

RAPORTUL
ÎM «Direcția de Construcții Capitale Comanditar Unic»
privind activitatea economică și financiară
pentru a. 2022

1. Informații generale

Întreprinderea municipală «Direcția de Construcții Capitale Comanditar Unic m.Bălți» este formată în baza Hotărârii Primăriei m.Bălți № 11/4 din 19.12.1992. Din momentul înregistrării întreprinderii i s-a atribuit codul fiscal № 1002602005237.

Fondatorul Întreprinderii este Consiliul municipal Bălți, situat pe adresa piața Independenței, 1.

ÎM DCC CU are ștampilă și conturi la BC «Mobiasbanca» SA fil.№ 11 și la BC «Moldindcombank» SA filiala Bălți.

Adresa juridică a întreprinderii – m.Bălți, str.Păcii, 38.

Întreprinderea are în gestiune o bază de producție situată pe adresa: m.Bălți, str. Ștefan cel Mare, 133-A. Suprafața terenului transmis în gestiunea Întreprinderii, constituie 1,3537 ha.

ÎM DCC CU m.Bălți este plătitor de TVA.

Activitatea Întreprinderii este reglementată de Codul civil al Republicii Moldova № 1107/2002, Legea № 246/2017 «Cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală», Legea № 845/1992 « Cu privire la antreprenoriat și întreprinderi», Legea № 721/1996 «Privind calitatea în construcții», alte acte normative și Statut.

În baza art. 22 al Legii № 721/1996 «Privind calitatea în construcții» întreprinderea exercită funcții de Beneficiar, care realizează investiții sau intervenții la construcțiile existente în sensul legii și răspunde de îndeplinirea următoarelor obligații principale referitoare la calitatea construcțiilor:

- a) stabilirea nivelului calitativ ce trebuie realizat prin proiectare și execuție pe baza documentelor normative, precum și a studiilor și cercetărilor efectuate;
- b) obținerea certificatului de urbanism, autorizației de construire și avizelor prevăzute de lege;
- c) prezentarea proiectelor pentru verificare și înlăturarea neregulilor depistate în urma verificării;
- d) asigurarea verificării execuției corecte a lucrărilor de construcții prin responsabili tehnici atestați sau agenți economici de consultanță specializați și autorii proiectelor, pe tot parcursul lucrărilor;
- e) acționarea în vederea soluționării neconformităților, a defectelor apărute pe parcursul execuției lucrărilor, precum și a deficiențelor proiectelor;
- f) asigurarea receptiei lucrărilor de construcții la terminarea lucrărilor și (sau) la expirarea perioadei de garanție;
- g) întocmirea cărții tehnice a construcției și predarea acesteia către proprietar;

h) asigurarea expertizării construcțiilor de către experți tehnici atestați în cazurile în care la aceste construcții se execută lucrările prevăzute la art. 19 alin. (2).

În baza art. 13 (4) și art. 22(2) al Legii № 721/1996 «Privind calitatea în construcții» din 02.02.1996 și în baza Hotărârii Consiliului m.Bălți între Primăria și DCC CU a fost încheiat Contract de delegare a serviciilor de a fost încheiat un Acord de delegare a serviciilor care asigură verificarea corectitudinii executării lucrărilor și serviciilor de modernizare, modificare, reorganizare, consolidare și reparărie a obiectelor de proprietate publică la toate etapele de construcții comunale, gospodăriei drumuri-poduri, obiectelor de destinație socială și altele. Mai mult, au fost încheiate contracte analogice cu Direcția Învățămînt, Tineret și Sport, Direcția Cultură.

De asemenea ÎM DCC CU în baza contractelor încheiate a prestat servicii și organizațiilor străine în baza contractelor încheiate și conform rezultatelor licitațiilor.

Mai mult, între Primăria m.Bălți și ÎM DCC CU a fost încheiat contract de subsidențiere a serviciului public «Iluminat stradal» № 2 din 03.02.2020. În baza acestui contract ÎM DCC CU efectuează control asupra performantei iluminatului stradal în m.Balti.

2. Realizarea programelor

În a.2022 conform dispoziției primarului privitor la gospodăria drumuri - poduri întreprinderea a efectuat lucrări la următoarele programe bugetare:

➤ Programul 6402 «Dezvoltarea drumurilor»

Pentru realizarea activităților programului pentru dezvoltarea gospodăriei drumuri-poduri în a. 2022 din contul bugetului și creditului ÎM DCC CU a efectuat supravegherea tehnică asupra obiectelor, execuția în numerar a cărora a constituit suma de **37 473,1 mii lei** :

- La etapa realizării proiectelor de investiții și construcții (inclusiv supravegherea tehnică) pe obiectele:
 - ««Reparația capitală a părții carosabile str. Independenței (de la str. Dostoevski pînă la str.Stamati)», - tronsonul pînă la str.31 August a fost executată pregătirea albiei de drum pentru pozarea betonului asfaltic și amenajarea trotuarelor.
 - a fost finalizat obiectul «**Reparația capitală a podului de pe str.Gogol**» - sunt executate lucrări de baterea piloților – 32 buc., sunt instalate grinze de pod din beton armat c25/30-/22,16 m3 – 4 buc., balustrada metalică de siguranță – 101 m, balustrada pentru pietoni din țeavă – 20,7 m, elemente prefabricate din beton armat (placi) – 33 buc., umplutura din pietriș pe malul rîului – 154,75 m3. Valoarea totală a obiectului constituie 3 894 883,51 lei.

S-a executat reparația capitală a **trotuarelor pietonale** din plăci vibropresate 20x10x6 cm culoare gri și roșu pe 2 străzi ale municipiului: **str.Bulgară de la str. I.France pînă la drumul de centură)** și **str.Chișinăului (de la str.M.Viteazul pînă la**

st.Pușkin, și de la str.Puțkin pînă la str.V.Lupu) - 12058,3 m² și 7080,7 m² corespunzător în suma totală de 13701,1 mii lei.

Suprafața totală a trotuarelor pietonale noi a constituit **19139,00 m²**.

Au fost executate lucrări de restabilire a stratului de protecție a încelișului din beton asfaltic cu grosimea de 4-6 cm pe 5 străzi în interiorul cartierelor cu suprafața totală 12778,0 m², amenajarea parcărilor din beton asfaltic 498,0 m² și amenajarea trotuarelor în plăci cu S=1098,0 m² (*str. Feroviarilor (sectorul de la piața Gării de Nord până la str-la Vlaicu), teritoriului școlii nr. 7, reparația drumului de acces, str. Alexandru cel Bun nr. 2-12, str. Cahulului 58 – 60, tr. Sf. Nicolai nr. 1-9*). Valoarea totală a lucrărilor a constituit 12970,45 mii lei.

Au fost finalizate lucrări de restabilirea stratului de protecție al încelișului din beton asfaltic cu grosimea de 4-6 cm, str.Decebal de la Secția boli infecțioase pînă la blocul locativ 121A) cu S= 3202 m², amenajarea parcării din beton asfaltic 141,0 m² și amenajarea trotuarelor în plăci cu S=278 m². Valoarea totală a lucrărilor a constituit 2985,94 mii lei.

Au fost executate lucrări de restabilire a stratului de protecție al încelișului din beton asfaltic grosimea 3 cm pe str.Șt.cel Mare, 34,36,48 și str.Sf.Nicolai, 21 cu S= 1682,2 m² și amenajarea trotuarelor în plăci cu S=869,0 m² la suma de 1828,64 mii lei.

• La etapa pregăririi proiectului de investiții și construcții în baza caietului de sarcini pregătit au fost achiziționate servicii și au fost încheiate contracte cu organizațiile de proiectare pentru elaborarea documentației de proiect și deviz pe obiectele:

- «Reparația capitală a străzii Kiev»
- « Reparația capitală a străzii Sorocii»
- Construcția drumului nou pe str.Dovator.

Valoarea totală a elaborării DPD a constituit 3124,8 mii lei.

A fost efectuată corectarea documentației de proiect și deviz pentru reparația capitală a str.Sportivă de la str.Stamati pînă la str.Gluhovschi și str.Lesecico de la str.Decebal pînă la str.Konev, și de la str.Bulgară pînă la str.Bulgară) la suma de 403,56 mii lei.

➤ Programul 7503 «Alimentare cu apă și canalizare»

Pentru realizarea activităților programului în **a. 2022 au fost cheltuite 859,8 mii lei** de investiții capitale pentru următoarele obiecte:

- La etapa pregăririi proiectului de investiții și construcții în baza examinării comune a obiectului **«Reabilitarea apeductului de pe str.Independentei de la str.Dostoevschi pîna la str.Pușkin în mun.Bălți)** au fost efectuate

prospecțiuni inginerești geodezice și investigații inginerești geodezice, precum și a fost elaborată documentația de proiect și deviz a sectorului indicat.

Valoarea totală a lucrărilor a constituit 181,78 mii lei.

- La etapa realizării proiectelor de investiții și construcții în conformitate cu cerințele legislației în vigoare în construcții a fost efectuată supravegherea tehnică asupra mersului executării lucrărilor pe obiectele:

- a fost finalizată construcția obiectului «*Restabilirea rețelelor de apeduct. Apeductul de la str. Dostoevski pe str. Independenței, str. Sportivă pînă la str. Gluhovschi (etapa 1 de la str. Pușkin pînă la st. Gluhovschi)*»: Au fost executate 1045,6 m rețele conductei principale de alimentare cu apă cu țevile PE 100 SDR 17 PN10 D-315 mm, la conducta principală de alimentare cu apă au fost instalate căminele de vizitare a canalizării 23 buc. și 4 camere, au fost executate rețelele de alimentare cu apă care conectează gospodăriile private în tube PE 100 SDR 17 PN10 cu lungimea totală de 701 m și 22 cămine de vizitare.

Utilizarea în a. 2022 a constituit **469,7 mii lei**.

- A fost efectuată reparația obiectului «**Canalizarea din sectorul privat str. Cehov, 1, 3, 3/2, 6, 8 din mun. Bălți**» la suma de **208,31 mii lei**.

➤ Programul 7502 „Dezvoltarea gospodăriei locativ-comunale»

Pentru realizarea programului în a. 2022 au fost cheltuite 870,9 mii lei de investiții capitale.

- La etapa de investiție în conformitate cu cerințele legislației în vigoare în construcții a fost efectuată supravegherea tehnică asupra mersului lucrărilor de construcție a 2 terenuri sportive.

Cu 84% sunt executate lucrări de construcție ale terenului sportiv de pe str. Victoriei și cu 40% sunt executate lucrări de construcție ale terenului sportiv de pe str. T.Vladimirescu, 65.

➤ Programul 7505 «Iluminat stradal»

În scopul asigurării orașului cu serviciul public «Iluminat stradal» în baza hotărârii Consiliului m.Bălți № 10/8 din 23.12.2019 cu ÎM DCC CU a fost încheiat contract de subsidiere № 2 din 03.02.2020 pentru efectuarea controlului asupra eficiență iluminatului stradal în m.Bălți.

Bugetul municipal aprobat pe anul 2022 la programul 75 „Dezvoltare gospodăriei locative-comunale, subprogramul 05 „Iluminat stradal”, prevedea cheltuieli în suma de 5020,5 mii lei, din care 3101,0 mii lei pentru achitarea energiei electrice și 1919,5 mii lei pentru deservirea serviciului public.

Pe parcursul a. 2022 aceste cheltuieli bugetare au fost precizate și micșorate din contul executării lucrărilor de extindere a iluminatului stradal str.T.Vladimirescu și Cicicalo în suma totală de 59,4 mii lei.

Din restul mijloacelor financiare au fost cheltuite 4961,1 mii lei, din care 3041,61 mii lei pentru achitarea energiei electrice (ianuarie-noiembrie) și 1919,49 mii

lei pentru deservirea serviciului public (internet pentru programul SCADA, serviciile SA RED-Nord de conectare-deconectare și verificarea contoarelor, elementele decorative festive, serviciile organizației antreprenore de montaj pentru deservirea iluminatului).

Pe parcursul a. 2022 s-a micșorat cantitatea de ore a funcționării iluminatului stradal cu 22 % din cele planificate, datorită reparației corpurilor de iluminat în cantitate de 485 buc. Datorită creșterii repetitive a tarifului pentru energia electrică, numărul planificat de kilovați s-a scumpit. Conform rezultatelor pentru anul 2022, datoria bugetară a constituit 644,0 mii lei.

➤ Programul «Învățămînt»

Realizarea programului a permis asigurarea continuității procesului de instruire și ridicarea eficienței energetice a obiectelor. Din contul tuturor tipurilor de buget a fost efectuată reparația capitală selectivă în 14 instituții și au fost cheltuite 8710,40 mii lei cheltuieli capitale pe următoarele obiecte:

- La etapa de investiții în conformitate cu cerințele legislației în vigoare în construcții a fost efectuată supravegherea tehnică asupra mersului executării lucrărilor pe obiectele:

- **La instituția preșcolară nr. 3** s-a finalizat amenajarea teritoriului 1964 m², terenurilor de joacă – 790,7 m², carosabilului – 410 m², amenajarea terenurilor de joacă acoperite 12 buc., s-au executat praguri, intrari în subsoluri, s-au montat balustrade.

Lucrările executate la suma de 3468,26 mii lei, valoarea totală a obiectului a constituit 5868,26 mii lei.

- S-a finalizat reparația capitală a blocurilor alimentare IET nr. 27, IET nr. 30 cu instalarea echipamentului tehnologic, schimbarea rețelelor electrice și a celor ingineresci la suma de 160,35 mii lei și 125,8 mii lei corespunzător. La blocul alimentar IET nr. 6 s-a executat schimbarea sursei de alimentare cu energia electrică, sistemului de încălzire, schimbarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare la suma totală de 917,6 mii lei.
- La IET nr.24 sunt executate lucrări de reparație a rețelelor de canalizare cu țevile d=110 și mm cu lungimea de 27 m, și au fost instalate plăci ceramice pentru pardoseli 30,4 m² la suma totală de 117,46 mii lei.
- La gimnaziul «Cuza» s-a efectuat reparația capitală a cabinetului psihologului, clasei de viitor și a unor clase cu schimbarea pardoselilor, tavanelor, rețelelor de alimentare cu energia electrică și a iluminatului la suma de 245,17 mii lei.
- La LT L.Bлага s-a efectuat reparația cabinetului de biologie, au fost reparate sala de biologie și corridorul cu scări și balustrade, cu schimbarea rețelelor de alimentare cu energie electrică, amenajarea pardoselilor noi, la suma de 705,8 mii lei.
- S-a efectuat schimbarea selectivă a ferestrilor și ușilor cu astuparea taluzelor la LT Ștefan cel Mare la suma de 299,86 mii lei, și schimbarea geamurilor la IET nr. 4, IET nr.7, IET nr. 48 la suma de 305,8 mii lei.

- La LT Hașdeu s-a efectuat amenajarea intrării principale cu plăci ceramice din granit cu S=84,4 m², amenajarea trotuarelор din plăci h-6 mm – 43,82 m². Balustrade – 22,93 m² la suma totală de 344,3 mii lei.

La etapa realizării proiectelor de investiții și construcții în baza caietului de sarcini pregătit a fost elaborată documentația de proiect și deviz și verificată în modul stabilit la suma de 755,62 mii lei pe obiectele: Reparația sistemului de încălzire la LT Gorkii, reparația capitală a încăperilor la LT Blaga, reparația capitală a blocurilor sanitare la LT Pușkin, «Reconstrucția clădirii pentru poligon de tir interior pe teritoriul Școlii sportive nr.1 de pe str.M.Sadoveanu m.Bălți.

Programul «Cultură»

Realizarea programului a permis asigurarea continuității procesului de educație culturală și ridicarea eficienței energetice a obiectelor. A fost efectuată reparația capitală selectivă în 2 instituții de cultură. În total, 423,5 mii lei cheltuieli de capital au fost cheltuite pentru următoarele obiecte:

- La etapa de investire în conformitate cu cerințele legislației în vigoare în construcții s-a efectuat supravegherea tehnică asupra mersului executării lucrărilor pe obiectul **«Schimbarea geamurilor în sala sportivă a Palatului de Cultură»**. Au fost instalate geamurile din aluminiu cu bariera termică 1181,6 m² la suma de 305,4 mii lei. Reparația I conectarea rețelelor termice la biblioteca municipală E.Coșeriu. Au fost pozate țevi metalice d=57x3 cu lungimea de 48 m la suma de 118,11 mii lei. A fost efectuată reparația pereților 116,4 m², tavanului, pardoselilor 50 m² și instașarea radiatoarelor 7,2 m² la suma de 139,50 mii lei.

➤ Alte obiecte

De asemenea ÎM DCC CU prestează servicii în cadrul utilizării cheltuielilor de capital la etapa pre-investițională și investițională, precum și altor organizații, ca LT M.Eminescu, LT N.Gogol și LT D.Cantemir, obiectele ADR Nord, obiectele Ministerului Ocrotiri Sănătății, obiectele Judecătoriei etc.. De asemenea obiecte au fost utilizate 3000,1 mii lei.

Pe astfel de obiecte au fost cheltuite total 22 947,45 mii lei.

Astfel, specialiștii în supravegherea tehnică atestați în construcții a ÎM DCC CU au efectuat supravegherea asupra construcției/reparației a 40 obiecte și utilizate investiții capitale la suma totală de 71 mln. 285 mii 150 lei. În medie, pentru 1 responsabil tehnic i-a revenit câte 8 obiecte, valoarea medie a unui obiect a constituit 1 mln 425 mii 703 lei.

Mai mult, este de menționat că în a. 2022 în adresa Întreprinderii au parvenit 356 scrisori, dintre care 48 – adresările cetătenilor, inclusiv 41 în privința iluminatului stradal (în fond pentru extinderea rețelelor), adică mai mult decât în anul trecut cu 19% în medie. Totodată, răspunsurile către corespondenți au fost expediate în termeni stabiliți de legislația în vigoare.

➤ Activitatea financiară

Raportul privind activitatea financiară a ÎM DCC CU este executat în baza datelor raporturilor statistice, informației privind obligațiunile fiscale și raportului financiar pentru a.2022. Raporturile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii № 287/2017 și SNC la data de 31 decembrie a. 2022.

➤ Capital propriu

La 31.12.2022 cuantumul capitalului propriu al întreprinderii s-a micșorat neînsemnat comparativ cu perioada analogică al anului precedent – cu 408743 lei sau cu 0,64%. Modificările au survenit din contul pierderilor a. 2022.

În a. 2022 au fost efectuate următoarele operațiuni cu elementele capitalului propriu:

- a fost reflectată corectarea profitului din perioada precedentă în sumă de 49 lei,
- a fost reflectată pierderea netă a perioadei curente în sumă de 408792 lei

Structura capitalului propriu:

- 5 400 lei - contribuția Fondatorului la fondul statutar
- 22.701.904 lei – rezervele formate, inclusiv
 - 22 525 817 lei – rezerva reevaluării mijloacelor fixe conform Hotărârii Guvernului RM nr. 30 din 16.01.1996
 - 171 087,02 lei – rezervă pentru conchediile angajaților
 - 5000 lei – capital de rezervă
- 94584 lei – profitul nerepartizat din anii anteriori
- 408792 лей – pierderea conform rezultatelor activităților pentru anul 2022.

➤ Mijloacele fixe, aflate în gestiunea ÎM DCC CU la 31.12.2022 :

- Imobilizări necorporale sunt integral amortizate, valoarea lor constituind 0 lei
- Valoarea tuturor imobilizărilor corporale, ținând cont de amortizarea la data de 31.12.2022 constituie 62 850 419 lei. Pentru a. 2022 valoarea lor s-a micșorat cu 138 102 lei sau cu 0,22%.

Modificările au avut loc:

1. Ca urmare a diferenței dintre amortizarea acumulată în sumă de 1.173.708 lei și valoarea a 3389 corpuși de iluminat stradal scoase din gestiune, în valoare de 941.398 lei, conform Deciziei Consiliului municipal Bălți nr. 4/28 din 29.03.2022.
2. În rezultatul reevaluării, valoarea normativă a terenului a crescut cu 1.433.906 lei (45%) în conformitate cu Legea nr. 1308-XIII din 25.07.1997 **privind prețul normativ și modul de vânzare-cumpărare a pământului**

3. În rezultatul radierea piesei „echipament spre instalare” conform recomandărilor Comisiei de Revizuire, raportului de expertiză al CCI din Moldova privind starea sa tehnică nesatisfăcătoare din cauza uzurii fizice și morale ridicate. Utilajul a fost radiat la suma de 398.299 lei.

➤ Analiza structurii imobilizărilor corporale pe termen lung ÎM DCC CU la data de 31.12.2022 este prezentată în tabelul

(lei)

№ crt.	Grupul imobilizărilor	La începutul anului		La sfîrșitul anului		Abaterea cotei, +/-, %
		Suma, lei	cota, %	Suma, lei	cota, %	
1	2	3	4	5	6	7
	Imobilizări necorporale, total	-	0,000	-	0,000	0,000
	marcă	-	0,000	-	0,000	0,000
	cheltuieli organizatorice		0,000		0,000	0,000
	Imobilizări corporale, total	62 988 521	97,222	62 850 419	98,485	1,263
1	Active pe termen lung nefinalizate, total	53 160 540	82,052	52 762 240	82,677	0,625
	inclusiv: construcția nefinalizată a primăriei	8 772 023	13,539	8 772 023	13,746	0,000
	construcția nefinalizată la ÎM DCC CU	43 788 127	67,586	43 788 127	68,615	1,029
	Echipament spre instalare	600 390	0,927	202 091	0,317	-0,610
2	Terenuri	1 748 665	2,699	3 182 571	4,987	2,288
3	Mijloace fixe, total	8 079 316	12,470	6 905 608	10,821	-1,649
	inclusiv: clădiri	3 695 554	5,704	3 475 714	5,446	-0,258
	Mașini și utilaje	4 383 762	6,766	3 429 894	5,375	-1,392
Active pe termen lung, total		62 988 521	97,222	62 850 419	98,485	1,263

În imobilizări corporale pe termen lung (în continuare ICTL), prevalează active pe termen lung nefinalizate în sumă de 52 762 240 lei, cota lor în imobilizări corporale constituie 82,7%. Pentru anul trecut componența și suma lor nu s-au schimbat semnificativ și sunt divizate condiționat la:

- active nefinalizate, care sunt proprietatea Fondatorului sunt transmise Întreprinderii în gestiunea economică ca obligațiuni pe termen lung față de Fondator la suma de 8 772 023 lei;

- active nefinalizate la suma de 43 788 127 lei, care sunt proprietatea Întreprinderii din timpurile URSS;

- «echipament spre instalare» la suma de 202 091 lei. În luna decembrie 2022 conform raportului de expertiză al CCI din Moldova privitor la starea lui tehnică nesatisfătoare datorită uzurii fizice și morale avansate o parte din «echipament spre instalare» a fost ridicată și rebut metalic a fost înregistrat la încasări .

Terenul de pămînt este înregistrat la sumă de 3 182 571 lei și prin greutatea specifică este de 4,99% și reprezintă un teren de pămînt cu suprafață de 1,3537 ha, situat pe adresa str.Șt.cel Mare, 133-A.

Mijloacele fixe sunt înregistrate la sumă de 6 905 608 lei și sunt proprietatea Fondatorului, sunt transmise Întreprinderii în gestiunea economică ca obligațiuni pe termen lung față de Fondator și reprezintă clădiri la sumă de 3 475 714 lei și mașini și utilaj la sumă de 3 429 894 lei.

Componența mijloacelor fixe:

Clădiri:

- ½ parte din etajul 3 în clădirea de pe str.Păcii, 38 cu valoarea reziduală 0 lei minus amortizare în sumă de 337 452 lei (100%). S-a dat în exploatare în octombrie 1991 însă cu $S=264,8 \text{ m}^2$ Este în stare satisfătoare.

- baza de producție de pe str.Șt.cel Mare,133A cu valoarea reziduală 3 695 554 lei, minus amortizare. S-a dat în exploatare în noiembrie 1988 cu $S= 3279,7 \text{ m}^2$, cu valoarea inițială de 5105843 lei, este calculată amortizarea în sumă de 1 630 129 lei (32%). Este în stare nesatisfătoare, necesită reparația capitală.

- garaje (2 boxe), str.Păcii, 44 cu valoarea reziduală 0 lei. S-a dat în exploatare în decembrie 2002, cu $S=49,8 \text{ m}^2$, valoarea inițială 39900 lei, amortizarea 100 %, necesită reparație capitală.

Mașini și utilaje

- mașini și utilaje cu valoarea reziduală de 3 429 894 lei minus amortizare în sumă de 3 469 003 lei (55,8 %);

➤ Venituri

Planul pentru a. 2022 prevedea obținerea veniturilor în sumă de 3625,5 mii lei.

În total veniturile întreprinderii în a. 2022 au constituit 6 223 078 lei, ceea ce este mai mare decât în anul trecut, cu 18 767 lei (0,3 %).

Și anume:

- Venituri din activitatea operațională pentru a. 2022 au constituit 1 091 296 lei – s-au micșorat, (servicii prestate de beneficiar, inclusiv supraveghere tehnică) cu 137 718 lei (11,2%).

- Venituri din ieșirea altor active circulante – 180 128 lei – s-au majorat (a fost realizat rebut metalic din partea ridicată «echipament spre instalare»)

• Venituri financiare – 161 941 lei – s-au majorat cu 10951 lei - aferente diferențelor de curs valutar.

• Venituri ce țin de imobilizări corporale pe termen lung în sumă de 4 789 713 lei – s-au micșorat cu 34 298 lei, reprezintă defalcări de amortizare pentru a. 2022, ceea ce este cu 0,7% mai puțin comparativ cu perioada analogică a anului trecut din cauza amortizării complete a unor mijloace fixe.

Nr.d/o	Venituri	Suma, lei		Abateri	
		a.2021	a.2022	suma	%%
1	Venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	1 229 014	1 091 296	- 131 718,0	-11,2
2	Venituri din ieșirea altor active circulante	296	180 128	179 832,0	60754,1
3	Venituri financiare	150 990	161 941	10 951,0	7,3
4	Venituri ce țin de imobilizări corporale (amortizarea iluminatului stradal)	4 824 011	4 789 713	- 34 298,0	-0,7
	Total	6 204 311	6 223 078	18 767,0	0,3

Structura veniturilor ÎM DCC CU obținute din activitatea de bază în a. 2022 în sumă de 1091,3 mii lei

Denumirea agentului	Suma, mii lei
DÎTS	177,2
LT M.Eminescu	82,6
LT N.Gogol	31,5
Primăria m.Bălți	676,0
Direcția cultură	7,4
SRL «Проспект», Rusia	8,1
ADR-Nord	55,5
Ministerul Sănătății	48,9
Judecătoria m.Bălți	4,1

➤ Cheltuieli

Cheltuielile Întreprinderii pentru a. 2022 au constituit 6522,4 mii lei, ceea ce este mai mare cu 4,4% față de a. 2021:

Informația privind categorii semnificative de cheltuieli

Nr.c rt	Cheltuieli	Descifrare	Suma, lei		Abateri	
			a.2021	a.2022	suma	%%
1.	Valoarea contabilă a serviciilor prestate	Salariu si asigurari sociale pentru inginerii de supraveghere tehnica	636 139	804 420	168 281	26,5
2.	Cheltuieli administrative	Cheltuieli administrative	2 502 084	2 307 793	-194 291	-7,8
	inclusiv:	inclusiv:				
	- salariu	- salariu	922 160	781 889	-140 271	-15,2
	- asigurări sociale și în medicină	- asigurări sociale și în medicină	221 050	186 252	-34 798	-15,7
3.	Valoarea contabilă din ieșirea altor active circulante	Valoarea contabilă din ieșirea altor active circulante	-	288 744	288 744	100,0
4.	Alte cheltuieli din activitatea operațională	Cheltuieli pentru întreținerea cîinelor	4 354	8 080	3 726	85,6
5.	Cheltuieli ce țin de imobilizări corporale	Amortizarea iluminatului stradal	3102876	3102876	-	0,0
6	Cheltuieli financiare	Diferența valutară negativă	418	10 513	10 095	100,0
	TOTAL:		6245871	6 522 426	266 460	4,4

Majorarea cheltuielilor se datorează următorilor factori:

- cheltuieli pentru personal s-au micșorat cu 4925 lei total. Datorită economiei salariului la suma de 1546 lei, și respectiv, cheltuielilor pentru asigurări sociale în sumă de 3379 lei;
- cheltuieli ce țin de amortizarea imobilizărilor corporale, s-au majorat cu 20 290 lei;
- s-au micșorat chetuieli pentru serviciile altor organizații cu 53 310 lei

Cu toate acestea s-au majorat cheltuieli materiale cu 408 987 lei din contul ridicării în a. 2022 a părții «echipament spre instalare», prețul de cost al cărora este taxată de cheltuieli. În a. 2022 de la depozite a fost realizat rebut de metal din contul scoaterii echipamentului sus numit.

Cheltuieli administrative:

	a.2021	a.2022
Salariul pentru angajații din administratie	922 160	781 889
Fondul social	221 050	186252
Amortizarea MF	1 152 839	1 173 708
Uzură obiectelor de mică valoare și scurtă	-	2000

durată			
Amortizarea imobilizărilor necorporale	580		-
Reparații curente	1 433	7 612	
Impozite (amenajarea și impozitul pe bunuri)	12 244	12 344	
Energia electrică	7 422	7 965	
Cheltuieli pentru deplasări	4 150	3 504	
Abonament	7 106	7 450	
Apă și canalizare	3 341	3 675	
Birotică	11 521	8 683	
Deservirea tehnică	7 276	7 276	
Încălzire	39 548	46 361	
Internet	3000	3000	
Materiale de uz gospodăresc	4 882	3 206	
Software	8 300	8 300	
Servicii bancare	8 038	7 900	
Servicii poștale	800	800	
telefon	13475	10 120	
Servicii Agenției Publice		1 589	
Formulare de evidență riguroasă	-	71	
Instruirea angajaților	1 750	2 940	
combustibil	21 725	21 148	
Geodezie și alte servicii	3 434	-	
Expertiză	46 010	-	
Total :	2 502 084	2 307 793	

➤ Profit (pierdere)

Conform rezultatelor activității pentru a. 2022 la întreprinderea s-a creau pierderi în sumă de 408 792 lei, formate în rezultatul cantității mici a contractelor de antrepriză pentru executarea lucrărilor, asupra mersului cărora se efectuează supraveghere tehnică ÎM DCC CU. După cum este cunoscut, întreprinderea obține venit principal de la efectuarea funcțiilor de Beneficiar asupra construcțiilor și reparației capitale a obiectelor, inclusiv supravegherii tehnice asupra mersului executării lucrărilor de construcție și montaj.

➤ Stocuri

Grupul activelor	2021	2022	Abatere din cotă +/-
	Suma, lei	Suma, lei	
2	3	5	7
Materiale și OMD	307171	41 694	-0,86%
Materiale transmise în gestiune de la primărie (ghirlande de iluminat)	239 066	-	-100
Materialele ÎM DCC CU la depozit (din URSS)	29 822	29 760	-0,002%

Materialele ÎM DCC CU la depozit (birotică și articole sanitare)	14215	11934	-0,16%
OMD (dulapuri, mese, scaune în exploatare)	22 167	22 167	-

Informația privitor stocurile pentru a. 2022 este prezentată în tabelul:

N <small>o</small> crt.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Costul stocurilor primite în perioada de raportare, inclusiv	33 992
	Materiale pentru necesitățile proprii	33 992
	Materialele transmise în gestiune de către Fondator	0
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	0
2	Costul stocurilor ieșite în perioada de raportare, inclusiv:	275 400
	Materiale	30 272
	Materialele transmise în gestiune de către Fondator	239 066
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	6 062
3	Valoarea contabilă a stocurilor evaluate la valoarea netă de realizare la data de raportare - 31.12.2021.	63 861

➤ Creațe

Informația privind valoarea contabilă a creațelor pentru a.2022:

	Grupuri de creațe	Suma, lei	
		la 01.01.2022	la 31.12.2022
1.	Creațe comerciale	17983	48640
2.	Creațele bugetului	160683	3016
3.	Creațele personalului	0	0
4.	Alte creațe	1792	39

Există o creață de impozitul pe venit al întreprinderii în sumă de 3016 mii lei. Comparativ cu rezultatul lucrarilor pe anul 2021, creațe au scazut cu 128,8 mii lei.

➤ Datorii de plată

La data de raportare ÎM DCC CU mun.Bălți reflectă datorii față de Fondator cu termeni de achitare mai mult de 5 ani în sumă de 41.985.918 lei pentru mijloacele fixe transmise în gestiune și imobilizările corporale nefinalizate.

Valoarea contabilă a fiecărui grup de obligații la începutul și sfîrșitul perioadei de raportare, inclusiv cota curentă a obligațiunilor pe termen lung, este prezentată în tabelul:

Informația privin valoarea contabilă a datoriilor pentru a. 2022

№	Grupe de datorii	Suma, lei			
		Datorii pe termen lung		Datorii curente	
		La 01.01.2022	La 31.12.2022	La 01.01.2022	La 31.12.2022
1.	Alte datorii pe termen lung	41 985 918	40 234 666	-	-
2.	Datorii comerciale	-	-	0	1128 648
3.	Datorii față de buget	-	-	218	60 431
5.	Alte datorii	-	-	470	450

La 31 ianuarie 2022 datorii curente constituie 1189,5 mii lei lei, scădența fiind în ianuarie 2023. Careva datorii de plată întîrziate nu sunt.

➤ Diferențe de curs valutar și de sumă

1. Suma veniturilor conform diferențelor de curs valutar în a. 2022 – 11638 lei.
2. Suma cheltuielilor conform diferențelor de curs valutar în a. 2022 – 10513 lei.

➤ Realizarea indicatorilor de performanță financiară

Dinamica indicatorilor de performanță financiară pentru a. 2022 indică la îmbunătățirea situației față de a. 2021, dar îndeplinirea planului pentru anul 2022 de către întreprindere nu a fost realizată:

№ crt	Indicatori de eficiență	Unitate de măsură	2022			
			Primit de facto în perioada corespunzătoare a anului precedent (2020)	Planificat pentru perioada corespunzătoare a anului curent (2021)	Primit de facto în perioada corespunzătoare a anului curent (2021)	Procentul îndeplinirii indicatorului
1	Creșterea veniturilor din vînzările de produse, mărfurilor, prestarea serviciilor, executarea lucrărilor ($\geq 10\%$)	mii lei	3100,2	3625,5	3245,4	90%
2	Majorarea profitului net	mii lei	-41,6	11,00	-408,8	-3716%
3	Rentabilitatea activelor (indicatorul optim este de la 10 - 15%)	%	0,02	0,05	0,65	1300%
4	Rentabilitatea	%	48,24	25,0	31,60	126%

	veniturilor din vînzări (nu mai puțin de 20%)					
5	Păstrarea nivelului optim (>1) al solvabilității generale	%	1,54	1,10	53,60	4873%
6	Productivitate a personalului	lei/ angajat	213,8	250,0	223,8	90%
7	Viteza de circulație a creanțelor	zile	39,1	60,0	52,0	87%

➤ Lucru cu personal

Componența întreprinderii conform listei în a. 2022 a rămas la nivelul a. 2021 și a constituit 14,5 persoane, dintre care:

- administrator, este și manager energetic certificat EUREM la diferite direcții
- contabil șef
- 5 specialiști cu înaltă calificare certificați în construcții – responsabili pentru supraveghere tehnică, cu legitimații corespunzătoare și stampile personale; șeful Secției tehnice de producție, în afară de responsabil pentru supraveghere tehnică, la fel este și specialist în domeniul pregătirii documentației de proiect
 - 1 inginer în domeniul iluminatului stradal
 - 1 economist – șeful Secției planificare financiar-economice și asigurări tehnico-materiale, care este un specialist de calificare înaltă în domeniul achizițiilor publice și a serviciilor, mai mult, prin cumul este și specialist resurse umane
 - 1 inginer-mecanic, responsabil pentru baza de producție
 - 0,5 unitate jurist
 - 1 secretar-referent
 - 1 unitate personal de serviciu (dereticatoare)
 - 2 paznici.

Specialiștii responsabili pentru supravegherea tehnică sunt trimiși în mod regulat (o dată la 5 ani) pentru instruire și certificare. În a. 2022 angajații ÎM DCC CU specialiști în supraveghere tehnică au exercitat activitatea certificată în următoarele direcții:

- lucrări de construcții – 3 specialiști
- instalații și rețele de alimentare cu apă și canalizare – 1 specialist
- instalații și rețele de alimentare energie electrică – 1 specialist
- drumuri și poduri – 3 specialiști.

Contabilul șef în mod regulat își ridică calificare fiind prezent la diferite seminare atât gratuite, cât și plătite.

Specialist în achiziții publice în mod regulat își ridică calificare la diferite seminare organizate de Agenția Achiziții Publice, Camera de Industrie și Comerț, Banca Mondială, diferite organizații publice neguvernamentale.

Angajații ÎM DCC CU monitorizează permanent actele normative în construcții care sunt puse în aplicare, citesc Monitorul Oficial. În plus, angajații sunt instruiți în mod regulat în domeniul ocrotirii sănătății și securității muncii.

➤ Organele de control al întreprinderii ÎM DCC CU

1. Consiliul de administrație

- Președintele Consiliul administrativ – Macovschi I.I. – *șef interimar DGAURF a Primăriei m.Bălți*

- Membrii Consiliului de administrație :

- Dovgani L.S.- *șef al Diecției administrare publică*
- Barîspoli M.A. – *șefa SPP ÎM DCC CU*

2. Comisia de revizie

Președintele Comisiei de revizie – Palii D.- *specialist principal al DEC a primăriei m.Bălți*

Membrii Comisiei de revizie:

- Borș V.I. - economist principal al DGFE a primăriei m.Bălți
- Butenco Z.N.- *șefa Secției PFE și ATM ÎM DCC CU*

Indemnizații și/sau careva plată către președinții și membrii Consiliului de Administrație și ai Comisiei de Revizie nu au fost calculate sau plătite.

➤ Ocrotirea sănătății și securitatea muncii

O atenție deosebită este acordată ocrotirii sănătății și securității muncii angajaților întreprinderii.

Angajați responsabili monitorizează permanent starea ocrotirii sănătății și securității muncii și planifică măsuri pentru îmbunătățirea stării de ocrotire a sănătății, iau măsuri pentru crearea condițiilor normale de muncă.

Instruirea generală introductivă în cadrul programului de instruire privind protecția muncii, securitatea incendiară, securitatea electrică se efectuează cu toate persoanele angajate.

În mod regulat, o dată în 6 luni, toți angajații sunt instruiți în privința ocrotorii sănătății și securității muncii, securitatei incendiare și electrice, ceea ce se înregistrează în dosarul personal al fiecărui angajat.

În baza art. 17 al Legii RM № 186 din 10.07.2008 o dată în trei ani reprezentanții ÎM DCC CU sunt instruiți în domeniul ocrotirii sănătății și securității muncii la Centrul pentru Protecția Muncii (extras din procesul verbal № 04 din 12.04.2019).

În scopul ocrotirii sănătății și securității muncii în a. 2022 au fost cheltuite 4,9 mii lei pentru procurarea dezinfecților și detergenților, asigurarea cu apă potabilă în perioada caldă.

➤ Rezumat

După cum se vede, activitatea finanțier-economică a întreprinderii depinde direct de volumul cheltuielilor capitale cît în bugetul municipiului, atât și la persoane fizice și juridice, întrucât cel mai important indicator al bunăstării societății este volumul investițiilor de capital pe care societate își poate permite să-l extrage din circulație.

Managementul strategic al dezvoltării ÎM DCC CU este: majorarea volumului serviciilor și prestarea serviciilor suplimentare prin participarea la diferite licitații și concursuri, realizarea sau închirierea spațiilor de depozitare și a teritoriului bazei de producție de pe str.Ștefan cel Mare, 133A.

Punctele slabe ale întreprinderii: resurse finanțiere limitate, dependența de surse împrumutate, prezența bazei de producție care nu aduce venituri, iar cheltuielile anuale pentru întreținerea acesteia constituie circa 100 mii lei.

Principalele amenințări ale mediului extern pentru ÎM DCC CU m.Bălți sunt concurența sporită pe piață, reducerea cheltuielilor de capital la Beneficiar.

Urmărind domeniul de activitate a întreprinderii, trasez aspectele ce țin de punctele slabe ale activității și riscurile pentru nivelurile organizaționale.

Administratorul ÎM DCC CU m.Bălți

L.Bragari.

Contabil-șef al ÎM DCC CU m.Bălți

T.Sidorova