

**MUNICIPIUL PLOIEȘTI
AUTORITATEA PUBLICĂ TUTELARĂ
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI**

**RAPORT PRIVIND EVALUAREA
PERFORMANȚELOR
REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE
R.A. PLOIEȘTI
PENTRU ANUL 2016**

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

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

În noiembrie 2011, Guvernul României adopta Ordonanța de Urgență nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice (de stat). OUG 109 a intrat în vigoare după publicarea sa în Monitorul Oficial nr.883 din 14 decembrie 2011. A fost modificată prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 51, adoptată în 29 mai 2013, și prin Legea nr.11 din 27 mai 2016. Prin Hotărârea Guvernului nr.722 din 28 septembrie 2016 au fost aprobate Normele de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

OUG 109/2011 are patru obiective complementare:

- a) Promovarea profesionalizării structurilor de guvernanta corporativă și a practicilor din IS prin impunerea de criterii de selecție și nominalizare, precum și de proceduri pentru numirea directorilor și a membrilor consiliilor de administrație. De asemenea, sunt detaliate reguli pentru organizarea și funcționarea consiliilor de administrație.
- b) Consolidarea independenței manageriale a instituțiilor statului și limitarea interferenței ministerului în procesul decizional curent al companiei;
- c) Sporirea responsabilizării instituțiilor statului prin creșterea transparenței și impunerea de obligații de publicare de informații;
- d) Sporirea protecției acționarilor minoritari în instituțiile statului.

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

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

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

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

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

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

2. Întreprinderi publice (ÎP):

- a) regii autonome înființate de stat sau de o unitate administrativ-teritorială;

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

3. Autoritate publică tutelară – instituția care:

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

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

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

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

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

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

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

Întreprinderile publice oferă un avantaj important pentru comunitatea locală, acestea reprezentând un instrument necesar creării de valoare pentru societate, contribuind la promovarea dezvoltării economice.

Guvernarea întreprinderilor publice reprezintă o sarcină care impune o mare responsabilitate, aceea de a fi un acționar activ și profesionist pentru întreprinderile aflate în subordine. Acest lucru înseamnă că întreprinderile publice trebuie să acționeze în mod eficient și profitabil pe termen lung, iar pentru îndeplinirea acestui obiectiv ar trebui să li se asigure posibilități de dezvoltare.

Partea I Evaluarea performanțelor consiliului de administrație

Raportul este elaborat în baza prevederilor art.17 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, și are ca scop prezentarea anuală a evaluării performanțelor regiei autonome în legătură cu îndeplinirea obligațiilor ce revin administratorilor, conform contactului de mandat și obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, asigurând transparența activității desfășurate de acestia, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare. Raportul are la bază informațiile și datele din raportul anual al administratorilor regiei pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016.

Evaluarea nu încearcă să determine impactul O.U.G nr.109/2011 asupra performanței operaționale și financiare a regiei autonome pentru simplul motiv că nu pot fi trase concluzii pertinente din observațiile constatate la regie care a început implementarea Ordonanței.

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

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

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

Regia Autonomă de Servicii Publice își desfășoară activitatea în baza unui contract de prestări servicii încheiat cu Consiliul Local al Municipiului Ploiești, prin care regia asigură monitorizarea, urmărirea și controlul calității serviciilor publice ce fac obiectul contractelor încheiate de Municipiul Ploiești cu operatorii de servicii publice de distribuție a apei, canalizare, salubritate, iluminat public, alimentare cu energie termică produsă centralizat, activitatea de preluare și transmitere a sesizărilor cetățenilor din cadrul biroului Dispecerat, Sesizări și Relații Publice, activitatea de monitorizare evoluție post-închidere a depozitului ecologizat de 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 service ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești.

În calitate de împuternicit al Consiliului Local, în conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, urmărește și monitorizează în aceste sectoare programul de modernizare și investiții în relația cu operatorii selectați în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apa și canalizare, iluminat public, salubritate, alimentare cu energie termică produsă centralizat, administrare a domeniului public și privat respectiv transport public local.

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

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

În baza O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Regia Autonomă de Servicii Publice este administrată de un consiliu de administrație format din 5 membrii, membrii acestuia fiind numiți de către autoritatea publică tutelară.

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

Conducerea regiei a fost asigurată în anul 2016 de Consiliul de Administrație, numit de autoritatea publică tutelară prin Hotărâre de Consiliu Local, și de director tehnic intermediar care a preluat atribuțiile directorului regiei, conform H.C.A NR.1/08.01.2016, până la numirea directorului conform O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare. La începutul anului 2016 regia avea încheiate 5 contracte de mandat cu membrii consiliului de administrație și un contract de muncă pentru directorul general delegat.

Componența Consiliului de Administrație și durata mandatului:

- dl.Gheorghe Ioan, 20.04.2016 – 19.04.2020,
- dl.Ittu Ioan Nicolae, 27.08.2015 – 26.08.2019, reprezentant din cadrul Ministerului Finantelor Publice,
- dl.Ristulescu Gheorghe, 15.06.2015 – 14.04.2019,
- dna.Scarlat Maria Manuela, 20.04.2016 – 19.04.2016,
- dna.Răducu Daniela-Angelica, 13.08.2012 – 22.08.2016.

Din septembrie 2016, consiliul de administrație a asigurat conducerea neexecutivă a regiei cu un număr de 4 persoane, urmând ca numericul să fie completat după parcurgerea etapei de

selecție și evaluare a candidaților prin numirea unui candidat, de către autoritatea publică tutelară din lista scurtă, întocmită de comisia de selecție.

Director general delegat, dl. Vasile Ionescu, este director tehnic intermediar, care a preluat și atribuțiile directorului regiei, conform H.C.A nr.1/08.01.2016, asigurând astfel conducerea executivă a R.A.S.P.

Lista membrilor consiliului de administrație și CV-ul fiecărui administrator este publicată pe pagina de internet a regiei, pe întreaga durată a mandatului acestora.

Durata mandatului membrilor consiliului de administrație nu poate depăși 4 (patru) ani. Consiliul de administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al regiei.

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

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

Activitatea economico-financiară a RASP în perioada 01.01.2016-31.12.2016 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli anual, aprobat de Consiliul Local al Municipiului Ploiești.

Indicatori economico-financiar, cuprinși în anexa la contractul de mandat, realizați în anul 2016, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administrație și aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr.46/01.02.2016 și rectificat prin Hotărârile Consiliului Local nr.127/26.04.2016, nr.224/28.07.2016 și 456/22.12.2016, sunt prezentați în tabelul următor:

Nr. crt.	Obiective	Indicatori de performanță	Formula de calcul	U M	Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat	Nivel indicator planificat la 2016	Nivel indicator realizat la 2016	Grad de îndeplinire %	Coeficient de pondere planificat	Coeficient de pondere realizat
1	Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază	Cifra de afaceri netă	Cifra de afaceri netă realizată / Cifra de afaceri netă planificată	lei	7.236.667	7.221.538	6.874.851	95,2 %	0,20	0,19
2	Diminuarea pierderilor		obiectiv general							
3	Creșterea productivității muncii	Productivitate a muncii (cumulat de la începutul anului)	Cifra de afaceri netă / Nr. mediu de personal	lei	62.928	70,799 mii lei	72,367 mii lei/pers.	102,21 %	0,15	0,16
4	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	Cheltuieli de exploatare / Venituri exploatare	%	945/1000	999,97	958,61	100%	0,15	0,15
5	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	(Creante curente / Cifra de afaceri) x 365	zile	< 60	< 60	15	100%	0,15	0,15
6	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	(Datorii curente / Cifra de afaceri) x 365	zile	< 60	< 60	42	100%	0,15	0,15
7	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea	Încadrarea în costurile salariale planificate	Cheltuieli cu personalul realizate / Cheltuieli cu personalul planificate	mii lei	68,24 %	< 100	92,55%	100%	0,10	0,10

	prevederilor contractului colectiv de muncă									
8		Nr.mediu de personal		per s.	115	102	95	100%		
9	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	Număr de sesizări soluționate / Număr total de sesizări	%	95%	100%	100%	100%	0,10	0,10

Cifra de afaceri neta a avut o evoluție în scadere cu 4,80% în anul 2016, față de prevederile din buget urmare pe de o parte a diminuării veniturilor realizate din activitatea de epurare ape uzate la Stația de epurare a Municipiului Ploiești (venituri epurare ape uzate estimate în bugetul de venituri și cheltuieli 4.504,10 mii lei/ venituri realizate 4.390,56 mii lei) și pe de altă parte a diminuării veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primăria Municipiului Ploiești, urmare emiterii facturii de regularizare finală anuală care vizează acoperirea costurilor generate de desfășurarea obiectului contractului de prestări servicii, conform clauzelor contractuale.

Productivitatea muncii a înregistrat o creștere ajungând la 102,21%, la finalul anului 2016, față de prevederile din buget, urmare a reducerii numărului de personal.

Cheltuiala la 1.000 lei venituri a înregistrat valoarea de 958,61%, în scădere la sfârșitul anului 2016 față de prevederile din buget 999,97%, datorită creșterii cheltuielilor de exploatare și diminuării veniturilor din exploatare. Creșterea cheltuielilor de exploatare a fost influențată major de constituirea provizionului pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 731,60 mii lei, aferent penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de Epurare a Municipiului Ploiești, urmarea controalelor efectuate de autoritățile cu atribuții de control, respectiv Administrația Națională "APELE ROMANE" Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A. Prahova (constituirea provizionului diminuează profitul realizat în anul 2016 cu 69,81% față de profitul realizat în anul 2015, reprezentând ponderea semnificativă aferentă diminuării profitului). Veniturile din exploatare au înregistrat o scadere de 4,69% față de prevederile BVC urmare pe de o parte a diminuării veniturilor realizate din activitatea de epurare ape uzate la Stația de epurare a Municipiului Ploiești (venituri epurare ape uzate estimate în bugetul de venituri și cheltuieli 4.504,10 mii lei/ venituri realizate 4.390,56 mii lei) și pe de altă parte a diminuării veniturilor realizate din servicii prestate pentru Primăria Municipiului Ploiești, urmare emiterii facturii de regularizare finală anuală care vizează acoperirea costurilor generate de desfășurarea obiectului contractului de prestări servicii, conform clauzelor contractuale.

Perioada de recuperare a creanțelor a înregistrat un număr de 15 zile, ceea ce indică ritmul încasării creanțelor concretizate în clienți, debitori. Cu cât mărimea acestui indicator este mai mică cu atât creanțele se încasează mai repede. Creanțele comerciale ale regiei nu sunt purtătoare de dobândă și au în general un termen de încasare între 30-90 de zile.

Perioada de recuperare a datoriilor a înregistrat un număr de 42 zile, ceea ce indică ritmul achitării datoriilor față de terți ale regiei autonome. Datoriile comerciale reprezintă datorii curente obișnuite pentru desfășurarea activității, iar valorile mici ale acestui indicator arată că regia își achită obligațiile mai repede. Ca și durata de recuperare a creanțelor, acest indicator exprimă în mod concret numărul de zile în care regia își rambursează datoriile față de furnizori.

Încadrarea în costurile salariale planificate înregistrează o scădere cu 7,45% față de prevederile din buget. Cheltuielile cu personalul înregistrează o creștere datorită majorării salariului minim brut pe țară garantat în plată la data de 01.05.2016 și a majorării cheltuielilor de personal pentru 1 post în perioada aprilie-decembrie 2016, dată la care regia a preluat monitorizarea post-închidere a Depozitului ecologizat de deseuri municipale Teleajen.

Numărul mediu de personal, calculat pentru anul 2016 este de 95 de persoane. În scădere față de prevederile din buget - 102 persoane, numărul efectiv de salariați la 31 decembrie 2016, este de 98 de persoane.

Gradul de satisfacere a cerințelor populației, în cursul anului 2016 din totalul sesizărilor și solicitări de la persoanele fizice înregistrate, au fost soluționate la termen și în totalitate. S-au realizat simpozioane/seminarii/informări, acțiuni educative-informative care să conducă la îmbunătățirea comunicării externe și la creșterea satisfacției cetățeanului. Astfel se poate concluziona o bună relație a publicului cu regia autonomă.

În anul 2016 regia a plătit indemnizații membrilor consiliului de administrație și conducerii executive în sumă de 25.000 lei.

La sfârșitul anului 2016, regia nu avea obligații privind plata pensiilor către foști membri ai CA și conducerii executive.

Conducerea nu a beneficiat de împrumuturi acordate de regie în cursul exercițiului financiar 2016.

Din anul 2016 regia autonomă decontează cheltuielile de deplasare pentru dl. Ittu Ioan-reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice, conform art.8 alin.(7) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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 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:

- au fost încheiate contracte de mandat pe o perioadă de 4 ani, cu doi dintre membrii consiliului de administrație, dl.Gheorghe Ioan, și dna.Scarlat Maria Manuela, și au fost stabilite obiective și criterii de performanță ca anexă la contractul de mandat,

- în luna decembrie s-a declanșat procedura de selecție și evaluare a postului vacant de membru în cadrul Consiliului de Administrație la Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești,
- după completarea numărului de membri ai consiliului de administrație urmează să se demareze și procedura de selecție pentru directorul general al regiei autonome,
- urmează să se elaboreze matricea profilului consiliului, profilul candidatului, și scrisoarea de așteptări a autorității publice tutelare,
- consiliul de administrație a asigurat intergalitatea 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 supraveghează sistemul de transparență și de comunicare,
- consiliul monitorizează eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale regiei autonome,
- membrii consiliului nu au participat în anul 2016 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative,
- la nivelul consiliului este constituit prin HCA nr.7/25.05.2016, comitetul de audit format din dna.Răducu Daniela-Angelica, dna.Scarlat Maria Manuela și dl.Ittu Ioan Nicolae,
- codul de etică va fi adoptat în cel mai scurt timp,
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen evaluarea directorului,
- criteriile de integritate urmează să fie înscrise în contractele de mandat după avizarea acestuia de către MFP București în cursul anului următor,
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a regiei, de către consiliu, acesta nu a fost însoțit în 2016 de anexa privind remunerațiile,
- toate hotărârile consiliului de administrație au fost publicate în 48 de ore de la adoptare și au fost disponibile publicului larg fără parolă,
- 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,
- raportul auditorului independent Topconsult Ltd. S.R.L semnat de dna.Sanda Toader, 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 2016, 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 desfășurarea activității sale regia este supusă unor pierderi potențiale ca urmare a celor 11 litigii care se află pe rolul Judecătorei Ploiești, cu Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A Prahova. Litigiile au fost generate în urma încheierii a 11 procese verbale de contarvenție de către Administrația Bazinală de Apă Buzău-Ialomița S.G.A Prahova, prin care s-au stabilit penalități în sumă de 731.605 lei pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluațiilor din apele uzate evacuate în resursele de apă.

Autoritatea publică tutelară concluzionează că în cursul anului 2016, consiliul de administrație al R.A.S.P. Ploiești și-a realizat obiectivele și și-a îndeplinit indicatorii din contractul de mandat încheiat cu regia/ consiliul local.

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

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

Partea a II a Recomandări. Comunicare și raportare

Recomandări

Se resimte o mare nevoie de îmbunătățire în anul 2017 a coerenței pagini web a regiei 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.

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

Comunicare și raportare

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

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

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

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

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

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

La prezentul raport este atașată macheta indicatorilor economico – financiari ai regiei, întocmită de R.A.S.P. și conține 4 (patru) pagini.

Întocmit,
Maria VASILE
Compartiment Monitorizare Întreprinderi Publice

Situațiile financiar contabile la data de 31.12.2016 se refera la :

- patrimoniul regiei : 1.006.592 lei
 - rezultatul net al exercitiului financiar (profit) : 207.821 lei

MACHETĂ INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire operator economic
 CUI operator economic
 Denumire autoritate publică tutelară
 Forma de organizare

REGIA AUTONOMA DE SERVICII PUBLICE PLOIESTI
RO 1343872

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2015	Anul curent 2016	Diferente	Explicații diferențe
0	1	2	3	4=3-2	5
Capital propriu (BS F10 Rd 39 sau BL F10 Rd 103)	mii lei	3338	2552	-786	
Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+30+36+39+40+43)	mii lei	4224	4095	-129	
Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)	mii lei	345	304	-41	
Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)	mii lei	3867	3777	-90	
Datorii totale (a+b)	mii lei	809	801	-8	
a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 11 sau BL F10 Rd 53)	mii lei	809	801	-8	
b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 14 sau BL F10 Rd 56)	mii lei	0	0	0	
Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 26)	mii lei	7	5	-2	
Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151)	mii lei	0	0	0	

Rezerve (BS F 10 Rd 30 sau BL F10 Rd 91)	<i>mii lei</i>	1291	1392	101	
Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)	<i>mii lei</i>	57	48	-9	
Subvenții și transferuri Total (c+d) *	<i>mii lei</i>	0	0	0	
c) subvenții / transferuri de investitii - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului	<i>mii lei</i>	0	0	0	
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului	<i>mii lei</i>	0	0	0	
Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:	<i>mii lei</i>	7305	6900	-405	
Cheptuiele totale (BS sau BL F20 rd 63)	<i>mii lei</i>	5800	6520	720	
Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)	<i>mii lei</i>	1506	380	-1126	
Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)	<i>mii lei</i>	0	0	0	
Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)	<i>mii lei</i>	1256	208	-1048	
Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 68)	<i>mii lei</i>	0	0	0	
Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)	<i>mii lei</i>	250	172	-78	
Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 66)	<i>mii lei</i>	0	0	0	
Cheptuiele privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 49)	<i>mii lei</i>	0	0	0	
Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)	<i>mii lei</i>	7279	6875	-404	
Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)	<i>mii lei</i>	1500	377	-1123	
Plăți restante total (e+f)	<i>mii lei</i>	0	0	0	

e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18))	<i>mii lei</i>	0	0	0
f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23))	<i>mii lei</i>	0	0	0
Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)	<i>nr. pers</i>	96	95	-1
Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)	<i>nr. pers</i>	99	98	-1
Dividende/vărsăminte de repartizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:	<i>mii lei</i>	940	138	-802
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 203)	<i>mii lei</i>	0	0	0
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 204)	<i>mii lei</i>	940	138	-802
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 205)	<i>mii lei</i>	0	0	0
Dividende/vărsăminte virate acționarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:	<i>mii lei</i>	558	940	382
- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 207), din care virate :	<i>mii lei</i>	558	940	382
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 208),	<i>mii lei</i>	0	0	0
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 210),	<i>mii lei</i>	558	940	382
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 210),	<i>mii lei</i>	0	0	0
Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 190), din care: **	<i>mii lei</i>	0	0	0
- detinut de stat prin institutiile publice (BS sau BL F 30 Rd 191)	<i>mii lei</i>	0	0	0
- deținut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 194)	<i>mii lei</i>	0	0	0

- deținut de regii autonome (BS sau BL F 30 Rd 198)	mii lei	0	0	0
- deținut de societățile cu capital privat (BS sau BL F 30 Rd 199)	mii lei	0	0	0
- deținut de persoane fizice (BS sau BL F 30 Rd 200)	mii lei	0	0	0
- deținut de alte entități (BS sau BL F 30 Rd 201)	mii lei	0	0	0
Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 26 sau BL F10 Rd 82)	mii lei	1007	1007	0
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BS F 10 Rd 27 sau BL F10 Rd 71)	mii lei	0	0	0
Valoarea de inventar/contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate	mii lei	0	0	0
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau de folosință cu titlu gratuit	mii lei	0	0	0

(BS=Bilant scurt,BL= Bilant lung)

Director,

Ionescu



Contabil sef,
Voicu Carmen

Sef B.J.C.A.P.U.C.,
Pavel Constantin

Cod:F13-05/310