

Direcția economică

Analiză despre contractarea unui credit vs. desfacerea contractelor de investiții aflate în derulare

Pentru elaborarea Analizei despre contractarea unui credit vs. desfacerea contractelor de investiții aflate în derulare am solicitat informații relevante referitoare la acest subiect de la Direcția Generală Tehnică , Direcția Resurse Umane și Comunicare, Direcția Management și Relații Internaționale și Corp Control.

Analiza a fost elaborată pe baza informațiilor transmise de către Direcția Generală Tehnică prin adresa nr. 92532 din 20.07.2022 și a datelor actualizate din Analiza privind contractarea unei finanțări rambursabile interne.

Obiectivele de investiții din domeniul infrastructurii de transport propuse a fi supuse acestei analize sunt:

1. Reabilitare DJ 127, județul Harghita, km 8+921-30+500;
2. Reabilitare DJ 123, km 7+000-21+500 inclusiv refacerea drumului la km 7+900-7+940 și reparația a 4 podețe afectate de inundațiile din perioada 7 iunie- 4 iulie 2016;
3. Reabilitare DJ 127A, km 40+585-59+071, inclusiv reparația/ reconstrucția/ refacerea lucrărilor de artă afectate de inundațiile din perioada 7 iunie- 4 iulie 2016;
4. Modernizare sistem rutier pe DJ 135, limita județului Mureș - Atid, km 45+400-57+500;
5. Consolidare sistem rutier pe DJ136B, județul Harghita, km13+100-21+200.

În Tabelul nr.1 este prezentată situația privind valoarea obiectivelor de investiții, plățile efectuate , restul de plată.

Tabel nr.1

Nr.crt.	Obiectiv de investiții	Contract nr.	Valoare contract	Achitat din contract	Rest de achitat
1.	Reabilitare DJ 127, județul Harghita, km 8+921-30+500	1813/29.01.2020	43.488.107,07	14.353.684,29	29.134.422,78
2.	Reabilitare DJ 123, km 7+000-21+500 inclusiv refacerea drumului la km 7+900-7+940 și reparația a 4 podețe afectate de inundațiile din perioada 7 iunie- 4 iulie 2016	1773/28.01.2020	37.179.505,85	13.340.850,48	23.838.655,37
3.	Reabilitare DJ 127A, km 40+585-59+071, inclusiv reparația/ reconstrucția/ refacerea lucrărilor de artă afectate de inundațiile din perioada 7 iunie- 4 iulie 2016	17460/30.07.2019	18.453.502,93	18.453.502,93	4.774.877,99
4.	Modernizare sistem rutier pe DJ 135, limita județului Mureș - Atid, km 45+400-57+500	386/10.01.2020	32.784.648,58	21.719.252,78	11.065.395,80
5.	Consolidare sistem rutier pe DJ136B, județul Harghita, km13+100-21+200	30954/18.12.2020	30.139.028,71	9.087.196,94	21.051.831,77
6.	Total:		162.044.793,14	72.179.609,43	89.865.183,71

La data prezentei valoarea contractelor este de 162.044.793,14 lei, valoare care include ajustarea prevăzută în Ordonanța Guvernului nr.15/2021 , respectiv Hotărârea Guvernului nr.1/2018 , precum și valorile Notelor de comandă suplimentară.

Din total 162.044.793,14 lei s-au efectuat plăți în cuantum de 72.179.609,43 lei, reprezentând 44,54 % din valoarea contractelor.

Prin programele anuale de investiții cuprinse în bugetul anual aprobat de către instituție au fost alocate fonduri pentru aceste obiective de investiții, după cum reiese din Tabelul nr.2 :

Tabel nr.2
Mii lei

2019		2020		2021		2022	
CB	CA	CB	CA	CB+CI	CA	CB+CI	CA
21.481,31	188.119,19	23.835,88	127.814,04	36.320,43	169.172,02	34.213,12	83.108,83

unde: CB - credite bugetare

CI – credite din finanțarea rambursabilă internă contractată de la BCR SA

CA – credite de angajament

Contractele de lucrări în cauză au fost întocmite cu respectarea prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1/ 2018 pentru aprobarea condițiilor generale și specifice pentru anumite categorii de contracte de achiziție aferente obiectivelor de investiții finanțate din fonduri publice.

Anexa nr.1 din HG nr. 1/2018 - Condițiile generale și specifice și acordul contractual pentru contractele de execuție de lucrări stipulează :

Clauza 38. Suspendare

38.2. Suspendarea prin notificarea Antreprenorului

“ Dacă Supervizorul nu îndeplinește obligațiile prevăzute în [subclauza 50.3](#) [Certificatul de Plată] sau dacă efectuarea unei plăți datorate de către Beneficiar în conformitate cu prevederile Contractului este întârziată cu cel puțin 45 de zile față de termenul-limită potrivit prevederilor [subclauzei 50.4](#) [Plata], Antreprenorul va notifica Beneficiarul și va fi îndreptățit, după un termen de 30 de zile de la transmiterea notificării, să suspende execuția Lucrărilor sau să reducă ritmul de execuție, în conformitate cu cele prevăzute în notificare, până la data la care Antreprenorul va primi Certificatul de Plată sau plata, după caz, și în conformitate cu cele precizate în înștiințare.

Acțiunea Antreprenorului nu va afecta dreptul său la dobânzi pentru întârzierea în efectuarea plăților potrivit prevederilor [clauzei 53](#) [Plăți întârziate] și la reziliere potrivit prevederilor [clauzei 65](#) [Rezilierea de către Antreprenor]. În cazul în care Antreprenorul primește Certificatul de Plată sau plata, după caz, înainte de a transmite notificarea de

reziliere potrivit prevederilor [clauzei 65](#) [Rezilierea de către Antreprenor], Antreprenorul va relua activitatea obișnuită în cel mai scurt timp rezonabil și, cu excepția cazului în care Părțile stabilesc altfel, în cel mult 10 zile de la primirea Certificatului sau a plății.”

Dacă efectuarea unei plăți datorate de către Beneficiar este întârziată cu cel puțin 45 de zile față de termenul – limită, Antreprenorul va notifica Beneficiarul și va fi îndreptățit, după un termen de 30 de zile de la transmiterea notificării, să suspende execuția Lucrărilor.

38.5. “*În cazul în care cauza suspendării este aferentă neîndeplinirii de către Beneficiar a vreuneia dintre obligațiile sale potrivit prevederilor Contractului sau în general vreunui risc în responsabilitatea Beneficiarului potrivit prevederilor Contractului și dacă Antreprenorul înregistrează întârzieri și/sau se produc costuri suplimentare ca urmare a suspendării, luării măsurilor de protecție sau a reluării execuției Lucrărilor, Antreprenorul va fi îndreptățit, cu condiția respectării prevederilor [clauzei 69a](#) [Revendicările Antreprenorului], la:*

(a) prelungirea Duratei de Execuție pentru întârziere potrivit prevederilor [clauzei 35](#) [Prelungirea Duratei de Execuție], dacă terminarea Lucrărilor este sau va fi întârziată, și

(b) plata Costurilor suplimentare, potrivit prevederilor [clauzei 55](#) [Costuri suplimentare].,

În cazul în care cauza suspendării este aferentă neîndeplinirii de către Beneficiar a vreuneia dintre obligațiile sale potrivit Contractului sau în general vreunui risc în responsabilitatea Beneficiarului potrivit Contractului, și dacă Antreprenorul înregistrează întârzieri și/ sau se produc costuri suplimentare ca urmare a suspendării, luării măsurilor de protecție sau a reluării execuției Lucrărilor, Antreprenorul va fi îndreptățit la plata Costurilor suplimentare, potrivit prevederilor legale în vigoare.

38.6.“*Dacă perioada de suspendare a execuției tuturor Lucrărilor depășește 180 de zile, iar cauza suspendării nu este aferentă neîndeplinirii de către Antreprenor a vreuneia dintre obligațiile sale potrivit prevederilor Contractului și nici vreunui risc în responsabilitatea Antreprenorului, Antreprenorul, printr-o notificare adresată Supervizorului, poate solicita reluarea execuției Lucrărilor în termen de 30 de zile de la notificare. În caz de răspuns negativ sau în absența unui răspuns în termen,*

Antreprenorul poate rezilia Contractul potrivit prevederilor [clauzei 65](#) [Rezilierea de către Antreprenor].,,

Orice suspendare a Lucrărilor care nu se datorează culpei Antreprenorului sau vreunui risc în responsabilitatea Antreprenorului, reprezintă un risc al beneficiarului, care poate avea drept consecință plata de către beneficiar a unor Costuri suplimentare, pierderi și/sau profit, potrivit prevederilor legale în vigoare.

Clauza 66. Forță majoră și denunțare unilaterală

66.7. “Beneficiarul, în orice moment și cu efect imediat, poate denunța unilateral Contractul, printr-o notificare în acest sens transmisă Antreprenorului. Fără a afecta obligațiile și răspunderea Beneficiarului față de autoritățile publice din România, Beneficiarul nu va fi obligat să indice Antreprenorului motivele denunțării unilaterale. În cazul denunțării unilaterale, Beneficiarul nu va continua Lucrările fie prin forțe proprii, fie prin încheierea unui nou contract, pe o perioadă de 3 ani de la data denunțării unilaterale. În caz contrar, Antreprenorul va fi îndreptățit să primească plăți de la Beneficiar în conformitate cu prevederile [subclauzei 65.3.](#),,

66.8. “După încetare pentru caz de forță majoră sau denunțare unilaterală, Beneficiarul cu promptitudine:

(a) va restitui Antreprenorului Garanția de Bună Execuție;

(b) va plăti Antreprenorului:

a. sumele datorate pentru toate Lucrările executate, inclusiv Sumele Reținute;

b. sumele datorate pentru Materialele, Echipamentele și alte Bunuri achiziționate, fabricate sau produse de Antreprenor și aflate în proprietatea Beneficiarului;

c. sumele datorate în legătură cu Costurile suplimentare revendicate de către Antreprenor în conformitate cu prevederile Contractului până la data rezilierii, minus sumele datorate de Antreprenor Beneficiarului în legătură cu sume revendicate de către Beneficiar în conformitate cu prevederile Contractului până la data rezilierii.,,

În ipoteza denunțării unilaterale a contractelor posibilele penalități sunt greu de estimat/ cuantificat deoarece fiecare contract are lucrări specifice, în special lucrările de artă și cele de dirijare a apelor pluviale în lipsa cărora defecțiunile ce pot surveni sunt dificil de anticipat. În acest caz amplasamentul este preluat de Consiliul Județean Harghita care este răspunzător de conservarea și mentenanța lucrărilor deja executate și relicitarea lucrărilor rămase de executat cu recalcularea Devizelor generale la momentul licitației.

În cazul unor eventuale denunțări ale contractelor a căror valoare rămasă de executat este 89.865.183,71 lei, a relucitării cu valorile actualizate potrivit prețurilor materialelor de construcții și costurilor aferente anului 2022 estimările se pot ridica la 227.945.910,88 lei. Calculele s-au efectuat pe baza devizelor generale aferente unor contracte mai recente.

Diferența ce se preconizează, la această dată, a fi necesară în cazul eventualelor denunțări ale contractelor este de 138.080.910 lei, pentru executarea aceluiași lucrări și suplimentar toate ajustările viitoare.

În ipoteza contractării unui credit în valoare de 50.000.000 lei cu o maturitate de 15 ani (3 ani grație + 12 ani rambursare în rate inegale) cu ROBOR 6M la 19.07.2022 de 7,32 % și o marjă a băncii de 2pp, autorizări pentru trageri în 2023 în valoare de 25.000.000 lei, în 2024 – 15.000.000 lei și în 2025- 10.000.000 lei, ne arată un cost total al împrumutului de 38.754.863 lei – Anexa nr.1. În Tabelul nr. 3 este prezentată valoarea estimată a dobânzilor anuale.

Tabel nr. 3

Nr.crt.	An	Valoare estimativă a dobânzii- lei
1	2023	2.330.000
2	2024	3.611.500
3	2025	4.660.000
4	2026	8.648.678
5	2027	8.260.345
6	2028	7.872.012
7	2029	7.483.679
8	2030	7.095.346
9	2031	6.707.013

10	2032	6.318.679
11	2033	5.930.346
12	2034	5.542.013
13	2035	5.153.380
14	2036	4.765.347
15	2037	4.376.224
	Total	38.754.863

În condițiile evoluției indicelui ROBOR 6M care prezintă o creștere ascendentă costurile împrumutului pot crește.

Având în vedere cele arătate mai sus:

✓ în cazul eventualelor denunțări a celor 5 contracte diferența ce se preconizează pentru executarea aceluiași lucrări și suplimentar toate ajustările viitoare este în valoare de 138.080.910 lei;

✓ costul total estimativ, al unui împrumut cu o maturitate de 15 ani (3 ani grație + 12 ani rambursare în rate inegale) în cuantum de 50.000.000 lei, la data prezentei, este în valoare de 38.754.863 lei.

Director executiv

Verificat,

Întocmit,

