

MUNICIPIUL PLOIEȘTI
AUTORITATEA PUBLICĂ TUTELARĂ
COMPARTIMENT MONITORIZARE ÎNTREPRINDERI PUBLICE
Nr. 75/30.06.2020

RAPORT ANUAL

2019

PRIVIND ACTIVITATEA ÎNTREPRINDERILOR PUBLICE
SUBORDONATE

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

Definiții și abrevieri	3
Cadrul legislativ general aplicat la întocmirea prezentului raport.....	4
Introducere.....	5
Prezentarea principalelor elemente de noutate privind legislația elaborată în domeniul guvernantei corporative a întreprinderilor publice.....	7
Capitolul 1 – Cifre cheie înregistrate de întreprinderile publice controlate de către autoritatea publică locală, în anul 2019.....	10
Capitolul 2 – Evoluția numărului de întreprinderi publice și participațiilor unități administrative teritoriale la acestea pe parcursul anului 2019	11
Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiarți înregistrați în anul 2017-2018 - 2019 la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....	12
2.1 – Evoluția principalilor indicatori economico-financiarți ai întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....	13
2.2 - Situația unor indicatori economico-financiarți ai întreprinderilor active subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești	15
2.3 – Evoluția plăților restante înregistrate de întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești	18
2.4 – Evoluția personalului și cheltuielilor cu personalul la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești	20
2.5 – Investiții, subvenții și transferuri.....	22
2.6 – Opiniile auditorilor externi.....	24
Capitolul 4 –Aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 și a principiilor de guvernare corporativă la întreprinderile publice de stat deținute de autoritățile publice tutelare locale. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.....	26
Capitolul 5 – Recomandări propuse pentru îmbunătățirea activității întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești	70

Definiții și abrevieri

1. Definiții

I. Definiții prevăzute prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 / 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

Conform articolului 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

- 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;

II. Definiții prevăzute în Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi 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 Conform articolului 1, capitolul I, anexa 1 din Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 în sensul prezentelor norme, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

1. Principiul „aplică sau explică” - mecanism pentru autoevaluarea aplicării principiilor și recomandărilor cuprinse în ghidurile și codurile de guvernanta corporativă aplicabile întreprinderii publice, potrivit legii și actului constitutiv al acesteia; în aplicarea acestui mecanism, în raportul anual al consiliului de administrație/directoratului sunt prezentate modul și măsura în care sunt îndeplinite principiile și recomandările de guvernanta corporativă și măsurile adoptate pentru respectarea recomandărilor care nu sunt îndeplinite în totalitate;

2. Structura de guvernanta corporativă – compartimentul, serviciul, direcția, organizate în cadrul fiecărei autorități publice tutelare, conform art. III din Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, care exercită atribuțiile și competențele prevăzute la art. 3 din ordonanța de urgență, întocmirea mandatelor în vederea prezentării acestora de către reprezentanții statului în adunarea

generală a acționarilor, precum și alte atribuții și competențe conform prevederilor legale și bunelor practici privind guvernanta corporativă, asigurând interfața dintre autoritatea publică tutelară și adunarea generală a acționarilor.

Conform articolului 1, secțiunea I, capitolul 1, anexa 2 din Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 în înțelesul prezentelor norme metodologice, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

1. Indicatori de performanță – instrumente de măsurare cantitativă și calitativă a performanței financiare și nefinanciare care indică atingerea unor obiective cuantificabile raportate la ținte specifice de performanță;

2. Indicatori-cheie de performanță – indicatori de performanță prevăzuți în anexa la contractul de mandat, denumiți în continuare ICP;

3. Indicatorii de performanță financiari – instrumente de măsurare a performanței, utilizate pentru a determina eficiența utilizării resurselor pentru generarea veniturilor, acoperirea costurilor și obținerea profitului. De obicei, aceștia se exprimă sub forma unui raport dintre două mărimi, două categorii de mărimi din cadrul situațiilor financiare anuale, contului de profit și pierdere și bugetul de venituri și cheltuieli ale întreprinderii publice;

4. Indicatorii de performanță nefinanciari – instrumente de măsurare a performanței, care determină cât de bine utilizează întreprinderea publică resursele, în principal pentru:

a) eficientizarea activității interne;

b) furnizarea de servicii externe pentru clienți;

c) îndeplinirea cerințelor legale. Indicatorii de performanță nefinanciari sunt, de obicei, derivați din politica întreprinderii, nivelul de satisfacție a clienților, cota de piață a întreprinderii publice etc.;

III. Alte definiții și abrevieri folosite în prezentul Raport

Întreprindere publică activă – întreprindere în stare de funcționare;

Întreprindere publică inactivă – întreprindere aflată sub incidența Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență;

ÎP – întreprindere publică;

ÎPL – întreprindere publică locală;

APTL – autoritate publică tutelară locală;

N/A – acronim folosit în tabele care semnifică nu se poate calcula.

Abrevieri

Abreviere Formă juridică după tipul de organizare al întreprinderii publice

SOC -	Companii și societăți naționale, societăți la care statul sau o unitate administrativ - teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul
FIL -	Filiale ale regiilor autonome, societăților/companiilor naționale, societăților la care ponderea cumulată a capitalului deținut de stat este de peste 50% inclusiv
RA -	Regii autonome
INST -	Institute naționale de cercetare-dezvoltare.

Cadrul legislativ general aplicat la întocmirea prezentului raport

Legea nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;

Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Legea nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;

Legea nr. 51/2006 Legea serviciilor comunitare de utilități publice, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare;

Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările ulterioare;

Ordonanța 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, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificări și completări ulterioare;

Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare;

Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu modificări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;

Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi 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;

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1072/2016 privind desemnarea direcției de specialitate pentru supravegherea implementării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2460/2016 privind împuternicirea persoanelor din cadrul aparatului de inspecție economico-financiară de a constata contravențiile și a aplica sancțiunile prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Ordinul Institutului Național de Statistică nr. 337/2007 privind actualizarea Clasificării activităților din economia națională – CAEN.

Introducere

În noiembrie 2011, Guvernul României adopta Ordonanța de Urgență nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, datorită contextului economic care impunea luarea unor măsuri rapide pentru crearea premiselor legislative și administrative care să conducă la creșterea eficienței întreprinderilor publice - regii autonome și societăți la care statul deține participații integrale sau majoritare.

Este cunoscut faptul că eficiența întreprinderilor publice depinde, în mod determinant, de performanța managementului acestora, de corecta implementare în funcționarea acestora a mecanismelor de bună guvernare, fapt care a determinat ca pe parcursul anului 2016 să fie instituite îmbunătățiri ale cadrului legislativ general aplicat întreprinderilor publice astfel încât acesta să fie în concordanță cu cele mai bune practici internaționale în domeniul guvernantei corporative. La realizarea acestui obiectiv au participat reprezentanți ai autorităților publice tutelare, reprezentanți din conducerea întreprinderilor publice, reprezentanți ai organizațiilor neguvernamentale precum și consultanți din partea organismelor financiare internaționale.

Potrivit principiilor guvernantei corporative a întreprinderilor de stat, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare (OECD) pe baza celor mai avansate standarde legislative și de bună practică a corporațiilor, pentru buna funcționare a întreprinderilor publice sunt necesare instituirea de pârgii pentru garantarea obiectivității și transparenței selecției managementului și a membrilor organelor de administrare, de asigurare a profesionalismului și responsabilității deciziei manageriale, mecanisme de protecție a drepturilor acționarilor minoritari și o transparență accentuată față de public atât a activității întreprinderilor publice, cât și a politicii de acționariat a statului.

În vederea implementării principiilor de bună guvernare de către autoritățile publice tutelare și de către întreprinderile publice, Ministerul Finanțelor Publice a fost desemnat, conform prevederilor O.U.G. nr. 109/2011, să îndeplinească următoarele **competențe**:

a) monitorizează și evaluează aplicarea de către autoritățile publice tutelare și întreprinderile publice a prevederilor O.U.G. nr. 109/2011;

În acest context în anul 2016 - 2017 – 2018 au fost emise următoarele acte normative:

- O.M.F.P. nr. 1072/2016; MFP

- O.M.F.P. nr. 2460/2016; MFP

- O.M.F.P. nr.2874/2016 (la data 15-mai-2018 Actul abrogat de Art. 7, alin. (1) din **Ordinul 1952/2018**);

- O.M.F.P. nr.1673/2017 (la data 15-mai-2018 Actul abrogat de Art. 7, alin. (1) din **Ordinul 1952/2018**);

- O.M.F.P. nr.3323/2017 (la data 15-mai-2018 Actul abrogat de Art. 7, alin. (1) din **Ordinul 1952/2018**);

- O.M.F.P. nr.1952/2018.

b) elaborează norme, regulamente, ghiduri, formulare, pentru facilitarea aplicării unitare de către autoritățile publice tutelare și monitorizarea implementării prevederilor legale și a celor mai bune practici internaționale în domeniul guvernantei corporative;

Ministerul Finanțelor Publice, împreună cu ministerele de resort care îndeplinesc atribuții de autoritate publică tutelară pentru întreprinderile publice, au fost desemnate de legiuitor să elaboreze normele metodologice aprobate prin Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 care cuprind:

- un cadru unitar pentru stabilirea criteriilor de selecție, de întocmire a listei scurte de până la 5 candidați pentru fiecare post, a clasamentului acestora, procedura privind numirile finale, precum și orice alte măsuri necesare implementării prevederilor ordonanței de urgență;

- metodologia de stabilire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației. Totodată Ministerul Finanțelor Publice, împreună cu ministerele de resort și consultanții organismelor financiare internaționale, a elaborat în anul 2016 „Ghidul privind gestionarea integrată a participațiilor statului în întreprinderile publice” care a fost publicat pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor Publice la secțiunea domeniului de activitate, subdomeniul „Guvernare corporativă a întreprinderilor publice”.

c) monitorizează indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari ai întreprinderilor publice în colaborare cu autoritatea publică tutelară;

Conform prevederilor art.57 alin.2-3 din O.U.G. nr.109/2011 și Ordinului ministerului finanțelor publice nr.2874/2016, modificat prin Ordinul nr.1952/2018, structurile de guvernare corporativă din cadrul autorității publice tutelare raportează indicatorii de performanță monitorizați la întreprinderile publice de către Ministerul Finanțelor Publice, semestrial, în termen de 20 de zile calendaristice de la data depunerii raportărilor contabile semestriale pentru anul în curs/situațiilor financiare anuale pentru anul precedent. Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați de autoritatea publică tutelară constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru administratorii și directorii/directoratul întreprinderilor publice. În acest sens, a fost introdus un element de noutate la alin. 4, art. 37 din O.U.G. nr. 109/2011 astfel încât revizuirea anuală a componentei variabile a remunerației membrilor consiliului de administrație/consiliului de supraveghere se efectuează în funcție de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse în planul de

administrare și de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari aprobați, anexă la contractul de mandat.

d) realizează o bază de date privind administratorii la întreprinderile publice de subordonare centrală și locală, prin centralizarea listelor administratorilor primite de la autoritățile publice tutelare, după publicarea pe paginile de internet proprii ale acestora.

Prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2874/2016 modificat prin O.M.F.P nr.1952/2018 a fost stabilită modalitatea și termenele de transmitere de către entitățile care exercită calitatea de autoritate publică tutelară la întreprinderile publice către Ministerul Finanțelor Publice a informațiilor solicitate. Astfel, la nivelul MFP a fost dezvoltat formularul PDF inteligent intitulat „S1100” și aplicația informatică prin care se colectează aceste date.

Ministerul Finanțelor Publice elaborează și prezintă Guvernului un raport anual privind întreprinderile publice în baza prevederilor alin.(4) art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 .

Principalul scop al raportului îl reprezintă prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice și o evaluare a aplicării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 de către autoritățile publice tutelare și de către întreprinderile publice asigurând astfel transparența activității desfășurate de acestea, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Prezentarea principalelor elemente de noutate privind legislația elaborată în domeniul guvernancei corporative a întreprinderilor publice

În anul 2016 au fost implementate modificări importante ale cadrului legislativ general care reglementează activitatea întreprinderilor publice în România, printre care amintim:

A. Modificări ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Amendamentele aduse la O.U.G. nr. 109/2011 au urmărit, în principal, îmbunătățirea următoarelor aspecte:

1. O mai mare concretețe a procesului de selecție, pentru evitarea disensiunilor dintre autoritatea publică tutelară/acționariat și consiliul de administrație selectat, în negocierea obiectivelor și a indicatorilor de performanță care fac parte din contractul de mandat, prin introducerea a două instrumente de lucru, respectiv:

- **scrisoarea de așteptări** ca instrument de lucru în cadrul procesului de selecție a administratorilor și directorilor, prin care autoritatea publică tutelară stabilește performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice, pe o perioadă de cel puțin 4 ani;

- **declarația de intenție**, document de lucru, întocmit pe baza elementelor din scrisoarea de așteptări și a informațiilor publice legate de activitatea întreprinderii publice, prin care candidații pentru postul de director, selectați și înscriși în lista scurtă, își prezintă viziunea/programul asupra dezvoltării întreprinderii publice. Declarația de intenție este parte componentă a evaluării finale a candidaților din lista scurtă pentru clasificare și numire;

2. Sincronizarea obiectivelor și a acțiunilor consiliului de administrație cu cele ale conducerii executive, prin unificarea planului de management cu planul de administrare și elaborarea unui singur plan de administrare, cu două componente, de către întreaga conducere a întreprinderii publice;

3. Introducerea unor prevederi care dau posibilitatea autorității publice tutelare de a formula criteriile de selecție a administratorilor și a directorilor cu luarea în considerare a specificului și complexității activității întreprinderii publice și a cerințelor din scrisoarea de așteptări drept pentru care au fost limitate excepțiile de la aplicarea prevederilor OUG nr. 109/2011. La menținerea excepțiilor s-a avut în vedere existența cadrului legal specific de selectare a managementului;

4. Crearea cadrului legal pentru elaborarea de norme, ghiduri, regulamente de către Ministerul Finanțelor Publice în colaborare cu autoritățile publice tutelare, urmărindu-se aplicarea unitară a prevederilor actului normativ;

5. Redimensionarea regimului sancționator prin introducerea de sancțiuni pentru nerespectarea termenelor de derulare a procedurii de selecție și pentru elaborarea planului de administrare precum și **introducerea de sancțiuni pentru autoritatea publică tutelară.**

B. Apariția Hotărârii de Guvern nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Normele metodologice sunt structurate **în două părți** astfel:

1. Norme metodologice **pentru stabilirea criteriilor de selecție**, de întocmire a listei scurte de până la 5 candidați pentru fiecare post de administrator, a clasamentului acestora și a procedurii privind numirile finale;
2. Norme metodologice **pentru stabilirea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației** membrilor consiliului de administrație sau după caz de supraveghere, precum și a directorilor respectiv a membrilor directoratului.

1. Referitor la normele pentru stabilirea criteriilor de selecție a administratorilor, evidențiem următoarele elemente de noutate:

- definirea declanșării procedurii de selecție a noilor organe de conducere și administrare a întreprinderilor publice, diferențiat pentru regii autonome și pentru societăți;
- conținutul planului de selecție, cine elaborează componenta inițială, termenul pentru dezvoltarea acesteia și responsabilități;
- cerințe minime care trebuie îndeplinite de fiecare administrator cu scopul de a constitui profilul personalizat al fiecărui membru al consiliului de administrație și al consiliului ca organ colectiv de conducere;
- obligația dezvoltării unui profil personalizat de către autoritatea publică tutelară pentru fiecare întreprindere publică, în mod transparent, sistematic și riguros, sau de către comitetul de nominalizare în consultare cu structurile de guvernanta corporativă din cadrul autorităților publice tutelare;
- introducerea noțiunii de matrice a profilului consiliului, definirea acesteia precum și stabilirea conținutului standard al matricei profilului pentru fiecare consiliu de administrație și responsabilități față de elaborarea acesteia;
- tipurile de criterii de selecție, posibilitatea autorității publice tutelare de a stabili care dintre criterii sunt obligatorii și care sunt opționale;
- procesul de evaluare al listei scurte precum și criteriile de stabilirea clasamentului acestora;
- evaluarea activității administratorilor în funcție care solicită reînnoirea mandatului.
- reguli generale pentru redactarea scrisorii de așteptări și al declarației de intenție;
- elementele obligatorii ale contractului de mandat care se încheie cu membrii consiliului de administrație ca urmare a finalizării procedurii de selecție, având în vedere obligațiile ce revin Ministerului Finanțelor Publice și autorității publice tutelare conform art. 12 alin. (5) din O.U.G. nr. 109/2011. Menționăm că în contract au fost introduse inclusiv elemente referitor la recuperarea componentei variabile a remunerației în cazul când aceasta este acordată pe baza unor date ce se dovedesc ulterior incorecte.

2. Referitor la metodologia de stabilire a indicatorilor financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației administratorilor și directorilor, evidențiem următoarele elemente de noutate:

- responsabilitățile membrilor consiliului de administrație / supraveghere care sunt avute în vedere la stabilirea componentei variabile a remunerației diferențiate pe administratori neexecutivi și executivi;
- cadrul general de stabilire a obiectivelor relevante pentru întreprinderile publice și responsabilitatea autorității publice tutelare în acest context;

- utilizarea obiectivelor și țințelor pentru stabilirea componentei variabile a remunerației administratorilor întreprinderilor publice;
- clasificarea indicatorilor de performanță și reglementarea posibilității pentru autoritățile publice tutelare de a stabili indicatori suplimentari;
- metodologia de stabilire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari;
- metodologia de stabilire a componentei variabile a remunerației, inclusiv principiile generale pentru stabilirea politicilor de remunerare a administratorilor;
- competențele autorității publice tutelare sau adunării generale a acționarilor, după caz, în cadrul negocierii componentei variabile a remunerației;
- procesul de stabilire a componentei variabile a administratorilor executivi;
- metodologia de revizuire a componentei variabile a administratorilor executivi și administratorilor neexecutivi.

C. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2874/2016 din 16 decembrie 2016 modificat prin O.M.F.P nr.1952/2018 privind reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin care s-a creat cadrul normativ și procedura pentru exercitarea atribuțiilor Ministerului Finanțelor Publice în supravegherea implementării prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 precum și definirea procedurii de monitorizare la nivelul MFP prin care autoritățile publice tutelare raportează. În acest sens pentru ușurarea procesului de colectare a datelor s-a dezvoltat la nivelul MFP un formular inteligent PDF și aplicația informatică atașată acestuia .

Raportul este elaborat în baza prevederilor art.58 alin.(1), alin.(2) și alin.(3) 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 performanțelor financiare ale întreprinderilor publice, asigurând transparența activității desfășurate de acestea, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Raportul anual **va cuprinde cel puțin informații privind:**

- a) politica de acționariat a autorității publice tutelare;
- b) modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.;
- c) evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.;
- d) politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora;
- e) date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora;
- f) alte elemente stabilite prin decizie sau ordin a/al autorității publice tutelare.

Informațiile referitoare la politica de acționariat a autorității publice tutelare vizează cel puțin:

- a) obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractul de mandat;
- b) indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale întreprinderilor publice;
- c) evoluția participației statului la întreprinderi publice (privatizare, dobândirea de noi acțiuni);
- d) valoarea dividendelor repartizate statului - acționar;

e) selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Raportul cuprinde:

O prezentare a principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de întreprinderile publice **deținute de administrația publică locală** în exercițiul financiar 2019, monitorizate la nivelul autorității publice tutelare locale - Consiliul Local al municipiului Ploiești și o prezentare a modului de aplicare a normelor privind governanța corporativă.

Indicatorii economico-financiari prezentați au la bază datele și informațiile cuprinse în situațiile financiare anuale 2019, în rapoartele AGA/consiliilor de administrație/directorilor și alte rapoarte ale întreprinderilor publice subordonate local.

Capitolul 1 – Cifre cheie înregistrate de întreprinderile publice controlate de către autoritatea publică locală, în anul 2019

În temeiul O.U.G. nr. 109/2011 sunt monitorizate din punct de vedere al aplicării guvernancei corporative un număr total de 4 întreprinderi publice de subordonare locală:

- 15.111.704 lei capital social deținut de UAT- uri
- - 4.892.818 lei rezultat brut (pierdere)
- 119.478.267 lei cifră de afaceri
- 462.352 lei vărsăminte cuvenite instituțiilor publice locale
- 14.320.870 lei capitaluri proprii
- 1.755 număr mediu de salariați în cele 4 întreprinderi publice de subordonare locală.

Nivelul și evoluția indicatorilor economico-financiari înregistrați în anul 2019-2018-2017 de întreprinderile publice active de subordonare locală:

Indicatori de rezultat și rentabilitate	Diferență 2019-2018 lei	2019 lei	2018 lei	2017 lei
EBITDA	2.928.056	653.388	-2.274.668	-3.098.656
Rezultat din exploatare (EBIT)	2.769.306	-4.842.877	-7.612.183	-11.722.094
Rezultat financiar net	-11.963	-49.941	-37.978	-51.881
Rezultat Brut (EBT)	2.757.343	-4.892.818	-7.650.161	-11.773.975
Rezultat Net	2.752.517	-5.264.572	-8.017.089	-12.183.747

Indicatori de solvabilitate și rentabilitate	Diferență 2019-2018 %	2019 %	2018 %	2017 %
Gradul de îndatorare = Datorii totale / Active totale	0,47	70,63	70,16	65,15
Marja operațională(EBIT margin) = EBIT/ Cifră de Afaceri Netă	2,50	-4,05	-6,56	-10,98
Marja operațională(EBITDA margin) = EBITDA/ Cifră de Afaceri Netă	2,51	0.55	-1,96	-2,90

EBITDA - prescurtarea de la Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – Câștigurile Înainte de Dobândă, Taxe, Depreciere și Amortizare, reprezintă rezultatul din exploatare înainte de amortizare;
EBIT - prescurtarea de la Earning Before Interest and Taxes - Câștigurile Înainte de Dobândă și Impozite, reprezintă rezultatul operațional;
EBT - prescurtarea de la Earnings Before Taxes – Câștigurile Înainte de Impozitare, reprezintă rezultatul brut;
EBITDA = Rezultat din exploatare (EBIT) + Amortizare;
Rezultat din exploatare (EBIT) = Venituri din exploatare – Cheltuieli din exploatare;
Rezultat financiar net = Venituri financiare – Cheltuieli financiare;
Rezultat Brut (EBT) = Venituri totale – Cheltuieli totale;
Rezultat Net = Rezultat brut – Impozite.

Structura întreprinderilor publice monitorizate se prezintă astfel:

- 2 societăți cu capital social integral de stat;
- 1 societate cu capital social majoritar de stat;
- 1 regie autonomă.

Capitolul 2 – Evoluția numărului de întreprinderi publice și participațiilor unității administrativ teritoriale la acestea pe parcursul anului 2019

Evoluția și structura numărului ÎP monitorizate în perioada 2019 se prezintă după cum urmează:

Structura pe forme juridice: 2 societăți pe acțiuni, o societate părți sociale și o regie autonomă.

În ceea ce privește starea ÎP, toate cele 4 ÎP sunt active.

Din punct de vedere al **forme de organizare și a ponderii deținute de autoritatea publică locală** - Consiliul Local al municipiului Ploiești, în capitalul social, structura întreprinderilor subordonate se prezintă astfel:

→ **o regie autonomă**, Regia Autonomă de Servicii Publice R.A are patrimoniu propriu în valoare de 1.006.592 lei.

→ **2 societăți cu capital social deținut integral** de autoritatea publică locală:

- S.C. Servicii de Gospodărire Urbană S.R.L, are ca acționar unic Consiliul Local al municipiului Ploiești, cu un capital social deținut integral de autoritatea publică locală 3.620.000 lei = 362.000 acțiuni x 10 lei/acțiune. În luna decembrie a anului 2018 s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 3.500.000 lei reprezentând 350.000 părți sociale cu o valoare de 10 lei/acțiune.

Creșterea capitalului social deținut de autoritatea publică locală la S.G.U s-a aprobat prin HCL nr.575 în luna decembrie a anului 2018, majorarea capitalului social prin aport de numerar cu suma de 3.500.000 lei. Ca urmare, capitalul social total subscris va fi în valoare de 3.620.000 lei divizat în 362.000 părți sociale cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune aparținând asociatului unic Municipiul Ploiești.

- S.C. Hale și Piețe S.A.- acționar unic Consiliul Local al municipiului Ploiești, cu un capital social în valoare de 6.371.704 lei, format din 1.592.926 acțiuni, fiecare cu o valoare de 4 lei.

În cursul anul 2019 capitalul social nu a înregistrat modificări.

→ o societate comercială cu capital social deținut majoritar de autoritatea locală,

• S.C. Transport Călători Express S.A., începând cu data de 26.09.2016, Consiliul Local Ploiești deține 99,98% din capitalul social adică 5.120.000 lei = 512.000 acțiuni x 10 lei/acțiune, iar 0,02% din capitalul TCE, este deținut de S.C. S.G.U Ploiești S.R.L: 1.000 lei = 100 acțiuni x 10 lei/acțiune.

Creșterea capitalului social deținut de autoritatea publică locală la T.C.E, în anul 2016, s-a făcut prin (HCL nr.254/19.aug.2016 majorarea capitalului social prin aport de numerar cu suma de 5.000.000 lei), emisiunea unui număr de 500.000 acțiuni noi cu valoarea nominală de 10 lei/acțiune.

În cursul anul 2019 capitalul social nu a înregistrat modificări.

Structura patrimoniului/capitalului social al întreprinderilor publice în anul 2019-2018-2017:

Deținător al patrimoniului și al capitalului social	Capital social / Patrimoniu	INDICATORI lei					
		Valoare patrimoniu / capital social în anul 2019	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2018	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2017	Număr de acțiuni deținute în anul 2019	Număr de acțiuni deținute în anul 2018	Număr de acțiuni deținute în anul 2017
Consiliul Local al municipiului Ploiești	Capital social integral	9.991.704	9.991.704	6.491.704		1.954.926	1.604.926
	Patrimoniu						
	Capital social majoritar	5.120.000	5.120.000	5.120.000		512.000	512.000
TOTAL PATRIMONIUL / CAPITAL SOCIAL DEȚINUT DE UAT		15.111.704	15.111.704	11.611.704		2.466.926	2.116.926
Persoane juridice	Capital social	1.000	1.000	1.000		100	100
Persoane fizice	Capital social	-	-	-		-	-
R.A.S.P	Patrimoniul regiei	1.006.592	1.006.592	1.006.592		-	-
TOTAL CAPITAL SOCIAL DEȚINUT DE ALȚI ACȚIONARI		1.007.592	1.007.592	1.007.592		100	100
TOTAL GENERAL	Capital social și patrimoniu	16.119.296	16.119.296	12.619.296		2.467.926	2.117.926

La sfârșitul anului 2019, valoarea patrimoniului/capitalului deținut de unitățile administrativ-teritoriale la ÎP este în sumă de 16.119.296 lei, neînregistrându-se modificări față de anul anterior.

Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiari înregistrați în anul 2017-2018 -2019 de întreprinderile publice subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești

Întreprinderile publice locale, **oferă servicii publice locale** după cum urmează:

- **R.A.S.P.** asigură servicii de administrație publică generală, 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 deșeuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a impactului asupra factorilor de mediu la nivelul municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri 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,

- **Servicii de Gospodărire Urbană S.R.L.** desfășoară activități de întreținere peisagistică, gestionarea și administrarea patrimoniului cimitirelor, activități de întreținere și administrare a parcarilor cu plată, blocarea autovehiculelor oprite sau staționate neregulamentar pe terenurile ce aparțin domeniului public sau privat al municipiului Ploiești, mentenanța și întreținerea fântânilor, întreținerea și repararea locurilor de joacă, activitatea de iluminat public,

- **S.C. Hale și Piețe S.A.** are ca obiect de activitate - închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate,

- **Transport Călători Express S.A.** asigură transporturi urbane de călători.

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

Întreprinderile publice subordonate își desfășoară activitatea în cadrul unor piețe competitive, de aceea este deosebit de important să fie capabile să facă față exigențelor pieței.

Întreprinderile publice sunt angajate în asigurarea infrastructurii și serviciilor conexe necesare pentru comunitate.

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.

2.1. Evoluția principalilor indicatori economico-financiari înregistrați pentru ÎP ACTIVE existente la 31 decembrie al fiecărui an, pe perioada 2017- 2018 -2019:

Indicatori economico - financiari anul	2017 lei	2018 lei	2019 lei	Diferență 2019-2018 lei
4 întreprinderi subordonate, active în perioada 2017-2018-2019				
CIFRA DE AFACERI NETĂ	106.721.767	116.069.539	119.478.267	3.408.728
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	107.632.971	117.270.071	127.702.142	10.432.071

TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	119.355.065	124.882.254	132.545.019	7.662.765
AMORTIZARE	8.623.438	5.337.515	5.496.265	158.750
Rezultat din exploatare (EBIT)	-11.722.094	-7.612.183	-4.842.877	2.769.306
EBITDA	-3.098.656	-2.274.668	653.388	2.928.056
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	7.567	30.145	23.417	-6.728
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	59.448	68.123	73.358	5.235
Rezultat financiar net	-51.881	-37.978	-49.941	-11.963
VENITURI TOTALE	107.640.538	117.300.216	127.725.559	10.425.343
CHELTUIELI TOTALE	119.414.513	124.950.377	132.618.377	7.668.000
PROFIT brut	389.944	925.719	840.647	-85.072
PIERDERE brută	-12.163.919	-8.575.880	-5.733.465	2.842.415
Rezultat Brut (EBT)	-11.773.975	-7.650.161	-4.892.818	2.757.343
Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	409.772	366.928	371.754	4.826
PROFIT NET	79.479	558.791	640.372	81.581
PIERDERE NETĂ	-12.263.226	-8.575.880	-5.904.944	2.670.936
Rezultat Net	-12.183.747	-8.017.089	-5.264.572	2.752.517
CAPITALURI PROPRII	23.038.777	19.411.121	14.320.870	-5.090.251
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	34.199.443	28.470.586	25.767.048	-2.703.538
Stocuri	2.819.183	2.725.842	2.696.591	-29.251
Casa și conturi la bănci	4.999.145	10.106.302	6.703.988	-3.402.314
Investiții pe termen scurt	2.099.543	1.663.776	812.704	-851.072
Creanțe	33.034.545	36.239.085	30.835.779	-5.403.306
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	42.952.416	50.735.005	41.049.062	-9.685.943
CHELTUIELI ÎN AVANS	889.417	1.108.830	823.929	-284.901
TOTAL ACTIVE = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans	78.041.276	80.314.421	67.640.039	-12.674.382
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	20.775.166	28.239.179	24.982.901	-3.256.278
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	30.064.886	28.111.942	22.792.890	-5.319.052
DATORII TOTALE	50.840.052	56.351.121	47.775.791	-8.575.330
Plăți restante Bugetul General Consolidat	2.379.835	0	0	0
Plăți restante alți creditori	1.462.848	3.066.892	1.987.421	-1.079.471
TOTAL PLĂȚI RESTANTE	3.842.683	3.066.892	1.987.421	-1.079.471

În ceea ce privește rezultatul brut, acesta a înregistrat o valoare mai bună comparativ cu anul 2018, datorită creșterii veniturilor activității întreprinderilor subordonate într-o mai mare măsură față de creșterea cheltuielilor.

O influență negativă a avut-o S.C. Hale și Piețe și T.C.E ale căror venituri comparativ cu cheltuielile, au influențat negativ cu - 5,733,465 lei, rezultatul brut.

Datoriile totale și plățile restante au avut o evoluție pozitivă, în 2019 înregistrându-se valori mai mici la plățile restante dar și la totalul datoriilor. Plățile restante au reprezentat 4,16% din totalul datoriilor.

Activele imobilizate reprezintă 38,10% din totalul activelor. Majoritatea dintre aceste întreprinderi activează în sectoare care necesită o dotare tehnică semnificativă, fapt reflectat de ponderea mare a activelor imobilizate în totalul activelor.

Servicii de Gospodărire Urbană a raportat capital propriu negativ în anul 2019 în valoare de -2.668,466 lei, iar S.C. T.C.E. S.A. capital propriu negativ în valoare de -4,072,736 lei, ceea ce a însemnat că se află în imposibilitatea de a-și achita datoriile din fonduri proprii.

Pe parcursul anului 2019 s-a urmărit îmbunătățirea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice active prin reducerea pierderilor nete și a plăților restante înregistrate de acestea.

2.2. Situația unor indicatori economico-financiari ai ÎP active, ordonate după cifra de afaceri netă 2017 – 2018 - 2019:

Nr. crt.	Activități desfășurate de IP subordonate local	Anul	Cifra de afaceri netă	EBITDA	Rezultat Brut (EBT)	Venituri totale	Cheltuieli totale
1	2	3	4	5	6	7	8
1	TCE transport de călători	2017	63,439,573	-4,522,919	-12,163,919	63,731,422	75,895,341
		2018	70,201,638	-421,413	-5,082,073	70,892,390	75,974,463
		2019	68,868,775	-784,226	-5,598,709	76,667,536	82,266,245
2	SGU activități de întreținere peisagistică	2017	22,923,360	261,101	107,913	22,952,166	22,844,253
		2018	22,671,781	-3,403,983	-3,493,807	22,959,467	26,453,274
		2019	26,458,524	173,835	101,064	26,605,415	26,504,351
3	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2017	11,660,635	951,037	146,866	12,170,057	12,023,191
		2018	11,680,833	1,116,409	533,418	11,877,549	11,344,131
		2019	11,990,997	474,238	-134,756	12,242,829	12,377,585
4	RASP servicii de administrație publică generală	2017	8,698,199	212,125	135,165	8,786,893	8,651,728
		2018	11,515,287	434,319	392,301	11,570,810	11,178,509

		2019	12,159,971	789,541	739,583	12,209,779	11,470,196
5	TOTAL GENERAL	2017	106,721,767	-3,098,656	-11,773,975	107,640,538	119,414,513
6	TOTAL GENERAL	2018	116,069,539	-2,274,668	-7,650,161	117,300,216	124,950,377
7	TOTAL GENERAL	2019	119.478.267	653.388	-4.892.818	127.725.559	132.618.377

Situația unor indicatori economico-financiari ai ÎP active, ordonate după nivelul datoriei 2017 – 2018 - 2019:

Activități desfășurate de îP subordonate local conform clasificării activităților din economia națională	Anul	Datorii totale	din care Plăți restante	Total Active	Capitaluri proprii
TCE transport de călători	2017	33,376,125	3,216,009	37,709,109	3,935,126
	2018	35,142,155	2,732,512	36,320,125	651,332.00
	2019	27,042,556	1,658,936	23,074,312	-4,072,736
SGU activități de întreținere peisagistică	2017	13,520,578	626,674	11,735,969	-1,784,609
	2018	17,324,829	334,380	14,637,566	-2,687,263
	2019	16.527.327	328.485	14.019.661	-2.668.466
HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2017	1,577,367	0	15,191,979	13,614,612
	2018	1,692,468	0	15,700,928	14,008,460
	2019	2,427,146	-	15,784,119	13,291,598
RASP servicii de administrație publică generală	2017	2,365,982	0	13,404,219	7,273,648
	2018	2,191,669	0	13,655,802	7,438,592
	2019	1,778,762	-	14,761,947	7,770,474
TOTAL GENERAL	2017	50,840,052	3,842,683	78,041,276	23,038,777
TOTAL GENERAL	2018	56,351,121	3,066,892	80,314,421	19,411,121
TOTAL GENERAL	2019	47.775.791	1.987.421	67.640.039	14.320.870

Din analiza datelor prezentate anterior rezultă următoarele:

1. Cifra de afaceri netă

În anul 2019, cifra de afaceri netă a celor 4 întreprinderi publice însumează 119.478.267 lei, fiind în creștere cu 2,94% față de anul 2018.

Această se datorează în principal:

→ creșterii veniturilor din producția vândută rezultat al majorării tarifelor la transportul urban de călători începând cu luna octombrie 2018 urmare a aprobării acestora prin Hotărâre a Consiliului Local

nr.373/27.09.18 și creșterii veniturilor din subvenții la întreprinderea publică din sectorul transport călători;

→ majorării veniturilor înregistrate de toate întreprinderile publice.

Cea mai mare creștere a cifrei de afaceri cu un procent de 16,70% față de anul 2018, a înregistrat-o SGU-ul. Având în vedere că în acest sector activează o întreprindere publică, această creștere are o influență mare asupra totalului cifrei de afaceri înregistrată de întreprinderile publice.

Procentul deținut în totalul cifrei de afaceri înregistrat de ÎP active în 2019:

- TCE 57,64%
- SGU 22,15%
- Hale și Piețe 10,04%
- RASP 10,18%

Sectorul transport călători a obținut în anul 2019 o cifră de afaceri în valoare de 68.868.775 lei, înregistrând o scădere de 1,90% față de anul anterior. Acest sector deține 57,64% din totalul cifrei de afaceri înregistrată de întreprinderile publice în anul 2019.

SGU a realizat la sfârșitul anului 2019 o cifră de afaceri, în sumă de 26.458.524 lei, în creștere față de 2018 cu 16,70%, iar în total cifră de afaceri deține 22,15 %.

Hale și Piețe la sfârșitul anului 2019 a înregistrat de asemenea o creștere a cifrei de afaceri cu 2,66% față de 2018, ajungând la valoarea de 11.990.997 lei, ceea ce reprezintă 10,04 % din totalul cifrei de afaceri înregistrat la nivelul anului 2019.

RASP a avut o evoluție crescătoare a cifrei de afaceri cu 5,60% în 2019 față de 2018, înregistrând valoarea de 12.159.971 lei la sfârșitul anului 2019, reprezentând 10,18% în totalul cifrei de afaceri.

2. Rezultatul brut

Analiza rezultatului brut indică per ansamblu o creștere a acestuia în anul 2019, înregistrând suma de -4.892.818 lei, cu 63,96%, o evoluție pozitivă comparativ de anul anterior.

În sectorul activități de peisagistică SGU, s-a înregistrat cea mai mare creștere a rezultatului brut în procent de 102,89%, obținând la sfârșitul anului 2019 valoarea de 101.064 lei de la -3.493.807 lei în 2018.

RASP a înregistrat un rezultat brut în valoare de 739.583 lei față de 392.301 lei înregistrat în anul 2018, cu 88,52 % mai mult în 2019.

Hale și Piețe obține în 2019 un profit brut în valoare de -134.756 lei, în scadere cu 125,26% față de 2018 când a înregistrat o valoare în sumă de 533.418 lei.

TCE a înregistrat un rezultatul brut în anul 2019 în valoare de -5.598.709 lei, ceea ce reprezintă cu 10,17% mai puțin față de anul 2018, când rezultatul brut a înregistrat valoarea de -5.082.073 lei. Totuși în baza Ordonanței nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, au fost obținute facilități fiscale în sumă de 7.358.501 lei, iar cheltuieli din dobânzi și penalități calculate în sumă de 1.032.213 lei. Astfel rezultatul brut a fost influențat pozitiv cu suma de 6.326.288 lei, în caz contrar rezultatul financiar ar fi fost pierdere de cca. 12 mil.lei.

3. Datoriile totale

Datoriile totale au înregistrat o scădere cu 15,22% per ansamblu, însumând 47.775.791 lei la finalul anului 2019.

Întreprinderea publică TCE, specializată în transport persoane, a înregistrat o scădere a datoriilor la sfârșitul anului 2019 în sumă de 8.099.599 lei, adică de la 35.142.155 lei în anul 2018 la 27.042.556 lei în anul 2019. Datoriile înregistrate de TCE au o pondere de 56,60% în totalul datoriilor înregistrate la sfârșitul anului 2019.

Întreprinderea publică SGU a redus datoriile la sfârșitul anului 2019 cu suma de 797.502 lei, rezultând un total de 16.527.327 lei, adică o scădere cu 4,6%.

RASP a înregistrat un procent al datoriilor cu 18,84% mai mic față de 2018, cu 412.907 lei mai puțin. Hale și Piețe a înregistrat un procent de creștere a datoriilor cu 43,41% față de anul 2018, în sumă de 734.678 lei, rezultând un total de 2.427.146 lei.

În topul datoriilor totale la sfârșitul lui 2019 se află TCE, cu datorii în valoare de 27.042.556 lei, în scădere față de anul anterior.

Plățile restante au avut în anul 2019 un trend în scădere cu 35,20%, aceasta datorându-se în principal întreprinderii publice care desfășoară activități de transport călători, reducerea plăților restante din acest sector fiind de 1.073.576 lei față de anul 2018, pe când la SGU s-a redus volumul plăților totalul acestora ajungând la finalul anului 2019 la valoarea de 328.485 lei, față de 334.380 lei cât înregistrase la sfârșitul anului 2018.

4. Activele totale

Activele totale au scăzut cu 15,78% per ansamblu față de nivelul anului 2018, înregistrând o valoare de 67.640.039 lei la sfârșitul anului 2019 față de 80.314.421 lei la finalul anului 2018.

Întreprinderile publice Hale și Piețe și RASP și-au **majorat** activele totale în cursul anului 2019 astfel: Hale și Piețe cu 83.191 lei iar RASP cu suma de 1.106.145 lei.

TCE a înregistrat o **scădere** a activelor totale cu suma de 13.245.813 lei, iar SGU a înregistrat, de asemenea, o **scădere** a activelor totale cu suma de 617.905 lei.

5. Plățile restante

2.3. Situația plăților restante în perioada 2017- 2018 -2019 grupată, întreprinderi active și inactive:

Anul	Stare	Numar IP nr.	Total plati restante lei	Plati restante bugetul general consolidat lei	Plati restante la alți creditori lei
2017	Activi	4	3.842.683	2.379.835	1.462.848
	Inactivi		-	-	-
2018	Activi	4	3.066.892	-	3.066.892
	Inactivi		-	-	-
2019	Activi	4	1.987.421	-	1.987.421
	Inactivi		-	-	-
Total 2017		4	3.842.683	2.379.835	1.462.848
Total 2018		4	3.066.892	-	3.066.892
Total 2019		4	1.987.421	-	1.987.421

Se constată că plățile restante ale întreprinderilor publice active s-au redus la finele anului 2019 cu suma 1.079.471 lei față de nivelul înregistrat la finele anului 2018.

Astfel, întreprinderile publice subordonate Consiliului Local Ploiești urmăresc implementarea treptată a Directivei Uniunii Europene (7/2011/EU) din 16 februarie 2011 privind combaterea întârzierii în efectuarea plăților în tranzacțiile comerciale.

6. Datorii totale

Întreprinderi publice care înregistrează datorii în anul 2019 - 2018 - 2017:

Nr. crt.	CUI	Denumire ÎP	Denumire CAEN	Anul	TOTAL Datorii	Din care		Total plati restante	Din care	
						Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an		Plăți restante Bugetul General Consolidat	Plăți restante catre alti creditorii
1	1355770	TCE	4931	2019	27.042.556	18.332.888	8.709.668	1.658.936	-	1.658.936
				2018	35.142.155	19.002.614	16.139.541	2.732.512	-	2.732.512
				2017	33.376.125	13.902.602	19.473.523	3.216.006	2.379.835	836.174
2	27449967	SGU	8130	2019	16.527.327	3.626.684	12.900.643	328.485	-	328.485
				2018	17.324.829	5.942.950	11.381.879	334.380	-	334.380
				2017	13.520.578	3.558.906	9.961.672	626.674	0	626.674
3	1356295	Hale și Piețe	6820	2019	2.427.146	1.244.567	1.182.579	-	-	-
				2018	1.692.468	1.101.946	590.522	-	-	-
				2017	1.577.367	947.676	629.691	-	-	-
4	1343872	RASP	8411	2019	1.778.762	1.778.762	-	-	-	-
				2018	2.191.669	2.191.669	-	-	-	-
				2017	2.365.982	2.365.982	-	-	-	-
Total IP cu datorii in anul 2019-2018-2017				2019	47.775.791	24.982.901	22.792.890	1.987.421	-	1.987.421
				2018	56.351.121	28.239.178	28.111.942	3.066.892	-	3.066.892
				2017	50.840.052	20.775.166	30.064.886	3.842.683	2.379.835	1.462.848

Transport Călători Express a înregistrat la sfârșitul anului 2019 cele mai mari datorii, cumulând astfel 27.042.556 lei, urmată de SGU care a înregistrat un total al datoriilor în sumă de 16.527.327 lei la finalul aceluiași an.

Principalele cauze care au condus la creșterea datoriilor totale ale TCE inclusiv a plăților restante în anul 2019 față de anul 2018 au fost gradul ridicat de îndatorare urmare a discrepantei dintre fluxurile de încasări și plăți, TCE acumulând majorări și penalități pentru obligațiile sale către furnizori și bugetul de stat.

Un efect major asupra activității economico-financiare a societății în anul 2019 l-au avut datoriile provenind din anii anteriori pe care aceasta, fără a avea o contrapartidă de venit, le-a achitat lunar: către ANAF circa 300 mii lei/lună, către SPFL Ploiești circa 280 mii lei/lună, iar către PMP circa 234 mii lei/lună, timp de 8 luni.

La 31.12.2019 din totalul de 18.332.888 lei reprezentând datorii cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an, datoria față de furnizori, este în suma de 5.264.737 lei, respectiv 28,72 %. Reducerea datoriilor s-a făcut și prin compensarea datoriei eşalonată către S.P.F.L., stabilită prin calcularea unui impozit pe profit suplimentar pentru anii 2007, 2008, 2009, inclusiv accesorii, cu datoria municipiului Ploiești

către societate (din TVA aferent anului 2010), rezultată în urma deciziei nr.26/17.01.2019 Curții de Apel Ploiești. Veniturile din facilități fiscale sumă de 7.358.501 lei obținute urmare a Ordonanței nr.6/31.07.2019 privind instituirea unor facilități fiscale, au contribuit la diminuarea datoriilor influențând pozitiv rezultatul brut al societății în anul 2019 cu suma de 6.323 milioane lei.

Starea financiară a TCE reflectă o lipsă de rentabilitate, aceasta înregistrând în ultimi 3 ani pierderi, ca urmare a discrepanței dintre costurile reale pe care le antrenează activitatea de serviciu public și vânzarea la preț reglementat. Societatea a înregistrat costuri mari, care nu au putut fi acoperite din vânzări, la prețul stabilit de autoritățile competente precum și întârzierea primirii subvențiilor acordate de către Primărie pentru acoperirea costului călătoriilor subvenționate.

Datoriile mai mari de 1 an au înregistrat o valoare în scădere cu 7.429.873 lei la 31.12.2019, față de anul 2018.

7. ÎP care înregistrează pierdere brută

ÎP care înregistrează pierdere brută în anul 2017 – 2018 - 2019 ordonate descrescător:

Nr. crt.	Județul	CUI ÎP	Denumire ÎP	Anul	Venituri totale lei	Cheltuieli totale lei	Rezultat brut(EBT) lei
1	Prahova	1355770	TCE S.A	2017	63.731.422	75.895.341	-12.163.919
				2018	70.892.390	75.974.463	-5.082.073
				2019	76.667.536	82.266.245	-5.598.709
2	Prahova	1356295	HP	2017	12.170.057	12.023.191	146.866
				2018	11.877.549	11.344.131	533.418
				2019	12.242.829	12.377.585	-134.754
Total general ÎP care înregistrează pierdere brută				2017	75.901.479	87.918.532	-12.017.053
				2018	82.769.939	87.318.594	-4.548.655
				2019	88.910.365	94.643.830	-5.733.465

În anul 2019, comparativ cu anul 2018, distribuția profitului și pierderii brute este următoarea:

→ 2 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 840.647 lei, sumă în scădere cu 9,19% față de sfârșitul anului 2018, când un număr de 2 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 925.719 lei;

→ 2 ÎP au înregistrat pierdere brută în sumă totală de -5.733.465 lei, sumă în scădere față de anul 2018, când aceasta s-a înregistrat pierdere brută în sumă totală de -8.575.880 lei. Cheltuielile anului 2019 au înregistrat o creștere față de anul 2018 comparativ cu veniturile realizate, pentru cele două societăți care au înregistrat pierdere.

2.4. Evoluția personalului și cheltuieli cu personalul la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești

Situația numărului de personal și a cheltuielilor cu personalul 2017 - 2018 - 2019:

An	ÎP	Număr mediu de personal pers.	Cheltuieli de natură salarială lei	Salarii de bază lei	Media cheltuielilor anuale de natură salarială pe persoană lei/pers	Câștig mediu brut lunar pe persoană lei/pers.	Câștig mediu net lunar pe persoană* lei/pers.
		1	2	3	4=2/1	5=4/12	6*
2017	RASP	95	4,326,287	2,931,148	45,540	3,795	2,646
	SGU	618	15,137,000	13,177,000	24,494	2,041	1,423
	HP	187	5,659,523	4,819,587	30,265	2,522	1,758
	TCE	993	40,061,000	36,838,000	40,343	3,362	2,344
TOTAL 2017		1893	65,183,810	57,765,735	34,434	2,870	2,001
2018	RASP	108	7,475,660	5,228,875	69,219	5,768	4,366
	SGU	598	21,571,591	17,292,989	36,073	3,006	1,759
	HP	163	5,619,221	4,801,669	34,474	2,873	1,681
	TCE	918	49,538,623	48,811,883	53,964	4,497	2,631
TOTAL 2018		1787	84,205,095	76,135,416	47,121	3,927	2,297
2019	RASP	117	7.911.940	5.657.840	67.623	5.635	3.297
	SGU	571	19.992.539	17.764.641	35.013	2.918	1,707
	HP	161	5.822.557	4.964.725	36.165	3.014	1.763
	TCE	906	52.496.103	50.628.215	57.943	4.829	2.825
TOTAL 2019		1755	86.223.139	79.015.421	49.130	4.094	2.395

*Notă: $6 = (5 - 5 * 35 / 100) - ((5 - 5 * 35 / 100) * 10 / 100)$ începând din anul 2018

În ansamblu, forța de muncă totală în cadrul întreprinderilor publice de subordonare locală a scăzut cu 1,79% în 2019 față de anul 2018, ajungând la un număr total de 1.755 persoane.

Transportul urban de călători -TCE, a înregistrat o scădere a numărului de personal, cu 12 persoane în anul 2019 față de anul 2018, iar SGU o scădere cu 27 persoane în aceeași perioadă.

În ceea ce privește forța de muncă angajată în întreprinderile publice, ponderea cea mai mare se regăsește în sectorul transport călători, cu un număr de 906 persoane, urmat de sectorul activității de întreținere peisagistică cu un număr de 571 persoane.

Cel mai mic număr de persoane îl găsim în sectorul servicii de administrație publică general-RASP, înregistrând în anul 2019 un număr de 117 persoane, cu 9 persoane mai mult decât în anul anterior, iar activitățile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate - HP, cu un număr de 161 persoane, în scădere cu 2 persoane față de 2018.

Cheltuielile de natură salarială au înregistrat o creștere în anul 2019 cu 2,40% față de anul 2018, ajungând la nivelul de 86.223.139 lei.

Câștigul mediu brut lunar pe persoană este de 4.094 lei, a crescut în anul 2019 cu 4,25%, față de 2018. Întreprinderile publice subordonate nu au reușit să mențină cheltuielile de natură salarială, deși față de 2018 a scăzut numărul total cu 32 persoane. Majorarea cheltuielilor de natură salarială este cauzată de: majorarea salariului minim brut la nivel de țară începând cu 01.01.2019, la 2.080 lei și de renegocierea salariilor, modificările legislative.

Structura numărului de personal al întreprinderilor publice pentru anul 2018- 2019 pe sectoare de activitate

- 6,67% servicii de administrație publică general-RASP
- 9,17% închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP
- 32,54% activitățile de întreținere peisagistică-SGU
- 51,62% transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători-TCE.

În ceea ce privește câștigul mediu brut lunar obținut de salariat, în sectorul servicii de administrație publică general se înregistrează valoarea de 5.635 lei, urmat de sectorul transport călători - TCE, cu suma de 4.829 lei, sectorul închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate- HP înregistrează un câștig mediu brut lunar de 3.014 lei.

Cele mai mici salarii brute în anul 2019 se înregistrează în sectorul servicii de întreținere peisagistică-SGU cu un câștig mediu brut lunar obținut de salariat în sumă de 2.918 lei, cu toate că numărul personalului a scăzut.

Ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este în medie de 65,05%. Pentru transport călători, ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este de 63,81%, serviciile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP dețin 47,32 %, 68,98% -RASP, iar o întreprindere publică înregistrează la finalul anului 2019 cea mai mare pondere în totalul cheltuielilor de exploatare, serviciile de întreținere peisagistică-SGU, dețin 75,43%.

2.5. Investiții, subvenții și transferuri

Situația investițiilor realizate în anul 2017 – 2018 - 2019 grupate pe sectoare de activitate, ordonate descrescător după totalul investițiilor:

Nr crt	Activități desfășurate de IP subordonate conform clasificării activităților din economia națională	Anul	Învestiții totale lei	din care			
				Învestiții din surse proprii lei	Învestiții din surse bugetare lei	Credite lei	Învestiții din alte surse lei
1	2	3	4	5	6	7	8
1	TCE transport urban de călători	2017	60.900	60.900			
		2018	7.359	7.359			
		2019	1.470.552	1.470.552			
2	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2017	161.503	161.503			
		2018	12.49	12.149			
		2019	58.000	58.000			

3	SGU activități de peisagistică	2017	5.470	5.470			
		2018	164.572	164.572			
		2019	12.840				12.840
4	RASP servicii de administrație publică generală	2017	12.090	12.090			
		2018	65.540	65.540			
		2019	96.81	96.81			
5	TOTAL GENERAL	2017	239.963	239.963	0	0	0
6	TOTAL GENERAL	2018	249.620	249.620	0	0	0
7	TOTAL GENERAL	2019	1.638.202,01	1.625.362,01	0	0	12.840

În anul 2019 s-au cheltuit 1.638.202,01 lei pentru realizarea investițiilor, o creștere considerabilă față de anul precedent cu 656,29%.

Creșterea mică a investițiilor s-a datorat lipsei lichidităților pentru 3 dintre întreprinderile subordonate. Nici una dintre întreprinderile publice subordonate nu are în derulare credite pentru finalizarea investițiilor.

Toate cele 4 întreprinderi subordonate au efectuat investiții de 1.638.202,01 lei în anul 2019, volumul acestora a fost cu mult mai mare față de 2018, diferența fiind în valoare de 1.388.582,01 lei.

TCE a cheltuit cei mai mulți bani comparativ cu celelalte ÎP, pentru realizarea de investiții în anul 2019, volumul acestora însumând 1.470.552,01 lei, iar în luna ianuarie 2020 au fost puse în funcțiune obiective de la capitolul dotări în sumă de 12.975 lei.

Situația subvențiilor comparativ 2017 – 2018 - 2019:

Nr. crt.	Activități desfășurate de IP subordonate conform clasificării activităților din economia națională	Anul	Total subvenții și transferuri lei	din care	
				de exploatare lei	de investiții lei
1	2	3	4	5	6
1	TCE transport urban de călători	2017	33,584,201	33,584,201	
		2018	39,676,881	39,676,881	
		2019	37,317,107	37,317,107	
2	SGU activități de întreținere peisagistică	2017	0		
		2018	0		
		2019	0		
3	HP închirierea și subînchirierea	2017	0		
		2018	0		

	bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2019	0		
4	RASP servicii de administrație publică generală	2017	0		
		2018	0		
		2019	0		
5	TOTAL GENERAL	2017	33,584,201	33,584,201	
6	TOTAL GENERAL	2018	39,676,881	39,676,881	
7	TOTAL GENERAL	2019	37,317,107	37,317,107	

Totalul subvențiilor pe anul 2019 aferente societății de transport, a fost în sumă de 37.317.107 lei, în scădere față de anul anterior, cu 6,20%.

Situația vărsămintelor comparativ 2017- 2018 - 2019:

ÎP	Anul	Total varsaminte către bugetul local lei	din care	
			de repartizat lei	virate în perioada de raportare lei
RASP servicii de administrație publică generală	2017	-	-	137.577
	2018	157.668		
	2019	462.352		157.668

2.6. Opiniile auditorilor externi

RASP. Raportul auditorului independent Prim Audit S.R.L, aferent ultimelor situații încheiate, este publicat conform cerințelor legale pe pagina de internet a regiei, precizează că situațiile financiare anuale oferă **o imagine fidelă** a poziției financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2019, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr.1802/2014").

În Raportul administratorilor auditorul nu a identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate; raportul administratorului include, în toate aspecte semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct.489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate. În plus auditorul nu a identificat informații incluse în raport care să fie eronate semnificativ.

SGU. În opinia auditorului independent Acon Audit S.R.L., cu excepția efectelor posibile asupra situațiilor financiare anuale individuale ale aspectelor menționate în paragrafele 4 -7, situațiile financiare individuale ale societății **oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2019, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat.**

În Raportul său asupra situațiilor financiare întocmite la 31.12.2019, **opinia este cu rezerve**, auditorul independent atrage atenția asupra Notei 5 din situațiile financiare, în care au fost menționate creanțele societății și Notei 2 privind provizioanele și ajustările pentru depreciere.

Capitalurile proprii pe parcursul anului 2019 înregistrează valoare negativă -2.687.263 lei, față de valoarea de -2.668.466 lei la 31.12.2018. Valoarea la 31.12.2019 fiind implicit mai mică decât jumătate din capitalul social care nu mai are acoperire în elementele de activ, nerespectându-se condițiile minime prevăzute la art.153[^]24 coroborate cu art.228 din Legea privind societățile nr.31/1990, republicată și actualizată la zi.

Conform concluziilor Serviciului de auditare internă din cadrul Primăriei Ploiești exprimate în informarea nr.AUD 2256/10.04.220, societatea are obligații de realizare investiții și dotări în contul aportului de capital social de 3.500.000 lei prevăzute în anexa 1 la HCL 575/20.12.2018, în condițiile în care la 31.12.2019 suma rămasă neutilizată din capitalul social era de 3.185.389,13 reprezentând 91,43%, totalul disponibilităților bănești la sf. anului era de 3.483.788 lei.

Auditorul atrage atenția asupra riscului cu privire la continuitatea activității, raționamentul acestuia a vizat înțelegerea riscurilor denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și a analizat aspectele legate de evoluția societății, Raportul administratorului precum și indicatorii de analiză ai societății pe anul 2019.

Hale și Piețe. Auditorul independent Audit Expert S.R.L. precizează că, în opinia sa, situațiile financiare întocmite oferă o **imagine fidelă** a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În Raportul administratorilor auditorul nu a identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare

TCE. În opinia auditorului independent Nisaco Serv S.R.L., cu excepția efectelor aspectelor menționate la paragrafele 3,4,5 în secțiunea Baza pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare ale societății oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative a poziției financiare a societății la 31 decembrie 2019, și a performanțelor financiare și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la acea data, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Raportul auditorului independent Nisaco Serv S.R.L., a exprimat o **opinie cu rezerve**, asupra situațiilor financiare ale societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

Auditorul independent atrage atenția asupra Situațiilor financiare, din care reiese că Societatea a înregistrat în ultimi 4 ani pierderi din activitatea totală care au dus la diminuarea activului net cu valori semnificative. În anul 2019 societatea a înregistrat pierderi care se ridică la sfârșitul exercițiului 2019 la suma de 5.598.709 lei, care au diminuat activul net de la 651.332 lei existent la începutul anului 2019 la -4.072.736 lei la sfârșitul anului 2019. Aceste condiții pot indica existența unei incertitudini semnificative cu privire la capacitatea societății de a-și continua activitatea. Conform Legii nr. 31/1990, în cazul în care societatea are active nete în valoare de mai puțin de 50% din capitalul social al acesteia, care este de 5.121.000 lei, atunci societatea trebuie să ia măsuri pentru a corecta situația. Dacă aceste măsuri nu sunt luate, se poate ajunge la inițierea procedurilor de dizolvare a entității.

Raportul evidențiază câteva aspecte legate de litigii și menționează dintre cele considerate semnificative de către auditor:

-dosarul 4105/105/2016 cerere de anulare în parte a Deciziei Camerei de Conturi Prahova nr.1/2016 – În 12.04.2017 s-a dat Încheiere: “suspendă cauza până la soluționarea dosarului 11478 P/2014”. În data de 20.11.2019, T.C.E. S.A. Ploiești a formulat o contestație privind durata procesului penal, având numărul 4472/105/2019, iar aceasta a fost soluționată prin Încheierea nr. 363/20.11.2019, prin care procurorul este obligat să rezolve cauza penală până la data de 01.07.2020.

Capitolul 4 Aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 și a principiilor de guvernare corporativă la întreprinderile publice de stat deținute de autoritățile publice tutelare locale. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Printre activitățile specifice implementării prevederilor privind guvernarea corporativă, se regăsesc următoarele: să numească și să revoce membrii consiliului de administrație, să negocieze și să aprobe indicatorii de performanță, să mandateze reprezentanții săi în adunarea generală a acționarilor, să stabilească criteriile de integritate pentru membrii consiliului de administrație/consiliului de supraveghere, directori/directorat și să asigure includerea acestora în contractele de mandat, să propună candidați pentru funcția de membri în consiliul de administrație ș.a.m.d.

Printre activitățile specifice activității de coordonare/monitorizare a aplicării guvernării corporative la ÎPS ale APTL, se regăsesc următoarele: să monitorizeze și să evalueze, prin structurile proprii de guvernare corporativă, gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari înscrși în contractele de mandat, să monitorizeze și să evalueze performanța consiliului de administrație, să întocmească și să publice scrisoarea de așteptări, să asigure transparența politicii de acționariat în cadrul ÎPS ș.a.m.d.

Rolul organelor de conducere ale ÎPS în implementarea prevederilor privind guvernarea corporativă, cât și sarcina de coordonare/monitorizare a aplicării guvernării corporative la ÎPS:

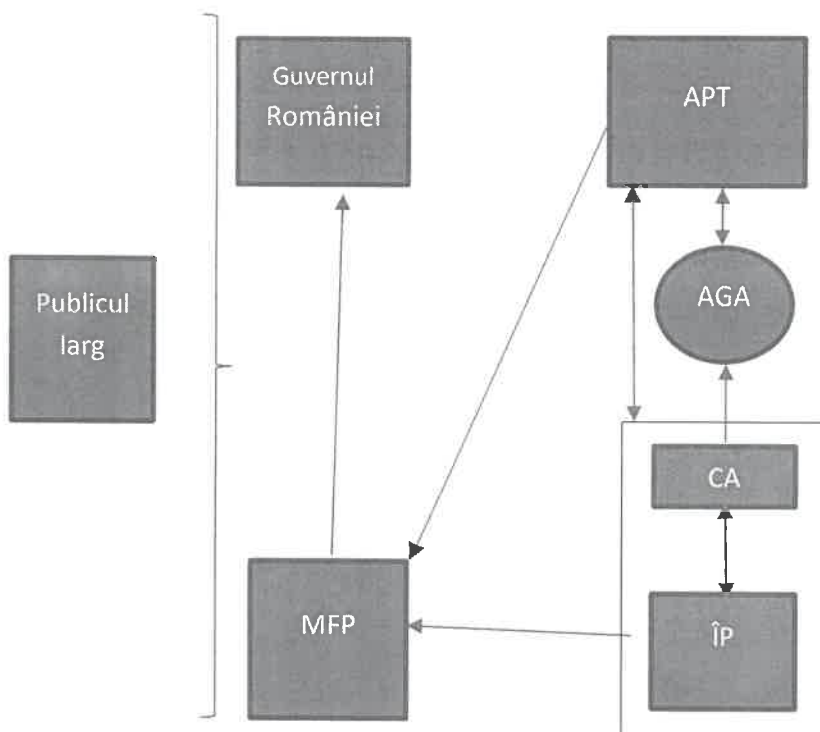
a. Printre atribuțiile specifice **implementării prevederilor privind guvernarea corporativă ale consiliului de administrație/supraveghere**, se regăsesc următoarele: să analizeze și să aprobe planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile de intenție, elaborarea și publicarea codului de etică.

b. Printre atribuțiile specifice activității de **coordonare/monitorizare** a aplicării guvernării corporative la ÎPS ale **consiliului de administrație/supraveghere**, se regăsesc următoarele: să monitorizeze și să gestioneze potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrare și conducere, să monitorizeze și să evalueze performanțele directorilor, să supravegheze sistemul de transparență și de comunicare.

c. Printre atribuțiile specifice **implementării prevederilor privind guvernarea corporativă ale directorilor/directoratului** se regăsesc următoarele: conducerea operativă a societății, elaborarea componentei de management a planului de administrare.

d. Printre atribuțiile specifice de raportare și transparență conform prevederilor privind guvernarea corporativă ale **directorilor/directoratului**, se regăsesc următoarele: să întocmească un raport cu privire la activitatea de conducere executivă, să întocmească un raport cu privire la remunerații și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, să supună aprobării consiliului de administrație/supraveghere orice tranzacție cu o valoare mai mare de 10% din cifra de afaceri a ÎPS, încheiată cu administratorii/directorii/membrii CS/membrii directoratului/angajații/acționarii care dețin controlul societății sau o societate controlată de aceștia.

Fluxul informațional cu privire la rolul și responsabilitățile participanților la procesul de implementare și monitorizare a prevederilor privind guvernanța corporativă se prezintă grafic, după cum urmează:



Conform prevederilor din Legea nr.111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, APTC aveau obligația **înființării structurilor de guvernanță corporativă proprii** care să asigure exercitarea atribuțiilor și competențelor prevăzute de legislația privind guvernanța corporativă. Printre atribuțiile specifice acestor structuri se regăsesc: monitorizarea și evaluarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari anexați la contractul de mandat, monitorizarea, evaluarea și raportarea către MFP a aplicării prevederilor privind guvernanța corporativă de către ÎPS cât și a îndeplinirii atribuțiilor proprii în aplicarea prevederilor guvernanței corporative.

În vederea îndeplinirii acestor obligații, la nivelul fiecărei APTC, se impune înființarea, prin regulament intern, ordin de ministru sau prin alte tipuri de reglementări interne, a unui **sistem intern de colectare, monitorizare, analiză și raportare** conform legislației aflate în vigoare.

Pe parcursul anului 2019, APTC prin sistemul intern de colectare, a monitorizat și raportat cu privire la implementarea legislației în vigoare, cât și a monitorizării indicatorilor financiari și nefinanciari din contractele de mandat.

Stadiul procesului de selecție a consiliului de administrație/supraveghere la ÎPS cf. O.U.G. nr 109/2011 la data de 31.12.2019:

1. ÎPS obligate la aplicarea prevederilor OUG nr. 109/2011	din care:						b) TOTAL ÎPS pentru care procedura este nedeclanșată	c) Total ÎPS pentru care APTC nu
	a) TOTAL ÎPS în diferite stadii ale procesului	din care:			procedură declanșată pentru prima dată	procedură nedeclanșată		
		procedură definitivată	procedură reluată	procedură declanșată pentru prima dată				

		de selecție, respectiv declanșat și definitivat					a transmis informații
	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS
TOTAL GENERAL	4	4	1	3	0	0	0

Din perspectiva aplicării cadrului normativ privind selecția administratorilor, pe parcursul anului 2019, din totalul celor patru întreprinderi publice obligate la aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă, un număr de 3 întreprinderi publice s-au aflat în diferite stadii de aplicare a procesului de selecție, după cum urmează:

- Hale și Piețe, au reluat procesul de selecție pentru 2 posturi de membri în consiliul de administrație urmare a demisiei a 2 administratori, și pentru postul de director economic care a fost numit la jumătatea anului 2019;
- RASP, a reluat procesul de selecție pentru un post devenit vacant ca urmare a expirării unui mandat de administrator, numirea noului administrator s-a făcut la începutul anului 2020;
- TCE, a reluat procedura de selecție în 2018 pentru un post vacant, iar la începutul anului 2019 s-a făcut numirea;
- SGU deși a definitivat procedura de selecție pentru consiliul de administrație, începând cu data de 14.05.2018 a avut numit un consiliu de administrație provizoriu, urmare a Sentinței civile nr.1942/27.11.2018 a Tribunalului Prahova, pronunțată în dosarul nr.5184/105/2017 având ca obiect anulare act administrativ - Hotărârea AGA nr.42/31.05.2017.

Prin Hotărârea nr.18/28.06.2019 AGOA, la art.1A revocă Hotărârea AGOA nr.17/16.06.2019, iar la art.1B numește cinci administratori începând cu data de 01.07.2019 pentru un mandat de 4 ani, punând în aplicare Sentința Civilă nr. 1942/2018 a Tribunalului Prahova, rămasă definitivă prin Decizia nr.634/2019 a Curții de Apel Ploiești din 21.05.2019.

- SGU a reluat procesul de selecție pentru un post de administrator urmare a demisiei unui membru CA, iar noul consiliu de administrație a demarat procesul de selecție pentru director general, director general adjunct și director economic, finalizându-l la sfârșitul anului 2019.

Urmare a definitivării procedurii de selecție și evaluare a candidaților pentru posturile vacante de administrator din cadrul consiliilor de administrație la întreprinderile subordonate, au fost numiti 5 administratori urmare a reluării procedurii de selecție.

Transparență la nivelul IPSL

Situația obligațiilor de transparență conform prevederilor O.U.G. nr.109/2011 la nivelul IPSL:

Nr. crt.	Aplicarea prevederilor O.U.G. nr.109/2011, din care:	RASP	TCE	SGU	Hale și Piețe
	Au pagina de internet proprie	Y	Y	Y	Y
	Au publicat Raportul de audit la situațiile financiare anuale	Y	Y	Y	Y

	Au publicat raportările/situațiile financiare anuale	✓	✓	✓	✓
	Au publicat raportările contabile semestriale	✓	✓	✓	✓
	Au publicat Raportul administratorilor CA	✓	✓	✓	✓
	Au publicat Codul de etică și profesională	✓	✓	✓	✓
	Au publicat lista administratorilor	✓	✓	✓	✓
	Au publicat CV-urile administratorilor	✓	✓	parțial	✓
	Au publicat CV-urile directorilor	✓	✓	parțial	✓
	Au publicat remunerațiile administratorilor și directorilor	✓	✓	✓	✓
	Au publicat hotărârile A.G.A	✓	✓	✓	✓
	Hotărârile A.G.A. sunt accesibile publicului larg fără parolă	✓	✓	✓	✓

Având în vedere ca 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, au fost publicate în Monitorul Oficial nr.803 în data de 12 octombrie 2016, autoritatea publică tutelară locală 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:

REGIA AUTONOMĂ DE SERVICII PUBLICE PLOIEȘTI

Conducerea Regiei autonome a fost asigurată în cursul anului 2019 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 aprilie 2016, Dna.Izvoran Camelia Mihaela, reprezentant MFP, administrator provizoriu cu contact de mandat din iulie 2018 până la sfârșitul lunii decembrie 2019. Dl. Ristulescu Gheorghe cu contract din iunie 2015 până la data de 14.12.2019 și dl. Crețu Ionuț cu contract de mandat din iunie 2017.

Prin HCL nr.6/30.01.2018 s-a aprobat numirea, începând cu data de 01.02.2018, a doi administratori: dna.Iamandi Mihaela în calitate de reprezentant al autorității publice tutelare și dna. Gogu Maria, pentru un mandat de 4 ani.

Dl. Ristulescu Gheorghe a îndeplinit calitatea de președinte al consiliului de administrație în perioada 01.09.2018 – 14.12.2019, iar din data de 15.12.2019 dna. Iamandi Mihaela este desemnată președinte provizoriu al consiliului de administrație.

Componență consiliul de administrație în anul 2019 este următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data inceput	Data sfârșit	audit	remunerație și nominalizare		
1	Ristulescu Gheorghe	definitiv	15.06.15	14.06.19	X	X	președinte	Ing.

		provizoriu	15.06.19	14.12.19				
2	Gheorghe Ioan	definitiv	20.04.16	19.04.20	X	X	membru	Ing.
3	Izvoran Camelia	provizoriu provizoriu	27.12.18 27.06.19	26.06.19 26.12.19			Reprezentant MFP	Ec.
4	Scarlat Maria Manuela	definitiv	20.04.16	19.04.20	X	X	membru	Ing. +ec.
5	Crețu Ionuț	definitiv	26.06.17	25.06.21		X	membru	Ec.
6	Iamandi Mihaela	definitiv	01.02.18	30.01.22		X	Reprezentant al autorității publice tutolare	Ing.
7	Gogu Maria	definitiv	01.02.18	30.01.22	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.19/03.11.2017, 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 2019;
- 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 2019 și nici în anul 2018 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. 3/30.03.2017 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. 3/30.03.2017 s-a constituit si **comitetul de remunerare și nominalizare** având următoarea componență: dl. Gheorghe Ioan, dl. Ristulescu Gheorghe, dna. Scarlat Maria. Prin hotărârea nr.9/30.03.2017, 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.3/30.03.2017 și este publicat pe pagina de internet a regiei, acesta a fost actualizat/aprobat prin HCA nr.12/10.06.2019;
- 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 2019 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.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor RASP

În cursul anului 2019 consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 24 de sedințe ordinare/extraordinare și a emis un număr de 24 de hotărâri.

Prezența administratorilor la ședințele lunare nu a fost întotdeauna de 100%, în cazuri speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului.

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație brută fixă anuală	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2019	7
		2018	7
3	Numărul membrilor directoratului	2019	1
		2018	1
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2019	215.460
		2018	223.090
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2019	165.820
		2018	165.600
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2019	-
		2018	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2019	21.410
		2018	-
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. operaționale	20%
		Ind. de guvernare	55%
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânată 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	2019 2018	decontare transport 612,40 lei
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2019 2018	- -

Remunerația administratorilor nu cuprinde componentă variabilă.

Indemnizații **administratori comparativ 2018 - 2019:**

-în anul 2018 consiliul de administrație a avut în componență 7 membri, remunerația brută anuală a fost în sumă de 223.090 lei;

- în anul 2019, pentru 7 membri ai consiliului de administrație remunerația brută anuală este în sumă de 215.460 lei,

Referitor la remunerația **directorului comparativ 2018-2019:**

* în anul 2018, remunerația brută anuală a directorului general este în valoare de 165.600 lei;

*în anul 2019, remunerația brută anuală a directorului general este în valoare de 165.820 lei.

La 31 decembrie 2019, regia nu avea nicio obligație privind plata pensiilor către foști membri ai consiliului de administrație și conducerii executive.

La sfârșitul anului 2019, 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 către regie în cursul anului 2019.

În anul 2019, regia a decontat cheltuieli de deplasare pentru un membru al Consiliului de administrație reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice dna. Izvoran Camelia Mihaela cf. art.8 alin.(7) din OUG 109/2011 actualizată.

În perioada ianuarie - decembrie 2019 costul privind combustibilul decontat conform OUG 109/2011 actualizată este în sumă de 612,40 lei (fără TVA).

Remunerația administratorilor nu cuprinde o componentă variabilă.

În cazul directorului, componenta variabilă se acordă pentru realizarea tuturor obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari din contractul de mandat. Aceasta este aplicabilă începând cu exercițiul financiar anual 01.01.2018.

Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și a directorilor executivi - RASP.

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 Ion
- Apa Nova Ploiești și STEP Ploiești - Ristulescu Gheorghe
- Iluminat public - Iamandi Mihaela
- Transport public urban - Gogu Maria
- Deratizare dezinsecție dezinfectie 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.

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:

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță, pentru anul 2019, din contractele de mandat al administratorilor și directorilor/directoratului pe tipuri de indicatori

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 indicator aprobat prin HCL nr.211/iunie 2019	Nivel indicator aprobat prin HCL nr.411/oct 2019	Nivel indicator aprobat prin HCL nr.9/ian 2020 BVC	Realizat la 31.12.2019	Gradul de îndeplinire la 31.12.2019	Coefficienti de pondere	Grad de îndeplinire 31.12.2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=(12/11)%	14	15=(13*14)%
			obiectiv general											
			obiectiv general											
			obiectiv general											
			obiectiv general											
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	Venituri din exploatare Nr. mediu de personal	mii lei/an gajat	>100%	82.73	85	96.67	102.78	107.67	104.23	96.81	0.20	0.19
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{1000 \text{ Venituri totale}}$ X	%	<100%	934.15	995	981.35	982.45	982.67	939.43	104.60	0.20	0.21

3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creanțe curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	< 60	< 60	< 60	< 90	< 90	< 90	61	132.22	0.15	0.20
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	< 90	< 90	< 90	53	141.11	0.15	0.21
5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	$\frac{\text{Cheltuieli realizate}}{\text{Cheltuieli cu personalul planificate}}$	mii lei	< 100%	67,22	< 100%	< 100%	< 100%	< 100%	94.43	105.90	0.20	0.21
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	$\frac{\text{Număr de sesizări soluționate}}{\text{Număr total de sesizări}}$	%	95%	97%	100%	100%	100%	100%	100%	100	0.10	0.10
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari														
					X	X	X	X	X	X	X	X	1.00	1.12

În vederea executării mandatului, directorul general a întocmit și prezentat, în termen de 80 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.21/13.11.2017, completată prin hotărârea nr.7/14.04.2018. 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 7(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 2019.

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

I . Indicatori financiari- pondere 25% din totalul indicatorilor

mii lei

Nr.crt.	Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicator la data încheierii și ctr. de mandat 13.11.17	Nivel indicatori aprobați pentru anul 2019	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 144/07.05.2019 (Act ad.3/21.05.2019)	Realizat la 31.12.19	Gradul de îndeplinire la 31.12.19	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(9/8)%	11	12=(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 investiții		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	92.48	109.95	96.67	104.23	94.80	0.20	0.19
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{X 1000 Venituri totale}}$	%	994,11	983.68	981.35	939.43	104.27	0.20	0.21

3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{365}$ x Cifra de afaceri	zile	< 60	< 90	< 90	61	132.22	0.15	0.20
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datorțiilor	Perioada de rambursare a datorțiilor	$\frac{\text{Datorii curente}}{365}$ x Cifra de afaceri	zile	< 60	< 90	< 90	53	141.11	0.15	0.21
5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	$\frac{\text{Cheltuieli cu personalul realizat}}{\text{Cheltuieli cu personalul planificat}}$	%	< 100%	< 100%	< 100%	94.43	105.90	0.10	0.11
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	$\frac{\text{Număr de sesizări soluționate}}{\text{Număr total de sesizări}}$	%	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	283.00	350.00	367.00	308.29	84%	0.10	0.08
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță											
					X	X	X	X	X	1.00	1.10

Analizând gradul de îndeplinire al **indicatorilor financiari – pondere 25% in totalul indicatorilor**, negociați și aprobați prin HCL/CA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, se constată că dintre cei șase indicatori financiari, cinci au fost îndepliniți, unii chiar depășiiți. În cazul directorului general din cei șapte indicatori, nu a fost realizat indicatorul “ creșterea veniturilor proprii” și indicatorul “ productivitatea muncii”. Indicatorul creșterea productivității muncii la sfârșitul anului a înregistrat cu 0,01 mai puțin față de coeficientul de ponderare, iar indicatorul creșterea veniturilor proprii în cazul directorului a înregistrat un grad de îndeplinire mai mic cu 0,02.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor financiari la 31.12.2019 este de 1,10

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 2019 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 2019 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 2019 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 criteriile 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.

Indicatori de guvernare 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 2019 - 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 a 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.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor la contractul de mandat, cumulativ la 31.12.2019, este de 1,03.

S.C. TRANSPORT CĂLĂTORI EXPRESS S.A. PLOIEȘTI

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.192/26 iunie 2017, au fost numiți ca reprezentanți ai autorității publice tutelare în AGA, dl. Marcu Valentin și începând cu luna august 2019 dl. Frusina Nicolae Vlad. Reprezentantul S.G.U. Ploiești în AGA la TCE este dl. Alin Mihael Danilă începând cu 14.06.2019, urmare a hotărârii AGA nr.17/14.06.2019.

Componența consiliului de administrație în anul 2019 a fost următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data început	Data sfârșit	audit	remunerare și nominalizare		
1	Vârlan Alexandru	definitiv	02.05.17	02.05.21		X	președinte	Ec.
2	Aldescu Aurora	definitiv	02.05.17	02.05.21	X		membru	Ec.
3	Tănase Ana Maria	definitiv	02.05.17	02.05.21		X	membru	Ec.
4	Vlad Costel Cătălin	definitiv	13.12.17	02.05.21	X		membru	Jur.
5	Dobrescu Cătălin	definitiv	07.03.19	02.05.21	X		Membru reprezentant al autorității	Jur.
	Serbinov Ioana	provizoriu	20.07.18	06.03.19			membru	Jur.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2019 de:

Nr.crt	Nume prenume	Funcția	Decizia CA	Durata mandat
1	Nicolae Alexandri	Director general	12/24.05.17	24.05.17 – 23.05.21
2	Tănase Monica	Director financiar	12/24.05.17 29/04.11.16 11/06.11.12	24.05.17 – 23.05.21 07.11.16 – 24.05.17 07.11.12 - 06.11.16
3	Enescu Ionelia	Director exploatare*	26/20.10.16 11/06.11.12	07.11.16 – 06.11.20 07.11.12 – 06.11.16
4	Micu Ion	Director tehnic‡		nedeterminată

* Directorul de exploatare dna. Enescu Ionelia – are contract de mandat din 2012, acesta a fost prelungit pentru o perioadă de 4 ani începând din 07.11.16 prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.26/20.10.16;

‡ Directorul tehnic dl. Micu Ion are contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată din 1997, acesta a fost numit prin decizia nr.647/21.05.1997 a conducerii societății;

- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară;

- 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 a supervizat sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul a monitorizat eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale societății;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2019 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative;
- codul de etică va fi adoptat în cel mai scurt timp;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen evaluarea directorului;
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a societății, de către consiliu, acesta conține date privind remunerațiile administratorilor;
- 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 societății 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;
- raportul anual de audit aferent ultimelor situații financiare încheiate este publicat pe pagina de internet a ÎP.
- Modificarea și completarea criteriilor, obiectivelor și indicatorilor de performanță pentru anul 2019, pentru administratori, au fost aprobați prin AGA nr.02/28.02.2020, iar pentru directori executivi modificare nivelului indicatorilor de performanță aferenți anului 2019 s-a făcut prin decizia CA nr.11/28.08.2019;
- Planul de administrare a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr. 13/31.08.2017;
- Prin hotărârea nr.3/15.03.2019 CA stabilește noua componență la nivelul Consiliului de administrație a comitetului de audit și anume: dna. Aldescu Aurora, dl. Vlad Costel – Cătălin și dl.Dobrescu Cătălin; se menține comitetul de nominalizare și remunerare: dl. Vârlan Alexandru și dna. Tănase Ana Maria Carmen;
- Prin hotărârea AGA nr.05/29.05.2020 se aprobă situațiile financiare anuale 2019 ale societății, se aprobă raportul comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în anul 2019.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor TCE

În cursul anului 2019 adunarea generală a acționarilor și consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sedințelor ordinare/extraordinare, astfel:

- adunarea generală a acționarilor s-a întrunit în cadrul a 19 sedințe și a luat 19 hotărâri;
 - consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 20 de sedințe și a emis un număr de 20 de decizii.
- Prezența administratorilor la sedințele lunare nu a fost întotdeauna de 100%, dar acestea s-au ținut cu cel puțin trei membrii din cinci. Deciziile s-au luat cu unanimitatea voturilor celor prezenți, fără a exista mandate de împuternicire sau de reprezentare.

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
		1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
		2018	5
		2019	5
3	Numărul membrilor directoratului cu contract de mandat	2017	3
		2018	3
		2019	3
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2017	62.000
		2018	91.500
		2019	90.000
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2017	175.228
		2018	201.900
		2019	208.325
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	0
		2018	0
		2019	0
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	0
		2018	0
		2019	0
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.	Nu este stabilita
		Ind.operationali	NU e cazul
		Ind.de guvernanta	NU e cazul
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânată pentru administratori/directorii	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 contractul de mandat	2017	-
		2018	-
		2019	-
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	Nu e cazul
		2018	Nu e cazul
		2019	Nu e cazul

Remunerația membrilor consiliului de administrație nu cuprinde și componenta variabilă. În conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii beneficiază de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, pe bază de documente justificative, în același quantum corespunzător funcției de director general, precum, dar, fără a se limita la acestea: cheltuieli de cazare,

diurnă transport și orice alte tipuri de cheltuieli legate de executarea mandatului și indiferent dacă au fost ocazionate de deplasarea în țară sau străinătate, precum și de folosirea unor obiecte de inventar/mijloace fixe necesare desfășurării activității.

Pentru anul 2019 nu s-au decontat pentru administratori cheltuieli legate de executarea mandatului, fapt precizat în raportul anual al comitetului de remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general, directorului financiar, directorului de exploatare.

Directorul general și directorul financiar nu au prevăzut în contractele de mandat componenta variabilă a remunerației.

Prin excepție, a fost stabilită o componentă variabilă a remunerației pentru directorul de exploatare de către administratorii în funcție la data numirii și în conformitate cu legislația în vigoare la acea dată.

Nici în anul 2019 și nici în anii anteriori pe durata exercitării mandatului, directorul de exploatare și directorul financiar nu au beneficiat de sume de bani aferente componentei variabile a remunerației.

Administratorii și directorii societății nu beneficiază de avantaje în natură și nu au stabilite scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

În contractele de mandat ale membrilor consiliului de administrație nu s-au stabilit clauze privind cuantumul daunelor interese pentru revocarea acestora fără justă cauză.

De asemenea, în conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii/directorii trebuie să fie asigurați pentru răspundere profesională. Cuantumul primei se aprobă de către AGA. La sfârșitul anului 2019, membrii consiliului de administrație, nu au încheiate asigurări pentru răspundere profesională și nici AGA nu a stabilit cuantumul acesteia.

Directorii mai beneficiază de autoturism de serviciu proprietatea societății, sisteme de comunicare (telefon mobil, fix, sisteme electronice de calcul și altele), în interes de serviciu. Pe parcursul anului 2019 pentru directorul general s-a decontat suma de 220 lei reprezentând cheltuieli de deplasare. Directorii pentru anul 2019 nu au avut încheiate asigurări de răspundere profesională.

Contractul de Mandat al **directorului general** cuprinde Anexa nr.1 cu un număr de 6(șase) indicatori de performanță. Obiectivele și criteriile de performanță cât și indicatorii de performanță sunt stabiliți anual prin hotărâre AGA, după aprobarea situațiilor financiare și a bugetului de venituri și cheltuieli.

Lista anuală cu obiectivele și criteriile de performanță aprobată, devine anexă la contractul de mandat. Indemnizația fixă lunară convenită directorului se acordă integral, în fiecare lună.

Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și a directorilor executivi – TCE.

Obiectivele și criteriile de performanță ale administratorilor care au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către aceștia și au fost aprobate prin hotărârea AGA nr.15/28.09.18.

Valoarea indicatorilor este stabilită anual de către AGA.

Pentru anul 2019 prin hotărârea nr.12/30.09.2019 AGA a aprobat criteriile, obiectivele și indicatorii de performanță ai administratorilor reducând numărul indicatorilor aprobați în Planul de administrare pentru anii 2017 – 2021 și schimbând unul dintre indicatori după cum este prezentat în tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Plan de administrare 2017-2021 Indicatori aprobați prin AGA nr. 13/31.08.2017	Indicatori aprobați prin AGA nr. 12/30.09.2019
1	Cifra de afaceri	Cifra de afaceri
2	Plăți restante	Plăți restante
3	Creanțe restante	Creanțe restante
4	Productivitatea muncii. W-venituri totale/nr. mediu personal.	Productivitatea muncii. W-venituri totale/nr. mediu personal.
5	Reducere pierdere	Îndeplinirea programului de transport public de călători aferent contractului de delegare
6	Evoluția numărului de salariați	-

Compartimentul Monitorizare Publică prin adresa nr.131/07.10.2019 adresată AGA – TCE, solicită aprobarea nivelului indicatorilor de performanță ai administratorilor pentru anul 2019, pentru indicatorii care au fost stabiliți în Planul de administrare 2017-2021(AGA nr. 13/31.08.2017). Se revine cu adresa nr.24/13.02.2020 de către Compartimentul Monitorizare Publică pentru ca AGA a luat act de adresa nr.131/07.10.2019 însă nu întreprins nimic.

Prin Hotărârea AGA nr.02/28.02.2020 se modifică hotărârea AGA nr. 12/30.09.2019 și se aprobă indictorii stabiliți în planul de administrare 2017 - 2021 dar valorile stabilite ca bază de raportare (realizările anului 2018) sunt eronate, fapt semnalat prin adresa nr.31/04.03.2020 de Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice la care nu s-a primit răspuns.

Obiectivele și criteriile de performanță ale directorilor au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către administratorii societății și au fost aprobate prin decizia nr.17 din 08.08.17 a consiliului de administrație.

Nr. crt.	Criterii de performanță	U.M.	Realizat	Coefficienti aprobați prin decizia nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Valoare ind. cf. AGA nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Valoare ind. cf. AGA nr.15/28.09.18 ptr. Anul 2018	Coefficienti aprobați prin decizia nr.15/28.09.18 ptr. Anul 2018	Valoare ind. cf. AGA nr.15/28.09.18	Realizari 2018 (baza de raportare)	Indicatori de performanță propuși a se realiza AGA nr. 2/28.02.2020	Valoare ind. Cf AGA nr. 2/28.02.2020	Realizat la 31.12.2019	Grad de îndeplinire 31.12.2019 %	Coefficient de pondere	Grad de îndeplinire indicatori	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Cifra de afaceri lunară	mii lei/lună	4,959	creșterea 3%	5,108	6.086	creșterea 0,5%	6.116,43	5.850,17	creșterea 0,5%	5.879,42	5.739,06	97,61	nu a fost stabilit		
2	Plăți restante	mii lei	28,245	reducere 5%	26,833	3.216	reducere 1%	3.183,84	2.732	reducere 1%	2.704,68	1681	160,86	nu a fost stabilit		
3	Creanțe restante	mii lei	8,693	reducere 5%	8,258	3000	reducere 5%	2.850	1.739	reducere 5%	1.652	1.378	119,85	nu a fost stabilit		
4	Productivitatea muncii	mii lei/nr. med. pers./lună	4.90	creșterea 2%	5.00	6,5	creșterea 0,5%	6,53	6,44	creșterea 0,5%	6,49	7,05	108,66	nu a fost stabilit		

5	Reduce pierdere lunară	Reduce pierdere lunară	mii lei/lun ă	1,166	reducere pierdere lunară 3%	1,108	0,0	reducere pierdere lunară 3%	983,58	423,51	reducere pierdere lunară 0%	423,51	466,56	90,77	nu afost stabil it				
6	Evoluția numărul ui de salariați	Reducerea numărului de salariați	nr.me diu de salaria ți	1,016	reducere de salariați cu 5%	965	939	reducere de salariați cu 5%	892	918	reducere de salariați cu 0%	918	906	101,32	nu afost stabil it				
X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA/CA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi/directorilor, se constată că atât administratorii cât și directorii executivi ai T.C.E. S.A. Ploiești, au depășit valorile stabilite prin hotărârea AGA nr.2/28.02.2020 pentru patru dintre indicatori, iar pentru doi dintre cei șase indicatori valoarea este realizată astfel: cifra de afaceri a avut la sfârșitul anului 2019 un grad de îndeplinire de 97,61%, iar reducerea pierderi lunare a avut 90,77% grad de realizare.

Raportul AGA nr.10541/13.07.2020, prezintă gradul de îndeplinire al indicatorilor la sfârșitul anului 2019.

În vederea executării mandatului, directorul general a întocmit și prezentat, în termen de 80 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 TCE.

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.12/24.05.17, completată prin hotărârea nr.24/21.12.17.

Obiectul contractului constă în stabilirea cadrului convențional privind încredințarea și exercitarea funcției de director general în baza delegării de către consiliul de administrație al societății către directorul general a unora dintre atribuțiile de conducere ale acestui organ de gestiune, în limitele permise de lege, de actul constitutiv și de deciziile consiliului de administrație, în scopul realizării obiectului de activitate al societății, mai puțin competențele expres rezervate de lege și/sau de actul constitutiv AGA și consiliului de administrație.

Obiectivele și criteriile de performanță cât și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari, sunt stabilite si/sau revizuite anual prin hotărâre AGA, după aprobarea situațiilor financiare anuale și a bugetului de venituri și cheltuieli.

Se face precizarea că nu au fost stabiliți indicatori operaționali și de guvernanță la contractul de mandat al administratorilor. De asemenea nu a fost stabilit un coeficient de ponderare pentru indicatori.

S.C. SERVICII DE GOSPODĂRIRE URBANĂ PLOIEȘTI S.R.L.

Adunarea Generală a Asociaților

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.299 din 12 septembrie 2016 au fost numiți ca reprezentanți ai autorității publice tutelare în AGA: domna Stanciu Marilena și domnul Văduva Sorin până la data de 31.01.2019. Începând cu 01.02.2019, conform HCL nr.21/31.01.2019 a fost numit dl. Minea Constantin Gabriel. Membrii AGA rămân în funcție până la încetarea calității de reprezentant al Consiliului Local al municipiului Ploiești dar nu mai mult de 4 ani.

Consiliul de administrație

Modificări în componența consiliului de administrație în perioada 01.01.2019 - 31.12.2019:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data inceput	Data sfârșit	audit	remunerare și nominalizare		

1	Dănescu Nicolae	provizoriu	11.12.18	10.05.19		X	membru	Ing.
2	Oprea Nicolae	provizoriu	11.12.18	10.05.19		X	membru	Jurist
3	Jianu Florin	provizoriu	11.12.18	10.05.19	X		membru	Jurist
4	Radu Georgiana Bianca	provizoriu	11.12.18	10.05.19	X		membru	Ec.
5	Crețu Ionuț	provizoriu	11.12.18	10.05.19	X	X	membru	Ec.
6	Oprea Nicolae	provizoriu	14.05.19	22.05.19		X	membru	Jurist
7	Jianu Florin	provizoriu	14.05.19	22.05.19		X	membru	Jurist
8	Radu Georgiana Bianca	provizoriu	14.05.19	22.05.19	X		membru	Ec.
9	Crețu Ionuț	provizoriu	14.05.19	22.05.19	X		membru	Ec.
10	Cursaru Sebastian Vlad	provizoriu	14.05.19	22.05.19		X	membru	
11	Măntoiu Anabell Olimpia	definitiv	14.06.19 01.07.19	12.07.19 demisie	X		membru	Jurist
12	Oprea Nicolae	definitiv	14.06.19 01.07.19	30.06.23		X	membru	Jurist
13	Stănciulescu Angela	definitiv	14.06.19 01.07.19	30.06.23	X	X	membru	Ec.
14	Scarlat Maria Manuela	definitiv	14.06.19 01.07.19	30.06.23	X		membru	Ec.
15	Nica Adrian	definitiv	14.06.19 01.07.19	30.06.23		X	membru	Ec.
16	Dobrescu Cătălin	provizoriu provizoriu provizoriu definitiv	22.07.19 21.11.19 21.01.20 10.02.20	21.11.19 21.01.20 10.02.20 30.06.23			membru	Jurist

Prin acțiunea înregistrată pe rolul Tribunalului Prahova sub nr. 5184/105/2017, reclamanta Scarlat Maria Manuela în contradictoriu cu pârâții S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. și Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Ploiești și Consiliul Local al municipiului Ploiești, a solicitat ca instanța să dispună anularea Hotărârii nr. 42/31.05.2017 prin care s-a aprobat numirea a cinci persoane în consiliul de administrație la S.C. S.G.U. Ploiești S.R.L. și obligarea pârâtelor să emită o nouă hotărâre prin care să fie numiți membri în consiliul de administrație al S.G.U.Ploiești S.R.L., persoanele care au îndeplinit criteriile art. 28 din OUG 109/2011 în mod legal. Urmare a suspendării la data de 13.03.2018, de către instanța de judecată – Tribunalul Prahova, a hotărârii AGA nr.42/31.05.2017.

Prin Încheierea de ședință din 13.03.2018 a Tribunalului Prahova, a fost suspendată executarea Hotărârii AGA nr.42/31.05.2017, până la soluționarea definitivă a cauzei, iar prin Hotărârea Curții de Apel Ploiești din data de 12.07.2018 a fost declarată DEFINITIVĂ suspendarea Hotărârii AGA nr.42/2017.

Împotriva acestei sentințe, au declarat recurs pârâții Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Ploiești prin Consiliul Local al municipiului Ploiești și S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. Curtea de Apel Ploiești a respins recursul declarat de pârâții Municipiul Ploiești prin Consiliul Local al municipiului Ploiești și S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L., (Decizia nr. 634/21.05.2019 – Dosar nr. 5184/105/2017), menținând soluția instanței de fond, instanța apreciind că sentința primei instanțe este legală și temeinică.

Membrii AGA ai S.G.U. Ploiești S.R.L. solicită, prin adresa nr.57/28.05.2019, un punct de vedere Primăriei Ploiești, cu privire la măsurile ce se impun în vederea punerii în aplicare a Sentinței Civile nr. 1942/2018 a Tribunalului Prahova, rămasă definitivă prin Decizia nr. 634/2019 a Curții de Apel Ploiești la data de 21.05.2019.

Prin adresa nr.66/07.06.2019 Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice formulează răspunsul prin care consideră că trebuie pusă în aplicare hotărârea instanței și AGA trebuie să numească membrii consiliului de administrație.

La data de 14.06.2019 prin hotărârea nr.17 AGOA, numește ca administratori pe: Măntoiu Anabell Olimpia, Oprea Nicolae, Scarlat Maria Manuela, Nica Adrian, Stănciulescu Angela pentru un mandat de 4 ani.

Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice, la data de 24.06.2019, întocmește și depune la solicitarea Serviciului Relația cu Consiliul Local din cadrul Primăriei Ploiești, Raportul de specialitate nr.77/24.06.2019 la proiectul de hotărâre privind punerea în aplicare a Sentinței Civile nr.1942 din 27.11.2018 a Tribunalului Prahova rămasă definitivă la data de 21.05.2019 privind numirea administratorilor în cadrul Consiliului de Administrație la S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. și actualizarea actului constitutiv al S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. Raportul de specialitate nr.77/24.06.2019 are în vedere respectarea și punerea în aplicare a Sentinței Civile nr. 1942/2018 a Tribunalului Prahova, rămasă definitivă prin Decizia nr. 634/2019 a Curții de Apel Ploiești la data de 21.05.2019, considerând că se impune ca autoritatea publică tutelară prin Consiliul Local al municipiului Ploiești să ia act de acest document și de nominalizarea membrilor în consiliul de administrație: Oprea Nicolae, Scarlat Maria Manuela, Nica Adrian, Stănciulescu Angela și Măntoiu Anabell Olimpia- funcționar public. Proiectul de hotărâre nu primește viză de legalitate din partea secretarului Primăriei de la acea vreme și deci proiectul de hotărâre nu intră pe ordinea de zi a sesiunii consiliului local din luna iunie 2019, acesta fiind retras de inițiator. În această situație Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice nu se poate pronunța cu privire la punerea în aplicare a Sentinței Civile nr. 1942/2018 a Tribunalului Prahova, rămasă definitivă prin Decizia nr. 634/2019 a Curții de Apel Ploiești la data de 21.05.2019, deși având în vedere că în componența consiliului de administrație este un funcționar public: dna. Măntoiu Anabell Olimpia, considerăm că ar trebui emis un act administrativ respectiv - HCL, pentru ca funcționarul public să nu fie în incompatibilitate.

Prin Hotărârea nr.18/28.06.2019 AGOA, la art.1A revocă Hotărârea AGOA nr.17/16.06.2019, iar la art.1B numește începând cu data de 01.07.2019 pentru un mandat de 4 ani, următorii administratori: Oprea Nicolae, Scarlat Maria Manuela, Nica Adrian, Stănciulescu Angela și Măntoiu Anabell Olimpia - funcționar public.

Prin hotărârea nr.20/19.07.2019 AGOA ia act de demisia dnei Măntoiu Anabell Olimpia la art.2 și îl numește pe dl. Dobrescu Cătălin administrator provizoriu pentru o perioadă 4 luni începând cu data de 22.07.2019.

CA-ul numit prin Hotărârea AGA nr.42/31.05.2017, a întocmit conform prevederilor legale, Planul de administrare pentru perioada 2017 – 2021, care a fost aprobat în ședința C.A. din 01.09.2017 prin decizia nr.100, pe baza căruia si-au desfășurat activitatea administratorii până la data de 22.05.2019. Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanțari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii, au fost aprobate de către AGA prin hotărârea nr.71/27.10.2017.

CA-ul numit prin Hotărârea nr.18/28.06.2019 a AGOA, a întocmit conform prevederilor legale, Planul de administrare pentru perioada 2019 – 2023. Acesta a fost aprobat prin Decizia CA nr.23/17.09.2019, iar în baza lui își desfășoară activitatea toți administratorii. Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanțari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii, au fost aprobate de către AGOA prin hotărârea nr.27/19.09.2019.

Consiliul de administrație își desfășoară activitatea pe baza unui regulament de organizare și funcționare.

Președintele consiliului de administrație este ales de către consiliu din rândul membrilor săi, pe o durată ce nu poate depăși durata mandatului său și nu poate avea și calitatea de director general.

- Consiliul de administrație a constituit comitetul de remunerare și nominalizare și cel de audit prin: Decizia CA nr.10/14.05.2019, Decizia CA nr.13/14.06.2019, Decizia CA nr.19/01.08.2019;
- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară;
- 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 a supervizat sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul a monitorizat eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale societății;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2019 la forme de perfecționare în domeniul guvernancei corporative;
- codul de etică a fost postat pe site-ul societății (codul de etică al administratorilor a fost adoptat prin decizia consiliului de administrație nr.104/02.10.17);
- consiliul nu a efectuat anual și periodic, la termen evaluarea directorului până la sfârșitul anului 2019;
- raportul anual 2019 privind remunerațiile administratorilor, este publicat pe pagina web a societății;
- hotărârile AGA 2019 au fost publicate întotdeauna în 48 de ore de la adoptare pe pagina web a societății și dar sunt disponibile publicului larg fără parole pe site-ul societății la secțiunea - Guvernanță corporativă;
- raportul anual 2019 al consiliului de administrație a fost publicat pe pagina web a societății și a fost disponibil publicului larg fără parole pe site-ul societății la secțiunea - Guvernanță corporativă;
- situațiile financiare anuale ale societății 2019 au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare;

- raportul anual de audit aferent ultimelor situații financiare încheiate pentru anul 2019, este publicat pe pagina de internet a ÎP.

Conducerea executivă a societății este formată din: director general, director general adjunct și un director economic.

Modificări în structura conduceri executive în 2019

Director general

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Șchiopu Cristinel	Director general provizoriu	Decizia CA 21/28.12.2018	Prelungire 2 luni: 03.01.2019 - 02.03.2019
Alin Mihael Dănilă	Director general provizoriu	Decizia CA 05/02.04.2019	4 luni: 04.04.2019 – 01.08.2019
Alin Mihael Dănilă	Director general provizoriu	Decizia CA 17/24.07.2019	2 luni: 04.08.2019 – 03.12.2019
Alin Mihael Dănilă	Director general	Decizia CA 28/01.11.2019	4 ani: 01.11.2019 – 31.10.2023

Director adjunct

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Șchiopu Cristinel	Director tehnic	Decizia CA 07/16.04.2019	17.04.2019 - până la ocuparea prin concurs a funcției
Șchiopu Cristinel	Director adjunct provizoriu	Decizia CA 14/25.06.2019	4 luni: 25.06.2019 – 24.10.2019
Șchiopu Cristinel	Director general adjunct	Decizia CA 28/01.11.2019	4 ani: 01.11.2019 – 31.10.2023

Director economic

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Dumitrescu Mihaela	Director economic provizoriu	Decizia CA 104/02.04.2017	CIM 02.04.2017 – 02.04.2019
Iacob Adela	Director economic provizoriu	Decizia CA 20/08.08.2019	4 luni: 08.08.2019 – 07.12.2019
Savu Razvan	Director economic	Decizia CA 32/09.12.2019	4 ani: 23.12.2019 – 22.12.2023 Demisie 25.02.2020

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor SGU

În cursul anului 2019 adunarea generală a asociaților și consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sedințelor ordinare/extraordinare, astfel:

- adunarea generală a asociaților s-a întrunit în cadrul a 33 ședințe și a luat 33 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 34 de ședințe și a emis un număr de 34 de decizii.

Prezența administratorilor la sesiunile lunare nu a fost întotdeauna de 100%, dar acestea s-au ținut cu cel puțin trei membri din cinci. Deciziile s-au luat cu unanimitatea voturilor celor prezenți, fără a exista mandate de împuternicire sau de reprezentare.

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație fixă totală	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
		2018	5
		2019	5
3	Numărul membrilor directoratului	2017	2
		2018	2
		2019	3
4	Remunerația fixă totală câștigată/plătită de administratori	2017	92.945
		2018	120.800
		2019	101.900
5	Remunerația fixă totală câștigată/ plătită directorilor	2017	298.275
		2018	125.275
		2019	140.260
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	-
		2018	-
		2019	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	-
		2018	-
		2019	-
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	Ind. fin.	25%
		Ind. operaționali	NU e cazul
		Ind. de guvernământ	
10	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță directori	Ind. fin.	100%
11	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânată pentru administratori/directorii	Nu e cazul	
12	Suma remunerației amânate din trecut care a fost plătită în perioada raportării	Nu e cazul	
13	Suma totală pentru întreaga perioadă a mandatului a remunerației variabile câștigate, dar amânate la plată	Nu e cazul	

14	Alte beneficii acordate/prevăzute în contactul de mandat	2017	-
		2018	-
		2019	-
15	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	-
		2018	-
		2019	-

Contractele de mandat ale administratorilor nu cuprind indemnizație variabilă. În luna mai 2019 administratorii au beneficiat de indemnizație dublă conform CNR care a și propus recuperarea sumelor.

Administratorii și directorii societății nu au beneficiat de bonusuri și avantaje nebanești pe parcursul anului 2019.

Pentru nici unul dintre membrii consiliului de administrație sau directorii societății nu au fost stabilite scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

Indemnizația fixă lunară convenită administratorilor și directorilor se acordă integral, în fiecare lună.

Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și directorului executivi – SGU.

Planul de administrare elaborat de către administratorii societății a fost aprobat în ședința C.A. din 17.09.2019 prin decizia nr.23.

Prin hotărârea nr.27/19.09.2019 au fost aprobate de către AGA obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, dar nu au fost stabilite valori. 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:

Pentru analiză au fost luați în calcul indicatorii de performanță stabiliți în anul 2019:

Nr.crt.	Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat	indicatori aprobați prin A.G.O.A nr. 27/19.06.2019	indicații aprobate prin A.G.O.A nr. 32/02.12.2019	Realizații la 31.12.2019	Gradul de îndeplinire la 31.12.2019	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11=(15/14)%	12	13=(16*17)%
	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 investiții		obiectiv general								
	Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate		obiectiv general								
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	Venituri din exploatare Nr. mediu de personal	mii lei/an gajat	>100%		42.00	46,60	110,94	0,20	0,22
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{1000} \times \frac{\text{Venituri totale}}{\text{X}}$	%	<100%		<100%	996,38	89,96	0,20	0,18
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	<60		185	135	127,03	0,15	0,19
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	<60		240	50	179,17	0,15	0,27

5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	Cheltuieli cu personalul realizat Cheltuieli cu personalul planificat	mii lei	<100%	<100%	<100%	83,43	116,57	0,20	0,23
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	Număr de sesizări soluționate Număr total de sesizări	%	97%	97%	97%	97%	100	0,10	0,10
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari											
					X	X	X	X	X	1.00	1,19

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA/CA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi/directorilor, se constată că atât administratorii cât și directorii executivi ai SGU Ploiești SRL, au depășit valorile stabilite prin hotărârea AGA nr.2/28.12.2019 pentru cinci dintre indicatori, iar pentru unul dintre cei șase indicatori valoarea este realizată astfel: cheltuiala la 1000 lei venituri, a avut la sfârșitul anului 2019 un grad de îndeplinire de 89,96%.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor la sfârșitul anului 2019 a fost de 1,19.

Raportul AGA privind evaluarea planului de administrare și a indicatorilor de performanță ai consiliului de administrație, prezintă în anexa nr.1 gradul de îndeplinire al indicatorilor la sfârșitul anului 2019, acesta a fost înregistrat la Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice cu nr.79/07.07.2020.

Se face precizarea că **nu** au fost stabiliți nici indicatori de guvernare și operaționali la contractul de mandat al administratorilor.

Prin decizia nr.33/09.12.2019 consiliul de administrație al S.G.U Ploiești a aprobat indicatorii financiari și nefinanciari pentru directorul general și directorul adjunct. Pentru aceștia au fost stabilite valori procentuale ale indicatorilor pentru cei 4 ani de mandat.

Prin decizia nr.34/17.12.2019 consiliul de administrație a avizat numirea firmei de audit care va realiza auditul financiar pentru anii 2019, 2020, 2021.

Consiliul de administrație provizoriu în funcție până la sfârșitul lunii mai 2019:

- nu a depus Raportul anual 2019 privind activitatea directorilor conform art.36 pct.(5) din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor;
- comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație a transmis autorității publice raportul anual 2019 privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în luna octombrie 2019.

AGA nu a înaintat autorității publice tutelare raportul anual 2019 privind evaluarea activității administratorilor conform art.30 pct.(7) din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

După numirea noilor administrator de către AGOA nr.17/14.06.2019 care a fost modificată prin AGOA nr.18/28.06.2019, aceștia au înaintat la data de 09.10.2019 Compartimentului Monitorizare Întreprinderi Publice următoarele documente:

- raportul anual 2018 al administratorilor S.C. S.G.U Ploiești S.R.L., Situații financiare 31.12.2018 cu note, bilanța contabilă la 31.12.2018;
- raportul privind remunerațiile în anul 2018;
- raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare la 31.12.2018.

Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice a înaintat adresa nr.52/12.05.2020 către AGA/CA privind raportările pentru anul 2019 stabilind ca dată limită 28.05.2020. La data de 05.06.2020 au fost trimise următoarele documente: raportul anual 2019 al administratorilor S.C. S.G.U Ploiești S.R.L., raportul comitetului de audit la 31.12.2019, raportul anual 2019 al comitetului de nominalizare și remunerare privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și

directorilor. Prin adresa nr. 14/CA/30.06.2020 înregistrată la Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice cu nr.76/30.06.2020, președintele consiliului de administrație precizează că va înainta toate documentele solicitate până la data de 31.07.2020 întrucât termenul pentru depunerea situațiilor financiare a fost amânat.

S.C. HALE ȘI PIETE S.A. PLOIEȘTI

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.298 din 12 septembrie 2016 au fost numiți ca reprezentanți ai autorității publice tutelare în AGA dl.Palaș Paul și dl.Dănescu Ștefan. Urmare demisiei domnului Dănescu Ștefan, începând cu data de 31.01.2019, prin H.C.L. nr. 20/31.01.2019 a fost numit dl. Văduva Sorin ca reprezentant al Consiliului Local în A.G.A.

Membrii AGA rămân în funcție până la încetarea calității de reprezentant al Consiliului Local al municipiului Ploiești dar nu mai mult de 4 ani.

Consiliul de administrație

Componența consiliului de administrație în anul 2019:

Nr. crt	ADMINISTRAT ORI	CA	AGA Nr./dată	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
				Data inceput	Data sfârșit	audit	remunerare și nominalizare		
1	Pintoiu Toma	definitiv	315/12.05.17	12.05.17	11.05.21		X	președinte	Ec.
2	Manolache Marcela	definitiv		14.05.19	11.05.21	X		membru	Ec.
3	Bădulescu Alina	definitiv		14.05.19	11.05.21		X	membru	jurist
4	Tudor Iulian	definitiv	320/21.07.17	21.07.17	20.07.21	X		membru	jurist
5	Ardeleanu Vasile	definitiv	320/21.07.17	21.07.17	20.07.21	X		membru	Ing.

Urmare a definitivării procesului de selecție care s-a desfășurat în două etape, AGA, prin Hotărârea nr. 315/12.05.2017, a numit începând cu data de 12.05.2017 ca administratori pe dl.Pințoiu Toma și pe dl.Popa C-tin. Din data de 21.07.2017, consiliul de administrație a fost completat cu alți trei administratori și anume: dl.Ardeleanu Vasile, dl.Dănescu Nicolae, dl.Tudor Iulian, numiți prin Hotărârea AGA nr. 320/21.07.2017.

Urmare a demisiei a doi dintre administratori: dl.Popa Constantin și dl.Dănescu Nicolae, a fost demarată procedura de selecție conform OUG 109/2011 actualizată, iar la final au fost numiți de AGA prin Hotărârea nr. 349/14.05.2019, începând cu data de 14.05.2019 ca administratori: dna.Manolache Marcela Cristina și dna.Bădulescu Alina, care asiguraseră și provizoratul în perioada 11.12.2018 – 13.05.2019.

Consiliul de administrație prin decizia nr. 1368/15.01.2019 a constituit Comitetul de nominalizare și remunerare, iar prin decizia nr. 1369/15.01.2019 a constituit Comitetul de audit.

Consiliul de administrație compus din cinci administratori, a elaborat și aprobat Planul de administrare pe durata mandatului, a negociat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari cu membrii AGA așa cum au fost mandatați de APT. Prin Hotărârea nr. 322/06.10.2017, AGA a luat act de Planul de administrare al Consiliului de administrație și prin Hotărârea nr.324/12.12.2017, AGA a

aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari care au constituit Anexa nr.1 la contractul de mandat al membrilor consiliului de administrație.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2019 de: directorul general dna.Pepelea Mariana, directorul adjunct dl.Corneliu Comendant și directorul economic dna. Stănciulescu Angela numită prin decizia CA nr.1399/03.06.2019 pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 03.06.2019.

- Directorul general dna Pepelea Mariana a fost numită director general pentru o perioadă de 4 ani prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1266/28.04.2017, iar prin Decizia nr. 1280/11.08.2017 a fost aprobat Planul de management al acesteia;
- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară;
- consiliul asigură realizarea planificării financiare;
- consiliul verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- consiliul a supervizat sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul a monitorizat eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale societății;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2019 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative;
- la nivelul consiliului sunt constituite comitete consultative;
- codul de etică a fost adoptat prin Decizia CA nr.1272/11.052017 și prin Decizia nr.1428 /11.10.2019, a fost publicat pe pagina de internet a societății;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen evaluarea directorului;
- raportul semestrial a fost publicat la termen pe pagina web a societății, de către consiliu, acesta a fost însoțit în 2019 de raportul privind remunerațiile administratorilor;
- raportul anual a fost publicat pe pagina web a societății, de către consiliu;
- hotărârile AGA sunt disponibile publicului larg fără parole;
- situațiile financiare anuale ale societății au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare, dar nu distinct pe pagina de web a societății la sesiunea guvernării;
- raportările contabile semestriale au fost publicate în maxim 45 de zile de la încheierea semestrului;
- raportul anual de audit aferent ultimelor situații financiare încheiate a fost publicat pe pagina de internet a ÎP.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor – Hale și Piețe

În cursul anului 2019 adunarea generală a acționarilor și consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sedințelor ordinare/extraordinare, astfel:

- adunarea generală a acționarilor s-a întrunit în cadrul a 12 sedințe și a luat 19 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 17 de ședințe și a emis un număr de 88 de decizii.

Prezența administratorilor la ședințele lunare nu a fost întotdeauna de 100%, dar acestea s-au ținut cu cel puțin trei membri din cinci. Deciziile s-au luat cu unanimitatea voturilor celor prezenți, fără a exista mandate de împuternicire sau de reprezentare.

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație bută fixă anuală lei	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
		2018	5
		2019	5
3	Numărul membrilor directoratului	2017	4
		2018	3
		2019	3
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori directorilor /	Administ ratori	
		2017	85.080
		2018	139.765
		2019	153.900
		Directori	
		2017	97.017
		2018	145.156
		2019	CIM 100.323
			266.261
			CIM 100.304
5	Remunerația fixă totală plătită administratori/ directorilor	Administ ratori	
		2017	85.080
		2018	139.765
		2019	153.900
		Directori	
		2017	97.017
		2018	145.156
		2019	CIM 100.323
			266.261
			CIM 100.304
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	-
		2018	-
		2019	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	-
		2018	-
		2019	18.359
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor	Pentru directorul general, îndeplinirea indicatorilor financiari anexa la ctr. de	

		mandat, condiționează remunerația variabilă	
9	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor/ directori	Ind. fin.	a fost stabilită o pondere pe fiecare indicator în parte
		Ind.oper aționali	Nu au fost stabiliți
		Ind.de guvernanta	Nu au fost stabiliți
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânată pentru administratori/directori	0	
11	Suma remunerației amânate din trecut care a fost plătită în perioada raportării	0	
12	Suma totală pentru întreaga perioadă a mandatului a remunerației variabile câștigate, dar amânate la plată	0	
13	Alte beneficii acordate/ prevăzute în contractul de mandat	2017 2018 2019	NU au existat alte beneficii
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017 2018 2019	0 0 0

Contractul de mandat al **directorului general / director economic**, cuprinde Anexa nr.1 cu un număr de 7(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 contractul de mandat. Componenta variabilă este aplicabilă începând cu exercițiul financiar anual 2018.

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

Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și a directorilor executivi - Hale și Piețe.

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

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.

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:

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractele de mandat al administratorilor și directorilor/directoratului pe tipuri de indicatori în anul 2019 conform AGA nr.361/12.12.2019

Nr.crt.	Criterii de performanță	Denumire indicatori de performanță	Formula de calcul	U.M.	Nivel indicator la 20.06.2017	Valoare ind. cf. AGA nr.324/12.12.2017	Valoare ind. cf. AGA nr.337 / 10.09.2018	Valoare ind. cf. AGA nr.361/12.12.2019	Realizat la 31.12.2019	Grad de îndeplinire ptr.31.12.2019	Coefficient de pondere	Grad de îndeplinire indicato ri la 31.12.2019	Perioada de evaluare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(9/8)%	11	12=(10x11)%	13
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale	(Valoare clienți încasată în perioada /Valoare clienți facturată în perioada) X 100%	mii lei	12.000	12.620	13.090	12.243	12.243	93,53	0.15	0.14	anual, la sf.ex.f.n.
2	Creșterea gradului de recuperare a creanțelor	Gradul de recuperare a creanțelor-clienți	(Datorii de plată/ Datorii achitate)X 100%	%	70	102	min. 99	101,15	101,15	102,17	0.15	0.15	lunar
3	Creșterea gradului de achitare către bugetul de stat, local, și speciale	Gradul de achitarea datorilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	Venituri totale - Cheltuieli totale	%	100	100	min. 100	100.00	100.00	100.00	0.15	0.15	lunar
4	Diminuarea pierderilor	Rezultat brut	(Cheltuieli totale/ Venituri totale)*1000	mii lei	30	106	313	-134,76	-134,76	-43,05	0.15	-0,06	anual, la sf.ex.f.n.
5	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	Cheltuieli la 1000 lei venituri		lei	972	991.60	max 980	1.011,01	1.011,01	96,93	0.15	0.15	anual, la sf.ex.f.n.

6	Creșterea gradului de ocupare a spațiilor comerciale	Gradul de ocupare a spațiilor comerciale închiriate	Total suprafață ocupată spații/ Suprafață destinată spații	%		min. 80		min. 80		min. 80		min. 80		104,25	0.15	0.16	lunar
7	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii	Venituri totale de expoatare/ Nr. mediu de personal	mii lei/pers.		min. 63,73		min. 50		min. 73,48		min. 75,99		103,42	0.10	0.10	anual, la sf.ex.f.n.
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță																	
				X		X		X		X		X		X	1.00	0.78	X

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, se constată că administratorii, au realizat valorile stabilite prin hotărârea AGA nr.361/12.12.2020 pentru cinci dintre indicatori, iar pentru doi dintre cei șapte indicatori valoarea este realizată astfel: venituri realizate la sfârșitul anului 2019 au avut un grad de îndeplinire de 93,53%, iar rezultatul brut a avut -43,05% grad de realizare.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor cumulată la sfârșitul anului 2019 este de 0,78.

AGA nr.364/25.05.2020 aprobă: situațiile financiare pentru anul 2019, descărcarea de gestiune a administratorilor pentru 2019, recuperarea pierderii contabile aferente anului financiar 2019 din profitul anilor următori.

În Raportul cu privire la activitatea administratorilor în anul 2019, înregistrat la Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice sub nr.73/ 22.06.2020, AGA constată neîndeplinirea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai consiliului de administrație și hotărăște încetarea contractelor de mandat încheiate cu trei dintre administratori, deoarece doi din cei cinci demisionaseră în data de 21.05.2020. Totodată AGA mai constată neîndeplinirea următorilor indicatori: construirea Pieței Centrale și reorganizarea posturilor existente.

În vederea executării mandatului, directorul general a întocmit și prezentat, în termen de 80 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 Hale și Piețe.

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 societății și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al regiei pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Nr. crt.	Criterii/Obiective de performanță	Denumire indicatori de performanță	Formula de calcul	U.M.	Valoare ind. cf. CA nr.1266/28.04.17	Valoare ind. cf. CA nr.1285 / 06.09.17	Valoare ind. cf. CA nr.1301/20.12.17	Valoare ind. cf. CA nr.1342/11.09.18	Realizat la 31.12.19	Grad de îndeplinire la 31.12.19	Coefficient de ponderare	Grad de îndeplinire la 31.12.19	Perioada de evaluare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=9/7(%)	11	12=11/10(%)	13
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale		mii lei	12140	12140	12620		12.243	97,01	0.15	0.15	anual, la sf.ex.fin.
2	Creșterea gradului de recuperare a creanțelor	Gradul de recuperare a creanțelor-clienți	(Valoare clienți încasată lunar / (sold anterior clienți +valoare clienți facturată lunar) X 100%	%	min. 80	min 102	min 102	min 99	101.15	102,17	0.15	0.15	lunar
3	Creșterea gradului de achitare a datoriilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	Gradul de achitarea datoriilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	(Datorii planificat/ Datorii realizat)X 100%	%	min. 100	min. 100	min. 100		100.00	100	0.15	0.15	lunar
4	Diminuarea pierderilor	Rezultat brut	Venituri totale - Cheltuieli totale	mii lei	min 30	min 30	min 106		-134.76	-127,13	0.15	-0.19	anual, la sf.ex.fin.

5	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	Cheltuieli la 1000 lei venituri	(Cheltuieli totale/Venituri totale)*100 0	lei	max. 989.29	max. 989.29	max. 991.60	1011.01	98,08	0.15	0.15	0.15	anual, la sf.ex.fin.											
6	Creșterea gradului de ocupare a spațiilor comerciale	Gradul de ocupare a spațiilor comerciale închiriate	Total suprafață ocupată spații/ Suprafață destinată spații	%	min. 80	min. 80	min. 80	83,40	104,25	0.15	0.15	0.16	lunar											
7	Creșterea productivității muncii	Productivitate muncii	Venituri totale / Nr. mediu de personal	mii lei/ pers.	min. 61,91	min. 61,91	min. 63,73	75.99	119,32	0.10	0.10	0.12	anual, la sf.ex.fin.											
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță													X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către CA la contractul de mandat al directorului, se constată că, au fost realizați la sfârșitul anului 2019 patru dintre indicatori, iar pentru trei dintre cei șapte indicatori valoarea este realizată astfel: venituri realizate la sfârșitul anului 2019 au avut un grad de îndeplinire de 97,01%, rezultatul brut a avut -127,13% grad de realizare, iar cheltuieli la 1000 lei venituri 98,08%.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor cumulat la sfârșitul anului 2019 este de 0,68.

Capitolul 5 – Recomandări propuse pentru îmbunătățirea activității întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești

În contextul actual, pentru îmbunătățirea performanțelor și transparenței în desfășurarea activității întreprinderilor publice subordonate, facem următoarele recomandări:

- Finalizarea procesului de recrutare a administratorilor și directorilor conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016;
- Se recomandă ca Raportul anual pentru 2019 să cuprindă și considerații cu privire la măsurile luate în vederea realizării indicatorilor de performanță, să conțină și elemente de guvernanta corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernanta corporativă luate, motivații pentru care unele recomandări și principii nu sunt implementate, conform principiului “aplica sau explică”, în raport să fie incluse de asemenea și informații detaliate cu privire la activitatea și performanța fiecărui comitet din consiliul de administrație;
- AGA va solicita consiliului de administrație măsuri în vederea reglării aspectelor semnalate în Raportul de audit anual referitor la opinia cu rezerve, de asemenea un plan de lucru anual al auditorului intern aprobat de consiliu;
- Având în vedere ca la contractul de prestări servicii nr.1/01.07.2002 încheiat între Consiliul Local al municipiului Ploiești și RASP nu au fost stabiliți indicatori de performanță ai serviciului privind asigurarea de către RASP a monitorizării, urmării și controlul calității serviciilor publice ce fac obiectul contractelor cu operatorii de servicii, propunem constituirea unui grup de lucru format din specialiști care să analizeze calitatea fiecărui serviciu care intră în obligațiile și atribuțiile regiei și pe baza rezultatelor și experienței acumulate încă din 2002 să stabilească indicatori care să motiveze regia să îndeplinească obiectul contractului/satisfacerea cerințelor populației pe fiecare tip de serviciu public monitorizat. Acești indicatori vor constitui anexă la contractul de prestări servicii încheiat cu RASP și se vor prelua și în contractele de mandat ale administratorilor executivi/neexecutivi și vor influența remunerarea acestora atât în cazul nerealizării cât și al realizării indicatorilor;
- Reorganizarea sau restructurarea întreprinderilor publice care au înregistrat pierderi mari în ultimii ani;
- Realizarea de acțiuni concrete pentru reducerea plăților restante;
- Întărirea răspunderii strategice și îmbunătățirea gestionării activelor;
- Îmbunătățirea coerenței pagini web a întreprinderilor publice care aplică reguli de comunicare specifice și care în general, mențin transparență. Recomandăm publicarea informațiilor conform art.51 și art.56 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta

corporativă a întreprinderilor publice **distinct** pe pagina de web a întreprinderilor - secțiunea Guvernanță corporativă;

- Autoritatea tutelară se așteaptă la întărirea răspunderii strategice și la îmbunătățirea gestionării activelor întreprinderilor subordonate. Aceste priorități sunt posibile prin îmbunătățirea comunicării bidirecționale între administratori și Autoritatea tutelară.
- Este important ca ambele părți Autoritate - Întreprinderi subordonate, să se țină reciproc informate cu privire la orice aspecte cu impact material asupra întreprinderilor 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 revizuirea continuă a strategiei întreprinderilor subordonate pentru următoarea perioadă;
- Atât conducerea administrativă, cât și cea executivă a ÎP, trebuie să susțină o cultură a performanței și să transmită acest spirit atât către angajații ÎP, cât și către publicul larg;
- Evaluarea consiliului de administrație să fie menită să crească eficiența proceselor de guvernanță ale ÎP, obiectivul final fiind creșterea performanței financiare și operaționale a ÎP;
- Evaluarea consiliului de administrație să aibă drept scop crearea unui proces continuu de auto-îmbunătățire, prin evaluare sistematică și prin dezvoltarea, implementarea și monitorizarea unui plan regulat de îmbunătățire, redactat în scris;
- Evaluarea consiliului de administrație prin autoevaluări interne sau prin evaluări conduse cu ajutorul unor consultanți externi;
- Elaborarea de politici de implementare a O.U.G nr.109/2011 în vederea alinierii acesteia la cele mai bune practici internaționale.

Prezentul raport conține două anexe.

Primar municipiul Ploiești,
Adrian – Florin DOBRE

Întocmit,

Consilieri

Maria VASILE

Iulia DOGARU

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI ANUL 2018-2019 lei	Total 2018	RASP	SGU	HP	TCE	Total 2019	RASP	SGU	HP	TCE
1 CIFRA DE AFACERI NETĂ	116,069,539	11,515,287	22,671,781	11,680,833	70,201,638	119,478,267	12,159,971	26,458,524	11,990,997	68,868,775
2 TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	117,270,071	11,548,894	22,959,271	11,869,720	70,892,186	127,702,142	12,195,399	26,605,171	12,234,335	76,667,237
3 TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	124,882,254	11,178,439	26,453,274	11,276,078	75,974,463	132,545,019	11,470,139	26,504,171	12,304,464	82,266,245
4 AMORTIZARE	5,337,515	63,864	90,020	522,767	4,660,864	5,496,265	64,281	72,835	544,367	4,814,782
5 Rezultat din exploatare (EBIT) = V exp.-	-7,612,183	370,455	-3,494,003	593,642	-5,082,277	-4,842,877	725,260	101,000	-70,129	-5,599,008
6 EBITDA = V exp.- Ch.exp. + AM	-2,274,668	434,319	-3,403,983	1,116,409	-421,413	653,388	789,541	173,835	474,238	-784,226
7 VENITURI FINANCIARE - TOTAL	30,145	21,916	196	7,829	204	23,417	14,380	244	8,494	299
8 CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	68,123	70	0	68,053	0	73,358	57	180	73,121	0
9 Rezultat financiar net	-37,978	21,846	196	-60,224	204	-49,941	14,323	64	-64,627	299
10 VENITURI TOTALE (rd.2+7)	117,300,216	11,570,810	22,959,467	11,877,549	70,892,390	127,725,559	12,209,779	26,605,415	12,242,829	76,667,536
11 CHELTUIELI TOTALE (rd.3+4+8)	124,950,377	11,178,509	26,453,274	11,344,131	75,974,463	132,618,377	11,470,196	26,504,351	12,377,585	82,266,245
12 PROFIT brut (rd.10-11)	925,719	392,301		533,418		840,647	739,583	101,064		
13 PIERDERE brută (rd.11-10)	-8,575,880		-3,493,807		-5,082,073	-5,733,465			-134,756	-5,598,709
14 Rezultat Brut (EBT) = V - CH.	-7,650,161	392,301	-3,493,807	533,418	-5,082,073	-4,892,818	739,583	101,064	-134,756	-5,598,709
15 Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	366,928	227,357	0	139,571		371,754	200,275		171,479	0
16 PROFIT NET (12-15)	558,791	164,944	0	393,847	0	640,372	539,308	101,064	0	0
17 PIERDERE NETĂ	-8,575,880		-3,493,807		-5,082,073	-5,904,944			-306,235	-5,598,709
18 Rezultat Net (RD.16-17)	-8,017,089	164,944	-3,493,807	393,847	-5,082,073	-5,264,572	539,308	101,064	-306,235	-5,598,709
19 CAPITALURI PROPRII	19,411,121	7,438,592	-2,687,263	14,008,460	651,332	14,320,870	7,770,474	-2,668,466	13,291,598	-4,072,736
20 TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	28,470,586	240,796	220,877	11,007,006	17,001,907	25,767,048	272,598	160,882	12,805,518	12,528,050
21 Stocuri	2,725,842	5,217	616,638	77,913	2,026,074	2,696,591	9,182	589,101	71,985	2,026,323
22 Casa și conturi la bănci	10,106,302	1,983,694	4,709,339	2,982,992	430,277	6,703,988	1,350,736	3,483,788	1,381,105	488,359
23 Investiții pe termen scurt	1,663,776	1,663,776	0	0	0	812,704	812,704	0	0	0
24 Creanțe	36,239,085	9,721,237	9,090,712	1,587,540	15,839,596	30,835,779	12,277,671	9,785,890	1,501,211	7,271,007
25 TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	50,735,005	13,373,924	14,416,689	4,648,445	18,295,947	41,049,062	14,450,293	13,858,779	2,954,301	9,785,689
26 CHELTUIELI ÎN AVANS	1,108,830	41,082	0	45,477	1,022,271	823,929	39,056	0	24,300	760,573
27 TOTAL ACTIVE = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans (20+25+26)	80,314,421	13,655,802	14,637,566	15,700,928	36,320,125	67,640,039	14,761,947	14,019,661	15,784,119	23,074,312
28 DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	28,239,179	2,191,669	5,942,950	1,101,946	19,002,614	24,982,901	1,778,762	3,626,684	1,244,567	18,332,888
29 DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de peste 1 an	28,111,942	0	11,381,879	590,522	16,139,541	22,792,890	0	12,900,643	1,182,579	8,709,668
30 DATORII TOTALE	56,351,121	2,191,669	17,324,829	1,692,468	35,142,155	47,775,791	1,778,762	16,527,327	2,427,146	27,042,556

Plăți restante Bugetul General Consolidat	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Plăți restante alți creditori	32	3,066,892	-	334,380	-	2,732,512	1,987,421	-	328,485	-	1,658,936	(1,079,471)
TOTAL PLĂȚI RESTANTE	33	3,066,892	-	334,380	-	2,732,512	1,987,421	-	328,485	-	1,658,936	-1,079,471

EBITDA -- Câștigurile înainte de Dobândă, Taxe,

Depreciere și Amortizare, reprezentă rezultatul din

EBITDA = Rezultat din exploatare (EBIT) + Amortizare;

EBIT - Câștigurile înainte de Dobândă și Impozite, reprezentă rezultatul operațional;

Rezultat din exploatare (EBIT) = Venituri din exploatare – Cheltuieli din exploatare

EBT – Câștigurile înainte de Impozitare, reprezentă rezultatul brut;

Rezultat Brut (EBT) = Venituri totale – Cheltuieli totale;

Rezultat financiar net = Venituri financiare – Cheltuieli financiare

Rezultat Net = Rezultat brut – Impozite

Nr. crt.	Activități desfășurate de ÎP subordonate local	Anul	Cifra de afaceri netă	Număr efectiv de personal la sf.ex.fin. pers.	Rezultat din exploatare (EBIT)	EBITDA	Rezultat Brut (EBT)	Venituri totale	Cheltuieli totale	Active Totale	Capitaturi proprii	Datorii totale	Plăți restante	Subvenții
1		2017	63,439,573	953	-12,164,040	-4,522,919	-12,163,919	63,731,422	75,895,341	37,709,109	3,935,126	33,376,125	3,216,009	33,584,201
1	TCE	2018	70,201,638	899	-5,082,277	-421,413	-5,082,073	70,892,390	75,974,463	36,320,125	651,332	35,142,155	2,732,512	39,676,881
	transport de călători	2019	68,868,775	913	-5,599,008	784,226	5,598,709	76,667,536	82,266,246	23,074,312	(4,072,736)	27,042,556	1,658,936	37,217,107
		2017	22,923,360	639	107,722	261,101	107,913	22,952,166	22,844,253	11,735,969	-1,784,609	13,520,578	626,674	
2	SGU	2018	22,674,781	609	-3,494,003	-3,403,983	-3,493,807	22,959,467	26,453,274	14,637,566	-2,687,263	17,324,829	334,380	0
	activități de întreținere peisagistică	2019	26,458,524	610	101,000	173,835	101,064	26,605,415	26,504,351	14,019,661	(2,668,466)	16,527,327	328,485	
	HP	2017	11,660,635	173	203,868	951,037	146,866	12,170,057	12,023,191	15,191,979	13,614,612	1,577,367	0	
3	închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2018	11,680,833	171	593,642	1,116,409	533,418	11,877,549	11,344,131	15,700,928	14,008,460	1,692,468	0	0
		2019	11,990,997	164	-70,129	474,238	(134,756)	12,242,829	12,377,585	15,784,119	13,291,598	2,427,146		
	RASP	2017	8,698,199	98	130,356	212,125	135,165	8,786,893	8,651,728	13,404,219	7,273,648	2,365,982	0	
4	servicii de administrație publică generală	2018	11,515,287	116	370,455	434,319	392,301	11570810	11,178,509	13,655,802	7,438,592	2,191,669	0	0
		2019	12,159,971	117	725,260	789,541	739,583	12,209,779	11,470,196	14,761,947	7,770,474	1,778,762		
5	TOTAL GENERAL	2017	106,721,767	1,863	-11,722,094	-3,098,656	-11,773,975	107,640,538	119,414,513	78,041,276	23,038,777	50,840,052	3,842,683	33,584,201
6	TOTAL GENERAL	2018	116,069,539	1,795	-7,612,183	-2,274,668	-7,650,161	117,300,216	124,950,377	80,314,421	19,411,121	56,351,121	3,066,892	39,676,881
7	TOTAL GENERAL	2019	119,478,267	1,804	-4,842,877	653,388	(4,892,818)	127,725,559	132,618,378	67,640,039	14,320,870	47,775,791	1,987,421	37,217,107

EBITDA – Câștigurile înainte de Dobândă, Taxe, Depreciere și Amortizare, reprezintă rezultatul din exploatare înainte de amortizare;

EBITDA = Rezultat din exploatare (EBIT) + Amortizare;

EBIT – Câștigurile înainte de Dobândă și Impozite, reprezintă rezultatul operațional;

Rezultat din exploatare (EBIT) = Venituri din exploatare – Cheltuieli din exploatare

EBT – Câștigurile înainte de Impozitare, reprezintă rezultatul brut;

Rezultat Brut (EBT) = Venituri totale – Cheltuieli totale;

Rezultat financiar net = Venituri financiare – Cheltuieli financiare

Rezultat Net = Rezultat brut – Impozite

74