



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

NR. ȘI DATĂ 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: adi.ecodolj@yahoo.ro

Adunarea Generală a Asociațiilor

HOTĂRÂRE

Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deșeurilor ECODOLJ, C.I.F. RO 26186870, întrunită în ședința ordinară în data de 26.04.2021, având în vedere:

- dispozițiile art 14 și art. 16 alin. (2) lit. l) din statutul Asociației
- analiza și dezbaterile din ședința adunării generale din data de 26.04.2021

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 Se aprobă raportul comisiei de cenzori pentru anul 2020, conform Anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Prezenta hotărâre se comunică membrilor asociați.

Nr. 5

Data 26.04.2021

PREȘEDINTE

DORIN COSMIN VASILE



Director Executiv

Adela Plăcintescu

Șef Serviciu Juridic

Raluca Mateescu

*Amexă la Hotărârea Adunării
Generale nr. 5/26.04.2021.*

Raportul Comisiei de cenzori
**privind verificarea conturilor și certificarea Bilanțului contabil și a contului rezultatului
exercițiului pe anul 2020 la Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a
Deseurilor ECODOLJ**

Subsemnatele Hondor Gabriela, Rada Marcela și Stefanescu Magdalena Carmen în conformitate cu prevederile Statutului Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ, atribuțiile specifice activității de cenzori, 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.

Responsabilitatea pentru aceste situații financiare revine conducerii Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ.

Responsabilitatea noastră este de a prezenta o opinie asupra acestor situații financiare pe baza controalelor realizate, controale efectuate conform normelor profesionale emise de organismul profesional CECCAR, în vederea obținerii unei asigurări rezonabile ca situațiile financiare nu cuprind anomalii semnificative.

Controlul cenzorial constă în examinarea prin sondaj a elementelor probante care să justifice datele continute în situațiile financiare și, în același timp, în aprecierea principiilor contabile folosite și în evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Astfel, am procedat la verificarea conturilor anuale, efectuându-se analize 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 faptice fiind egale cu cele scriptice.

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de Gestionare a Deseurilor ECODOLJ și-a desfășurat activitatea în anul 2020 în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de către Adunarea Generală prin Hotărârea nr.9/24.04.2020.

Bilanțul contabil la 31.12.2020 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 31.12.2020 sunt:

Totalul activelor imobilizate la 01.01.2020 este de 165.020,00 lei
Totalul activelor imobilizate la 31.12.2020 este de 130.504,00 lei
Totalul creanțelor la 01.01.2020 este de 2.920.111,00 lei
Totalul creanțelor la 31.12.2020 este de 7.498.218,00 lei
Totalul activelor circulante la 01.01.2020 este de 7.173.544,00 lei
Totalul activelor circulante la 31.12.2020 este de 13.484.478,00 lei
Totalul datoriilor la data de 01.01.2020 este de 3.635.160,00 lei
Totalul datoriilor la data de 31.12.2020 este de 10.051.833,00 lei
Totalul activelor circulante nete la data de 01.01.2020 este de 3.532.461,00 lei
Totalul activelor circulante nete la data de 31.12.2020 este de 3.416.734,00 lei
Total active minus datorii curente la data de 01.01.2020 este de 3.697.481,00 lei
Total active minus datorii curente la data de 31.12.2020 este de 3.547.238,00 lei
Totalul capitalurilor proprii la data de 01.01.2020 este de 3.697.481,00 lei
Totalul capitalurilor proprii la data de 31.12.2020 este de 3.547.238,00 lei
Patrimoniul vărsat al Asociației la data de 01.01.2020 este de 90.500,00 lei
Patrimoniul vărsat al Asociației la data de 31.12.2020 este de 91.500,00 lei

Totalul veniturilor realizate pe parcursul anului 2020 este de 1.329.402,00 lei, defalcate astfel:

- Venituri din cotizațiile membrilor în valoare de 1.320.208,00 lei
- Venituri din subvenții de exploatare, finanțări din fonduri publice în valoare de 6.194,00 lei
- Alte venituri din activitățile fără scop patrimonial în valoare de 3.000,00 lei

Totalul cheltuielilor realizate pe parcursul anului 2020 este de 1.479.645,38 lei, defalcate astfel:

- Cheltuieli cu materialele consumabile în valoare de 22.734,74 lei
- Cheltuieli cu combustibilii în valoare de 13.410,39 lei
- Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar în valoare de 12.846,79 lei
- Cheltuieli cu utilitățile (energie, gaz, apă) – 36.897,02 lei
- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile, chiriile în valoare de 5.982,01 lei
- Cheltuieli cu redeventele, locațiile de gestiune și chiriile în valoare de 741,42 lei
- Cheltuieli cu primele de asigurare în valoare de 11.135,73 lei
- Cheltuieli de protocol reclame și publicitate în valoare de 26.337,15 lei



- Cheltuieli cu deplasări, delegări în valoare de 9.555,00 lei
- Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 16.601,54 lei
- Cheltuieli cu comisioanele bancare în valoare de 5.387,77 lei
- Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți în valoare de 113.624,16 lei
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte in valoare de 9.384,19 lei
- Cheltuieli cu salariile personalului în valoare de 1.099.437,00 lei
- Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala in valoare de 14.484,00 lei
- Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca in valoare de 25.064,00
- Cheltuieli cu contributi cotizatii in valoare de 5.000,00 lei
- Cheltuieli privind despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 125,00
- Cheltuieli de exploatare privind amortizarile in valoare de 50.897,47 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.

La data de 31.12.2020 drepturile de creanta ale Asociatiei sunt in suma de 7.498.218 lei, din care :

- 8.500,00 lei reprezentand contributia asociatilor la patrimoniul initial al Asociatiei.
- 602.985,55 lei cotizatii neachitate la 31.12.2020
- 6.039.172,06 lei – suma reprezentand servicii de salubritate facturate catre Unitatile Administrativ Teritoriale membre ale Asociatiei
- 832.849,02 lei reprezentand sume facturate catre organizatiile care implementeaza raspunderea extinsa a producatorilor .

La data de 31.12.2020 Asociatia inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an in suma de 10.051.833 lei, din care :

- 9.930.821,98 lei reprezentand datorie catre operatorii de salubritate, acestea rezultand din calitatea de delegatar pe care Asociatia o are in cadrul contractului nr. 370/22.05.2018 privind serviciul de salubritate la nivelul judetului Dolj. .

Asociația nu are disponibilitati, creante si datorii in valuta.

La data de 31.12.2020, Asociatia inregistreaza un deficit net in suma de 150.243,38 lei evidentiat in debitul contului "Excedent sau deficit" ca rezultat al veniturilor si cheltuielilor inregistrate in perioada anului 2020 si care poate fi acoperit din excedentele exercitiilor financiare anterioare inregistrate in creditul contului "Rezultat" conform propunerii Consiliului Director.



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 2020 (Bilanțul contabil, Contul rezultatului exercițiului, Notele explicative).

Acest Raport a fost întocmit în 5 (cinci) exemplare originale.

Craiova, Aprilie 2021

Comisia de cenzori:

Hondor Gabriela

Rada Marcela

Stefanescu Magdalena-Carmen

