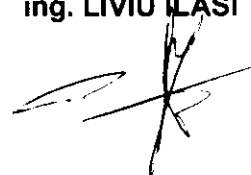


24.03.2016

Supus spre analiza si informare in sedinta CA din data de.....si in AGOA din data de 22.04.2016

SC CONPET SA PLOIESTI
DIRECTIA ECONOMICA
DEPARTAMENTUL FINANCIAR
NR 8034/17.03.2016

APROBAT,
DIRECTOR GENERAL
ing. LIVIU ILASI



RAPORT

privind stadiul realizarii masurilor dispuse prin Decizia nr.28/2013 a Camerei de Conturi Prahova

In perioada 25-26.01.2016 Camera de Conturi Prahova a efectuat verificarea modului de aducere la indeplinire a masurilor dispuse prin Decizia nr. 28/2013 la SC Conpet SA al carei termen a fost prelungit prin Decizia nr. 3172/651/2013/28.11.2014/2015 pana la 30.06.2015, control in urma caruia s-a incheiat raportul de follow-up inregistrat la Conpet SA sub nr.2654 din 26.01.2016.

In urma controlului directorul Camerei de Conturi Prahova a emis Decizia nr.899/651/ 2013 din 19.02.2016 care a fost transmisa catre Adunarea Generala a Actionarilor Conpet SA (adresa 6726/03.03.2016) cat si Directorului General al Conpet SA (adresa nr.6717/03.03.2016).prin care s-a acordat o noua prelungire pana la data de **31.08.2016** a termenului pentru ducerea la indeplinire a masurilor realizate partial pana la data controlului, respectiv masurile nr. I.1 si II.2-3 dispuse prin Decizia nr.28 din data de 29.03.2013 si care se refera la:

1. *majorarea capitalului social al Conpet SA cu valoarea celor 47 terenuri pentru care au fost obtinute certificate de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor*
2. *continuarea demersurilor de recuperare a unor prejudicii ce reprezinta penalitati contractuale si pentru care dosarele se afla pe rolul instantelor de judecata.*

Referitor la majorarea capitalului social

Rezultatele constatarilor la acest capitol au fost prezentate detaliat in raportul nr. URG.1258/02.02.2016 inaintat spre analiza in sedinta CA din data de 09.02.2016.

In raportul de follow-up desi au fost descrise etapele derulate pentru indeplinirea acestei masuri nu s-a consemnat imposibilitatea conducerii de a o duce la indeplinire in termenul stabilit prin decizie din cauze neimputabile acesteia ci dimpotriva s-a aratat ca "in perioada de la emiterea deciziei, respectiv 29.03.2013, pana la data prezentei verificari, Consiliul de Administratie al SC Conpet SA, desi a initiat unele masuri in 2015, nu a convocat AGA in vederea majorarii capitalului social, desi nu a existat nici un motiv legal sau conjunctural care sa impiedice realizarea acestei masuri"

Supus spre analiza si informare in sedinta CA din data de.....si in AGOA din data de.....

Fata de cele mentionate in raportul de follow-up prin Decizia CA nr 2/09.02.2016 (art 15) s-a dispus conducerii executive sa inainteze urgent o adresa prin care sa informeze Camera de Conturi Prahova cu privire la ultimul demers efectuat catre ministerul de resort si raspunsul formulat de acesta, precum si cu privire la litigiul actionarului majoritar Statul Roman cu Fondul Proprietatea SA si sa solicite prelungirea termenului de aducere la indeplinire a masurii dispuse pentru o perioada rezonabila.

Cu adresa nr 1672/10.02.2016 a fost transmisa Camerei de Conturi Prahova o ampla informare privind actiunile intreprinse pana in prezent de catre Consiliul de Administratie pentru majorarea capitalului social cu valoarea terenurilor pentru care Conpet SA detine certificate de atestare a dreptului de proprietate, stadiul acestor actiuni si motivele pentru care aceasta masura nu a putut fi inca indeplinita (demersurile catre ministerul Energiei pentru clarificarea valorii cu care urmeaza a fi majorat capitalul social si raspunsul ministerului referitor la initierea unui act normativ pentru clarificarea acestui aspect precum si litigiul actionarului majoritar Statul Roman cu Fondul Proprietatea SA). Au fost descrise detaliat si etapele care urmeaza a fi derulate pana la inchiderea actiunii de majorare a capitalului social si inregistrare la ORC si in evidenta contabila, iar pentru toate aceste considerente obiective s-a solicitat prelungirea termenului de aducere la indeplinire a acestei masuri pana la data de **31.12.2016**.

Cu toate ca atat in timpul controlului, cat si ulterior prin adresa sus mentionata au fost prezentate suficiente motive care justifica nerealizarea acestei masuri in termenul initial al deciziei nr. 28/2013 si pentru realizarea careia cel mai rezonabil termen apreciat de entitate ar fi fost data de **31.12.2016** totusi prin Decizia Camerei de Conturi Prahova termenul de realizare a masurii a fost prorogat numai pana la data de **31.08.2016**.

Precizam ca potrivit prevederilor art 234 din hotararea Curtii de Conturi nr.155 din 29 mai 2014 pentru aprobarea Regulamentului privind organizarea si desfasurarea activitatilor specifice Curtii de Conturi, precum si valorificarea actelor rezultate din aceste activitati arata ca: "*stabilirea noului termen de ducere la indeplinire a masurilor se face in functie de gravitatea motivelor ce au determinat nerealizarea acestora*". Se intelege ca in interpretarea Camerei de Conturi Prahova nu exista suficiente motive care sa impiedice realizarea acestei masuri pana la data de 31.08.2016.

In concluzie coroborand perioada scurta de timp ramasa pana la implinirea termenului de realizare a acestei masuri cu perioada necesara intocmirii formalitatilor de majorare a capitalului social (convocare AGEA, intocmire prospect proportionat, emitere si vanzare de actiuni, modificare act constitutiv si inregistrare la ORC) se impune luarea cat mai urgenta a unei decizii in acest sens.

Consideram ca aceasta hotarare a Consiliului de Administratie poate fi amanata doar in cazul in care exista suficiente garantii ca actul normativ initiat de minister privind reglementarea clara a modului de calcul al valorii cu care urmeaza a se majora capitalul societatilor care au obtinut CADP-uri asupra unor terenuri va fi aprobat pana la data de **31.08.2016**.

Ne bazam argumentatia de mai sus pe prevederile art. 235 din HCC 155/2014, care arata ca: "*in conditiile in care conducatorul entitatii verificate prezinta in scris pana la termenul stabilit prin decizie argumente temeinice care justifica neducerea la indeplinire a masurilor, acesta poate solicita prelungirea termenului stabilit in decizie. Daca documentele prezentate de entitate in justificarea*

Supus spre analiza si informare in sedinta CA din data de.....si in AGOA din data de.....

neducerii la indeplinire a masurilor sunt suficiente si concludente, directorul directiei din cadrul departamentului/directorul camerei de conturi/directorul adjunct al camerei de conturi, dupa caz, poate acorda un alt termen pentru realizarea masurilor dispuse prin deciziile emise de catre acestia. In acest caz, se intocmeste si se transmite entitatii decizia de prelungire a termenului pentru ducerea la indeplinire a unor masuri din decizie."

Referitor la continuarea demersurilor privind recuperarea unor prejudicii cauzate de nerespectarea clauzelor contractuale, respectiv:

- 25.728,89 lei reprezentand penalitati atarate de SC Ecprod SA Targoviste pentru intarzierea executarii lucrarilor de ecologizare realizate in baza contractelor S-CA 29/22.02.2008 si S-CA 30/22.02.2008
- 105.602 lei penalitati datorate de SC Confind SRL Campina ca urmare a rezilierii contractului de lucrari L-CA 2/04.01.2010

Masurile luate pentru recuperarea prejudiciilor:

a) In vederea recuperarii penalitatilor in suma de 25.728,89 lei, Serviciul Juridic Contencios, in baza notei interne nr. 23618/20.06.2013 primita de la Serviciul Mediu, a formulat „Cerere de admitere a creantelor asupra averii debitorului SC Ecprod SA si cerere de repunere in termen, care au fost depuse in dosarul 2803/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita.

Cererea a fost inregistrata la Tribunalul Dambovita in data de 26.06.2013 si a fost comunicata, la aceeasi data, administratorului judiciar al SC Ecprod SA. In data de 04.10.2013, administratorul judiciar al SC Ecprod SA a admis cererea formulata de SC Conpet SA, inscriind creanta in suma de 25.728,89 lei in tabelul preliminar suplimentar de creante (dosar nr. 2803/120/2013- Tribunalul Dambovita).

Prin Hotararea intermediara nr. 42/19.01.2015 a fost aprobat planul de reorganizare si s-a acordat termen pentru continuarea procedurii, in vederea realizarii planului de reorganizare, urmatorul termen fiind 04.04.2016.

b) Prin adresa nr. 34552/09.09.2013, Conpet a comunicat societatii Confind SRL cuantumul penalitatilor, solicitand achitarea acestora in termen de 5 zile.

In data de 11.09.2013, prin adresa nr. 4211, Confind SRL face cunoscut societatii noastre ca nu datoreaza penalitatile calculate, invocand inexistenta culpei sale in neexecutarea lucrarilor, intarzierea datorandu-se lipsei autorizatiei de dezmembrare.

Ca urmare a acestui refuz, Conpet a formulat in data de 28.10.2013 cerere de chemare in judecata a societatii Confind SRL Campina, la Judecatoria Ploiesti, in vederea obligarii acesteia la plata sumei de 166.227,10 lei cu titlu de daune interese. In acest sens, cu OP nr. 6803/18.10.2013 Conpet SA a achitat taxa judiciara de timbru in suma de 4.429,54 lei necesara actionarii Confind SRL in instanta. Pe baza cererii depuse instanta a deschis dosarul nr. 25148/281/2013.

Prin Sentinta nr. 5323/22.04.2015, Judecatoria Ploiesti, a admis exceptia de necompetenta materiala a judecatoriei Ploiesti, invocata din oficiu si a declinat competenta de solutionare in favoarea Tribunalului Prahova- Sectia a II-A civila, de contencios administrativ si fiscal, fara cale de atac.

Supus spre analiza si informare in sedinta CA din data de.....si in AGOA din data de.....

Cauza a fost transpusa pe rolul Tribunalului Prahova si a avut ultimul termen de judecata 17.03.2016, solutia fiind in curs de pronuntare.

Concluzie

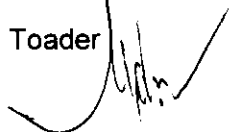
Cauza neaduceri la indeplinire in totalitate a masurilor de recuperare a prejudiciilor, nu poate fi retinuta in raspunderea societatii intrucat directorul general a luat masuri de recuperare a acestora, litigiile fiind pe rolul instantelor de judecata.

Mentionam ca in conformitate cu prevederile regulamentului Curtii de Conturi dat in aplicarea prevederilor Legii 94/1992 privind organizarea si functionarea Curtii de Conturi, in cazul constatarii de abateri cauzatoare de prejudicii, acestea se urmaresc si raporteaza pana la recuperarea integrala a acestora, dupa obtinerea unei solutii definitive si irevocabile in instanta.

Anexa 1.-adresa nr 6726/03.03.2016 transmisa de Camera de Conturi Prahova

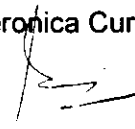
Director Economic

Ec. Sanda Toader



Director Financiar

Ec. Veronica Curteanu



03. MAR 2016 / 6726



CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

CAMERA DE CONTURI PRAHOVA
Ploiești, Strada Bogdan Petriceicu Hașdeu nr.19, Cod 100538
Telefon: +(40) 244.596.860; Fax: +(40) 244.596.861
Website: www.curteadeconturi.ro, E-mail: ccprahova@rcc.ro

Nr.901/651/2013/16.02.2016

Dep. Financiar Raport de informare la decizia C.C. nr. 899/651/2013
Req. elaborare H&A cu privire la decizia C.C. nr. 29 din 29.03.2013
si Hotărârea înaleptămintii
nr. 01.03.2016

ma dir. Toddei S
cu informație P.d.c.
4.03.2016

Către,

Adunarea Generala a Actionarilor a
S.C. Conpet S.A. Ploiesti

In temeiul prevederilor pct.234 din Regulamentul privind organizarea si desfășurarea activității specifice Curții de Conturi, precum si valorificarea actelor rezultate din aceste activitati, aprobat prin Hotărârea plenului Curții de Conturi nr.155/2014, va transmitem, alăturat Decizia nr.899/651/2013 din 19.02.2016, pentru a lua măsuri care să asigure ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Decizia nr.29 din 29.03.2013 emisă ca urmare a controlului situatiei, evolutiei si modului de administrare a patrimoniului statului, precum si legalitatea realizarii veniturilor si cheltuielilor la S.C. Conpet S.A. Ploiesti.

Asupra demersurilor facute ne veți informa pana la data de 31.08.2016.



DIRECTOR,
NICOLAE BALALIA



CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

CAMERA DE CONTURI PRAHOVA

Ploiești, Strada Bogdan Petriceicu Hașdeu nr.19, Cod 100538

Telefon: +(40) 244.596.860; Fax: +(40) 244.596.861

Website: www.curteadeconturi.ro, E-mail: ccprahova@rcc.ro

Nr.899/651/2013/19.02.2016

DECIZIE

**de prelungire a termenului pentru
realizarea măsurilor dispuse prin
Decizia nr.28 din 29.03.2013**

În baza prevederilor Legii nr. 94/1992 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată, și ale pct. 234-236 din Regulamentul privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi, precum și valorificarea actelor rezultate din aceste activități, aprobat prin Hotărârea plenului Curții de Conturi nr. 155/2014, se acordă prelungire până la data de 31.08.2016 a termenului pentru ducerea la îndeplinire a măsurilor nr. I.1 și II. 2-3 dispuse prin Decizia nr.28 din data de 29.03.2013.



DIRECTOR

CAMERA
DE
CONTURI
A JUDEȚULUI
PRAHOVA

NICOLAE BALALIA