



**ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ
DE GESTIONARE A DEȘEURILOR ECODOLJ**

NR. ȘI DATA ÎNSCRIERE ÎN REGISTRUL SPECIAL: 81/03.11.2009, C.I.F. RO 26186870, CRAIOVA, STR.
NICOLAE TITULESCU, NR. 22, CORP B, ET. 1, TEL./FAX: 0251.412.539 MAIL: adiecodolj@yahoo.ro

Adunarea Generală a Asociațiilor

HOTĂRÂRE

Având în vedere:

- prevederile Decretului nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență la nivel național;
- prevederile art. 3 din Ordinul Militar nr. 2/2020 privind măsurile de prevenire a răspândirii COVID-19;
- votul exprimat de reprezentanții în Adunarea Generală a Asociației a unităților administrativ teritoriale membre;
- necesitatea aprobării raportului comisiei de cenzori pentru anul 2019;

în temeiul dispozițiilor art 14 și art. 16 alin. (2) lit. 1) din Statutul Asociației, Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deșeurilor ECODOLJ,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă raportul comisiei de cenzori pentru anul 2019, conform Anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Prezenta hotărâre se comunică membrilor asociați.

Nr. 5

Data 29.04.2020

PREȘEDINTE

ION PRIOTEASA



**Director Executiv
Plăcintescu Adela**

**Șef Serviciu Juridic
Raluca Mateescu**

**Raportul Comisiei de cenzori
privind verificarea conturilor și certificarea Bilanțului contabil și a contului rezultatului
exercițiului pe anul 2019 la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a
Deseurilor ECODOLJ**

În conformitate cu prevederile Statutului Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ, atribuțiile Comisiei de cenzori în cursul anului de referință s-au exercitat în planul supravegherii modului de conducere a evidenței contabile, a evaluării patrimoniului și a modului de întocmire a bilanțului contabil și a contului de rezultat.

Pe baza verificărilor efectuate în cursul anului, a documentelor de încheiere a exercițiului financiar și a bilanțului contabil am întocmit prezentul raport care va fi prezentat Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ spre aprobare.

Am procedat la verificarea conturilor anuale, efectuându-se investigații specifice pe care le-am considerat oportune, conform Ordinului nr. 3103/2017 privind aprobarea reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial și a legislației în vigoare cu privire la aspectele legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Operațiunile privind activele, datoriile, capitalurile proprii, veniturile, cheltuielile și rezultatele obținute s-au înregistrat cronologic și sistematic pe bază de documente justificative.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, preluarea soldurilor făcându-se conform cadrului general de raportare financiar – contabilă de la data întocmirii.

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 31/19.12.2019 cu respectarea prevederilor O.M.F.P. nr. 2861/2009 și ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, nerezultând diferențe în plus sau în minus, soldurile factice fiind egale cu cele scriptice.

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ și-a desfășurat activitatea pe anul 2019 în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de către Adunarea Generală prin Hotărârea nr.13/24.04.2019 și rectificarea bugetară aprobată de către Adunarea Generală prin Hotărârea nr. 14/21.10.2019, structurat astfel:

- Venituri – total: 2,041.48 mii lei
- Cheltuieli – total: 2.041,48 mii lei
- Dotări, investiții din surse proprii – total: 313,50 mii lei

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 se prezintă astfel:

- Venituri realizate – total: 2.030,49 mii lei
- Cheltuieli realizate – total: 1.437,35 mii lei
- Dotări, investiții din surse proprii realizate – total: 174,84 mii lei

Bilanțul contabil la 31.12.2019 s-a întocmit cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial aprobate prin Ordinul nr. 3103/2017, a celorlalte norme legale în materie.

La elaborarea și întocmirea bilanțului contabil s-a urmărit realizarea concordanței cu registrele contabile ținute în conformitate cu reglementările în vigoare:

- Au fost respectate normele, regulile și principiile contabile, și anume: permanența metodelor, continuitatea activității, principiul prudenței, independența exercițiului, intangibilitatea bilanțului, necompensarea elementelor de activ și pasiv, a veniturilor și cheltuielilor;
- Documentele privind operațiunile economico-financiare au fost înregistrate în evidența contabilă în conformitate cu planul de conturi și normele metodologice de aplicare a acestuia.

Valorile principalilor indicatori raportați de către asociație la data de 31.12.2019 sunt:

Totalul activelor imobilizate la 01.01.2019 este de 366.495,00 lei

Totalul activelor imobilizate la 31.12.2019 este de 165.020,00 lei

Totalul creanțelor la 01.01.2019 este de 37.516,00 lei

Totalul creanțelor la 31.12.2019 este de 2.920.111,00 lei

Totalul activelor circulante la 01.01.2019 este de 2.809.324,00 lei

Totalul activelor circulante la 31.12.2019 este de 7.173.544,00 lei

Totalul datoriilor la data de 01.01.2019 este de 72.830,00 lei

Totalul datoriilor la data de 31.12.2019 este de 3.635.160,00 lei

Totalul activelor circulante nete la data de 01.01.2019 este de 2.737.842,00 lei

Totalul activelor circulante nete la data de 31.12.2019 este de 3.532.461,00 lei

Total active minus datorii curente la data de 01.01.2019 este de 3.104.337,00 lei

Total active minus datorii curente la data de 31.12.2019 este de 3.697.481,00 lei

Totalul capitalurilor proprii la data de 01.01.2019 este de 3.104.337,00 lei

Totalul capitalurilor proprii la data de 31.12.2019 este de 3.697.481,00 lei

Patrimoniul vărsat al Asociației la data de 01.01.2019 este de 84.500,00 lei

Patrimoniul vărsat al Asociației la data de 31.12.2019 este de 90.500,00 lei

Totalul veniturilor realizate pe parcursul anului 2019 este de 2.030.491,71 lei, defalcate astfel:

- Venituri din cotizațiile membrilor în valoare de 2.030.491,71 lei

Totalul cheltuielilor realizate pe parcursul anului 2019 este de 1.437.347,98 lei, defalcate astfel:

- Cheltuieli cu materialele consumabile în valoare de 20.154,37 lei
- Cheltuieli cu combustibilii în valoare de 25.458,66 lei
- Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar în valoare de 78.600,29 lei
- Cheltuieli cu utilitățile (energie, gaz, apă) – 49.350,78 lei
- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, chirii în valoare de 8.527,74 lei
- Cheltuieli cu primele de asigurare în valoare de 9.466,18 lei

- Cheltuieli cu comisioane si onorarii – 43.009,00 lei
- Cheltuieli de protocol reclama si publicitate in valoare de 11.525,46 lei
- Cheltuieli cu deplasări, delegări în valoare de 12.018,49 lei
- Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 11.609,14 lei
- Cheltuieli cu comisioanele bancare în valoare de 4.669.41 lei
- Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți în valoare de 36.457,39 lei
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte in valoare de 1.800,43 lei
- Cheltuieli cu salariile personalului (12 angajați) în valoare de 1.025.746 lei
- Cheltuieli contribuția asigurări și protecție socială (12 angajați) în valoare de 35.352,00 lei
- Cheltuieli cu contributi cotizatii in valoare de 3.500,00 lei
- Cheltuieli de exploatare privind amortizarile in valoare de 60.102,64 lei

Obligațiile fiscale față de bugetul statului și față de bugetele asigurărilor sociale si fondurilor speciale au fost onorate integral și la termenele legale.

Înregistrările contabile au fost făcute conform Ordinului nr. 3103/2017 pe baza documentelor justificative.

Evaluarea activelor fixe s-a făcut la costul de achiziție.

Formularele de raportare au fost întocmite pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestora si a anexelor lor.

Nu au avut loc abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile.

Asociația nu are împrumuturi și contracte de leasing.

Asociația are creante in suma de 2.920.111,33 defalcate astfel :

- 9.500,00 lei reprezentand contributia asociatilor la patrimoniul initial al Asociatiei.
- 21.263,00 lei reprezentand sume din alte creante sociale (Concedii Medicale platite de recuperat de la Fondul de Sanatate Publica)

- 581.995,12 lei cotizatii neachitate la 31.12.2019

- 2.297.702,84 lei – sume reprezentand servicii de salubritate facturate catre Unitatile Administrativ Teritoriale membre ale Asociatie

- 9.650.37 lei reprezentand sume facturate catre organizatiile care implementeaza raspunderea extinsa a producatorilor .

Asociatia nu are disponibilitati, creante si datorii in valuta.

Se confirmă realitatea veniturilor în sumă de 2.030.491,71 lei.

Se confirmă realitatea cheltuielilor în sumă de 1.437.347.98 lei.

Se confirmă realitatea sumei de 593.143,73 lei evidențiată în creditul contului "Excedent sau deficit" reprezentand excedent contabil net rezultat din activitati fara scop patrimonial, care va fi utilizat in exercitiul financiar urmator, conform propunerii Consiliului Director. Contul de excedent si deficit reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele perioadei de raportare.

Față de cele de mai sus, considerăm că Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ poate aproba situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2019 (Bilanțul contabil, Contul rezultatului exercițiului, Notele explicative).

Acest Raport a fost întocmit în 4 (patru) exemplare originale.

Craiova, Aprilie 2020

Comisia de cenzori:

Hondor Gabriela

Rada Marcela

Stefanescu Magdalena-Carmen

