

**MUNICIPIUL PLOIEȘTI**  
**AUTORITATEA PUBLICĂ TUTELARĂ**  
**COMPARTIMENT MONITORIZARE ÎNTREPRINDERI PUBLICE**  
Nr. 76/25.06.2021

# **RAPORT ANUAL**

## **2020**

**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
<b>Capitolul 1 – Cifre cheie înregistrate de întreprinderile publice controlate de către autoritatea publică locală, în anul 2020.....</b>	<b>10</b>
<b>Capitolul 2 – Evoluția numărului de întreprinderi publice și participațiilor unități administrative teritoriale la acestea pe parcursul anului 2020 .....</b>	<b>11</b>
<b>Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiarți înregistrați în anul 2018 – 2019 - 2020 la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....</b>	<b>12</b>
2.1 – Evoluția principalilor indicatori economico-financiarți ai întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești.....	13
2.2 - Situația unor indicatori economico-financiarți ai întreprinderilor active subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești .....	15
2.3 – Evoluția plăților restante înregistrate de întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești .....	18
2.4 – Evoluția personalului și cheltuielilor cu personalul la întreprinderile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești .....	20
2.5 – Investiții, subvenții și transferuri.....	22
2.6 – Opiniile auditorilor externi.....	23
<b>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.....</b>	<b>25</b>
<b>Capitolul 5 – Recomandări propuse pentru îmbunătățirea activității întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești .....</b>	<b>67</b>

## Definiții și abrevieri

### 1. Definiții

I. Definiții prevăzute prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

**1. Guvernarea 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 guvernarea 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 guvernare 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 guvernare corporativă și măsurile adoptate pentru respectarea recomandărilor care nu sunt îndeplinite în totalitate;

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

**Hotărârea de Guvern nr. 722/2016** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016;

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

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

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

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

## Introducere

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

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

Potrivit principiilor guvernantei corporative a întreprinderilor de stat, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare (OECD) pe baza celor mai avansate standarde legislative și de bună practică a corporațiilor, pentru buna funcționare a întreprinderilor publice sunt necesare



instituirea de 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 politicii de acționariat a statului.

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

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

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

- O.M.F.P. nr. 1072/2016;
- O.M.F.P. nr. 2460/2016;
- O.M.F.P. nr.1952/2018.

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

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

- un cadru unitar pentru stabilirea criteriilor de selecție, de întocmire a listei scurte de până la 5 candidați pentru fiecare post, a clasamentului acestora, procedura privind numirile finale, precum și orice alte măsuri necesare implementării prevederilor ordonanței de urgență;
- metodologia de stabilire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației. Totodată Ministerul Finanțelor Publice, împreună cu ministerele de resort și consultanții organismelor financiare internaționale, a elaborat în anul 2016 „Ghidul privind gestionarea integrată a participațiilor statului în întreprinderile publice” care a fost publicat pe pagina de internet a Ministerului Finanțelor Publice la secțiunea domeniului de activitate, subdomeniul „Guvernare corporativă a întreprinderilor publice”.

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

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

Astfel, la nivelul MFP a fost dezvoltat formularul PDF inteligent intitulat „S1100” și aplicația informatică prin care se colectează aceste date.

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

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

## **Prezentarea principalelor elemente de noutate privind legislația elaborată în domeniul guvernantei 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice prin Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

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

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

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

- definirea declanșării procedurii de selecție a noilor organe de conducere și administrare a întreprinderilor publice, diferențiat pentru regii autonome și pentru societăți;
- conținutul planului de selecție, cine elaborează componenta inițială, termenul pentru dezvoltarea acesteia și responsabilități;
- cerințe minime care trebuie îndeplinite de fiecare administrator cu scopul de a constitui profilul personalizat al fiecărui membru al consiliului de administrație și al consiliului ca organ colectiv de conducere;
- obligația dezvoltării unui profil personalizat de către autoritatea publică tutelară pentru fiecare întreprindere publică, în mod transparent, sistematic și riguros, sau de către comitetul de nominalizare în consultare cu structurile de guvernare 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 referitoare 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 ținutelor pentru stabilirea componentei variabile a remunerației administratorilor întreprinderilor publice;
- clasificarea indicatorilor de performanță și reglementarea posibilității pentru autoritățile publice tutelare de a stabili indicatori suplimentari;
- metodologia de stabilire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari;



- metodologia de stabilire a componentei variabile a remunerației, inclusiv principiile generale pentru stabilirea politicilor de remunerare a administratorilor;
- competențele autorității publice tutelare sau adunării generale a acționarilor, după caz, în cadrul negocierii componentei variabile a remunerației;
- procesul de stabilire a componentei variabile a administratorilor executivi;
- metodologia de revizuire a componentei variabile a administratorilor executivi și administratorilor neexecutivi.

C. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2874/2016 din 16 decembrie 2016 modificat prin O.M.F.P nr.1952/2018 privind reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta 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 guvernanta 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 2020, monitorizate la nivelul

autorității publice tutelare locale - Consiliul Local al municipiului Ploiești și o prezentare a modului de aplicare a normelor privind guvernarea corporativă.

Indicatorii economico-financiari prezentați au la bază datele și informațiile cuprinse în situațiile financiare anuale 2020, 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 2020**

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

- 15.111.704 lei capital social deținut de UAT- uri
- - 12.205.289 lei rezultat brut (pierdere)
- 120.130.314 lei cifră de afaceri
- 1.683.492 lei vărsăminte convenite instituțiilor publice locale
- 7.260.237 lei capitaluri proprii
- 1.686 număr mediu de salariați în cele 4 întreprinderi publice de subordonare locală.

*Nivelul și evoluția indicatorilor economico-financiari înregistrați în anul 2020-2019-2018 de întreprinderile publice active de subordonare locală:*

Indicatori de rezultat și rentabilitate	<b>Diferență 2020-2019 lei</b>	2020	2019	2018
			lei	lei
EBITDA	<b>-6.612.343</b>	-5.958.955	653.388	-2.274.668
Rezultat din exploatare (EBIT)	<b>-7.014.819</b>	-11.857.696	-4.842.877	-7.612.183
Rezultat financiar net	<b>-16.018</b>	-65.959	-49.941	-37.978
Rezultat Brut (EBT)	<b>-7.312.471</b>	-12.205.289	-4.892.818	-7.650.161
Rezultat Net	<b>-7.127.641</b>	-12.392.213	-5.264.572	-8.017.089

Indicatori de solvabilitate și rentabilitate	<b>Diferență 2020-2019 %</b>	2020	2019	2018
		%	%	%
Gradul de îndatorare = Datorii totale / Active totale	<b>12.81</b>	83,45	70,63	70,16
Marja operațională(EBIT margin) = EBIT/ Cifră de Afaceri Netă	<b>-5.82</b>	-9,87	-4,05	-6,56
Marja profitului operațional(EBITDA margin) = EBITDA/ Cifră de Afaceri Netă	<b>-5.51</b>	-4,96	0,55	-1,96

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 2020**

*Evoluția și structura numărului ÎP monitorizate în perioada 2020 se prezintă după cum urmează:*

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

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

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

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

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

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

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

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

În cursul anul 2020 capitalul social nu a înregistrat modificări.

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

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

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

În cursul anul 2020 capitalul social nu a înregistrat modificări.

*Structura patrimoniului/capitalului social al întreprinderilor publice în anul 2020-2019-2018:*

Deținător al patrimoniului și al capitalului social	Capital social / Patrimoniu	INDICATORI lei					
		Valoare patrimoniu / capital social în anul 2020	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2019	Valoare patrimoniu / capital social în anul 2018	Număr de acțiuni deținute în anul 2020	Număr de acțiuni deținute în anul 2019	Număr de acțiuni deținute în anul 2018
Consiliul Local al municipiului Ploiești	Capital social integral	9.991.704	9.991.704	9.991.704	1.954.926	1.954.926	1.954.926
	Patrimoniu						
	Capital social majoritar	5.120.000	5.120.000	5.120.000	512.000	512.000	512.000
TOTAL PATRIMONIUL / CAPITAL SOCIAL DEȚINUT DE UAT		15.111.704	15.111.704	15.111.704	2.466.926	2.466.926	2.466.926
Persoane juridice	Capital social	1.000	1.000	1.000	100	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	100
TOTAL GENERAL	Capital social și patrimoniu	16.119.296	16.119.296	16.119.296	2.467.926	2.467.926	2.467.926

La sfârșitul anului 2020, valoarea patrimoniului/capitalului deținut de unitățile administrativ-teritoriale la ÎP este în sumă de 16.119.296 lei, neînregistrându-se modificări față de anul anterior.

### **Capitolul 3 – Principalii indicatori economico-financiari înregistrați în anul 2018 - 2019 - 2020 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 deșuri municipale Teleajen, monitorizarea aspectelor de mediu și a



impactului asupra factorilor de mediu la nivelul municipiului Ploiești, activitatea de colectare și sortare deșeuri electrice, electronice și electrocasnice, monitorizarea contractelor de asistență tehnică și service ceasuri publice, execuție programe pirotehnice precum și monitorizarea activităților desfășurate de S.C. Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.A. și S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești;

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

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

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

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

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

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

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

Guvernarea întreprinderilor publice reprezintă o sarcină care impune o mare responsabilitate, aceea de a fi un acționar activ și profesionist pentru întreprinderile aflate în subordine. Acest lucru înseamnă că întreprinderile publice trebuie să acționeze în mod eficient și profitabil pe termen lung.

### *2.1. Evoluția principalilor indicatori economico-financiari înregistrați pentru ÎP ACTIVE existente la 31 decembrie al fiecărui an, pe perioada 2018 -2019 - 2020:*

<b>Indicatori economico - financiari anul</b>	<b>2018 lei</b>	<b>2019 lei</b>	<b>2020 lei</b>	<b>Diferență 2020-2019 lei</b>
4 întreprinderi subordonate, active în perioada 2018-2019-2020				
CIFRA DE AFACERI NETĂ	116.069.539	119.478.267	120.130.314	652.047
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	117.270.071	127.702.142	124.105.757	-3.596.385
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	124.882.254	132.545.019	135.963.453	3.418.434
AMORTIZARE	5.337.515	5.496.265	5.898.741	402.476
Rezultat din exploatare (EBIT)	-7.612.183	-4.842.877	-11.857.696	-7.014.819
EBITDA	-2.274.668	653.388	-5.958.955	-6.612.343
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	30.145	23.417	22.931	-486

CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	68.123	73.358	88.890	15.532
Rezultat financiar net	-37.978	-49.941	-65.959	-16.018
VENITURI TOTALE	117.300.216	127.725.559	124.128.688	-3.596.871
CHELTUIELI TOTALE	124.950.377	132.618.377	136.052.343	3.433.966
PROFIT brut	925.719	840.647	2.194.615	1.488.724
PIERDERE brută	-8.575.880	-5.733.465	-14.553.890	-8.820.425
Rezultat Brut (EBT)	-7.650.161	-4.892.818	-12.205.289	-7.312.471
Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	366.928	371.754	468.558	96.804
PROFIT NET	558.791	640.372	2.161.677	1.521.305
PIERDERE NETĂ	-8.575.880	-5.904.944	-14.553.890	-8.648.946
Rezultat Net	-8.017.089	-5.264.572	-12.392.213	-7.127.641
CAPITALURI PROPRII	19.411.121	14.320.870	7.260.237	-7.060.633
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	28.470.586	25.767.048	21.865.927	-3.901.121
Stocuri	2.725.842	2.696.591	2.971.275	274.684
Casa și conturi la bănci	10.106.302	6.703.988	6.114.027	-589.961
Investiții pe termen scurt	1.663.776	812.704	769.231	-43.473
Creanțe	36.239.085	30.835.779	40.019.502	9.183.723
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	50.735.005	41.049.062	49.874.035	8.824.973
CHELTUIELI ÎN AVANS	1.108.830	823.929	858.825	34.896
TOTAL ACTIVE = Active imobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans	80.314.421	67.640.039	72.598.787	4.958.748
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an	28.239.179	24.982.901	48.447.757	23.464.856
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	28.111.942	22.792.890	12.132.781	-10.660.109
DATORII TOTALE	56.351.121	47.775.791	60.580.538	12.804.747
Plăți restante Bugetul General Consolidat	0	0	1.665.080	1.665.080
Plăți restante alți creditori	3.066.892	1.987.421	1.191.033	-796.388
TOTAL PLĂȚI RESTANTE	3.066.892	1.987.421	2.856.113	868.692

În ceea ce privește rezultatul brut, acesta a înregistrat o valoare mai mică comparativ cu anul 2019, cauzată de creșterea cheltuielilor activității întreprinderilor subordonate într-o mai mare măsură față de creșterea veniturilor.

O influență negativă a avut-o S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești ale cărei venituri comparativ cu cheltuielile, au influențat negativ cu -14.553.890 lei, rezultatul brut.

Datoriile totale și plățile restante au avut o evoluție negativă, în 2020 înregistrându-se valori mai mari la plățile restante dar și la totalul datoriilor. Plățile restante au reprezentat 6,78% din totalul datoriilor.

Activele imobilizate reprezintă 30,12% din totalul activelor. Majoritatea acestor 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 2020 în valoare de -8.002.836 lei (în scadere cu 5.334.370 lei), iar S.C. T.C.E. S.A. capital propriu negativ în valoare de -7.400.802 lei (cu 3.328.066 lei mai puțin), ceea ce a însemnat că se află în imposibilitatea de a-și achita datoriile din fonduri proprii.

Pe parcursul anului 2020 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 2018 – 2019 - 2020:

Nr. crt.	Activități desfășurate de IP subordonate local	Anul	Cifra de afaceri netă	EBITDA	Rezultat Brut (EBT)	Venituri totale	Cheltuieli totale
1	2	3	4	5	6	7	8
1	TCE transport de călători	2018	70,201,638	-421,413	-5,082,073	70,892,390	75,974,463
		2019	68,868,775	-784,226	-5,598,709	76,667,536	82,266,245
		2020	66,745,944	-9,770,616	-14,553,890	68,172,154	82,726,044
2	SGU activități de întreținere peisagistică	2018	22,671,781	-3,403,983	-3,493,807	22,959,467	26,453,274
		2019	26,458,524	173,835	101,064	26,605,415	26,504,351
		2020	29,176,333	564,280	309,978	31,539,001	31,229,023
3	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2018	11,680,833	1,116,409	533,418	11,877,549	11,344,131
		2019	11,990,997	474,238	-134,756	12,242,829	12,377,585
		2020	12,043,901	1,303,051	153,986	12,194,267	11,758,647
4	RASP servicii de administrație publică generală	2018	11,515,287	434,319	392,301	11,570,810	11,178,509
		2019	12,159,971	789,541	739,583	12,209,779	11,470,196
		2020	12,164,136	1,944,330	1,884,637	12,223,266	10,338,629
5	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2018</b>	<b>116,069,539</b>	<b>-2,274,668</b>	<b>-7,650,161</b>	<b>117,300,216</b>	<b>124,950,377</b>
6	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2019</b>	<b>119.478.267</b>	<b>653.388</b>	<b>-4.892.818</b>	<b>127.725.559</b>	<b>132.618.377</b>
7	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2020</b>	<b>120,130,314</b>	<b>-5,958,955</b>	<b>-12,205,289</b>	<b>124,128,688</b>	<b>136,052,343</b>

*Situația unor indicatori economico-financiari ai ÎP active, ordonate după nivelul datoriilor 2018 – 2019 - 2020:*

Activități desfășurate de îP subordonate local conform clasificării activităților din economia națională	Anul	Datorii totale	din care Plăți restante	Total Active	Capitaluri proprii
TCE transport de călători	2018	35,142,155	2,732,512	36,320,125	651,332.00
	2019	27,042,556	1,658,936	23,074,312	-4,072,736
	2020	40,845,361	2,828,220	33,539,731	-7,400,802
SGU activități de întreținere peisagistică	2018	17,324,829	334,380	14,637,566	-2,687,263
	2019	16,527,327	328.485	14.019.661	-2.668.466
	2020	15,964,290	27,893	8,465,687	-8,002,836
HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2018	1,692,468	0	15,700,928	14,008,460
	2019	2,427,146	-	15,784,119	13,291,598
	2020	2,480,004	0	16,146,733	13,573,232
RASP servicii de administrație publică generală	2018	2,191,669	0	13,655,802	7,438,592
	2019	1,778,762	-	14,761,947	7,770,474
	2020	1,290,883	0	14,446,636	9,090,643
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2018</b>	<b>56,351,121</b>	<b>3,066,892</b>	<b>80,314,421</b>	<b>19,411,121</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2019</b>	<b>47.775.791</b>	<b>1.987.421</b>	<b>67.640.039</b>	<b>14.320.870</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2020</b>	<b>60,580,538</b>	<b>2,856,113</b>	<b>72,598,787</b>	<b>7,260,237</b>

**Din analiza datelor prezentate anterior rezultă următoarele:**

**1. Cifra de afaceri netă**

În anul 2020, cifra de afaceri netă a celor 4 întreprinderi publice însumează 120.130.314 lei, fiind în creștere cu 0,55% față de anul 2019.

Cea mai mare creștere a cifrei de afaceri, cu un procent de 10,27% față de anul 2019, a înregistrat-o SGU-ul. Având în vedere că în acest sector activează o întreprindere publică, această creștere are o influență mare asupra totalului cifrei de afaceri înregistrată de întreprinderile publice.

*Procentul deținut în totalul cifrei de afaceri înregistrat de ÎP active în 2020:*

- TCE 55,56%
- SGU 24,29%
- Hale și Piețe 10,03%
- RASP 10,13%



Sectorul transport călători a obținut în anul 2020 o cifră de afaceri în valoare de 66,745,944 lei, înregistrând o scădere de 3,08% față de anul anterior. Acest sector deține 55,56% din totalul cifrei de afaceri înregistrată de întreprinderile publice în anul 2020.

SGU a realizat la sfârșitul anului 2020 o cifră de afaceri în sumă de 29,176,333 lei, în creștere față de 2019 cu 10,27%, iar în total cifră de afaceri deține 24,29 %.

Hale și Piețe la sfârșitul anului 2020 a înregistrat de asemenea o creștere a cifrei de afaceri cu 0,44% față de 2019, ajungând la valoarea de 12,043,901 lei, ceea ce reprezintă 10,03 % din totalul cifrei de afaceri înregistrat la nivelul anului 2020.

RASP a avut o evoluție crescătoare a cifrei de afaceri cu 0,03% în 2020 față de 2019, înregistrând valoarea de 12.164.136 lei la sfârșitul anului 2020, reprezentând 10,13% în totalul cifrei de afaceri.

## 2. Rezultatul brut

Analiza rezultatului brut indică per ansamblu o scădere a acestuia în anul 2020 cu 149,45%, înregistrând suma de -12.205.289 lei, o evoluție negativă comparativ cu anul anterior.

Societatea Hale și Piețe a înregistrat cea mai mare creștere a rezultatului brut în procent de 214,27%, obținând la sfârșitul anului 2020 valoarea de 153.986 lei de la -134.756 lei în 2019.

RASP a înregistrat un rezultat brut în valoare de 1.884.637 lei, față de 739.583 lei înregistrat în anul 2019, cu 154,82 % mai mult în 2020.

SGU obține în 2020 un profit brut în valoare de 309.978 lei, în creștere cu 206,71% față de 2019 când a înregistrat o valoare în sumă de 101.064 lei.

TCE a înregistrat un rezultatul brut în anul 2020 în valoare de -14.553.890 lei, ceea ce reprezintă cu 159,95% mai puțin față de anul 2019, când rezultatul brut a înregistrat valoarea de -5.598.709 lei.

Rezultatul negativ al TCE pe anul 2020 se justifică, în principal, prin nerealizarea de venituri. Din cauza restricțiilor de circulație și a distanțării sociale pe perioada pandemiei declanșată în martie 2020 persoanele au circulat mai puțin cu mijloacele de transport în comun, astfel veniturile din prestarea serviciului au scăzut.

## 3. Datoriile totale

Datoriile totale au înregistrat o creștere cu 26,80% per ansamblu, însumând 60.580.538 lei la finalul anului 2020.

Întreprinderea publică TCE, specializată în transport persoane, a înregistrat o creștere a datoriilor la sfârșitul anului 2020 în sumă de 13.802.805 lei, adică de la 27.042.556 lei în anul 2019 la 40.845.361 lei în anul 2020. Datoriile înregistrate de TCE au o pondere de 67,42% în totalul datoriilor înregistrate la sfârșitul anului 2020.

Întreprinderea publică SGU a redus datoriile la sfârșitul anului 2020 cu suma de 563.037 lei, rezultând un total de 15.964.290 lei, adică o scădere cu 3,41%.

RASP a înregistrat un procent al datoriilor cu 27,43% mai mic față de 2019, cu 487.879 lei mai puțin. Hale și Piețe a înregistrat un procent de creștere a datoriilor cu 2,18% față de anul 2019, în sumă de 52.858 lei, rezultând un total de 2.480.004 lei.

În topul datoriilor totale la sfârșitul lui 2020 se află TCE, cu datorii în valoare de 40.845.361 lei, în creștere față de anul anterior.

**Plățile restante** au avut în anul 2020 un trend în creștere cu 43,71%, aceasta datorându-se în principal întreprinderii publice care desfășoară activități de transport călători, creșterea plăților restante din acest sector fiind de 1.169.284 lei față de anul 2019, pe când la SGU s-a redus volumul plăților, totalul

acestora ajungând la finalul anului 2020 la valoarea de 27.893 lei, față de 328.485 lei cât înregistrase la sfârșitul anului 2019.

#### 4. Activele totale

Activele totale au crescut cu 7,33% per ansamblu față de nivelul anului 2019, înregistrând o valoare de 72.598.787 lei la sfârșitul anului 2020 față de 67.640.039 lei la finalul anului 2019.

Întreprinderile publice Hale și Piețe și TCE și-au **majorat** activele totale în cursul anului 2020 astfel: Hale și Piețe cu 362.614 lei iar TCE cu suma de 10.465.419 lei.

SGU a înregistrat o **scădere** a activelor totale cu suma de 5.553.974 lei, iar RASP a înregistrat, de asemenea, o **scădere** a activelor totale cu suma de 315.311 lei.

#### 5. Plățile restante

##### 2.3. Situația plăților restante în perioada 2018 -2019 - 2020 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
2018	Activi	4	3.066.892	-	3.066.892
	Inactivi		-	-	-
2019	Activi	4	1.987.421	-	1.987.421
	Inactivi		-	-	-
2020	Activi	4	2.856.113	1.665.080	1.191.033
	Inactivi		-	-	-
Total 2018		4	3.066.892	-	3.066.892
Total 2019		4	1.987.421	-	1.987.421
Total 2020		4	2.856.113	1.665.080	1.191.033

Se constată că plățile restante ale întreprinderilor publice active au crescut la finele anului 2020 cu suma 868.692 lei față de nivelul înregistrat la finele anului 2019.

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 2018 - 2019 -2020:

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	2018	35,142,155	19,002,614	16,139,541	2,732,512	-	2,732,512
				2019	27,042,556	18,332,888	8,709,668	1,658,936	-	1,658,936
				2020	40,845,361	40,845,361	-	2,828,220	1,665,080	1,163,140
2	27449967	SGU	8130	2018	17,324,829	5,942,950	11,381,879	334,380	-	334,380
				2019	16,527,327	3,626,684	12,900,643	328,485	-	328,485
				2020	15,964,290	4,805,417	11,158,873	27,893	-	27,893
3	1356295	Hale și Piețe	6820	2018	1,692,468	1,101,946	590,522	-	-	-
				2019	2,427,146	1,244,567	1,182,579	-	-	-
				2020	2,480,004	1,506,096	973,908	-	-	-
4	1343872	RASP	8411	2018	2,191,669	2,191,669	-	-	-	-
				2019	1,778,762	1,778,762	-	-	-	-
				2020	1,290,883	1,290,883	-	-	-	-
Total IP cu datorii in anul 2018-2019-2020				2018	56,351,121	28,239,178	28,111,942	3,066,892	-	3,066,892
				2019	47,775,791	24,982,901	22,792,890	1,987,421	-	1,987,421
				2020	60,580,538	48,447,757	12,132,781	2,856,113	1,665,080	1,191,033

Transport Călători Express a înregistrat la sfârșitul anului 2020 cele mai mari datorii, cumulând astfel 40.845.361 lei, urmată de SGU care a înregistrat un total al datoriilor în sumă de 15.964.290 lei la finalul aceluiași an.

Principalele cauze care au condus la creșterea datoriilor totale ale TCE inclusiv a plăților restante în anul 2020 față de anul 2019 au fost 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.

La 31.12.2020 din totalul de 40.845.361 lei reprezentând datorii cu termen de exigibilitate mai mic de 1 an, datoria față de bugetele de stat și bugetul de asigurări sociale este în suma de 36.287.972 lei, respectiv 88,84 %.

Starea financiară a TCE reflectă o lipsă de rentabilitate, aceasta înregistrând în ultimi 3 ani pierderi, ca urmare a discrepanței dintre costurile reale pe care le antrenează activitatea de serviciu public și vânzarea la preț reglementat.

Datoriile mai mari de 1 an au înregistrat o valoare în scădere cu 10.660.109 lei la 31.12.2020, față de anul 2019.

## 7. ÎP care înregistrează pierdere brută

ÎP care înregistrează pierdere brută în anul 2018 – 2019 - 2020:

Nr. crt.	Județul	CUI ÎP	Denumire ÎP	Anul	Venituri totale lei	Cheltuieli totale lei	Rezultat brut (EBT) lei
1	Prahova	1355770	TCE S.A	2018	70.892.390	75.974.463	-5.082.073

				2019	76.667.536	82.266.245	-5.598.709
				2020	68.172.154	82.726.044	-14.553.890
Total general ÎP care înregistrează pierdere brută				2018	70.892.390	75.974.463	-5.082.073
				2019	76.667.536	82.266.245	-5.598.709
				2020	68.172.154	82.726.044	-14.553.890

În anul 2020, comparativ cu anul 2019, distribuția profitului și pierderii brute este următoarea:

→ 3 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 2.194.615 lei, sumă în creștere cu 161,06% față de sfârșitul anului 2019, când un număr de 2 ÎP au înregistrat profit brut în sumă totală de 840.647 lei;

→ 1 ÎP a înregistrat pierdere brută în sumă totală de -14.553.890 lei, sumă în creștere față de anul 2019, când s-a înregistrat pierdere brută în sumă totală de -5.733.465 lei (TCE și Hale și Piețe însumat). Cheltuielile anului 2020 au înregistrat o creștere față de anul 2019 comparativ cu veniturile realizate, pentru societatea care a înregistrat pierdere.

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

Situația numărului de personal și a cheltuielilor cu personalul 2018 – 2019 - 2020:

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*
2018	RASP	108	7,475,660	5,228,875	69,219	5,768	4,366
	SGU	598	21,571,591	17,292,989	36,073	3,006	1,759
	HP	163	5,619,221	4,801,669	34,474	2,873	1,681
	TCE	918	49,538,623	48,811,883	53,964	4,497	2,631
<b>TOTAL 2018</b>		<b>1787</b>	<b>84,205,095</b>	<b>76,135,416</b>	<b>47,121</b>	<b>3,927</b>	<b>2,297</b>
2019	RASP	117	7.911.940	5.657.840	67.623	5.635	3.297
	SGU	571	19.992.539	17.764.641	35.013	2.918	1,707
	HP	161	5.822.557	4.964.725	36.165	3.014	1.763
	TCE	906	52.496.103	50.628.215	57.943	4.829	2.825
<b>TOTAL 2019</b>		<b>1755</b>	<b>86.223.139</b>	<b>79.015.421</b>	<b>49.130</b>	<b>4.094</b>	<b>2.395</b>
2020	RASP	113	8.372.620	5.540.860	74.094	6.174	3.612
	SGU	567	22.058.550	19.360.192	38.904	3.242	1.897
	HP	140	5.316.660	4.533.069	37.976	3.165	1.851
	TCE	866	58.397.011	56.547.691	67.433	5.441	3.183
<b>TOTAL 2020</b>		<b>1.686</b>	<b>94.144.841</b>	<b>85.981.812</b>	<b>55.839</b>	<b>4.653</b>	<b>2.722</b>



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

În ansamblu, forța de muncă totală în cadrul întreprinderilor publice de subordonare locală a scăzut cu 3.93% în 2020 față de anul 2019, ajungând la un număr total de 1.686 persoane.

Transportul urban de călători -TCE, a înregistrat o scădere a numărului de personal, cu 40 persoane în anul 2020 față de anul 2019, iar Hale și Piețe o scădere cu 21 persoane în aceeași perioadă.

În ceea ce privește forța de muncă angajată în întreprinderile publice, ponderea cea mai mare se regăsește în sectorul transport călători, cu un număr de 866 persoane, urmat de sectorul activități de întreținere peisagistică cu un număr de 567 persoane.

Cel mai mic număr de persoane îl găsim în sectorul servicii de administrație publică general-RASP, înregistrând în anul 2020 un număr de 113 persoane, cu 4 persoane mai puțin decât în anul anterior, iar activitățile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate - HP, cu un număr de 140 persoane, în scădere cu 21 persoane față de 2019.

Cheltuielile de natură salarială au înregistrat o creștere în anul 2020 cu 9,19% față de anul 2019, ajungând la nivelul de 94.144.841 lei.

Câștigul mediu brut lunar pe persoană este de 4.653 lei și a crescut în anul 2020 cu 13,66%, față de 2019.

Întreprinderile publice subordonate nu au reușit să mențină cheltuielile de natură salarială, deși față de 2019 a scăzut numărul total cu 69 persoane. Majorarea cheltuielilor de natură salarială este cauzată de: majorarea salariului minim brut la nivel de țară începând cu 01.01.2020, la 2.230 lei și de renegocierea salariilor, modificările legislative.

*Structura numărului de personal al întreprinderilor publice pentru anul 2019- 2020 pe sectoare de activitate*

- 6,70% servicii de administrație publică general-RASP
- 8,30% închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP
- 33,63% activitățile de întreținere peisagistică-SGU
- 51,36% 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 - RASP se înregistrează valoarea de 6.174 lei, urmat de sectorul transport călători - TCE, cu suma de 5.441 lei, sectorul servicii de întreținere peisagistică- SGU înregistrează un câștig mediu brut lunar de 3.242 lei.

Cele mai mici salarii brute în anul 2020 se înregistrează în sectorul închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate- HP cu un câștig mediu brut lunar obținut de salariat în sumă de 3.165 lei, cu toate că numărul personalului a scăzut.

Ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este în medie de 69,24%. Pentru transport călători, ponderea cheltuielilor de natură salarială în totalul cheltuielilor de exploatare este de 70,59%, serviciile de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate-HP dețin 45,56 %, 70,64% -SGU, iar o întreprindere publică - RASP înregistrează la finalul anului 2020 cea mai mare pondere în totalul cheltuielilor de exploatare, 80,98%.

## 2.5. Investiții, subvenții și transferuri

Situația investițiilor realizate în anul 2018 – 2019 - 2020 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	Creșterea lei	Învestiții din alte surse lei
1	2	3	4	5	6	7	8
1	TCE transport urban de călători	2018	7.359	7.359			
		2019	1.470.552	1.470.552			
		2020	328.277	328.277			
2	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2018	12.49	12.149			
		2019	58.000	58.000			
		2020	261.800	261.800			
3	SGU activități de peisagistică	2018	164.572	164.572			
		2019	12.840				12.840
		2020	1.717.000	255.000			1.462.000
4	RASP servicii de administrație publică generală	2018	65.540	65.540			
		2019	96.81	96.81			
		2020	93.440	93.440			
5	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2018</b>	<b>249.620</b>	<b>249.620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2019</b>	<b>1.638.202</b>	<b>1.625.362</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.840</b>
7	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2020</b>	<b>2.400.517</b>	<b>938.517</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.462.000</b>

În anul 2020 s-au cheltuit 2.400.517 lei pentru realizarea investițiilor, o creștere față de anul precedent cu 46,53%, diferența fiind în valoare de 762.315 lei.

SGU a cheltuit cei mai mulți bani comparativ cu celelalte ÎP, pentru realizarea de investiții în anul 2020, volumul acestora însumând 1.717.000 lei, din care investiții din capitalul social în sumă de 1.462.000 lei.

*Situația subvențiilor comparativ 2018 – 2019 - 2020:*

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	2018	39.676.881	39.676.881	
		2019	37.317.107	37.317.107	
		2020	43.430.527	43.430.527	
2	SGU activități de întreținere peisagistică	2018	0		
		2019	0		
		2020	0		
3	HP închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	2018	0		
		2019	0		
		2020	0		
4	RASP servicii de administrație publică generală	2018	0		
		2019	0		
		2020	0		
5	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2018</b>	<b>39.676.881</b>	<b>39.676.881</b>	
6	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2019</b>	<b>37.317.107</b>	<b>37.317.107</b>	
7	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2020</b>	<b>43.430.527</b>	<b>43.430.527</b>	

Totalul subvențiilor pe anul 2020 aferente societății de transport, a fost în sumă de 43.430.527 lei, în creștere față de anul anterior, cu 16,38%.

*Situația vărsămintelor comparativ 2018 – 2019 - 2020:*

ÎP	Anul	Total varsaminte către bugetul local lei	din care	
			de repartizat lei	virate în perioada de raportare lei
RASP servicii de administrație publică generală	2018	157.668		
	2019	462.352		157.668
	2020	1.683.492		462.352

*2.6. Opiniile auditorilor externi*

**RASP.** Raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L, aferent ultimelor situații încheiate, este publicat conform cerințelor legale pe pagina de internet a regiei și precizează că situațiile financiare individuale oferă o **imagine fidelă** a poziției financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare 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.

În Raportul administratorilor auditorul nu a identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare; raportul administratorului include, în toate aspectele semnificative informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, auditorul nu a identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

**SGU.** În opinia auditorului independent Acon Audit S.R.L., cu excepția efectelor posibile asupra situațiilor financiare anuale individuale ale aspectelor menționate în paragrafele 4 -7, situațiile financiare individuale ale societății **oferă o imagine fidelă** a poziției financiare a societății la data de 31.12.2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat.

În Raportul său asupra situațiilor financiare întocmite la 31.12.2020, auditorul independent atrage atenția asupra Notei 5 din situațiile financiare, în care au fost menționate creanțele și datoriile societății și a Notei 2 privind provizioanele și ajustările pentru depreciere.

Capitalurile proprii pe parcursul anului 2020 înregistrează valoare negativă -8.002.836 lei, față de valoarea de -2.668.466 lei la 31.12.2019. Valoarea la 31.12.2020 este implicit mai mică decât jumătate din capitalul social, care nu mai are acoperire în elementele de activ, nerespectându-se condițiile minime prevăzute la art.153<sup>24</sup> coroborate cu art.228 din Legea privind societățile nr.31/1990, republicată și actualizată la zi, reflectând un dezechilibru între sursele proprii, sursele atrase și utilizarea acestora.

Societatea are obligații de realizare a investițiilor și datorii totale bilanțiere rezultate din contul aportului de capital social de 3.500.000 lei aprobat prin HCL 575/20.12.2018 prin prisma surselor de finanțare, în condițiile în care la 31.12.2020 suma rămasă neutilizată din capitalul social era de 1.739.585 lei reprezentând 80,59%, din disponibilitățile financiare de 2.158.677 lei la 31.12.2020, conform formularului 10 bilanț.

Camera de Conturi Prahova a relevat prin Decizia nr.7/20.04.2021 și Raportul de control nr.6640/25.03.2021 o serie de aspecte care trebuie soluționate.

**Hale și Piețe.** Auditorul independent Audit Expert S.R.L. precizează că, în opinia sa, situațiile financiare întocmite oferă o **imagine fidelă** a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

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

Auditorul nu a identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2020.

**TCE.** În opinia auditorului independent ION ALINA ELENA autorizația nr.2892, situațiile financiare ale societății sunt întocmite sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a societății la 31 decembrie 2020, precum și performanța sa financiară pentru exercițiul financiar încheiat la acea dată, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.



În Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2020 auditorul nu a identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare. Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, punctele 489-492.

Auditorul nu a identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2020.

#### *Capitolul 4 Aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 și a principiilor de governanță 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 governanța corporativă, se regăsesc următoarele: să numească și să revoce membrii consiliului de administrație, să negocieze și să aprobe indicatorii de performanță, să mandateze reprezentanții săi în adunarea generală a acționarilor, să stabilească criteriile de integritate pentru membrii consiliului de administrație/consiliului de supraveghere, directori/direcțorat 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 guvernantei corporative la ÎPS ale APTL, se regăsesc următoarele: să monitorizeze și să evalueze, prin structurile proprii de governanță corporativă, gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari înscrși în contractele de mandat, să monitorizeze și să evalueze performanța consiliului de administrație, să întocmească și să publice scrisoarea de așteptări, să asigure transparența politicii de acționariat în cadrul ÎPS ș.a.m.d.

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

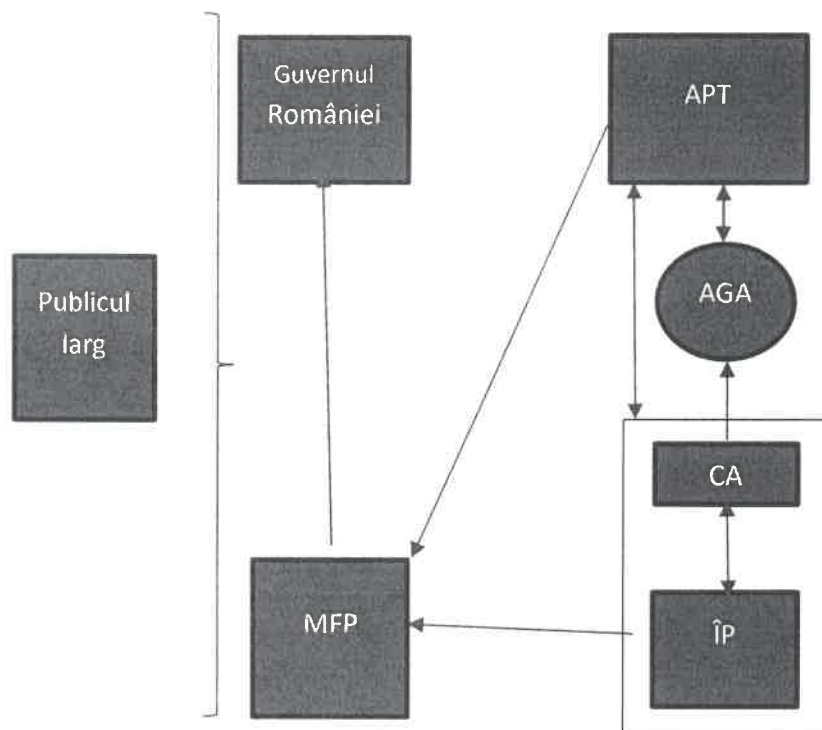
a. Printre atribuțiile specifice **implementării prevederilor privind governanța corporativă ale consiliului de administrație/supraveghere**, se regăsesc următoarele: să analizeze și să aprobe planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile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

b. Printre atribuțiile specifice activității de **coordonare/monitorizare** a aplicării guvernantei 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 governanța corporativă ale directorilor/direcțoratului** 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 governanța corporativă ale **directorilor/direcțoratului**, 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/direcții/membrii CS/membrii direcțoratului/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 nefinanciari 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.

Stadiul procesului de selecție a consiliului de administrație/supraveghere la ÎPS cf. O.U.G. nr 109/2011 la data de 31.12.2020:

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 transmis informații
	a) TOTAL ÎPS în diferite stadii ale procesului de selecție, respectiv	din care:			
		procedură definitivată	procedură reluată	procedură declanșată pentru prima dată	

		declanșat și definitivat					
	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS	nr.ÎPS
TOTAL GENERAL	4	4	1	3	0	0	0

Din perspectiva aplicării cadrului normativ privind selecția administratorilor, pe parcursul anului 2020, din totalul celor patru întreprinderi publice obligate la aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă, un număr de 3 întreprinderi publice s-au aflat în diferite stadii de aplicare a procesului de selecție, după cum urmează:

- Hale și Piețe a reluat procesul de selecție pentru 5 posturi de membri în consiliul de administrație urmare a demisiei a 2 administratori și a încetării contractelor de mandat pentru 3 dintre administratori ca urmare a neîndeplinirii indicatorilor;
- RASP a reluat procesul de selecție pentru două posturi devenite vacante ca urmare a încetării de drept a contractelor administratorilor, s-a reluat selecția și pentru postul de administrator-reprezentant al autorității publice tutelare, a fost numit provizoriu în decembrie 2020 reprezentantul MFP;
- TCE, fără selecție în 2020;
- SGU, consiliul de administrație a demarat procesul de selecție pentru director economic, finalizându-l în septembrie 2020.

### 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	✓	✓	parțial	✓
	Au publicat remunerațiile administratorilor și directorilor	✓	✓	✓	✓
	Au publicat hotărârile A.G.A	✓	✓	✓	✓
	Hotărârile A.G.A. sunt accesibile publicului larg fără parolă	✓	✓	✓	✓

Având în vedere prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, precum și normele de aplicare, respectiv Hotărârea Guvernului nr. 722/2016, 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 2020 de un Consiliu de administrație format din 7 membri.

Componența consiliului de administrație în anul 2020 a fost următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profe sia
			Data început	Data sfârșit	audit	remun erare și nomin alizare		
1	Ristulescu Gheorghe	provizoriu	28.05.2020	26.11.2020		X	președinte	Ing.
		provizoriu	15.06.2019	14.12.2019		X		
		definitiv	15.06.2015	14.06.2019				
2	Gheorghe Ioan	definitiv	20.04.2016	19.04.2020	X	X	membru	Ing.
3	Scarlat Maria Manuela	provizoriu	23.12.2020	24.02.2021	X	X	membru	Ing.+ ec.
		definitiv	20.04.2016	19.04.2020				
4	Crețu Ionuț	definitiv	26.06.2017	25.06.2021	X	X	membru	Ec.
5	Iamandi Mihaela	revocată definitiv	01.02.2018	26.11.2020 30.01.2022	X	X	Reprezentant al autorității publice tutelare	Ing.
6	Gogu Maria	definitiv	01.02.2018	30.01.2022	X	X	membru	Ec.
7	Luchici Alexandru	provizoriu	23.12.2020	22.04.2021			Reprezentant MFP	jurist
8	Popa Ionel	provizoriu	26.11.2020	24.02.2021		X	membru	Sub ing.
		provizoriu	28.05.2020	26.11.2020				
9	Constantin Mihaela Lucia	provizoriu	26.11.2020	25.05.2021			Reprezentant al autorității publice tutelare	jurist

- consiliul de administrație a elaborat și aprobat Planul de administrare la timp, a negociat cu reprezentanții autorității publice tutelare indicatorii de performanță financiari care constituie anexă la contractul de mandat.



- conducerea executivă a fost asigurată de directorul general dl.Raul Petrescu, numit prin HCA nr.19/03.11.2017, pentru o perioada de 4 ani, urmare a finalizării procesului de selecție, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă. Acesta a demisionat în ianuarie 2021.
- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară pe parcursul anului 2020;
- consiliul asigură realizarea planificării financiare;
- consiliul verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- consiliul monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrație și conducere;
- consiliul supraveghează sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul monitorizează eficacitatea practicilor de guvernanta corporativă ale regiei autonome;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2019 și nici în anul 2020 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative;
- la nivelul consiliului s-a actualizat prin HCA nr.9/15.06.2020 **comitetul de audit**, astfel: dna.Gogu Maria, dna.Iamandi Mihaela și dl. Crețu Ionuț și **comitetul de nominalizare și remunerare**, având următoarea componență: dl.Ristulescu Gheorghe, dl.Popa Ionel, dl.Crețu Ionuț, dl.Bucur Adrian, dna. Gogu Maria;
- prin HCA nr.22/11.12.2020 s-a actualizat **comitetul de audit** astfel: dna Gogu Maria, dl. Bucur Adrian, dl. Crețu Ionuț și **comitetul de nominalizare și remunerare**: dna.Constantin Mihaela Lucia, dna.Gogu Maria, dl.Popa Ionel;
- codul de etică a fost adoptat prin HCA nr.3/30.03.2017 și este publicat pe pagina de internet a regiei; acesta a fost actualizat/aprobat prin HCA nr.12/10.06.2019;
- lista tuturor membrilor consiliului de administrație și CV-urile acestora sunt publicate pe pagina de web a regiei;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen, evaluarea directorului;
- criteriile de integritate au fost înscrise în contractele de mandat ale administratorilor;
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a regiei, de către consiliu; acesta a fost însoțit în 2020 de Raportul anual privind remunerațiile administratorilor și directorilor;
- toate hotărârile consiliului de administrație au fost publicate în 48 de ore de la adoptare și au fost disponibile publicului larg fără parole;
- situațiile financiare anuale ale regiei au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare;
- raportările contabile semestriale au fost publicate în maxim 45 de zile de la încheierea semestrului.

### **Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor RASP**

În cursul anului 2020 consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 22 de sedințe ordinare/extraordinare și a emis un număr de 22 de hotărâri.

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

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
		1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2018	7
		2019	7
		2020	7
3	Numărul directorilor	2018	1
		2019	1
		2020	1
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2018	223.090
		2019	215.460
		2020	187.230
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2018	165.600
		2019	165.820
		2020	165.520
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administratori	2018	-
		2019	-
		2020	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directorilor	2018	-
		2019	21.410
		2020	23.980
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/ directorilor	Ind. fin.	25%
		Ind.operati onali	20%
		Ind.de guvernanta	55%
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amănată 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	2018	-
		2019	-
		2020	-
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2018	-
		2019	-
		2020	-

Remunerația administratorilor nu cuprinde componentă variabilă.

### **Indemnizații administratori comparativ 2018 – 2019 - 2020:**

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

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

- în anul 2020, pentru 7 membri ai consiliului de administrație remunerația brută anuală este în sumă de 187.230 lei.

### **Referitor la remunerația directorului comparativ 2018-2019-2020:**

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

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

\* în anul 2020, remunerația brută anuală a directorului general este în valoare de 165.520 lei.

Remunerația administratorilor nu cuprinde o componentă variabilă.

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

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

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

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

- Salubritate - Crețu Ionuț Ciprian
- Domeniul public și privat- Gheorghe Ion
- Apa Nova Ploiești și STEP Ploiești - Ristulescu Gheorghe
- Iluminat public - Iamandi Mihaela
- Transport public urban - Gogu Maria
- Deratizare dezinsecție dezinsecție și protecția mediului - Scarlat Maria

Prin hotărârea nr.13/10.08.2020, consiliul de administrație a stabilit responsabilități pentru fiecare membru, în vederea supervizării activităților pe următoarele domenii/contracte, astfel:

- Iluminat public- Iamandi Mihaela
- Transport public urban – Bucur Adrian
- Deratizare, dezinsecție, dezinsecție și protecția mediului – Popa Ionel
- Domeniul public și privat, alimentare cu apă și canalizare și STEP – Crețu Ionuț Ciprian
- Salubritate – Ristulescu Gheorghe
- Termie - Gogu Maria

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

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

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță, pentru anul 2020, 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 la data încheierii ctr. de mandat	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 109/04.2020 BVC aprobat HCL nr.42/20.02.2020	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 282/08.2020 BVC aprobat prin HCL nr.251/05.08.2020	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 455/12.2020 BVC aprobat HCL nr. 392/26.11.2020	Realizat la 31.12.2020	Gradul de îndeplinire la 31.12.2020	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=(10/9)%	12	13=(11*12)%
	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 desfasurate		obiectiv general									
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	Venituri din exploatare Nr. mediu de personal	mii lei/angajat	>100%	91.58	92.85	112.81	108.37	96.06	0.20	0.19
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	<u>Cheltuieli totale</u> X 1000 Venituri totale	%	<100%	969.62	969.90	972.74	846.26	114.95	0.20	0.23
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	<u>Creante curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	< 90	< 90	< 90	142	42	0.15	0.06
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoritiilor	Perioada de rambursare a datoritiilor	<u>Datorii curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	< 90	< 90	< 90	39	156.67	0.15	0.24

5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	Cheltuieli cu personalul realizat Cheltuieli cu personalul planificat	mii lei	<100%	<100%	<100%	<100%	97.06	103	0.20	0.21
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	Număr de sesizări Număr total de sesizări	%	95%	100%	100%	100%	100%	100	0.10	0.10
<b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b>												
					X	X	X	X	X	X	1.00	<b>1.03</b>

În vederea executării mandatului, directorul general a întocmit și prezentat, în termen de 80 de zile de la numire, consiliului de administrație, un Plan de management cuprinzând strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, corelat cu Planul de administrare al RASP. Planul de management a fost aprobat prin Hotărârea nr.02/11.01.2018 a Consiliului de Administrație. Contractul de mandat al directorului general este aprobat prin Hotărârea consiliului de administrație nr.21/13.11.2017, completată prin hotărârea nr.7/14.04.2018. Acesta are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților regiei și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al regiei pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Contractul de Mandat al **directorului general** cuprinde Anexa nr.1 cu un număr de 7(șapte) indicatori de performanță, fiecare având un coeficient de ponderare și o componentă variabilă în cuantum de trei salarii medii brute lunare pe ramură, pentru realizarea tuturor obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari stabiliți în anexa nr.1 la contractul de mandat. Componenta variabilă este aplicabilă începând cu exercițiul financiar anual 2018.

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

Nr. crt.	Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat 13.11.2017	Nivel indicatori aprobați pentru anul 2019	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr. 392/26.11.2020 (Act ad.10/04.12.2020)	Realizat la 31.12.2020	Gradul de îndeplinire la 31.12.2020	Coefficienti de ponderare	Grad de îndeplinire 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(9/8)%	11	12=(11*10)%
	Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază		obiectiv general								
	Diminuarea pierderilor		obiectiv general								
	Realizarea planului de investiții		obiectiv general								
	Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate		obiectiv general								
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	<u>Venituri din exploatare</u> Nr. mediu de personal	mii lei/angajat	92.48	96.67	112.81	108.37	96.06	0.20	0.19
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	<u>Cheltuieli totale</u> X 1000 Venituri totale	%	994.11	981.35	972.26	846,26	114.95	0.20	0.23
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	<u>Creante curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	<90	<90	142	42.00	0.15	0.06
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Datorii curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	<90	<90	39	156.67	0.15	0.24
5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	<u>Cheltuieli cu pers. realiz</u> Cheltuieli cu pers. planificat	%	<100%	<100%	<100%	97.06	103	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> / Număr total de sesizări	%	100%	<100%	<100%	<100%	100	0.10	0.10



7	Creșterea veniturilor proprii	Creșterea veniturilor proprii peste nivelul realizat al anului precedent	Valoare (mii lei)	mii lei	283,000	367.00	385.00	263.16	68,35 %	0.10	0.07
<b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b>					<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1.00</b>	<b>0.99</b>

Analizând gradul de îndeplinire al **indicatorilor financiari – pondere 25% in totalul indicatorilor** negociați și aprobați prin HCL anexă la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, se constată că dintre cei șase indicatori financiari, unul a fost îndeplinit, trei indicatori depășiți, indicatorul “creșterea productivității muncii”, a avut un grad de realizare de 0,19 din coeficientul de ponderare de 0,20, iar indicatorul “ perioada de recuperare a creanțelor” a avut un grad de realizare de 0,06 din 0,15.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor financiari la 31.12.2020 pentru administratori este de 1,03%.

În cazul directorului general, analizând cei șapte indicatori rezultă: doi au fost îndepliniți, doi indicatori depășiți, indicatorul ”creșterea veniturilor proprii” a fost realizat în proporție de 68,35%, indicatorul “creșterea productivității muncii” la sfârșitul anului a înregistrat cu 0,01 mai puțin față de coeficientul de ponderare, indicatorul “perioada de recuperare a creanțelor” a avut un grad de realizare de 0,06 din 0,15. Indicatorul “creșterea veniturilor proprii” în cazul directorului a înregistrat un grad de îndeplinire mai mic cu 0,03.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor financiari la 31.12.2020 pentru directorul general este de 0,99%.

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

### **1. Calitatea serviciilor**

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

Pe parcursul anului 2020 s-a urmărit ca serviciile oferite de RASP să tindă către standarde europene, acestea constituind o dovadă a faptului că sistemul de management integrat calitate-protecția mediului - sănătate și securitate ocupațională funcționează, că s-au făcut eforturi pentru îmbunătățirea continuă a acestuia, pentru creșterea gradului de satisfacție al clienților și îmbunătățirea relației RASP cu cetățenii municipiului Ploiești.

### **2. Acoperire servicii**

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

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

Scopul este eficientizarea comunicării și creșterea operativității operatorilor monitorizați. S-a urmărit pe parcursul anului 2020 împreună cu conducerea regiei, promovarea și coordonarea procesului de diversificare a serviciilor regiei până la finalul mandatului, creșterea capacității de intervenție rapidă în cazul unor fenomene naturale: inundații, ninsori abundente, până la diversificarea serviciilor regiei.

### **3. Satisfacția clienților**

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

3.2. Creșterea gradului de satisfacție al clienților, anual.

Pe parcursul anului 2020 s-a urmărit îmbunătățirea continuă a nivelului de calitate al serviciilor livrate către cetățeni, modernizarea sistemului de comunicare și informare on-line într-un sistem eficient, rapid și ușor de folosit, care au avut ca scop realizarea unui mediu on-line eficient de comunicare cu cetățeanul prin creșterea gradului de satisfacție al clienților.

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

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

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

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

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

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

4.3. Promovarea și coordonarea procesului de elaborare a unui sistem de evaluare a competențelor profesionale pentru toate categoriile de angajați ai regiei.

### **Indicatori de governanță corporativă - pondere 55% din totalul indicatorilor de performanță ai regiei**

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

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

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

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

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

Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora - pe parcursul anului 2020 - au fost revizuiți prin acte adiționale.

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

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

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

condiții de normalitate și de respect reciproc, conducerea regiei răspunzând tuturor solicitărilor făcute de autoritate.

#### 4. Remunerația directorilor

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

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

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

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

Urmare a alegerilor locale din 27.09.2020 a fost aprobată numirea reprezentanților Consiliului Local al municipiului Ploiești în AGA și anume dl. Marcu Valentin și dl. Frusina Nicolae Vlad, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.404/26.11.2020.

Componența consiliului de administrație în anul 2020 a fost următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data inceput	Data sfârșit	au di t	remun erare și nomina lizare		
1	Vârlan Alexandru	definitiv	02.05.2017	02.05.2021		X	președinte	Ec.
2	Aldescu Aurora	definitiv	02.05.2017	02.05.2021	X		membru	Ec.
3	Tănase Ana Maria	definitiv	02.05.2017	02.05.2021		X	membru	Ec.
4	Vlad Costel Cătălin	definitiv	13.12.2017	02.05.2021	X		membru	Jur.
5	Dobrescu Cătălin	definitiv	07.03.2019	02.05.2021	X		Membru reprezantan t al autorității	Jur.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2020 după cum urmează:

Nr.crt	Nume prenume	Funcția	Decizia CA	Durata mandat
1	Nicolae Alexandri	Director general	12/24.05.2017	24.05.2017 – 23.05.2021
2	Tănase Monica	Director financiar	12/24.05.2017 29/04.11.2016 11/06.11.2012	24.05.2017 – 23.05.2021 07.11.2016 – 24.05.2017 07.11.2012 - 06.11.2016
3	Enescu Ionelia	Director exploatare*	26/20.10.2016 11/06.11.2012	07.11.2016 – 06.11.2020 07.11.2012 – 06.11.2016
4	Micu Ion	Director tehnic*		Nedeterminată – încetat la data de 06.11.2020

\* Directorul de exploatare dna. Enescu Ionelia – are contract de mandat din 2012, acesta a fost prelungit pentru o perioadă de 4 ani începând din 07.11.2016 prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.26/20.10.2016;

Prin Decizia Consiliului de administrație nr. 13/29.10.2020 s-a hotărât neprelungirea contractului de mandat al directorului de exploatare dna. Enescu Ionelia;

‡ Directorul tehnic dl. Micu Ion a avut contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată din 1997, acesta a fost numit prin decizia nr.647/21.05.1997 a conducerii societății; contractul a încetat la data de 06.11.2020;

- 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 2020 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative;
- codul de etică va fi adoptat în cel mai scurt timp;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen evaluarea directorului;
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a societății, de către consiliu, acesta conține date privind remunerațiile administratorilor;
- toate hotărârile Adunării Generale a Acționarilor 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.
- Pentru anul 2020, nivelul obiectivelor și indicatorilor de performanță pentru administratori, care a fost aprobat prin hotărârea AGA nr.08/31.08.2020, a fost zero; pentru directori modificarea nivelului indicatorilor de performanță aferenți anului 2020 s-a făcut prin decizia CA nr.11/31.08.2020;
- Planul de administrare a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr. 13/31.08.2017;
- Prin hotărârea nr.3/15.03.2019 CA stabilește noua componență la nivelul Consiliului de administrație a comitetului de audit și anume: dna. Aldescu Aurora, dl. Vlad Costel – Cătălin și dl.Dobrescu Cătălin; se menține comitetul de nominalizare și remunerare: dl. Vârlan Alexandru și dna. Tănase Ana Maria Carmen;
- Prin hotărârea AGA nr.07/27.05.2021 se aprobă: situațiile financiare anuale 2020 ale societății, raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2020, raportul comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în anul 2020;



- Prin hotărârea AGA nr.10/11.12.2020, a fost modificată și completată Organigrama și Statul de funcții, a fost numit auditorul financiar pentru auditarea situațiilor financiare aferente anilor 2020,2021,2022.

### **Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor TCE**

În cursul anului 2020 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 10 sedințe și a luat 10 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 15 sedințe și a emis un număr de 15 decizii.

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

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație netă fixă anuală	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2018	5
		2019	5
		2020	5
3	Numărul directorilor cu contract de mandat	2018	3
		2019	3
		2020	3
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2018	91.500
		2019	90.000
		2020	90.000
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2018	201.900
		2019	208.325
		2020	231.802
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administratori	2018	0
		2019	0
		2020	0
7	Remunerația variabilă totală plătită directorilor	2018	0
		2019	0
		2020	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/ directorilor	Ind. fin.	Nu este stabilita
		Ind.operationali	NU e cazul

		Ind.de gubernan ță	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	2018 2019 2020	- - -
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2018 2019 2020	Nu e cazul Nu e cazul Nu e cazul

Remunerația membrilor consiliului de administrație nu cuprinde și componenta variabilă.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii beneficiază de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, pe bază de documente justificative, în același quantum corespunzător funcției de director general, precum, dar, fără a se limita la acestea: cheltuieli de cazare, diurnă transport și orice alte tipuri de cheltuieli legate de executarea mandatului și indiferent dacă au fost ocazionate de deplasarea în țară sau străinătate, precum și de folosirea unor obiecte de inventar/mijloace fixe necesare desfășurării activității.

Pentru anul 2020 nu s-au decontat pentru administratori cheltuieli legate de executarea mandatului, fapt precizat în raportul anual al comitetului de remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general, directorului financiar, directorului de exploatare.

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

Prin excepție, a fost stabilită o componentă variabilă a remunerației pentru directorul de exploatare de către administratorii în funcție la data numirii și în conformitate cu legislația în vigoare la acea dată. Nici în anul 2020 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 quantumul daunelor interese pentru revocarea acestora fără justă cauză.

De asemenea, în conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii/directorii trebuie să fie asigurați pentru răspundere profesională. Quantumul primei se aprobă de către AGA.

La sfârșitul anului 2020, membrii consiliului de administrație, nu au încheiate asigurări pentru răspundere profesională și nici AGA nu a stabilit quantumul acesteia.

Directorii mai beneficiază de autoturism de serviciu proprietatea societății, sisteme de comunicare (telefon mobil, fix, sisteme electronice de calcul și altele), în interes de serviciu. Pe parcursul anului

2020 pentru directorul general nu s-au decontat sume reprezentând cheltuieli de deplasare. Directorii pentru anul 2020 nu au avut încheiate asigurări de raspundere profesională.

Pentru directorul economic al societății AGA a aprobat un ajutor material în cuantum de două salarii medii brute, prin hotărârea nr.9/13.08.2020.

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

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

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

Obiectivele și criteriile de performanță ale administratorilor care au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către aceștia și au fost aprobate prin hotărârea AGA nr.15/28.09.2018.

Valoarea indicatorilor este stabilită anual de către AGA.

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

Pentru anul 2020 nivelul indicatorilor la contractul de mandat al administratorilor/directorilor a fost stabilit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 08/31.08.2020, respectiv decizia CA nr. 11/31.08.2020, acesta fiind „0”.

Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice a înaintat adresa nr.124/05.10.2020 prin care aduce în atenția membrilor AGA următoarele: valorile cuprinse în coloana 5 „nivelul indicatorilor propuși a se realiza în 2020” nu poate fi „0”, realizările anului 2019 (baza de raportare) col.nr.4, mai precis la rândurile 5 și 6 valorile sunt eronate (nu sunt în conformitate cu realizările înregistrate în Situațiile financiare anuale 2019), nici unul din cei 6 indicatori nu are stabilit un coeficient de ponderare. Nu au fost reacții din partea AGA în legătură cu nivelul indicatorilor pentru anul 2020.

Obiectivele și criteriile de performanță ale directorilor au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către administratorii societății și au fost aprobate prin decizia nr.17 din 08.08.2017 a consiliului de administrație.

Criterii de performanță	Obiective de performanță	U.M.	Realizat 30.04.2017	Coefficienti aprobați prin decizia nr.17/08.08.2017 ptr. Anul 2017	Valoare ind. cf. AGA nr.15/2008 ptr. anul 2018	Coefficienti aprobați prin decizia nr.15/28.09.2018 ptr. anul 2018	Valoare ind.cf.AGA 15/09.2018	Realizări 2018 (baza de raportare)	Indicatori de performanță propuși și a se realiza AGA nr.2/2008.02.2020	Valoare ind.cf. AGA nr.2/28.02.2020	Realizări 2019 (baza de raportare) AGA nr.8/31.08.2020	Valoare ind.cf. AGA nr.8/31.08.2020 Decizia nr.11/31.08.2020	Realizat la 31.12.2020	Grad de îndeplinire ptr. 2020/AGA aug.2020 %	Coefficient de pondere ?	Grad de îndeplinire indicatori	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16=15/13	17	18=16*17
Cifra de afaceri	Creșterea cifrei de afaceri, lunară	mii lei/lună	4,959	creștere 3%	5,108	6,086	creștere 0,5%	6,116.43	5,850.17	creștere 0.5%	5,879.42	5,739.06	0	5,562		nu a fost stabilit	?
Plăți restante	Reducerea volumului de plăți restante (în prețuri curente)	mii lei	28,245	reducere 5%	26,833	3216,0	reducere 1%	3,183.84	2,732.00	reducere 1%	2,704.68	1,681.42	0	2,828	59.45		
Creanțe restante	Reducerea volumului de creanțe restante (în prețuri curente)	mii lei	8,693	reducere 5%	8,258	3000,0	reducere 5%	2,850	1,739	reducere 5%	1,652	1,378	0	1,625	84.83		

Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii W= veniturile totale/nr. mediu personal	mii lei/nr. med. pers./lună	4.90	creștere 2%	5.00	6,5	creștere 0,5%	6.53	6.44	creștere 0.5%	6.49	7.05	0	6.56	93.05	
Reducere pierdere	Reducere pierdere lunară	mii lei/lună	1,166	reducere pierdere lunară 3%	1,108	0,0	reducere pierdere lunară 3%	983.58	423.51	reducere pierdere lunară 0%	423.51	466.56	0	1,212.82	259.95	
Evoluția numărului de salariați	Reducerea numărului de salariați	nr. mediu de salariați	1,016	reducere a nr. de salariați cu 5%	965	939	reducere a nr. de salariați cu 5%	892	918	reducerea nr. de salariați cu 0%	918	906	0	866	104.62	
radul de îndeplinire al indicatorilor de performanță		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0



Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA nr.2/28.02.2020 la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi la 31.12.2020, se constată că: indicatorul cifra de afaceri a avut un grad de îndeplinire de 96,92%, indicatorul plăți restante 59,45% grad de realizare, indicatorul reducerea volumului de creanțe restante a fost realizat 84,83%, indicatorul productivitatea muncii grad de îndeplinire 93,05%, reducerea pierderii 159,958%, reducerea numărului de salariați grad de îndeplinire 104,62%.

AGA nu a înaintat raportul privind evaluarea activității administratorilor ce vizează și gradul de îndeplinire al indicatorilor la sfârșitul anului 2020.

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.12/24.05.2017, completată prin hotărârea nr.24/21.12.2017.

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.

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

Consiliul de administrație a prezentat Raportul nr.8889/27.05.2021 privind evaluarea activității conducerii executive a T.C.E. S.A. Ploiești la data de 31.12.2020, din care se constată gradul de îndeplinire a indicatorilor la contractul de mandat ca și la administratorii neexecutivi prezentat mai sus.

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

### Adunarea Generală a Asociaților

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

Urmare a alegerilor locale din 27.09.2020 a fost aprobată numirea reprezentanților Consiliului Local al municipiului Ploiești în AGA și anume dna. Popescu Georgeta -Simona și dl. Andreescu Costel Vlad, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.405/26.11.2020.

### Consiliul de administrație

Componența consiliului de administrație în perioada 01.01.2020 - 31.12.2020:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profesia
			Data început	Data sfârșit	audit	remunere și nominalizare		
1	Nica Adrian- președinte	definitiv	14.06.2019 01.07.2019	30.06.2023		X	membru	Jurist
2	Stănciulescu Angela	definitiv	14.06.2019 01.07.2019	30.06.2023	X	X	membru	Ec.
3	Scarlat Maria Manuela	definitiv	14.06.2019 01.07.2019	30.06.2023	X		membru	Ec.
4	Oprea Nicolae	definitiv	14.06.2019 01.07.2019	30.06.2023		X	membru	Ec.
5	Dobrescu Cătălin	provizoriu definitiv	21.11.2019 10.02.2020	10.02.2020 30.06.2023			membru	Jurist

CA-ul numit prin Hotărârea nr.18/28.06.2019 a AGOA, a întocmit conform prevederilor legale, Planul de administrare pentru perioada 2019 – 2023. Acesta a fost aprobat prin Decizia CA nr.23/17.09.2019, iar în baza lui își desfășoară activitatea toți administratorii.

Obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii, au fost aprobate de către AGOA prin hotărârea nr.27/19.09.2019. Prin Hotărârea nr.32/02.12.2019 AGOA a aprobat modificarea indicatorilor financiari și nefinanciari fără a face precizarea pentru ce an.

Pentru anul 2020 **nu** au fost aprobate valori ale indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație și pentru directori.

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

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

- Consiliul de administrație a constituit comitetul de remunerare și nominalizare prin Decizia CA nr.13/14.06.2019 și prin Decizia CA nr.19/01.08.2019 pe cel de audit;
- consiliul de administrație a asigurat integritatea 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 2020 la forme de perfecționare în domeniul guvernantei corporative;
- codul de etică a fost postat pe site-ul societății (codul de etică al administratorilor a fost adoptat prin decizia consiliului de administrație nr.104/02.10.17);
- consiliul a efectuat anual și periodic, la termen evaluarea directorului până la sfârșitul anului 2020;
- raportul anual 2020 privind remunerațiile administratorilor, este publicat pe pagina web a societății;
- hotărârile AGA 2020 au fost publicate întotdeauna în 48 de ore de la adoptare pe pagina web a societății și dar sunt disponibile publicului larg fără parole pe site-ul societății la secțiunea - Guvernanță corporativă;
- raportul anual 2020 al consiliului de administrație a fost publicat pe pagina web a societății și a fost disponibil publicului larg fără parole pe site-ul societății la secțiunea - Guvernanță corporativă;
- situațiile financiare anuale ale societății 2020 au fost publicate;
- raportul anual de audit aferent ultimelor situații financiare încheiate pentru anul 2020, este publicat pe pagina de internet a ÎP.

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

Modificări în structura conducerii executive în 2020:

#### **Director general**

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Alin Mihael Dănilă	Director general	Decizia CA 28/01.11.2019	4 ani: 01.11.2019 – 31.10.2023

#### **Director adjunct**

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Șchiopu Cristinel	Director general adjunct	Decizia CA 28/01.11.2019	4 ani: 01.11.2019 – 31.10.2023

#### **Director economic**

Nume prenume	funcția	Actul de numire	perioada
Savu Razvan	Director economic	Decizia CA 32/09.12.2019	4 ani: 23.12.2019 – 22.12.2023 Demisie 25.02.2020
Bucur Jeni Emilia	Director economic provizoriu	Decizia CA 41/19.03.2020 46/03.07.2020	2 luni 23.03.2020 -22.05.2020 15.06.2020 încetare
Ion Maria Argentina	Director economic provizoriu	Decizia CA 47/28.07.2020	4 luni

Ion Maria Argentina	Director economic	Decizia CA 50/15.09.2020	4 ani 15.09.2020 – 15.09.2024
---------------------	-------------------	-----------------------------	----------------------------------

### Informații privind remunerațiile administratorilor și directorilor SGU

În cursul anului 2020 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 11 ședințe și a luat 11 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 22 de ședințe și a emis un număr de 22 de decizii.

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

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație fixă totală	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2018	5
		2019	5
		2020	
3	Numărul directorilor	2018	2
		2019	3
		2020	3
4	Remunerația fixă totală câștigată/plătită de administratori	2018	120.800
		2019	101.900
		2020	100.500
5	Remunerația fixă totală câștigată/ plătită directorilor	2018	125.275
		2019	140.260
		2020	242.837
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administratori	2018	-
		2019	-
		2020	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directorilor	2018	-
		2019	-
		2020	-
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor	Nu e cazul	
9	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor	Ind. fin.	25%
		Ind. operaționale	NU e cazul

		Ind.de guvernanț ă	
10	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță directori	Ind. fin.	100%
11	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amânată pentru administratori/directori	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	2018 2019 2020	- - -
15	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2018 2019 2020	- - -

Contractele de mandat ale administratorilor prevăd posibilitatea ca aceștia să beneficieze de o componentă variabilă a remunerației care urmează să fie reglementată printr-un act adițional la contractul de mandat. Pentru anul 2020 nu a fost încheiat nici un act adițional în acest sens.

Administratorii și directorii societății nu au beneficiat de bonusuri și avantaje nebanesti pe parcursul anului 2020.

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

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

În contractele de mandat ale administratorilor nu s-a stabilit un termen de preaviz, nu s-au stabilit clauze privind daune interese pentru revocarea din funcție fără justă cauză.

Contractele directorilor prevăd dreptul de a beneficia de un preaviz de 30 de zile în caz de încetare a mandatului înainte de termen, dar nu au stabilite clauze privind daune interese pentru revocarea din funcție fără justă cauză.

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

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

Prin hotărârea nr.27/19.09.2019 au fost aprobate de către AGA obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, dar **nu** au fost stabilite valori. Sub aspectul indicatorilor cheie de performanță, se monitorizează permanența activității pe parcursul duratei mandatului de administrator, cel puțin prin următoarele criterii de apreciere a eficienței și eficacității, împreună cu nivelurile lor țintă:



Pentru analiză au fost luați în calcul indicatorii de performanță stabiliți în anul 2020:

Nr.crt.	Objective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicator la data încheierii ctr. de mandat	Nivel indicatori aprobați prin AGOA nr.27/19.06.2019	Nivel indicatori aprobați prin AGOA nr.32/02.12.2019 Decizia CA nr.33/09.12.2019	Nivel indicatori aprobați Anul I de mandat	Realizat la 31.12.2020	Gradul de îndeplinire la 31.12.2020	Coefficienți de ponderare	Grad de îndeplinire 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12=(11/10)%	13	14=(12*13)%
	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	>100%		42.00	42.00	55.62	132.44	0.20	0.26
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{X 1000 Venituri totale}}$	%	<100%		<100%	<1000	990.17	100.99	0.20	0.20
3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{\text{x 365 Cifra de afaceri}}$	zile	< 60		185	185	55	170.27	0.15	0.26

4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Datorii curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 60	240	240	240	60.12	174.95	0.15	0.26
5	Utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă	Încadrarea în costurile salariale planificate	<u>Cheltuieli</u> cu <u>personalul realizat</u> <u>Cheltuieli</u> cu <u>personalul planificat</u>	mii lei	<100%	<100%	<100%	<100%	90.48	109.52	0.20	0.22
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	<u>Număr de sesizări</u> <u>soluționate</u> Număr total de sesizări	%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	0.10	0.10
<b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari</b>												
					<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1.00</b>	<b>1.30</b>

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA/CA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi/directorilor, se constată că atât administratorii cât și directorii executivi ai SGU Ploiești SRL, au depășit valorile stabilite prin hotărârea AGA nr.32/02.12.2019 pentru patru dintre indicatori, iar doi dintre cei șase indicatori au gradul de îndeplinire realizat.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor la sfârșitul anului 2020 a fost de 1,30 pentru membrii consiliului de administrație.

AGA nu a înaintat autorității publice tutelare raportul anual 2020 privind evaluarea activității administratorilor conform art.30 pct.(7) din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

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

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

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

Consiliul de administrație în funcție până la sfârșitul lunii iunie 2020, a depus Raportul de activitate anual 2020 privind activitatea directorului general, înregistrat la compartimentul Monitorizare Intreprinderi Publice sub nr.69/23.06.2020.

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor pentru directori rezultă că la sfârșitul anului 2020, a fost de 1,30.

## S.C. HALE ȘI PIETÈ S.A. PLOIEȘTI

### Adunarea Generală a Acționarilor:

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.298 din 12 septembrie 2016 a fost numit ca reprezentant al autorității publice tutelare în AGA dl.Palaș-Alexandru Paul iar prin H.C.L. nr. 20/31.01.2019 a fost numit dl. Văduva Sorin.

Urmare a alegerilor locale din 27.09.2020 a fost aprobată numirea reprezentanților Consiliului Local al municipiului Ploiești în AGA și anume dl. Palaș-Alexandru Paul și dna. Popa Anca-Adina, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.406/26.11.2020.

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

### **Consiliul de administrație**

#### Componența consiliului de administrație în anul 2020:

N r. cr t	ADMINISTRATO RI	CA	AGA Nr./dată	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profes ia
				Data inceput	Data sfârșit	aud it	nomina lizare și remun erare		
1	Pintoiu Toma	definitiv	315/12.05.2017	12.05.2017	Revocat 26.05.2020		X	președin te	Ec.
2	Manolache Marcela	definitiv		14.05.2019	Demisie 25.05.2020	X		membru	Ec.
3	Bădulescu Alina	definitiv		14.05.2019	Revocat 26.05.2020		X	membru	jurist
4	Tudor Iulian	definitiv	320/21.07.2017	21.07.2017	Demisie 25.05.2020	X		membru	jurist
5	Ardeleanu Vasile	definitiv	320/21.07.2017	21.07.2017	Revocat 26.05.2020	X		membru	Ing.
1	Tudor Iulian	provizoriu	367/26.05.2020	26.05.2020	24.11.2020	X		membru	jurist
2	Manolache Marcela	provizoriu	367/26.05.2020	26.05.2020	24.11.2020	X		membru	Ec.
3	Soare Dragos	provizoriu	367/26.05.2020	26.05.2020	24.11.2020		X	membru	jurist
4	Săndulescu Cristian-Radu	provizoriu	367/26.05.2020	26.05.2020	24.11.2020		X	președin te	Ing.
5	Dosaru Elene- Iuliana	provizoriu	367/26.05.2020	26.05.2020	24.11.2020		X	membru	Ing.
1	Tudor Iulian	provizoriu	374/07.12.2020	07.12.2020	02.03.2021	X		membru	jurist
2	Manolache Marcela	provizoriu	374/07.12.2020	07.12.2020	02.03.2021	X		membru	Ec.
3	Soare Dragos	provizoriu	374/07.12.2020	07.12.2020	02.03.2021		X	membru	jurist



4	Săndulescu Cristian-Radu	provizoriu	374/07.12.2020	07.12.2020	02.03.2021		X	președinte	Ing.
5	Dosaru Elene-Iuliana	provizoriu	374/07.12.2020	07.12.2020	02.03.2021		X	membru	Ing.

Consiliul de administrație compus din cinci administratori, a elaborat și aprobat Planul de administrare pe durata mandatului, a negociat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari cu membrii AGA așa cum au fost mandatați de APT. Prin Hotărârea nr. 322/06.10.2017, AGA a luat act de Planul de administrare al Consiliului de administrație și prin Hotărârea nr.324/12.12.2017, AGA a aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari care au constituit Anexa nr.1 la contractul de mandat al membrilor consiliului de administrație.

După data de 25.05.2020, Consiliul de administrație al S.C. Hale și Piețe S.A. Ploiești este compus din 5 administratori provizorii. Cele 5 posturi de administrator au devenit vacante urmare a demisiilor doamnei Manolache Marcela Cristina și a domnului Tudor Iulian, în data de 25.05.2020 și Hotărâri A.G.A. nr. 366/26.05.2020 prin care s-a hotărât încetarea contractelor de mandat ale d.nei Bădulescu Alina, d.lui Pițoiu Toma și d.lui Ardeleanu Vasile, urmare a neîndeplinirii indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

Prin Hotărârea nr. 367/26.05.2020 Adunarea Generală a Acționarilor a numit, pentru o perioadă de 4 luni, următorii administratori provizorii: dl. Tudor Iulian, dna. Manolache Marcela Cristina, dl. Soare Dragoș, dl. Săndulescu Cristian Radu și dna. Dosaru Elena Iuliana. Mandatul acestor administratori a fost prelungit cu încă două luni până la data de 24.11.2020. Prin hotărârea A.G.A. nr.374/07.12.2020 sunt numiți aceeași administratori până la data de 02.03.2021.

Administratorii provizorii numiți constituie comitetul de nominalizare și remunerare: dl. Soare Dragoș, dl. Săndulescu Cristian Radu și dna. Dosaru Elena Iuliana și comitetul de audit: dl. Tudor Iulian, dna. Manolache Marcela Cristina, prin decizia CA nr.1501/11.06.2020. Aleg președintele consiliului de administrație prin decizia nr.1500/11.06.2020.

Prin decizia CA nr.1513/13.07.2020 de demarează procedura de selecție pentru ocuparea postului de director adjunct, care este efectuată cu expert independent.

Procesul de recrutare și selecție al administratorilor definitivi s-a desfășurat la nivelul autorității publice tutelare, urmare a declanșării procedurii de selecție prin hotărârea AGAO nr.368/18.06.2020.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.232/29.06.2020 a fost aprobată efectuarea procedurii de selecție a candidaților înscriși pentru ocuparea a cinci posturi vacante de membru în cadrul Consiliului de administrație la S.C. Hale și Piețe S.A. Ploiești și a fost constituită o comisie de selecție formată din consilieri locali al căror mandat a ajuns la final.

Procedura de selecție s-a desfășurat în perioada 29.06.2020 – 18.09.2020 de către comisia numită prin HCL nr.232/29.06.2020 alături de expertul specializat în recrutarea resurselor umane S.C. Pluri Consultants S.R.L, când au fost parcurse toate etapele din planul de selecție până la data interviului. Au fost depuse șapte candidaturi din care au fost invitați să participe la selecția finală trei candidați. Au fost respinse de expert patru candidaturi.

În cadrul procesului de selecție a fost stabilită data pentru interviul candidaților dar din cadrul comisiei de selecție au fost prezenți doi membrii unul fiind președintele comisiei, acesta a propus reprogramarea interviului.

Au urmat alegerile din 27.09.2020 iar configurația politică a Consiliului Local al municipiului Ploiești s-a modificat, ca urmare comisia de selecție nu a mai avut membrii.

Termenul legal de 150 de zile pentru finalizarea procedurii de selecție a expirat la data de 15.11.2020.

Expertul independent Pluri Consultants a înaintat adesa cu nr.132/28.09.2020 prezentând statusul de derulare a procedurilor de recrutare și selecție a candidaților pentru ocuparea posturilor vacante de administrator în cadrul Hale și Piețe S.A.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.459/23.12.2020 s-a luat act de încetarea activității comisiei de selecție numită prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr.232/29.06.2020 la etapa interviului și a fost aprobată constituirea unei noi comisii de selecție în vederea finalizării procedurii de selecție pentru ocuparea celor cinci posturi vacante în cadrul consiliului de administrație al S.C. Hale și Piețe S.A. Ploiești.

Noua comisie de selecție a stabilit republicarea anunțului de selecție pentru o perioadă de 15 zile în vederea completării bazei de selecție, care s-a prelungit cu încă 10 zile. Au fost înregistrate 9(nouă) dosare de candidatură. Din cele nouă dosare depuse, un candidat s-a retras. Doi dintre candidați au aplicat și în prima etapă de depunere a candidaturilor, însă au fost respinși, fapt pentru care candidatura dâșilor a devenit redundantă.

Comisia de selecție a înaintat, Raportul privind candidații selectați, Consiliului Local al municipiului Ploiești, care a propus 5 candidați în vederea numirii acestora de către A.G.A. Prin hotărârea nr.380/02.03.2021 A.G.A numește cei 5 membrii ai consiliului de administrație cu mandat începând din 02.03.2021 până la 20.07.2021.

Consiliul de administrație prin decizia nr.1554/21.12.2020 CA a numit noi membrii în cadrul Comitetului de nominalizare și remunerare și al celui de audit.

**Conducerea executivă** a societății a fost asigurată în anul 2020 de: directorul general dna.Pepelea Mariana, directorul adjunct dl.Corneliu Comendant (până la data de 10.07.2020) și directorul economic dna. Stănciulescu Angela numită prin decizia CA nr.1399/03.06.2019 pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 03.06.2019.

- Directorul general dna Pepelea Mariana a fost numită director general pentru o perioadă de 4 ani prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1266/28.04.2017, iar prin Decizia nr. 1280/11.08.2017 a fost aprobat Planul de management al acesteia;

- Prin Decizia nr.1518/20.07.2020 CA decide ca începând cu 29.06.2020 dna.director economic să o înlocuiască pe dna. director general pe perioada absenței motivate a acesteia;

- Prin Decizia CA nr.1520/03.08.2020 a fost numit director adjunct provizoriu pentru un mandat de 4 luni dl.Cristea Cristian-Alexandru, urmare a încetării mandatului domnului Corneliu Comendant la solicitarea acestuia. Mandatul acestuia **nu** a fost prelungit cu încă două luni. Prin decizia CA nr.1556/07.01.2021 directorul adjunct provizoriu a fost numit pentru încă un mandat de patru luni începând cu 11.01.2021.

- 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 2020 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative;
- la nivelul consiliului sunt constituite comitete consultative;
- codul de etică a fost adoptat prin Decizia CA nr.1272/11.052017 și prin Decizia nr.1428 /11.10.2019, a fost publicat pe pagina de internet a societății;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen evaluarea directorului;
- raportul semestrial a fost publicat la termen pe pagina web a societății, de către consiliu, acesta a fost însoțit în 2020 de raportul privind remunerațiile administratorilor;
- raportul anual a fost publicat pe pagina web a societății, de către consiliu;
- hotărârile AGA sunt disponibile publicului larg fără parole;
- situațiile financiare anuale ale societății au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare, dar nu distinct pe pagina de web a societății la secțiunea guvernare;
- 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 2020 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 10 sedințe și a luat 13 hotărâri;
- consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 24 de ședințe și a emis un număr de 99 de decizii, una fiind anulată nr.1488.

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

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Indemnizație bută fixă anuală lei	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2018	5
		2019	5
		2020	5
3	Numărul directorilor	2018	3
		2019	3
		2020	3
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori directori	Administ	ratori

		<b>2018</b>	139.765
		<b>2019</b>	153.900
		<b>2020</b>	153.900
		Directori	
		<b>2018</b>	145.156 CIM 100.323
		<b>2019</b>	266.261 CIM 100.304
		<b>2020</b>	344.030 CIM 57.224
5	Remunerația fixă totală plătită administratorilor/ directorilor	Administ ratori	
		<b>2018</b>	139.765
		<b>2019</b>	153.900
		<b>2020</b>	153.900
		Directori	
		<b>2018</b>	145.156 CIM 100.323
		<b>2019</b>	266.261 CIM 100.304
		<b>2020</b>	344.030 CIM 57.224
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administratori	<b>2018</b>	-
		<b>2019</b>	-
		<b>2020</b>	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	<b>2018</b>	-
		<b>2019</b>	18.359
		<b>2020</b>	0
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor	Remunerația variabilă a directorului general, este condiționată de îndeplinirea indicatorilor financiari existenți în anexa la ctr. de mandat.	
9	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor/ directorilor	Ind. fin.	a fost stabilită o pondere pe fiecare indicator în parte
		Ind.oper aționali	Nu au fost stabiliți
		Ind.de gubernan ță	Nu au fost stabiliți
10	Suma aferentă remunerației obținute în perioada raportării și pentru care plata este amănată pentru administratori/directori	0	

11	Suma remunerației amânate din trecut care a fost plătită în perioada raportării	0	
12	Suma totală pentru întreaga perioadă a mandatului a remunerației variabile câștigate, dar amânate la plată	0	
13	Alte beneficii acordate/ prevăzute în contactul de mandat	<b>2018</b> <b>2019</b> <b>2020</b>	NU au existat alte beneficii
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	<b>2018</b> <b>2019</b> <b>2020</b>	0 0 0

Contractul de mandat al **directorului general / director economic**, cuprinde Anexa nr.1 cu un număr de 7(șapte) indicatori de performanță, fiecare având un coeficient de ponderare și o componentă variabilă în cuantum de trei salarii medii brute lunare pe ramură, pentru realizarea tuturor obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari stabiliți în anexa nr.1 la contractul de mandat. Componenta variabilă este aplicabilă începând cu exercițiul financiar anual 2018.

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

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

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

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

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

Menționăm că pentru anul 2020 A.G.A. **nu** a stabilit nivelul indicatorilor de performanță la contractele de mandat al administratorilor.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractele de mandat al administratorilor, pe tipuri de indicatori în anul 2020, conform Hotărârii AGA nr.361/12.12.2019 și directorilor conform Deciziei CA nr. 1461/06.02.2020.



r.crt.	Criterii de performanță	Denumire indicatori de performanță	Formula de calcul	U.M.	Nivel indicator la data de 20.06.2017	Valoare ind. cf. AGA nr.324/ 12.12.2017	Valoare ind. cf. AGA nr.337/ 10.09.2018	Valoare ind. cf. AGA nr.361/ 12.12.2019	Realizat la 31.12.2020	Grad de îndeplinire la 31.12.2020	Coefficient de ponderare	Grad de îndeplinire indicatori la 31.12.2020	Perioada de evaluare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10= 9/8(%)	11	12=10x11(%)	13
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale	(Valoare clienți încasată în perioada /Valoare clienți facturată în perioada) X 100%	mii lei	12,000	12,620		13,090	12,194	93.16	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	min. 99	min. 99	99.61	100.62	0.15	0.15	lunar
3	Creșterea gradului de achitare către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	Gradul de achitarea datorilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	(Datorii de plată/ Datorii achitate)X 100%	%	100	min. 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		313.00	435.62	139.18	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		max. 980	964.28	101.63	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		min. 80	68.21	85.26	0.15	0.13	lunar

7	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii	Venituri totale de expoatare/ Nr. mediu de personal	mii lei/ pers.	50	min. 63,73	X	X	min. 73,48	X	87.10	X	118.54	0.10	0.12	anual, la sf.ex.fin.	
<b>radul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b>																	
																	X
																	X

AGA constată neîndeplinirea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai consiliului de administrație și hotărăște încetarea cu data de 26.05.2020 a contractelor de mandat încheiate cu trei dintre administratori, după ce doi din cei cinci demisionaseră în data de 21.05.2020.

Totodată AGA mai constată neîndeplinirea următorilor indicatori: construirea Pieței Centrale și reorganizarea posturilor existente.

Pentru membrii provizorii ai consiliului de administrație în perioada 26.05.2020 – 31.12.2020, AGA nu a stabilit indicatorii de performanță financiari și nefinanciari la contractele de mandat ale acestora. Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către AGA la contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi, se constată că administratorii, au realizat chiar depășit valorile stabilite prin hotărârea AGA nr.361/12.12.2020 pentru cinci dintre indicatori, iar pentru doi dintre cei șapte indicatori valoarea este realizată astfel: indicatorul creșterea veniturilor totale la sfârșitul anului 2020 a avut un grad de îndeplinire de 93,16%, iar indicatorul gradul de ocupare al spațiilor comerciale închiriate a avut 85,26% grad de realizare.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor cumulat la sfârșitul anului 2020 este de 1,05.

AGA nr.382/24.05.2021 aprobă: situațiile financiare pentru anul 2020, descărcarea de gestiune a administratorilor pentru 2020, repartizarea profitului pe anul financiar 2020.

Raportul cu privire la activitatea administratorilor în anul 2020 este înaintat de AGA și înregistrat la Compartimentul Monitorizare Întreprinderi Publice sub nr.68/ 17.06.2021.

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.

Consiliul de administrație prin decizia nr.1461/06.02.2020 a decis indicatorii de performanță financiari și nefinanciari începând cu data de 01.01.2020, prezentați în tabelul de mai jos.

Tot consiliul de administrație prin decizia nr.1480/09.04.2020 a decis suspendarea calculării și evaluării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai directorului general și ai directorului economic, pe perioada decretării stării de urgență precum și pe perioada următoarelor trei luni după încetarea acesteia.

Nr.crt.	Criterii/Obiective de performanță	Denumire indicatori de performanță	Formula de calcul	U.M.	Valoare ind. cf. CA nr.1266/ 28.04.2017	Valoare ind. cf. CA nr.1285/ 06.09.2017	Valoare ind. cf. CA nr.1301/ 20.12.2017	Valoare ind. cf. CA nr.1342/ 11.09.2018	Valoare ind. cf. CA nr.1461/ 06.02.2020	Realizat la 31.12.2020	Grad de îndeplinire la 31.12.2020	Coefficient de ponderare	Grad de îndeplinire indicat ori la 31.12.2020	Perioada de evaluare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=10/9(%)	12	13=12x11(%)	14
1	Creșterea veniturilor totale	Venituri totale		mii lei	12,140	12,140	12,620		12,620		96.63	0.15	0.14	anual, la sf.ex.fin.
2	Creșterea gradului de recuperare a creanțelor	Gradul de recuperare a creanțelor-clienți	(Valoare clienți încasată lunar /sold anterior clienți +valoare clienți facturată lunar) X 100%	%	min. 80	min 102	min. 102	min. 99	min. 99	99.61	100.62	0.15	0.15	lunar
3	Creșterea gradului de achitare a datoriilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	Gradul de achitarea datoriilor către bugetul de stat, local, și fonduri speciale	(Datorii planificat/ Datorii realizat)X 100%	%	min. 100	min. 100	min. 100		min. 100	100.00	100.00	0.15	0.15	lunar
4	Diminuarea pierderilor	Rezultat brut	Venituri totale - Cheltuieli totale	mii lei	min 30	min 30	min 106		min 106	435.62	410.96	0.15	0.62	anual, la sf.ex.fin.
5	Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri	Cheltuieli la 1000 lei venituri	(Cheltuieli totale/ Venituri totale)*1000	lei	max. 989.29	max. 989.29	max. 991.60		max. 991.60	964.28	102.83	0.15	0.15	anual, la sf.ex.fin.
6	Creșterea gradului de ocupare a spațiilor comerciale	Gradul de ocupare a spațiilor comerciale închiriate	Total suprafață ocupată spații/ Suprafață destinată spații	%	min. 80	min. 80	min. 80		min. 80	68.21	85.26	0.15	0.13	lunar

7	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii	Venituri totale / Nr. mediu de personal	mii lei/ pers.	min. 61,91	min. 61,91	min. 63,73	min. 63,73	min. 87.10	136.67	0.10	0.14	anual, la sf.ex.fin.
			Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Analizând gradul de îndeplinire al indicatorilor stabiliți și aprobați de către CA la contractul de mandat al directorului, se constată că, au fost realizați la sfârșitul anului 2020 trei dintre indicatori, doi au fost depășiiți, iar pentru doi dintre cei șapte indicatori valoarea este realizată astfel: indicatorul venituri totale realizate la sfârșitul anului 2020 a avut un grad de îndeplinire de 96,63, iar gradul de ocupare a spațiilor comerciale închiriate 85,26% grad de realizare.

Gradul de îndeplinire al indicatorilor cumulată la sfârșitul anului 2020 pentru directori este de 1,48.

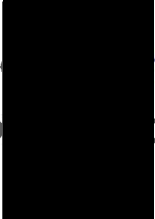
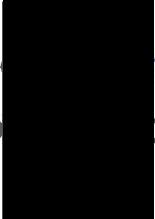
### *Capitolul 5 – Recomandări propuse pentru îmbunătățirea activității întreprinderilor subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiești*

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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016;
- Se recomandă ca Raportul anual pentru 2021 să cuprindă și considerații cu privire la măsurile luate în vederea realizării indicatorilor de performanță, să conțină și elemente de guvernare corporativă, explicații cu privire la implementarea practicilor și măsurilor de guvernare 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;
- 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 paginii 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice **distinct** pe pagina de web a întreprinderilor - secțiunea Guvernare 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 așteptă 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 acestora la cele mai bune practici internaționale.
- Prezentul raport conține două anexe.

**Primar municipiul Pl**   
**Andrei – Liviu VO**  **CI**

Întocmit,

Consilieri

Maria VASILE 

Iulia - Roxana DOGARU 

INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI ANUL 2018-2019	lei	Total 2019	RASP	SGU	HP	TCE	Total 2020	RASP	SGU	HP	TCE	DIF. 2020-20
CIFRA DE AFACERI NETĂ	1	119,478,267	12,159,971	26,458,524	11,990,997	68,868,775	120,130,314	12,164,136	29,176,333	12,043,901	66,745,944	652,0
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	2	127,702,142	12,195,399	26,605,171	12,234,335	76,667,237	124,105,757	12,209,741	31,538,594	12,185,524	68,171,898	-3,596,3
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	3	132,545,019					135,963,453					
AMORTIZARE	4	5,496,265	64,281	72,835	544,367	4,814,782	5,898,741	73,201	254,576	787,470	4,783,494	402,4
Rezultat din exploatare (EBIT) = V exp.- Ch.exp.	5	-4,842,877	725,260	101,000	-70,129	-5,599,008	-11,857,696	1,871,129	309,704	515,581	14,554,110	-7,014,8
EBITDA = V exp.- Ch.exp.+ AM	6	653,388	789,541	173,835	474,238	-784,226	-5,958,955	1,944,330	564,280	1,303,051	-9,770,616	-6,612,3
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	7	23,417	14,380	244	8,494	299	22,931	13,525	407	8,743	256	-4
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	8	73,358	57	180	73,121	0	88,890	17	133	88,704	36	15,5
Rezultat financiar net	9	-49,941	14,323	64	-64,627	299	-65,959	13,508	274	-79,961	220	-16,0
VENITURI TOTALE (rd.2+7)	10	127,725,559	12,209,779	26,605,415	12,242,829	76,667,536	124,128,688	12,223,266	31,539,001	12,194,267	68,172,154	-3,596,8
CHELTUIELI TOTALE (rd.3+4+8)	11	132,618,377	11,470,196	26,504,351	12,377,585	82,266,245	136,052,343	10,338,629	31,229,023	11,758,647	82,726,044	3,433,9
PROFIT brut (rd.10-11)	12	840,647	739,583	101,064			2,194,615	1,884,637	309,978	435,620		1,353,9
PIERDERE brută (rd.11-10)	13	-5,733,465			-134,756	-5,598,709	-14,553,890				14,553,890	-8,820,4
Rezultat Brut (EBT) = V - CH.	14	-4,892,818	739,583	101,064	-134,756	-5,598,709	-12,205,289	1,884,637	309,978	153,986	14,553,890	-7,312,4
Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	15	371,754	200,275		171,479	0	468,558	106,537	208,035	153,986	0	96,8
PROFIT NET (12-15)	16	640,372	539,308	101,064	0	0	2,161,677	1,778,100	101,943	281,634	0	1,521,3
PIERDERE NETĂ	17	-5,904,944			-306,235	-5,598,709	-14,553,890				14,553,890	-8,648,9
Rezultat Net (RD.16-17)	18	-5,264,572	539,308	101,064	-306,235	-5,598,709	-12,392,213	1,778,100	101,943	281,634	14,553,890	-7,127,6
CAPITALURI PROPRII	19	14,320,870	7,770,474	-2,668,466	13,291,598	-4,072,736	7,260,237	9,090,643	-8,002,836	13,573,232	-7,400,802	-7,060,6
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	20	25,767,048	272,598	160,882	12,805,518	12,528,050	21,865,927	303,226	1,202,875	12,279,847	8,079,979	-3,901,1

Stocuri	21	2,696,591	9,182	589,101	71,985	2,026,323	2,971,275	11,049	707,845	78,277	2,174,104	274,6
Casa și conturi la bănci	22	6,703,988	1,350,736	3,483,788	1,381,105	488,359	6,114,027	667,555	2,158,677	2,578,178	709,617	-589,9
Investiții pe termen scurt	23	812,704	812,704	0	0	0	769,231	769,231	0	0	0	-43,4
Creanțe	24	30,835,779	12,277,671	9,785,890	1,501,211	7,271,007	40,019,502	12,646,061	4,396,290	1,186,835	21,790,316	9,183,7
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.21+22+23+24)	25	41,049,062	14,450,293	13,858,779	2,954,301	9,785,689	49,874,035	14,093,896	7,262,812	3,843,290	24,674,037	8,824,9
CHELTUIELI ÎN AVANS	26	823,929	39,056	0	24,300	760,573	858,825	49,514	0	23,596	785,715	34,8
TOTAL ACTIVE = Active immobilizate + Active circulante + Cheltuieli în avans (20+25+26)	27	67,640,039	14,761,947	14,019,661	15,784,119	23,074,312	72,598,787	14,446,636	8,465,687	16,146,733	33,539,731	4,958,7
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioada de până la 1 an	28	24,982,901	1,778,762	3,626,684	1,244,567	18,332,888	48,447,757	1,290,883	4,805,417	1,506,096	40,845,361	23,464,8
DATORII: sumele ce trebuie plătite într-o perioada de peste 1 an	29	22,792,890	0	12,900,643	1,182,579	8,709,668	12,132,781	0	11,158,873	973,908	0	10,660,1
DATORII TOTALE	30	47,775,791	1,778,762	16,527,327	2,427,146	27,042,556	60,580,538	1,290,883	15,964,290	2,480,004	40,845,361	12,804,7
Plăți restante Bugetul General Consolidat	31	-	-	-	-	-	1,665,080	-	-	-	1,665,080	1,665,0
Plăți restante alți creditori	32	1,987,421	-	328,485	-	1,658,936	1,191,033	-	27,893	-	1,163,140	(796,388
TOTAL PLĂȚI RESTANTE	33	1,987,421	-	328,485	-	1,658,936	2,856,113	-	27,893	-	2,828,220	868,6

31TDA – Câștigurile Înainte de Dobândă, Taxe, Depreciere și Amortizare, reprezintă rezultatul din exploatare înainte de amortizare;

31TDA = Rezultat din exploatare (EBIT) + Amortizare;

31T – Câștigurile Înainte de Dobândă și Impozite, reprezintă rezultatul operațional;

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

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

Rezultat financiar net = Venituri financiare – Cheltuieli financiare

Rezultat Net = Rezultat brut – Impozite

Anexa nr.2 Rap.2020 LEI

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
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	2018	70,201,638	899	-5,082,277	-421,413	-5,082,073	70,892,390	75,974,463	36,320,125	651,332	35,142,155	2,732,512	39,676,881	
	2019	68,868,775	913	-5,599,008	(784,226)	(5,598,709)	76,667,536	82,266,246	23,074,312	(4,072,736)	27,042,556	1,658,936	37,317,107	
	2020	66,745,944	907	14,554,110	9,770,616	14,553,890	68,172,154	82,726,044	33,559,731	(7,400,802)	40,845,361	2,828,220	43,430,527	
2	2018	22,671,781	609	-3,494,003	3,403,983	-3,493,807	22,959,467	26,453,274	14,637,566	-2,687,263	17,324,829	334,380	0	
	2019	26,458,524	610	101,000	173,835	101,064	26,605,415	26,504,351	14,019,661	(2,668,466)	16,527,327	328,485	0	
	2020	29,176,333	609	309,704	564,280	309,978	31,539,001	31,229,023	8,465,687	(8,002,836)	15,964,290	27,893	0	
3	2018	11,680,833	171	593,642	1,116,409	533,418	11,877,549	11,344,131	15,700,928	14,008,460	1,692,468	0	0	
	2019	11,990,997	164	-70,129	474,238	(134,756)	12,242,829	12,377,585	15,784,119	13,291,598	2,427,146	-	0	
	2020	12,043,901	148	515,581	1,303,051	153,986	12,194,267	11,758,647	16,146,733	13,573,232	2,480,004	-	0	
4	2018	11,515,287	116	370,455	434,319	392,301	11570810	11,178,509	13,655,802	7,438,592	2,191,669	0	0	
	2019	12,159,971	117	725,260	789,541	739,583	12,209,779	11,470,196	14,761,947	7,770,474	1,778,762	-	0	



	2020	12,164,136	113	1,871,129	1,944,330	1,884,637	12,223,266	10,338,629	14,446,636	9,090,643	1,290,883	-	
5	TOTAL GENERAL	2018	116,069,539	1,795	-7,612,183	2,274,668	117,300,216	124,950,377	80,314,421	19,411,121	56,351,121	3,066,892	39,676,881
5	TOTAL GENERAL	2019	119,478,267	1,804	-4,842,877	653,388	127,725,559	132,618,378	67,640,039	14,320,870	47,775,791	1,987,421	37,317,107
7	TOTAL GENERAL	2020	120,130,314	1,777	11,857,696	5,958,955	124,128,688	136,052,343	72,598,787	7,260,237	60,580,538	2,856,113	43,430,527