

CAMERA DE CONTURI OLT

Sinteza rezultatelor acțiunii de control desfășurată la S.C. Compania de Apă Olt S.A. Slatina

1.Denumirea acțiunii de control efectuată: „Situția, evoluția și modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor”

2. Perioada efectuării acțiunii de control: 01/09/2014 – 22/10/2014

3. Informații sintetice privind indicatorii bugetari ai entității verificate

Mii lei

INDICATORI	2013		
	BVC	REALIZAT	%
A. VENITURI-TOTAL (1+2+3)	19.422	23.577	121,3
1.Venituri din exploatare, din care :	19.392	23.537	99,4
-venituri din lucrări și servicii	18.454	19.286	104,5
-venituri din producția de imobilizări	0	0	0
-.Alte venituri din exploatare	938	4.251	453,2
2.Venituri financiare	30	40	133,3
B. CHELTUIELI-TOTAL	19.165	19.441	101,4
1.Cheltuieli de exploatare, din care:	18.925	19.064	100,7
- cheltuieli materiale	1.614	1.388	86
- energie și apă	4.945	3.938	79,6
- cheltuieli cu personalul din care :	9.462	8.968	94,8
- asigurări și protecția socială	1.985	1.981	99,8
- alte cheltuieli de personal	649	639	98,4
- cheltuieli cu amortizarea	1.046	1.139	108,9
- alte cheltuieli de exploatare	0	55	0
2.Cheltuieli financiare	240	377	157
C.PROFIT BRUT (+)/Pierdere(-)	257	4.136	1.609,3

4. Structura și sumele estimate ale abaterilor constatate

mii lei

	Venituri suplimentare	Prejudicii	Abateri financiar-contabile
1.S.C. Compania de Apă Olt S.A. Slatina	337	5.539	2.005
Total sume	337	5.539	2.005

5. Principalele constatări

Obiectivele urmărite	Explicații succinte privind abaterea	Suma estimată a abaterii (mii lei)
Calitatea gestiunii economico-financiare	Încheierea unor contracte de consultanță și asistență juridică cu cabinete de avocatură, în condițiile în care entitatea are organizată în structura proprie compartiment juridic.	623
	Plata nelegală a unor lucrări neexecutate la obiectivul de investiții „Extindere și reabilitare rețelele publice de alimentare cu apă și canalizare, Slatina județ Olt”.	796
	Plata nelegală a unor categorii de cheltuieli, neprevăzute în devizul general al investiției „Extindere și reabilitare rețelele publice de alimentare cu apă și canalizare, Slatina județ Olt”.	46
	Plata nelegală a unor cheltuieli de investiții supraevaluate sau majorate nejustificat, datorate erorilor de calcul aritmetic, la obiectivul de investiții „Extindere și reabilitare rețelele publice de alimentare cu apă și canalizare, Slatina județ Olt”.	151
	Supraevaluarea valorii estimate a contractului de achiziție publică, prin utilizarea unor prețuri care nu pot fi justificate ca rezultat al liberei concurențe și a sursei de proveniență.	3.923
	Nerespectarea prevederilor legale cu privire la atribuirea contractului de lucrări nr.6982/2012 pentru realizarea obiectivului de investiții „Extindere și reabilitare rețele publice de alimentare cu apă și canalizare Slatina, județ Olt”, prin acceptarea și declararea câștigătoare a unei oferte neconforme cu cerințele impuse de autoritatea contractantă prin documentația de atribuire. Oferta declarată câștigătoare nu conține elementele esențiale necesare evaluării, respectiv cantitățile de lucrări și prețurile unitare necesare cuantificării valorice a lucrărilor.	2.005

	Introducerea nelegală în contractul de lucrări nr.6982/2012, atribuit pentru realizarea obiectivului de investiții „ <i>Extindere și reabilitare rețele publice de alimentare cu apă și canalizare, Slatina, județ Olt</i> ” a unor clauze de subcontractare care nu sunt în concordanță cu oferta declarată câștigătoare, ofertantul declarând în procedura de atribuire a contractului că nu subcontractează parte/părți din contract. Subcontractarea în baza acestor clauze nelegale a 90% din contract către alți operatori economici care nu au participat la procedura de achiziție.	
Obligațiile statului și ale unităților administrativ-teritoriale	Neplata în termenul legal a dividendelor datorate unităților administrativ-teritoriale deținătoare ale capitalului social	337

6. Măsurile dispuse și recomandările formulate de camera de conturi

Abaterile constatate se află în stadiu de valorificare.