

**MUNICIPIUL PLOIEȘTI**  
**AUTORITATEA PUBLICĂ TUTELARĂ**  
**Monitorizare Intreprinderi Publice**  
**Nr.59/27.05.2019**

**RAPORT PRIVIND EVALUAREA**  
**PERFORMANTELOR**  
**REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE**  
**PLOIEȘTI**  
**PENTRU ANUL 2018**

Raportul se publică pe pagina de internet a autorității publice tutelare - Consilul Local al municipiului Ploiești: [http:// www.ploiesti.ro](http://www.ploiesti.ro)

## **CUPRINS**

|  |    |
|--|----|
| 1. O.U.G. nr. 109/2011 – prezentare generală și context .....  | 3  |
| 2. Evaluarea performanțelor Consiliului de Administrație al Regiei .....   | 4  |
| 3. Monitorizarea implementării legislației privind guvernarea corporativă de către regie .....   | 12 |
| 4. Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și a directorilor executivi ..... | 14 |
| 5. Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractele de mandat ale administratorilor și directorilor pe tipuri de indicatori .....         | 15 |
| 6. Informații privind remunerațiile administratorilor și directorilor.....   | 28 |
| 7. Recomandări. Comunicare și raportare.....   | 30 |

## 1. Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 - prezentare generală și context

Necesitatea îmbunătățirii guvernantei în întreprinderile publice are la bază rațiuni eminamente economice: companiile de stat din România au început să fie văzute ca un vector de redresare economică și echilibrare a bugetului de stat, funcționalitatea, solvabilitatea și lichiditatea acestor societăți având o largă influență asupra ansamblului economiei, prin efectul de multiplicare. În același timp însă, obiectivele guvernamentale de bună gestionare a participațiilor statului înseamnă totodată o mai bună monitorizare a performanțelor, o orientare nu numai pe aspecte financiare, ci și pe aspecte de bună guvernare, transparență și integritate.

În noiembrie 2011, Guvernul României adoptă Ordonanța de Urgență nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (de stat). OUG 109 a intrat în vigoare după publicarea sa în Monitorul Oficial nr.883 din 14 decembrie 2011. A fost modificată prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 51, adoptată în 29 mai 2013 și prin Legea nr.111 din 27 mai 2016. Prin Hotărârea Guvernului nr.722 din 28 septembrie 2016 au fost aprobate Normele de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

OUG 109/2011 este un caz particular al Legii Societăților Comerciale nr. 31/1990, care oferă legislația primară pentru guvernanta corporativă din România.

OUG 109/2011 stabilește etape treptate de transformare a guvernantei instituțiilor statului. Conform art. 60 din OUG 109/2011, toate numirile de administratori ulterioare intrării în vigoare a Ordonanței vor trebui să respecte regulile și procedurile impuse de aceasta.

Implementarea OUG 109/2011, este structurată în jurul a patru teme esențiale pentru:

- a. Procesul de selecție și de numire a membrilor consiliilor de administrație și directorilor generali;
- b. Calitatea structurilor de guvernanta nou-numite;
- c. Funcționarea noilor structuri de guvernanta;
- d. Impactul asupra noului cadru de guvernanta comparativ cu recomandări din *Ghidul OCDE privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*.

Conform art. 2 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

**1. Guvernanta corporativă a întreprinderilor publice** – ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelară și organele întreprinderii publice, dintre consiliul de administrație sau de supraveghere, directori sau directorat, acționari și alte persoane interesate;

### 2. **Întreprinderi publice (ÎP):**

- a) regii autonome înființate de stat sau de o unitate administrativ-teritorială;
- b) companii și societăți naționale, societăți la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;
- c) societăți la care una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la lit. a) și b) dețin o participație majoritară sau o participație care le asigură controlul;

### 3. **Autoritate publică tutelară** – instituția care:

- a) coordonează, are în subordine sau sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la pct. 2 lit. a);

- b) exercită, în numele statului sau al unității administrativ-teritoriale, calitatea de acționar la întreprinderile publice prevăzute la pct. 2 lit. b);
- c) coordonează exercitarea de către una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la pct. 2 lit. a) și/sau lit. b) a calității de acționar sau asociat la o societate controlată;

**4. Control** – raportul dintre stat sau unitatea administrativ-teritorială acționar sau o întreprindere publică, pe de o parte, și societatea la care:

- a) deține direct sau indirect majoritatea drepturilor de vot;
- b) poate să numească sau să revoce majoritatea membrilor organelor de administrare și de control;
- c) poate exercita, în calitate de acționar, o influență determinantă, în virtutea unor clauze de natură a stabili strategia de management al întreprinderii publice, cuprinse în contracte încheiate cu întreprinderea publică sau în actul constitutiv al acesteia.

Obiectivul cel mai important al OUG 109/2011 este acela de a asigura că membrii consiliului de administrație și directorii executivi din instituțiile statului dețin calificările adecvate pentru postul respectiv și că sunt suficient de independenți pentru a discerne și a promova interesele întreprinderii. În acest sens, Ordonanța prevede reguli și criterii detaliate bazate pe proceduri de selecție a administratorilor și directorilor, care vor fi aplicate de comitete independente sau de specialiști în recrutarea resurselor umane.

Unul din cele mai ambițioase obiective ale OUG 109/2011 este de a emancipa consiliile de administrație de influența politică.

Membrii consiliilor de administrație sunt ocupați cu organizarea activității, cu înființarea diferitelor comisii, cu elaborarea normelor și regulamentelor, cu pregătirea rapoartelor. Reprezentanții consiliilor declară că, în general, au o bună colaborare cu structurile executive care trebuie să ofere informații și sprijin consiliilor. Politica în structura de guvernare nu este un element deloc nou, dar pentru câțiva membri ai consiliului cu mai puțină experiență poate fi un factor de confuzie.

Administrația publică locală urmărește ca întreprinderile publice să genereze valoare și ca misiunile de politică publică să își atingă scopurile.

Întreprinderile publice oferă un avantaj important pentru comunitatea locală, acestea reprezentând un instrument necesar creării de valoare pentru societate, contribuind la promovarea dezvoltării economice. Guvernarea întreprinderilor publice reprezintă o sarcină care impune o mare responsabilitate, aceea de a fi un acționar activ și profesionist pentru întreprinderile aflate în subordine. Acest lucru înseamnă că întreprinderile publice trebuie să acționeze în mod eficient și profitabil pe termen lung, iar pentru îndeplinirea acestui obiectiv ar trebui să li se asigure posibilități de dezvoltare.

## **2. Evaluarea performanțelor consiliului de administrație**

Raportul este elaborat în baza prevederilor art.17 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 și are ca scop prezentarea anuală a evaluării performanțelor regiei autonome în legătură cu îndeplinirea obligațiilor ce revin administratorilor, conform contractului de mandat și obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, aprobați de autoritatea publică tutelară, asigurând transparența activității desfășurate de aceștia, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Raportul are la bază informațiile și datele din:

1. Raportul anual privind activitatea Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești pe anul 2018-nr.1826/18.03.2019;
2. Raportul anual al administratorilor RASP pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 – nr. 1785/15.03.2019;

3. Raportul anual al administratorilor privind evaluarea activității directorului RASP Ploiești și execuția contractului de mandat și a Planului de management pentru anul 2018 – nr.1920/20.03.2019
4. Raportul anual al directorului privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor în anul 2018- nr.3054/08.05.2019;
5. Raportul anual cu privire la activitatea executivă a directorului RASP Ploiești pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 nr.1781/15.03.2019;
6. Adresa nr.3011/07.05.2019, macheta indicatorilor economico-financiari 2018;
7. Situațiile financiare anuale 2018 nr.1783/15.03.2019;
8. Raportul auditorului independent Prim Audit nr.1950/21.03.2019.
9. Completarea Raportului anual 2018, analiza indicatorilor nefinanciari și de guvernanță, nr.3469/23.05.2019.

În subordinea Consiliului Local al municipiului Ploiești, din punct de vedere al formei de organizare, este o singură regie autonomă care funcționează ca persoana juridică pe baza de gestiune economică și autonomie financiară.

Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, are sediul în Ploiești, Str. Piața Victoriei, nr.17, județul Prahova, având numărul de ordine la registrul comerțului : J29/378/1991 și cod unic de înregistrare: RO1343872 a luat ființă prin Decizia nr.125/1991 a Prefecturii Județului Prahova (sub denumirea de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE) în baza Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și a fost reorganizată prin Hotărârea nr.13/1995 a Consiliului Local al Municipiului Ploiești în conformitate cu Legea nr.135/1994 pentru aprobarea O.G. nr. 69/1994 privind unele măsuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local.

Actuala denumire, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, structura de personal, atribuții și obiectul de activitate au fost stabilite prin Hotărârea nr.114/28.06.2002, Hotărârea nr. 77/27.05.2005, Hotărârea 161/29.09.2005, Hotărârea 302/18.12.2006, Hotărârea 314/21.12.2007, Hotărârea 82/28.03.2008, Hotărârea 179/28.05.2009, Hotărârea 371/24.11.2009, Hotărârea 78/28.02.2011, Hotărârea 156/31.05.2011, Hotărârea 504/19.12.2013, Hotărârea 135/23.04.2015, Hotărârea nr.265/06.08.2015 și Hotărârea nr.126/26.04.2016 emise de Consiliul Local al municipiului Ploiești.

Regia Autonomă de Servicii Publice își desfășoară activitatea în baza unui contract de prestări servicii încheiat cu Consiliul Local al municipiului Ploiești, prin care aceasta asigură monitorizarea, urmărirea și controlul calității serviciilor publice ce fac obiectul contractelor încheiate de municipiul Ploiești cu operatorii de servicii publice de distribuție a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de deșuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșuri electrice, electronice și electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și servicii ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.

În calitate de împuternicit al Consiliului Local, în conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, urmărește și monitorizează în aceste sectoare programul de modernizare și investiții în relația cu operatorii selectați în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare, iluminat public, salubritate căi publice, alimentare cu energie termică și apă caldă de consum, în sistem centralizat producție – transport- distribuție, amenajare și întreținere a domeniului public și privat, monitorizare transport public urban (începând cu luna aug.2015).

R.A.S.P. Ploiești desfășoară activitatea de vidanjare pentru persoane fizice și persoane juridice.

R.A.S.P. Ploiești are calitatea de operator pentru activitatea de epurare a apelor uzate și evacuarea apei epurate în emisar, specifică serviciului public de canalizare, conform cerințelor legale în vigoare.

În baza O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă de Servicii Publice este administrată de un consiliu de administrație format din 7 membri, aceștia fiind numiți de către autoritatea publică tutelară-Consiliul Local al municipiului Ploiești.

Componența Consiliului de Administrație s-a stabilit astfel încât membrii săi, în ceea ce privește relația dintre ei și cu managementul executiv, să acționeze independent și critic iar membrii consiliului să se completeze unul pe celalalt. Consiliul are o componență mixtă și echilibrată în ceea ce privește experiența profesională, asigurând o diversitate a expertizei și experiențelor la nivelul întregului consiliu. Fiecare membru al consiliului trebuie să aibă calificarea necesară pentru a evalua operațiunile și politicile regiei.

## ELEMENTE DE EVALUARE GENERALĂ

Activitatea economico-financiară a RASP în perioada 01.01.2018 - 31.12.2018 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli anual, aprobat de Consiliul Local al municipiului Ploiești prin HCL nr. 30/16.02.2018 și rectificat prin HCL nr. 313/09.08.2018, HCL nr. 485/16.11.2018.

Principalii indicatori economico-financiar realizati în anul 2018, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administrație și aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr. 30/16.02.2018 și rectificat prin HCL nr. 313/09.08.2018, HCL nr. 485/16.11.2018, sunt prezentați în tabelul următor:

| <b>Indicator</b>               | <b>Realizat<br/>(mii lei)</b> | <b>BVC<br/>(mii lei)</b> | <b>Grad de<br/>realizare<br/>(%)</b> |
|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| <b>Cifra de afaceri netă</b>   | <b>11,515.28</b>              | <b>11,849.62</b>         | <b>97.18</b>                         |
| Venituri exploatare            | 11,562.89                     | 11,874.36                | <b>97.38</b>                         |
| Cheltuieli exploatare          | 11,192.44                     | 11,692.43                | <b>95.72</b>                         |
| <b>Profit operațional brut</b> | <b>370.45</b>                 | <b>181.93</b>            | <b>203.62</b>                        |
| Venituri financiare            | 21.92                         | 12.31                    | <b>178.07</b>                        |
| Cheltuieli financiare          | 0.07                          | 0.20                     | <b>35.00</b>                         |
| <b>Profit financiar brut</b>   | <b>21.85</b>                  | <b>12.11</b>             | <b>180.43</b>                        |
| Venituri totale                | 11,584.81                     | 11,886.67                | <b>97.46</b>                         |
| Cheltuieli totale              | 11,192.51                     | 11,692.63                | <b>95.72</b>                         |
| <b>Profit brut</b>             | <b>392.30</b>                 | <b>194.04</b>            | <b>202.17</b>                        |

Evoluția acestor indicatori în ultimii doi ani se prezintă astfel:

| <b>Indicator</b>               | <b>2018<br/>(mii lei)</b> | <b>2017<br/>(mii lei)</b> | <b>2018/2017<br/>(%)</b> |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Cifra de afaceri netă</b>   | <b>11,515.28</b>          | <b>8,698.20</b>           | <b>132.39</b>            |
| Venituri exploatare            | 11,562.89                 | 8,782.08                  | <b>131.66</b>            |
| Cheltuieli exploatare          | 11,192.44                 | 8,685.59                  | <b>128.86</b>            |
| <b>Profit operațional brut</b> | <b>370.45</b>             | <b>96.49</b>              | <b>383.93</b>            |
| Venituri financiare            | 21.92                     | 4.80                      | <b>456.67</b>            |
| Cheltuieli financiare          | 0.07                      | 0.01                      | <b>700.00</b>            |
| <b>Profit financiar brut</b>   | <b>21.85</b>              | <b>4.79</b>               | <b>456.16</b>            |
| Venituri totale                | 11,584.81                 | 8,786.88                  | <b>131.84</b>            |
| Cheltuieli totale              | 11,192.51                 | 8,685.60                  | <b>128.86</b>            |
| <b>Profit brut</b>             | <b>392.30</b>             | <b>101.28</b>             | <b>387.34</b>            |
| <b>Profit net</b>              | <b>164.94</b>             | <b>(99.30)</b>            | <b>16,494.00</b>         |

Cifra de afaceri netă a avut o evoluție în creștere cu 32,39% în anul 2018 față de 2017, urmare a majorării veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primăria municipiului Ploiești.

Profitul operațional a avut o evoluție în creștere cu 283,93% în anul 2018 față de 2017, evoluție influențată de nivelul redus al penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de epurare a municipiului Ploiești și o creștere cu 103,62% a profitului realizat față de cel estimat în buget, generată de economiile înregistrate cu cheltuielile de 4,28% față de bugetul aprobat.

Veniturile financiare au înregistrat o creștere cu 78,07 % față de nivelul din BVC și o majorare cu 356,16 % față de anul 2017, deoarece rata dobanzii de referință a BNR respectiv rata dobanzii la facilitatea de depozit s-a majorat de la 0,75%, în 2017 la 1,50% în anul 2018 astfel R.A.S.P. a obținut pentru depozitele la termen constituite o dobândă medie de 1,17 în anul 2018 , față de 0,3% în anul 2017.

Regia a înregistrat profit în anul 2018, în suma brută de 392.301,00 lei, respectiv profit net în valoare de 182.866 lei.

R.A.S.P. R.A. Ploiesti a fost penalizată de Administrația Bazinală de Apă Buzău – Ialomița S.G.A. Prahova, valoarea penalităților în anul 2018 este de 950.177,28 lei.

## VENITURI

**Veniturile din exploatare** au înregistrat o scădere de 2,63% față de prevederile BVC.

Evoluția în ultimii doi ani a veniturilor totale ale activității operaționale se prezintă astfel:

| Indicator  | 2018<br>(mii lei) | Pondere<br>(%) | 2017<br>(mii lei) | Pondere<br>(%) | 2018/2017<br>(%) |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| Venituri din prestări servicii (Beneficiar - Apa Nova)   | 4,435.04          | 38.36          | 4,281.38          | 48.75          | 103.59           |
| Venituri din prestări servicii (Beneficiar - Consiliul local al municipiului Ploiești)                               | 6,445.23          | 55.74          | 3,826.40          | 43.57          | 168.44           |
| Venituri din prestări servicii - administrare Rampa Teleajen (Beneficiar - Consiliul local al municipiului Ploiești) | 308.36            | 2.67           | 310.18            | 3.53           | 99.41            |
| Venituri din vânzări și servicii repartitoare, baterii   | 47.68             | 0.41           | 30.62             | 0.35           | 155.72           |
| Venituri din calcul repartizare energie termică  | 124.36            | 1.08           | 123.06            | 1.40           | 101.06           |
| Venituri din chirii  | 3.23              | 0.03           | 3.23              | 0.04           | 100.00           |
| Venituri din vidanșare   | 46.74             | 0.40           | 47.86             | 0.54           | 97.66            |
| Venituri din colectare selectivă DEEE  | 6.25              | 0.05           | 7.58              | 0.09           | 82.45            |
| Venituri din servicii branșare/debranșare  | 1.20              | 0.01           | 1.40              | 0.02           | 85.71            |
| Venituri din taxa aviz iluminat  | 12.60             | 0.11           | 5.80              | 0.07           | 217.24           |
| Venituri din taxa mediu/autorizație colectare, transport valorificare deșeuri  | 81.62             | 0.71           | 60.32             | 0.69           | 135.31           |
| Alte venituri din exploatare   | 50.58             | 0.44           | 84.25             | 0.96           | 60.04            |
| <b>Total venituri din exploatare</b>   | <b>11,562.89</b>  | <b>X</b>       | <b>8,782.08</b>   | <b>X</b>       | <b>131.66</b>    |

În anul 2018 veniturile din prestari servicii epurare ape uzate au înregistrat o majorare față de anul 2017 în sumă de 153,66 mii lei (3,59%), iar veniturile din servicii prestate aferente contractului de prestari servicii încheiat între Consiliul Local al municipiului Ploiești și R.A.S.P. Ploiești au înregistrat o majorare față de anul 2017 în sumă de 2.618,83 mii lei ( 68,44%).

Majorarea valorii serviciilor în anul 2018 a fost generata în principal, de majorarea veniturilor aferente contractului de prestari servicii nr.1/2002 încheiat între Consiliul Local si Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești.



## CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activității operaționale în anul 2018 se prezintă astfel:

| Indicator  | Realizat<br>(mii lei) | BVC<br>(mii lei) | Grad de realizare<br>(%) |
|--|-----------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Cheltuieli materiale, din care:</b>   | <b>195.86</b>         | <b>354.78</b>    | <b>55.21</b>             |
| -cheltuieli cu materialele consumabile   | 151.50                | 297.74           | 50.88                    |
| -cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate              | 44.36                 | 57.04            | 77.77                    |
| <b>Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)</b>                                     | <b>85.56</b>          | <b>104.80</b>    | <b>81.64</b>             |
| <b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>   | <b>8,146.65</b>       | <b>8,326.22</b>  | <b>97.84</b>             |
| -cheltuieli de natură salarială  | 7,475.66              | 7,606.59         | 98.28                    |
| -cheltuieli cu asig. prot. socială și alte obligații legale                            | 217.42                | 218.15           | 99.67                    |
| -alte cheltuieli cu personalul (contract mandat și administrare)                       | 388.69                | 403.46           | 96.34                    |
| -alte cheltuieli cu personalul (drepturi în baza hot. jud.)                            | 64.87                 | 98.02            | 66.18                    |
| <b>Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale</b>               | <b>63.86</b>          | <b>102.50</b>    | <b>62.30</b>             |
| <b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>                            | <b>47.78</b>          | <b>63.31</b>     | <b>75.47</b>             |
| <b>Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:</b>                                    | <b>1,593.01</b>       | <b>1,849.92</b>  | <b>86.11</b>             |
| -mentenanță (întreținere, reparații curente și capitale)                               | 16.91                 | 78.53            | 21.53                    |
| -cheltuieli cu chiriile  | 25.71                 | 26.44            | 97.24                    |
| -cheltuieli cu primele de asigurare  | 9.22                  | 13.80            | 66.81                    |
| -cheltuieli cu paza  | 527.29                | 528.10           | 99.85                    |
| -alte servicii executate de terți  | 1,013.88              | 1,203.05         | 84.28                    |
| <b>Alte cheltuieli de exploatare</b>   | <b>6.82</b>           | <b>13.36</b>     | <b>51.05</b>             |
| <b>Ajustări privind provizioanele, ajustări de valoare privind activele circulante</b> | <b>1,052.97</b>       | <b>877.74</b>    | <b>119.96</b>            |
| <b>Total cheltuieli de exploatare</b>  | <b>11,192.51</b>      | <b>11,692.63</b> | <b>95.72</b>             |

Din analiza cheltuielilor activității operaționale pe anul 2018 rezultă o majorare a cheltuielilor privind provizioanele, reprezentând penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de epurare a municipiului Ploiești, cu încadrarea în nivelul total al cheltuielilor aprobate în bugetul de venituri și cheltuieli.

Evoluția în ultimii doi ani a cheltuielilor totale ale activității operaționale se prezintă astfel:

| <b>Indicator</b>   | <b>2018<br/>(mii lei)</b> | <b>Pondere<br/>(%)</b> | <b>2017<br/>(mii lei)</b> | <b>Pondere<br/>(%)</b> | <b>2018/2017<br/>(%)</b> |
|--|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Cheltuieli materiale, din care:</b>   | <b>195.86</b>             | <b>1.75</b>            | <b>128.71</b>             | <b>1.48</b>            | <b>152.17</b>            |
| <i>-cheltuieli cu materialele consumabile</i>  | 151.5                     |                        | 96.97                     |                        |                          |
| <i>-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate</i>       | 44.36                     |                        | 31.74                     |                        |                          |
| <b>Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)</b>                                     | <b>85.56</b>              | <b>0.76</b>            | <b>85.97</b>              | <b>0.99</b>            | <b>99.52</b>             |
| <b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>   | <b>8,146.65</b>           | <b>72.79</b>           | <b>5,427.77</b>           | <b>62.49</b>           | <b>150.09</b>            |
| <i>-cheltuieli de natură salarială</i>   | 7,475.66                  |                        | 4,326.29                  |                        |                          |
| <i>-cheltuieli cu asig. prot. socială și alte obligații legale</i>                     | 217.42                    |                        | 963.64                    |                        |                          |
| <i>-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat și administrare)</i>                | 388.69                    |                        | 98.96                     |                        |                          |
| <i>-alte cheltuieli cu personalul (drepturi în baza hot. jud.)</i>                     | 64.87                     |                        | 38.89                     |                        |                          |
| <b>Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale</b>               | <b>63.86</b>              | <b>0.57</b>            | <b>81.77</b>              | <b>0.94</b>            | <b>78.10</b>             |
| <b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>                            | <b>47.78</b>              | <b>0.43</b>            | <b>70.60</b>              | <b>0.81</b>            | <b>67.68</b>             |
| <b>Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:</b>                                    | <b>1,593.01</b>           | <b>14.23</b>           | <b>1,569.56</b>           | <b>18.07</b>           | <b>101.49</b>            |
| <i>-mentenanță (întreținere, reparații curente și capitale)</i>                        | 16.91                     |                        | 38.17                     |                        |                          |
| <i>-cheltuieli cu chiriile</i>   | 25.71                     |                        | 25.61                     |                        |                          |
| <i>-cheltuieli cu primele de asigurare</i>   | 9.22                      |                        | 13.33                     |                        |                          |
| <i>-cheltuieli cu paza</i>   | 527.29                    |                        | 556.09                    |                        |                          |
| <i>-alte servicii executate de terți</i>   | 1,013.88                  |                        | 917.15                    |                        |                          |
| <b>Alte cheltuieli de exploatare</b>   | <b>6.82</b>               | <b>0.06</b>            | <b>125.18</b>             | <b>1.44</b>            | <b>5.39</b>              |
| <b>Ajustări privind provizioanele, ajustări de valoare privind activele circulante</b> | <b>1,052.97</b>           | <b>9.41</b>            | <b>1,196.03</b>           | <b>13.77</b>           | <b>88.04</b>             |
| <b>Total cheltuieli de exploatare</b>  | <b>11,192.51</b>          | <b>100.00</b>          | <b>8,685.59</b>           | <b>100.00</b>          | <b>128.86</b>            |

**Cheltuielile de exploatare** realizate la finele anului sunt în sumă de 11.192,51 mii lei, înregistrând o creștere de 28,86% față de anul 2017, ponderea semnificativă fiind reprezentată de:

- majorarea cheltuielilor materiale, respectiv cheltuieli privind stocurile, reprezentând repartitoare de cost aferente activității de calcul repartizare energie termică;
- majorarea cheltuielilor cu personalul, respectiv reîntregirea sumelor aferente majorării salariilor de bază în anul 2017, majorarea numărului de personal în 2018.

***Rezultatul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2018***

|  |                   |
|--|-------------------|
| <i>Venituri din exploatare</i>                     | <i>11.548.894</i> |
| <i>Cheltuieli din exploatare</i>                   | <i>11.178.439</i> |
| <i>Profit din exploatare</i>                       | <i>370.455</i>    |
| <br>   |                   |
| <i>Venituri financiare</i>                         | <i>21.916</i>     |
| <i>Cheltuieli financiare</i>                       | <i>70</i>         |
| <i>Profit financiar</i>                            | <i>21.846</i>     |
| <br>   |                   |
| <i>Venituri Totale</i>                             | <i>11.570.810</i> |
| <i>Cheltuieli totale</i>                           | <i>11.178.509</i> |
| <i>Profit brut</i>                                 | <i>392.301</i>    |
| <i>Impozit pe profit</i>                           | <i>227.357</i>    |
| <i>Profit net de repartizat</i>                    | <i>182.866</i>    |
| <i>Profit net după constituirea provizionului</i>  |                   |
| <i>privind participarea salariaților la profit</i> | <i>164.944</i>    |

## **PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

|  | <b>lei</b>     |
|--|----------------|
| Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți | 3.647          |
| Participarea salariaților la profit                  | 17.922         |
| Vărsăminte din profitul net                          | 157.668        |
| Alte rezerve   | 3.629          |
| <b>Total profit repartizat</b>                       | <b>182.866</b> |

Consiliul Local al municipiului Ploiești aprobă repartizarea profitului făcută în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și a BVC aprobat pentru anul 2018.

### **3. Monitorizarea implementării legislației privind guvernarea corporativă de către regie.**

Având în vedere că normele de aplicare respectiv Hotărârea Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, au fost publicate în Monitorul Oficial nr.803 în data de 12 octombrie 2016, autoritatea publică tutelară poate face o prezentare succintă a ceea ce s-a implementat și a ceea ce nu s-a implementat în legătură cu O.U.G. nr. 109/2011, și anume:

Conducerea Regiei autonome a fost asigurată în cursul anului 2018 de un Consiliu de administrație format din 7 membri: doi dintre membrii consiliului de administrație, dna.Scarlat Maria Manuela și dl.Gheorghe Ioan au încheiate contracte de mandat pe o perioadă de 4 ani începând cu luna aprilie 2016. Dl.Ittu Nicolae reprezentant MFP cu contract de mandat din august 2015 până la sfârșitul lunii ianuarie 2018 după care a fost numită dna.Izvoran Camelia ca administrator provizoriu până la sfârșitul anului 2018. Dl. Ristulescu Gheorghe cu contract din iunie 2015 și dl. Crețu Ionuț cu contract de mandat din iunie 2017.

Prin HCL nr.329/29.09.17 s-a aprobat completarea numărului de membri cu încă doi administratori și ca urmare au fost numiți ca administratori provizorii până la 30.01.2018: dna.Iamandi Mihaela în calitate de reprezentant al autorității publice tutelare și dna. Gogu Maria. Prin HCL nr.6/30.01.2018 au fost numiți începând cu data de 01.02.2018 ca administratori definitivi pentru un mandat de 4 ani: dna.Iamandi Mihaela în calitate de reprezentant al autorității publice tutelare și dna. Gogu Maria.

Componența consiliului de administrație în anul 2018 este următoarea:

| Nr. crt | ADMINISTRATORI           | Definitiv/<br>provizoriu | DURATA<br>MANDAT     |                      | Comitet       |  | CA  | Profesia     |
|---------|--------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------|--|---|--------------|
|         |                          |                          | Data<br>inceput      | Data<br>sfârșit      | au<br>di<br>t | remun<br>erare<br>și<br>nomin<br>alizare |   |              |
| 1       | Ristulescu Gheorghe      | definitiv                | 15.06.15             | 14.06.19             | X             | X  | președinte  | Ing.         |
| 2       | Gheorghe Ioan            | definitiv                | 20.04.16             | 19.04.20             | X             | X  | membru  | Ing.         |
|         | Ittu Ioan                | definitiv                | 27.08.15             | 03.01.18             | X             | X  | Reprezentant<br>MFP                                   | Ec.          |
| 3       | Izvoran Camelia          | provizoriu<br>provizoriu | 27.06.18<br>27.12.18 | 26.12.18<br>26.06.19 |               |  | Reprezentant<br>MFP                                   | Ec.          |
| 4       | Scarlat Maria<br>Manuela | definitiv                | 20.04.16             | 19.04.20             | X             | X  | membru  | Ing.<br>+ec. |
| 5       | Crețu Ionuț              | definitiv                | 26.06.17             | 25.06.21             |               | X  | membru  | Ec.          |
| 6       | Iamandi Mihaela          | definitiv<br>provizoriu  | 01.02.18<br>29.09.17 | 30.01.22<br>30.01.18 |               | X  | Reprezentant<br>al autorității<br>publice<br>tutolare | Ing.         |
| 7       | Gogu Maria               | definitiv<br>provizoriu  | 01.02.18<br>29.09.17 | 30.01.22<br>30.01.18 | X             |  | membru  | Ec.          |

- consiliul de administrație a elaborat și aprobat Planul de administrare la timp, a negociat cu reprezentanții autorității publice tutelare indicatorii de performanță financiari care constituie anexă la contractul de mandat.
- conducerea executivă a fost asigurată de directorul general dl.Raul Petrescu, numit prin HCA nr.19/03.11.17, pentru o perioada de 4 ani, urmare a finalizării procesului de selecție, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă;
- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară pe parcursul anului 2018;
- consiliul asigură realizarea planificării financiare;
- consiliul verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- consiliul monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrație și conducere;
- consiliul supraveghează sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul monitorizează eficacitatea practicilor de guvernanta corporativă ale regiei autonome;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2018 și nici în anul 2017 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative;
- la nivelul consiliului s-a constituit prin HCA nr.7/25.05.2016 **comitetul de audit**, acesta a fost actualizat prin: HCA nr. 3/30.03.17 astfel: dl.Gheorghe Ioan, dna.Scarlat Maria Manuela și dl.Ittu Ioan Nicolae, iar prin HCA nr.5/02.03.2018 astfel: dl.Gheorghe Ioan, dna.Scarlat Maria Manuela, dna Gogu Maria;
- tot prin HCA nr. 3/30.03.17 s-a constituit si **comitetul de remunerare și nominalizare** având următoarea componență: dl. Gheorghe Ioan, dl. Ristulescu Gheorghe, dna. Scarlat Maria. Prin

hotărârea nr.9/30.03.17, acesta s-a actualizat cu numirea unui nou membru dl. Crețu Ionuț, iar prin HCA nr.5/02.03.2018 componența acestuia a fost: dl. Gheorghe Ioan, dl. Ristulescu Gheorghe, dna. Scarlat Maria, dl. Crețu Ionuț, dna Iamandi Mihaela;

- codul de etică a fost adoptat prin HCA nr.3/30.03.17 și este publicat pe pagina de internet a regiei;
- lista tuturor membrilor consiliului de administrație și CV-urile acestora sunt publicate pe pagina de web a regiei;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen, evaluarea directorului;
- criteriile de integritate au fost înscrise în contractele de mandat ale administratorilor;
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a regiei, de către consiliu; acesta a fost însoțit în 2018 de Raportul anual privind remunerațiile administratorilor și directorilor;
- toate hotărârile consiliului de administrație au fost publicate în 48 de ore de la adoptare și au fost disponibile publicului larg fără parole;
- situațiile financiare anuale ale regiei au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare;
- raportările contabile semestriale au fost publicate în maxim 45 de zile de la încheierea semestrului.

Auditorul independent, Prim Audit SRL, înregistrat la ORC urmare a Hotărârii Consiliului de administrație nr.6/22.03.18, a prezentat Raportul cu privire la auditul situațiilor financiare pentru anul 2018.

În opinia auditorului situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a regiei la data de 31 decembrie 2018 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat.

Totodată auditorul raportează că:

- în Raportul administratorilor nu a identificat informații care să nu fie în concordanță în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare puse la dispoziție,
- Raportul administratorilor include în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Auditorul nu a identificat aspecte incluse în Raportul administratorilor care să influențeze semnificativ situațiile financiare astfel ca opinia sa să fie modificată.

Auditorul a făcut recomandări într-un Raport separat care este confidential și poate fi transmis către o terță persoană numai cu acordul său.

Raportul auditorului independent este publicat la termen.

#### **4. Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație și a directorului general**

Obiectivele și criteriile de performanță ale regiei au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către administratorii regiei, care a fost aprobat în ședința C.A. din 23.08.2017 prin hotărârea nr.11.

Prin hotărârea nr.19/03.11.2017 extraordinară a consiliului de administrație au fost stabilite responsabilitățile fiecărui membru, în vederea supervizării activității următoarelor domenii/contracte:

- Salubritate - Crețu Ionuț Ciprian
- Domeniul public și privat- Gheorghe Ioan
- Apa Nova Ploiești și STEP Ploiești - Ristulescu Gheorghe
- Iluminat public - Iamandi Mihaela

- Transport public urban - Gogu Maria
- Deratizare dezinsecție dezinfecție și protecția mediului - Scarlat Maria.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.387/31.10.17, au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii cu comisia de negociere.

Consiliul de administrație a urmărit îndeplinirea următoarelor obiective specifice derulării activității fiecărui membru și anume:

- creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază;
- îmbunătățirea performanței financiare prin rentabilitate, respectiv atingerea indicatorilor de performanță;
- diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor;
- diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor;
- diminuarea pierderilor;
- reducerea cheltuielilor de 1000,00 lei venituri;
- creșterea productivității muncii;
- calitatea serviciului reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației;
- utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă.

Sub aspectul indicatorilor cheie de performanță, se monitorizează permanența activității pe parcursul duratei mandatului de administrator, cel puțin prin următoarele criterii de apreciere a eficienței și eficacității, împreună cu nivelurile lor țintă:

## **5. Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractele de mandat ale administratorilor și directorilor pe tipuri de indicatori**

Nivelul indicatorilor economico-financiari cuprinși în anexa la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi, pentru anul 2018, a fost modificat urmare a bugetului aprobat/rectificat al regiei. Actualizarea indicatorilor s-a aprobat prin Hotărârile Consiliului Local al municipiului Ploiești nr. 80/29.03.2018, nr. 434/31.10.2018 și nr. 581/20.12.2018.

Gradul de îndeplinire a indicatorilor administratorilor pentru 2018 este prezentat în tabelul următor:

## I . Indicatori financiari- pondere 25% din totalul indicatorilor

| Nr.crt. | Obiective  | Indicatori de performanță financiari                              | Formula de calcul   | UM              | Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat | Nivel indicator revizuit pe anul 2017 cf. art.15.3 din ctr. de mandat | Nivel indicatori aprobați prin HCL nr.387/ oct.2017 | Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 80/ mart.2018 | Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 434/ oct.2018 | Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 581/ dec.2018 | Realizat la 31.12.18 | Gradul de îndeplinire la 31.12.18 | Coefficienti de ponderare | Grad de îndeplinire 31.12.18 |
|---------|--|---|---|-----------------|---|---|---|--|--|--|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 1       | 2  | 3   | 4   | 5               | 6   | 7   | 8   | 9  | 10   | 11   | 12                   | 13=(12/11)%                       | 14                        | 15=(13*14)%                  |
|         | Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază |   | obiectiv general  |                 |   |   |   |  |  |  |                      |                                   |                           |                              |
|         | Diminuarea pierderilor   |   | obiectiv general  |                 |   |   |   |  |  |  |                      |                                   |                           |                              |
|         | Realizarea planului de investitii  |   | obiectiv general  |                 |   |   |   |  |  |  |                      |                                   |                           |                              |
|         | Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate  |   | obiectiv general  |                 |   |   |   |  |  |  |                      |                                   |                           |                              |
| 1       | Creșterea productivității muncii   | Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)           | $\frac{\text{Venituri din exploatare}}{\text{Nr. mediu de personal}}$ | mii lei/angajat | >100%   | 82.73   | 85  | 104.38   | 109.04   | 109.95   | 107.06               | 97.37                             | 0.20                      | 0.19                         |
| 2       | Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri  | Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului) | $\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000$ | %               | <100%   | 934.15  | 995   | 995.18   | 983.84   | 983.68   | 966.13               | 101.80                            | 0.20                      | 0.20                         |
| 3       | Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor  | Perioada de recuperare a creanțelor                               | $\frac{\text{Creante curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$   | zile            | < 60  | < 60  | < 60  | < 60   | < 90   | < 90   | 55                   | 138.89                            | 0.15                      | 0.21                         |
| 4       | Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor  | Perioada de rambursare a datoriilor                               | $\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$   | zile            | < 60  | < 60  | < 60  | < 60   | < 90   | < 90   | 42                   | 153.33                            | 0.15                      | 0.23                         |



|  |  |   |  |         |       |       |       |       |       |       |       |       |            |             |
|--|--|---|--|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------|-------------|
| 5  | Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă | Încadrarea în costurile salariale planificate   | <u>Cheltuieli cu personalul realizat</u> Cheltuieli cu personalul planificat   | mii lei | <100% | 67,22 | <100% | <100% | <100% | <100% | 97.84 | 102.2 | 0.20       | 0.20        |
| 6  | Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației  | Gradul de satisfacere a cerințelor populației   | <u>Număr de sesizări soluționate</u> Număr total de sesizări   | %       | 95%   | 97%   | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100   | 0.10       | 0.10        |
| <b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b> |  |   |  |         | X     | X     | X     |       |       |       |       |       | 1.00       | <b>1.14</b> |
| <b>II. Indicatori operaționali</b>                           |  |   |  |         |       |       |       |       |       |       |       |       | <b>20%</b> | 20%         |
| 1  | Calitatea serviciilor  | Mentținerea și dezvoltarea sistemului de management integrat: calitate, mediu, sănătate și securitate operațională, și monitorizarea gradului de satisfacere a cerințelor populației din punct de vedere al calității serviciilor prestate de regie | pe parcursul anului 2018 s-a urmărit ca serviciile oferite de RASP să tindă către standarde europene, acestea constituind o dovadă a faptului că sistemul de management integrat calitate-protecția mediului - sănătate și securitate ocupațională funcționează, că s-au făcut eforturi pentru îmbunătățirea continuă a acestuia, pentru creșterea gradului de satisfacție al clienților și îmbunătățirea relației RASP cu cetățenii municipiului Ploiești |         |       |       |       |       |       |       |       |       |            |             |

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| 2 | Acoperire servicii   | Promovarea și coordonarea procesului de extindere a ariei de operare a regiei până la sfârșitul mandatului            | scopul este eficientizarea comunicării și creșterea operativității operatorilor monitorizați. Comunicarea între operatori și serviciile și birourile ce sunt în legătură directă cu aceștia, crearea de comisii de criză pe domenii specifice și desemnarea de responsabili pe fiecare comisie în parte   |
|   |  | Promovarea și coordonarea procesului de diversificare a serviciilor regiei până la finalul mandatului.                |   |
| 3 | Satisfația clienților  | Promovarea și coordonarea metodologiei de măsurare a nivelului de satisfacție al clienților cu privire la serviciile. | pe parcursul anului 2018 s-a urmărit îmbunătățirea continuă a nivelului de calitate al serviciilor livrate către cetățeni, modernizarea sistemului de comunicare și informare on-line într-un sistem eficient, rapid și ușor de folosit, care au avut ca scop realizarea unui mediu on-line eficient de comunicare cu cetățeanul prin creșterea gradului de satisfacție al clienților                                     |
|   |  | Creșterea gradului de satisfacție al clienților, anual.   |   |
| 4 | Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora | Creșterea productivității muncii, în fiecare an calendaristic de mandat.  | a avut ca scop crearea unui cadru de lucru eficient bazat pe criterii de profesionalism, performanță și competență;<br>Formarea profesională și perfecționarea continuă a salariaților, reprezintă principala cale de autoverificare și dezvoltare a factorului uman, de valorificare superioară a potențialităților creative și anticipative ale omului. De aceasta depinde receptivitatea și viteza de adaptare la nou. |

|            |  |  |  |  |  |  |            |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|
|            |  | Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de management al performanței tuturor categoriilor de angajați ai societății până la final de mandat.        | fiecare angajat are trasat un set de obiective prin fișa de evaluare a performanțelor, remunerația și avansarea profesională urmând a fi direct proporționale cu realizarea sarcinilor concrete, cu participarea acestora la diferite cursuri de specialitate  |  |  |  |            |  |
|            |  | Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de evaluare a competențelor profesionale pentru toate categoriile de angajați ai regiei.                     |  |  |  |  |            |  |
|            |  |  |  |  |  |  |            |  |
| <b>III</b> | <b>Indicatori de guvernare corporativă</b> |  |  |  |  |  | <b>55%</b> |  |
| 1          | Strategia regiei autonome                  | Promovarea și monitorizarea procesului de elaborare și implementare a unei strategii și unui plan de comunicare la nivelul regiei până la sfârșitul semestrului I de mandat. | RASP va îmbunătăți continuu abilitatea Regiei de a pune cu consecvență la dispoziție produse și servicii conforme, ceea ce implică de obicei un proces sistematic de îmbunătățire prin implicarea personalului de a identifica necesitățile de schimbare și a stabili proiectele de îmbunătățire în cadrul activității |  |  |  |            |  |

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| 2   | Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai regiei | Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora până la sfârșitul semestrului I de mandat. | elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora - pe parcursul anului 2018 - au fost revizuiți prin acte adiționale |
| 3   | Transparență și comunicare  | Elaborarea politicilor de transparență și comunicare, monitorizarea și implementarea acestora.  |  |
| 4   | Remunerația directorilor  | Elaborarea politicilor de remunerație a directorului, stabilirea și revizuirea periodică a acestora, până la sfârșitul semestrului I de mandat                  | conform contractului de mandat, directorului i-a fost stabilită indemnizația fixă și indemnizația variabilă  |
| <b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de governanță</b> |   |   | <b>1.00</b>  |
| <b>Gradul de îndeplinire al tuturor indicatorilor</b>       |   |   | <b>1.04</b>  |

## **I. Indicatori financiari – pondere 25% din totalul indicatorilor**

**1.Productivitatea muncii**, a înregistrat o scădere, ajungând la 107,06 la finalul anului 2018, față de nivelul negociat și aprobat în decembrie 2018, ceea ce reprezintă un grad de îndeplinire în proporție de 97,37%, urmare a creșterii numărului de personal.

**2.Cheltuiala la 1.000 lei venituri**, a înregistrat valoarea de 966,13‰, în scădere la sfârșitul anului 2018 față de nivelul negociat și aprobat în decembrie 2018, rezultă un grad de îndeplinire de 101,80%.

Creșterea cheltuielilor de exploatare în 2018 a fost influențată major de constituirea provizionului pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 950.177 lei, aferent penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de Epurare a municipiului Ploiești, urmarea controalelor efectuate de autoritățile cu atribuții de control, respectiv Administrația Națională "APELE ROMANE" Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A. Prahova (constituirea provizionului diminuează profitul realizat în anul 2018, reprezentând ponderea semnificativă aferentă diminuării profitului).

Față de prevederile din bugetul la decembrie 2018, cheltuiala la 1.000 lei venituri, unde valoarea era de 983,68‰, la sfârșitul anului 2018 valoarea acesteia este în scădere, ceea ce reprezintă un grad de îndeplinire în proporție de 101,80%.

**3.Perioada de recuperare a creanțelor**, a înregistrat un număr de 55 zile, ceea ce indică ritmul încasării creanțelor concretizate în clienți, debitori. Cu cât mărimea acestui indicator este mai mică cu atât creanțele se încasează mai repede. Creanțele comerciale ale regiei nu sunt purtătoare de dobândă și au în general un termen de încasare < 90 de zile. A fost îndeplinit gradul de realizare al acestui indicator.

**4.Perioada de recuperare a datoriilor**, a înregistrat un număr de 42 zile, ceea ce indică ritmul achitării datoriilor față de terți ai regiei autonome. Datoriile comerciale reprezintă datoriile curente obișnuite pentru desfășurarea activității, precum și datoriile istorice către Administrația Națională Apele Romane - Administrația Bazinală de Apă Buzău Ialomița – S.G.A. Prahova, reprezentând penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților la Stația de epurare a municipiului Ploiești, datoriile istorice care fac obiectul mai multor dosare aflate pe rolul Judecătoriei Ploiești, aflate în diverse stadii procesuale.

Valorile acestui indicator arată că regia își achită obligațiile încadrându-se în numărul de zile stabilite ca perioadă de rambursare (< 90 de zile). Ca și durata de recuperare a creanțelor, acest indicator exprimă în mod concret numărul de zile în care regia își rambursează datoriile față de furnizori.

**5.Încadrarea în costurile salariale planificate**, cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere cu 50,54% în anul 2018 față de anul 2017 datorită majorării salariului minim brut pe economie garantat în plată, a majorării salariului de bază cu 50% pentru salariații regiei și a majorării numărului de personal cu 13 salariați. Gradul de realizare al acestui indicator a fost îndeplinit 102,20%.

**6.Gradul de satisfacere a cerințelor populației**, în cursul anului 2018 din totalul de 1006 de sesizări și solicitări de la persoanele fizice înregistrate, au fost soluționate la termen și în totalitate. Rezultă că a fost îndeplinit gradul de realizare al acestui indicator. Astfel se poate concluziona o bună relație a publicului cu regia autonomă.

*Cifra de afaceri netă*, a avut o evoluție în creștere cu 32,39% în anul 2018, față de 2017 și o scădere cu 2,82% față de prevederile din buget urmare a majorării veniturilor realizate din servicii prestate pentru

Primăria municipiului Ploiesti, respectiv a emiterii facturii de regularizare finală anuală care vizează acoperirea costurilor generate de desfășurarea obiectului contractului de prestari servicii, conform clauzelor contractuale.

## **II. Indicatori operaționali – pondere 20% din totalul indicatorilor**

### **1. Calitatea serviciilor**

1.1. Menținerea și dezvoltarea sistemului de management integrat: calitate, mediu, sănătate și securitate operațională, și monitorizarea gradului de satisfacere a cerințelor populației din punct de vedere al calității serviciilor prestate de regie.

Pe parcursul anului 2018 s-a urmărit ca serviciile oferite de RASP să tindă către standarde europene, acestea constituind o dovadă a faptului că sistemul de management integrat calitate-protecția mediului - sănătate și securitate ocupațională funcționează, că s-au făcut eforturi pentru îmbunătățirea continuă a acestuia, pentru creșterea gradului de satisfacție al clienților și îmbunătățirea relației RASP cu cetățenii municipiului Ploiești

### **2. Acoperire servicii**

2.1. Promovarea și coordonarea procesului de extindere a ariei de operare a regiei până la sfârșitul mandatului.

2.2. Promovarea și coordonarea procesului de diversificare a serviciilor regiei până la finalul mandatului.

Scopul este eficientizarea comunicării și creșterea operativității operatorilor monitorizați. S-a urmărit pe parcursul anului 2018 împreună cu conducerea regiei, promovarea și coordonarea procesului de diversificare a serviciilor regiei până la finalul mandatului, creșterea capacității de intervenție rapidă în cazul unor fenomene naturale: inundații, ninsori abundente, până la diversificarea serviciilor regiei

### **3. Satisfacția clienților**

3.1. Promovarea și coordonarea metodologiei de măsurare a nivelului de satisfacție al clienților cu privire la serviciile.

3.2. Creșterea gradului de satisfacție al clienților, anual.

Pe parcursul anului 2018 s-a urmărit îmbunătățirea continuă a nivelului de calitate al serviciilor livrate către cetățeni, modernizarea sistemului de comunicare și informare on-line într-un sistem eficient, rapid și ușor de folosit, care au avut ca scop realizarea unui mediu on-line eficient de comunicare cu cetățeanul prin creșterea gradului de satisfacție al clienților.

### **4. Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora**

4.1. Creșterea productivității muncii, în fiecare an calendaristic de mandat.

Are ca scop crearea unui cadru de lucru eficient bazat pe criterii de profesionalism, performanță și competență.

Formarea profesională și perfecționarea continuă a salariaților, reprezintă principala cale de autoverificare și dezvoltare a factorului uman, de valorificare superioară a potențialităților creative și anticipative ale omului. De aceasta depinde receptivitatea și viteza de adaptare la nou.

4.2. Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de management al performanței tuturor categoriilor de angajați ai societății până la final de mandat.

Fiecare angajat are trasat un set de obiective prin fișa de evaluare a performanțelor, remunerația și avansarea profesională urmând a fi direct proporționale cu realizarea sarcinilor concrete, cu participarea acestora la diferite cursuri de specialitate.

4.3. Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de evaluare a competențelor

profesionale pentru toate categoriile de angajați ai regiei.

### **III. Indicatori de guvernanță corporativă - pondere 55% din totalul indicatorilor de performanță ai regiei**

#### **1. Strategia regiei autonome**

1.1. Promovarea și monitorizarea procesului de elaborare și implementare a unei strategii și unui plan de comunicare la nivelul regiei până la sfârșitul semestrului I de mandat.

RASP va îmbunătăți continuu abilitatea Regiei de a pune cu consecvență la dispoziție produse și servicii conforme, ceea ce implică de obicei un proces sistematic de îmbunătățire prin implicarea personalului de a identifica necesitățile de schimbare și a stabili proiectele de îmbunătățire în cadrul activității.

#### **2. Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai regiei**

2.1. Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora până la sfârșitul semestrului I de mandat.

Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora - pe parcursul anului 2018 - au fost revizuiți prin acte adiționale.

#### **3. Transparență și comunicare**

3.1. Elaborarea politicilor de transparență și comunicare, monitorizarea și implementarea acestora.

Deși pentru acest indicator nu au fost comunicate informații, autoritatea tutelară a monitorizat publicarea pe pagina de internet regiei constatând că au fost publicate la termen toate informațiile și documentele prevăzute la art. 51 din OUG 106/2011 actualizată. Comunicarea dintre autoritatea tutelară și administratorii regiei s-a desfășurat cu respectarea ierarhiei impuse de OUG 109/2011 în condiții de normalitate și de respect reciproc, conducerea regiei răspunzând tuturor solicitărilor făcute de autoritate.

#### **4. Remunerația directorilor**

4.1. Elaborarea politicilor de remunerație a directorului, stabilirea și revizuirea periodică a acestora, până la sfârșitul semestrului I de mandat.

Conform contractului de mandat, directorului i-a fost stabilită indemnizația fixă și o componentă variabilă.

### **Obiective generale – analiza pe scurt**

#### **Creșterea capacității de autofinanțare.**

Capacitatea de autofinanțare exprimă un surplus financiar degajat de activitatea rentabilă a întreprinderii, care nu are decât un caracter potențial dacă nu este susținut de mijloace financiare efective. Ori, surplusul monetar degajat, prin creșterea trezoreriei nete, adică cash-flow-ul (de 200), dovedește că cea mai mare parte a acestei capacități de autofinanțare este susținută de o trezorerie efectiv disponibilă.

Indicatorul Trezorerie netă are o valoare pozitivă în valoare de 861.785 lei, iar indicatorul lichiditatea curentă și lichiditatea imediată înregistrează nivelul de 6,10; valoarea se încadrează în limitele normale (mai mare de 2). Gradul de îndatorare pe termen mediu și lung, regia nu are împrumuturi pe termen mediu și lung. Gradul de îndatorare curent înregistrează valoarea de 16,39 la sfârșitul anului 2018, nivelul optim conține valori mai mici sau cel puțin egale cu 50.

#### **Diminuarea pierderilor**

Cifra de afaceri a înregistrat o creștere în procent de 32,39% față de anul 2017, iar din activitatea de exploatare RASP a obținut un profit din exploatare în sumă de 370.454 lei, majorat cu 240.098 lei față de profitul din exploatare înregistrat în anul 2017. Profitul brut aferent cifrei de afaceri a avut o evoluție în creștere cu 624,76% în anul 2018 față de 2017.

La sfârșitul exercițiului financiar 2018, regia a înregistrat profit în sumă de 182.866 lei, a cărui repartizare, la propunerea consiliului de administrație a fost aprobată de către Consiliul Local al municipiului Ploiești, în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

### **Realizarea planului de investiții**

În cursul anului 2018, regia a realizat investiții din surse proprii în valoare totală de 65.538,86 lei, din care pentru imobilizări corporale au fost realizate investiții în sumă de 44.162,52 lei iar pentru imobilizări necorporale suma de 21.376,34 lei. Suma totală prevăzută în buget pentru investiții a fost în valoare de 281.62 mii lei.

### **Asigurarea cash-flow a activității desfășurate**

Cash flow-ul înseamnă fluxul de numerar generat de venituri și cheltuieli; cu alte cuvinte, banii care intră și ies din firmă. Cash flow-ul la sfârșitul anului 2018 este unul pozitiv. Câtă vreme acest flux este bine gestionat, regia va avea tot timpul resurse de lichidități pentru plata datoriilor scadente.

### **Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractul de mandat al directorului**

**Conducerea executivă** a RASP a fost asigurată de directorul general numit conform O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

În vederea executării mandatului, directorul general a întocmit și prezentat, în termen de 90 de zile de la numire, consiliului de administrație, un Plan de management cuprinzând strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, corelat cu Planul de administrare al RASP.

Planul de management a fost aprobat prin Hotărârea nr.02/11.01.2018 a Consiliului de administrație.

Contractul de mandat al directorului general este aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.21/13.11.17, completată prin hotărârea nr.7/14.04.18. Acesta are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților regiei și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al regiei pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Contractul de Mandat al **directorului general** cuprinde Anexa nr.1 cu un număr de șapte indicatori de performanță, fiecare având un coeficient de ponderare și o componentă variabilă în cuantum de trei salarii medii brute lunare pe ramură, pentru realizarea tuturor obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari stabiliți în anexa nr.1 la prezentul contract de mandat. Componenta variabilă va fi aplicabilă începând cu exercițiul financiar anual 2018.

Indemnizația fixă lunară convenită directorului se acordă integral, în fiecare lună.

Tabel indicatori director conform raport nr.1920/20.03.2019 C.A. al RASP



| Nr. crt. | Obiective  | Indicatori de performanță financiari                              | Formula de calcul   | UM              | Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat 13.11.17 | Nivel indicatori aprobați pentru anul 2018 | BVC aprobat prin HCL nr.485/ nov 2018 | Realizat la 31.12.18 | Gradul de îndeplinire la 31.12.18 | Coefficienti de ponderare | Grad de îndeplinire 31.12.18 |
|----------|--|---|---|-----------------|--|--|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 1        | 2  | 3   | 4   | 5               | 6  | 7  | 8                                     | 9                    | 10=(9/8)%                         | 11                        | 11=(11*10)%                  |
|          | Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază         |   | obiectiv general  |                 |  |  |                                       |                      |                                   |                           |                              |
|          | Diminuarea pierderilor   |   | obiectiv general  |                 |  |  |                                       |                      |                                   |                           |                              |
|          | Realizarea planului de investitii  |   | obiectiv general  |                 |  |  |                                       |                      |                                   |                           |                              |
|          | Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate  |   | obiectiv general  |                 |  |  |                                       |                      |                                   |                           |                              |
| 1        | Creșterea productivității muncii   | Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)           | <u>Venituri din exploatare</u><br>Nr. mediu de personal             | mii lei/angajat | 92.48  | 86.00                                      | 109.95                                | 107.06               | 97.37                             | 0.20                      | 0.19                         |
| 2        | Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri  | Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului) | <u>Cheltuieli totale</u> X 1000<br>Venituri totale                  | %               | 994.11   | 985.00                                     | 983.68                                | 966.13               | 101.80                            | 0.20                      | 0.20                         |
| 3        | Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor  | Perioada de recuperare a creanțelor                               | <u>Creante curente</u> x 365<br>Cifra de afaceri                    | zile            | < 60   | < 60                                       | < 90                                  | 55                   | 138.89                            | 0.15                      | 0.21                         |
| 4        | Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor  | Perioada de rambursare a datoriilor                               | <u>Datorii curente</u> x 365<br>Cifra de afaceri                    | zile            | < 60   | < 60                                       | < 90                                  | 42                   | 153.33                            | 0.15                      | 0.23                         |
| 5        | Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă | Încadrarea în costurile salariale planificate                     | <u>Cheltuieli cu pers. realiz</u><br>Cheltuieli cu pers. planificat | %               | <100%  | <100%                                      | <100%                                 | 97.84                | 102.2                             | 0.10                      | 0.10                         |
| 6        | Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației  | Gradul de satisfacere a cerințelor populației                     | <u>Număr de sesizări</u><br>Număr total de sesizări                 | %               | 100%   | 100%                                       | 100%                                  | 100%                 | 100                               | 0.10                      | 0.10                         |

|  |                               |  |                   |         |          |          |          |          |             |             |
|--|-------------------------------|--|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| 7  | Creșterea veniturilor proprii | Creșterea veniturilor proprii peste nivelul realizat al anului precedent | Valoare (mii lei) | mii lei | 283,000  | 350,000  | 357,282  | 102.08   | 0.10        | 0.10        |
| <b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b> |                               |  |                   |         | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>1.00</b> | <b>1.14</b> |

**1.Productivitatea muncii**, a înregistrat o execuție de 107,06 în scădere față de indicatorii aprobați prin HCL nr.581/dec.2018, gradul de îndeplinire fiind de 97,37%.

**2.Cheltuiala la 1.000 lei venituri**, cu toate că indicatorul a fost în scădere față de indicatorii aprobați prin HCL nr.581/dec.2018, gradul de îndeplinire a fost de 101,80%, depășindu-se ponderea prevăzută.

**3.Perioada de recuperare a creanțelor**, înregistrând un număr de 55 zile, ceea ce indică ritmul încasării creanțelor concretizate în clienți, debitori. Cu cât mărimea acestui indicator este mai mică cu atât creanțele se încasează mai repede. Creanțele comerciale ale regiei nu sunt purtătoare de dobândă și au în general un termen de încasare <90 de zile.

**4.Perioada de recuperare a datoriilor**. Datoriile comerciale reprezintă datorii curente obișnuite pentru desfășurarea activității, precum și datorii istorice către Administrația Națională Apele Romane - Administrația Bazinală de Apă Buzău Ialomița – S.G.A. Prahova, reprezentând penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților la Stația de epurare a municipiului Ploiești, datorii istorice care fac obiectul mai multor dosare aflate pe rolul Judecătoriei Ploiești, aflate în diverse stadii procesuale. Indicatorul a înregistrat un număr de 42 zile și indică ritmul achitării datoriilor față de terți ale regiei autonome, reprezentând 153,33% grad de îndeplinire.

**5.Încadrarea în costurile salariale planificate**, cheltuielile cu personalul realizate raportate la cheltuielile cu personalul planificate au înregistrat un grad de îndeplinire de 102,20%, având o execuție bugetară mai mică la sfârșitul anului 2018 decât cea prevăzută.

**6.Gradul de satisfacere a cerințelor populației**, indicatorul a fost îndeplinit în proporție de 100%.

**7. Creșterea veniturilor proprii peste nivelul realizat al anului precedent**, veniturile sunt la sfârșitul anului 2018 în sumă de 357.282 mii lei ceea ce reprezintă o depășire cu 2,08% a valorii acestui indicator.

## Concluzie

Din analiza efectuată asupra indicatorilor stabiliți rezultă că membrii consiliului de administrație din cadrul RASP Ploiești și-au realizat obiectivele și și-au îndeplinit indicatorii financiari din anexa la contractul de mandat încheiat cu regia/ consiliul local.

Scopul activității desfășurate de regie este oferirea unei prestații de un nivel calitativ ridicat, concomitent cu valorificarea eficientă a resurselor financiare și umane. Gestionarea performantă a acestor resurse presupune elaborarea de strategii pe termen mediu sau lung, cu obiective clare, pe baza unui proces decizional complex și totodata vital pentru buna funcționare a regiei. Aceasta se poate realiza doar printr-o planificare riguroasă a activității, orientată către performanță, ce poate fi atinsă prin dezvoltarea

organizațională și presupune strategii normative și reformatoare, fără a afecta sistemele de valori, cu scopul de a face față ritmului accelerat al schimbărilor.

Rezultatele economico - financiare înregistrate de regie în anul 2018 sunt în ansamblul lor favorabile, evidențiind preocuparea comună a autorității publice tutelare și a regiei pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Regia nu a încheiat **acte juridice conform art.52** alin.(1)-(3) din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

**Inventarierea** elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii a avut în vedere prevederile OMFP nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și în baza prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, republicată, în conformitate cu reglementările contabile aplicate, în anul 2018, în baza deciziei nr.35/05.11.2018, emisă de directorul general al RASP, prin care a fost numită Comisia Centrală, Comisiile de inventariere nr.1-5, care au organizat/desfășurat inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii în perioada 31.10.2018 – 30.11.2018 conform Planului de măsuri privind pregătirea organizării și executării lucrărilor de inventariere pentru anul 2018.

### **Controlul intern**

În anul 2018 s-au inventariat activitățile procedurabile la nivelul entității în vederea implementării la nivelul RASP a sistemului de control intern/managerial, în conformitate cu cerințele legale și de reglementare în vigoare.

Pentru activitățile desfășurate la nivelul regiei sunt implementate 15 Proceduri de sistem și 29 de proceduri operaționale.

Controlul financiar preventiv a fost organizat și s-a desfășurat astfel încât să asigure gestiunea financiară în condiții de legalitate, economicitate și eficiența fondurilor.

Controlul financiar preventiv se exercită asupra tuturor operațiunilor care afectează fondurile publice și patrimoniale ale regiei și asigură îndeplinirea obiectivelor, cuprinzând în sfera sa toate activitățile entității. Se va ține cont de recomandarea auditorului.

În anul 2018, în cadrul exercitării controlului financiar preventiv, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești nu a înregistrat nici un refuz de viză de control financiar preventiv.

Camera de Conturi Prahova a efectuat în perioada 22.01.2018 – 14.03.2018 o acțiune de control cu denumirea: *”Controlul situației, evoluției și modului de administrare a patrimoniului public și privat al U.A.T. de către R.A. și S.C. cu capital integral sau majoritar al U.A.T.”*, pentru perioada 2015-2017.

## **6. Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor**

În cursul anului 2018 consiliul de administrație s-a întrunit lunar în cadrul sesiunilor ordinare. Prezența administratorilor la sesiunile lunare a fost în proporție de 100%, în cazuri speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului.

În perioada ianuarie – decembrie 2018, consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 24 de Ședințe și a emis un număr de 24 de hotărâri.

Conform contractelor de mandat și a actelor adiționale la contractele de mandat, administratorii neexecutivi au dreptul la o indemnizație (remunerație) fixă lunară.

| Nr. crt. | Descrierea datelor   | Date              |  |
|----------|--|-------------------|--|
|          |  | 1                 | Politica privind remunerația administratorilor și directorilor |
| 2        | Numărul membrilor neexecutivi ai CA  | 2015              | 5  |
|          |  | 2016              | 5  |
|          |  | 2017              | 7  |
|          |  | <b>2018</b>       | 7  |
| 3        | Numărul membrilor directoratului   | 2015              | 1  |
|          |  | 2016              | 0  |
|          |  | 2017              | 1  |
|          |  | <b>2018</b>       | 1  |
| 4        | Remunerația fixă totală câștigată de administratori  | 2015              | 31.784   |
|          |  | 2016              | 25.000   |
|          |  | 2017              | 72.800   |
|          |  | <b>2018</b>       | 223.090  |
| 5        | Remunerația fixă totală plătită directorilor   | 2015              | 72.321   |
|          |  | 2016              | 0  |
|          |  | 2017              | 18.620   |
|          |  | <b>2018</b>       | 165.600  |
| 6        | Remunerația variabilă totală câștigată de administrator  | 2015              | -  |
|          |  | 2016              | -  |
|          |  | 2017              | -  |
|          |  | <b>2018</b>       | -  |
| 7        | Remunerația variabilă totală plătită directori   | 2015              | -  |
|          |  | 2016              | -  |
|          |  | 2017              | -  |
|          |  | <b>2018</b>       | -  |
| 8        | Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor          | Nu e cazul        |  |
| 9        | Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor/ directori                                   | Ind. fin.         | 25%  |
|          |  | Ind.operati onali | 20%  |
|          |  | Ind.de guvernanta | 55%  |
| 10       | Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânata pentru administratori/directori | Nu e cazul        |  |
| 11       | Suma remunerației amânate din trecut care a fost plătită în perioada raportării  | Nu e cazul        |  |
| 12       | Suma totală pentru întreaga perioadă a mandatului a remunerației variabile câștigate, dar amânate la plată                   | Nu e cazul        |  |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
| 13 | Alte beneficii acordate/ prevăzute în contactul de mandat | 2015        | - |
|    |   | 2016        | - |
|    |   | 2017        | - |
|    |   | <b>2018</b> | - |
| 14 | Valoarea estimată a altor beneficii acordate              | 2015        | - |
|    |   | 2016        | - |
|    |   | 2017        | - |
|    |   | <b>2018</b> | - |

În anul 2018 regia a plătit indemnizații membrilor consiliului de administrație și conducerii executive în sumă de 388.690 lei.

La sfârșitul anului 2018, regia nu avea nici o obligație privind plata pensiilor către foști membri ai CA și conducerii executive.

La sfârșitul anului 2018, regia nu avea înregistrate avansuri spre decontare către membrii conducerii executive. La încheierea exercițiului financiar nu există garanții sau obligații viitoare preluate de regie în numele administratorilor sau directorilor.

Conducerea nu a beneficiat de împrumuturi acordate de regie în cursul exercițiului financiar 2017.

În anul 2018, regia a decontat cheltuieli de deplasare pentru doi membri ai Consiliului de administrație - reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice, cf. art.8 alin.(7) din OUG 109/2011 actualizată.

În perioada ianuarie și iulie - decembrie 2018 costul privind combustibilul decontat conform OUG 109/2011 actualizată este în sumă de 473,16 lei (fără TVA).

În desfășurarea activității sale regia este supusă unor pierderi potențiale ca urmare a celor 34 litigii care se află în diferite stadii procesuale, din care 20 pe rol, 9 suspendate și 14 achitate.

Cumulat în perioada 2016-2018 valoarea penalităților este în sumă de 2.869.013 lei, respectiv 731.605 lei aferente lui 2016, 1.187.231 lei aferente lui 2017 și 950.177 lei aferente anului 2018.

La 31.12.2018, R.A.S.P. a achitat penalități în suma de 717.422 lei aferente anului 2016 și 287.068 lei aferente anului 2017, urmare a depășirii concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă.

Autoritatea publică tutelară precizează că **evaluarea consiliului nu este:**

- O unealtă pentru penalizarea sau stimularea performanței individuale în consiliu.
- O evaluare a indicatorilor de performanță înscrși în planurile de administrare ale companiilor.
- Nu se face în ciuda voinței consiliului sau la instrucțiunea exclusivă a adunării generale a acționarilor sau a autorității tutelare, ci cu sprijinul activ al consiliului. Este o unealtă menită să ducă la auto-îmbunătățirea consiliului, astfel încât de cele mai multe ori inițiativa este comandată de consiliu însuși.
- Nu este menită să rezolve probleme operaționale imediate, ci să asigure că există procese solide, pe termen lung, de îmbunătățire.

## 7. Recomandări. Comunicare și raportare

### Recomandări

Atât conducerea administrativă, cât și cea executivă, trebuie să susțină o cultură a performanței și să transmită acest spirit atât către angajații regiei, cât și către publicul larg.

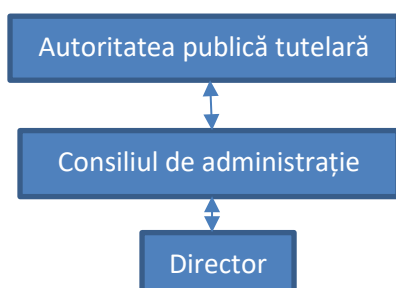
Se recomandă ca Raportul anual pentru 2019 să cuprindă și considerații cu privire la măsurile luate la nivelul regiei în vederea realizării indicatorilor de performanță și o analiză a acestora.

Elaborarea de politici de implementare a O.U.G nr.109/2011 în vederea alinierii acesteia la cele mai bune practici internaționale.

### Comunicare și raportare

Fluxurile de comunicare

Ierarhia într-o regie autonomă urmează, în general, următoarea schemă:



Astfel vor fi evitate comunicările directe între APT și conducerea executivă a regiei. În cazul în care APT dorește să obțină urgent o serie de informații operaționale, se poate adresa direct directorului general, însă cu înștiințarea Președintelui Consiliului de administrație. Directorul este obligat să pună în timp util la dispoziția Consiliului de administrație informațiile necesare înainte de reuniunile acestuia.

Auditorul extern, pe de altă parte, trebuie să fie angajat sau demis doar cu acordul Consiliului de administrație, urmând să răspundă în mod direct și prompt solicitărilor de informare din partea Consiliului. Planul anual de lucru al auditorului intern este aprobat de consiliu. Orice situație de incompatibilitate, conflict de interese, suspiciune de fraudă sau corupție va fi de asemenea denunțată.

Autoritatea tutelară se așteaptă la întărirea răspunderii strategice și la îmbunătățirea gestionării activelor regiei autonome. Aceste priorități sunt posibile prin îmbunătățirea comunicării bidirecționale între administratori și autoritatea tutelară.

Ca atare, este important ca ambele părți să se țină reciproc informate cu privire la orice aspecte cu impact material asupra R.A.S.P. și/sau asupra intereselor Autorității tutelare, inclusiv informații referitoare la riscurile cu privire la îndeplinirea planurilor de administrare.

Consiliul de administrație va redacta, transmite și publica rapoarte semestriale și anuale cu privire la îndeplinirea indicatorilor de performanță și a Planului de Administrare. De asemenea, Autoritatea tutelară va solicita situații și rapoarte specifice ori de câte ori va considera necesar.

Se așteaptă ca administratorii să conlucreze permanent cu Autoritatea tutelară pentru a asigura finalizarea la timp a revizuirii strategiei R.A.S.P. Ploiești pentru următoarea perioadă.

Autoritatea publică tutelară își rezervă dreptul de a solicita informații ulterioare cu privire la direcția strategică a R.A.S.P., ținând seama de așteptările generale exprimate în scrisoarea de așteptări.

R.A.S.P. va rămâne angajată la livrarea serviciilor comunitare de utilități publice complete, în mod responsabil, la standardele de calitate ale Uniunii Europene, având la bază nu numai dimensiunea afacerii, ci și cea socială, în condițiile promovării unei atitudini responsabile și profesionale, față de principalii stakeholder – autoritate tutelară, organisme și autorități de reglementare, membrii comunității etc. și ale eficientizării întregii activități.

Prezentul raport conține 31 (treizecișiuna) de pagini, la care este atașată macheta indicatorilor economico – financiari ai regiei, întocmită de R.A.S.P. Ploiești.

Avizat,  
Primar municipiul Ploiești  
Adrian Florin DOBRE

Întocmit,  
Compartiment Monitorizare Întreprinderi Publice  
Consilieri  
Maria VASILE

Iulia DOGARU