



ROMÂNIA
MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 36741/19.06.2023

RAPORT
privind activitatea desfasurată de catre
întreprinderile publice aflate sub autoritatea unitatii
administrativ-teritorială Municipiul Râmnicu Sărat
pentru anul 2022

Raportul este întocmit în baza prevederilor art. 58 alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice de subordonare locală, asigurând transparența activității desfășurate de acestea, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Guvernul României a adoptat, în noiembrie 2011, Ordonanța de urgență nr. 109 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, datorită contextului economic care impunea luarea unor măsuri pentru crearea premiselor legislative și administrative care să conducă la creșterea eficienței întreprinderilor publice: regii autonome și societăți la care statul deține participatii integrale sau majoritare.

Raportul privind activitatea desfășurată de către întreprinderile publice aflate sub autoritatea unității administrativ-teritoriale Municipiul Râmnicu Sărat pentru anul 2022 are drept scop prezentarea performanțelor financiare obținute în anul 2022 de către operatorii economici la care Municipiul Râmnicu Sărat este acționar unic, respectiv, la care coordonează exercitarea calității de asociat de către întreprinderile publice la o societate controlată.

Potrivit principiilor guvernantei corporative a întreprinderilor de stat, pentru buna funcționare a întreprinderilor publice sunt necesare instituirea de paghii pentru garantarea obiectivității și transparenței selecției managementului și a membrilor organelor de administrare, de asigurare a profesionalismului și responsabilității deciziei manageriale și o transparență accentuată față de public atât a activității întreprinderilor publice, cât și a politicii de acționariat a statului.

Raportul cuprinde o prezentare a principalilor indicatori economico-financiar înregistrați de întreprinderile publice pentru care unitatea administrativ-teritorială Municipiul Râmnicu Sărat este autoritate publică tutelată.

Indicatorii economico-financiar prezentați au la bază datele cuprinse în situațiile financiare anuale și datele raportate de către întreprinderile publice în cauză conform Ordinului (MF) nr.2.873/2016, cu modificările și completările ulterioare, privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale.

Definiii:

Guvernanta corporativă a întreprinderilor publice – ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul întreprinderilor publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelată și organele întreprinderii publice, între consiliul de administrație/supraveghere, directori/directorat, acționari și alte persoane interesate.

Întreprinderi publice/operatorii economici de subordonare locală:

- regii autonome înființate de stat sau de o unitate administrativ teritorială;
- companii și societăți naționale, societăți la care statul sau o unitate administrativ teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;

- societati comerciale la care una sau mai multe intreprinderi publice detin o participatie majoritara sau o participatie ce le asigura controlul.

Autoritate publica tutelara – institutia care:

- coordoneaza, are in subordine sau sub autoritate una sau mai multe intreprinderi publice;
- exercita, in numele statului/unitatii administrativ teritoriale, calitatea de actionar la intreprinderile publice;
- coordoneaza exercitarea de catre una sau mai multe intreprinderi publice a calitatii de actionar sau asociat la o societate comerciala controlata.

Control – raportul dintre stat sau unitatea administrativ-teritoriala actionar sau o intreprindere publica, pe de o parte, si societatea la care:

- detine direct sau indirect majoritatea drepturilor de vot;
- poate sa numeasca sau sa revoce majoritatea membrilor organelor de administrare si de control;
- poate exercita, in calitate de actionar, o influenta determinanta, in virtutea unor clauze de natura a stabili strategia de management al intreprinderii publice, cuprinse in contracte incheiate cu intreprinderea publica sau in actul constitutiv al acesteia.

Structura de guvernanta corporativa – compartimentul, serviciul, directia, organizate in cadrul fiecarei autoritati publice tutelare, conform art. III din Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, care exercita atributiile si competentele prevazute la art. 3 din Ordonanta de urgenta, intocmirea mandatelor in vederea prezentarii acestora de catre reprezentantii statului in adunarea generala a actionarilor, precum si alte atributii si competente conform prevederilor legale si bunelor practice privind guvernanta corporativa.

Conform articolului 1, sectiunea I, capitolul I, anexa 2 din Hotararea de Guvern nr. 722/2016, termenii si expresiile de mai jos au urmatoarele semnificatii:

Indicatori de performanta – instrumente de masurare cantitativa si calitativa a performantei financiare si nefinanciare care indica atingerea unor obiective cuantificabile raportate la tinte specific de performanta;

Indicatori-cheie de performanta - indicatori de performanta prevazuti in anexa la contractual de mandate, denumiti in continuare ICP;

Indicatori de performanta financiari - instrumente de masurare a performantei, utilizate pentru a determina eficienta utilizarii resurselor pentru generarea veniturilor, acoperirea costurilor si obtinerea profitului. De obicei, acestia se exprima sub forma unui raport dintre doua marimi, doua categorii de marimi din cadrul situatiilor financiare anuale, contului de profit si pierdere si bugetul de venituri si cheltuieli ale intreprinderii publice;

Indicatori de performanta nefinanciari - instrumente de masurare a performantei care determina cat de bine utilizeaza intreprinderea publica resursele, in principal pentru:

- eficientizarea activitatii interne;
- furnizarea de servicii externe pentru client;

- indeplinirea cerintelor legale.

Indicatorii de performanta nefinanciari sunt, de obicei, derivati din politica intreprinderii, nivelul de satisfactie a clientilor, cota de piata a intreprinderii publice, etc.

Cadru legislativ general aplicat:

- Legea nr.31/1990 privind societatile, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Hotararea guvernului nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Ordonanta Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de catre operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar detinut direct sau indirect de autoritatile publice centrale ori locale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementarii prevederilor Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Legea nr.544/2001 privind liberul acces la informatiile de interes public, cu modificarile si completarile ulterioare.

1. Politica de actionariat

1.1. Obiectivele politicii de actionariat

Obiectivul actual al politicii de actionariat al Municipiului Ramnicu Sarat este mentinerea participatiei detinute la societatile la care este actionar unic. Se urmareste, de asemenea, continuare activitatii operatorilor economici subordonati prin consolidarea obiectivelor strategice pe care acestia si le-au asumat, precum:

- creșterea competitivității în realizarea unor servicii de un nivel calitativ superior pentru beneficiari, în condițiile unui echilibru financiar stabil;
- monitorizarea permanentă a costurilor de operare și efectuarea demersurilor în vederea reducerii acestora;
- creșterea profitului, a cifrei de afaceri, dimensionarea optimă a fondurilor de investiții în funcție de obiectivele de dezvoltare a fiecărui agent economic;
- preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al beneficiarilor în serviciile oferite și asigurarea transparenței privitor la acțiunile întreprinse;
- implementarea standardelor de bună practică în domeniul guvernantei corporative;
- diversificarea surselor de finanțare a investițiilor;
- elaborarea și implementarea politicilor economice și de responsabilitate socială.

În conformitate cu art. 4 alin. (1) din *O.U.G. nr. 109/2011* privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, *„Autoritatea publică tutelara și Ministerul Finanțelor Publice nu pot interveni în activitatea de administrare și conducere a întreprinderii publice”*. Potrivit art.4 alin.(1¹) din același act normativ *„interdicția prevăzută la alin.(1) se aplică și întreprinderilor publice prevăzute la art. 2 pct. 2 lit. a) și b) care detin o participatie majoritara sau o participatie care le asigura controlul”*.

Conform art. 4 alin. (2) al Ordonanței de Urgență nr. 109/2011, *„Competența luării deciziilor de administrare și a deciziilor de conducere a întreprinderii publice și răspunderea, în condițiile legii, pentru efectele acestora revine consiliului de administrație și directorilor, dacă le-au fost delegate atribuțiile de conducere, sau, după caz, consiliului de supraveghere și directoratului”*.

1.2. Politica de acționariat a Municipiului Ramnicu Sarat

Unitatea administrativ teritorială Municipiul Ramnicu Sarat, în calitate de autoritate publică tutelara exercită calitatea de acționar unic la următoarele societăți comerciale:

- *S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat*: cod CAEN 3811, activitate principală-Colectare deseuri nepericuloase;
- *S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Ramnicu Sarat*: cod CAEN 4931, activitate principală-Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de calatori;

Unitatea administrativ teritorială Municipiul Ramnicu Sarat coordonează exercitarea calității de asociat a celor două întreprinderi publice la societatea comercială:

- *S.C. Paza și Protecție Forse S.R.L. Ramnicu Sarat*: cod CAEN 8010, activitate principală-Activități de protecție și paza.

Societatile comerciale Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A. au fost infiintate, ca societati comerciale pe actiuni, prin HCL nr.98/20.11.1997 privind aprobarea statutului unor societati comerciale infiintate prin reorganizarea R.A.G.C.L. "ELAST" Rm. Sarat, in temeiul Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea comerciala Paza si Protectie Forse S.R.L. este infiintata prin asocierea societatilor comerciale Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A., al caror unic actionar este Municipiul Ramnicu Sarat.

S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat a fost inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului Buzau sub nr. J10/0048/1998. Activitatea societatii este impartita in urmatoarele domenii de activitate:

- salubritatea stradala: activitati de maturat manual si mecanizat, spalare, stropire si intretinere a cailor publice;
- colectarea si transportul apelor menajere;
- colectarea separata si transport separat al deseurilor municipale si al deseurilor similare provenite din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusiv fractii colectate separate, fara a aduce atingere fluxului de deseuri de echipamente electrice si electronice, baterii si acumulatori;
- administrarea parcarilor de resedinta;
- administrarea parcarilor publice cu plata;
- inchirieri de utilaje cu operator.

S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Ramnicu Sarat a fost inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului Buzau sub nr. J10/49/1998. Societatea presteaza urmatoarele servicii :

- serviciul public de transport local prin curse regulate cu autobuze si microbuze;
- servicii suplimentare :
 - curse ocazionale si speciale;
 - campanii publicitare.

S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L. Ramnicu Sarat a fost inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului Buzau sub nr. J10/56/2011, fiind licentiata sa desfasoare urmatoarele activitati:

- servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor;
- servicii de consultanta in domeniu.

Societatea isi desfasoara activitatea specifica conform licentei, in conformitate cu legea romana care reglementeaza activitatea de paza si protectie, respectiv Legea nr.333/2003 privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor si protectia persoanelor, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, Hotararea de Guvern nr.301/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.333/2003 privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor si protectia persoanelor, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si a

dispozitiilor Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Administratia publica locala urmareste ca intreprinderile publice sa genereze valoare si ca misiunile de politica publica sa isi atinga scopurile.

Intreprinderile publice subordonate isi desfasoara activitatea in cadrul unor piete competitive, de aceea este important sa fie capabile sa faca fata exigentelor pietei.

Intreprinderile publice ofera un avantaj important pentru comunitatea locala, acestea reprezentand un instrument necesar crearii de valoare pentru societate, contribuind la promovarea dezvoltarii economice. Aceste intreprinderi trebuie sa actioneze in mod eficient si profitabil pe termen lung.

Structura capitalului social detinut de Municipiul Ramnicu Sarat

La data de 31.12.2022, situatia actiunilor/partilor sociale detinute de unitatea administrativ-teritoriala Municipiul Ramnicu Sarat la intreprinderile publice, se prezenta astfel:

| Nr. crt. | Denumire societate comerciala | Capital social (lei) | Numar de actiuni/parti sociale detinute de Municipiul Rm. Sarat | Valoare nominala lei/actiune | Capital social detinut de Municipiul Rm. Sarat (%) | Capital social detinut de S.C. Acvatarm S.A. (%) | Capital social detinut de S.C. T.U.C. S.A. (%) |
|----------|-------------------------------------|----------------------|---|------------------------------|--|--|--|
| 1 | S.C. Acvatarm S.A. | 680.946 | 179.669 | 3,79 | 100 | - | - |
| 2 | S.C. T.U.C. S.A. | 501.240 | 41.770 | 12 | 100 | - | - |
| 3 | S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L. | 1000 | - | 10 | - | 99 | 1 |

1.3. Indicatori economico-financiari asumati prin bugetele de venituri si cheltuieli ale intreprinderilor publice

In temeiul *Ordonantei Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara*, au fost instituite o serie de reguli privind fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli ale operatorilor economici subordonati Municipiului Ramnicu Sarat, astfel:

- respectarea politicii Guvernului, respectiv a unitatii administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat;

- criteriile de performanta specifice si obiectivele cuantificate privind reducerea platilor si creantelor restante, reducerea pierderilor, cresterea profitului, a cifrei de afaceri, precum si cresterea productivitatii muncii, prevazute in contractele de mandat, stabilite in corelatie cu strategia de administrare a Consiliului de Administratie si a planului de management al directorilor operatorilor economici;
- programele de achizitii de bunuri si servicii pentru desfasurarea activitatii, fundamentate pe baza posibilitatilor reale de plata a acestora;
- programele de investitii si dotari, fundamentate in limita surselor legale de finantare a acestora;
- programele de reducere a platilor/creantelor restante.

Prin bugetele de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, operatorii economici subordonati Municipiului Ramnicu Sarat si-au asumat respectarea prevederilor *Ordonantei Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara*, acestea fiind aprobate prin urmatoarele hotarari ale Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat:

- H.C.L. nr.63/28.02.2022 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C.AcvaTerm S.A. Rm.Sarat pe anul 2022;
- H.C.L. nr.65/28.02.2022 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C.Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat pe anul 2022;
- H.C.L. nr.67/28.02.2022 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al S.C.Paza si Protectie Forse S.R.L. Rm.Sarat pe anul 2022.

Conform prevederilor *Ordonantei Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara*, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli, atunci cand din motive temeinic justificate sunt necesare modificari ale nivelului urmatorilor indicatori economico- financiari aprobati, astfel:

- depasirea limitelor maxime ale indicatorilor economico financiari prevazuti, cu respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat si a celorlalte prevederi ale ordonantei;
- reducerea profitului brut-majorarea pierderii si/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local;
- reducerea productivitatii muncii;
- cresterea nivelului cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale;
- depasirea nivelului platilor restante;
- in alte situatii impuse de prevederile legale.

In acest sens, in urma analizarii notelor de fundamentare ale operatorilor economici, s-a procedat la rectificarea bugetele de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, prin urmatoarele hotarari ale Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat:

- H.C.L. nr. 266/28.11.2022 privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Acvaterm S.A. Rm.Sarat pe anul 2022;
- H.C.L. nr. 267/28.11.2022 privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sarat pe anul 2022;
- H.C.L. nr. 268/28.11.2022 privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C.Paza și Protecție Forse S.R.L. Rm.Sarat pe anul 2022.

1.4. Indicatori economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat

Adunarea Generală a Acționarilor urmărește îndeplinirea obiectivelor societății prin intermediul indicatorilor de performanță stabiliți prin contractele de mandat ale membrilor consiliilor de administrație și directorilor întreprinderilor publice.

De asemenea, Adunarea Generală a Acționarilor îndeplinește următoarele atribuții:

- discuta, aproba sau modifica situațiile financiare anuale ale Societății, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de administrație sau, după caz, de auditorul statutar, și să decidă cu privire la propunerile privind fixarea și repartizarea dividendelor;
- se pronunță asupra gestiunii administratorilor;
- stabilește bugetul de venituri și cheltuieli prezentat de către Consiliul de administrație, hotărăște asupra programului de activitate și asupra strategiei propuse de Consiliul de administrație pentru exercitiul financiar următor;
- desemnează și revocă membrii Consiliului de administrație;
- aproba planul de administrare al membrilor Consiliului de administrație care include strategia de administrare pe durata mandatului, pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractul de mandat, să aprobe regulamentele Consiliului de administrație, să aprobe și să semneze contractele de mandat cu membrii Consiliului de administrație;
- negociază și aproba indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de Administrație în baza unui mandat special, acordat de către Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

1.5. Situația dividendelor repartizate

Dividendele convenite unitatii administrativ-teritoriale Municipiul Ramnicu Sarat, precum si celor doua societati comerciale asociate: Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A., corespunzatoare exercitiului financiar al anului 2022, precum si cele virate din anii precedenti in cursul anului 2022, sunt prezentate in tabelul urmator:

| Nr. crt | Denumire | Capital social detinut de Municipiul Ramnicu Sarat (%) | Capital social detinut de S.C. Acvaterm S.A. (%) | Capital social detinut de S.C. T.U.C. S.A. (%) | Rezultat net (profit/pierdere) 31.12.2022 (lei) | Dividende de repartizat la 31.12.2022 (lei) | Dividende virate in perioada de raportare (lei) |
|---------|-------------------------------------|--|--|--|---|--|---|
| 1 | S.C. Acvaterm S.A. | 100 | - | - | 11.970 | 5.230 | 9.258 |
| 2 | S.C. T.U.C. S.A. | 100 | - | - | 14.813 | - | - |
| 3 | S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L. | - | 99 | 1 | 17.148 | 7.888 | 10.794 |

1.6. Selectia administratorilor si a directorilor, executia mandatului acestora

Având în vedere că actualul context economic impune luarea măsurilor rapide care să conducă la creșterea eficienței operatorilor economici, iar eficiența unui operator depinde, în mod determinant, de performanța managementului acestuia, de corecta implementare în funcționarea societății a mecanismelor de bună guvernare, urmare a intrării în vigoare a Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016 și a H.G. nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, selecția administratorilor și directorilor trebuie să se realizeze în conformitate cu prevederile acestor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Astfel, în anul 2022, din punct de vedere al organelor de administrare și conducere ale întreprinderilor publice la care autoritatea tutelară este U.A.T. Municipiul Râmnicu Sărat menționăm că:

➤ **La Societatea Acvaterm S.A. Râmnicu Sărat** conducerea administrativă a fost asigurată de un consiliu de administrație format din trei membri, numiți prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.23/09.10.2018, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat nr.240/27.09.2018, privind aprobarea Raportului privind numirile finale ale candidaților selectați pentru funcțiile de membri ai Consiliului de Administrație al S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat, întocmit de Comisia de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat precum și mandatarea reprezentanților

Municipiului Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat in Adunarea Generala a Act:ionarilor la S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus mentionata.

Contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate pentru o perioada de patru ani, in conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare si ale Actului constitutiv al societatii, respectiv pentru perioada 27 septembrie 2018 - 27 septembrie 2022.

Avand in vedere faptul ca la data de 27 septembrie 2022 urma sa inceteze mandatul celor trei membri ai Consiliului de administratie, inainte de data expirarii mandatului, doi dintre administratori au depus cereri, insotite de rapoartele de activitate pentru perioada de mandat, prin care au solicitat reinnoirea mandatului de membru in Consiliul de administratie al S.C. Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat pentru o perioada de 4 ani. In acest sens, a fost declansata procedura de evaluare in vederea reinnoirii mandatelor administratorilor prin Hotararea Consiliului local al Municipiului Ramnicu Sarat nr.223/29.09.2022 privind aprobarea declansarii procedurii de evaluare in vederea reinnoirii mandatelor administratorilor neexecutivi din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat care au depus cerere in acest sens si infiintarea comisiei de selectie în conformitate cu legislatia privind guvernanta corporativa. Urmare a parcurgerii procedurii mentionate mai sus, prin H.C.L. nr.284/28.11.2022 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor neexecutivi din cadrul Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat care au solicitat reinnoirea mandatului, intocmit de catre Comisia de selectie infiintata prin HCL nr.223/29.09.2022, numirea membrilor Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat ca urmare a parcurgerii procedurii de reinnoire a mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată, au fost mandatați reprezentanții Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat sa numeasca administratorii la societatea mentionata anterior conform nominalizarii din hotararea antementionata. Astfel, administratorii nominalizati au fost numiti pentru o perioada de 4 ani prin Hotararea nr. 54/14.02.2023 a Adunarii Generale a Acționarilor la S.C.ACVATERM S.A. Rm.Sărat.

Pentru al treilea post de membru (administrator neexecutiv) in Consiliului de Administratie al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat, a fost declansata procedura de selectie prin Hotararea Consiliului local al Municipiului Ramnicu Sarat nr.224/29.09.2022 privind aprobarea declansarii procedurii de selectie a unui membru (administrator neexecutiv) în cadrul Consiliului de Administrație la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat si infiintarea comisiei de selectie în conformitate cu legislatia privind guvernanta corporativa. In urma parcurgerii procedurii de selectie, prin HCL nr.8/31.01.2023 privind aprobarea Raportului privind numirea finala a

candidatului selectat pentru funcția de membru al Consiliului de Administrație al S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat, întocmit de catre Comisia de selectie infiintata prin HCL nr.223/29.09.2022, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorului la societatea mai sus menționată, au fost mandatați reprezentanții Municipiului Rm.Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sărat sa numeasca administratorul la societatea mentionata asa cum a fost nominalizat in hotararea mentionata anterior. Astfel, administratorul nominalizat a fost numit pentru o perioada de 4 ani prin Hotararea nr. 54/14.02.2023 a Adunarii Generale a Acționarilor la S.C.ACVATERM S.A. Rm.Sărat.

Conducerea executivă a societatii Acvaterm S.A. Râmnicu Sărat a fost asigurată de un director executiv numit prin Hotararea Consiliului de Administrație nr.63/19.03.2019 pentru un mandat de patru ani, respectiv 20 martie 2019 - 19 martie 2023.

În aplicarea prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016 și a H.G. nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, au fost propusi, negociati si aprobati indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru Consiliul de administratie al S.C. ACVATERM S.A., pentru perioada de mandat 2023-2027, prin Hotararea AGA nr.59/28.04.2023, respectiv prin HCL nr.145/30.05.2023.

➤ **La Societatea Transport Urban de Calatori S.A. Râmnicu Sărat** conducerea administrativă a fost asigurată de un consiliu de administrație format din trei membri, numiți prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 74/20.02.2020, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat nr. 6/30.01.2020 privind aprobarea Raportului privind evaluarea administratorilor Consiliului de Administratie al S.C. Transport Urban de Calatori S.A Rm. Sărat, intocmit de catre Comisia de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm. Sărat, numirea membrilor Consiliului de Administratie al S.C. Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sărat prin reinnoirea mandatelor, precum și mandatarea reprezentanților Municipiului Rm. Sărat prin Consiliul local al Municipiului Rm.Sărat în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Transport Urban de Calatori S.A. Rm.Sărat pentru numirea administratorilor la societatea mai sus menționată. Contractele de mandat ale administratorilor au fost încheiate pentru o perioada de patru ani, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completările ulterioare si ale Actului constitutiv al societatii, respectiv pentru perioada 2020-2024.

Ca urmare a demisiei unui membru neexecutiv al Consiliului de administrație al societatii, fapt constatat conform prevederilor Hotararii nr.32/19.02.2021 a Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat, conform prevederilor OUG nr. 109/2011

privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, in urma desfasurarii procedurii de selectie, efectuata de autoritatea publica tutelara, Municipiul Rm.Sarat prin comisia de selectie, conform prevederilor H.G. nr.722/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin Hotararea nr.117/19.08.2021 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor a fost numit administratorul selectat al carui mandat a inceput din data de 19.08.2021 si pana in data de 20.02.2024, data expirarii mandatului Consiliului de administratie.

Conducerea executivă a fost asigurată de un director general, numit prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.95/30.09.2020, art.6, începând cu data de 20.10.2020, pentru un mandat de patru ani, respectiv 20.10.2020 – 20.10.2024, conform prevederilor Actului constitutiv al societatii, cu respectarea prevederilor OUG nr.109/2011.

➤ **Societatea comerciala Paza si Protectie Forse S.R.L. Ramnicu Sarat** este detinuta in asociere, cu cote de participare diferite, de catre cele doua societati anterior mentionate. Adunarea Generala a Asociatilor este compusa din cate un reprezentant al fiecărei societati, Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A., acestia delegand conducerea societatii catre un administrator executiv, persoana fizica, conform prevederilor Actului constitutiv actualizat al S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L. Rm.Sarat, care are competente specifice profilului de activitate al societatii.

Prin Hotararea Adunarii Generale a Asociatilor nr.22/18.07.2019, a fost numit administratorul executiv al societatii Paza si Protectie Forse S.R.L. Ramnicu Sarat, incepand cu data de 18.07.2019, pentru un mandat de patru ani, respectiv 18.07.2019 – 18.07.2023 conform prevederilor Actului constitutiv actualizat al S.C. Paza si Protectie Forse S.R.L., precum si ale OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice si ale Actului constitutiv al societatii.

Municipiul Ramnicu Sarat in calitate de actionar unic al societatilor comerciale Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A. si in calitate de coordonator in ceea ce priveste exercitarea de catre cele doua intreprinderi publice a calitatii de actionar la societatea comerciala Paza si Protectie Forse S.R.L., prin intermediul reprezentantilor si administratorilor numiti este in permanenta informat de evolutia fiecarui operator, in conformitate cu strategia, obiectivele, eficacitatea si eficienta activitatilor desfasurate de catre acestia si de realizarea indicatorilor de performanta.

Mandatarii Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat in Adunarea Generala a Actionarilor la intreprinderile publice Acvaterm S.A. si Transport Urban de Calatori S.A. au aprobat, in anul 2023 pentru exercitiul financiar 2022, odata cu situatiile financiare anuale ale societatilor, si rapoartele administratorilor. Rapoartele contin informatii legate de executia bugetului de venituri si cheltuieli, situatia patrimoniului societatii, situatia creantelor si datoriilor, evolutia principalilor indicatori economico-financiar.

2. Modificari strategice in functionarea intreprinderilor publice (fuziuni, divizari, transformari, modificari ale structurii de capital)

Strategia operatorilor economici are la baza viziunea echipei manageriale asupra perspectivelor de evolutie, fiind fundamentata pe consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare si re tehnologizare. Directiile de dezvoltare ale operatorilor economici sunt concepute tinand cont de principiile guvernantei corporative.

În cursul anului 2022, la întreprinderile publice aflate în coordonarea Municipiului Ramnicu Sarat, respectiv societatile Acvaterm S.A. Ramnicu Sarat si Transport Urban de Calatori S.A. Ramnicu Sarat, nu au fost înregistrate fuziuni, divizări, transformări sau modificari ale structurii de capital.

3. Evolutia performantei financiare si nefinanciare a intreprinderilor publice aflate in subordinea Municipiului Râmnicu Sărat

Performanta financiara si nefinanciara a operatorilor economici subordonati Municipiului Ramnicu Sarat se realizeaza prin evaluarea indicatorilor financiari si nefinanciari. Acestia sunt reflectati de situatiile financiare anuale, dar si de contractele de mandat ale directorilor.

Indicatorii de performanta nefinanciari reprezinta instrumente de masurare a performantei, care determina cat de bine utilizeaza intreprinderea publica resursele, pentru:

- eficientizarea activitatii interne;
- furnizarea de servicii de calitate pentru clienti;
- indeplinirea cerintelor legale.

Indicatorii de performanta nefinanciari sunt derivati din politica intreprinderii, nivelul de satisfactie al clientilor, cota de piata a intreprinderii publice, fiind: operationali si de guvernanta corporativa.

Indicatorii nefinanciari privesc:

- dezvoltarea activitatii: realizarea programelor de investitii pentru modernizare si dezvoltare, identificarea si participarea la programe de finantare nerambursabila;
- cresterea gradului de acoperire a serviciilor;
- cresterea gradului de satisfactie a clientilor;
- respectarea politicilor de transparenta si comunicare.

Operatorii economici la care U.A.T. Municipiul Ramnicu Sarat este autoritate publică tutelară, sunt preocupați de implementarea politicilor sociale guvernamentale, creșterea calității serviciilor prestate, utilizarea în condiții de eficiență și eficacitate a activelor deținute, precum și de îmbunătățirea permanentă a politicilor de transparență și comunicare către comunitatea pe care o deservesc.

Evolutia performantei economice a societatilor comerciale aflate in coordonarea U.A.T. Municipiul Ramnicu Sarat, pentru anul 2022, este prezentata

pe baza unor indicatori economico-financiari reprezentativi si totodata comparativ cu anul 2021:

| Denumire indicator | Denumire operator economic | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------------------------|-----------|
| | S.C. Acvaterm S.A. | | S.C. T.U.C. S.A. | | S.C.Paza si Protectie Forse S.R.L. | |
| | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| Cifra de afaceri neta (lei) | 2.303.329 | 2.647.781 | 2.174.597 | 3.098.640 | 759.299 | 1.005.647 |
| Venituri totale (lei) | 2.346.283 | 2.697.954 | 2.176.028 | 3.236.871 | 759.468 | 1.005.702 |
| Venituri din exploatare, total (lei) | 2.345.276 | 2.687.070 | 2.175.989 | 3.236.749 | 759.449 | 1.005.647 |
| Cheltuieli totale (lei) | 2.306.071 | 2.673.932 | 2.167.025 | 3.222.058 | 731.785 | 984.979 |
| Cheltuieli de exploatare, total (lei) | 2.264.051 | 2.629.507 | 2.142.290 | 3.188.736 | 731.785 | 984.979 |
| Profit brut (lei) | 40.212 | 24.022 | 9.003 | 14.813 | 27.683 | 20.723 |
| Creante restante (lei) | 90.189 | 159.570 | - | - | 1.648 | 150 |
| Active imobilizate, total (lei) | 2.450.998 | 2.653.062 | 847.517 | 832.611 | - | - |
| Active circulante, total (lei) | 533.765 | 549.000 | 583.041 | 959.721 | 126.838 | 150.382 |
| Datorii (lei) | 721.140 | 837.756 | 939.562 | 1.243.447 | 99.813 | 117.578 |
| Plati restante (lei) | - | - | - | - | - | - |

Indicatorii economico-financiari prezentati au la baza datele si informatiile cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022, aprobate prin urmatoarele hotarari ale Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat:

- H.C.L. nr.142/30.05.2023 privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului executiv pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul

de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C. ACVATERM S.A. Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu, bl. 1B, parter, judetul Buzau, CUI 10152880;

- H.C.L. nr.143/30.05.2023 privind aprobarea raportului anual de activitate si de gestiune al consiliului de administratie si al directorului general pentru exercitiul financiar 2022, situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022 si raportul auditorului financiar independent, pentru S.C Transport Urban de Calatori S.A Rm.Sarat, cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, B-dul Eroilor nr.2, judetul Buzau, CUI 10152871;

- H.C.L. nr.144/30.05.2023 privind aprobarea situatiile financiare pe anul 2022 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2022), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2022, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2022 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

La sfarsitul anului 2022 toti operatorii economici subordonati Municipiului Ramnicu Sarat erau activi, avand urmatorul numar de salariati:

| Denumire operator economic/an | S.C. Acvaterm S.A. | | S.C. T.U.C. S.A. | | S.C.Paza si Protectie Forse S.R.L. | |
|--------------------------------|--------------------|-----------|------------------|-----------|------------------------------------|---------|
| | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| Numar de salariati | 42 | 45 | 24 | 26 | 29 | 30 |
| Cheltuieli cu personalul (lei) | 1.539.704 | 1.775.281 | 968.680 | 1.287.326 | 685.131 | 972.797 |

4. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordinea autorității publice tutelare Municipiul Râmnicu Sarat

Politicile economice și sociale stabilite de către operatorii economici urmăresc, în principal:

- executarea, dezvoltarea și comercializarea de servicii la un înalt nivel calitativ, la un raport optim calitate/preț, în condițiile unui echilibru financiar stabil și cu respectarea tuturor cerințelor legale;
- activitatea economică desfășurată în mod liber, autonom și rațional, corespunzător cerințelor pieței în scopul satisfacerii nevoilor populației, cu resurse economice limitate;
- gestionarea optimă a bunurilor concesionate societăților de către autoritatea tutelară;
- obținerea unei eficiențe maxime prin intermediul mecanismului prețurilor;
- fundamentarea prețurilor serviciilor oferite pe baza cunoașterii cererii și ofertei;
- implicarea salariaților în realizarea obiectivelor societății;
- cooperarea cu autoritățile;
- satisfacerea cerințelor clienților prin calitatea, durabilitatea, flexibilitatea și prețul serviciilor oferite.

Activitatea întreprinderilor publice a fost permanent monitorizată de consiliile de administrație care au participat activ la elaborarea de strategii menite să ducă la bunul mers al societăților, a creșterii veniturilor din orice surse, a monitorizat permanent nivelul cheltuielilor lunare, prin sedinte de analiză, concretizate prin recomandări făcute echipelor manageriale, de încadrare în nivelul cheltuielilor din bugetul aprobat, reducerea acestora și maximizarea veniturilor, astfel încât, la finele perioadei, societățile să se înscrie cu profit pe activitățile specifice desfășurate, respectând cadrul legal în vigoare și ținând cont de condițiile specifice ale fiecărei întreprinderi publice.

5. Opiniile auditorilor externi

Nu au existat opinii cu rezerve formulate de auditorii externi la auditarea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici subordonați Municipiului Râmnicu Sărat. S-a menționat faptul că situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a societăților la data de 31 decembrie 2022, precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Prin delegarea gestiunii serviciilor comunitare de utilitate publică, respectiv a unor servicii de administrare a domeniului public și privat apelând la societăți comerciale, autoritatea publică tutelară își păstrează deplina responsabilitate publică, pentru realizarea serviciului, pe bază contractuală.

Ținând cont de faptul că, în conformitate cu legislația actuală în domeniul guvernancei corporative, autoritatea publică tutelară și Ministerul Finanțelor Publice nu pot interveni în activitatea de administrare și conducere a întreprinderilor publice, competența decizională revenind managementului acestora, autoritatea publică tutelară se așteaptă în primul rând ca organele de administrare și

conducere ale întreprinderilor publice să depună toate diligențele pentru îndeplinirea atribuțiilor și responsabilităților alocate.

Pentru eficientizarea actului de administrare și conducere, se impune:

- corelarea componentelor strategice și operaționale într-un plan de administrare coerent;
- promovarea, dezvoltarea și menținerea unor relații pozitive și de durată cu toți colaboratorii interni și externi ai societăților;
- dezvoltarea capacităților de raportare, control și management al riscului;
- creșterea și protejarea valorii societăților prin eficiența economică;
- gestionarea responsabilă și optimă a patrimoniului societăților;
- îmbunătățirea sistemului de recuperare a creanțelor și de încasare a facturilor;
- realizarea unei profitabilități raționale, în limitele suportabilității sociale, dar fără erodarea perspectivelor de dezvoltare tehnică, tehnologică și managerială ale societăților;
- aplicarea principiilor de guvernare corporativă, în special și fără a se limita la transparența decizională;
- auditarea principalelor funcțiuni și activități ale societăților.

6. Transparența informațiilor publice

În conformitate cu prevederile Legii nr.544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare, întreprinderile publice sunt asimilate categoriei instituțiilor publice și au obligația de a asigura transparența activității desfășurate, prin comunicarea din oficiu a anumitor informații de interes public, dar și de a răspunde solicitărilor, prin furnizarea informațiilor de interes public.

În baza art. 58 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, autoritatea tutelară, respectiv U.A.T. Municipiul Râmnicu Sărat, elaborează și publică prezentul raport anual privind activitatea întreprinderilor publice pentru a oferi o imagine despre evoluția activității operatorilor economici aflați în subordine.

Primar,
Cîrjan Sorin Valentin



Intocmit,
Compartiment Guvernarea Corporativă a Întreprinderilor Publice,
Consilier superior, Ionita Mihaela

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ionita Mihaela", written below the text of the official.