

MUNICIPIUL PLOIEȘTI
AUTORITATEA PUBLICĂ TUTELARĂ
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
Nr. 70/28.06.2018

RAPORT ANUAL

2017

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 2017.....	10
Capitolul 2 – Evoluția numărului de întreprinderi publice și participațiilor unități administrative teritoriale la acestea pe parcursul anului 2017	11
Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiarți înregistrați în anul 2015 – 2016 -2017 la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....	13
2.1 – Evoluția principalilor indicatori economico-financiarți ai întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....	14
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	67

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 determinată, 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 1, 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 guvernarea 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. 41/2014 republicat, privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii Raportului anual conform art. 58 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 (**a fost abrogat** prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale **dar s-a aplicat până la 31.12.2016**);

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. 2874/2016 privind 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 2017 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 guvernancei 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 guvernancei 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 pârghii 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 politiciei de acționariat a statului.

În vederea implementării principiilor de bună guvernance 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 au fost emise următoarele acte normative:

- O.M.F.P. nr. 1072/2016;
- O.M.F.P. nr. 2460/2016;
- O.M.F.P. nr. 2874/2016;
- O.M.F.P. nr. 1673/2017;
- O.M.F.P. nr. 3323/2017.

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 guvernancei 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 „Guvernance 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.3323/2017, structurile de guvernance 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 nefinanciari 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 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 guvernării 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 elementele 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 țintelor 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. În anul 2016 a fost aprobat de Guvernul României MEMORANDUMUL cu tema: „Măsuri ce trebuie avute în vedere la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2016 ale operatorilor economici cărora li se aplică prevederile Ordonanței 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”.

Memorandumul prevede, pentru operatorii economici la care statul este acționar unic sau majoritar, reducerea plăților restante, astfel încât la finele anului 2016 acestea să fie reduse cu minimum 15% față de cele programate la 31.12.2015.

D. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2874/2016 din 16 decembrie 2016 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-financiar și nefinanciar, 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-financiar înregistrați de întreprinderile publice **deținute de administrația publică locală** în exercițiul financiar 2017, 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-financiar prezentați au la bază datele și informațiile cuprinse în situațiile financiare anuale 2017, 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 2017

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

- 11.611.704 lei capital social deținut de UAT- uri
- -11.773.975 lei rezultat brut(pierdere)
- 106.721.767 lei cifră de afaceri
- 137.577 lei vărsăminte cuvenite instituțiilor publice locale
- 23.038.777 lei capitaluri proprii
- 1.893 persoane angajate în cele 4 întreprinderi publice de subordonare locală.

Nivelul și evoluția indicatorilor economico-financiar înregistrați în anul 2015-2016-2017 de întreprinderile publice active de subordonare locală:

Indicatori de rezultat și rentabilitate	Diferență 2017-2016 lei	2017 lei	2016 lei	2015 lei
EBITDA	673.126	-3.098.656	-3.771.782	4.215.590
Rezultat din exploatare (EBIT)	-5.455.085	-11.722.094	-6.267.009	2.011.146
Rezultat financiar net	-4.423	51.881	-47.458	-42.027
Rezultat Brut (EBT)	-5.459.508	-11.773.975	-6.314.467	1.969.119
Rezultat Net	-5.568.889	-12.183.747.	-6.614.858	1.514.392

Indicatori de solvabilitate și rentabilitate	Diferență 2017-2016 %	2017 %	2016 %	2015 %
Gradul de îndatorare = Datorii totale / Active totale	11.94	65.15	53,20	97,09
Marja operațională(EBIT margin) = EBIT/ Cifră de Afaceri Netă	-4.72	-10.98	-6,26	1,81
Marja operațională(EBITDA margin) = EBITDA/ Cifră de Afaceri Netă	0.87	-2.90	-3,77	3,79

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 2017

Evoluția și structura numărului ÎP monitorizate în perioada 2017 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 Ploiești, cu un capital social deținut integral de autoritatea publică locală 120.000 lei = 12.000 acțiuni x 10 lei/acțiune. În cursul anului 2017 nu au fost înregistrate modificări ale capitalului social.

- S.C. Hale și Piețe S.A.- acționar unic Consiliul Local 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. Acesta s-a diminuat cu suma de 4.845.100 lei reprezentând un număr de 1.211.275 acțiuni, de la 11.216.804 lei = 2.804.201

acțiuni x 4,00 lei /acțiune, urmare a Hotărârii AGA extraordinare nr.305/01.11.2016 și mențiunii nr.13177/22.02.2017 înscrisă la Registrul Comerțului la data de 23.02.2017 în baza rezoluției nr.3248/23.02.2017, tranzacția a fost înregistrată cu OP nr.99/08.12.2017

→ 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 S.R.L Ploiești 1.000 lei = 100 acțiuni x 10 lei/acțiune.

Creșterea capitalului social deținut la T.C.E de autoritatea publică locală, 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 2017 capitalul social nu a înregistrat modificări.

Structura patrimoniului/capitalului social al întreprinderilor publice în anul 2015-2016-2017:

Deținător al patrimoniului și al capitalului social	Capital social / Patrimoniu	INDICATORI lei				
		Valoare patrimoniu / capital social în anul 2017	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2016	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2015	Număr estimat de acțiuni deținute în anul 2016	Număr estimat de acțiuni deținute în anul 2017
Consiliul Local Ploiești	Capital social integral	6.491.704	11.336.804	11.336.804	2.816.201	1.604.926
	Patrimoniu		-	-	-	
	Capital social majoritar	5.120.000	5.120.000	120.000	512.000	512.000
TOTAL PATRIMONIUL / CAPITAL SOCIAL DEȚINUT DE UAT		11.611.704	16.456.804	11.456.804	3.328.201	2.116.926
Persoane juridice	Capital social		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	12.619.296	17.464.396	12.464.396	3.328.301	2.117.026

La sfârșitul anului 2017, valoarea patrimoniului/capitalului deținut de unitățile administrativ-teritoriale la ÎP este în sumă de 12.619.296 lei, în scădere cu suma de 4.845.100 lei față de anul 2016.

Reducerea în sumă de 4.845.100 lei a capitalului social deținut de autoritatea publică la SC Hale și Piețe SA Ploiești, în anul 2017, s-a aprobat prin Hotărârea AGA extraordinară nr.305/01.11.2016, ceea ce reprezintă diminuarea capitalului social cu un număr de 1.592.926 acțiuni cu valoarea nominală de 4 lei/acțiune. Suma de 4.845.100 lei, a fost transferată acționarului unic al societății cu OP nr.99/08.12.2017.

Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiari înregistrați în anul 2015-2016-2017 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 indicatorilor economico-financiari înregistrați pentru ÎP ACTIVE existente la 31 decembrie al fiecărui an, pe perioada 2015-2016-2017:

Indicatori economico - financiari anul	2015 lei	2016 lei	2017 lei	Diferență 2017-2016 lei
4 întreprinderi subordonate, active în perioada 2015-2016-2017				
CIFRA DE AFACERI NETĂ	111.205.932	100.081.667	106.721.767	6.640.100
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	115.977.460	111.018.054	107.632.971	-3.385.083
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	113.966.314	117.285.063	119.355.065	2.070.002
AMORTIZARE	2.204.444	2.495.227	8.623.438	6.128.211
Rezultat din exploatare (EBIT)	2.011.146	-6.267.009	-11.722.094	-5.455.085
EBITDA	4.215.590	-3.771.782	-3.098.656	673.126
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	24.320	7.834	7.567	-267
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	66.347	55.292	59.448	4.156
Rezultat financiar net	-42.027	-47.458	-51.881	-4.423
VENITURI TOTALE	116.001.780	111.025.888	107.640.538	-3.385.350
CHELTUIELI TOTALE	114.032.661	117.340.355	119.414.513	2.074.158
PROFIT brut	2.109.270	921.834	389.944	-531.890
PIERDERE brută	-140.151	-7.236.301	-12.163.919	-4.927.618
Rezultat Brut (EBT)	1.969.119	-6.314.467	-11.773.975	-5.459.508
Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	454.727	300.391	409.772	109.381
PROFIT NET	1.657.650	641.302	79.479	-561.823
PIERDERE NETĂ	-143.258	-7.256.160	-12.263.226	-5.007.066
Rezultat Net	1.514.392	-6.614.858	-12.183.747	-5.568.889
CAPITALURI PROPRII	-1.246.379	33.907.334	23.038.777	-10.868.557
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	23.519.110	41.763.819	34.199.443	-7.564.376
Stocuri	3.468.572	3.365.861	2.819.183	-546.678
Casa și conturi la bănci	8.690.751	9.820.813	4.999.145	-4.821.668
Investiții pe termen scurt	1.844.239	1.029.047	2.099.543	1.070.496
Creanțe	25.832.704	24.308.078	33.034.545	8.726.467
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	39.836.266	38.523.799	42.952.416	4.428.617
CHELTUIELI ÎN AVANS	823.697	778.201	889.417	111.216
TOTAL ACTIVE = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans	64.179.073	81.065.819	78.041.276	-3.024.543
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioada de până la 1 an	50.665.120	19.753.488	20.775.166	1.021.678

DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	11.644.667	23.375.358	30.064.886	6.689.528
DATORII TOTALE	62.309.787	43.128.846	50.840.052	7.711.206
Plăți restante Bugetul General Consolidat	45.397.926	23.990.805	2.379.835	-21.610.970
Plăți restante alți creditori	1.196.104	3.275.731	1.462.848	-1.812.883
TOTAL PLĂȚI RESTANTE	46.594.030	27.266.536	3.842.683	-23.423.853

În ceea ce privește rezultatul brut, acesta a scăzut datorită reducerii veniturilor activității întreprinderilor subordonate și creșterii cheltuielilor față de anul 2016.

Cea mai mare influență a avut-o sectorul transport călători ale cărui venituri au influențat rezultatul brut.

Datoriile totale și plățile restante au avut o evoluție oscilantă, în 2017 înregistrându-se valori mai mici la plățile restante dar mai mari la totalul datoriilor. Plățile restante au reprezentat 7,56% din totalul datoriilor.

Activele imobilizate reprezintă 43.82 % 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 2017 în valoare de -1.784.609 lei, ceea ce a însemnat că se afla în imposibilitatea de a-și achita datoriile din fonduri proprii.

Pe parcursul anului 2017 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:

Activități desfășurate de ÎP subordonate local	Anul	Cifra de afaceri netă	EBITDA	Rezultat Brut (EBT)	Venituri totale	Cheltuieli totale
2	3	4	5	6	7	8
TCE transporturi urbane de călători	2015	68,380,981	759,799	0	72,657,826	72,657,826
	2016	60,065,244	5,338,780	-6,622,629	65,934,474	72,557,103
	2017	63,439,573	4,522,919	-12.163.919	63,731,422	75,895,341
SGU activități de	2015	23,817,206	462,788	-140,151	24,005,887	24,146,038
	2016	22,070,392	879,747	542,183	26,846,114	26,303,931

întreținere peisagistică	2017	22,923,360	261,101	107,913	22,952,166	22,844,253
HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2015	11,728,558	1,406,158	603,482	12,032,654	11,429,172
	2016	11,071,180	220,260	-613,672	11,345,678	11,959,350
	2017	11,660,635	951,037	146,866	12,170,057	12,023,191
RASP servicii de administrație publică generală	2015	7,279,187	1,586,845	1,505,788	7,305,413	5,799,625
	2016	6,874,851	466,991	379,651	6,899,622	6,519,971
	2017	8,698,199	212,125	135,165	8,786,893	8,651,728
TOTAL GENERAL	2015	111,205,932	4,215,590	1,969,119	116,001,780	114,032,661
TOTAL GENERAL	2016	100,081,667	3,771,782	-6,314,467	111,025,888	117,340,355
TOTAL GENERAL	2017	106,721,767	3,098,656	-11,773,975	107,640,538	119,414,513

Situația unor indicatori economico-financiari ai ÎP active, ordonate după nivelul datoriilor:

Activități desfășurate de ÎP subordonate local	Anul	Datorii totale	din care Plăți restante	Total Active	Capitaluri proprii
TCE transporturi urbane de călători	2015	55,705,885	46,095,901	29,670,293	-26,199,750
	2016	34,167,348	25,206,692	45,616,742	11,084,022
	2017	33,376,125	2,379,835	37,709,109	3,935,126
SGU activități de întreținere peisagistică	2015	4,145,263	498,129	9,323,811	2,304,984
	2016	6,550,644	2,059,844	11,253,425	1,781,154
	2017	13,520,578	626,674	11,735,969	-1,784,609
HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2015	1,649,941	0	20,960,909	19,309,962
	2016	1,609,601	0	20,100,186	18,490,585
	2017	1,577,367	0	15,191,979	13,614,612
RASP servicii de administrație publică generală	2015	808,698	0	4,224,060	3,338,425
	2016	801,253	0	4,095,466	2,551,573
	2017	2,365,982	0	13,404,219	7,273,648
TOTAL GENERAL	2015	62,309,787	46,594,030	64,179,073	-1,246,379
TOTAL GENERAL	2016	43,128,846	27,266,536	81,065,819	33,907,334
TOTAL GENERAL	2017	50,840,052	3,842,683	78,041,276	23,038,777

Din analiza datelor prezentate anterior rezultă următoarele:

1. Cifra de afaceri netă

În anul 2017, cifra de afaceri netă a celor 4 întreprinderi publice însumează 106.721.767 lei, fiind în creștere cu 6,63% față de anul 2016.

Această se datorează în principal:

→ creșterii veniturilor din producția vândută rezultat al majorării tarifelor la transportul urban de călători începând cu luna august 2017 urmare a aprobării acestora prin Hotărâre a Consiliului Local și creșterii veniturilor din subvenții la întreprinderea publică din sectorul transport călători;

→ majorării veniturilor înregistrate de întreprinderile publice SGU, Hale și Piețe și RASP ca urmare a creșterii tarifelor de închiriere a spațiilor.

Cea mai mare creștere a cifrei de afaceri cu un procent de 26,52% față de anul 2016, a înregistrat-o RASP-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 2017:

- TCE	59.44%
- SGU	21.48%
- Hale și Piețe	10.93%
- RASP	8.15%

Sectorul transport călători a obținut în anul 2017 o cifră de afaceri în valoare de 63.439.573 lei, înregistrând o creștere de 5,62% față de anul anterior. Acest sector deține 59,44% din totalul cifrei de afaceri înregistrată de întreprinderile publice în anul 2017.

SGU a realizat la sfârșitul anului 2017 o cifră de afaceri, în sumă de 22.923.360 lei, în creștere față de 2016 cu 3,86%, iar în total cifră de afaceri deține 21,48 %.

Hale și Piețe la sfârșitul anului 2017 a înregistrat de asemenea o creștere a cifrei de afaceri cu 5,32% față de 2016, ajungând la valoarea de 11.660.635 lei, ceea ce reprezintă 10,93 % din totalul cifrei de afaceri înregistrat la nivelul anului 2017.

RASP a avut o evoluție crescătoare a cifrei de afaceri cu 26,52% în 2017 față de 2016, înregistrând valoarea de 8.698.199 lei la sfârșitul anului 2017, reprezentând 8,15% în totalul cifrei de afaceri.

2. Rezultatul brut

Analiza rezultatului brut indică per ansamblu o scădere majoră a acestuia în anul 2017, înregistrând suma de -11.773.975 lei, cu 86,46% mai mult față de anul anterior.

În sectorul activității de peisagistică SGU, s-a înregistrat cea mai mare scădere a rezultatului brut în procent de 502,43%, obținând la sfârșitul anului 2017 valoarea de 107.913 lei de la 542.183 lei în 2016,

fiind urmată la mare distanță de RASP, cu un rezultat brut în valoare de 135.165 lei față de 379.651 lei înregistrat în anul 2016, cu 280,88 % mai puțin.

Hale și Piețe obține în 2017 un profit brut în valoare de 146.866 lei, în creștere cu 417,84% față de 2016 când a înregistrat o valoare negativă în sumă de -613.672 lei.

TCE a înregistrat un rezultatul brut în anul 2017 în valoare de -12.163.919 lei, ceea ce reprezintă cu 83,67% mai mult față de anul 2016, când rezultatul brut a înregistrat valoarea de -6,622,629

3. Datoriile totale

Datoriile totale au înregistrat o creștere cu 17,88% per ansamblu, însumând 50.840.052 lei la finalul anului 2017.

Întreprinderea publică TCE, specializată în transport persoane, a obținut o reducere a datoriilor la sfârșitul anului 2017 în sumă de 791.223 lei, adică de la 34.167.348 lei - la 33.376.125 lei în anul 2016. Datoriile înregistrate de TCE au o pondere de 65,65% în totalul datoriilor înregistrate la sfârșitul anului 2017.

În schimb, întreprinderea publică SGU, a acumulat încă 6.969.934 lei în contul de datorii la sfârșitul anului 2017, rezultând un total de 13.520.578 lei, adică o creștere cu 106,40%.

RASP a înregistrat cel mai ridicat procent al datoriilor cu 195,29% mai mult față de 2016, însumând 1.564.729 lei mai mult.

Hale și Piețe a înregistrat un procent mic de scădere a datoriilor cu 2,00% față de anul 2016.

În topul datoriilor totale cu 65,65% la sfârșitul lui 2017 se află TCE, cu datorii în valoare de 33.376.125 lei, în scădere față de anul anterior.

Plățile restante au avut în anul 2017 un trend în scădere cu 85,91%, aceasta datorându-se în principal întreprinderii publice care desfășoară activități de transport călători, reducerea plăților restante din acest sector fiind de 21.990.683 lei față de anul 2016, pe când la SGU s-a redus volumul plăților totalul acestora ajungând la finalul anului 2017 la valoarea de 626.674 lei, față de 2.059.844 lei cât înregistrase la sfârșitul anului 2016.

4. Activele totale

Activele totale au scăzut cu 3,73% per ansamblu față de nivelul anului 2016, înregistrând o valoare de 78.041.276 lei la sfârșitul anului 2017 față de 81.065.819 lei la finalul anului 2016.

Întreprinderile publice SGU și RASP și-au **majorat** activele totale în cursul anului 2017 astfel: SGU cu 482.544 lei față de anul 2016, iar RASP cu suma de 9.308.753 lei.

TCE a înregistrat o **scădere** a activelor totale cu suma de -7.907.633, fiind cea mai mare reducere înregistrată față de celelalte întreprinderi publice, după ce în anul 2016 reușise o creștere a totalului activelor în sumă de 15.946.449 lei.

Hale și Piețe și-a redus totalul activelor cu valoarea de -4.908.207 lei față de 2016.

5. Plățile restante

2.3. Situația plăților restante în perioada 2015 – 2016 – 2017 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
2015	Activi	4	46.594.030	45.397.926	1.196.104
	Inactivi		-	-	-
2016	Activi	4	27.266.536	23.990.805	3.275.731
	Inactivi		-	-	-
2017	Activi		3.842.683	2.379.835	1.462.848
	Inactivi		-	-	-
Total 2015		4	46.594.030	45.397.926	1.196.104
Total 2016		4	27.266.536	23.990.805	3.275.731
Total 2017			3.842.683	2.379.835	1.462.848

Se constată că plățile restante ale întreprinderilor publice active s-au redus la finele anului 2017 cu suma de 23.423.853 lei față de nivelul înregistrat la finele anului 2016.

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 2016 - 2015 - 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 către alți creditori
1	1355770	TCE	4931	2017	33.376.125	13.902.602	19.473.523	3.216.006	2.379.835	836.174
				2016	34.167.348	11.644.322	22.523.026	25.206.692	22.192.518	3.014.174
				2015	55.705.885	44.857.794	10.848.091	46.095.901	45.397.926	697.975
2	27449967	SGU	8130	2017	13.520.578	3.558.906	9.961.672	626.674	0	626.674
				2016	6.550.644	6.352.352	198.292	2.059.844	1.798.287	261.557
				2015	4.145.263	4.006.985	138.278	498.129		498.129
3	1356295	Hale și Piețe	6820	2017	1.577.367	947.676	629.691	-	-	-
				2016	1.609.601	955.561	654.040	-	-	-
				2015	1.649.941	991.643	658.298	-	-	-
4	1343872	RASP	8411	2017	2.365.982	2.365.982	-	-	-	-
				2016	801.253	801.253	-	-	-	-
				2015	808.698	808.698	-	-	-	-
Total IP cu datorii in anul 2016-2015- 2017				2017	50.840.052	20.775.166	30.064.886	3.842.683	2.379.835	1.462.848
				2016	43.128.846	19.753.488	23.375.358	27.266.536	23.990.805	3.275.731
				2015	62.309.787	50.665.120	11.644.667	46.594.030	45.397.926	1196104

Transport Călători Express a înregistrat la sfârșitul anului 2017 cele mai mari datorii, cumulând astfel 33.376.125 lei, urmată de SGU care a înregistrat un total al datoriilor în sumă de 13.520.578 lei la finalul aceluiași an.

Principalele cauze care au condus la creșterea datoriilor totale ale TCE inclusiv a plăților restante în anul 2017 față de anul 2016 sunt:

→ gradul ridicat de îndatorare urmare a discrepanței dintre fluxurile de încasări și plăți, TCE acumulând majorări și penalități pentru obligațiile sale către furnizori și bugetul de stat.

→ pe parcursul anului 2016 - 2017, se menționează litigii cu A.N.A.F, cu S.P.F.L și cu Municipiul Ploiești.

Acestea au fost generate în urma controlului Camerei de Conturi Prahova din anul 2011. În timpul controlului, Camera de Conturi a solicitat A.N.A.F-ului un control asupra TVA aferentă subvențiilor primite de TCE de la Primăria Ploiești pentru perioada 01.10.2007 până la 31.12.2010 și S.P.F.L-lui un control asupra impozitului pe profit aferent anilor 2007, 2008, 2009.

La 31.12.2017 din totalul de 13.902.602 lei reprezentând datorii cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an, datoria față de furnizori, este în suma de 3.030.224 lei, respectiv 21,80 %.

Eșalonarea datoriei la bugetul consolidat aprobată la ANAF cât și a datoriei către S.P.F.L., a fost posibilă prin garantarea cu bunuri mobile aparținând societății, respectiv autobuze, tamvaie, clădiri, componentele stațiilor de redresare. Evaluarea bunurilor s-a făcut de către un evaluator autorizat,

valoarea reevaluată a fost înregistrată în contabilitate (mai puțin pentru cele 4 clădiri duse în garanție la S.P.F.L.).

Starea financiară a TCE reflectă o lipsă de rentabilitate, aceasta înregistrând în ultimi 2 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.

La SGU din totalul de 13.520.578 lei reprezentând datoriile, consiliul de administrație a aprobat eșalonarea la plată pe o perioadă de 5 ani a datoriei în valoare de 4.720.967 lei reprezentând obligații fiscale principale și accesorii la obligațiile fiscale. Datoriile către furnizori s-au redus la sfârșitul anului 2017 cu 275.087 lei față de 2016. Datoriile mai mari de 1 an au înregistrat o valoare în creștere cu 9.763.380 lei mai mare la 31.12.2017, față de anul 2016; ponderea cea mai mare respectiv 5.091.801 lei, o deține manopera supraevaluată datorată Municipiului Ploiești, conform deciziei Curții de Conturi nr.123/2013.

7. ÎP care înregistrează pierdere brută

ÎP care înregistrează pierdere brută în anul 2015- 2016 – 2017 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	2015	72.657.826	72.657.826	0
				2016	65.934.474	72.557.103	-6.622.629
				2017	63.731.422	75.895.341	-12.163.919
2	Prahova	1356295	Hale si Piețe S.A	2015	12.032.654	11.429.172	603.482
				2016	11.345.678	11.959.350	-613.672
				2017	12.170.057	12.023.191	146.866
Total general ÎP care înregistrează pierdere brută				2015	84.690.480	84.086.998	603.482
				2016	77.280.152	84.516.453	-7.236.301
				2017	75.901.479	87.918.532	-12.017.053

În anul 2017, comparativ cu anii 2015 și 2016, distribuția profitului și pierderii brute este următoarea:
 → 3 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 389.944 lei, sumă în scădere cu 43,28% față de sfârșitul anului 2016, când un număr de 2 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 921.834 lei;

→ o ÎP – TCE, a înregistrat pierdere brută în sumă totală de -12.163.919 lei, sumă în creștere foarte accentuată față de anul 2016, când aceasta a înregistrat pierdere brută în sumă totală de -6.622.629 lei. Cheltuielile anului 2017 au înregistrat o creștere față de anul 2016, urmare a creșterii cheltuielilor cu amortizarea de la 1.283.981 lei la 7.641.121 lei în anul 2017, urmare a reevaluării bunurilor constituite drept garanție pentru plata obligațiilor restante înregistrate către A.N.A.F. și S.P.F.L eșalonate pe o perioadă de 60 de luni. O influență mare a avut-o și nivelul crescut al cheltuielilor cu despăgubiri, amenzi, penalități.

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 2015-2016-2017:

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*
2015	RASP	96	3,017,595	2,070,467	31,433	2,619	1,826
	SGU	747	14,124,000	11,639,000	18,908	1,576	1,099
	HP	205	4,651,343	3,655,793	22,689	1,891	1,318
	TCE	1039	40,373,000	38,126,000	38,858	3,238	2,258
TOTAL 2015		2087	62,165,938	55,491,260	29,787	2,482	1,731
2016	RASP	95	3,130,484	2,058,772	32,952	2,746	1,915
	SGU	705	14,535,000	12,133,000	20,617	1,718	1,198
	HP	202	5,070,381	4,109,804	25,101	2,092	1,458
	TCE	1050	41,850,000	39,564,000	39,857	3,321	2,316
TOTAL 2016		2052	64,585,865	57,865,576	31,475	2,623	1,829
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

*Notă: $6 = (5 - 5 * 16,5/100) - ((5 - 5 * 16,5/100) * 16/100)$

În ansamblu, forța de muncă totală în cadrul întreprinderilor publice de subordonare locală a scăzut cu 7,75% în 2017, ajungând la un număr total de 1.893 persoane.

Transportul urban de călători-TCE, a înregistrat o scădere a numărului de personal, cu 159 persoane față de anul 2016.

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 993 persoane, urmat de sectorul activități de întreținere peisagistică cu un număr de 618 persoane.

Cel mai mic număr de persoane îl găsim în sectorul servicii de administrație publică general-RASP, înregistrând în anul 2017 un număr de 95 persoane, identic cu anul anterior, iar activitățile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate - HP, cu un număr de 187 persoane, în scădere cu 15 persoane față de 2016.

În încercarea de a menține sub control cheltuielile precum și plățile restante, cheltuielile de natură salarială au înregistrat o ușoară creștere în anul 2017 cu 0,93% față de anul 2016, respectiv cu suma de 597.945 lei, ajungând la nivelul de 65.183.810 lei.

Câștigul mediu brut lunar pe persoană este de 2.870 lei, a crescut în anul 2017 cu 9,40%, față de 2016. Întreprinderile publice subordonate nu au reușit să mențină cheltuielile de natură salarială, deși față de 2016 a scăzut numărul total cu 159 persoane. Majorarea cheltuielilor de natură salarială este datorată

de majorarea salariului minim brut la nivel de țară începând cu 01.02.2017, de la 1.250 lei la 1.450 lei și de creșterea contribuțiilor unității .

Structura numărului de personal al întreprinderilor publice pentru anul 2016- 2017 pe sectoare de activitate

- 5,00% servicii de administrație publică general-RASP
- 9,88% închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP
- 33,00% activitățile de întreținere peisagistică-SGU
- 52,46% 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 cele mai mari salarii, media fiind de 3.795 lei, urmat de sectorul transport călători- TCE, cu suma de 3.362 lei, urmat de sectorul închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP, cu suma de 2.522 lei. Cele mai mici salarii se înregistrează în sectorul servicii de întreținere peisagistică-SGU, cu un câștig mediu brut lunar obținut de salariat în sumă de 2.041 lei, cu toate că numărul personalului a scăzut.

Ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este în medie de 54,61%. Pentru transport călători, ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este de 33,54%, serviciile de întreținere peisagistică-SGU, dețin 12,68%, serviciile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP dețin 4,74 %, iar O întreprindere publică înregistrează la finalul anului 2017 cea mai mica pondere în totalul cheltuielilor de exploatare, 3,62% -RASP.

2.5. Investiții, subvenții și transferuri

Situația investițiilor realizate în anul 2015-2016-2017 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 bacare lei	Învestiții din alte surse lei
1	2	3	4	5	6	7	8
1	TCE transport urban de călători	2015	2,707,231	2,707,231			
		2016	1,053,548	1,053,548			
		2017	60,900	60,900			
2	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2015	595,363	595,363			
		2016	152,696	152,696			
		2017	161,503	161,503			
3	SGU activități de peisagistică	2015	92,750	92,750			
		2016	23,959	23,959			
		2017	5,470	5,470			
4		2015	56,940	56,940			

	RASP servicii de administrație publică generală	2016	50,086	50,086			
		2017	12,090	12,090			
5	TOTAL GENERAL	2015	3,452,284	3,452,284	0	0	0
6	TOTAL GENERAL	2016	1,280,289	1,280,289	0	0	0
7	TOTAL GENERAL	2017	239,963	239,963	0	0	0

În anul 2017 s-au cheltuit 239.963 lei pentru realizarea investițiilor, în scădere față de anul precedent cu 81,26%.

Reducerea investițiilor s-a datorat lipsei lichidităților.

Nici una dintre întreprinderile publice subordonate nu au în derulare credite pentru finalizarea investițiilor.

Toate cele 4 întreprinderi subordonate au efectuat investiții de 239.963 lei în anul 2017, dar volumul acestora a fost redus considerabil față de 2016, diferența fiind în valoare de 1.040.326 lei.

Hale și Piețe a cheltuit cei mai mulți bani comparativ cu celelalte ÎP, pentru realizarea de investiții în anul 2017, volumul acestora însumând 161.503 lei.

Situația subvențiilor comparativ 2015 - 2016 - 2017:

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	2015	54,963,865	54,963,865	
		2016	30,501,233	30,501,233	
		2017	33,584,201	33,584,201	
2	SGU activități de întreținere peisagistică	2015	0		
		2016	0		
		2017	0		
3	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2015	0		
		2016	0		
		2017	0		
4	RASP servicii de administrație publică generală	2015	0		
		2016	0		
		2017	0		
5	TOTAL GENERAL	2015	54,963,865	54,963,865	
6	TOTAL GENERAL	2016	30,501,233	30,501,233	
7	TOTAL GENERAL	2017	33,584,201	33,584,201	

Totalul subvențiilor pe anul 2017 a fost în sumă de 33.584.201 lei, în creștere față de anul anterior, cu 10,12%.

Situația vărsămintelor comparativ 2015-2016- 2017

ÎP	Anul	Total varsaminte cătore bugetul local lei	din care	
			de repartizat lei	virate în perioada de raportare lei
RASP servicii de administrație publică generală	2015	939.715	939.715	558.171
	2016	137.577	137.577	939.715
	2017	-	-	137.577

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 2017, 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 concondanță, 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 Audit Analis Expert S.R.L., cu excepția posibilelor efecte ale aspectului descris în secțiunea Baza pentru opinie, situațiile financiare ale societății **prezintă fidel**, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la 31 decembrie 2017, precum și performanța sa financiară.

În Raportul său asupra situațiilor financiare întocmite la 31.12.2017, auditorul independent formulează o **opinie cu rezervă**. Numărul de abateri pentru care și-a exprimat opinia cu rezerve este de 4. Baza acestei opinii rezultă din faptul că din informațiile prezentate în Nota 1 "Active immobilizate" la Situațiile financiare întocmite de către societate la data de 31.12.17, immobilizările corporale sunt prezentate la valoarea reevaluată la 31.12.11. Societatea evidențiază activele corporale aflate în folosință și care au fost amortizate integral în procent de 92% din totalul acestora. Încă din 2016 auditorul a considerat necesară efectuarea unei analize a activelor immobilizate și înregistrarea la valoarea justă a acestora la sfârșitul exercițiului financiar.

În urma verificărilor efectuate auditorul a constatat că nu sunt reflectate în evidenta contabilă înregistrările contabile care să conducă la clarificarea operațiunii de preluare a patrimoniului la înființarea S.C. Servicii de Gospodărire Urbană S.R.L prin reorganizarea Administrației Domeniului Public și Privat Ploiești și parțială a Oficiului Public Proiect și preluarea patrimoniului public și privat al acestora în baza Hotărârii Consiliului Local nr.219/28 iulie 2010 modificată prin hotărâri ulterioare ale Consiliului Local al municipiului Ploiești. La data operațiunii de reorganizare a fost organizată

inventarierea bunurilor, dotărilor/echipamentelor și altele, ale cărei rezultate au fost evidențiate în Procesul verbal nr.21854/26.10.16; acest proces verbal nu a fost valorificat și aprobat de către Consiliul Local al municipiului Ploiești astfel că rezultatele nu se regăsesc înregistrate în Situațiile financiare încheiate la 2016 sau 2017. Pentru clienți incerți în valoare de 3.201.849 lei, nu s-au înregistrat ajustări de depreciere în valoare de 1.016.667 lei. Societatea are de recuperat de la persoane fizice, sume pentru care nu este demarată acțiune în instanță.

Auditorul independent atrage atenția asupra Situațiilor financiare, formularul Bilanț, din care reiese că Societatea avea la sfârșitul anului 2017, capitaluri proprii negative în valoare de (17.784.609) lei. Conform prevederilor art.153²⁴ din Legea privind societățile nr.31/1990, republicată, actualizată, în situația în care Consiliul de administrație constată că în Situațiile financiare anuale, aprobate conform prevederilor legale, activul net al societății, determinat ca diferență între activele și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată Adunarea Generală Extraordinară pentru a decide dacă societatea trebuie să fie dizolvată. Aspectele prezentate împreună cu situația fluxului de trezorerie, indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea genera îndoieli cu privire la capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Auditorul atrage atenția că pentru anul 2017, nu au fost stabilite obiective clare care să fie cuprinse în cadrul unui plan de control anual aprobat de către Consiliul de administrație și nu au fost întreprinse acțiuni specifice activității societății care să fie finalizate cu măsuri corective.

Hale și Piețe. Auditorul independent Audit Expert S.R.L. precizează că, în opinia sa, situațiile financiare întocmite prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la 31.decembrie 2017, precum și performanța sa financiară, aferente exercițiului încheiat la data respectivă.

Auditorul independent în raportul său a emis o **opinie cu rezervă**, având în vedere că în cadrul Notei 1 la situațiile financiare "Active immobilizate" societatea prezintă în evidența la data de 31.12.17 immobilizări corporale în curs de execuție, constând în cea mai mare parte din proiecte și avize de execuție cu termene expirate, în valoare de 424.537 lei pentru care nu a înregistrat ajustări de depreciere a valorii lor..

TCE. 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 2017, deoarece auditorul nu a avut posibilitatea de a participa la inventarierea patrimonială, contactul de audit fiind semnat la o data ulterioară realizării inventarierii patrimoniului societății. Numărul de abateri pentru care și-a exprimat opinia cu rezerve este de 4.

Auditorul prezintă faptul că societatea nu a înregistrat ajustări pentru clienți în litigiu-Primăria Ploiești respectiv suma de 7.912.587 lei, nerespectându-se principiul prudenței. Nu a fost înregistrată corect lipsa de inventar-motorină în valoare de 121.662,37 lei, iar reevaluarea immobilizărilor corporale nu s-a făcut pentru toată grupa "Echipamente tehnologice". Auditorul independent atrage atenția și asupra litigiilor semnificative care au impact major asupra desfășurării activității societății.

Raportul evidențiază câteva aspecte legate de litigiul cu ANAF care obligă societatea să plătească TVA la care se adaugă accesorii, rezultând un total în sumă de 11.166.465 lei; litigiul cu SPFL obligă societatea să achite o sumă totală de 15.813.476 lei, reprezentând impozit pe profit dobânzi și penalități, provenită din calculul diferenței dintre veniturile și cheltuielile efectuate, având ca bază de calcul tarifele practicate de societate, conform aprobărilor Consiliului Local Ploiești; litigiul cu municipiul Ploiești în sumă de 1.251.108 lei privind sume decontate pentru transportul persoanelor deportate care beneficiază de transport gratuit.

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 întocmească și să publice scrisoarea de așteptări, 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 înscriși în contractele de mandat, să monitorizeze și să evalueze performanța consiliului de administrație, 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:

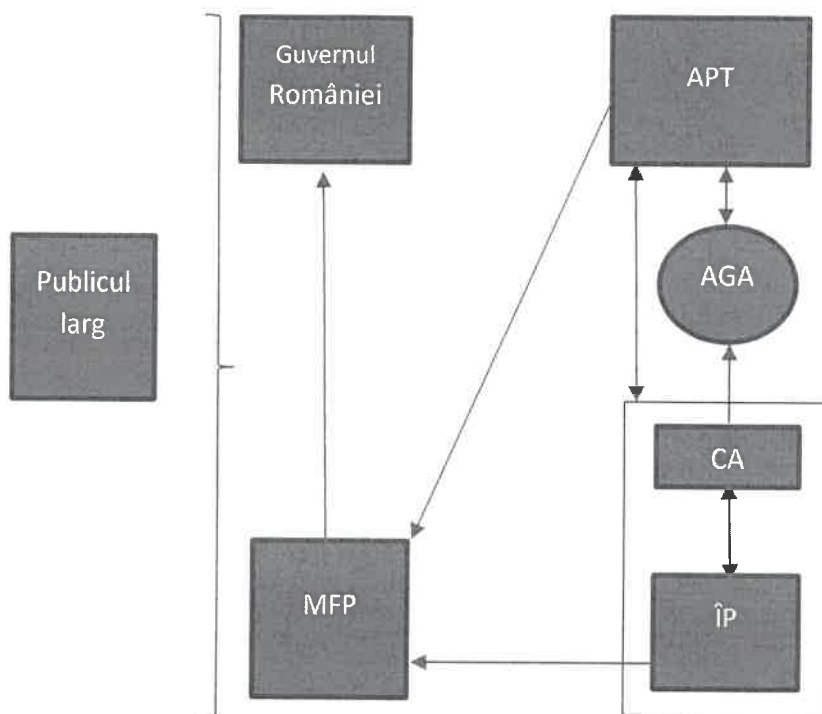
a. Printre atribuțiile specifice **implementării prevederilor privind guvernarea corporativă ale consiliului de administrație/supraveghere**, se regăsesc următoarele: să analizeze și să aprobe planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile 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 governanța 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 governanța corporativă a întreprinderilor publice, APTC aveau obligația **înființării structurilor de governanță corporativă proprii** care să asigure exercitarea atribuțiilor și competențelor prevăzute de legislația privind governanța corporativă. Printre atribuțiile specifice acestor structuri se regăesc: monitorizarea și evaluarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari anexați la contractul de mandat, monitorizarea, evaluarea și raportarea către MFP a aplicării prevederilor privind governanța corporativă de către ÎPS cât și a îndeplinirii atribuțiilor proprii în aplicarea prevederilor guvernantei 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 2017, APTC au declarat înființarea sistemului intern de colectare, monitorizare și raportare cu privire la implementarea legislației în vigoare, cât și a monitorizării indicatorilor financiari și nefinanțari 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 31.12.2017:

	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 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	3	1	0	0	0

Din perspectiva aplicării cadrului normativ privind selecția administratorilor, pe parcursul anului 2017, din totalul de 4 ÎPS obligate la aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă, un număr de 4 ÎPS s-au aflat în diferite stadii de aplicare a procesului de selecție, după cum urmează:

- 3 ÎPS au definitivat până la 31.12.2017 procesul de selecție a membrilor CA și a directorilor/directoratului,
- 1 ÎPS se află în diferite stadii de aplicare a procesului de selecție pentru membrii CA,
- 1 ÎPS a reluat procesul de selecție al directorului.

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 numiți 11 administratori pentru un mandat de 4 ani și 5 administratori provizorii, sunt în curs de numire 2 administratori, iar pentru un post vacant de administrator procedura de selecție și evaluare este în desfășurare. Au fost elaborate și publicate Scrisori de așteptări ale autorității publice tutelare, pentru întreprinderile subordonate.

Transparență la nivelul IPSL

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

Nr. crt.	Aplicarea prevederilor O.U.G. nr.109/2011, din care:	RASP	TCE	SGU	Hale și Piețe
	Au pagina de internet proprie	✓	✓	✓	✓
	Au publicat Raportul de audit la situațiile financiare anuale	✓	✓	✓	✓
	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	✓	✓	✓	✓
	Au publicat CV-urile directorilor	✓	✓	✓	✓
	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 2017 de un Consiliu de administrație format din 7 membri: doi dintre membrii consiliului de administrație, dna.Scarlat Maria Manuela și dl.Gheorghe Ioan în calitate de președinte al consiliului de administrație, au încheiate contracte de mandat pe o perioadă de 4 ani începând cu aprilie 2016, dl.Ittu Nicolae reprezentant MFP cu contact de mandat din august 2015, dl. Ristulescu Gheorghe cu contract din iunie 2015 și dl.Crețu Ionuț cu contact de mandat din iunie 2017.

Prin HCL nr.329/29.09.17 s-a aprobat completarea numărului de membrii cu încă doi administratori și ca urmare au fost numiți ca administratori provizorii: dna.Iamandi Mihaela în calitate de reprezentant al autorității publice tutelare și dna. Gogu Maria;

Componența consiliul de administrație în anul 2017 este următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profe sia
			Data început	Data sfârșit	au di t	remun erare și nomina lizare		
1	Ristulescu Gheorghe	definitiv	15.06.15	14.06.19		X	membru	Ing.
2	Ittu Ioan	definitiv	20.07.15	03.01.18	X	X	Reprezentant MFP	Ec.
3	Gheorghe Ioan	definitiv	20.04.16	19.04.20	X	X	președinte	Ing.
4	Scarlat Maria Manuela	definitiv	20.04.16	19.04.20	X	X	membru	Ing.+e c.
5	Crețu Ionuț	definitiv	26.06.17	25.06.21		X	membru	Ec.
6	Iamandi Mihaela	Provizoriu	29.09.17	30.01.18		X	Reprezentant al autorității publice tutelare	Ing.
		definitiv	01.02.18	30.01.22				
7	Gogu Maria	Provizoriu	29.09.17	30.01.18	X		membru	Ec.
		definitiv	01.02.18	30.01.22				

- pentru bună desfășurare a procesului de selecție pentru completarea numărului de membrii în cadrul consiliului de administrație, a fost numită o comisie de selecție care în colaborare cu un expert independent a elaborat planul de selecție, matricea profilului consiliului, profilul consiliului, profilul candidatului; acestea au fost aprobate de către autoritatea publică tutelară. APT a elaborat Scrisoarea de așteptări pe care a publicat-o pe pagina internet în luna martie 2017;

- consiliul de administrație a elaborat și aprobat Planul de administrare, a negociat cu reprezentanții autorității publice tutelare indicatorii de performanță financiari care constituie anexă la contractul de mandat;
- conducerea executivă a fost asigurată până în luna noiembrie 2017 de directorul tehnic interimar care a preluat atribuțiile directorului regiei, conform H.C.A nr.1/08.01.2016, în persoana dl.Ionescu Vasile,
- prin HCA nr.19/03.11.17, dl.Raul Petrescu a fost numit director general al RASP Ploiești 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 2017,
- 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 2017 și nici în anul 2016 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative,
- la nivelul consiliului s-a constituit prin HCA nr.7/25.05.2016 comitetul de audit, acesta a fost actualizat prin HCA nr. 3/30.03.17 astfel: dl.Gheorghe Ioan , dna.Scarlat Maria Manuela și dl.Ittu Ioan Nicolae,
- tot prin HCA nr. 3/30.03.17 s-a constituit si comitetul de remunerare și nominalizare având următoarea componență: dl. Gheorghe Ioan, dl. Ristulescu Gheorghe, dna. Scarlat Maria. Prin hotărârea nr.9/30.03.17, acesta s-a actualizat cu numirea unui nou membru dl. Crețu Ionuț;
- prin hotărârea consiliului de administrație nr.5/02.03.2018, comitetul de audit a fost actualizat având în componență pe dl.Gheorghe Ioan, dna.Scarlat Maria Manuela și pe dna.Gogu Maria, iar comitetul de nominalizare și remunerare dl. Gheorghe Ioan, dl. Ristulescu Gheorghe, dna. Scarlat Maria, dl. Crețu Ionuț și dna. Iamandi Mihaela;
- codul de etică a fost adoptat prin HCA nr.3/30.03.17 și este publicat pe pagina de internet a regiei;
- 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 2017 de raportul 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 de audit anual este publicat la termen.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor RASP

În cursul anului 2017 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%, 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 lunară.

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație netă fixă lunară	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	7
3	Numărul membrilor directoratului	2017	1
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2017	72.800
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2017	18.619
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	-
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor	Nu e cazul	
9	Ponderele fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor/ directori	Ind. fin.	25%
		Ind.operati onali	20%
		Ind.de guvernanta	55%
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este 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	2017	decontare transport
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	-

La 31 decembrie 2017, regia nu avea nicio obligație privind plata pensiilor către foști membri ai consiliului de administrație și conducerii executive.

La sfârșitul anului 2017, regia nu avea înregistrate avansuri spre decontare către membrii conducerii executive.

La încheierea exercițiului financiar nu există obligații viitoare preluate de regie în numele administratorilor sau directorilor.

La sfârșitul anului 2017, regia deține o creanță în valoare de 174 lei, debitor director general la RASP Ploiești în perioada 18.04.13 – 06.11.14.

Conducerea nu a beneficiat de împrumuturi acordate de către regie în cursul anului 2017.

În anul 2017, regia a decontat cheltuieli de deplasare pentru un membru al Consiliului de administrație reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice, cf. art.8 alin.(7) din OUG 109/2011 actualizată.

În perioada ianuarie-decembrie 2017 costul privind combustibilul decontat conform OUG 109/2011 actualizată este în sumă de 617,40 lei.

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 fiecare 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 din contractele de mandat al administratorilor și directorilor/directoratului pe tipuri de indicatori

Nr.crt.		Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicator încheierii la data încheierii ctr. de mandat	Nivel indicator revizuit pe anul 2017 cf. art.15.3 din ctr. de mandat	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr.387/ oct.2017	Realizat la 31.12.17	Gradul de îndeplinire la 31.12.17	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire dec.17
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10=(9/8)%	11	12=(10*11)%
			Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază	obiectiv general								
		Diminuarea pierderilor		obiectiv general								
		Realizarea planului de investitii		obiectiv general								
		Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate		obiectiv general								
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Venituri din exploatare}}{\text{Nr. mediu de personal}}$	mii lei/angajat	>100%	82.73	85	92.44	108.76	0.20	0.22	
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{1000 \text{ Venituri totale}}$	%	<100%	934.15	995	988.47	100.66	0.20	0.20	
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	<60	<60	<60	28	100	0.15	0.15	
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	61	98.36	0.15	0.15	

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%	67,22	<100%	91.62	100	0.20	0.20
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	%	95%	97%	100%	100%	100	0.10	0.10
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari											
										1.00	1.02

II.	Indicatori operaționali	20%										20%
1	Calitatea serviciilor	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 2017 s-a urmărit ca serviciile oferite de RASP să îndeplinească 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 satisfacere al clienților și îmbunătățirea relației RASP cu cetățenii municipiului Ploiești									
2	Acoperire servicii	Promovarea și coordonarea procesului de extindere a ariei de operare a regiei până la sfârșitul mandatului	scopul este eficientizarea comunicării și creșterea operativității operatorilor monitorizați. Comunicarea între operatori și serviciile și birourile ce sunt în legătură directă cu acțiunile, crearea de comisii de criză pe domenii specifice și desemnarea de responsabili pe fiecare comisie în parte									

	Promovarea și coordonarea procesului de diversificare a serviciilor regiei până la finalul mandatului.	
	Promovarea și coordonarea metodologiei de măsurare a nivelului de satisfacție al clienților cu privire la serviciile.	pe parcursul anului 2017 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
3	Satisfacția clienților	Creșterea gradului de satisfacție al clienților, anual.
	Creșterea productivității muncii, în fiecare an calendaristic de mandat.	a avut ca scop crearea unui cadru de lucru eficient bazat pe criterii de profesionalism, performanță și competență; au căutat soluții pentru reducerea sistematică a cheltuielilor de muncă vie, ceea ce ar contribui direct la micșorarea costurilor și sporirea eficienței muncii desfășurate. Formarea profesională și perfecționarea continuă a salariaților reprezintă principala cale de autovalorificare și dezvoltare a factorului uman, de valorificare superioară a potențialităților creative și anticipative ale omului. de aceasta depinde receptivitatea și viteza de adaptare la nou.
	Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de management al performanței tuturor categoriilor de angajați ai societății până la final de mandat.	fiecare angajat are trasat un set de obiective prin fișa de evaluare a performanțelor, remunerația și avansarea profesională urmând a fi direct proporționale cu realizarea sarcinilor concrete, cu participarea acestora la diferite cursuri de specialitate
4	Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora	Pentru acest indicator nu au fost comunicate informații în Raportul anual 2017, dar s-a avut în vedere fișa de evaluare a competențelor angajaților, parte din sistemul de evaluare a competențelor profesionale pentru toate categoriile de angajați ai regiei.
III	Gradul de îndeplinire al indicatorilor operaționali	1.00
	Indicatori de governanță corporativă	55%
		55%

1	Strategia regiei autonome	Promovarea și monitorizarea procesului de elaborare și implementare a unei strategii și unui plan de comunicare la nivelul regiei până la sfârșitul semestrului I de mandat.	<p>RASP va îmbunătăți conținutul abilității 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</p>
2	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai regiei	Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora până la sfârșitul semestrului I de mandat.	<p>elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora - pe parcursul anului 2017 - au fost revizuiți prin acte adiționale</p>
3	Transparență și comunicare	Elaborarea politicilor de transparență și comunicare, monitorizarea și implementarea acestora.	<p>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 respect reciproc, conducerea regiei răspunzând tuturor solicitărilor făcute de autoritate</p>
4	Remunerarea directorilor	Elaborarea politicilor de remunerare a directorului, stabilirea și revizuirea periodică a acestora, până la sfârșitul semestrului I de mandat	<p>conform contractului de mandat, directorului i-a fost stabilită indemnizația fixă</p>

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.

Prin Procesul verbal de negociere nr.1 din data de 13.11.2017, Consiliul de Administrație a stabilit indemnizația fixă a directorului general de la 01.01.2018. La data de 04.12.2017, a fost încheiat actul adițional nr.1 la contractul de mandat nr.7566 al directorului general, urmare a Procesul verbal de negociere nr.1/13.11.2017.

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 2018.

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

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 13.11.17	Realizat la 31.12.17	Gradul de îndeplinire la 31.12.17	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire dec.17
1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)%	9	10=(8*9)%
	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	92.44	99.96	0.20	0.20
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{X 1000 Venituri totale}}$	%	994,11	988.47	100.66	0.20	0.20
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{365 \text{ Cifra de afaceri}}$	zile	< 60	28	100	0.15	1.15

4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Datorii curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	61	98.36	0.15	0.15
5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază otimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	<u>Cheltuieli cu personalul realizat</u> <u>Cheltuieli cu personalul planificat</u>	%	<100	91.62	100	0.10	0.10
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	<u>Număr de sesizări soluționate</u> <u>Număr total de sesizări</u>	%	100%	100%	100	0.10	0.10
7	Creșterea veniturilor proprii	Creșterea veniturilor proprii peste nivelul realizat al anului precedent	<u>Valoare (mii lei)</u>	mii lei	283,00	8,787	3	0.10	0.00
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță									
					X	X	X	1.00	0.90

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor negociați și aprobați prin HCL/CA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi/director, se constată că toți cei șapte indicatori au fost îndepliniți chiar depășiți. Excepție face nivelul indicatorului creșterea veniturilor stabilit de către consiliul de administrație pentru directorul general, care la sfârșitul anului nu a putut fi realizat din motive independente de acesta.

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

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.20 din 27 februarie 2017 au fost numiti ca reprezentanți ai autorității publice tutelare în AGA, domnii Cosma Marcian și Văduva Sorin. Aceștia prin HCL nr.8/29.05.17, aprobă situațiile financiare aferente anului 2016, dar nu aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor din perioada aferentă exercițiului financiar 2016.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.192/26 iunie 2017, au fost numiti ca reprezentanți ai autorității publice tutelare în AGA, domnii Marcu Valentin și Neagu Puiu. Reprezentantul S.G.U. Ploiești este dna. Trican Elena până la data de 13.12.2017 când a fost înlocuită cu dl. Negulescu Ovidiu prin Hotărârea AGA nr.73.

La începutul anului 2017 Consiliul de administrație era compus din cinci administratori provizorii: dl. Vârlan Alexandru, dna. Măntoiu Anabell, dl. Tudora Dorin, dl. Sechel Adrian și dna. Aldescu Aurora. Prin Hotărârea nr. 3/22.03.2017, AGA a aprobat prelungirea cu 2 luni a contractelor de mandat ale administratorilor dl. Vârlan Alexandru, dna. Măntoiu Anabell, dl. Tudora Dorin, dl. Sechel Adrian și având în vedere încetarea contractului de mandat provizoriu al dnei Aldescu Aurora, AGA a numit un nou administrator provizoriu în persoana dnei Tănase Ana Maria Carmen.

- Urmare finalizării procedurii de selecție, AGA, prin hotărârea nr. 5/03.05.2017, a numit în funcția de administratori, pe o perioadă de 4 ani pe: dna. Măntoiu Anabell, dl. Vârlan Alexandru, dna. Tănase Ana Maria Carmen, dl. Jianu Florin și dna. Aldescu Aurora.
- În data de 03.07.2017, prin hotărârea nr.9, AGA a luat act de demisia din funcția de administrator a doamnei Măntoiu Anabell Olimpia înaintată în data de 22.06.17; AGA prin Hotărârea nr. 10/11.07.2017 a desemnat-o pe doamna Croitoru Georgeta în calitate de administrator provizoriu pe o perioadă de 4 luni, mandat prelungit prin hotărârea AGA nr. 16/24.11.2017 pentru o perioadă de 2 luni.
- Prin hotărârea nr.15/25.10.17, AGA a declanșat procedura de selecție în vederea ocupării definitive a locului devenit vacant urmare a demisiei doamnei Măntoiu Anabell Olimpia;
- Criteriile, obiectivele și indicatorii de performanță pentru anul 2017, ai noilor administratori, au fost aprobați prin AGA nr.12/08.08.17;
- Planul de administrare a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr. 13/31.08.2017;
- Prin hotărârea nr.7/09.05.17 AGA aprobă constituirea la nivelul Consiliului de administrație a două comitete, comitetul de nominalizare și remunerare cu următoarea componență: dl. Vârlan Alexandru, d-na Croitoru Georgeta și dna. Tănase Ana Maria Carmen și comitetul de audit având în componență pe dna. Aldescu Aurora și pe dl. Vlad Costel - Cătălin.
- Prin Hotărârea nr. 17/13.12.2017, AGA a luat act de demisia d-lui. Jianu Florin din funcția de membru al Consiliului de Administrație și, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, cu

modificările și completările ulterioare, a numit ca administrator pe dl. Vlad Costel – Cătălin selecționat din lista scurtă;

Componența consiliului de administrație la sfârșitul anului 2017 este 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	Croitoru Georgeta	provizoriu	11.07.17	11.01.18		X	membru	Ing.

Conducerea executivă a societății este asigurată de:

- dna. Enescu Ionelia în calitate de director de exploatare, aceasta a ocupat și funcția de director general provizoriu până la data de 02.02.17, urmare a Hotărârii nr.23/29.09.16 a consiliului de administrație;
- dl.Nicolae Alexandri în calitate de director general numit pe o perioadă de 4 ani prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 12/24.05.2017, după o perioadă de provizorat de 4 luni desfășurată începând cu 03.02.17 conform deciziei CA nr.3/02.02.17;
- director financiar dna. Tănase Monica numită pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 24.05.17 conform Deciziei Consiliului de administrație nr. 12/24.05.2017, după finalizarea procesului de selecție a directorului financiar, perioadă cuprinsă între ianuarie – mai 2017 a fost asigurată tot de dna. Tănase Monica în calitate de director financiar cu contract de mandat încă din anul 2012;
- director exploatare dna. Enescu Ionelia – contract de mandat din 2012, prelungit pentru o perioadă de 4 ani începând din 07.11.16 prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.26/20.10.16;
- director tehnic dl. Micu Ion – contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată din 1997;
- 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 2017 la forme de perfecționare în domeniul guvernancei corporative;
- la nivelul consiliului sunt constituite două comitete consultative, de audit și de nominalizare și remunerare astfel: prin decizia CA nr.1/04.01.17 a fost stabilită componența comitetului de remunerare și nominalizare, care a fost completată prin hotărârea AGA 7/09.05.17;
- 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.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor TCE

În cursul anului 2017 adunarea generală a acționarilor și consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sesiunilor ordinare/extraordinare, astfel:

- adunarea generală a acționarilor s-a întrunit în cadrul a 17 sesiuni și a luat 19 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 25 de sesiuni și a emis un număr de 24 de decizii.

Prezența administratorilor la sesiunile 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 lunară.

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație netă fixă/lunară	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
3	Numărul membrilor directoratului	2017	4
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2017	87.854
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2017	249.860
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	0
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	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 stabilită
		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/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 contractul de mandat	2017	-
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	-

Remunerația membrilor consiliului de administrație nu cuprinde și componenta variabilă.

Prin excepție, a fost stabilită o componentă variabilă a remunerației pentru directorul de exploatare pentru anul 2017 și pentru directorul financiar până la data de 23.05.2017 inclusiv. Nici în anul 2017 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.

Administratorii și directorii societății beneficiază de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, pe bază de documente justificative: cheltuieli de cazare, diurnă, transport și orice alte tipuri de cheltuieli legate de executarea mandatului indiferent dacă au fost ocazionate de deplasarea în țară sau în străinătate, precum și de folosirea unor obiecte de inventar/ mijloace fixe necesare desfășurării activității.

Pentru anul 2017 nu s-au decontat cheltuieli legate de executarea contractului de mandat de tipul celor precizate anterior.

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 2017, membrii consiliului de administrație/directori, nu au încheiate asigurări pentru răspundere profesională și nici nu este stabilită de către AGA 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.

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 acestia, au fost aprobate în ședința AGA din 08.08.17 prin hotărârea nr.12.

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

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

nr.crt.	Criterii de performanță	Obiective de performanță	Formula de calcul	U.M.	Realizat 30.04.17	Coefficienti aprobați prin decizia nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Valoare ind. cf. AGA nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Realizat la 31.12.2017	Grad de îndeplinire ptr.30.12.17	Coefficient de pondera
0	1	2	3	4	5	6	7=5*6	8	9=(8/7)%	10
1	Cifra de afaceri	Creșterea cifrei de afaceri, lunară	F20 rd.01	mii lei/lună	4,959	creștere 3%	5,108	5,287	103.50	nu afos stabilit
2	Plăți restante	Reducerea volumului de plăți restante (în prețuri curente)	F30 Rd.5+9+15+16+17	mii lei	28,245	reducere 5%	26,833	3,216	834.35	
3	Creanțe restante	Reducerea volumului de creanțe restante (în prețuri curente)	F30 rd.34	mii lei	8,693	reducere 5%	8,258	3,041	271.61	
4	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii	W = venituri totale/ nr. mediu de personal	mii lei/nr.med.pers./lună	4.90	creștere 2%	5.00	5.35	107.01	
5	Reducere pierdere	Reducere pierdere lunară	F20 rd.65	mii lei/lună	1,166	reducere pierdere lunară 3%	1,108	1,014	109.28	
6	Evoluția numărului de salariați	Reducerea numărului de salariați	F30 rd.19	nr.mediu de salariați	1,016	reducerea nr. de salariați cu 5%	965	993	97.20	
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță				X	X	X	X	X	X	X

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 și/sau revizuite anual prin hotărâre AGA, după aprobarea situațiilor financiare anuale și a bugetului de venituri și cheltuieli.

nr.crt.	Criterii de performanță	Obiective de performanță	Formula de calcul	U.M.	Realizat 30.04.17	Coefficienti aprobați prin decizia nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Valoare ind. cf. AGA nr.17/08.08.17 ptr. Anul 2017	Realizat la 31.12.2017	Grad de îndeplinire ptr.30.12.17	Coefficient de pondera
0	1	2	3	4	5	6	7=5*6	8	9=(8/7)%	10
1	Cifra de afaceri	Creșterea cifrei de afaceri, lunară	F20 rd.01	mii lei/lună	4,959	creștere 3%	5,108	5,287	103.50	nu afos stabilit
2	Plăți restante	Reducerea volumului de plăți restante (în prețuri curente)	F30 Rd.5+9+15+16+17	mii lei	28,245	reducere 5%	26,833	3,216	834.35	
3	Creante restante	Reducerea volumului de creante restante (în prețuri curente)	F30 rd.34	mii lei	8,693	reducere 5%	8,258	3,041	271.61	
4	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii	W = venituri totale/ nr. mediu de personal	mii lei/nr.med.pers./lună	4.90	creștere 2%	5.00	5.35	107.01	
5	Reducere pierdere	Reducere pierdere lunară	F20 rd.65	mii lei/lună	1,166	reducere pierdere lunară 3%	1,108	1,014	109.28	
6	Evoluția numărului de salariați	Reducerea numărului de salariați	F30 rd.19	nr.mediu de salariați	1,016	reducerea nr. de salariați cu 5%	965	993	97.20	
Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță				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 din cei șase indicatori au fost îndepliniți chiar depășiți cinci dintre aceștia, un indicator respectiv reducerea numărului de salariați a fost realizat în proporție de 97,20%.

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

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

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 Staicu Marilena și domnul Văduva Sorin până la data încetării calității de reprezentant al Consiliului Local al municipiului Ploiești dar nu mai mult de 4 ani.

- În perioada septembrie 2016 – martie 2017, au fost încheiate acte adiționale la contractele de mandat ale membrilor consiliului de administrație stabilindu-se perioada de provizorat pentru: dl.Iodache Marian în calitate de președinte CA, dl. Gheorghe Ioan, dna.Scarlat Maria Manuela dna.Dosaru Elena, dl.Dănescu Nicolae;

- în luna ianuarie 2017 s-a declanșat procedura de selecție și evaluare a posturilor vacante de membru în cadrul Consiliului de administrație la SGU Ploiești;

- Procedura de selecție și evaluare a candidaților pentru posturile vacante de administratori din cadrul consiliului de administrație s-a desfășurat în cadrul APT de către o comisie de selecție asistată de un expert independent specializat în recrutarea resurselor umane. Matricea profilului consiliului, profilul candidatului și scrisoarea de așteptări a autorității publice tutelare, au fost elaborate și aprobate. Raportul comisiei de selecție a fost înaintat adunării generale a asociațiilor de la SGU Ploiești;

- Hotărârea AGA nr.33/24.03.17 a hotărât numirea și a aprobat contractele de mandat pe o perioadă de 4 luni începând din data de 23.03.17, pentru următorii administratori provizorii ai consiliului de administrație: dl.Ioniță Mircea, dl.Crețu Ionuț, dl. Oprea Nicolae, dna. Radu Georgiana Bianca și dl.Leonte Mario;

- Prin hotărârea AGA nr.42/31.05.17, s-a hotărât numirea membrilor consiliului de administrație și aprobarea contractelor de mandat ale acestora;

- Componența consiliul de administrație urmare a definitivării procesului de selecție este următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data inceput	Data sfârșit	au di t	remun erare și nomina lizare		
1	Crețu Ionuț	definitiv	31.05.17	31.05.21		X	președinte	Ec.
2	Oprea Nicolae	definitiv	31.05.17	31.05.21		X	membru	Ing.
3	Stanciulescu Angela	definitiv	31.05.17	31.05.21	X		membru	Ec.Ing

4	Radu Georgiana Bianca	definitiv	31.05.17	31.05.21	X		membru	Ec.
5	Măntoiu Anabell Olimpia	definitiv	31.05.17	31.05.21		X	membru	jurist

Prin Hotărârea AGA nr.55/15.06.17, la art. 1, AGA aprobă modificarea conținutului articolului alin.2 al art.1 din Hotărârea AGA nr.42/31.05.17;

- Prin Hotărârea AGA nr.69/08.09.17, AGA ia act de Planul de administrare pentru perioada 2017–2021 al Consiliului de administrație și transmite APT propunerea de mandatare a reprezentanților autorității în AGA, în vederea negocierii și aprobării indicatorilor de performanță, care constituie anexă la contractul de mandat al administratorilor;

- Planul de administrare al consiliului de administrație a fost aprobat prin decizia nr.100/01.09.2017;

- La art. 11 din hotărârea AGA nr.71/27.10.17, s-au aprobat obiectivele și indicatorii de performanță pentru membrii Consiliului de administrație;

- Consiliul de administrație a constituit comitetul de remunerare și nominalizare și cel de audit prin hotărârea nr.47/07.06.17;

- 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 guvernanță corporativă ale societății;

- membrii consiliului nu au participat în anul 2017 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative;

- la nivelul consiliului de administrație prin decizia nr.47/07.06.17, sunt constituite două comitete consultative, comitetul de nominalizare și remunerare format din dl. Crețu Ionuț, dl.Oprea Nicolae și dna. Măntoiu Anabell Olimpia, comitetul de audit constituit din dna.Radu Bianca Georgiana și dna. Stănciulescu Angela;

- codul de etică a fost adoptat prin decizia consiliului de administrație nr.104/02.10.17;

- 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 a fost însoțit în 2017 de raportul 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 pe site-ul societății la secțiunea -Guvernanță corporativă;

- 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.

Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor SGU

În cursul anului 2017 adunarea generală a asociațiilor și consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sedințelor ordinare/extraordinare, astfel:

- adunarea generală a asociațiilor s-a întrunit în cadrul a 16 ședințe și a luat 16 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 24 de ședințe și a emis un număr de 25 de decizii.

Prezența administratorilor la ședințele 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/directorii au dreptul la o indemnizație (remunerație) fixă lunară.

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
		2017	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație netă fixă lunară	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
3	Numărul membrilor directoratului	2017	6
4	Remunerația fixă totală câștigată/plătită de administratori	2017	92.945
5	Remunerația fixă totală câștigată/ plătită directorilor	2017	298.275
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	-
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componente variabile a remunerației administratorilor	Nu e cazul	
9	Pondere a fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor	Ind. fin.	25%
		Ind.operati onali	NU e cazul
		Ind.de guvernant ă	
10	Pondere a fiecărei componente a indicatorilor de performanță directori	NU a avut stabiliți indicatori de performanță pentru 2017	
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	-
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	-

- Contractul de Mandat al directorului general până la data de 02.09.17, cuprinde obligația asigurării conducerii societății, coordonarea și controlul acesteia în ceea ce privește utilizarea resurselor financiare, materiale și umane, în vederea realizării obiectivelor și criteriilor stabilite de Consiliul de administrație, un număr de 5(cinci) indicatori de performanță, fiecare având un coeficient de ponderare și o componentă variabilă în quantum de maxim 12 remunerații brute lunare, proporțional cu gradul global de depășire a obiectivelor și indicatorilor de performanță stabiliți în anexa la contractul de mandat. Dar pentru anul 2017, anexa la contractul de mandat conținând obiectivele și indicatorii de performanță pentru directorul general nu a fost întocmită – acest lucru este precizat și în raportul comitetului de nominalizare și remunerare pentru anul 2017.
- Indemnizația fixă lunară cuvenită directorului se acordă integral, în fiecare lună.

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

Planul de administrare elaborat de către administratorii societății a fost aprobat în ședința C.A. din 01.09.2017 prin decizia nr.100. Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii, au fost aprobate de către AGA prin hotărârea nr.71/27.10.17.

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.

Nr.crt.	Denumire obiectiv	Indicator	Formula de calcul	U.M.	Nivel indicator 30.06.17	Nivel indicatori aprobați prin Hot.AGA nr.77/27.10.17 ptr. anul 2017	Caloare ind.conform Hot.AGA nr.77/27.10.17 ptr. anul 2017	Realizări 31.12.17	Gradul de îndeplinire la 31.12.17	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire mai- 31.12.17
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/5)%	10	11=(10*11)%
I	Indicatori financiari priv. performantele societății										
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	Venituri din exploatare/ nr. mediu de personal	mii lei/angajat	36.65	Stabilit anual în funcție de rezultatele anului precedent	NU a fost stabilit	37.14	101.33	0.10	0.10
2	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	Cheltuieli totale/ Venituri totale	%	981.37	Stabilit anual în funcție de rezultatele anului precedent		995.30	101.42	0.25	0.25
3	Reducerea creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	Creanțe curente/Cifra de afaceri x360	zile	89.49	Diminuarea nr. de zile cu încadrarea în 60-90 de zile		34.83	256.91	0.15	0.39
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	Datorii curente/ Cifra de afaceri x360	zile	199.42	Diminuarea nr. de zile cu încadrarea în 60 de zile		55.89	356.80	0.15	0.54
5	Încadrarea în cheltuielile cu personalul	Încadrarea în costurile salariale planificate	Cheltuieli cu personalul realizat/ Cheltuieli cu personalul planificat	mii lei	0.98	Stabilit anual în funcție de rezultatele anului precedent		0.94	104.04	0.10	0.10
	Gradul de îndeplinire al ind. financiari										
					X	X		X	X	0.75	1.38
II	Indicatori de guvernanta										
6	Transparență și comunicare	Elaborarea politicilor de transparență și comunicare, monitorizarea	Politici implementate/politici elaborate	%		> 100%				0.10	

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, se constată că toți cei cinci indicatori au fost îndepliniți chiar depășiți.

Se face precizarea că nu au fost stabiliți indicatori operaționali la contractul de mandat al administratorilor neexecutivi/executivi. De asemenea nu a fost stabilită o valoare țintă pentru indicatori, făcându-se mențiunea că nivelul indicatorilor se va stabili anual în funcție de rezultatele anului precedent.

În raportul comitetului de nominalizare și remunerare pentru anul 2017, se face precizarea că pentru directorul general dl. Donald Constantin la data numirii în funcție consiliul de administrație nu i-a stabilit indicatori la contractul de mandat, directorul provizoriu care a fost numit din data de 05.09.2017 de asemenea nu a avut stabiliți indicatori la contractul de mandat.

Directorul general are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al societății pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Conducerea executivă a societății pe parcursul anului 2017 a fost asigurată de:

- un director general dl. Donald Nicolae Constantin, cu contract de mandat până la data de 02.09.17, când a fost înlocuit de dl. Negulescu Ovidiu pentru o perioadă de 4 luni, care până la acea dată deținuse funcția de director adjunct în cadrul societății;

- un director general adjunct dl. Negulescu Ovidiu cu contract individual de muncă, ale cărei atribuții au fost preluate pentru o perioadă de 4 luni, începând cu data de 05.09.17, de către dl. Panainte Marius, urmare a deciziei CA nr.101/05.09.17;

- un director direcția proiectare întreținere domeniul public, dl Panainte Marius Gheorghe care începând cu data de 05.09.17, a preluat pentru o perioadă de 4 luni și atribuțiile directorului adjunct;

- dl. Constantin Gheorghe, în funcția de director direcția juridic contencios resurse umane până la data de 01.09.2017 când a fost revocat din funcție de consiliul de administrație;

- dl. Păun Mihail Cristian director direcția servicii publice cu contract individual de muncă, pe perioadă nedeterminată;

- director economic dna. Trican Elena, până la data de 03.10.17, când a fost revocată din funcție și înlocuită provizoriu de dna. Dumitrescu Mihaela.

Consiliul de administrație, analizând situația societății, documentele solicitate și puse la dispoziție, Raportul privind situația societății, a constatat un management defectuos al dl. Donald Nicolae Constantin în îndeplinirea contractului de mandat, cu prejudicierea societății și a decis revocarea din funcția de director general al acestuia începând cu data de 02.09.2017, prin decizia nr.97/01.08.17. Ca urmare, CA a declanșat procedura de selecție și evaluare pentru postul de director general și director economic prin Decizia nr.104/02.10.17. Prin aceeași decizie a fost revocat și directorul economic și numit un director economic provizoriu până la ocuparea funcției prin concurs conform Lg.111/2016 pentru aprobarea OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Prin decizia nr. 105/27.10.2017, CA aprobă procedura de selecție și evaluare, inclusiv criteriile de participare la concursul pentru postul de director general al SGU Ploiești. Consiliul de administrație, prin decizia nr.111/20.12.17, a analizat Procesul verbal al comitetului de nominalizare și remunerare

și a constatat că niciunul dintre candidați nu a obținut punctajul necesar astfel încât concursul este declarat închis, iar procedura de selecție va fi reluată.

Raportul anual 2017 nr.11953/30.05.18 al Consiliului de administrație al S.C. S.G.U. Ploiești, nu conține o evaluare a activității directorului ce vizează execuția contractului de mandat deoarece contractul de mandat al directorului general dl. Donald Nicolae Constantin până la data revocării acestuia respectiv 02.09.2017, nu a avut stabiliți indicatori de performanță pentru anul 2017. De asemenea, directorul general provizoriu nu a avut stabiliți indicatori de performanță la contractul de mandat.

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.

Consiliul de administrație

- Componenta consiliului de administrație la începutul anului 2017: conform hotărârii AGA nr.290/09.07.15, dl. Gheorghe Ioan în calitate de președinte CA, dna.Nan Doina Violeta, dna.Albu Simona, iar începând din 28.09.2016, prin hotărârea AGA nr.304/29.09.16 au fost numiți dl.Nica Adrian și cu dl. Mateescu Radu Valentin, cu care au fost încheiate contracte de mandat provizoriu pe o perioadă de 4 luni cu prelungire până la 6 luni;
- în luna decembrie 2016 s-a declanșat procedura de selecție și evaluare a candidaților pentru ocuparea celor două posturi vacante în cadrul Consiliului de Administrație la Hale și Piețe Ploiești ca urmare a expirării mandatului provizoriu a doi dintre administratori dl.Nica Adrian și dl. Mateescu Radu Valentin.
- În intervalul 16 - 17.03.17 ceilalți trei administratori își înaintează demisia, respectiv: dna.Nan Dorina-Violeta, dl.Gheorghe Ioan, dna. Albu Simona. Ca urmare AGA, prin hotărârea nr. 310/17.03.2017 numește ca administratori provizorii pe dna. Pepelea Mariana, dl.Ardeleanu Vasile și dl.Popa Constantin.
- În data de 27.03.2017, AGA prin hotărârea nr.311, numește ca administratori provizorii în cadrul consiliului de administrație pe dl. Pințoiu Toma și pe dl.Dănescu Nicolae pentru un madat de 4 luni;
- În luna aprilie 2017, prin Hotărârea nr.313/10.04.17, AGA aprobă declanșarea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație la Hale și Piețe, pentru cele trei locuri rămase vacante ca urmare a demisiilor dna.Nan Dorina-Violeta, dl.Gheorghe Ioan, dna. Albu Simona;
- Ca urmare APT prin HCL nr.108/24.04.2017, a aprobat declanșarea procedurii de selecție pentru trei posturi vacante în cadrul consiliului de administrație.
- APT a organizat procedura de selecție și evaluare a candidaților pentru posturile vacante de membrii în cadrul consiliului de administrație, numind o comisie de selecție care împreună cu un expert independent au procedat la selecția și evaluarea candidaților. Matricea profilului consiliului, profilul candidatului necesare în procesul de selecție au fost aprobate prin Hotărârea AGA nr.312/10.04.17. Scrisoarea de așteptări a autorității publice tutelare a fost elaborată și publicată pe pagina de internet a APT.
- 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.
- Consiliul de administrație a constituit, prin decizia nr. 1263/2017, Comitetul de nominalizare și remunerare, iar prin decizia nr. 1281/2017 a constituit Comitetul de audit.
- Componenta consiliului de administrație, urmare a definitivării procesului de selecție, este următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data inceput	Data sfârșit	audit	remunerare și nominalizare		
1	Pințoiu Toma	definitiv	12.05.17	11.05.21		X	președinte	Ing.
2	Popa Constantin	definitiv	12.05.17	11.05.21	X		membru	Subing Ec.
3	Ardeleanu Vasile	definitiv	21.07.17	20.07.21	X		membru	Jur.
4	Dănescu Nicolae	definitiv	21.07.17	20.07.21		X	membru	Ing.
5	Tudor Iulian	definitiv	21.07.17	20.07.21	X		membru	Ec.

- Consiliul de administrație compus din cei 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 2017 de directorul general dna.Pepelea Mariana, directorul adjunct dl.Comendant Corneliu, directorul adjunct dl.Grozavu Cristian Emil până la data de 24.07.2017/29.08.2017 și de dna.Angelescu Cornelia în calitate de director economic până la data de 05.06.2017, după această dată postul de director economic a fost transformat în contabil șef prin Hotărârea AGA nr.318/30.05.17. Tot prin aceeași hotărâre AGA, s-a desființat și postul de director adjunct ocupat de dl. Grozavu Cristian.

- Directorul general dna Pepelea Mariana a fost numită:

-director general provizoriu pentru o perioadă de 4 luni din 16.10.16, prelungită cu 2 luni începând cu data de 16.02.17;

-director general pentru o perioadă de 4 ani prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1266/28.04.2017 și 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 2017 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative,

- la nivelul consiliului sunt constituite comitete consultative,

- codul de etică adoptat prin Decizia nr.1272 a CA la data de 11.05.2017, 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 2017 de raportul privind remunerațiile administratorilor,
- raportul anual a fost publicat pe pagina web a societății, de către consiliu,
- toate hotărârile AGA au fost publicate în 48 de ore de la adoptare au fost disponibile publicului larg fără parolă,
- 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 secțiunea guvernantă,
- 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 2017 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 11 sedințe și a luat 19 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 22 de ședințe și a emis un număr de 53 de decizii.

Prezența administratorilor la ședințele 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/directorii au dreptul la o indemnizație (remunerație) fixă lunară.

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
		2017	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație netă fixă lunară	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2017	5
3	Numărul membrilor directoratului	2017	4
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori directorilor /	2017	
		administ ratori	85.080
		directori	97.017
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2017	
		administ ratori	85.080
		directori	97.017
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2017	-

7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2017	-
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.	Nu au stabilită o pondere in total indicatori
		Ind.oper aționali	Nu au fost stabiliți
		Ind.de guvernanță	Nu au fost stabiliți
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 contractul de mandat	2017	NU au existat alte beneficii
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2017	0

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 quantum 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 va fi 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

Nr.crt.	Criterii de performanță	Denumire indicatori de performanță	Formula de calcul	U.M.	Nivel indicator la data de 20.06.17	Valoare ind. cf. AGA nr.324/12.12.17	Realizat la 31.12.2017	Grad de îndeplinire ptr.30.12.17	Coefficient de ponderare	Grad de îndeplinire indicatori	Perioada de evaluare
0	1	2	3	4	5	6	7=(6/5)%	8	9=7x8(%)	10	
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale	(Valoare clienți încasată în perioada /Valoare clienți facturată în perioada) X 100%	mii lei	12,000	12,620	12,170	96.43	0.15	0.14	anual, la sf.ex.fin.
2	Creșterea gradului de recuperare a creanțelor	Gradul de recuperare a creanțelor-clienți		%	70	min. 102	100.22	98.25	0.15	0.15	lunar
3	Creșterea gradului de achitare către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	Gradul de achitarea datoriiilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	(Datorii de plată/ Datorii achitate)X 100%	%	100	min. 100	100.00	100.00	0.15	0.15	lunar
4	Diminuarea pierderilor	Rezultat brut	Venituri totale - Cheltuieli totale	mii lei	30	min. 106	146.87	138.56	0.15	0.21	anual, la sf.ex.fin.
5	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	Cheltuieli la 1000 lei venituri	(Cheltuieli totale/ Venituri totale)*1000	lei	972	max. 991.60	987.93	100.37	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	%	80	min. 80	86.76	108.45	0.15	0.16	lunar

7	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii	Venituri totale de exploatare/ Nr. mediu de personal	mii lei/ pers.	50	min. 63,73	65.07	102.10	0.10	0.10	anual, la sf.ex.fin.
	Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță										
				X		X	X	X	1.00	1.07	X

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.

Prin Procesul verbal de negociere nr.1 din data de 13.11.2017, Consiliul de Administrație a stabilit de la 01.01.17 indemnizația fixă a directorului general. La data de 04.12.2017, a fost încheiat actul aditional nr.1 la contractul de mandat nr.7566 al directorului general, urmare a Procesului verbal de negociere nr.1/13.11.2017.

nr.crt.	Criterii/O biective de performan ță	Denumire de indicatori performan ță	Formula de calcul	U.M.	Valoare ind. cf. CA nr.1266/ 28.04.17	Valoare ind. cf. CA nr.1285 /	Valoare ind. cf. CA nr.1301/ 20.12.17	Realizat în per. 28.04.17 - 19.12.17	Grad de îndeplini re per. 28.04.17- 19.12.17	Grad de îndeplini re per. 20.12.17- 31.12.17	Coeficient de ponderare	Grad de îndeplini re indicatori 28.04.17- 19.12.17	Grad de îndeplinire indicatori 20.12.17- 31.12.17
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5(%)	11= 10/7(%)	12	13=9x12(%)	14=11x12(%)
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale		mii lei	12140 7849.36	12140 7849.36	12620 414.9	8 8049.15	102.55	135.25	0.15	0.15	0.2
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	103.16	101.14	106.67	0.15	0.15	0.1

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 2018 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;
- 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 **Guvernanta 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 guvernare 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 municipiului Ploiești,

Adrian – Florin DOBRE

28. IUN. 2018

Întocmit,

Consilieri

Maria VASILE

Iulia DOGARU

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI ANUL 2016-2017 lei	Total 2016	RASP	SGU	HP	TCE	Total 2017	RASP	SGU	HP	TCE
1 Cifra de afaceri netă	100,081,667	6,874,851	22,070,392	11,071,180	60,065,244	106,721,767	8,698,199	22,923,360	11,660,635	63,439,573
2 Total venituri din exploatare	111,018,054	6,896,880	26,845,902	11,340,959	65,934,313	107,632,971	8,782,078	22,951,975	12,167,617	63,731,301
3 Total cheltuieli din exploatare	117,285,063	6,519,960	26,303,931	11,904,188	72,556,984	119,355,065	8,651,722	22,844,253	11,963,749	75,895,341
4 Amortizare	2,495,227	90,071	337,776	783,489	1,283,891	8,623,438	81,769	153,379	747,169	7,641,121
5 Rezultat din exploatare (EBIT) = V exp. - Ch.exp.	-6,267,009	376,920	541,971	-563,229	-6,622,671	-11,722,094	130,356	107,722	203,868	-12,164,040
6 EBITDA = V exp. - Ch.exp. + AM	-3,771,782	466,991	879,747	220,266	-5,338,780	-3,098,656	212,125	261,101	951,037	-4,522,919
7 Venituri financiare - TOTAL	7,834	2,742	212	4,719	161	7,567	4,815	191	2,440	121
8 Cheltuieli financiare - TOTAL	55,292	11	0	55,162	119	59,448	6	0	59,442	0
9 Rezultat financiar net	-47,458	2,731	212	-50,443	42	-51,881	4,809	191	-57,002	121
10 Venituri totale (rd.2+7)	111,025,888	6,899,622	26,846,114	11,345,678	65,934,474	107,640,538	8,786,893	22,952,166	12,170,057	63,731,422
11 Cheltuieli totale (rd.3+4+8)	117,340,355	6,519,971	26,303,931	11,959,350	72,557,103	119,414,513	8,651,728	22,844,253	12,023,191	75,895,341
12 Profit brut (rd.10-11)	921,834	379,651	542,183	-613,672	-6,622,629	389,944	135,165	107,913	146,866	-531,890
13 Pierdere brută (rd.11-10)	-7,236,501					-12,163,919				-12,163,919
14 Rezultat brut (EBT) = V - CH.	-6,314,467	379,651	542,183	-613,672	-6,622,629	-11,773,975	135,165	107,913	146,866	-12,163,919
15 Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	300,391	171,830	108,702	19,859	0	409,772	234,472	83,696	91,604	0
16 Profit net (12-15)	641,502	207,821	433,481			79,479		24,217	55,262	
17 Pierdere netă	-7,256,160			-633,531	-6,622,629	-12,263,226	-99,307			-12,163,919
18 Rezultat Net (RD.16-17)	-6,614,858	207,821	433,481	-633,531	-6,622,629	-12,183,747	-99,307	24,217	55,262	-12,163,919
19 Capitaluri proprii	33,907,334	2,551,573	1,781,154	18,490,585	11,084,022	23,038,777	7,273,648	-1,784,609	13,614,612	3,935,126
20 Total active imobilizate	41,763,819	304,462	446,657	12,001,751	29,010,949	34,199,443	234,770	298,747	11,423,494	22,242,432
21 Stocuri	3,365,861	5,064	896,827	121,724	2,341,246	2,819,183	3,438	575,596	138,653	2,101,496
22 Casa și conturi la bănci	9,820,813	2,455,853	344,718	6,595,579	424,663	4,999,145	2,357,090	137,616	1,905,516	598,923
23 Investiții pe termen scurt	1,029,047	1,029,047	0	0	0	2,099,543	2,099,543	0	0	0
24 Creanțe	24,308,078	287,478	9,546,266	1,350,494	13,123,840	33,034,545	8,676,944	10,724,010	1,647,048	11,986,543
25 Total active circulante	38,523,799	3,777,442	10,787,811	8,068,797	15,889,749	42,952,416	13,137,015	11,437,222	3,691,217	14,686,962
26 Cheltuieli în avans	778,201	13,562	18,957	29,638	716,044	889,417	32,434	0	77,268	779,715
27 Total active = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans (20+25+26)	81,065,819	4,095,466	11,253,425	20,100,186	45,616,742	78,041,276	13,404,219	11,735,969	15,191,979	37,709,109
28 Datorii: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	19,753,488	801,253	6,352,352	955,561	11,644,322	20,775,166	2,365,982	3,558,906	947,676	13,902,602
29 Datorii: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de peste 1 an	23,375,358	0	198,292	654,040	22,523,026	30,064,886	0	9,961,672	629,691	19,473,523
30 Datorii totale	43,128,846	801,253	6,550,644	1,609,601	34,167,348	50,840,052	2,365,982	13,520,578	1,577,367	33,376,125
31 Plăți restante Bugetul General Consolidat	23,990,805	0	1,798,287	0	22,192,518	2,379,835	-	-	-	2,379,835
32 Plăți restante alți creditori	3,275,731	0	261,557	0	3,014,174	1,462,848	-	626,674	-	836,174
33 Total plăți restante	27,266,536	0	2,059,844	0	25,206,692	3,842,683	-	626,674	-	3,216,009

EBITDA - Câștigurile înainte de Dobândă, Taxe, Depreciere și Amortizare, reprezentă rezultatul din exploatare înainte de amortizare;

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	Capitaluri proprii	Datorii totale	Plăți restante	Subvenții
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	TCE	2015	68,380,981	1,041	-5,413	759,799	0	72,657,826	72,657,826	29,670,293	-26,199,750	55,705,885	46,095,901	54,963,865
1	transport de călători	2016	60,065,244	1,024	-6,622,671	-5,338,780	-6,622,629	65,934,474	72,557,103	45,616,742	11,084,022	34,167,348	25,206,692	30,501,233
	SGU	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
	activități de întreținere peisagistică	2015	23,817,206	760	-140,709	462,788	-140,151	24,005,887	24,146,038	9,323,811	2,304,984	4,145,263	498,129	0
2		2016	22,070,392	709	541,971	879,747	542,183	26,846,114	26,303,931	11,253,425	1,781,154	6,550,644	2,059,844	0
	HP	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	
3	închirierea și subînchirierea bunurilor	2015	11,728,558	208	657,411	1,406,158	603,482	12,032,654	11,429,172	20,960,909	19,309,962	1,649,941	0	0
		2016	11,071,180	204	-563,229	220,260	-613,672	11,345,678	11,959,350	20,100,186	18,490,585	1,609,601	0	0
	RASP	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		
4	servicii de administrație publică generală	2015	7,279,187	99	1,499,857	1,586,845	1,505,788	7,305,413	5,799,625	4,224,060	3,338,425	808,698	0	0
		2016	6,874,851	98	376,920	466,991	379,651	6,899,622	6,519,971	4,095,466	2,551,573	801,253	0	0
		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		
5	TOTAL GENERAL	2015	111,205,932	2,108	2,011,146	4,215,590	1,969,119	116,001,780	114,032,661	64,179,073	-1,246,379	62,309,787	46,594,030	54,963,865
6	TOTAL GENERAL	2016	100,081,667	2,035	-6,267,009	-3,771,782	-6,314,467	111,025,888	117,340,355	81,065,819	33,907,334	43,128,846	27,266,536	30,501,233
7	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

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

