

PCT. 43



Consiliul General al Municipiului București

HOTĂRÂRE

Nr.: ___ din ___

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Consolidari S.A.

Având în vedere referatul de aprobare al Primarului General al Municipiului București și raportul de specialitate al Direcției Guvernanță Corporativă.

Văzând raportul Comisiei și raportul Comisiei juridice și de disciplină nr. din cadrul Consiliului General al Municipiului București.

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare
- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 93/2017, privind aprobarea înființării Companiei Municipale Consolidari S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 398/2019, privind confirmarea înființării societății pe acțiuni Compania Municipală Consolidari S.A.;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 363/2019, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Consolidari S.A.

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (1), alin (2), lit. a), alin.(3) lit.d, și art.139 alin.(3) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul Administrativ.

CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă rectificarea bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 al Companiei Municipale Consolidari S.A., conform anexelor nr. 1 – 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului General al Municipiului București și Compania Municipală Consolidari S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Această hotărâre a fost adoptată în ședința ordinară a Consiliului General al Municipiului București din data de

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

SECRETAR GENERAL
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

București,

Nr.

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: Consiliul General al Municipiului București
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CONSOLIDARI SA
 Sediul/Adresa: BUCUREȘTI, SECTOR 2, STR. TRAIAN NR.44
 Cod unic de înregistrare 37764937
 Nr. Registrul Comerțului J40/9349/2017
 CSSV: 36.723.000 lei

ANEXA 1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2019

INDICATORI										MII LEI	
Nr. rd.	Realizat/Prel iminat an precedent 2018	Aprobat an 2019 cf. HOT. CGMB NR. 363/26.06.201 9	Propuneri rectificare an 2019	% 6=(5/4)*100	Estimari 2020	Estimari 2021	%	%	%		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/7	10=8/7	
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)										
1	Venituri totale din exploatare, din care:										
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare									
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare									
2	Venituri financiare										
3	Venituri extraordinare										
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)										
	Cheltuieli de exploatare, din care:										
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii									
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vamsuminte asimilate									
		cheltuieli cu personalul, din care:									
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)									
	C1	ch. cu salariile									
	C2	bonusuri									
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:									
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizării de personal									
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete									
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale									
1	D. alte cheltuieli de exploatare										
2	Cheltuieli financiare										
3	Cheltuieli extraordinare										
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)										
IV	IMPOZIT PE PROFIT										
V	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:										
	1	Rezerve legale									
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege									
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți									
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunilor și altor costuri aferente									
	5	Alte repartizări prevăzute de lege									



6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0,00	1.875,30	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
	a) - dividende convenite bugetului de stat	33	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) - dividende convenite bugetului local	33a	0,00	1.875,30	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
	c) - dividende convenite altor actori	34	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0,00	1.875,30	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) cheltuieli materiale	38	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) cheltuieli cu salariile	39	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) alte cheltuieli	42	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	14.069,58	19.860,19	24.160	121,65%	4.000	6.000	16,56%	150,00%	150,00%	150,00%	150,00%
	1) Alocații de la buget	44	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2) Alte surse de împrumut	46	14.069,58	19.860,19	19.860	100,00%	4.000	6.000	16,56%	150,00%	150,00%	150,00%	150,00%
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	47	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DATE DE FUNDAMENTARE	48	458,00	1.500,00	850	56,67%	710	710	83,53%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
	1) Nr. de personal prognozat la finele anului	49	326,00	1.100,00	740	67,27%	750	750	101,35%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
	2) Nr. mediu de salariați total	50	7,41	5.858,18	6.500	110,96%	6.630	6.763	102,00%	102,00%	102,00%	102,00%	102,00%
	3) Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*10	51	7,41	5.858,18	6.517	111,24%	6.647	6.780	102,00%	102,00%	102,00%	102,00%	102,00%
	4) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	52	115,48	195,18	161	82,68%	254	332	157,24%	130,77%	130,77%	130,77%	130,77%
	5) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	53	49.079,75	82.727,27	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	6) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) < MP/ANGAJAT > (Rd.7/Rd.1) x 1000	54	1,16	978,11	1.000	102,23%	984	983	98,37%	99,92%	99,92%	99,92%	99,92%
	7) Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	55	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8) Plăți restante	56	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9) Creanțe restante												

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Director General,
Corbu Adrian

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
Sef Birou Contabilitate,
Alice Elena



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

Nr. rd.	INDICATORI	Aprobat an precedent 2018				Aprobat an 2019				%	%	Propuneri 2019			
		conform Hotararilor C.A.	Realizat	conform AGA	conform Hotararii CGMB NR. 363/26.06.2019	Realizat 30.06.2019	Propuneri rectificative an 2019	TRIM I	TRIM II			TRIM III	AN 2019		
		4a	5	6	6a	7	8	11	12			13	14		
0	1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9=8/5*100	10=8/6*100	11	12	13	14
	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)				37.660,11	214.700,00	214.700,00	41.747	119.418	317,09%	55,62%	10.391	41.747	71.335	119.418
1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.6+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care: din productie vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:														
	a) din vanzarea produselor				26.229,74	192.700,00	192.700,00	29.137	100.000	381,25%	51,89%	6.760	29.137	57.000	100.000
	a2) din servicii prestate				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0	0	0	0
	a3) din redevente si chirii				26.205,74	192.580,00	192.580,00	29.137	100.000	381,60%	51,93%	6.760	29.137	57.000	100.000
	aa) alte venituri				12,00	120,00	120,00	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
	b) din vanzarea marfurilor				12,00	0,00	0,00	0	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de atacc nete (Rd.10+Rd.11), din care:				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d) din producția de imobilizări				1.418,37	2.000,00	2.000,00	1.317	2.000	141,01%	100,00%	1.317	1.317	1.317	2.000
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție				10.010,15	20.000,00	20.000,00	11.276	17.400	173,82%	87,00%	2.297	11.276	13.000	17.400
	f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:				0,40	0,00	0,00	16	16	4020,10%		16	16	16	16
	f1) din amenzi și penalități				0,00	0,00	0,00	16	16			16	16	16	16
	f2) din vanzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- active corporale				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- active necorporale				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	f3) din subvenții pentru investiții				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	f4) din valorificarea certificatelor CO2				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	f5) alte venituri				0,40	0,00	0,00	0	0	0,00%		0	0	0	0
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:				1,46	0,00	0,00	1	2	137,17%		1	1	2	2
	a) din imobilizări financiare				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	b) din investiții financiare				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	c) din diferențe de curs				0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d) din dobânzi				1,46	0,00	0,00	1	0			0	0	0	0
	e) alte venituri financiare				0,00	0,00	0,00	0	2			1	1	2	2
	3	Venituri extraordinare			0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)				43.583,31	210.000,00	210.000,00	46.800	119.408	273,98%	56,86%	17.931	47.476	80.246	119.408



1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	239.700,00	43.583,31	210.000,00	210.000,00	46.800	119.408	273,98%	56,86%	17.931	47.476	80.246	119.408
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	171.772,70	11.827,02	122.378,00	122.378,00	19.358	51.985	439,54%	42,48%	5.348	19.451	33.282	51.985
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	130.962,70	5.309,78	72.344,50	72.344,50	9.408	30.400	572,53%	42,02%	1.460	9.465	18.575	30.400
	a) cheltuieli cu materialele consumabile	33	87.712,70	4.633,27	69.714,50	69.714,50	8.447	28.200	608,64%	40,45%	1.300	8.500	17.100	28.200
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	3.300,00	346,75	1.850,00	1.850,00	304	1.150	331,65%	62,16%	141	308	675	1.150
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	300,00	9,01	350,00	350,00	7	350	3885,00%	100,00%	1	8	175	350
	b2) cheltuieli cu combustibili	36	3.000,00	337,74	1.500,00	1.500,00	297	800	236,87%	53,33%	140	300	500	800
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	2.500,00	291,65	580,00	580,00	622	900	308,59%	155,17%	2	622	700	900
	d) cheltuieli privind energia și apa	38	600,00	38,11	200,00	200,00	35	150	393,61%	75,00%	17	35	100	150
	e) cheltuieli privind mărfurile	39	36.850,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	6.600,00	1.477,77	3.800,00	3.800,00	711	1.920	129,93%	50,53%	317	721	1.160	1.920
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparatiile	41	600,00	0,00	0,00	0,00	4	20			3	5	10	20
	b) cheltuieli privind chiria (Rd.43+Rd.44) din care:	42	4.500,00	1.384,85	3.500,00	3.500,00	591	1.600	115,54%	45,71%	263	600	1.000	1.600
	b1) - către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	b2) - către operatorii cu capital privat	44	4.500,00	1.384,85	3.500,00	3.500,00	591	1.600	115,54%	45,71%	263	600	1.000	1.600
	c) prime de asigurare	45	1.500,00	92,93	300,00	300,00	116	300	322,84%	100,00%	51	116	150	300
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți													
	A3 (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	34.210,00	5.039,46	46.233,50	46.233,50	9.239	19.665	390,22%	42,53%	3.571	9.265	13.547	19.665
	a) cheltuieli cu colaboratorii	47	300,00	0,00	2,00	2,00	0	2		100,00%	0	0	1	2
	b) cheltuieli privind comisionanele și onorariul, din care:	48	100,00	1,10	500,00	500,00	55	150	13636,36%	30,00%	55	55	150	150
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	100,00	1,10	500,00	500,00	55	150	13636,36%	30,00%	55	55	150	150
	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	800,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	300,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	300,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	500,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	500,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	- ch. de promovare a produselor	56	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d3) ch. privind acordarea ajutorului umanitar și sociale	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0			0	0	0	0
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0,00	61,92	500,00	500,00	29	100	161,49%	20,00%	28	29	100	100
	f) cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	63	0,00	2,97	50,00	50,00	0	50	1681,24%	100,00%	0	0	25	50
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	100,00	2,97	50,00	50,00	0	50	1681,24%	100,00%	0	0	25	50



		159	106.000,00	16.000.000,00	91.000.000,00	91.000.000,00	91.000.000,00		X	X	X	X	X
- cantitatea de produse finite (QPF) <MP>		160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- pret mediu (p)		161	249.100,00	37.600,00	213.850,00	213.850,00	213.850,00		X	X	X	X	X
- valoare-QPF x p									X	X	X	X	X
- ponderi in venituri totale de exploatare =									X	X	X	X	X
Rd.161/Rd.2		162	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		X	X	X	X	X
7 Plăți restante		163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
8 Creante restante, din care:		164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat		165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- de la operatori cu capital privat		166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- de la bugetul de stat		167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- de la bugetul local		168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X
- de la alte entitati		169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		X	X	X	X	X

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Director General,
Corbu Adrian

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

Sef Birou Contabilitate,
Alina Erbu



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: Consiliul General al Municipiului București
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CONSOLIDARI SA
 Sediul/Adresa: BUCUREȘTI, SECTOR 2, STR. TRAIAN NR.44
 Cod unic de înregistrare 37764937
 Nr. Registrul Comerțului J40/9349/2017
 CSSV: 36.723.000 lei

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale
 ANUL 2018

Nr crt	INDICATORI	Prevederi an precedent 2017		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2018		Mii lei	%
		Aprobat 2	Realizat 3		Estimat 5	propunere 6		
0	1			4				7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	9.548,00	646,12	6,77%	250.000,00	37.660,11		15,06%
1	Venituri din exploatare	9.548,00	646,12	6,77%	250.000,00	37.658,65		15,06%
2.	Venituri financiare							
3.	Venituri extraordinare					1,46		

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
 Director General,
 Corbu Adrian

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABILITATE,
 Șef Birou Contabilitate,
 Alice Enciu





AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: Consiliul General al Municipiului București
Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CONSOLIDARI SA
Sediul/Adresa: BUCUREȘTI, SECTOR 2, STR. TRAIAN NR. 44
Cod unic de înregistrare 37764937
Nr. Registrul Comerțului J40/9349/2017
CSSV: 36.723.000 lei

ANEXA 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2019

Mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiții	An precedent 2018		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2019	Anul 2020	Anul 2021
2	3	4	5	6	7	8		
		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din		34.279,73	14.061,75	24.160,19	4.000,00	6.000,00
1		Surse proprii, din care:				4.300,00	4.000,00	6.000,00
		a) - amortizare				4.300,00	4.000,00	6.000,00
		b) - profit						
2		Alocații de la buget						
3		Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
4		Alte surse, din care:		34.279,73	14.061,75	19.860,19		
		- MAJORARE CAPITAL SOCIAL(aport numerar)		34.279,73	14.061,75	19.860,19		
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		34.279,73	14.061,75	19.860,19	4.000,00	6.000,00
1		Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
2		Investiții noi, din care:		31.900,71	11.294,49	15.888,15	3.500,00	5.500,00
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		31.900,71	11.294,49	15.888,15	3.500,00	5.500,00
		IMOBILIZARI NECORPORALE	31.12.2018		74,30	104,52		
		CLADIRI	31.12.2018		124,59	175,26		
		MASINI, UTILAJE	31.12.2018		8.213,05	11.553,44	3.500,00	5.500,00
		MIJLOACE DE TRANSPORT	31.12.2018		691,24	972,38		
		MOBILIER, APARATURA	31.12.2018		2.191,31	3.082,55		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-				
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-				
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-				
		- (denumire obiectiv)		-				
		- (denumire obiectiv)		-				
3		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		-				
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		-				
		- (denumire obiectiv)		-				
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-				
		- (denumire obiectiv)		-				



- (denumire obiectiv)		-					
-		-					
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-					
- (denumire obiectiv)		-					
- (denumire obiectiv)		-					
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		-					
- (denumire obiectiv)		-					
- (denumire obiectiv)		-					
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		2.379.02	2.767,26	3.972.04	500.00	500.00	
OBIECTE DE INVENTAR	31/12/201	706.51	2.767,26	3.972.04	500.00	500.00	
	31/12/201	302.54					
	31/12/201	1.369.98					
5 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:							
a) - interne							
b)- externe							

** sumele prevazute in prezentul tabel sunt inclusiv TVA.

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Director General,
Corbu Adrian

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
Sef Birou Contabilitate,
Alice Enciu



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE: Consiliul General al Municipiului Bucuresti
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ CONSOLIDARI SA
 Sediul/Adresa: BUCUREȘTI, STR. TRAIAN NR.44
 Cod unic de înregistrare 37764937
 Nr. Registrul Comerțului J40/9349/2017
 CSSV: 36.723.000 lei

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante
 2019

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	Aprobat an 2019						an 2020						an 2021					
			Preliminat /		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)			
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante				
0	1	2	3	4	5	6	5	6	5	6	5	6	5	6	5	6	5	6		
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante																			
1	Cresterea veniturilor din lucrari executate	12/31/2020,2021	X	X	0	0	8.359	0	6.389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Cresterea veniturilor financiare	31.12.2019	X	X	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Reducerea cheltuielilor cu stocurile si serviciile executate de terti	31.12.2019	X	X	70.393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Reducerea cheltuielilor cu personalul	31.12.2019	X	X	18.316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Reducerea altor cheltuieli de exploatare	31.12.2019	X	X	1.883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTAL Pct. I		X	X	90.594	0	8.359	0	6.389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I																			
1	Cauza 1 Reducerea veniturilor din lucrari executate	31.12.2019	X	X	-95.284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Cauza 2 Cresterea cheltuielilor cu stocurile si serviciile executate de terti	12/31/2020,2021	X	X	0	0	-3.119	0	-3.306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Cauza 3 Cresterea cheltuielilor cu personalul	12/31/2020,2021	X	X	0	0	-2.013	0	-1.865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Cauza 4 Cresterea altor cheltuieli de exploatare	12/31/2020,2021	X	X	0	0	-833	0	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Cauza 5 Cresterea cheltuielilor cu taxele locale	12/31/2020,2021	X	X	0	0	-6	0	-6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Cauza 6 Cresterea cheltuielilor financiare prin	12/31/2020,2021	X	X	0	0	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTAL Pct. II		X	X	-95.284	0	-6.271	0	-6.177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4.700	0	-4.690	0	2.088	0	212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

verificare 10 2.098 2.310
 CONducĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
 Șef Birou Contabilitate,
 Alice Eucur

CONducĂTORUL UNITĂȚII,
 Director General,
 Corbu Adrian



REFERAT DE APROBARE

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019

al Companiei Municipale Consolidări S.A.

Potrivit prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. 1, alin. 2 lit. a, alin. 3 lit. d din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București are inițiativa și hotărăște în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar pentru îndeplinirea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Potrivit prevederilor Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu dispozițiile art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în

subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Potrivit dispozițiilor art. 1 lit. b din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Rectificarea bugetară propusă se încadrează în prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Pentru considerentele expuse mai sus și având în vedere raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă la proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Consolidări S.A, cât și în temeiul art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supun dezbaterii și aprobării Consiliului General al Municipiului București – proiectul de hotărâre privind rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Consolidări S.A.

PRIMAR GENERAL

Gabriela FIREA



AVIZAT,

Direcția Juridic

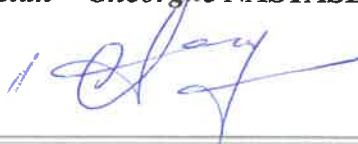
Director Executiv

Adrian IORDACHE



Întocmit,

Lucian – Gheorghe NĂSTASE – Expert





PRIMĂRIA MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

Direcția Guvernanță Corporativă

Nr. 1420 / 06.11.2019

RAPORT DE SPECIALITATE

privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al

Companiei Municipale Consolidări S.A.

În conformitate cu prevederile art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz.

Potrivit art. 129 alin. 2 lit. a, alin. 3 lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, Consiliul local are inițiative și hotărăște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar în executarea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regiile autonome, în condițiile legii.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Municipale Consolidări S.A. reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu al activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

Potrivit prevederilor art. 4, alin. (1), lit. c) din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economice se aprobă prin hotărâre a Consiliului General al Municipiului București.

Rectificarea bugetară propusă se încadrează în prevederile OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, la

art.10 alin(2) litera f), respectiv operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli “ în alte situații impuse de prevederile legale “, cât și la litera b) deoarece se reduce profitul brut.

În conformitate cu prevederile de mai sus s-a întocmit proiectul de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019, al Companiei Municipale Consolidari S.A. Acesta a fost aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 34/1 din 09.10.2019.

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind “Întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară “ cu modificările și completările ulterioare, societatea are obligația întocmirii proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul curent – 2019 – și estimări pentru următorii doi ani – 2020,2021 – însoțit de anexele de fundamentare a acestuia în formatul și structura aprobate prin OMFP 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de rectificare a BVCului pentru anul 2019 și estimările pentru perioada 2020-2021 , a avut la bază principiul “prudenței“ și al “continuității“ activității, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

La elaborarea proiectului de rectificare a BVCului pentru anul 2019 s-au avut în vedere următoarele:

- ✓ Legea Contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OUG nr. 19/2019, de modificare a OUG nr.114/2018 și a altor acte normative;
- ✓ Legislația și reglementările legale aplicabile;
- ✓ Legea nr. 50 din 15 martie 2019 – Legea bugetului de stat pe anul 2019, publicată în M.Of. nr. 209 din 15 martie 2019.
- ✓ Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3145 din 05 decembrie 2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestora, publicat în M.Of. Partea I, nr. 1009 din 20 decembrie 2017.

- ✓ Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, publicată în M.Of. 549 din 29 august 2013 cu modificările și completările ulterioare.
- ✓ Hotărârea de Guvern nr. 937 din 07 decembrie 2018 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01 ianuarie 2019 la 2.080 lei, respectiv 2.350 lei - salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru personalul încadrat pe funcții pentru care se prevede nivelul de studii superioare, cu vechime în muncă de cel puțin un an în domeniul studiilor superioare, fără a include sporuri și alte adaosuri, publicată în M.Of. 1045 din 10 decembrie 2018.
- ✓ Ordonanța de urgență a Guvernului nr.114 din 28 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare, publicată în M.Of. 1116 din 29 decembrie 2018.
- ✓ Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2019, conform contractelor încheiate cu Primaria Municipiului București, precum și cu alți beneficiari.
- ✓ Indicele prețurilor de consum (media anuală) de 103,4% în anul 2019 față de anul 2018; 102,6% în anul 2020 față de anul 2019; 102,5% în anul 2021 față de anul 2020 și cursul mediu lei/euro în anul 2019 de 4,74lei/euro, conform prognozei de primăvară „Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2019 - 2022”, întocmită de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, din luna mai 2019.
- ✓ Scăderea plăților și creanțelor restante.
- ✓ Realizările preliminate la data de 30.06.2019.
- ✓ Prevederile din hotărârile Adunării Generale a Acționarilor.
- ✓ **Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019, al Companiei Municipale Consolidari S.A.**, aprobat prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 363/26.06.2019

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pentru anul 2019 al COMPANIEI MUNICIPALE CONSOLIDARI S.A conform notei justificative întocmită de conducerea executivă a companiei, avizată de Consiliul de Administrație prin decizia nr. 24/5/02.10.2019 și aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor prin hotărârea AGOA nr. 34/1/09.10.2019 se prezintă astfel:

- Veniturile proiectate totale se rectifică la 119.418 mii lei, de la 214.700 mii lei aprobate;

- Cheltuielile totale sunt proiectate la **119.408 mii lei**, de la 210.000 mii lei aprobate;
- Profitul brut estimat pe anul 2019 este de **10 mii lei**, de la 4.700 mii lei aprobat.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Companiei Municipale Consolidări SA este principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico –financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern necesar desfășurării activității în condiții de rentabilitate. În conformitate cu prevederile OG nr. 26 din 21 august 2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară*, cu modificările și completările ulterioare, Compania Municipală Consolidări S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2019), precum și estimări pentru următorii doi ani (2020-2021).

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii companii și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2019.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 și proiecțiile pentru anii 2020 și 2021, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 50 din 15 martie 2019 – Legea bugetului de stat pe anul 2019, publicată în M.Of. nr. 209 din 15 martie 2019.
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3145 din 05 decembrie 2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestora, publicat în M.Of. Partea I, nr. 1009 din 20 decembrie 2017.
- Ordonanța nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, publicată în M.Of. 549 din 29 august 2013 cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea nr 937 din 07 decembrie 2018 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu 01 ianuarie 2019 la 2.080 lei, respectiv 2.350 lei - salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru personalul încadrat pe funcții pentru care se prevede nivelul de studii superioare, cu vechime în muncă de cel puțin un an în domeniul studiilor superioare, fără a include sporuri și alte adaosuri, publicată în M.Of. 1045 din 10 decembrie 2018.

- Ordonanta de urgenta 114 din 28 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal-bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare, publicată în M.Of. 1116 din 29 decembrie 2018.
- Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2019, conform contractelor încheiate cu Primaria Municipiului Bucuresti, precum și cu alți beneficiari.
- Indicele prețurilor de consum (media anuală) de 103,4% în anul 2019 față de anul 2018; 102,6% în anul 2020 față de anul 2019; 102,5% în anul 2021 față de anul 2020 și cursul mediu lei/euro în anul 2019 de 4,74lei/euro, conform prognozei de primavara „Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2019 - 2022”, întocmită de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, din luna mai 2019.
- Scăderea plăților și creanțelor restante.
- Realizările preliminate la data de 30.06.2019.
- Prevederile din hotararile Adunarii Generale a Actionarilor.
- Legislația și reglementările în vigoare.

Elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli a avut în vedere creșterea eficienței, obținerea de profit și reducerea cheltuielilor la 1000 de lei venituri.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 al Companiei Municipale Consolidari S.A. a fost aprobat prin Hotararea Consiliului General al Municipiului Bucuresti nr. 363 din data de 26.06.2019.

Conform prevederilor art. 10 alin. (2), lit. b), c) și d) din Ordonanța numărul 26 din 21 august 2013 cu modificările și completările ulterioare, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, cu justificări temeinice, în condițiile în care are loc o reducere a profitului brut, o reducere a productivității muncii și o creștere a nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei la venituri totale.

În Anexa nr. 6 pct. IV din Ordinul ministrului finanțelor publice numărul 3145 din 05 decembrie 2017, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, este prezentat formatul anexelor 1 și 2 în situația în care se solicită rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli, urmând ca anexele 3,4 și 5 să-și păstreze formatul inițial.

Rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli se aprobă conform art. 10 alin.(4) din Ordonanța 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, publicată în M.Of. 549 din 29 august 2013 cu modificările și completările ulterioare în condițiile art. 4 alin. (1)-(3), până la data de 31 octombrie a anului curent.

Fundamentarea rectificării propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019, precum și estimările pentru perioada 2019-2020 s-au efectuat pe baza analizei realizărilor pe semestrul I care arată că veniturile din exploatare sunt mult sub cele programate, iar cheltuielile realizate deși mai mici decât cele programate nu au scăzut în același ritm. Analiza perspectivelor de realizare a veniturilor din contractele în derulare și a cheltuielilor previzionate pentru semestrul II arată că prevederile bugetului aprobat nu vor putea fi îndeplinite până la sfârșitul anului.

Proiectul de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 nu a fost supus controlului financiar de gestiune conform prevederilor Hotărârii nr. 1151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea *Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune*, compania având postul vacant la momentul rectificării bugetului de venituri și cheltuieli.

JUSTIFICARE VENITURI

În anul 2019 compania estimează venituri totale în sumă de 119.418 mii lei, în scădere cu 95.282 mii lei, față de valoarea aprobată pentru anul 2019. Veniturile sunt structurate astfel:

- 1. Venituri din exploatare: 119.416 mii lei, în scădere față de valoarea aprobată cu 95.284 mii lei (-44%).**
- 2. Venituri financiare: 2 mii lei, în creștere față de valoarea aprobată cu 2 mii lei.**

1. Anexa nr. 2, Rd. 2 Venituri totale din exploatare rectificate pentru anul 2019, în sumă de 119.416 mii lei, cuprind:

a) Venituri din producția vândută (Anexa nr. 2, rd.3), în sumă de 100.000 mii lei, în scădere față de valoarea aprobată de 192.700 mii lei. Acestea au fost fundamentate ținând seama în principal de valoarea lucrărilor ce se vor executa în anul 2019 pentru Primăria Municipiului București și alți beneficiari, în baza angajamentelor existente.

b) În BVC 2019 rectificat au fost estimate venituri din productia de imobilizari in suma de 2.000 mii lei (Anexa nr. 2, rd. 12) și cuprind venituri executia unor schele metalice.

c) În BVC 2019 au fost estimate venituri din productia în curs de executie în suma de 17.400 mii lei (Anexa nr. 2, rd. 13) in scadere fata de valoarea aprobata de 20.000 mii leiși cuprind venituri din lucrari executate si nefinalizate, lucrari care se vor deconta in anul 2020.

d) În BVC 2019 au fost estimate alte venituri din exploatare în suma 16 mii lei (Anexa nr. 2, rd. 14), acestea cuprinzând venituri ocazionale în legătură cu activitatea societății.2. **Anexa nr. 2, rd. 22** Veniturile financiare, în sumă de 2 mii lei au fost estimate pe baza previzionării veniturilor din dobânzi ce vor fi remunerate de către bănci la soldul mediu previzionat al disponibilităților bănești din banca.

JUSTIFICARE CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 și proiecții pentru anii 2020 și 2021 au fost dimensionate în funcție de structura lucrărilor care urmează a fi executate, conform contractelor încheiate sau care se vor încheia în cursul anilor 2019, 2020, 2021.

În anul 2019, cheltuielile totale rectificate sunt în sumă de **119.408 mii lei**, în scădere față de valoarea aprobată pentru anului 2019 de **210.000 mii lei (-43%)**:

1. Cheltuieli de exploatare rectificate: **119.408 mii lei** față de nivelul aprobat **210.000 mii lei (-43%)**.
2. Cheltuieli financiare rectificate: **0 mii lei** față de nivelul aprobat de **0 mii lei (-0%)**.

Cheltuieli de exploatare rectificate pentru anul 2019

Cheltuielile de exploatare rectificate pentru anul 2019, în sumă de **119.408 mii lei**, în scădere cu 43% față de nivelul aprobat al anului 2019, au fost structurate astfel:

- A. Cheltuieli cu bunuri și servicii: în sumă de 51.985 mii lei față de nivelul aprobat de 122.378 mii lei (-58%).
- B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: în sumă de 300 mii lei față de nivelul aprobat de 300 mii lei (se mentine valoarea aprobata).
- C. Cheltuieli cu personalul: în sumă de 60.956 mii lei față de nivelul aprobat de 79.272 mii lei (-23%).

D. Alte cheltuieli de exploatare: în sumă de 6.167 mii lei față de nivelul aprobat de 8.050 mii lei (-23%).

Anexa nr. 2, Rd. 31, A) Cheltuieli cu bunuri și servicii rectificate în sumă de 51.985 mii lei, scad cu 58% față de nivelul aprobat al anului 2019 (-70.393 mii lei). Aceste cheltuieli au fost redimensionate în corelație cu structura lucrărilor estimate a fi realizate de companie.

Anexa nr. 2, Rd. 32, A1. Cheltuieli rectificate privind stocurile în sumă de 30.400 mii lei, în scădere cu 42% față de aprobatul anului 2019 de 72.345 mii lei. Scăderea se datorează decalarii termenelor de realizare a lucrărilor contractate.

Cheltuielile cu stocurile reprezintă consumurile de materiale și piese de schimb, materiale auxiliare, carburanți, obiecte de inventar și echipamente de protecția muncii, consumul de energie, apă și combustibil, necesare îndeplinirii obligațiilor contractuale și a unei bune desfășurări a activității de exploatare a societății.

În cadrul cheltuielilor cu stocurile ponderea principală o reprezintă **cheltuielile cu materiile consumabile** (Anexa nr. 2, rd. 33), **în sumă rectificată de 28.200 mii lei, în scădere cu 40% față de nivelul aprobat pentru anul 2019 de 69.715 mii lei.** Reducerea cheltuielilor cu materialele consumabile se datorează decalarii termenelor de realizare a lucrărilor contractate.

Anexa nr. 2, rd. 36 Cheltuielile rectificate cu combustibilul, în sumă de 800 mii lei în scadere cu 47% față de nivelul aprobat de 1.500 mii lei, scadere determinată în principal de reducerea volumului de lucrări estimate a se realiza până la sfârșitul anului.

Anexa nr. 2, rd. 37 Cheltuielile rectificate privind materialele de natura obiectelor de inventar, în sumă de 900 mii lei, în creștere cu 55% față de valoarea aprobată de 580 mii lei, cuprind cheltuielile cu echipamentul de protecție și obiectele de inventar pentru toți salariații direct productivi din cadrul companiei și cheltuieli necesare realizării unor schele metalice necesare desfășurării activității.

Anexa nr. 2, Rd. 38 Cheltuielile rectificate privind energia și apa în sumă de 150 mii lei, scad cu 25% față de nivelul aprobat de 200 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 40 Capitolului A2 – Cheltuielile rectificate cu servicii executate de terți în sumă de 1.920 mii lei, în scădere cu 49% față de nivelul aprobat al anului 2019 de 3.800 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 41- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 20 mii lei, necesare pentru întreținerea mijloacelor fixe ale companiei.

Anexa nr. 2, Rd. 42 - Cheltuieli privind chiriile – în suma de 1.600 mii lei, în scădere cu 54% față de nivelul aprobat al anului 2019 de 3.500 mii lei. Cheltuielile privind chiriile cuprind în principal cheltuielile pentru suprafața închiriată unde își desfășoară activitatea conducerea executivă a companiei și cheltuielile cu închirieri de diverse utilaje necesare desfășurării activității.

Pentru suprafețele închiriate costurile companiei în anul 2019 sunt din 501 mii lei, detaliate astfel:

Detaliu localitate chirie	Chirie lunara euro	Curs valutar	Trim I (mii lei)	Trim II (mii lei)	Trim III (mii lei)	Trim IV (mii lei)
Sediu Str. Traian 630mp *	6.800	4.80	98	196	294	392
Apartament 57 mp**	400	4.80	6	12	17	23
Apartament 189,31 mp**	1.500	4.80	22	43	65	86
TOTAL			126	251	376	501

OBS: Valorile trimestriale cuprind sumele cumulate de la începutul anului.

*Chirie – contract de închiriere nr. 1 din 20.10.2017 (Best ICEFRUIT SRL) – birouri 630 mp (chirie 6.800 euro/luna).

**Apartamente închiriate:

- (contract 317/01.02.2019) – 400 euro (locator Aron Relu), ap. 88 – 57 mp (București, str. Corneliu Coposu, nr.7, ap. 88 – pentru salariați). (2 ani valabilitate);

- contract 305/31.01.2019 – 1.500 euro/luna (189,31 mp) (București, str. Corneliu Coposu, nr. 7, ap. 89. (2 ani, până la 31.01.2021)

Anexa nr. 2, Rd.45 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 300 mii lei, se mențin la valoarea aprobată pentru anul 2019 cuprinzând: prime de asigurare RCA pentru parcul auto, prime

de asigurare civilă contracte și alte asigurări, alte prime de asigurare pentru garanții de participare la licitații sau garanții de buna execuție pentru contracte.

Anexa nr. 2, Rd.46 Capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți rectificate la suma de 19.665 mii lei, în scădere cu 57% față de valoarea aprobată de 46.234 mii lei. Scăderea se datorează în principal decalării executării contractelor de lucrări ale companiei.

Cheltuielile cu alte servicii executate de terți cuprind: cheltuielile cu comisioanele și onorariile, cheltuielile de protocol, cheltuieli de reclamă și publicitate, cheltuieli cu sponsorizarea, cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane, cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii de asigurare pază și protecția obiectivelor, servicii privind întreținerea tehnicii de calcul, servicii de pregătire profesională a personalului, cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale, lucrari executate de subcontractanți și alte servicii.

Dintre aceste cheltuieli :

Anexa nr. 2, Rd. 48 – Cheltuieli cu comisioane juridice rectificate pentru suma de 150 mii lei, în scădere cu 70% față de nivelul aprobat de 500 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 62 – Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane rectificate pentru suma de 100 mii lei, în scădere cu 80% față de nivelul aprobat de 500 mii lei datorita hotararii de incetare decontare transport salariat.

Anexa nr. 2, Rd. 63 – Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer rectificate se mentin la suma aprobata de 50 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații rectificate se mentin la suma aprobata de 140 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 68 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în sumă de 79 mii lei, în creștere față de suma aprobată de 7,5 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare care devin scadente în anul 2019.

Anexa nr. 2, Rd .69 – Alte cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă de 82 mii lei față de valoarea aprobată de 34 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 71 – Cheltuielile pentru întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul cuprind cheltuielile cu întreținerea stațiilor de lucru, a serverelor, a sistemelor de gestiune a bazelor de date, precum și pentru echipamentele IT&C, în suma de **2 mii lei** aprobată pentru anul 2019.

Anexa nr. 2, Rd.72. – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de **60 mii lei**, în creștere față de valoarea aprobată pentru anul 2019 de **2 mii lei**.

Anexa nr. 2, Rd. 78 - Alte cheltuieli - Sunt estimate la suma de **19.062 mii lei**, în scădere cu cca. 58% față de suma aprobată pentru anul 2019 de **45.000 mii lei**. Aceste cheltuieli cuprind în principal cheltuielile cu lucrările executate de subcontractanți. Rectificarea în scădere a acestor cheltuieli se va realiza pe seama reducerii costurilor cu prestațiile efectuate de subcontractanți, consecința a reducerii veniturilor estimate de companie pentru anul 2019.

Capitolul B – Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 79 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate rectificate în sumă de **300 mii lei**, se mențin la valoarea aprobată în bugetul de venituri și cheltuieli. În această categorie sunt cuprinse impozitul pe clădiri, pe mijloacele de transport precum și taxa pe terenuri, dar și taxele de timbru.

Capitolul C - Cheltuieli cu personalul

Anexa nr. 2, Rd. 86 - Cheltuieli cu personalul rectificate pentru suma de **60.956 mii lei**, în scădere cu 23% față de valoarea aprobată de **79.272 mii lei**, conțin cheltuielile cu salariile, bonusuri, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru muncă precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Lege 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Cheltuielile cu salariile au fost fundamentate în baza salariilor tarifare și a sporurilor existente pentru un număr mediu anual de 740 salariați astfel:

Anexa nr. 2, Rd. 88 - Cheltuieli cu salariile rectificate în sumă de **57.720 mii lei**, în scădere cu 25% față de valoarea aprobată pentru anul 2019 de **77.328 mii lei**, cuprind: salariile și sporurile personalului angajat al societății. Scăderea este determinată de reducerea numărului mediu de la 1.100 salariați la 740 salariați pentru anul 2019.

Anexa nr. 2, Rd. 92 Cheltuieli sociale rectificate pentru suma de 80 mii lei, în creștere față de valoarea aprobată a anului 2019 de **30 mii lei**, reprezintă ajutoare de înmormantare acordare

salariatilor in suma de 2.500 lei/salariti pentru rude de grad I, cu încadrare în limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal.

Anexa nr. 2, Rd. 99 Alte bonusuri în sumă rectificată de 148 mii lei, în creștere față de valoarea aprobată de 30 mii lei reprezinta masa asigurata de companie in suma de 20 lei/salariat conform hotararii AGA.

Anexa nr. 2, Rd. 105 - Cheltuieli pentru director încadrat cu contract de mandat în suma de 120 mii lei, în creștere față de valoarea aprobată a anului 2019, după cum urmează:

○ **Director general - componenta fixă: 20.067 lei brut, lunar, conform contract de mandat nr. 1545/02.07.2019.**

Total pentru anul 2019 = 20.067 lei x 6 luni = 120.402 lei brut/an.

În BVC 2019 aprobat nu au fost inițial prevăzute indemnizații pentru directorul general.

Anexa nr. 2, Rd. 108 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație – 391 mii lei.

Indemnizația acordată lunar pentru fiecare membru neexecutiv al Consiliului de administrație este stabilită în baza hotărârii A.G.A. nr. 12 din 23.05.2018, respectiv A.G.A. nr. 1 din 14.09.2017, și este în sumă de **3.000 lei net/lună**.

Având în vedere cele de mai sus, cheltuiala anuală pentru membrii Consiliului de administrație reprezentând indemnizațiile acordate membrilor CA într-un an, a fost calculată astfel:

5.128 lei * 6 membrii *12 luni = 369 mii lei (Obs. Componenta consiliului este de 7 membrii, din care un membru director general – nu primește indemnizație)

Conform Hotărârii A.G.O.A. nr. 1/2017 indemnizația acordată lunar pentru participarea secretarului tehnic la ședințele Consiliului de administrație, respectiv de 1.357 lei brut.

Cheltuielile reprezentând indemnizația lunară aferenta secretarului pentru ședințele CA se estimează la 1.357 lei x 12 luni = **17 mii brut**.

Anexa nr. 2, Rd. 111- Cheltuielile pentru cenzori și Adunarea generală a acționarilor și cenzori – 120 mii lei

Prin statut s-a stabilit ca verificarea gestiunii companiei sa fie realizată de 3 cenzori. Remunerația celor trei cenzori în anul 2019 este următoarea, conform hot. AGA nr. 10/2 din 14.05.2018:

1 cenzor * 3.422 lei *12 luni + 2 cenzori * 2.566 lei * 12 luni = 103 mii lei.

Cheltuielile pentru Adunarea generală a acționarilor CCMB S.A. se estimează a fi de **17 mii lei an**, conform Hotărârii A.G.O.A. nr. 1/2017, și reprezintă indemnizația lunară a secretarului de ședință pentru un număr de minim 12 ședințe/an, respectiv 1.357 lei brut.

1.357 lei x 12 luni = **17 mii brut.**

Anexa nr. 2, Rd. 113 Cheltuielile cu asigurările și protecția socială în suma de **2.377 mii lei**, reprezintă cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă datorată de angajator (2,25%) precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Lege 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap.

Anexa nr. 2, Capitolul D –Alte cheltuieli de exploatare cuprind :

Rd. 120 - Alte cheltuieli de exploatare- estimate pentru suma **6.167 mii lei**, în scădere față de suma aprobată de **8.050 mii lei**, cuprind în principal cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, și penalitățile, dobanzile și majorările de intarziere pentru împrumutul primit de la CGMB. Ponderea semnificativă în această categorie de cheltuieli este reprezentată de cheltuielile privind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (4 mil lei).

Detaliu calcul accesorii aferente împrumutului acordat de CGMB în baza convenției de împrumut nr. 419.28.09.2017, în suma de 7.351.133 lei.

S-a luat în considerare faptul ca la 31.12.2019 este posibil ca împrumutul sa fie restituit. Accesoriile sunt calculate până la data de 31.12.2019.

Denumire accesoriu	Procent de calcul	Data acordare împrumut	Data scadenta împrumut	Data pana la care se calculeaza accesorii	Nr. Zile/luni intrziere	Accesorii pana la 30.09.2019 (lei)	Accesorii calculate pana la 31.12.2018 (lei)	Accesorii aferente anului 2019 (lei)
Penalitati intarziere per zi	0.01%	6-Nov-17	5-Nov-18	31-Dec-19	421 zile	309,483		
Dobanzi de plata per zi	0.02%	6-Nov-17	5-Nov-18	31-Dec-19	421 zile	618,965		
Majorari de intarziere per luna	1.00%	6-Nov-17	5-Nov-18	31-Dec-19	14 luni	1,029,159		
TOTAL						1,957,607	270,522	1,687,085

Cheltuieli financiare (Anexa nr. 2, rd. 136) nu au fost prevazute.

REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2019, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un rezultat brut pozitiv de **10 mii lei**.

Principalii factori cu impact semnificativ în scaderea rezultatului previzionat o reprezintă reducerea portofoliului de lucrări și modificarea structurii acestora.

Impozitul pe profit

Nu au fost prevazute cheltuieli cu impozitul pe profit deoarece compania are de recuperat pierderi din anul anterior.

În ceea ce privește recuperarea pierderii înregistrată în anii anteriori, aceasta se poate face în următorii ani. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora.

Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 850 salariați, iar numărul mediu de salariați la sfârșitul anului 2019 este de 740 salariați.

Anexa nr. 2, Rd. 154 - Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială va fi în anul 2019 de 6,5 mii lei/lună/salariat în creștere față de nivelul aprobat de 5,8mii lei/ lună/salariat.

Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile se vor efectua în limita sursei proprii, respectiv amortizarea cumulată și viramentul de capital social.

Perioada 2019-2020

Estimările indicatorilor pentru anii 2020 și 2021 sunt realizate linear, pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2019, indexați cu indicele prețurilor de consum (media anuală). Bugetele de venituri și cheltuieli previzionate pentru anii 2020-2021 urmează tendințele, proporțiile și limitele generale ale bugetului pe anul 2019.

În perioada 2020-2021 s-a urmărit elaborarea unui buget de venituri și cheltuieli în condiții de performanță, cu reducerea la minim a cheltuielilor totale.

Proiectul de rectificare a Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2019 al Companiei Municipale Consolidări S.A. este alcătuit din cele 5 anexe prevăzute de OMFP nr. 3145/2017, respectiv:

- Anexa nr. 1 prezintă într-o formă sintetică a bugetului aferent anului 2019, reflectând în același timp și execuția raportată pentru anul 2019.
- Anexa nr. 2 prezintă proiecția bugetară defalcată pe indicatori economico-financiar și repartizarea acestora pe trimestre, inclusiv execuția bugetară raportată analitic potrivit Contului de Profit și Pierdere.
- Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor pe ultimii doi ani (2017-2018).
- Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 prevede măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Direcția Generală Economică certifică formatul și structura bugetului de venituri și cheltuieli, așa cum sunt prevăzute în OMFP nr. 3145/2017. Indicatorii de performanță financiar și nefinanciar, cât și datele financiare menționate în prezentul raport de specialitate și în Anexele suport sunt în competența operatorilor economici la care unitatea administrativ teritorială este acționar majoritar.

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Consolidări S.A. înaintăm spre dezbatere și aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

Direcția Guvernanță Corporativă

Director Executiv,

Marius MANOLACHE



Direcția Generală Economică

Director General,

Victor STĂNUCĂ



Întocmit,

Lucian – Gheorghe NĂSTASE – Expert

1 exemplar