

**MUNICIPIUL PLOIEȘTI**  
**Autoritatea Publică Tutelară**  
**Compartiment Monitorizare Intreprinderi Publice**  
**Nr.65/22.05.2023**

**RAPORT PRIVIND EVALUAREA  
PERFORMANȚELOR  
REGIEI AUTONOME DE SERVICII PUBLICE  
PLOIEȘTI  
PENTRU ANUL 2022**

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

## **CUPRINS**

1. O.U.G. nr. 109/2011 – prezentare generală și context .....	3
2. Evaluarea performanțelor Consiliului de Administrație al Regiei .....	4
3. Monitorizarea implementării legislației privind guvernanța corporativă de către regie .....	12
4. Criteriile de performanță privind performanța realizată, a membrilor consiliului de administrație, a directorului general și a directorilor executivi .....	14
5. Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță din contractele de mandat ale administratorilor și directorilor pe tipuri de indicatori .....	15
6. Informații privind remunerațiile administratorilor și directorilor.....	26
7. Recomandări. Comunicare și raportare.....	27

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 2. *Întreprinderi publice (ÎP):*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Raportul are la bază informațiile și datele din:

1. Raportul consiliului de administrație privind activitatea Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești pe anul 2022 – nr. 1956/27.04.2023. Raport nr.1564/03.04.2023 privind remunerațiile și alte beneficii acordate administratorilor și directorilor în anul 2022;

2. Raportul anual al administratorilor privind evaluarea activității directorului RASP Ploiești și execuția contractului de mandat și a Planului de management pentru anul 2022 – nr. 1955/27.04.2023.;
3. Raportul anual al directorului privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor în anul 2022- nr. 1940/26.04.2023;
4. Raportul anual al administratorilor RASP Ploiești pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 fără număr;
5. Adresa nr.1381/23.03.2023, macheta indicatorilor economico-financiari 2022;
6. Situațiile financiare anuale 2022, Balanță de verificare la 31.12.2022, Note explicative la situațiile financiare anuale 2022;
7. Raportul auditorului independent Klass Enterprise S.R.L., fără număr, privind auditarea situațiilor financiare individuale la 31.12.2022 și raport suplimentar adresat comitetului de audit;
8. Decizia consiliului de administrație nr.6/07.04.2023 prin care la art.1 sunt avizate situațiile financiare la 31.12.2022;
9. Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr. 179/27.04.2023 privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru exercițiul financiar 2022 ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești.

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

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

Actuala denumire, Regia Autonomă de Servicii Publice Ploiești, structura de personal, atribuții și obiectul de activitate au fost stabilite prin Hotărârea nr.114/28.06.2002, Hotărârea nr. 77/27.05.2005, Hotărârea 161/29.09.2005, Hotărârea 302/18.12.2006, Hotărârea 314/21.12.2007, Hotărârea 82/28.03.2008, Hotărârea 179/28.05.2009, Hotărârea 371/24.11.2009, Hotărârea 78/28.02.2011, Hotărârea 156/31.05.2011, Hotărârea 504/19.12.2013, Hotărârea 135/23.04.2015, Hotărârea nr.265/06.08.2015, Hotărârea nr.126/26.04.2016, Hotărârea nr.36/26.02.2018, Hotărârea nr.265/31.07.2018, Hotărârea nr.58/27.02.2010 și Hotărârea nr.300/31.08.2021 emise de Consiliul Local al municipiului Ploiești.

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

În anul 2019 s-a încheiat contractul de prestări servicii nr.4456/13043/28.06.2019 între UAT – Municipiul Ploiești și R.A.S.P. Ploiești, clauzele modificându-se în sensul ducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse de Curtea de Conturi, respectiv " *stabilirea de clauze care să respecte regulile economiei de piață, decurgând din caracterul oneros al contractelor comerciale, respectând cerințele de performanță și eficiență economică, pentru care finalitatea este profitul*". Astfel în contractul semnat de părți, prețul prestației serviciilor efectuate de către R.A.S.P. Ploiești are aplicată o cotă de profit de 1%.

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

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

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

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

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

## ELEMENTE DE EVALUARE GENERALĂ

Activitatea economico-financiară a RASP în perioada 01.01.2022 - 31.12.2022 s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli anual, aprobat de Consiliul Local al municipiului Ploiești prin HCL nr. 57/10.02.2022 și rectificat prin: H.C.A. nr.7/15.04.2022, H.C.A. nr.11/11.08.2022, H.C.A. nr.16/18.10.2022, HCL nr. 571/14.11.2022, HCL.nr.678/22.12.2022.

Principalii indicatori economico-financiarți realizați în anul 2022, comparativ cu bugetul avizat de Consiliul de Administrație și rectificat prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr. 678/22.12.2022, sunt prezentați în tabelul următor:

<b>Indicator</b>	<b>Realizat (mii lei)</b>	<b>BVC (mii lei)</b>	<b>Grad de realizare (%)</b>
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>12,224.71</b>	<b>12,249.34</b>	<b>99.80</b>
Venituri exploatare	15,113.41	12,343.81	122.44
Cheltuieli exploatare	11,993.96	12,189.68	98.39
<b>Profit operațional brut</b>	<b>3,119.50</b>	<b>154.13</b>	<b>2023.94</b>
Venituri financiare	26.54	8.06	329.28
Cheltuieli financiare	0.05	-	-

<b>Profit financiar brut</b>	<b>26.49</b>	<b>8.06</b>	<b>328.66</b>
Venituri totale	15,139.96	12,351.87	<b>122.57</b>
Cheltuieli totale	11,993.96	12,189.68	<b>98.39</b>
<b>Profit brut</b>	<b>3,146.00</b>	<b>162.19</b>	<b>1,939.70</b>
<b>Profit net</b>	<b>2,694.00</b>	<b>162,19</b>	<b>1,661.01</b>

Evoluția acestor indicatori în ultimii doi ani se prezintă astfel:

<b>Indicator</b>	<b>2022 (mii lei)</b>	<b>2021 (mii lei)</b>	<b>2022/2021 (%)</b>
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>12,224.71</b>	<b>11,861.12</b>	<b>103.07</b>
Venituri exploatare	15,113.41	12,114.98	<b>124.75</b>
Cheltuieli exploatare	11,993.91	10,804.83	<b>111.00</b>
<b>Profit operațional brut</b>	<b>3,119.87</b>	<b>1,310.15</b>	<b>238,13</b>
Venituri financiare	26.54	8.30	<b>319.76</b>
Cheltuieli financiare		-	-
<b>Profit financiar brut</b>	<b>26.49</b>	<b>8.30</b>	<b>319.16</b>
Venituri totale	15,139.96	12,123.28	<b>124.88</b>
Cheltuieli totale	11,993.96	10,804.83	<b>111.01</b>
<b>Profit brut</b>	<b>3,146.00</b>	<b>1,318.45</b>	<b>238.61</b>
<b>Profit net</b>	<b>2,694.00</b>	<b>1,132.50</b>	<b>237.88</b>

Cifra de afaceri netă a avut o creștere cu 3,07% în anul 2022 față de 2021, indicând o evoluție relativ constantă față de anul 2021.

Profitul operațional a avut o evoluție în creștere cu 138,13% în anul 2022 față de 2021

Veniturile financiare au înregistrat o creștere cu 229,28% față de nivelul din BVC și o majorare cu 319,76% față de anul 2021, deoarece valoarea dobânzilor s-a majorat în anul 2022 față de anul 2021 cu aproximativ 3%.

În anul 2022 s-a reluat la venituri suma de 420.879 lei, ce reprezintă anulare provizioane aferente penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă de la Stația de epurare a municipiului Ploiești, respectiv 212.060 lei aferente anului 2018 și 208.819 lei aferente anului 2019.

Regia a înregistrat, în anul 2022, profit în suma brută de 3.146 mii lei, respectiv profit net în sumă de 2.694 mii lei.

R.A.S.P. Ploiesti a constituit la 31.12.2022 provizion pentru participarea salariaților la profit în sumă de 299.748 lei (10% din profitul brut conform Ordonanței 64/2001).

## VENITURI

Veniturile din exploatare au înregistrat o evoluție în creștere cu 24,76 față de anul 2021 și o creștere cu 22,43% față de prevederile BVC.

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

Indicator	2022 (mii lei)	Pondere (%)	2021 (mii lei)	Pondere (%)	2022/2021 (%)
Venituri din prestări servicii (Beneficiar - Apa Nova)	4,486.94	29.69	4,475.04	36.94	100.27
Venituri din prestări servicii (Beneficiar - Consiliul local al municipiului Ploiești)	6,888.79	45.58	6,766.94	55.86	101.80
Venituri din prestări servicii - administrare Rampa Teleajen (Beneficiar - Consiliul local al municipiului Ploiești)	417.16	2.76	318.02	2.63	131.17
Venituri din vânzări și service repartitoare, baterii	212.59	1.41	51.85	0.43	410.01
Venituri din calcul repartizare energie termică	85.85	0.57	120.52	0.99	71.23
Venituri din chirii	1.83	0.01	3.23	0.03	56.66
Venituri din vidanșare	39.33	0.26	35.05	0.29	112.21
Venituri din servicii bransare/debransare	4.45	0.03	3.60	0.03	123.61
Venituri din taxa aviz iluminat	16.20	0.11	6.20	0.05	261.29
Venituri din taxa mediu(colectare, transport valorificare deșuri)	71.58	0.47	79.96	0.66	89.52
Venituri din despăgubiri, amenzi, penalități	2,769.25	18.32	-	-	-
Alte venituri din exploatare	74.77	0.49	253.86	2.10	29.45
Venituri din subvenții pentru investiții	0.20	0.00	-	0.00	-
Venituri din subvenții de exploatare pt. plata energiei electrice	44.47	0.29	-	-	-
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>15,113.41</b>		<b>12,114.27</b>		<b>124.76</b>



## CHELTUIELI

Comparativ cu bugetul aprobat, cheltuielile totale ale activității operaționale în anul 2022 se prezintă astfel:

Indicator	BVC (mii lei)	Realizat (mii lei)	Grad de realizare (%)
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>454.76</b>	<b>368.14</b>	<b>80.95</b>
-cheltuieli cu materialele consumabile	424.11	345.78	81.53
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	30.65	22.36	72.95
<b>Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)</b>	<b>326.04</b>	<b>226.97</b>	<b>69.61</b>
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>9,652.45</b>	<b>9,171.52</b>	<b>95.02</b>
-cheltuieli de natură salarială	8,967.69	8,540.31	95.23
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	-	-	-
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi în baza hot. jud.)	-	-	-
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat și administrare)	431.24	428.85	99.45
-cheltuieli cu asig. prot.sociale si alte obligatii legale	253.52	202.36	79.82
<b>Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale</b>	<b>70.00</b>	<b>72.62</b>	<b>103.74</b>
<b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>	<b>57.26</b>	<b>46.26</b>	<b>80.79</b>
<b>Cheltuieli cu majorari si penalitati</b>	<b>0.10</b>	<b>5.58</b>	<b>5,580.00</b>
<b>Cheltuieli privind activele imobilizate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:</b>	<b>1,958.55</b>	<b>1,986.46</b>	<b>101.43</b>
-mentenanță (întreținere, reparații curente și capitale)	71.65	51.78	72.27
-cheltuieli cu chiriile	29.01	28.47	98.14
-cheltuieli cu primele de asigurare	21.75	10.82	49.75
-cheltuieli cu paza	715.56	673.28	94.09
-alte servicii executate de terți	1,120.58	1,222.11	109.06
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>61.50</b>	<b>90.72</b>	<b>147.51</b>
<b>Ajustări privind provizioanele, ajustări de valoare privind activele circulante</b>	<b>(390.98)</b>	<b>25.27</b>	<b>(106.46)</b>
Cheltuieli	16.22	701.67	4,325.96
Venituri	407.20	676.40	166.11
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>12,189.68</b>	<b>11,993.54</b>	<b>98.39</b>

Din analiza cheltuielilor activității operaționale pe anul 2022 rezultă o diminuare cu 1,61% a cheltuielilor totale, față de nivelul estimat.

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

Indicator	2022	Pondere	2021	Pondere	2022/2021
	(mii lei)	(%)	(mii lei)	(%)	(%)
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>368.14</b>	<b>3.07</b>	<b>215.94</b>	<b>2.00</b>	<b>170.48</b>
-cheltuieli cu materialele consumabile	345.78		178.92		
-cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, mat. nestocate	22.36		37.02		
<b>Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)</b>	<b>226.97</b>	<b>1.89</b>	<b>137.89</b>	<b>1.28</b>	<b>164.60</b>
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>9,171.52</b>	<b>76.47</b>	<b>8,504.98</b>	<b>78.71</b>	<b>107.84</b>
-cheltuieli de natură salarială	8,540.31		7,781.43		
-cheltuieli cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	-		26.41		
-alte cheltuieli cu personalul (drepturi în baza hot. jud.)	-		31.00		
-alte cheltuieli cu personalul (contract mandat și administrare)	428.85		423.60		
-cheltuieli cu asig. prot.sociale si alte obligatii legale	202.36		242.23		
<b>Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale</b>	<b>72.62</b>	<b>0.61</b>	<b>83.97</b>	<b>0.78</b>	<b>86.48</b>
<b>Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>	<b>46.26</b>	<b>0.39</b>	<b>45.26</b>	<b>0.42</b>	<b>102.21</b>
<b>Cheltuieli cu majorari si penalitati</b>	<b>5.58</b>	<b>0.05</b>	<b>141.43</b>	<b>1.31</b>	<b>3.95</b>
<b>Cheltuieli privind activele imobilizate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.11</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
<b>Cheltuieli cu prestațiile externe, din care:</b>	<b>1,986.46</b>	<b>16.56</b>	<b>1,866.05</b>	<b>17.27</b>	<b>106.45</b>
-mentenanță (întreținere, reparații curente și capitale)	51.78		11.35		
-cheltuieli cu chirile	28.47		27.48		
-cheltuieli cu primele de asigurare	10.82		6.97		
-cheltuieli cu paza	673.28		579.79		
-alte servicii executate de terți	1,222.11		1,240.46		
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>90.72</b>	<b>0.76</b>	<b>48.64</b>	<b>0.45</b>	<b>186.51</b>
<b>Ajustări privind provizioanele, ajustări de valoare privind activele circulante</b>	<b>25.27</b>	<b>0.21</b>	<b>(239.44)</b>	<b>-2.22</b>	<b>(10.55)</b>
Cheltuieli	701.67		484.83		
Venituri	676.40		724.27		
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>11,993.54</b>	<b>100.00</b>	<b>10,804.83</b>	<b>100.00</b>	<b>111.00</b>

**Cheltuielile de exploatare** realizate la finele anului sunt în sumă de 11.993,54 mii lei, înregistrând o majorare cu 11% față de anul 2021.

**Rezultatul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2022 (cifre bilanț)**

<i>Venituri din exploatare</i>	<i>15.113.411</i>
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>11.993.910</i>
<i>Profit din exploatare</i>	<i>3.119.501</i>
<i>Venituri financiare</i>	<i>26.544</i>
<i>Cheltuieli financiare</i>	<i>46</i>
<i>Profit financiar</i>	<i>26.498</i>
<i>Venituri Totale</i>	<i>15.139.955</i>
<i>Cheltuieli totale</i>	<i>11.993.956</i>
<i>Profit brut</i>	<i>3.145.999</i>
<i>Impozit pe profit</i>	<i>451.986</i>
<i>Profit net</i>	<i>2.694.013</i>
<i>Profit net de repartizat (înaintea constituirii provizionului privind participarea salariaților la profit 299.748)</i>	<i>2.993.761</i>

**PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2022**

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, membrii consiliului de administrație supun aprobării repartizarea profitului în sumă de 2.997.481 lei după cum urmează:

<b>Propunere de repartizare a profitului</b>	<b>lei</b>
Profit net de repartizat	2.993.761
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (profit)	3.720
<b>Total profit de repartizat</b>	<b>2.997.481</b>
Participarea salariaților la profit	299.748
Vărsăminte din profitul net	1.498.740

Consiliul Local al municipiului Ploiești aprobă repartizarea profitului, făcută în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare și a BVC aprobat pentru anul 2022.

### 3. Monitorizarea implementării legislației privind governanța corporativă de către regie.

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

Componența consiliului de administrație în anul 2022 a fost următoarea:

Nr. crt	ADMINISTRATORI	Definitiv/ provizoriu	DURATA MANDAT		Comitet		CA	Profe sia
			Data început	Data sfârșit	aud it	remun erare și nomin alizare		
1	Constantin Mihaela Lucia	provizoriu	01.01.2022	30.06.2022			Reprezentant al autorității	jurist
2	Scarlat Maria Manuela	provizoriu	01.01.2022	30.06.2022	X	X	membru	Ing.+ ec.
3	Crețu Ionuț Ciprian	provizoriu	01.01.2022	30.06.2022	X	X	membru	Ec.
4	Gogu Maria	definitiv	01.02.2018	31.01.2022	X	X	membru	Ec.
5	Luchici Alexandru	provizoriu	23.03.2022 30.09.2021	26.01.2023 30.01.2022			Reprezentant MFP	Ec.
6	Bucur Adrian-Ionuț	provizoriu	01.01.2022	30.06.2022		X	membru	Ec. jurist
7	Lungu Gabriel- Răzvan	provizoriu	01.01.2022	30.06.2022			membru	Ing.
8	Grigore Gabriel	provizoriu	01.02.2022	31.07.2022			membru	Adm inistr atie publi ca
9	Crețu Ionuț Ciprian	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			Reprezentant al autorității	Ec.
10	Stoichici Valentin Petru	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			membru	jurist
11	Scarlat Maria Manuela	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			membru	Ing.+ ec.

12	Marin Teodora	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			membru	Ing.
13	Lungu Gabriel-Răzvan	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			membru	Ing.
14	Grigore Gabriel	definitiv	19.07.2022	18.07.2026			membru	Adm inistr atie publi ca
15	Izvoran Camelia-Mihaela	definitiv	01.02.2023	18.07.2026			Reprezentant MFP	Ec.

- Noul consiliul de administrație a elaborat și aprobat Planul de administrare prin decizia CA nr.13/26.08.2023, a negociat cu reprezentanții autorității publice tutelare indicatorii de performanță financiari, care constituie anexă la contractul de mandat, fiind aprobați prin HCL.nr.595/28.11.2022;
- Prin decizia CA nr.11/04.06.2021 dna. Zoia Staicu a fost numită director pentru un mandat de 4 ani începând cu 10.06.2021, iar prin decizia CA nr.12/09.06.2021 au fost aprobate obiectivele și indicatorii de performanță anexă la contractul de mandat;
- consiliul de administrație a asigurat integralitatea și funcționarea sistemelor de raportare contabilă și financiară pe parcursul anului 2022;
- consiliul asigură realizarea planificării financiare;
- consiliul verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- consiliul monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrație și conducere;
- consiliul supraveghează sistemul de transparență și de comunicare;
- consiliul monitorizează eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale regiei autonome;
- membrii consiliului nu au participat în anul 2022 la forme de perfecționare în domeniul guvernării corporative;
- prin hotărârea CA nr.12/24.08.2022 s-a actualizat componența comitetelor în cadrul consiliului de administrație astfel: **comitetul de audit** dl. Lungu Răzvan Gabriel- președinte, dna. Scarlat Maria Manuela și dl.Stoichici Valentin iar **comitetul de remunerare și nominalizare**: dl. Crețu Ionuț Ciprian, dna. Scarlat Maria Manuela, dna. Marin Teodora, dl. Lungu Răzvan Gabriel, dl. Grigore Gabriel;
- în data de 16.03.2023 prin decizia consiliului de administrație nr.4, la nivelul consiliului s-a actualizat **comitetul de audit**, astfel: dl.Lungu Răzvan Gabriel- președinte, dna.Scarlat Maria Manuela, dl.Stoichici Valentin. **Comitetul de remunerare și nominalizare** a fost actualizat tot prin decizia CA nr.4/16.03.2023 având următoarea componență: dna. Scarlat Maria Manuela, dl. Lungu Răzvan, dna.Izvoran Camelia Mihaela, dl.Grigore Gabriel și dl. Crețu Ionuț Ciprian- președinte;
- codul de etică a fost adoptat prin decizia CA nr.18/10.11.2022 și este publicat pe pagina de internet a regiei;
- lista tuturor membrilor consiliului de administrație și CV-urile acestora sunt publicate pe pagina de web a regiei;
- consiliul efectuează anual și periodic, la termen, evaluarea directorului;
- criteriile de integritate au fost înscrise în contractele de mandat ale administratorilor;
- raportul semestrial și anual este publicat la termen pe pagina web a regiei, de către consiliu; acesta a fost însoțit în 2022 de Raportul anual privind remunerațiile administratorilor și directorilor;
- toate hotărârile consiliului de administrație au fost publicate în 48 de ore de la adoptare și au fost disponibile publicului larg fără parole;

- situațiile financiare anuale ale regiei au fost publicate în maxim 48 de ore de la adoptare;
- raportările contabile semestriale au fost publicate în maxim 45 de zile de la încheierea semestrului.

Auditorul independent, KLASS ENTERPRISE SRL, a prezentat Raportul cu privire la auditul situațiilor financiare pentru anul 2022.

În raportul auditorului independent este formulată opinia, precum și alte informații astfel:

- în opinia auditorului, situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a regiei la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la acasă dată în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- Raportul administratorilor include în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate;
  - auditorul nu a identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor;
  - a fost întocmit și un raport suplimentar adresat Comitetului de audit.

Prin H.C.L. nr.300/2021 s-a aprobat modificarea organigramei, a statului de funcții și a Regulamentului de Organizare și Funcționare ale Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești.

Prin H.C.L. nr.679/22.12.2022 s-a aprobat Regulamentul de Organizare și Funcționare al Consiliului de administrație al Regiei Autonome de Servicii Publice Ploiești urmare a deciziei CA nr 21/15.12.2022.

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

Obiectivele și criteriile de performanță ale regiei au fost cuprinse în Planul de administrare elaborat de către administratorii regiei, care a fost aprobat în ședința Consiliului de administrație din 26.08.2022 prin hotărârea nr.13.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Ploiești nr. 595/28.11.2022 au fost aprobați indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii consiliului de administrație, urmare a negocierii cu comisia de negociere constituită prin H.C.L. nr. 424/27.09.2022.

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

- creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază;
- îmbunătățirea performanței financiare prin rentabilitate, respectiv atingerea indicatorilor de performanță;
- diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor;

- diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor;
- diminuarea pierderilor;
- reducerea cheltuielilor de 1000,00 lei venituri;
- creșterea productivității muncii;
- calitatea serviciului reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației;
- utilizarea adecvată a resurselor umane având la bază optimizarea costurilor salariale și respectarea prevederilor contractului colectiv de muncă.

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

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

Nivelul indicatorilor economico-financiari al administratorilor neexecutivi, pentru anul 2022, este prezentat în tabelul următor:

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

Nr. crt.	Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	2022							Gradul de îndeplinire la 31.12. 2022	Coeficienți de pondere	Grad de îndeplinire 31.12. 2022
					Nivel indicatori cf. contract de mandat provizoriu HCL nr.511/22.12.2021	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr.17/31.01.2022	Nivel indicatori aprobați prin HCL nr.118/31.03.2022	BVC aprobat prin HCL.678/22.12.2022	Realizat la 31.12. 2022	12=(11/10)%	13			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12=(11/10)%	13	14=(13*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 desfășurate		obiectiv general											
1	Creșterea productivității muncii	Productivitatea muncii (cumulat de la începutul anului)	Venituri din exploatare Nr. mediu de personal	mii lei/angajat	117.17	114.85	122.14	115.36	155.81	135.06	0.20	0.27		
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	%	997.40	982.31	997.23	986.87	792.21	124.57	0.20	0.25		



3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	<u>Creante curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 90	< 90	< 90	< 90	89	101.39	0.15	0.15
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Datorii curente</u> x 365 Cifra de afaceri	zile	< 90	< 90	< 90	< 90	35	161.52	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 personalul realizat</u> <u>Cheltuieli cu personalul planificat</u>	mii lei	<100%	<100%	<100%	<100%	95.02	104.98	0.20	0.21
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%	100	0.10	0.10
<b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari</b>											1.00	<b>1.22</b>

## I. Indicatori financiari

**1. Productivitatea muncii**, a înregistrat o creștere, ajungând la 155,81 la finalul anului 2022, față de nivelul aprobat în decembrie 2022, ceea ce reprezintă un grad de îndeplinire în proporție de 135,06%, urmare a reducerii numărului de personal.

**2. Cheltuiala la 1.000 lei venituri**, a înregistrat valoarea de 792,21‰, la sfârșitul anului 2022 față de nivelul aprobat în decembrie 2022, rezultă un grad de îndeplinire de 124,57%.

În anul 2022 s-a reluat la venituri suma de 420.879,00 lei, suma reprezintă anulare provizioane aferente penalităților pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă la Stația de Epurare a municipiului Ploiești respectiv 212.060 lei ferente anului 2018 și 208.819,00 lei aferente anului 2019..

Față de prevederile din bugetul aprobat în decembrie 2022, cheltuiala la 1.000 lei venituri, unde valoarea era de 986,87‰, la sfârșitul anului 2022 valoarea acesteia este în scădere, ceea ce reprezintă un grad de îndeplinire în proporție de 124,57%.

**3. Perioada de recuperare a creanțelor**, a înregistrat un număr de 89 zile, ceea ce indică ritmul încasării creanțelor concretizate în clienți, debitori. Cu cât mărimea acestui indicator este mai mică cu atât creanțele se încasează mai repede. Creanțele comerciale ale regiei nu sunt purtătoare de dobândă și au în general un termen de încasare < 90 de zile. Gradul de realizare al acestui indicator a fost de 101,39%, ceea ce indică faptul că, creanțele au fost recuperate în termen mai mic decât a fost stabilit.

**4. Perioada de recuperare a datoriilor**, a înregistrat un număr de 35 zile, ceea ce indică ritmul achitării datoriilor față de terți ai regiei autonome.

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

**5. Optimizarea costurilor salariale**, cheltuielile cu personalul realizate raportate la cheltuielile cu personalul planificate au înregistrat un grad de îndeplinire de 104,98%, având o execuție bugetară mai mică la sfârșitul anului 2022 decât cea prevăzută.

**6. Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației**, în cursul anului 2022 formula de calcul este: sesizări sau solicitări transmise spre rezolvare în timp util/total sesizări primite 8716/8716.

Rezultă că a fost îndeplinit gradul de realizare al acestui indicator. Astfel se poate concluziona o bună relație a publicului cu regia autonomă.

**Cifra de afaceri netă**, a avut o evoluție în creștere cu 3,06% în anul 2022, față de 2021 și o ușoară scădere cu 0,20% față de prevederile din buget.

## II. Indicatori operaționali

### 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 2022 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.

Scopul este eficientizarea comunicării și creșterea operativității operatorilor monitorizați. Comunicarea între operatori și serviciile și birourile ce sunt în legătură directă cu acestia, crearea de comisii de criză pe domenii specifice și desemnarea de responsabili pe fiecare comisie în parte.

## **3. Satisfacția clienților**

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

3.2. Creșterea gradului de satisfacție al clienților, anual.

Pe parcursul anului 2022 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**

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

Are ca scop crearea unui cadru de lucru eficient bazat pe criterii de profesionalism, performanță și competență; s-au căutat soluții pentru reducerea sistematică a cheltuielilor de muncă vie, ceea ce ar contribui direct la micșorarea costurilor și sporirea eficienței muncii desfășurate. Formarea profesională și perfecționarea continuă a salariaților, reprezintă principala cale de 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.

Pentru acest indicator nu au fost comunicate informații în raportul de activitate pe 2022, dar s-a avut în vedere fișa de evaluare a competențelor angajaților, parte din sistemul de evaluare a competențelor profesionale pentru toate categoriile de angajați ai regiei.

## **III. Indicatori de guvernanză corporativă**

### **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.

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.

Elaborarea politicilor de stabilire, realizare și revizuire a indicatorilor de performanță și implementarea acestora - pe parcursul anului 2022 - 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.

Conform contractului de mandat, directorului i-a fost stabilită indemnizația fixă.

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

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

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

Indicatorul Trezorerie netă are o valoare negativă la sfârșitul anului 2022 în sumă de -.1662.929 lei, ceea ce reflectă un dezechilibru financiar datorat lipsei de intrări de numerar, respectiv încasări cu întârziere de la beneficiar Apa Nova Ploiești în sumă de 1.662.929 lei, la data de 31.12.2022, indicând faptul că valoarea fondului de rulment financiar este inferioară valorii nevoii de fond de rulment, respectiv deficitul de finanțare se reflectă în întârzierea încasărilor menționate anterior.

Indicatorul lichiditatea imediată înregistrează în anul 2022 nivelul de 14,86 față de 12,08 nivel înregistrat în anul 2021. Această valoare se încadrează în limitele normale (mai mare de 2).

Gradul de îndatorare pe termen mediu și lung, regia nu înregistrează împrumuturi pe termen mediu și lung. Gradul de îndatorare curent înregistrează valoarea de 8,27 la sfârșitul anului 2021, nivelul optim conține valori mai mici sau cel puțin egale cu 50.

## **Diminuarea pierderilor**

Cifra de afaceri a înregistrat o creștere în procent de 3,07% față de anul 2021, iar din activitatea de exploatare RASP a obținut un profit din exploatare în sumă de 3.119.501 lei, în creștere cu 1.809.318 lei față de profitul din exploatare înregistrat în anul 2021.

La sfârșitul exercițiului financiar 2022, regia a înregistrat profit net de repartizat în sumă de 2.694.013 lei, a cărui repartizare, la propunerea consiliului de administrație a fost aprobată de către Consiliul Local al municipiului Ploiești prin Hotărârea nr.179/27.04.2023 privind aprobarea situațiilor financiare anuale 2022, în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

## **Realizarea planului de investiții**

În cursul anului 2022, regia a realizat investiții din surse proprii în valoare totală de 30.34 mii lei, din care pentru imobilizări corporale (noi), pentru bunuri proprietatea privată a operatorului economic. Suma totală prevăzută în buget pentru investiții a fost în valoare de 261,80 mii lei.

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

Cash flow-ul înseamnă fluxul de numerar generat de venituri și cheltuieli, cu alte cuvinte, banii care intră și ies din firmă. Cash flow-ul la sfârșitul anului 2022 este unul negativ, dar față de anul anterior se observă o înrăutățire. Câtă vreme acest flux este bine gestionat, regia va avea tot timpul resurse de lichidități pentru plata datoriilor scadente.

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

**Conducerea executivă** a RASP a fost asigurată din 21.01.2021 de director dna.Zoia Staicu, numită conform O.U.G nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

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

Contractul de mandat al directorului dna.Zoia Staicu a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.11/04.06.2021 pentru o perioadă de 4 ani, iar obiectivele și indicatorii de performanță au fost stabilite prin Hotărârea Consiliului de administrație nr.12/09.06.2021. Planul de management deșpus de director a fost aprobat prin Hotărârea nr.15/27.07.2021 a Consiliului de administrație.

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** cuprinde Anexa nr.1 cu șapte indicatori de performanță, fiecare având un coeficient de ponderare.

Nivelul indicatorilor a fost actualizat în anul 2022 prin 3 acte adiționale la contractul de mandat, ca urmare a hotărârilor consiliului local al municipiului Ploiești privind aprobarea/rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al R.A.S.P. pe anul 2022.

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

Tabel indicatori director conform raport nr.1955/27.04.2023 C.A. al RASP

mii  
lei

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

N r. crt .	Obiective	Indicatori de performanță financiari	Formula de calcul	UM	Nivel indicat or la data încheierii ctr. de mandata	Nivel indicato ri aprobat i prin HCL.33 0/13.09. 2021 Act ad. 1 la ctr. de mandat	Nivel indicato ri aprobat i prin HCL.49 5/22.12. 2021 Act ad. 2 la ctr. de mandat	Nivel indicato ri aprobat i prin HCL.49 5/22.12. 2021 Act ad. 3 la ctr. de mandat	Nivel indicatori aprobați cf.BVC aprobat prin HCL.678/2 2.12.2022 Act. ad.nr.7 la ctr. de mandat	Realizat la 31.12.20 22	Gradul de îndeplin ire la 31.12.20 22	Coef icienti de pond erare	Grad de îndeplinire 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(11/10)%	13	13=(12*11)%
	Creșterea capacității de autofinanțare urmărind echilibrul între veniturile proprii și cheltuielile materiale pentru activitatea de bază		obiectiv general		3343/0 9.06.20 21								
	Diminuarea pierderilor		obiectiv general										
	Realizarea planului de investitii		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	110.19	111.17	111.17	110.39	115.36	155.81	135.06	0.20	0.27
2	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri	Cheltuiuala la 1.000 lei venituri (cumulat de la începutul anului)	Cheltuieli totale X 1000 Venituri totale	%	999.71	999.71	996.67	981.59	986.87	792.21	124.57	0.20	0.25

3	Diminuarea perioadei de recuperare a creanțelor	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante curente}}{365} \times$ Cifra de afaceri	zile	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	89	101.39	0.15	0.15
4	Diminuarea perioadei de rambursare a datoriilor	Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Datorii curente}}{365} \times$ Cifra de afaceri	zile	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	< 90	35	161.52	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	%	<100%	<100%	<100%	<100%	<100%	<100%	<100%	<100%	95.02	104.98	0.10	0.10
6	Calitatea serviciului, reflectat în gradul de satisfacere a cerințelor populației	Gradul de satisfacere a cerințelor populației	Număr de sesizări soluționate Număr total de sesizări	%	100%	100%	100%	100%	100%	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	324,230	324,230	324,230	324,230	324,230	324,230	324,230	324,230	502,948	152.41	0.10	0.15
<b>Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță</b>																
					X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1.00	1.27



**1. Productivitatea muncii**, a înregistrat o execuție de 155,81 în creștere față BVC aprobat prin HCL nr.678/decembrie 2022, gradul de îndeplinire fiind de 135,06%.

**2. Cheltuiala la 1.000 lei venituri**, cu toate că indicatorul a fost în scădere față de BVC aprobat prin HCL nr. 678/decembrie 2022, gradul de îndeplinire a fost de 124,57%, depășindu-se ponderea prevăzută.

**3. Perioada de recuperare a creanțelor**, a înregistrat un număr de 89 zile, ceea ce indică ritmul încasării creanțelor concretizate în clienți, debitori. Cu cât mărimea acestui indicator este mai mică cu atât creanțele se încasează mai repede. Creanțele comerciale ale regiei nu sunt purtătoare de dobândă și au în general un termen de încasare <90 de zile. Gradul de îndeplinire al indicatorului este de 101,39%.

**4. Perioada de rambursare a datoriilor**. Datoriile comerciale reprezintă datoriile curente obișnuite pentru desfășurarea activității, precum și datoriile istorice către Administrația Națională Apele Romane - Administrația Bazinală de Apă Buzău Ialomița – S.G.A. Prahova, reprezentând penalități pentru depășirea concentrațiilor maxim admise ale poluanților la Stația de epurare a municipiului Ploiești, datoriile istorice care fac obiectul mai multor dosare aflate pe rolul Judecătorei Ploiești, aflate în diverse stadii procesuale. Indicatorul a înregistrat un număr de 35 zile și indică ritmul achitării datoriilor față de terți ale regiei autonome, reprezentând 161,52% grad de îndeplinire.

**5. Încadrarea în costurile salariale planificate**, cheltuielile cu personalul realizate raportate la cheltuielile cu personalul planificate au înregistrat un grad de îndeplinire de 104,98%, având o execuție bugetară mai mică la sfârșitul anului 2022 decât cea prevăzută.

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

**7. Creșterea veniturilor proprii peste nivelul realizat al anului precedent**, veniturile proprii sunt la sfârșitul anului 2022 în sumă de 502.948 mii lei ceea ce reprezintă un grad de îndeplinire de 152,41% a acestui indicator.

## **Concluzie**

Din analiza efectuată asupra indicatorilor stabiliți conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin HCL nr.678/22.12.2022, rezultă că membrii consiliului de administrație din cadrul RASP Ploiești și-au îndeplinit indicatorii financiari la sfârșitul anului 2022, înregistrând un grad de îndeplinire de 1,22. De asemenea, directorul regiei a avut un grad de îndeplinire de 1,27 al indicatorilor cuprinși în anexa la contractul de mandat.

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

Rezultatele economico - financiare înregistrate de regie în anul 2022 sunt în ansamblul lor favorabile, evidențiind preocuparea comună a autorității publice tutelare și a regiei pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență.

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

## 6. Informații privind remunerațiile administratorilor și a directorilor

În cursul anului 2022 consiliul de administrație s-a întrunit lunar în cadrul sesiunilor ordinare. Prezența administratorilor la sesiunile lunare a fost în proporție de 100%, în cazuri speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului.

În perioada ianuarie – decembrie 2022, consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul a 22 de Sesiuni și a emis un număr de 22 de hotărâri.

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

Nr. crt.	Descrierea datelor	Date	
1	Politica privind remunerația administratorilor și directorilor	Sumă indemnizație	
2	Numărul membrilor neexecutivi ai CA	2020	7
		2021	7
		2022	7
	Numărul membrilor directoratului	2020	1
		2021	1
		2022	1
4	Remunerația fixă totală câștigată de administratori	2020	187.230
		2021	218.010
		2022	194.940
5	Remunerația fixă totală plătită directorilor	2020	165.520
		2021	205.600
		2022	219.820
6	Remunerația variabilă totală câștigată de administrator	2020	-
		2021	-
		2022	-
7	Remunerația variabilă totală plătită directori	2020	23.980
		2021	-
		2022	-
8	Clasificarea indicatorilor de performanță care formează baza componentei variabile a remunerației administratorilor	Nu e cazul	
9	Ponderea fiecărei componente a indicatorilor de performanță a administratorilor/ directori	Ind. fin.	Nu a fost stabilit
		Ind.operati onali	Nu a fost stabilit
		Ind.de guvernanta	Nu a fost stabilit
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	2020	-
		2021	-
		<b>2022</b>	
14	Valoarea estimată a altor beneficii acordate	2020	-
		2021	-
		<b>2022</b>	

În anul 2022 regia a plătit indemnizații membrilor consiliului de administrație și conducerii executive în sumă de 414.760 lei.

Remunerația administratorilor nu cuprinde o componentă variabilă.

La 31.12.2022, Regia nu avea nicio obligație privind plata pensiilor către foști membri ai consiliului de administrație și conducerii executive.

La sfârșitul anului 2022, Regia nu avea înregistrate avansuri spre decontare către membrii conducerii executive.

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

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

## 7. Recomandări. Comunicare și raportare

### Recomandări

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

Se recomandă ca Raportul anual pentru 2023 să cuprindă și considerații cu privire la măsurile luate la nivelul regiei în vederea realizării indicatorilor de performanță și o analiză a acestora.

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

### Comunicare și raportare

Fluxurile de comunicare

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



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

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

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

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

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

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

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

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

Prezentul raport conține 28 (douăzecișiopt) de pagini, la care este atașată macheta indicatorilor economico – financiari ai regiei, întocmită de R.A.S.P. Ploiești.

Avizat,  
 Primar municipiul Ploiești  
 Andrei – Liviu VOLOSEVICI

Întocmit,  
 Compartiment Monitorizare Întreprinderi Publice  
 Consilieri: Maria VASILE

Iulia- Roxana DOGARU