	103	144000	72000	69600	2400
	a) pentru directori/directorat	104	108000	54000	51600	2400
	-componenta fixă	105	108000	54000	51600	2400
	-componenta variabilă	106				
	b) pentru consiliul de administrație/cons	107	36000	18000	18000	0
	-componenta fixă	108	36000	18000	18000	0
	-componenta variabilă	109				
	c) pentru cenzori	110				
	d) pentru alte comisii și comitete constitu	111				
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de ang	112	40000	22000	16908	5092
D	Alte cheltuieli de exploatare	113	222000	125000	109997	15003
	a)cheltuieli cu majorări și penalități(Rd.114=Rd	114	12000	7000	9531	-2531
	- către bugetul general consolidat	115				
	- către alți creditori	116	12.000	7.000	9531	-2.531,00
	b)cheltuieli privind activele imobilizate	117	0			0,00
	c)cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0			0,00
	- din participarea salariaților la profit	127				
	- din deprecierea imobilizărilor corporale	128				
	- venituri din alte provizioane	129				
2	b1) aferente creditelor pentru investiții	135				
	b2) aferente creditelor pentru activitatea cur	136				
	c) alte cheltuieli financiare	137				
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	6.400	-145.700	82730	
III	venituri neimpozabile	139				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140				
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141			5661	

Conducatorul unitatii
Director General
Boboc Valentin




Controlor Financiar



Analizand gradul de realizare a veniturilor din prestari servicii PARCARE unde inregistram o depasire de 47.8% fata de previzionarea de la 30.06.2024 in suma de 49 000 lei / luna , inscrisa in Bugetul de Venituri si Cheltuieli concludem urmatoarele: media lunara a veniturilor incasate in cat.parcare este de 72 666 lei /luna.Din incasarea totala 435 998 lei 52.62% din sume au fost incasate card si 47.38% cu numerar.

Legat de veniturile din valorificarea produselor reciclabile, se impune precizarea ca nu au fost constituite si facturate catre ADI ISO Mediu in calitatea sa de mandatar al UAT Bran, cantitatile reciclate.Pana la data prezentului nu am fost instiintati de semnarea contractelor cu OIREP-uri.

2) in ceea ce priveste CHELTUIELILE avem urmatoarea :

Executie detaliata a cheltuielilor

Tabelul

➤ **Comparativ cu prevederile BVC, se constata un grad de realizare a cheltuielilor de 94.57%.**

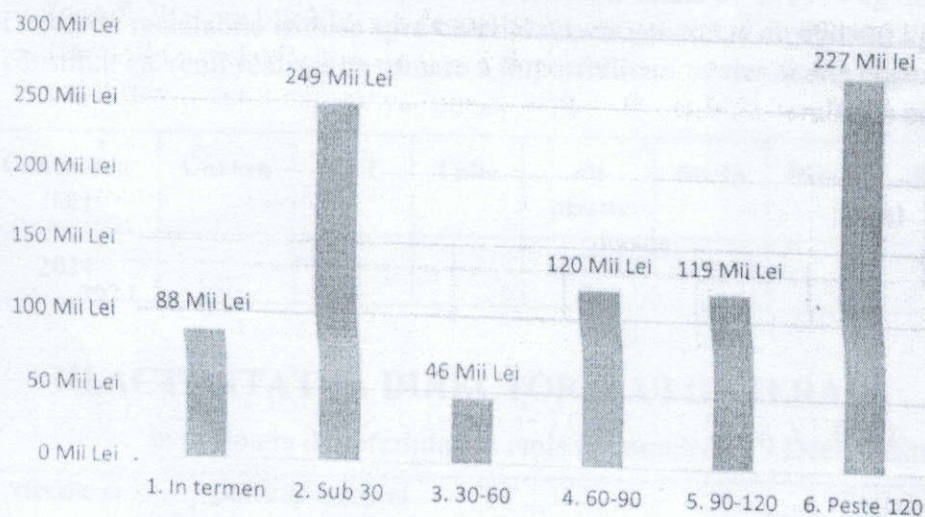
La nivel de capitol de cheltuieli avem depasiri la litera A insa nerealizare a cheltuielii semestriale la celelalte litere.Depasirile au fost generate de costurile cu reparatiile utilajelor ,de costurile ridicate cu combustibilul si de prestatiile de servicii intervenite in cursul anului si necesare desfasurarii activitatii in conditii de continuitate:inchiriere utilaje pt deszapezire;- prestari servicii de colectare a deseurilor din demolari;se va proceda la rectificarea bugetului;

3) ALTI INDICATORI:

➤ **Clientii neincasati** insumeaza pe balanta de la 30.06.2024 849 477.48 lei; soldul initial fiind de 523783.32 lei distributia pe vechimi a debitelor neincasate este urmatoarea,in reprezentare grafica:

Sum of Neachitat final	
Incadrare	Total
1. In termen	88 Mii Lei
2. Sub 30	249 Mii Lei
3. 30-60	46 Mii Lei
4. 60-90	120 Mii Lei
5. 90-120	119 Mii Lei
6. Peste 120	227 Mii Lei

Au fost somati un nr de... contribuabili si au fost executati silit un nr de **28**.



- **Furnizorii neachitati** prezinta un sold final de 581 566.92 lei la finele semestruului I 2024 fata de soldul initial de 270 942.10 lei.

Dupa marimea sumelor datorate clasificarea arata asa:

Interval	Valoarea in lei	Total
0-5000		18826.37
5000-10000		13710.66
Peste 10000		549029.89
Total		581566.92

Lista detaliata a tertilor fata de care inregistram datorii mai mari de 10000lei/furnizor la 30.06.2024 este:

denumire	analitic	sold	Categor e
DIGBALAST SRL	401.0008 5	62220.51	Peste 10000
COMUNA BRAN	401.0000 5	199849.8 9	Peste 10000
MIREA I.MIHAELA - BIROU INDIVIDUAL DE CONSULTANTA FISCALA / EXPE	401.0006 7	16500	Peste 10000
INDUSTRIAL PROCES PAPER SRL	401.0004 8	24153.78	Peste 10000
FRACTAL STUDIO S.R.L.	401.0004 7	40955.33	Peste 10000
KADRA TECH S.R.L.	401.0004 1	12975.34	Peste 10000
OMV PETROM MARKETING SRL	401.0002 7	13510.42	Peste 10000
FIN-ECO SA	401.0002 5	145592.2 2	Peste 10000
PROBETA SRL	401.0002 3	33272.4	Peste 10000

II. Rezultatele activitatii de serviciu public - SALUBRIZAREA

În anul 2024, la Fin-Eco s-a depozitat o cantitate totală de 690900 kg de deseuri reziduale (față de Deseurile reciclabile trimise spre valorificare au generat și alte costuri în afara de colectare care nu s-au constituit ca venit realizat ca urmare a imposibilității de derulare a contractului cu OIREP –

Cantitatea (kg)	Carton	PET	Folie	alt plastic	Sticlă	Metal	Aluminiu	Total Reciclabil
2024								

III. ACTIVITATEA DIRECTORULUI GENERAL

În perioada de referință am emis un număr de 19 Decizii astfel:

Nr. decizie și data	Obiectul deciziei
1/03.01.2024	Numerotarea documentelor cu regim special și desemnarea persoanei responsabile
2/19.01.2024	Facturarea pe tr. I 2024 - nu se percep penalități în perioada 01.01.2024-22.01.2024
3/30.01.2024	Constatare parcare fără tichet - desemnarea persoanei - Ruptas
4/30.01.2024	Constatare parcare fără tichet - desemnarea persoanei - Masu
5/30.01.2024	Spor vechime Avadani
6/31.01.2024	Spor vechime Miron
7/31.01.2024	Spor vechime Rasnoveanu
8/31.01.2024	Spor vechime Masu
9/31.01.2024	Spor vechime Zecheru
10/31.01.2024	Spor vechime Voinescu
11/31.01.2024	Spor vechime Garbacea
12/31.01.2024	Spor condiții penibile Zecheru
13/01.03.2024	CFP organizare și desemnare persoană
14/01.03.2024	CFG organizare și desemnare persoană
15/01.03.2024	REVISAL desemnare persoană
16/01.03.2024	Actualizare comisie SCIM
17/01.03.2024	Înregistrarea funcțiilor sensibile - desemnare persoană
18/01.03.2024	Identificarea riscurilor - desemnare persoană
19/27.06.2024	Înregistrarea și eliminarea unor documente din arhiva SC UPB

REGISTRU HOTARARI CA 2024

Nr. decizie si data	Obiectul hotararii
1/19.04.2024	Avizarea tarifelor SC UPB pe anul 2024
2/15.05.2024	Aprobarea bilantului contabil pe anul 2023
3/15.05.2024	Inchiderea contului curent de la CEC Bank
4/15.05.2024	Aprobarea acordarii voucherelor de vacanta si a tichetelor de masa
5/ 5.05.2024	Aprobarea bugetului SC UPB 2024

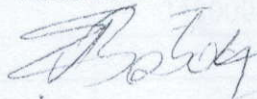
Mentionez ca toate hotararile AGA si deciziile CA au fost puse in aplicare.

In cursul anului 2024, conform registrului unic de control, societatea a fost controlata de catre Anaf – Raport de inspectie nr. 1-8 v. prin care au fost stabilite masuri si s-au aplicat sanctiuni contraventionale, asa cum reiese din PV atasat.

Obiectivele de atins , in continuare sunt :

- Implementarea unui program de investitii care sa contribuie atat la dezvoltarea si eficientizarea activitatii, cat si la realizarea obiectivelor de mediu propuse.
- Continuarea proceselor de digitalizare si automatizare a evidentelor operationale si fiscale;
- Digitalizarea intr-o mai mare masura a relationarii dintre societate si utilizatori;
- Incheierea de contracte de salubritate cu toti locuitorii comunei (in prezent avem contracte cu cca. 70% dintre locuitori);
- Reducerea volumului creantelor prin cresterea gradului de colectare a sumelor datorate
- Incheierea si derularea contractelor cu OIREP, dupa delegarea activitatilor de sortare si de tratare, precum si identificarea colectorilor si/sau a reciclatorilor care sa poata prelua cantitatile tot mai mari de deseuri reciclabile selectate si valorificabile si incheierea de contracte cu acestia.
- Obligativitatea de a colecta separat, cu incepere din anul 2025, a deseurilor periculoase de la populatie si a deseurilor textile.

Director General
Valentin Boboc



31.07.2024

