REGIA PUBLICĂ LOCALĂ A PĂDURILOR „SĂCELE" - R.A.
J08/17O5/14.07.2006 - RO - 18856511
SĂCELE str. Fagului nr. 46 cod. 505600 jud. BRAŞOV
Telefon: 0268274056, Fax: 0268274059

Nr. 1773/02.05.2019

Raport activitate la 31.03.2019

Regia Publica Locala a Padurilor Sacele R.A. administreaza o suprafata totala de 12.662,56 ha fond forestier, din care 12.656,40 ha proprietate publica a Mun.Sacele si 6,16 ha proprietate privata a Bisericii Evanghelice Lutherane Turches (in baza unui contract de prestari servicii silvice) .
R.P.L.P. Sacele R.A. aplica strategia naţionala în domeniul silviculturii, acţionând pentru apărarea, conservarea şi dezvoltarea durabilă a fondului forestier proprietate publica a Municipiului Sacele , pe care îl administrează, pentru recoltarea şi valorificarea, prin acte şi fapte de comerţ, a produselor specifice fondului forestier, potrivit prevederilor legale, exercitând atribuţii cu specific silvic.
La data de 27.03.2019 regia a transmis spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Sacele BVC si Programul de investitii aferente anului de productie 2019. Intarzierea depunerii acestor documente a fost generata de faptul ca legea bugetului de stat (L 50/2019) a aparut in M.O. 209/18.03.2019, prevederile acesteia avand implicatii in ceea ce priveste intocmirea BVC-ului.
In baza prevederilor extrasului din amenajamentul silvic aprobat prin Procesul Verbal nr. 47/11.03.2019 avand ca obiect Conferinta a II -a de amenajare, in concordanta cu obligatia de a respecta regimul silvic, la data de 31.03.2019 RPLP Sacele RA a realizat in urma activitatii desfasurate in aceasta perioada o pierdere in valoare de 933.201lei.

Facem precizarea ca R.P.L.P. Sacele R.A. se afla in primul an de aplicare a prevederilor noului amenajament silvic (din totalul de zece ani cat are valabilitate acesta , respectiv anii 2019 - 2028) , ceea ce inseamna ca pentru anul de productie 2019 , datorita faptului ca preavizarea solutiilor tehnice si a planurilor decenale s-a realizat de catre Ministerul Apelor si Padurilor la data de 11.03.2019 , nu s-a putut pune in valoare (marca) si autoriza la exploatare masa lemnoasa anterior acestei date , asa cum prevede art.11, alineatul (3) din H.G. nr. 715 / 2017 pentru aprobarea Regulamentului de valorificare a masei lemnoase din fondul forestier proprietate publica.

In consecinta , mentionam ca la acest moment am demarat activitatea de punere in valoare a masei lemnoase destinata recoltarii si valorificarii in anul de productie 2019, insa aceasta este de durata, fiind influentata negativ si de starea actuala a vremii .
In acest context va informam ca in prezent avem contractat un volum total de 22,9 mii mc masa lemnoasa pe picior (din care 22,0 mii mc pe picior catre agenti economici si 0,9 mii mc pentru exploatare cu prestatori) , reprezentand stocuri nerecoltate la data de 31.12.2018 care au fost reesalonate cantitativ si valoric in anul de productie 2019 pe baza de acte aditionale, precum si masa lemnoasa pe picior contractata catre agenti economici dupa data de 11.03.2019.
Volumul contractat reprezinta 37,5 % din volumul total de masa lemnoasa destinat valorificarii in anul 2019 , acesta din urma fiind propus a fi in cuantum de 61,0 mii mc (din care 51,0 mii mc pentru agenti economici prin licitatie / negociere , si 10,0 mii mc pentru nevoi locale , prin prestari de servicii exploatari forestiere).
Mentionam de asemenea faptul ca activitatea de silvoturism si agrement de la Canionul Sapte Scari si Tiroliana Canionul Sapte Scari- Valea Sipoaia nu a inregistrat venituri datorita vremii nefavorabile din aceasta perioada.

Din tabelul prezentat mai jos reiese faptul ca la capitolul venituri totale exista o nerealizare in procent de 55,52% , in timp ce capitolul cheltuieli totale sunt realizate in procent de 57,65%, rezultand astfel pierdere in valoare de 933.201lei.

lei

	Preliminat BVC trim. 1.2019	Realizat trim. 1.2019	% fata de preliminat
Venituri exploatare	292.360	132.696	54,61%
Venituri financiare	6.000	0	0,00%
Venituri totale	**298.360**	**132.696**	**55,52%**
Cheltuieli exploatare	1.846.742	1.061.566	57,48%
Cheltuieli financiare	2.000	4.331	216,00%
Cheltuieli totale	**1.848.742**	**1.065.897**	**57,66%**
Profit brut	**-1550.382**	**-933.201**	**60,19%**

Veniturile din exploatare
Catre agentii economici s-a valorificat partial din stocurile existente la 31.12.2018 masa lemnoasa in valoare de 105.214 lei.
Procentul de nerealizare de 54,61% **se datoreaza**

- existentei fortei majore (ninsori abundente) ceea ce a condus la impracticabilitatea drumurilor de scos-apropiat existente si blocarea accesului in parchet) in trimestrul I al anului 2019;

- lipsa disponibilitatilor banesti la clientii RPLP Sacele. Operatorii economici au intampinat greutati la achitarea volumelor de masa lemnoasa esalonata la taiere,ceea ce a dus la neexploatare de masa lemnoasa conform esalonarilor programate. In aceste conditii s-au inregistrat intarzieri de exploatare si achitare a masei lemnoase esalonate;
- s-a putut autoriza la exploatare masa lemnoasa numai dupa data de 11.03.2019.

	lei
Vanzare m.l. catre agenti economici	105.214
Vanzare m.l. din taieri ilegale+ gratuitati	17.280
Productia in curs	282
Venit din utilizare fond de conservare	605
Alte venituri din exploatare	9.315
Total	132.696

Referitor cheltuieli. Acestea conform BVC-ului anexat realizeaza fata de prognoza un procent de 57,65% (1. 065.897lei).
BVC-ul anului 2019 a fost depus spre aprobare de catre regie Consiliului Local in data de 27.03.2019, astfel ca pe trimestrul I. 2019 regia a functionat in baza OUG 26/2013 art.8 alin. 1, respectiv 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin BVC 2018 (total cheltuieli aprobate pentru anul 2018=12.235.410lei, respectiv ptr trimestrul I trebuia sa ne incadram in valoarea de 3.058.853lei).

Cheltuieli cu carburantul (6022)	49.236
Alte cheltuieli materiale (6028+604)	13.995
Cheltuieli cu utilitatile (605)	6.452
Cheltuieli cu revizii obligatorii la parcul auto (611)	13.430
Cheltuieli cu chiria (depozit + sediu) (612)	20.156
Cheltuieli cu asigurarile (RCA+ CASCO + asigurari accident) (613)	20.534
Cheltuieli cu protocolul (623)	604
Cheltuieli cu telefonie/internet + posta (626)	12.237
Cheltuieli cu comisionul bancar (627)	1.366
Cheltuieli prestate de terti (6284)	126.273
Cheltuieli cu taxele (635)	32.621
Cheltuieli cu personalul (64)	665.657
Cheltuieli cu fondurile (mediu+conservare+drumuri) (652+658)	25.469
Gratuitati lemn foc (65882)	11.873
Amortismentul (681)	60.808
Alte cheltuieli (65891 +6241+6251)	855

TOTAL cheltuieli de exploatare	1.061.566

Cheltuielile financiare, sunt rezultanta evaluarii contractelor de leasing ale R.P.L.P. Sacele R.A. infuentate de cursul euro si a dobanzilor aferente acestor contracte si reprezinta valoarea de 4.331lei. Deprecierea leului in raport cu euro inregistrand crestere fata de 31.12.2018.

In perioada analizata mentionam faptul ca R.P.L.P. Sacele R.A. si-a desfasurat activitatea din surse proprii cu un numar de **41 angajati** si ca a achitat toate obligatiile fiscale catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si al fondurilor speciale si catre bugetul local.

Creante restante

La finele perioadei analizate R.P.L.P. Sacele R.A. a inregistrat clienti neincasati in termen dupa cum urmeaza:

Client	**Valoare-lei**	**Obiectul contractului**	**Observatii**
SC Leopin Forest SRL	79.348,00	c/v masa lemnoasa si penalitati la Contractul de masa lemnoasa	Dosar executare
SC DKD Forest SRL	5.068,51	Penalitati la Contract masa lemnoasa	Dosar executare. Societate cu activitate suspendata.
SC Marian Gex Forest SRL	17.589,75	Penalitati la Contract masa lemnoasa	
SC Dalmina SRL	17.202,33	c/v masa lemnoasa si penalitati la Contractul de masa lemnoasa	Procedura insolventa
Total	**119.208,59**		

De asemenea, precizam ca valoarea despagubirilor date in debit pentru executare Primariei Municipiului Sacele, se afla in afara bilantului si pentru perioada

analizata reprezinta valoarea de 1.980,91 lei. Tot in afara bilantului RPLP Sacele, inregistreaza si risc normal acordat padurarilor gestionari de fond forestier, ele fiind considerate active contingente pana la momentul unei sentinte definitive si irevocabile din partea institutilor abilitate.

Controlul financiar de gestiune

Metoda de control utilizata in aceasta activitate este control partial prin care s-au verificat prin sondaj mai multe operatiuni din cadrul operatiunilor stabilite pentru perioada verificata. S-a verificat prin comparare incadrarea in BVC-ul aprobat a rezultatelor obtinute cu previziunea bugetara in scopul :

- Identificarii factorilor si cauzelor abaterilor de la prevederile bugetare;
- Informarii conducerii .

S-a verificat respectarea prevederilor legale în execuţia bugetului de venituri şi cheltuieli al RPLP Sacele RA urmărind:

-respectarea prevederilor legale şi a reglementărilor interne cu privire la existenţa, integritatea, păstrarea şi utilizarea mijloacelor şi resurselor, deţinute cu orice titlu, şi modul de reflectare a acestora în evidenţa contabilă;

- respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri şi cheltuieli al RPLP Sacele RA;

- realizarea veniturilor şi încadrarea în nivelul cheltuielilor aprobate;

- gradul de realizare a veniturilor, de efectuare a cheltuielilor şi de obţinere a rezultatului;

- realizarea indicatorilor economico - financiari specifici activităţii;

- realizarea programului de investiţii şi încadrarea în sursele aprobate;

- respectarea programelor de reducere a arieratelor şi a stocurilor;

- respectarea prevederilor legale şi/sau a reglementărilor interne în efectuarea achiziţiilor.

Controlul financiar preventiv

Activitatea de control preventiv este realizata in cadrul RPLP Sacele RA de 2 persoane cu studii superioare economice din cadrul compartimentului financiar-contabil si in perioada analizata au fost supuse vizei de control financiar preventiv un numar de 1681 operatiuni cu o valoare de 38.555.580 lei (diferenta intre rulaj cumulat din balanta si suma inscrisa in prezentul raport este data de faptul ca in rulaj cumulat sunt cuprinse si notele contabile pe care le genereaza softul, respectiv notele contabile pentru amortizare, pentru consumuri si transferuri materiale, inchidere cont profit/pierdere) conform raportului intocmit cu ajutorul programului informatic. Nu s-au inregistrat operatiuni refuzate la viza, toate operatiunile respectand prevederile legale in vigoare, cu incadrare in BVC-ul ce urmeaza a fi aprobat pentru anul 2019.

R.P.L.P. Sacele R.A. are implementat sistemul de control intern managerial conform Legii 234/2010 pentru modificarea si completarea OG 119/1999 privind

controlul intern si controlul financiar preventiv. Conform OMFP 600/ 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităţilor publice, RPLP Sacele RA raporteaza stadiul implementarii si dezvoltarii sistemului de control intern managerial.

Totodata, conform OUG 109/2011 R.P.L.P. Sacele R.A. raporteaza rezultatele financiare si indicatorii economico-financiari in vederea avizarii acestora de catre Ministerul Finantelor Publice din punct de vedere al incadrarii in nivelul cheltuielilor si veniturilor inscrise in B.V.C.

Activitatea de investitii

Avand in vedere ca Programul de investitii a fost transmis spre aprobare in data de 27.03.2019 Consiliului Local al Municipiului Sacele, pe trimestrul I. 2019 nu au fost realizari la acest capitol.

Activitatea de silvoturism si agrement din Canionul Sapte Scari si Tiroliana Sapte Scari – Valea Sipoaia

Mentionam ca in perioada analizata factorul climatic si-a pus amprenta simtitor in aceasta activitate, canionul nefiind deschis in trim. I.2019, respectiv neinregistrand venituri. In luna martie se inregistreaza cheltuieli in suma de 50.560lei, cheltuieli reprezentand servicii de inspectie prestate de catre inspectorii CNCIR SA in vederea obtineri avizului ISCIR ptr Tiroliana.

Venituri- 0lei
Cheltuieli- 50.560lei
Pierdere- 50.560lei

Fata de cele de mai sus va rugam dispuneti.

Director/Sef Ocol,
Ing. Hermenean Sorin

Contabil Sef,
Ec. Olteanu Ileana Anisoara

S1001_A7.0.4

Raportarea unor indicatori economico-financiari

conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deţinut direct sau indirect de autorităţile publice centrale ori locale

(Toate raportarile trebuie sa contina date cumulate de la inceputul anului pana la sfarsitul perioadei de raportare)

Luna 03 Anul 2019

Atentie ! Aplicatia se foloseste incepand cu perioada 12/2018.

DATE PRELIMINATE

NIVEL LOCAL

Raportare de nivel	○ central (lista A+C+D+E+F) ?
	◉ local (lista B+D+E)

Atentie !
Operatorii care nu au '**plati restante**' nu sunt obligati sa completeze **anexa 6.**
Operatorii care nu au stare '1-operativ' nu sunt obligati sa completeze **anexa 7.**

Operatorul este in **lista A** - art.1 alin. (1) lit. a),c),e)	○ DA	◉ NU	Entitatile din lista A depun anexele 6, 7 trimestrial.	
Operatorul este in **lista B** - art.1 alin. (1) lit. b),d)	◉ DA	○ NU	Entitatile din lista B depun anexele 6, 7 trimestrial.	
Operatorul este in **lista C** - art.1 alin. (1) lit. f)	○ DA	◉ NU	Entitatile din lista C depun anexa 8 trimestrial.	
Operatorul este in **lista D** - art. 3 alin (1) lit d) (reclasificate)	○ DA	◉ NU	Entitatile din lista D depun anexele 1,2,3,5 lunar si anexele 4,6,7 trimestrial. Daca stare operator=6.falim.,7.dizolv.,9-lichid., depun doar anexele 1-5 anual.	
Operatorul este in **lista F** - art. 1 alin. (1) lit a), c) şi g), cu excepţia RA "Rasirom" şi CN "Romtehnica" SA	○ DA	◉ NU	Entitatile din lista F trebule sa ataseze arhiva Anexa9.zip semestrial .	

Daca operatorul se regaseste in listele **(A si D) / (B si D)** se bifeaza doar lista **D**

Combinatii posibile:
A+F, C+F, D (central)+F

Lista F se selecteaza numai la semestru !

Judeţ / Sector / DGAMC / ACM Regiune: 71--ACM Brasov (B)

Selectati operatorul (din nomenclator operatori)

18856511(B)--RA PUBLICA LOCALA A PADURILOR SACELE

Cod fiscal operator: 1 8 8 5 6 5 1 1

Denumire operator

RA PUBLICA LOCALA A PADURILOR SACELE

Stare operator	CAEN	Forma de organizare
1.operativa	0210	3. Regii autonome

Act normativ si data intrarii in stare operator

HCL 86	14.07.2006

Bifati daca nu aveti plati restante (anexa 6 rd.3)	☑	Bifati daca nu v-ati regasit in niciuna din listele A-F ale aplicatiei	☐
Bifati daca ati modificat : 1.Denumire, 2.Stare, 3.CAEN, 4.Forma de organizare *operator*	☐ 1.	☐ 2.	☐ 3. ☐ 4.

Persoana de contact

Nume si prenume: Olteanu Ileana Anisoara

Telefon: 0268274056 E-mail: rplp_sacele@yahoo.com

	Nume, Prenume declarant	Functie declarant
1	Hermenean Sorin	Director
2	Olteanu Ileana Anisoara	Contabil Sef

Semnătura

Vers. 7.0.4/ 28.01.2019

FORMULAR EXECUTIE BVC -
Detalierea indicatorilor economico - financiari

Perioada: 03 / 2019

Judeţ / Sector: 71--ACM Brasov

Cod fiscal operator: 1 8 8 5 6 5 1 1

DATE PRELIMINATE

Denumire operator: RA PUBLICA LOCALA A PADURILOR SACELE

Nr. si data documentului de aprobare

Stare aprobare BVC la data raportarii: 2. Neaprobat

Tip document prin care se aproba: 5. Estimativ

Atentie ! Anexa7.1 se raporteaza numai de catre operatorii cu 'Stare operator= 1.operativa'.
Sumele sunt cumulate de la începutul anului până la sfârşitul perioadei de raportare (in lei).
In lunile 3,6,9, nu se completeaza col.1 si col.2 pentru (rd.25 la 35).
In lunile 3,6,9, nu se completeaza col.1 pentru (rd.49 la 54). Rd.12,48,49,50 pot fi toate 0 sau toate >0.
In luna=12, col.1=col.0.

Buton preluare automata col1=col.0 pentru luna =12

- lei -

Indicatori	Nr. rd.	Valoarea neaprobata estimata pentru anul 2019	Valoarea neaprobata estimata la trim.I /2019	Valoarea realizata la trim.I /2019
A	B	0	1	2
I. VENITURI TOTALE (rd.01=rd.02+rd.05+rd.06)	01	13.754.180	298.360	132.696
1. Venituri totale din exploatare, din care:	02	13.730.180	292.360	132.696
a) Subventii cf. prevederilor legale in vigoare	03			
b) Transferuri cf. prevederilor legale in vigoare	04			
2. Venituri financiare	05	24.000	6.000	0
3. Venituri extraordinare	06			
II. CHELTUIELI TOTALE (rd.07=rd.08+rd.20+rd.21)	07	12.747.410	1.848.742	1.065.897
1. Cheltuieli de exploatare (rd.08=rd.09+rd.10+rd.11+rd.19)	08	12.739.410	1.846.742	1.061.566
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	09	5.946.550	813.580	264.637
B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	308.950	130.000	32.621
C. Cheltuieli cu personalul (rd.11=rd.12+rd.15+rd.17+rd.18)	11	4.126.612	771.702	665.657
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.12=rd.13+rd.14)	12	3.629.660	661.620	583.685
C1. Cheltuieli cu salariile	13	3.273.810	618.390	549.425
C2. Bonusuri	14	355.850	43.230	34.260
C3. Alte cheltuieli cu personalul, din care:	15			
-cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16			
C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	414.975	94.943	68.553
C5. Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	18	81.977	15.139	13.419
D. Alte cheltuieli de exploatare	19	2.357.298	131.460	98.651
2. Cheltuieli financiare	20	8.000	2.000	4.331
3. Cheltuieli extraordinare	21			
III. REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere) (rd.22=rd.01-rd.07)	22	1.006.770	-1.550.382	-933.201
IV. IMPOZIT PE PROFIT	23	161.080	0	
V. PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT (rd.24=rd.22-rd.23>=0) (25+26+27+28+29 <=24)	24	845.690	0	0

1. Rezerve legale	25			
2. Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26			
3. Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27			
4. Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	28			
5. Alte repartizari prevazute de lege	29			
6.Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la rd.25,26,27,28,29 (rd.30=rd.24-(rd.25 la rd.29)>=0)	30	845.690		
7. Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31	84.569		
8. Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	761.121		
a) dividende cuvenite bugetului de stat	33			
b) dividende cuvenite bugetului de local	33a			
c) dividende cuvenite altor actionari	34			
9. Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la rd.31 si 32 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	35	0		
VI. VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			
VII. CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37			
a) cheltuieli materiale	38			
b) cheltuieli cu salariile	39			
c) cheltuieli privind prestarile de servicii	40			
d) cheltuieli cu reclama si publicitate	41			
e) alte cheltuieli	42			
V[illegible] URSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	43	3.960.320	3.960.320	3.960.320
1. Alocatii la buget, din care:	44			
- alocatii bugetare aferente platii angajamentelor din anii anteriori	45			
IX. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII (rd.46<=rd.43)	46	2.366.500	0	0
X. DATE DE FUNDAMENTARE				
1. Nr. de personal prognozat la finele anului	47	44	44	41
2.Nr. mediu de salariati total	48	44	44	41
3. Castigul mediu lunar pe salariat (lei/ pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala	49	6.874		4.469
4.Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	50	6.830		4.460
5. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (lei/pers.) (rd.51=rd.02/rd.48)	51	312.050		3.236
6. Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (lei/pers.)	52			

7. Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ pers.)	53			
8. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd.54=(rd.07/rd.01)*1000)	54	927		8.033
8. Plati restante (col.2 =anexa 6 rd.3)	55	0	0	0
9. Creante restante	56	451.000	451.000	451.000

	Nume, Prenume declarant	Functie declarant
1	Hermenean Sorin	Director
2	Olteanu Ileana Anisoara	Contabil Sef