



**JUDEȚUL HUNEDOARA  
MUNICIPIUL DEVA  
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI DEVA**

**Serviciul Control**

**CONCLUZIILE RAPORTULUI DE CONTROL NR. 1303/05.01.2018  
CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA SPIGM DEVA anul 2017**

Prin dispoziția Primarului Municipiului Deva nr.2634/2017, o echipă din cadrul Serviciului Control din aparatul de specialitate al Primarului compusă din Markotsan Carmen Ioana, Novac Aniela și Nistor Cristian Ovidiu a efectuat o verificare prin sondaj asupra contractelor de achiziție privind produse/servicii/lucrări derulate de SPIGM Deva în perioada 01.01.2017 – 31.12.2017. Controlul s-a desfășurat în perioada 08.12.2017 – 29.12.2017.

Raportul încheiat conține în detaliu fiecare constatare efectuată și are la bază documentele financiar-contabile puse la dispoziție de către SPIGM Deva.

În fața dumneavoastră voi prezenta câteva aspecte constatate și care au consecințe directe asupra eficienței activității desfășurate în cursul anului 2017 cu privire la contractele încheiate și derulate, astfel:

Fac precizarea că aferent volumului de activități privind: serviciul administrare domeniul fantani, parcuri și locuri de joacă, serviciul întreținere zone verzi, birou administrare stadion și întreținere mobilier urban și birou producție și întreținere material dendrofloricol sunt angajați permanent un număr de 73 muncitori din care 56 de muncitori calificați și 17 necalificați la care se adaugă aproximativ 30 de persoane care beneficiază de asistență socială, personal care poate asigura în condiții optime toate activitățile ce îi revin.

Cu toate acestea, pe parcursul anului 2017 au fost încheiate mai multe contracte prin care s-au externalizat anumite servicii pe care SPIGM Deva le prestează pe domeniul public al municipiului Deva, după cum urmează:

1. Astfel, la începutul anului 2017 SPIGM Deva încheie un contractul nr.1014/02.02.2017 cu SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL având date de identificare CUI: 35101636, J20/896/08.10.2015, cu sediul în comuna Lapugiu de Sus, nr.97, județul Hunedoara, administrator Petrovițiu Dorel, în valoare de **64.799,78 lei** cu TVA privind toaletarea a 216 arbori pe DN 7. Deși tariful privind toaletarea unui arbore practicat de SPIGM Deva pentru persoane fizice și juridice conform HCL 508/2016 este de 31,84 lei, se achiziționează prin sistemul SEAP serviciile SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL la un pret de 252,10 lei fără TVA pentru un arbore toaletat. De aici rezultă un prejudiciu estimativ adus instituției de aproximativ **47.576,16 lei**. Din notele explicative data în fața echipei de control de către doi angajați ai serviciului întreținere zone verzi, care au calitatea de muncitori, reiese faptul că aceștia au participat de mai multe ori alături de angajați ai SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL la aceste lucrări în timpul programului de serviciu, folosindu-se de utilajele SPIGM Deva

precum si de utilajul autoridicator cu nacela care este inchiriat de SPIGM Deva de la o societate comerciala la pretul de 115 lei pe ora fara TVA, toate aceste costuri adaugandu-se prejudiciului estimat privind derularea acestui contract.

In perioada aprilie – iulie 2017 SPIGM Deva externalizeaza tot catre SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL lucrari de cosit mecanic si tuns gard viu prin 4 contracte incheiate in urma achizitiei prin sistemul SEAP, in valoare totala de **115.887, 74 lei** la un pret de 0,25 lei fara TVA/ mp la cosit mecanic si 3 lei fara TVA la cosit mecanic cu combustibil pus la dispozitie de catre beneficiar, dupa cum urmeaza:

a. contractul numarul nr. **2835/05.04.2017** in valoare de **25.585 lei cu TVA** privind cosit mecanic si tuns gard viu mecanizat

b. contractul numarul nr. **3614/03.05.2017** in valoare de **38.859,45 lei cu TVA** privind cosit mecanic si tuns gard viu mecanizat

c. contractul numarul nr. **4819/12.06.2017** in valoare de **25.859,29 lei cu TVA** privind cosit mecanic si tuns gard viu mecanizat

d. contractul numarul nr. **5586/05.07.2017** in valoare de **25.585 lei cu TVA** privind cosit mecanic si tuns gard viu mecanizat

In aceeasi perioada in care se desfasoara contractele cu SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL tarifele practicate de SPIGM Deva pentru terti erau:

- 9,22lei/ 100mp (0,0922 lei/mp) si 14,77 lei/ 100mp (0,1477 lei/mp) la cosit mecanic si 5,68 lei/ml la tuns gard viu conform tarifelor aprobate prin HCL 508/22.12.2016 pana la 31.05.2017

- 10,33 lei/ 100mp (0,1033 lei/mp) si 16,92 lei/ 100mp (0,1692 lei/mp) la cosit mecanic respectiv 6,34 lei/ml la tuns gard viu conform tarifelor aprobate prin HCL 223/31.05.2017, pentru perioada iunie – decembrie 2017.

In tarifele prestate de SPIGM Deva este icluiv transportul resturilor vegetale, pe cand SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL nu prezinta nici macar un deviz de lucrari privin costurile cu personalul angajat, combustibilul consumat, materiale de protectie etc.

De aici rezulta un prejudiciu estimat de echipa de control la suma de **37.352,63 lei** la care se adauga combustibilul pus la dispozitie prestatorului de catre SPIGM Deva, in valoare de **6.564,65 lei**.

Din nota explicativa date in fata echipei de control de un angajat al SPIGM Deva care a facut parte din comisia de verificare a suprafetelor ce trebuiau ingrijite rezulta faptul ca acestea nu au nu au fost masurate faptic, ci cantitatile i-au fost recomandate de catre conducatorul institutiei pentru a le inscrie in referatul de necesitate., uneori fiind de fata si administratorul SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL. Tot in aceasta nota explicativa ni se expune faptul ca utilajele celor aproximativ 3 angajati ai SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL au fost reparate in repetate randuri pe cheltuiala si cu personalul SPIGM Deva.

Aceste servicii au fost externalizate pe motivul ca SPIGM Deva nu dispune de personal si utilaje, desi serviciul zone verzi este deservit de 25 de persoane dupa cum urmeaza: 1 sef serviciu, 1 referent, 3 inspectori de specialitate, 12 muncitori calificati si 8 muncitori necalificati. Dupa cum am precizat mai sus la acestia se adauga zilnic un numar de aproximativ 20 de persoane private de libertate conform contractului cu Penitenciarul Deva. Acestora se mai pot adauga si persoanele care beneficiaza de ajutor social. De asemenea situatia cu echipamentele tehnologice aflate in inventarul SPIGM Deva la 31.12.2016 arata in felul urmator: 4 masini de

tuns gazonul, 25 motocoase, 22 motofierastrae, 22 motofoarfecii, 31 trimere, 2 cositoare cu perii si un tractor cu accesorii pentru tuns gazonul.

2. Cu SC POLAR SERVICES PARC SRL (identificata prin CUI 36542924, J20/977/2016 cu sediul in sat Boholt, comuna Soimus, nr.122, Jud. Hunedoara, reprezentata prin d-l Pauna Constantin) s-a incheiat contractul nr. 198 din 10.01.2017 desi achizitia prin sistemul SEAP s-a desfasurat in data de 27.01.2017, privind achizitia de servicii curatenie si reparatii in locurile de joaca.

Din nota explicativa data de un angajat SPIGM rezulta ca reparatiile la locurile de joaca s-au facut cu personalul SPIGM al indicatiile conducatorului institutiei, fiind contactat de mai multe ori si de administratorul SC POLAR SERVICES PARC pentru ca anngajatii SPIGM sa execute aceste reparatii. Pentru diferitele materiale folosite la aceste reparatii dansul a intocmit referate de necesitate pentru a fi achizitionate pe cheltuiala SPIGM Deva.

Curatenia in parcuri o puteau presta si asistatii sociali care presteaza diferite activitati de gospodarire sau persoanele care presteaza munca in folosul comunitatii conform sentintelor judecatoresti.

Valoarea totala a platilor catre SC POLAR SERVICES PARC SRL pe parcursul anului 2017 este in valoare totala de **115.500 lei** depasind pana la data de 12.12.2012 cu 31.500 lei valoarea estimata in planul anual de achizitii. Intrucat serviciile prestate de SC POLAR SERVICES PARC SRL puteau fi efectuate de SPIGM cu mijloace proprii, consideram suma de **115.500 lei** prejudiciu adus institutiei la care se mai poate adauga suma de **31.500 lei** conform contractului 7801/30.09.2016 desfasurat in perioada 01.10.2016 – 31.12.2016 privind aceleasi servicii.

3. Cu SC MAGICPREST ZECE SRL (identificata prin CUI 36639294, J20/1070/2016 cu sediul in municipiul Deva, bld. 22 Decembrie, bl.13, sc. B, ap.47, Jud. Hunedoara, reprezentata prin d-na Stamatescu Dana) s-au desfasurat pe parcursul anului 2017 pe baza de comanda lunara efectuata in urma achizitiei directe din sistemul SEAP servicii de curatenie, igienizare, intretinere toalete publice parc Cetate cu produse puse la dispozitie de beneficiar. Intrucat SPIGM Deva poate sa asigure curatenia obiectivului de mai sus prin personalul de care dispune, consideram ca se aduce un prejudiciu institutiei prin derularea relatiei cu SC MAGICPREST ZECE SRL, in valoare aproximativa de **31.500 lei**, valoare la care se mai poate adauga suma de **5.000 lei** conform contractului 9763/31.10.2016 desfasurat in perioada 01.11.2016 – 31.12.2016. Si aici ca dealtfel si la alte contracte am constatat faptul ca s-au emis comenzi de catre SPIGM inainte ca achizitia sa fie publicata si atribuita prin sistemul SEAP.

4. In relatia comerciala cu SC Devatrans Company SRL (identificata prin CUI 3611299 cu sediul in municipiul Deva, str. Depozitelor, nr. 2, jud. Hunedoara) in anul 2017 s-au efectuat prestari de servicii privind transportul pe ruta Barcea Mare – Deva si retur a aproximativ 20 de persoane private de libertate in 236 de zile lucratoare, la pretul de 279 lei/cursea, adica 558 lei/zi, rezultand un cost de aproximativ 27,90 lei/persoana transportata. Intrucat un bilet dus-intors pe ruta Deva - Barcea Mare costa 11 lei (pretul practicat de operatorul de transport in comun pe aceeasi ruta) iar pretul practicat in relatia SPIGM Deva - SC Devatrans Company SRL este 27,90 lei/PPL estimam un prejudiciu in valoare totala de aproximativ **79.768 lei** din suma de **127.782,00 lei** achitata catre

SC Devatrans Company SRL in anul 2017 de PSIGM Deva. Precizam si faptul ca valoarea inregistrata in planul de achizitii pe anul 2017 a fost depasita cu 27.782,00 lei.

5. Cu SC PLANT GREEN GARDEN SRL (identificata prin CUI 34157388, J20/148/2015 cu sediul in comuna Baru, strada Principala, nr. 200, Jud. Hunedoara, reprezentata prin domnul Dumitrescu Octavian - administrator) s-au desfasurat pe parcursul anului 2017 mai multe relatii de achizitii de produse/servicii/ achizitionandu-se servicii de cosit gazon si tuns mecanic gard viu, inchiriere cisterna, produse floricole si ingrasamant, lucrari in sensurile giratorii de pe raza municipiului Deva. La verificarea documentelor privind aceste achizitii ne-a atras atentia faptul ca preturile de achizitie propuse in referatele de necesitate sunt de multe ori identice sau apropiate de preturile de achizitie. De asemenea verificand mai multe site-uri ale societatilor care ofera produse similare am constatat ca preturile propuse pentru achizitie sunt mult supraevaluate.

In ce priveste contractul cu privire la cosit mecanic si tuns gard viu se observa aceleasi similitudini ca si la cele incheiate cu SC PETRA CONSTRUCT VEST SRL.

Analizind preturile practicate de producatori (pepiniere) si tarifele practicate de SPIGM Deva consideram ca prin achizitia acestor produse, servicii si lucrari s-a produs un prejudiciu estimat in valoare de aproximativ **98.605 lei**.

6. SPIGM Deva a achizitionat de la SC DOCOLINA CONSTRUCTIONES SRL (identificata prin CUI RO 23229578, J20/253/2008 cu sediul in Calan, str. 22 Decembrie, nr. 25, jud. Hunedoara) o autoutilitara second hand marca Renault Trucks Mascott an fabricatie 2007 la pretul de 71.400 lei, cu garantie de 12 luni. Achizitia s-a realizat prin sistemul SEAP, una din conditii fiind ca autoutilitara sa fie fabricata in anul 2007. Pretul de achizitie propus in referatul de necesitate pentru achizitionarea unei autoutilitare fabricate in anul 2007 este 77.350 lei, suma exagerata privind vechimea vehiculului si preturile unor vehicule similare pe site-urile de specialitate. Ulterior achizitiei s-au efectuat reparatii la aceasta utilitara ( desi se afla in perioada de garantie de 12 luni conform contractului de achizitie) in valoare de **5.000 lei** platite de SPIGM Deva, fapt ce aduce un prejudiciu institutiei. De asemenea se poate considera prejudiciu valoarea supraevaluatata a achizitiei cu o suma de aproximativ **25.000 lei** fata de preturile practicate pe site-urile specializate in comerțul cu autoutilitare second-hand similare.

7. In luna martie s-a desfasurat cu SC SIRCOMSIM SRL din Orlat, str. Victoriei, nr.288, jud. Sibiu identificata prin CUI 34764037 si J32/648/2015, contractul nr. 2288/21.03.2017 in valoare de 8.996,40 lei privind taierea definitiva a 30 de arbori la pretul de 252 lei / bucata fara TVA. La acea data SPIGM Deva practica pentru lucrari similare un tarif total de 62,61 lei pentru un arbore taiat definitiv, ceea ce a dus la un prejudiciu estimate in valoare de 7.118.10 lei. Tot procesul de taiere definitiva a celor 30 de arbori s-a desfasurat pe parcursul unei singure zile si cei doi angajati ai societatii prestatoare au fost ajutati de 2 angajati ai SPIGM Deva conform notelor explicative date de acestia in fata echipei de control.

**Din aceste contracte rezulta un prejudiciu estimat la aproximativ 494.380,44 lei in anul 2017 echivalentul a roximativ 107.500 euro**

De asemenea pe parcursul anului 2017 s-au derulat o serie de contracte de inchiriere de autoutilaje care demonstreaza o gestionare ineficienta a fondurilor SPIGM Deva:

1. Cu SC MAREKO INVEST SRL (identificata prin CUI RO310534, J20/3/2013 cu sediul in municipiul Deva, b-dul Decebal, bl.5, sc.B, et.7, ap. 64, Jud. Hunedoara, reprezentata prin d-l Marina Robert Dicomies) s-a desfasurat pe parcursul anului 2017 relatia privind inchiriere platforma autoridicatoare cu nacela la pretul de 135 lei fara TVA. Pe parcursul anului 2017 s-au efectuat plati catre SC MAREKO INVEST SRL in suma totala de **103.820,75 lei**, existand un rest de plata la ora controlului in suma de **22.443,40 lei**. **Din acestea rezulta o depasire a bugetului estimat in planul anual de achizitii cu peste 50%**. Mentionam ca pretul propus pentru aceasta achizitie este supraevaluat fata de cele practicate pe site-urile de specialitate (70-100 lei cu TVA), nu exista o nota de fundamentare temeinica privind aceasta achizitie pentru 8 ore zilnic. De asemenea, asa cum am recomndata si in raportul de control efectuat in anul 2014 la SPIGM Deva, se impunea achizitia unui asemenea utilaj, o achizitie fiind mai eficienta decat inchirierea.
2. Cu SC CRIEDYTRANS SRL (identificata prin CUI RO21635120, J20/631/2007 cu sediul in municipiul Deva, alea Crisului, bl.51, ap. 42, Jud. Hunedoara, reprezentata prin domnul Benea Cristinel) s-au desfasurat pe parcursul anului 2017 inchirieri de autoutilaje dupa cum urmeaza:
  - a. inchiriere autoutilitara in valoare de **17.909,5 lei cu TVA**.
  - b. inchiriere autocisterne in valoare de **94.307,5 lei cu TVA**toate aceste in conditiile in care SPIGM Deva detine atat cisterna cat si autoutilitare, si a mai achizitionat si de la SC PLANT GREEN GARDEN SRL asemenea servicii pe parcursul anului 2017 in valoare de 7.000 lei depasind cu suma de **48.157,10 lei** valoarea din planul de achizitii annual.
3. Relatia dintre SPIGM Deva si SC ATELIERUL DE INTRETINERE SI REPARATII SRL (identificata prin CUI 18328516, J20/135/2006 cu sediul in comuna Soimus, nr. 407L, Jud. Hunedoara, reprezentata prin domnul Galita Bogdan - administrator) s-a desfasurat pe parcursul anului 2017 pentru inchiriera unei autoutilitare in valoare de **48.342,47 lei** pentru lunile ianuarie - mai, reprezinta cheltuiala ineficienta intrucat la data derularii acestei relatii comerciale SPIGM Deva detinea 2 autoutilitare precum si 2 tractoare si 4 remorci, in luna aprilie achizitionandu-se si o a treia autoutilitara.
4. De asemenea au fost achizitionate de la SC TIADI CONSTRUCTION SRL din Deva, str. Cuza Voda, nr. 3 jud. Hunedoara, CUI 36544976, J20/981/2016 incarcator pornire autovehicule, indicator rutier "Drum in lucru" si 2 carucioare semnalizare echipate complet la preturi supraevaluate, achizitia desfasurandu-se prin sistemul SEAP, iar toata documentatia incepand de la referatul de necesitate si pana la semnarea contractului s-a produs in data de 30.01.2017.

De asemenea de la SC TIADI CONSTRUCTION SRL s-au mai achizitionat pe parcursul anului 2017 servicii de prestari cu buldoexcavatorul in valoare de 18.849,60 lei.

Se observa din cele descrise mai sus ca SPIGM Deva, desi achizitioneaza prin sistemul SEAP produsele, serviciile si lucrarile de care are nevoie, colaboreaza doar cu un cerc restrans de societati comerciale. De asemenea, perioada dintre intocmirea referatului de necesitate si incheierea contractului sau emiterea comenzii este foarte scurta, de multe ori toata procedura se desfasoara intr-o singura zi, ceea ce duce la un studiu foarte sumar al preturilor practicate pe piata. De altfel se remarca faptul ca pretul maxim propus pentru achizitie este de multe ori supraestimat si identic cu cel de atribuire. Majoritatea achizitiilor pe care le desfasoara SPIGM Deva pentru acelasi serviciu sau lucrari sunt defalcate lunar, sunt atribuite prin achizitie directa si nu sunt sustinute cu note de fundamentare temeinice. Se prefera inchirierea de utilaje si servicii fara o fundamentare temeinica, fiind invocata doar lipsa de personal si utilaje. Cum am aratat si pe parcursul prezentului raport, institutia are un contract ce se renoieste in fiecare luna cu Penitenciarul Deva, pentru a se folosi in gospodaria temeinica a municipiului Deva de un numar cuprins intre 20 si 50 de persoane private de libertate lunar, la care se adauga un numar de 30 de persoane care beneficiaza de asistenta sociala si care presteaza diferite servicii pentru institutie cum ar fi igienizarea zonelor verzi, a parcurilor, a zonelor de langa locurile de joaca, etc. Inchirierea de autoutilaje se desfasoara de asemena de la aceleasi societati comerciale pe parcursul ultimilor ani, preferential, desi prin achizitionarea unor asemenea autoutilaje de catre SPIGM Deva (noi sau scind-hand) s-ar face o reducere de costuri.

Se observa faptul ca unele comenzi sau contracte au fost intocmite inainte ca achizitia propriu zisa sa fie initiata si atribuita prin sistemul SEAP.

Intrucat prin desfasurarea contractelor descrise in prezentul raport, consideram ca s-au adus prejudicii financiare SPIGM Deva cat si gestionarea ineficienta a fondurilor bugetare prin diverse contracte de inchiriere, propunem o verificare incrucisata de catre organele abilitate la partenerii contractuali ai SPIGM Deva in privinta personalului angajat si al utilajelor detinute in timpul derularii contractelor.

Mentionam de asemenea ca prin adresa inregistrata la SPIGM Deva in data de 28.12.2017, Inspectoratul de Politie al Judetului Hunedoara – Serviciul de Investigare al Fraudelor a solicitat o serie de documente referitoare la perioada 2015 – 2017, urmand ca si prezentul raport sa fie inaintat catre organul de cercetare penala impreuna cu documentele solicitate.

Şef Serviciu,  
Nistor Cristian

