

PROIECT

HOTARÂREA NR. _____ / _____
privind revocarea membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO
SALUBRITATE S.A. Pascani

Consiliul Local al Municipiului Pascani , Judetul Iasi:

Avand in vedere Expunerea de motive inregistrata sub nr. 834 / 07.07.2014 intocmita de consilierii locali din Consiliul Local al municipiului Pascani , in calitate de initiatori al proiectului de hotarare ;

Avand in vedere Raportul inregistrat sub nr. _____ / _____ intocmit de Compartimentul Juridic si Contencios din cadrul aparatului de specialitate al Primarului municipiului Pascani;

Avand in vedere Rapoartele de avizare ale urmatoarelor comisii de specialitate din cadrul Consiliului Local al municipiului Pascani:

- Avizul Comisiei de prognoze economico- sociale, buget , finante , industrie , agricultura , sivecultura, prestari servicii , comert si I.M.M.- uri , programe europene , atragere de fonduri europene, atragere de fonduri structurale si relatii externe , inregistrat sub nr. _____ / _____

- Avizul comisiei juridice , ordine publica , drepturile omului si libertati cetatenesti, inregistrat sub nr. _____ / _____

- Avizul comisiei de organizare si dezvoltare urbanistica, realizarea lucrarilor publice, protectia mediului, ecologie si patrimoniu , inregistrat sub nr. _____ / _____

Avand in vedere prevederile O.U.G.nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , cu modificarile si copletarile ulterioare;

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.31/1990 , legea societatilor, republicata cu modificarile si copletarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Legii nr.101/2006 privind serviciul de salubritate al localitatilor, republicata cu modificarile si copletarile ulterioare;

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.167/2012 privind stabilirea unor masuri pentru punerea in aplicare a O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice ;

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.129/31.07.2015 privind stabilirea componentei membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani ;

Avand in vedere Raportul de activitate al Administratorilor societatii comerciale CLP ECO SALUBRITATE S.A. pe anul 2016 inregistrat la Consiliul Local al municipiului Pascani sub nr.667/30.05.2017;

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.215/2001 , privind administratia publica locala , republicata , cu modificarile si copletarile ulterioare;

HOTARĂȘTE:

Art.1. Se revoca membrii Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani, numiti prin Hotararea Consiliului Local al municipiului Pascani nr.129/31.07.2015 si nominalizati prin Anexa 1 la HCL nr.129/31.07.2015 .

Art.2. Hotararea Consiliului Local al municipiului Pascani nr.129/31.07.2015 isi inceteaza valabilitatea.

Art.3. Serviciul administratie publica va comunica in copie prezenta hotarare:

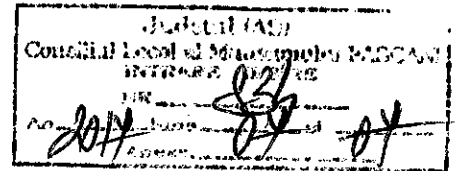
- , Institutiei Prefectului judetului Iasi;
- Primarului municipiului Pascani;
- Membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pascani , actual;
- Compartimentului Juridic si Contencios;
- Compartimentul Managementul resurselor umane;
- Unitatii de Monotorizare a Serviciilor Publice.
- Mass-media

Initiatori consilieri locali,

BOSONCSA EMANUIEL
RIENIC ANDREI
CORACHE EDUARD
SPIRIDON MIHAELA
ARTURIO DELAVIER
DANU ALEXANDRU
DANU IOAN

Presedinte de sedinta
Consilier,

Contrasemneaza pentru legalitate
Secretarul Municipiului Pascani



Expunere de motive

la Proiectul de Hotarare privind revocarea membrilor Consiliului de administratie al
S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani

Avand in vedere prevederile O.U.G.nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.31/1990, legea societatilor, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Legii nr.101/2006 privind serviciul de salubritate al localitatilor, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.167/2012 privind stabilirea unor masuri pentru punerea in aplicare a O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

Avand in vedere Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.129/31.07.2015 privind stabilirea componentei membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani ;

Avand in vedere Raportul de activitate al Administratorilor societatii comerciale CLP ECO SALUBRITATE S.A. pe anul 2016, inregistrat la Consiliul Local al municipiului Pascani sub nr.667/30.05.2017

Tinand cont de faptul ca in sedinta Consiliului Local al municipiului Pascani din data de 30.06.2017 a fost dezbatut Raportul de activitate al Administratorilor societatii comerciale CLP ECO SALUBRITATE S.A., pe anul 2016, iar din analiza acestuia a reiesit ca administratorii societatii au indeplinit , in viziune proprie , 50% din indicatorii de performanta stabiliti in Anexa nr.1 la Contractul de mandat.

Avand in vedere faptul ca in realitate indicatorii de performanta au fost realizati in proportie de 20%, doar in ceea ce priveste cifra de afaceri si productivitatea muncii, nu si in cazul celorlalti doi indicatori de performanta raportati ca realizati, situatia reala fiind in fapt, urmatoarea:

Indicator de performanta- diminuarea gradului de dependenta fata de bugetul local – societatea nu a primit in mod direct subventii de la bugetul local dar, in ultimii doi ani, au avut loc doua mariri ale capitalului societatii, pentru stingerea unor datorii inregistrate de aceasta, fapt ce reprezinta, din punctul nostru de vedere, o subventie mascata.

Indicator de performanta- grad de satisfactie a populatiei privind calitatea serviciilor prestate – consideram ca acest indicator de performanta este de departe cel mai simplu de constatat ca fiind neindeplinit, motivat de faptul ca Pascaniul este un oras murdar, neingrijit, iar colectarea gunoierului menajer se face cu sincope, fara a se asigura mijloacele necesare pentru colectarea selectiva a acestuia, desi au fost facute propuneri din partea Consiliului Local.

Avand in vedere faptul ca in ultimul an de zile, administratorii societatii, au propus Consiliului Local in trei randuri majorarea preturilor pentru serviciile de salubritate furnizate populatiei si agentilor economici, fara ca aceste ajustari de pret sa fie sustinute in acelasi timp de masuri concrete de eficientizare a activitatii societatii, fapt ce a condus la respingerea de catre Consiliul Local a acestor ajustari de pret.

Tinand cont de faptul ca in acest moment, asa cum reiese din Raportul de activitate al Administratorilor societatii, S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani are dificultati mari in ceea ce priveste capacitatea de a-si acoperi datoriile pe termen scurt, situatie confirmata si de faptul ca in luna mai 2017 capitalul social al societatii a fost majorat cu 250.000 lei, prin varsaminte din bugetul local de venituri si cheltuieli al UAT Pascani, in vederea achitarii unor datorii ale societatii.

Avand in vedere ca pana in prezent societatea nu a intreprins nici o masura clara si eficienta pentru implementarea colectarii selective, obiectiv asumat prin „Planul de administrare al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani pentru anii 2014-2018”, iar conform OUG/48/2017 pentru modificarea si completarea OUG nr.196/2005, privind Fondul de mediu se impune in sarcina UAT-urilor o contributie de 50 lei/tona, datorata dupa caz de catre subdiviziunile administrativ-teritoriale in cazul neindeplinirii obiectivului anual de reducere cu procentul prevazut in anexa nr.6 a cantitatilor de deseuri eliminate prin depozitare din deseurile municipale colectate prin operatorii serviciului public de salubritate,

se constata o impovarare considerabila a bugetului municipiului Pascani din culpa exclusiva a administratorilor societatii.

Fata de considerentele sus-mentionate consideram nu numai oportuna, ci obligatorie adoptarea unei hotarari privind revocarea membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani.

Initiatori consilieri locali,

BOSONZOR ANA
RIZNIC ANUREI

CONTRESCU ESTER

SPIRIDON MIHAEL

Andreea

DANBU ALEXANDRU

Stanu Ion

ROMÂNIA
JUDEȚUL IAȘI
MUNICIPIUL PAȘCANI
CONSILIUL LOCAL

HOTARAREA Nr.129

Din data de : 31.07.2015

privind stabilirea componentei membrilor Consiliului de administratie al S.C. CLP ECO
SALUBRITATE S.A. PASCANI

Consiliul Local al Municipiului Pașcani, Județul Iași,

Având în vedere Expunerea de motive înregistrată sub nr.14390/29.07.2015, întocmită de Primarul Municipiului Pașcani, în calitate de inițiator al proiectului de hotărâre;

Având în vedere Raportul înregistrat sub nr.14391/29.07.2015, întocmit de Compartimentul Juridic și Contencios, Compartimentul Managementul Resurselor Umane și Unitatea de Monitorizare a Serviciilor Publice, din cadrul aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Pașcani;

Având în vedere dispozițiile art.36, alin.(1) și (2) lit.d) și alin.(6) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere dispozițiile Legii nr.31/1990, legea societăților, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile O.U.G. nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere dispozițiile Legii nr.51/2006, privind serviciile comunitare de utilități publice, republicată;

Având în vedere prevederile Legii nr.101/2006, privind serviciul de salubritate al localităților, republicată cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pașcani nr. 167/2012 privind stabilirea unor măsuri pentru punerea în aplicare a O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Având în vedere că prin Sentința Civilă nr.2025/29.10.2014 pronunțată de Tribunalul Iași în dosarul nr.3425/99/2014 s-a dispus anularea Hotărârii Consiliului Local nr. 171/15.10.2015 prin care s-a dispus numirea membrilor Consiliului de Administrație al S.C. CLP ECO Salubritate S.A. Pașcani, iar prin Decizia nr.248/2015 pronunțată de Curtea de Apel Iași, Sentința nr.2025/2015 a rămas definitivă;

Având în vedere contractul nr.12737 din 04.07.2013 încheiat între Primăria Municipiului Pașcani și S.C. ACSA RESEARCH & CONSULTING S.R.L., având ca obiect principal „Selectia membrilor pentru Consiliile de Administrație conform O.U.G. nr. 109/2011 și H.C.L. 167/29.11.2012, Servicii generale de consultanță în gestionarea resurselor umane”;

Având în vedere adresele nr.13719 din 16.07.2015 și nr.14197 din 24.07.2015, întocmite de către Primăria Municipiului Pașcani, comunicate către S.C. ACSA RESEARCH & CONSULTING S.R.L. Iași, prin care se solicită o nouă etapă de reevaluare pe baza de interviu

a persoanelor eligibile, care au depus dosare de participare/selectie in temeiul contractului nr.12737/04.07.2013;

Avand în vedere adresele nr.13908 din 20.07.2015, 14202 din 24.07.2015 si Raportul cu privire la procesul de reevaluare a candidatilor pentru posturile aferente Consiliilor de Administratie pentru S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani, înregistrat la Primaria Municipiului Pascani sub nr.14348 din 28.09.2015, întocmite de catre S.C. ACSA RESEARCH & CONSULTING S.R.L.;

Avand în vedere prevederile Hotararii Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.77/29.07.2011 privind reorganizarea serviciului de salubritate din cadrul R.A.G.C.L. Pascani în S.C. CLP ECO Salubritate S.A., avand ca unic actionar pe Municipiul Pascani, cu modificarile si completarile ulterioare;

Având în vedere Rapoartele de avizare ale următoarelor comisii de specialitate din cadrul Consiliului Local al Municipiului Pașcani :

- *Comisia de prognoze economico-sociale, buget, finanțe, industrie, agricultură, silvicultură, prestări servicii, comerț și IMM-uri, programe europene, atragere de fonduri structurale și relații externe, înregistrat sub nr.1005/29.07.2015;*

- *Comisia juridică, ordine publică, drepturile omului și libertăți cetățenești, înregistrat sub nr.1052/30.07.2015;*

- *Comisiei de organizare si dezvoltare urbanistica, realizarea lucrarilor publice, conservarea monumentelor istorice, protectia mediului, ecologie, patrimoniu si administratie publica, înregistrat sub nr.1062/31.07.2015;*

În temeiul art. 45 alin. (1) din Legea nr. 215/2001 privind administratia publica locala, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art.1. Aproba componenta membrilor Consiliului de Administratie al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pascani, conform anexei nr. 1, parte integranta din prezenta hotarare;

Art.2. Durata mandatului membrilor Consiliului de Administratie al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pascani, numiti în conditiile prezentei hotarari, este de 4 ani începând cu data semnării contractelor de mandat, data la care încetează mandatul membrilor actualului consiliu de administratie.

Art.3. (1) Aproba indemnizatia lunara si componenta variabila a acesteia, precum si clauzele Contractelor de mandat, care urmeaza a fi încheiate cu administratorii desemnati în conditiile prezentei hotarari, în forma prevazuta în anexa nr.2, parte integranta din prezenta hotarare.

(2) Se mandateaza Primarul municipiului Pascani, domnul ing. Dumitru Pantazi, pentru a semna contractele de mandat prevazute în alineatul (1).

Art.4. (1) Se modifica în mod corespunzator Actul Constitutiv al S.C. CLP Eco Salubritatea S.A. Pascani, în acord cu prevederile prezentei hotarari.

(2) Se imputernicește doamna Bucovanu Irina, consilier juridic în cadrul S.C. CLP Eco Salubritatea S.A. Pașcani, în vederea autentificării Actului Constitutiv al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pașcani, cheltuielile necesare pentru această operațiune asigurându-se din bugetul S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pașcani.

(3) Se imputernicește domnul Dumea Eronim Eduard, director general al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pașcani, să reprezinte și să semneze în mod valabil documentele necesare în vederea operării la Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Iași a modificărilor Actului Constitutiv aprobate prin prezenta hotărâre.

Art.5. La data intrării în vigoare a prezentei hotărâri, orice dispoziții contrare se abroga.

Art.6. Serviciul Administrație Publică va comunica în copie prezenta hotărâre:

- Instituției Prefectului județului Iași;
- Primarului Municipiului Pașcani;
- Membrilor Consiliului de Administrație al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pașcani actual;
- Persoanelor numite membri ai Consiliului de Administrație al S.C. CLP Eco Salubritate S.A. Pașcani prin prezenta hotărâre;
- Compartimentul Managementul Resurselor Umane;
- Compartimentului Juridic și Contencios;
- Unității de Monitorizare a Serviciilor Publice.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,
Consilier local, **DONDĂS ADRIANA**



Contrasemnează pentru legalitate
Pentru **SECRETARUL MUNICIPIULUI,**
Cons. Jr. MIRCEA ZUZAN
În conformitate cu prevederile Dispoziției
nr.1844/31.07.2015

Cons.Jr. PAUL-IULIAN APOSTOL

Anexa 1

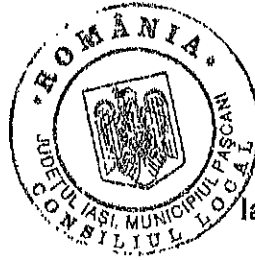


Anexa 1

H.C.L. nr. 129/31.07.2015

Consiliul de administrație al S.C.CLP ECO SALUBRITATE S.A. PASCANI

Nr. crt.	Nume si prenume administrator	Funcția deținută
1	Dumea Eronim Eduard	director general S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A
2	Aparaschivei Vasile	auditor S.C. VDM EXPERT AUDIT S.R.L.
3	Moraru Constantin Iulian	director tehnic S.C. LINCAS S.R.L.
4	Ionescu Dragos	director tehnic S.C. APRODEX S.R.L
5	Zuzan Mircea	functionar public de conducere in cadrul Primariei Pascani



Anexa 2
la H.C.L. nr. 129/31.07.2015

CONTRACT DE MANDAT

CAP. 1 PARTILE CONTRACTANTE

ART. 1

Consiliul Local al Municipiului Pașcani, cu sediul în Pașcani, str. Ștefan cel Mare, nr.16, CIF. 4541360, Județul Iași, Telefon / Fax 0232/762300, 0232/766259, în calitate de autoritate publică tutelară a Pașcani _____, cu sediul în municipiul _____, în calitate de *mandant*, reprezentat prin Primar ing. Pantazi Dumitru.

_____ cu sediul în municipiul Pașcani, Str. _____ nr. _____, Județul Iași, reprezentată prin director tehnic _____ și director economic _____

și
1. _____, reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Pașcani, conform Hotararii nr.129/2015, cu domiciliul în _____, Județul Iași, posesor C.I., seria _____, nr. _____, eliberată de _____, în calitate de *administrator*,

s-a încheiat prezentul contract de mandat.

CAP. 2 CONDITIILE MANDATULUI

ART. 2

(1) În temeiul Ordonanței de Urgență nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul Local al Municipiului Pașcani, în calitatea sa de autoritate publică tutelară a _____, acorda împuternicire persoanei mandatate pentru încheierea de acte juridice ce rezultă din calitatea sa de autoritate publică tutelară, iar administratorul își asumă obligația încheierii actelor în numele mandantului, desfășurând activitățile în cadrul Consiliului de Administrație al _____, îndeplinind toate condițiile prevăzute de lege.

(2) Obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului sunt prevăzute în Anexa 1 la prezentul contract de mandat (Anexa nr. 1: Indicatori – Obiective de performanță, Indicatori de performanță, Obiective Generale de Performanță, Obiective și Criterii Specifice de Performanță).



CAP. 3 OBIECTUL CONTRACTULUI

ART. 3

Mandantul imputerniceste pe administrator, in limitele stabilite prin lege si prin prezentul contract, sa reprezinte interesele Consiliului Local al Municipiului Pascani in Consiliul de Administratie al _____

Actele facute de catre administrator, in limitele puterilor primite, sunt opozabile tertilor.

CAP. 4 TERMENUL CONTRACTULUI

ART. 4

Durata prezentului contract este de 4 ani, incepand de la data semnarii.

Indemnizatia fixă de administrator este in suma de 720 lei/luna, indiferent de numarul de sedinte si va fi revizuita anual, in functie de gradul de indeplinire a indicatorilor de performanta prevazuti in anexa care face parte integranta, din contractul de mandat. Plata se va efectua din fondurile _____

Indemnizatia variabilă de administrator este in procent de 1 % din profitul anual al societății. Suma va fi aprobata de consiliul de administratie dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

CAP. 5 OBLIGATIILE PARTILOR CONTRACTANTE

A. OBLIGATIILE MANDATARULUI

ART. 5

In calitate de membru al Consiliului de Administratie, are urmatoarele obligatii:

- aproba directiile principale de activitate si de dezvoltare a Societatii/ Regiei autonome;
- verifică functionarea sistemului de control intern / managerial, implementarea politicilor contabile si realizarea planificarii financiare;
- numeste si revoca directorii si stabileste remuneratia lor;
- evalueaza activitatea directorilor, verifică executia contractelor de mandat ale acestora;
- elaboreaza raportul semestrial, prezentat autoritatii publice tutelare, privitor la activitatea _____, care include si informatii referitoare la executia contractelor de mandat ale directorilor.

f) elaboreaza si prezinta autoritatii publice tutelare spre aprobare in termen de 90 de zile de la data numirii sale, planul de administrare, care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea Obiectivelor si Criteriilor de performanta (Anexa nr. 1: Indicatori – Obiective de performanta, Indicatori de performanta, Obiective Generale de Performanta, Obiective si Criterii Specifice de Performanta).

ART. 6

Administratorul, in exercitarea atributiilor ce ii revin conform legislatiei in vigoare, are vobligatia ca ori de cate ori constata situatii de natura sa prejudicieze activitatea



economico-financiara a _____, sa anunte si sa propuna mandatul respectiv de rezolvare a acestora intr-un termen stabilit.

ART. 7

Administratorul se obliga sa indeplineasca mandatul pe toata durata contractului si raspunde fata de mandant pentru neaducerea la indeplinire a prevederilor art. 5, si il va informa pe mandant, semestrial sau ori de cate ori li se solicita, de modul cum isi exercita obligatiile cu care a fost mandatat.

B. OBLIGATIILE MANDANTULUI

ART. 8

Mandantul va asigura administratorilor sprijinul solicitat in situatiile prevazute la art. 5.

CAP. 6.

RASPUNDEREA CONTRACTUALA A PARTILOR SEMNATARE

ART. 9

Raspunderea administratorului:

a) administratorul este tinut raspunzator, in conditiile legislatiei si a prezentului contract. In acest sens, raspunderea sa functioneaza pentru neexecutarea totala/partiala, cat si pentru executarea defectuoasa a acestuia;

b) producerea de daune materiale si morale mandantului prin fapte sau omisuni produse in executarea functiei defnuta conform prezentului contract de mandat atrage raspunderea civila a administratorilor.

In cazul in care faptele sau omisiunile au caracter penal, administratorii raspund si potrivit legii penale.

ART. 10.

Raspunderea mandantului:

a) raspunderea mandantului va fi operanta in situatia nerespectarii obligatiilor asumate prin prezentul contract, precum si in situatia executarii defectuoase, a neexecutarii totale sau partiale a obligatiilor asumate;

b) mandantul nu raspunde pentru actele sau faptele ilicite cauzatoare de prejudicii, savarsite de administratori prin depasirea competentelor atribuite prin prezentul contract.

CAP. 7

MODIFICAREA CONTRACTULUI

ART. 11

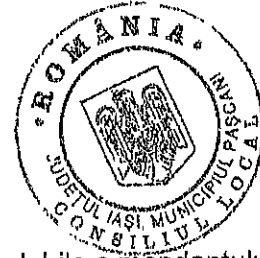
Prezentul contract se poate modifica prin Act aditional, la initiativa uneia dintre partile contractante, aprobat prin Hotarare a Consiliului Local al Municipiului Pașcani.

CAP. 8

INCETAREA CONTRACTULUI

ART. 12

Contractul de mandat inceteaza prin:



- a) expirarea termenului;
- b) imposibilitatea fortuită de executare;
- c) revocarea administratorului;
- d) renunțarea administratorului, cu notificarea prealabilă a mândantului;
- e) incompatibilitatea sau punerea sub interdicție judecatorească a administratorilor;

Numirea unor noi administratori echivalează cu revocarea mandatului, de la data notificării

CAP. 9 DISPOZIȚII FINALE

ART. 13

Clauzele prezentului contract se vor completa cu dispozițiile privitoare la mandat din Codul civil, precum și cu dispozițiile speciale prevăzute în legislația regiilor autonome/societăților comerciale.

Odată cu încheierea prezentului contract, contractele de mandat anterioare sau actele adiționale după caz își încetează valabilitatea.

Prezentul contract a fost încheiat trei exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte, astăzi _____, un exemplar se va depune la Registrul Comerțului și constituie un contract administrativ.

MANDANT,
Consiliul Local al Municipiului Pașcani

ADMINISTRATOR,

Primar,
ing. Pantazi Dumitru

S.C. _____ Pașcani

Director tehnic,

Director economic,

ec. _____

S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. PAȘCANI
INDICATORI - OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

I. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	COEFICIENT DE PONDERARE	NIVEL DE REALIZAT
1.	Cifra de afaceri	10	Creștere anuală de minim 10%
2.	Rata profitului brut	10	Minim 2,5%
3.	Productivitatea muncii	10	36 mii lei / salariat
4.	Gradul de încasare, respectiv recuperarea creanțelor curente și restante	20	80%
5.	Rata lichidității generale	10	Minim 1,7
6.	Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local – Capacitate de identificare de resurse, altele decât subvenții ori majorări de tarife	15	Diminuare 10% anual
7.	Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective	10	80%
8.	Gradul de satisfacție al beneficiarilor (populației), privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate	15	Reducerea numărului de sesizări justificate cu 30%, față de anul precedent
		100	

- Cifra de afaceri – reprezintă totalul vânzărilor – realizărilor, din operațiuni. Nu se includ veniturile financiare și cele excepționale.



- Rata profitului brut = $\frac{\text{Profit brut}}{\text{Venituri totale}} \times 100$
- Productivitatea muncii = $\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Număr medie de personal}}$
- Rata lichidității generale = Capacitatea companiei de a-și achita toate obligațiile, cu termen de exigibilitate, mai mic de un an (furnizori, buget, salariați)
- Rata lichidității generale = $\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datoriile curente}}$
- Rata lichidității generale trebuie să aibă valoarea minimă de 1,5, dar, în funcție de specificul activității și conjunctura mediului de afaceri, valoarea poate fi reconsiderată.
- Optăm – valoarea Ratei lichidității generale ar trebui să se apropie de 2, și chiar peste această valoare.

OBIECTIVE GENERALE DE PERFORMANȚĂ

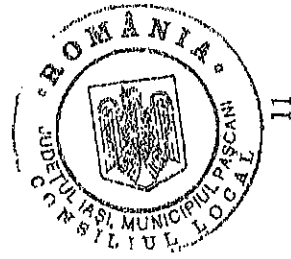
1. Creșterea cifrei de afaceri.
2. Creșterea profitului din exploatare.
3. Creșterea productivității muncii.
4. Asigurarea unui echilibru între încasări și plăți.
5. Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local, prin identificarea de alte surse de finanțare decât subvențiile ori majorările de prețuri sau tarife.
6. Accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante.
7. Asigurarea unei lichidități optime, în vederea respectării termenelor de plată a datoriiilor (furnizori, salariați, buget).
8. Majorarea cotei de piață.
9. Menținerea unei marje de profit constant, prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente.
10. Creșterea salariilor, prin diminuarea corectă a numărului de personal.
11. Extinderea ariei de operare la nivelul Municipiului Pașcani, prin atragerea de noi beneficiari ai serviciilor oferite.
12. Creșterea gradului de satisfacție al beneficiarilor (populației), privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate.



13. Reducerea timpului de răspuns la sesizările populației.

OBIECTIVE ȘI CRITERII SPECIFICE DE PERFORMANȚĂ

1. Creșterea numărului de contracte încheiate, raportat la numărul de solicitări, pe categorii de utilizatori.
2. Îmbunătățirea parametrilor de calitate ai activității prestate, respectiv:
 - pre colectarea, colectarea și transportul deșeurilor;
 - organizarea prelucrării, neutralizării și valorificării material și energetic a deșeurilor;
 - depozitarea controlată a deșeurilor;
 - măturatul, spălatul, stropirea și întreținerea căilor publice;
 - curățarea și transportul zăpezii;
 - dezinsecția, dezinsecția și deratizarea.
3. Creșterea numărului de recipiente de pre colectare a deșeurilor, conform solicitărilor Uniunii Europene.





SC CLP ECO-SALUBRITATE SA

Str. Morilor, nr. 14, Pascani, Jud. Iasi

CUI RO 29167911

Nr.Reg.Com. J22-1769/2011

Capital social 823.000 lei

Banca Transilvania Sucursala Pascani

Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX

Trezoreria Pascani cont: RO46TREZ4075069XXX002371

Tel./Fax 0232-763400/0232-763410

E-mail ecosalubritatea@yahoo.ro

Nr. Inregistrare

20/24.05.2017

RAPORT DE ACTIVITATE AL ADMINISTRATORILOR SOCIETATII COMERCIALE CLP ECO SALUBRITATE SA PENTRU ANUL 2016

SC CLP ECO SALUBRITATE SA a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.77/29.07.2011, si a inceput sa functioneze la data de 01.10.2011.

Societatea este inmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J22/1769/2011, avand Codul Unic de Inregistrare RO 29167911 si un capital social de 823.000 lei.

Descrierea activității de bază a societății comerciale

Principalele activitati sunt:

- colectarea, transportul si depozitarea deseurilor menajere de pe raza Municipiului Pascani;

- maturatul stradal, intretinerea curateniei pe strazi si trotuare; activitati de dezapezit si imprastiat materiale antiderapante pe aleile si trotuarele cu acces pietonal, pe scarile mari, scarile mici, explanadele din municipiu;

- activitati de dezinsectie si deratizare.

Capitalul social al societatii este de 823.000 lei, aport integral subscris si varsat, constand in aportul in numerar, respectiv 540.000 lei, si aportul in natura, respectiv 283.000 lei, al actionarului unic. Capitalul social este divizat in actiuni nominative si dematerializate cu o valoare nominala de 100 lei fiecare.

Sediul social al societatii este situat in Municipiul Pascani, Str.Morilor, Nr.14, pe o suprafata de teren de 5.440 mp, in care se regasesc 668 mp de suprafata construita, 4.508 mp suprafata libera si un drum de acces de 264 mp.

Activitatea societatii pe anul 2016 s-a desfasurat cu utilajele si puzelele/containerele proprii existente, precum si cu cele aduse ca aport la capitalul social al societatii de catre actionarul unic.

Atat utilajele si autovehiculele, cat si containerele zincate de 1,1 mc, care au fost aduse ca aport de capital sau care au fost achizitionate de la fostul operator R.A.G.C.L., au avut un grad de uzura fizica si morala ridicat, fapt care a condus la efectuarea cu o frecventa mai mare a reparatiilor (accidentale sau planificate), precum si la cheltuieli mari cu achizitionarea de piese de schimb, anvelope, acumulatori, uleiuri etc pentru aceste autovehicule si utilaje.

În locul activității de ecarisaj, s-a propus și aprobat înființarea unui compartiment pentru activitatea de dezinsecție, dezinfectie și deratizare (DDD), activitate pentru care suntem în curs de autorizare.

În anul 2016, intrările de immobilizări corporale s-au concretizat prin achiziția unui autoturism (conform listei de investiții aprobată odată cu bugetul pentru anul 2016).

Societatea are contractat un împrumut de la CEC Bank în valoare de 805.504,30 lei (contract aflat în derulare), cu care s-au achiziționat diverse utilaje necesare desfășurării activității, fiind asigurate și gajate în favoarea CEC BANK următoarele immobilizări:

- autogunoiera compactoare 20 mc;
- încărcător frontal KRAMER 850;
- autoutilitara FIAT, tip DOBLO;
- miniincărcător frontal multifuncțional;
- eurocontainere 1,1 mc;
- europubele 120 l.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică normele de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 pentru aplicarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a IV-a a Uniunii Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Elemente de evaluare generală, an 2016 :

Societatea a înregistrat la 31.12.2016 următorii indicatori comparativ cu anul 2015 :

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	precedent	încheiat
1. Cifra de afaceri netă	3.653.213	4.561.059
Producția vândută	3.653.213	4.561.059
4. Alte venituri din exploatare	64.486	87664
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	3.717.699	4.648.723
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	381.581	294478
Alte cheltuieli materiale	35.955	41778
b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	35.942	24566
6. Cheltuieli cu personalul	1.974.290	2.214.264
a) Salarii	1.582.498	1755569
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	391.792	458695
7.a) Ajustarea valorii immobilizărilor corporale și necorporale	148.816	168.662
a.1) Cheltuieli	148.816	168.662
a.2) Venituri	-	-
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	50.205	39.015
b.1) Cheltuieli	50.205	39.015
b.2) Venituri	-	-
8. Alte cheltuieli de exploatare	1.526.903	1.942.234
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	1.357.450	1719887
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	132.648	171300
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	4.153.692	4.724.997
REZULTATUL DIN EXPLOATARE		
- Profit	-	-
- Pierdere	435.993	76.274
11. Venituri din dobânzi	65	34
- din care, în cadrul grupului	-	-

Alte venituri financiare	1.498	1425
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	1.563	1.459
13.a) Cheltuieli privind dobânzile	31.162	21841
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	31.162	21841
REZULTATUL FINANCIAR:		
- Profit		
- Pierdere		
VENITURI TOTALE	29.599	20.382
CHELTUIELI TOTALE	3.719.262	4.650.182
REZULTATUL BRUT	4.184.854	4.746.838
- Profit		
- Pierdere		
18. IMPOZITUL PE PROFIT	465.592	96.656
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		
- Profit		
- Pierdere		
	465.592	96.656

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societatii pentru anul 2016, a veniturilor si cheltuielilor in totalul acestora si in structura lor, precum si calculul si analiza principalilor indicatori economico – financiari, se prezinta astfel:

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat		Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
				4	4a	5
L.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)			4,090	4,650
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		0	4,088	4,649
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		0	4,013	4,551
	a1)	din vânzarea produselor				
	a2)	din servicii prestate			4,013	4,551
	a3)	din redevențe și chirii				
	a4)	alte venituri				
	b)	din vânzarea mărfurilor				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:		0	0	0
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare				
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare				
	d)	din producția de imobilizări				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:		0	75	98
	f1)	din amenzi și penalități			54	63
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:		0	0	0
		- active corporale				
		- active necorporale				
	f3)	din subvenții pentru investiții				
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2				

	f5)	alte venituri			21	35
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:				
	a)	din imobilizări financiare	0		2	1
	b)	din investiții financiare				
	c)	din diferențe de curs				
	d)	din dobânzi				
	e)	alte venituri financiare			2	1
3		Venituri extraordinare				
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)			0		4,097	4,737
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	0		4,069	4,715
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	0		1,436	2,081
A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	0		414	362
	a)	cheltuieli cu materiile prime				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:			350	295
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb			70	44
	b2)	cheltuieli cu combustibilii			230	147
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar			30	42
	d)	cheltuieli privind energia și apa			34	25
	e)	cheltuieli privind mărfurile				
A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	0		635	819
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile			40	206
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	0		565	563
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat				
	b2)	- către operatori cu capital privat			565	563
	c)	prime de asigurare			30	50
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	0		387	900
	a)	cheltuieli cu colaboratorii			0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:			2	
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică				
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	0		13	9
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:			2	3
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:			11	6
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
		- ch.de promovare a produselor				
d)		Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	0		0	0

	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive				
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult				
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale				
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea				
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane			2	7
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:			10	16
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:				
		-interna	0	0		0
		-externa		0		0
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații			30	53
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate			10	13
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:				
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	0	310		802
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul			0	2
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională			8	8
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:			5	3
		-aferente bunurilor de natura domeniului public				
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale				
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011				
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri				
j)		alte cheltuieli			10	0
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:						
			0	139		157
a)		ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale				
b)		ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale			105	101
c)		ch. cu taxa de licență				
d)		ch. cu taxa de autorizare				
e)		ch. cu taxa de mediu				
f)		cheltuieli cu alte taxe și impozite			34	56
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:						
C0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	0	2,289		2,228
C1		Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:				
	a)	salarii de bază	0	1,723		1,636
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)		1,410		1,334
	c)	alte bonificații (conform CCM)		313		302
C2		Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:				
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din	0	20		55
				20		55

	care:			
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			
	b) tichete de masă;			
	c) tichete de vacanță;			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent			
	e) alte cheltuieli conform CCM.			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	0	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	0	107	121
	a) pentru directori/directorat		71	84
	-componenta fixă		71	84
	-componenta variabilă			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:		36	37
	-componenta fixă		36	37
	-componenta variabilă			
	c) pentru AGA și cenzori			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii			
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	0	439	416
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale		292	279
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj		10	8
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate		96	89
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii		26	26
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale		15	14
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	0	205	249
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	0	10	33
	- către bugetul general consolidat		0	11
	- către alți creditori		10	22
b)	cheltuieli privind activele imobilizate			
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului			
d)	alte cheltuieli		15	18
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		150	169
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de	0	30	29

		valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:				
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele			30	29
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților				
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	130 a			
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:				
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:		0	0	0
		- din participarea salariaților la profit				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante				
		- venituri din alte provizioane				
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	0	28		22
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	0	28		22
	a1)	aferele creditelor pentru investiții		28		22
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă				
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	0	0		0
	b1)	aferele creditelor pentru investiții				
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă				
	c)	alte cheltuieli financiare				
3		Cheltuieli extraordinare				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	0	3		-97
		venituri neimpozabile				
		cheltuieli nedeductibile fiscal		8		
I		IMPOZIT PE PROFIT				
V				2		0
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	0	1,743		1,691
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	0	1,723		1,636
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului		90		90
	4	Nr. mediu de salariați		90		85
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000		1,595		1,604
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000		1,595		1,604
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)		45		55
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$				
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care				
		- cantitatea de produse finite (QPF)				
		- preț mediu (p)				
		- valoare=QPF x p				
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2				

7	Plăți restante		347	570
8	Creanțe restante, din care:		619	975
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat		0	
	- de la operatori cu capital privat		167	277
	- de la bugetul de stat			
	- de la bugetul local			
	- de la alte entități		452	698

Veniturile totale ale societății au fost prevăzute a se realiza la nivelul sumei 4.090 mii lei și au fost realizate în suma de 4.650 mii lei, în proporție de 113,64 %.

Veniturile societății au fost realizate după cum urmează:

- Din activitatea de colectare a deșeurilor – 3.284 mii lei, din care:
 - populație – 2.567 mii lei;
 - agenți economici – 717 mii lei;
- din activitatea de întreținere a curățeniei și măturat strădal – 1.168 mii lei;
- alte venituri de exploatare – 98 mii lei, din care:
 - din penalități – 63 mii lei;
 - prestări servicii ocazionale – 35 mii lei;
- venituri financiare – 1 mii lei.

Cheltuielile totale ale societății au fost prevăzute a se realiza la nivelul sumei de 4.097 mii lei și au fost realizate în suma de 4.737 mii lei, în proporție de 115,86 %, depășind veniturile cu un procent de 2,22 %.

Ponderile cele mai importante în totalul cheltuielilor au înregistrat:

- cheltuielile cu personalul – 2.214 mii lei (46,64 %);
- cheltuielile cu chiriile – 563 mii lei (11,88 %) – ocazionate în principal de închirierea mașinilor de mare capacitate pentru transportul deșeurilor la depozitul autorizat de la Tutora și chiria pentru platforma de transfer a deșeurilor și pentru cele două casierii;
- cheltuielile cu serviciile efectuate de terți – 802 mii lei (16,93 %) – cheltuieli cu depozitarea deșeurilor la depozitul autorizat și reparațiile la utilajele proprii ale societății;
- cheltuielile cu stocurile 362 mii lei (7,64 %) – ocazionate de materialele consumabile și de consumul de combustibil pentru utilajele proprii.

Cheltuielile societății au fost efectuate după cum urmează:

- cheltuieli cu bunuri și servicii – 2.081 mii lei, din care:
 - materialele consumabile, piese de schimb și combustibili – 486 mii lei;
 - materiale de natura obiectelor de inventar – 42 mii lei;
 - energia și apa – 25 mii lei;
 - întreținere și reparații – 206 mii lei;
 - chirii – 563 mii lei;
 - prime de asigurare – 50 mii lei;
 - protocol, reclama și publicitate – 9 mii lei;

- deplasare – 16 mii lei;
- posta si telecomunicatii – 53 mii lei;
- servicii bancare si asimilate – 13 mii lei;
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti – 802 mii lei;
- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate – 157 mii lei, din care:
 - redeventa – 101 mii lei;
 - alte taxe si impozite locale – 56 mii lei;
- Cheltuieli cu personalul – 2228 mii lei, din care:
 - salarii si sporuri – 1636 mii lei;
 - bonusuri art. 21 Cod fiscal – 55 mii lei;
 - contract mandat directorat si consiliul de administratie – 121 mii lei (84 + 37);
 - asigurari sociale, fonduri speciale si alte obligatii – 416 mii lei;
- Alte cheltuieli de exploatare – 249 mii lei, din care:
 - majorari si penalitati – 33 mii lei;
 - alte cheltuieli – 18 mii lei;
 - amortizare – 169 mii lei;
 - provizioane – 39-mii lei;
- Cheltuieli financiare, dobanzi credit – 22 mii lei.

Principali indicatori economico-financiar

DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2015	2016
A. Indicatori de lichiditate				
Lichiditate generală (globală)	Active curente	%		
	Datorii curente (sub 1 an)		1,71	1,45
Lichiditate imediată (test acid)	Active curente - Stocuri	%		
	Datorii curente (sub 1 an)		1,65	1,34
Rata solvabilității generale	Capitaluri proprii x100 Datorii curente	%	93,73	65,74
Solvabilitatea	Capitaluri proprii X100 Total pasive	%	35,30	39,66
B. Indicatori de echilibru financiar				
Grad de îndatorare de ansamblu	Datorii totale x100 Capitaluri proprii	%	183,27	215,95
Grad de îndatorare pe termen lung	Datorii pe termen lung x 100 Capitaluri Proprii	%	76,58	65,74
Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii x100 C. perm.(c. proprii + c.imprum)	%	56,63	60,33
Rata datoriilor	Datorii totale x100 Active totale	%	65,13	63,35
Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	Active imobilizate x 100 Capitalul permanent	%	98,55	95,71
Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	Active imobilizate nete x 100 Capitalul propriu	%	98,55	95,71
Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	Active circulante x 100 Fond de rulment	%	100,00	100,00
Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	Stocuri x 100 Fond de rulment	%	3,86	3,38
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	Capitaluri proprii Active imobilizate	Nr. Ori	1,01	1,04
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				

DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2015	2016
Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Rezultatul brut} \times 100}{\text{Active totale}}$	%	-21,93	4,57
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net} \times 100}{\text{Capitaluri proprii}}$	%	-61,72	-15,17
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	-12,74	-2,12
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net} \times 100}{\text{Capital social}}$	%	-56,57	-12,04
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	-12,74	-2,12
D. Indicatori de activitate (gestiune)				
Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr.Ori	1,72	2,15
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr.Ori	4,91	7,48
Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr.Ori	2,65	3,29
Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr.Ori	68,58	9,417.
Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creanțe} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	Zile	122,99	102,04
Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	Zile	138,13	110,09
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr.Ori	1,71	2,27
Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr.Ori	4,84	7,16
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr.Ori	4,44	5,68
E. Indicatorii fondului de rulment				
Fond de rulment total (FRT)	Total active - Active imobilizate	Lei	1.379.396	1403106
Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) - Active imobilizate	Lei	10.921	27.328
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) - (Datorii curente - Pasive de regularizare)	Lei	493486	393.172
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu - Necesar de fond de rulment	Lei	-482.565	-365.844
DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2015	2016
Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	Lei	41.990,95	53.035,56
Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	Lei	754.351	637.105
F. Indicatori de structură				
Imobilizări nete în total active	Active imobilizate nete	Nr.Ori	0,35	0,28
	Total active			
Stocuri în total active	Stocuri	Nr.Ori	0,02	0,02
	Total active			
Disponibilități în total active	Disponibilități	Nr.Ori	0,04	0,03
	Total active			
Creanțe în total active	Creanțe	Nr.Ori	0,58	0,61
	Total active			
Datorii pe termen lung în total pasive	Datorii pe termen lung	Nr.Ori	0,27	0,63
	Total pasive			
Datorii pe termen scurt în total pasive	Datorii pe termen scurt	Nr.Ori	0,38	1,45
	Total pasive			

1.Indicatori de lichiditate generala

Active curente /Datorii curente

31.12.2015 = 1,71

31.12.2016 = 1,45

Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2 si ofera garantia acoperii datoriilor cumulate din activele curente.

O atentie deosebita se va acorda cresterii acestui indicator in conditiile in care societatea are credit care are exigibilitate pana la un an, pentru care societatea are dobanzi de platit si datorii care au exigibilitate pana la un 5 ani si care necesita un volum mai mare de disponibilitati.

2.Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente – stocuri /Datorii curente

31.12.2015 = 1,65

31.12.2016 = 1,34

Acest indicator este numit si test acid si arata posibilitatea societatii de a-si acoperi datoriile curente din creantele si disponibilitatile care sunt active usor realizabile care nu mai necesita alte cheltuieli suplimentare. Acest indicator este mic, in aceste conditii societatea este nevoita sa apeleze la stocuri pentru transformarea acestora in disponibilitati, necesitand alte cheltuieli, care ar prejudicia echilibrul economic al societatii.

3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate

31.12.2015 = 4,91

31.12.2016 = 7,48

Acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Acest indicator este influentat de investitii pe piata de capital inregistrate in imobilizari financiare care nu produc venituri aferente cifrei de afaceri.

4. Viteza de rotatie a activelor totale calculat ca raport intre cifra de afaceri si total active

. Acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de

afaceri generate de o anumita cantitate de active totale .

31.12.2015 = 1,71

31.12.2016 = 2,27

5. Viteza de rotatie a clienților - calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate se calculează ca raport între sold mediu creante comerciale și cifra de afaceri înmulțit cu 365 zile ;

31.12.2015 = 122,99 zile

31.12.2016 = 102,04 zile

6. Rentabilitatea capitalului angajat, reprezinta profitul pe care il obtine intreprinderea din banii investiti in afacere .

Se calculeaza ca raport intre profitul inaintea platii dobanzilor si impozitului pe profit si capital angajat(capital propriu + datorii cu termen de exigibilitate peste un an).
nu se poate calcula acest indicator deoarece este pierdere

7. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor , este un indicator de risc . Acesta determina de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanda . Cu cât acest indicator este mai mic , cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta.

Se calculeaza ca raport intre profit inaintea platii dobanzilor si impozitul pe profit si cheltuielile cu dobanzile .

acest indicator este negativ , fapt ce indica pozitia riscanta a societatii

8. Indicatori privind rezultatul pe actiune

rezultatul pe actiune = profit net /numarul ponderat de actiuni

31.12.2015 nu este cazul ca s-a înregistrat pierdere

31.12.2016 nu este cazul ca s-a înregistrat pierdere

In urma compararii veniturilor si a cheltuielilor, societatea a inregistrat o **pierdere** la sfarsitul exercitiului financiar, in suma de **97 mii lei**.

S-a ajuns la aceasta situatie, de lipsa a lichiditatilor, in principal datorita faptului ca operam cu costuri mult mai mari decat tarifele aprobate de catre C.L. Pascani.

Reamintim faptul ca incepand cu data de 01.05.2016 s-a marit valoarea salariului minim pe economie prin HG 1017/30.12.2017. Urmare a acestui fapt, am inaintat spre aprobare, catre C.L. Pascani prin adresa nr. 7417/11.08.2016 inregistrata la C.L.Pascani sub nr. 859/11.08.2016 (atasata), Hotararea Consiliului de Administratie nr.5/10.08.2016 insotita de nota de fundamentare privind ajustarea tarifelor pentru colectarea, transportul si depozitarea deseurilor colectate de pe raza Municipiului Pascani, cu influenta cresterii salariului minim de la 1050 lei la 1250 lei, solicitare care a fost pe ordinea de zi a sedintei C.L. Pascani din data de 31.08.2016, dar care a fost retrasa fara justificare (conform minutei sedintei, atasata).

Deasemenea, prin adresa nr.1362/20.01.2017 inregistrata la C.L.Pascani sub nr. 31/20.01.2017 (atasata), am inaintat spre aprobare, catre C.L. Pascani Hotararea Consiliului de Administratie nr.1/20.01.2017 insotita de notele de fundamentare privind ajustarea tarifelor pentru colectarea, transportul si depozitarea deseurilor colectate de pe raza Municipiului Pascani, cu influenta introducerii taxei de depozitare de 80 lei/tona de deeu depozitata (intrata in vigoare incepand cu data de 01.01.2017) si respectiv cu influenta cresterii salariului minim pe economie de la 1250 lei la 1450 lei incepand de la 01.02.2017, solicitari discutate in sedinta C.L.Pascani din data 28.02.2017 si care nu a fost aprobate(conform minutei sedintei, atasata).

Apoi, prin adresa nr.2128/23.01.2017 inregistrata la C.L.Pascani sub nr. 149/23.01.2017 (atasata), am inaintat spre aprobare, catre C.L. Pascani Hotararea Consiliului de Administratie nr.2/23.01.2017 insotita de nota de fundamentare privind ajustarea tarifelor pentru colectarea, transportul si depozitarea deseurilor colectate de pe raza Municipiului Pascani doar cu influenta cresterii salariului minim pe economie de la 1250 lei la 1450 lei incepand de la 01.02.2017, solicitare care nici pana la aceasta data nu a fost supusa discutiei pe ordinea de zi a sedintelor de Consiliu Local.

Platile restante sunt in suma de 570 mii lei si se datoreaza activitatii de exploatare, din care 103 mii lei obligatii restante la bugetul consolidat al statului, iar creantele restante se situeaza la nivelul sumei de 975 mii lei, din care:

- de la operatori cu capital privat (persoane juridice) – 277 mii lei;
- de la alte entitati (persoane fizice) – 698 mii lei.

La data de 31.12.2016, in dosarele trimise in instanta pentru debite restante, suma totala pretinsa este in valoare de 369.009,94 lei. Din acestea s-a recuperat suma de 100.166,78 lei, ramanand de recuperat suma de 268.843,16 lei. Procentul estimat de recuperare este considerat rezonabil la valoarea de 30%.

Descrierea privind guvernanta corporativa

In anul 2016 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

1. MORARU CONSTANTIN IULIAN - presedinte
2. APARASCHIVEI VASILE
3. DUMEA ERONIM EDUARD
4. IONESCU DRAGOS
5. ZUZAN MIRCEA

Nu există acord , înțelegere sau legătură de familie între administratorii aleși și o altă persoană, datorită căreia aceștia au fost numiți administratori.

In cursul anului 2016 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 13 sedinte, in urma carora s-au emis un numar de 10 Hotarari ale C.A.

La data de 31.12.2016, conducerea executiva este reprezentata de dl. DUMEA ERONIM EDUARD – Director General.

Directorul general are încheiat cu societatea un contract de mandat, in conformitate cu prevederile legale.

Membrii Consiliului de Administrație și a Conducerii executive nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

In contractele de mandat incheiate de administratorii societatii, s-au prevazut o serie de indicatori de performanta care trebuie indepliniti cu anumiti coeficienti de ponderare si nivele de realizat. Pentru anul 2016, acesti indicatori au inregistrat urmatoarele valori:

- Cifra de afaceri a crescut de la 3.653.213 lei in anul 2015 la 4.561.059 lei in anul 2016, reprezentand o crestere de 24,85 % (crestere de minim 10% prevazuta) – coeficient de ponderare 10 – Realizat;

- Rata profitului brut – - 0,02 (minim 2,5 prevazuta in indicatorii de realizat in contractul de mandat) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 0);

- Productivitatea muncii – 53 mii lei/salariat (36 mii lei/salariat prevazut) – coeficient de ponderare 10 – Realizat;

- Gradul de incasare, respectiv recuperarea creantelor curente si restante – 79% (80% prevazut) – coeficient de ponderare 20 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 19,75);

- Rata lichiditatii generale – 1,45 (minim 1,70 prevazut) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 8,53);

- Diminuarea gradului de dependenta fata de bugetul local – capacitatea de identificare de resurse, altele decat subventii ori majorari de tarife – in anul 2016 societatea nu a fost dependenta de bugetul local – ponderea incasarilor de la Primaria Pascani pentru

serviciile prestate, a fost de 23 % (diminuare 10% anual prevazut) – coeficient de ponderare 15 – Realizat;

- Gradul de realizare a programului anual de investitii, valoric si pe obiective – programul a fost realizat in proportie de 70,07% valoric si 33,33% pe obiective (80% nivel de realizat prevazut) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 8,75);

- Gradul de satisfactie al beneficiarilor (populatiei), privind cantitatea si calitatea serviciilor prestate – este prevazuta reducerea numarului de sesizari justificate cu 30%, fata de anul precedent; societatea a avut un numar nesemnificativ de sesizari justificate in anul 2016, care au fost rezolvate – coeficient de ponderare 15 – Realizat;

Coeficient de ponderare total realizat – 87,03%.

Cu dotarea materiala si personalul activ de mai sus, s-au realizat urmatoarele:

La sectorul Intretinerea curateniei si Maturat stradal s-au realizat urmatoarele activitati:

NR.	DENUMIRE OPERATIUNE	U. M.	CANTITATE
1	Intretinerea curateniei pe strazi si trotuare, golirea cosurilor	mp	73,535,185.90
2	Maturat manual alei si trotuare cu asfalt	mp	4.748.077,26
3	Imprastiat material antiderapant	mp	372,911.10
4	Curatare manuala a zapezii si ghetii	mp	78,012.50
5	Curatat rigole pe strazi prin raziure	mp	22,577.00
6	Incarcat si transportat deseuri stradale	mc	2,177.00

La sectorul Colectare deseuri s-au realizat urmatoarele cifre:

LUNA	NR.CURSE	CANTITATE	VOLUM	OBS.
		to	mc	
IANUARIE	34	513.96	1700	CU AUTO INCHIRIATE
FEBRUARIE	32	567.08	1600	CU AUTO INCHIRIATE
MARTIE	40	691.68	2000	CU AUTO INCHIRIATE
APRILIE	44	763.7	2200	CU AUTO INCHIRIATE
MAI	38	717.6	1900	CU AUTO INCHIRIATE
IUNIE	38	708.1	1850	CU AUTO INCHIRIATE
IULIE	38	764.72	2000	CU AUTO INCHIRIATE
AUGUST	40	836.7	2150	CU AUTO INCHIRIATE
SEPTEMBRIE	43	774.64	1900	CU AUTO INCHIRIATE
OCTOMBRIE	38	780.92	1900	CU AUTO INCHIRIATE
NOIEMBRIE	40	764.68	2000	CU AUTO INCHIRIATE
DECEMBRIE	40	642.16	2000	CU AUTO INCHIRIATE
TOTAL	465	8525.94	23200	CU AUTO INCHIRIATE

In perioada raportata, societatea a desfasurat activitatea de incasare a facturilor, atat prin casierii-incasatori de teren, cat si prin doua centre de incasare, unul situat in zona vale a municipiului, celalalt in zona deal (aflate in spatii inchiriate).

Gradul de incasare, pe total, al veniturilor facturate pentru anul 2016 a fost de:

- 79% din totalul sumelor debitoare, in crestere cu 4,68% fata de procentul realizat in perioada precedenta (76,13%);
- 82,03% aferent rulajelor din 2016, in crestere cu 3,32% fata de procentul realizat in perioada precedenta (78,71%), soldul ramas de incasat fiind de 993 mii lei;
- 66,26% aferent sumelor datorate anterioare anului 2016, in crestere cu 2,89% fata de procentul realizat in perioada precedenta (63,37%), soldul ramas de incasat fiind de 442 mii lei.

Gradul de incasare, detaliat, al veniturilor facturate pentru anul 2016 a fost de:

- 79% din totalul sumelor debitoare, in structura se prezinta astfel:
 - 76,87% populatie;
 - 80,37% SC, AF, PF, II, IF;
 - 91,65% partide, biserici;
 - 91,56% institutii, altele decat ale CL (AJOFM, Politie, APIA, Administratia Financiara, Protectia copilului, ISU, spitale)
 - 90,15% institutii din subordinea CL (gradinite, scoli, licee, crese, colegii, Casa de cultura)
 - 91,99% Primaria Pascani;
 - 39,52% societati din subordinea CL (RAGCL, Prestserv apa)
- 82,03% aferent rulajelor din 2016, soldul ramas de incasat fiind de 993 mii lei;
- 66,26% aferent sumelor datorate anterioare anului 2016, soldul ramas de incasat fiind de 443 mii lei.

Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale

In acest moment nu exista o situatie concurentiala, deoarece Contractul de delegare prin incredintare directa nu permite acest lucru.

Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății

Nu este cazul.

Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

Structura personalului utilizat este reprezentata in tabelul de mai jos:

Categorie de personal	Structura personalului
Studii superioare	14 (din care 3 in C.C.C.)
Studii medii	14
Muncitori calificati	18

Muncitori necalificati	40
TOTAL	86

Pe sectoare de activitate, numarul de personal este utilizat astfel:

Categorie de personal	Structura personalului
Personal TESA	13 (din care 3 in C.C.C.)
Personal indirect productiv (casieri, paznici, magazioner, pers. Curatenie)	19
Personal direct productiv	54
TOTAL	86 (4 posturi neocupate)

In cursul anului 2016, raporturile de munca din cadrul societatii au fost reglementate prin contractele individuale de munca, in conformitate cu prevederile Codului Muncii, la nivelul societatii exista contract colectiv de munca si este constituit sindicat.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Relația dintre manageri si salariați, este una de buna colaborare. Nu au fost înregistrate pe parcursul anului 2016 elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați.

Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului

Eliminarea finala a deseurilor colectate se realizeaza in baza Contractului pentru depozitarea deseurilor solide urbane nr.15992/12,01,2015 incheiat cu SALUBRIS SA Iasi (administratorul Depozitului Tutora – Iasi) si a actelor aditionale ulterioare.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Activitatea societatii a fost expusa la urmatoarele tipuri de riscuri :

Riscul fluxurilor de numerar

Referitor la riscurile legate de materiale și echipamente s-a urmărit obținerea de garanții de la clienți precum și încheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de încasare a creanțelor au fost corelate cu termenele de plată a datoriilor.

Riscul ratei dobanzii

Riscul de dobanda reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze in timp ca rezultat al schimbarilor in nivelul dobanzilor survenite pe piata financiar-bancara.

In acest sens, tinand cont ca imprumuturile primite de Societate de la banci sunt purtatoare de dobanda variabila (ex. ROBOR la 1 luna) exista un risc reprezentat de fluctuatia ratei de dobanda.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea este expusa variatiilor cursului de schimb valutar, datorita creantelor si datoriilor denuminate in moneda straina. In acest sens, conducerea Societatii depune eforturi in a mentine echilibrul dintre creantele si datoriile in valuta.

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc,

Politica societatii este aceea de a asigura lichiditati pentru achitarea obligatiilor la termenele scadente.

Debitorii societatii pot fi afectati de situatii de criza de lichiditate, care i-ar putea impiedica sa-si onoreze datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a clientilor ar putea afecta si previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

Riscul de dependenta

SC CLP ECO SALUBRITATE SA este dependentă de modul de derulare a contractului cu clientul care reprezintă ponderea cea mai mare in cifra de afaceri. Rezilierea acestui contract ar avea un impact negativ asupra evolutiei in timp a societatii cu implicatii sociale negative. Nu este cazul.

Riscul de piata

Este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

Riscul pretului

Conducerea considera ca Societatea este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de catre Consiliul Local al Municipiului Pascani, pe motive mai putin economice si mai mult politice, poate duce la neacoperirea costurilor de operare si implicit la imposibilitatea achitarii obligatiilor catre tertii debitori.

Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

In cursul anului 2017 va avea loc licitatie pentru atribuirea serviciului de colectare a deseurilor pentru Zona I (Pascani – Tg.Frumos si toate comunele din zona), licitatie organizata de catre A.D.I.S. Iasi, la care SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani nu va putea participa datorita conditiilor legislative si tehnice pe care nu le indeplineste. Atribuirea serviciului de colectare a deseurilor nu se va face mai devreme de 1 ianuarie 2018. Daca vor fi contestatii, procedura se va prelungi, caz in care SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani, va trebui sa opereze in continuare, in baza Contractului de delegare incheiat cu UAT Municipiul Pascani.

Chiar daca serviciul de colectare va fi atribuit (la un moment dat) altui operator, in urma licitatiei, SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani va functiona in continuare pe activitatea de intretinere a curateniei si maturat stradal, activitate cuprinsa deasemenea in Contractul de delegare incheiat cu UAT Municipiul Pascani.

Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Pe parcursul anului 2016, lichiditățile societății au fost realizate prin politica managementului de urmărire/încasare a creanțelor precum și prin corelarea termenelor de încasare a clienților cu cele de plată a furnizorilor.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2017, aprobat de CL, este întocmit în baza celor mai bune estimari ale managementului la data întocmirii. Evoluțiile pe parcursul anului 2017 pot induce anumite variații.

Veniturile din activitatea de baza au fost marcate de o crestere de 13,64 %.

In baza datelor si informatiilor detinute, conducerea SA estimeaza o dinamica pozitiva a veniturilor ce vor fi realizate de societate in perioada urmatoare.

Controlul intern

In cursul anului 2016 s-au desfasurat patru verificari ale departamentului de control financiar de gestiune. Concluzia acestora a fost ca Societatea isi desfasoara in mod corespunzator activitatea – nu au fost identificate abateri de la regulamentul intern sau cadrul legal general.

In cursul anului 2016 compartimentul de audit intern nu a functionat. Postul este vacant din data de 03.12.2015, iar in cursul anului 2016 a fost scos la concurs de doua ori, dar din pacate nu s-a prezentat nimeni.

SISTEMUL DE CONTROL MANAGERIAL INTERN

In vederea aplicarii prevederilor O.M.F.P. 946/2005* (republicat), este constituita o structura interna cu atributii in monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial.

Controlul este privit ca o functie si nu ca o operatiune de verificare, iar prin functia de control, managementul constata abaterile rezultatelor de la obiective, analizeaza cauzele care le-au determinat si dispune masurile corective sau preventive ce se impun.

Controlul este prezent pe toate palierele S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. si se manifesta sub forma autocontrolului, controlului in lant si a controlului ierarhic.

Scopul controlului este implementarea si dezvoltarea standardelor de management/control intern (cuprinse in Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul 946/2005* -republicat) in cadrul S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. si elaborarea procedurilor formalizate pe activitati, in acord cu specificul societatii.

Obiectivele generale ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii sunt:

- realizarea atributiilor stabilite in concordanta cu misiunea S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. , in conditii de regularitate, eficacitate, economicitate si eficienta;
- protejarea fondurilor S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. impotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale si a altor cerinte aplicabile entitatii, a regulamentelor si deciziilor conducerii;
- dezvoltarea si intretinerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare si difuzare a datelor si informatiilor financiare si de conducere, precum si a unor sisteme si proceduri de informare publica adecvata prin rapoarte periodice.

Obiectivele specifice ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii sunt:

- reflectarea in documente scrise a organizarii controlului intern, a tuturor operatiunilor entitatii si a elementelor specifice, inregistrarea si pastrarea in mod adecvat a documentelor;
- inregistrarea in mod cronologic a operatiunilor;
- asigurarea aprobarilor si efectuarii operatiunilor exclusive de persoane special imputernicite in acest sens;
- separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane, astfel incat atributiile de aprobare, control si inregistrare sa fie incredintate unor persoane diferite;
- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesarea resurselor si documentelor numai de catre persoane indreptatite si responsabile in legatura cu utilizarea si pastrarea lor.

Concluzii

Avand in vedere toate cele prezentate mai sus, consideram ca activitatea de colectare a deseurilor poate deveni profitabila, daca:

- sunt acoperite toate costurile, prin aprobarea tarifelor reale
- beneficiarii serviciului de colectare a deseurilor care au contract, isi achita la timp obligatiile
- beneficiarii serviciului de colectare a deseurilor care nu au contract, sa incheie contracte in cel mai scurt timp
- contractele ar fi incheiate pe numarul real de locatari din fiecare locuinta

Aceasta activitate trebuie sa desfasoare si sa fie sustinuta in continuare, pana la atribuirea contractului de delegare de catre ADIS, catre noul operator ce va castiga licitatia organizata in cursul anului 2017.

Deasemenea, activitatea de intretinere a curateniei, maturat stradal, dezapezire si

imprastiat material antiderapant se va desfasura in continuare, chiar daca activitatea de colectare deseuri va fi pierduta (mai devreme sau mai tarziu), cu speranta ca vom reusi sa desfasuram si activitati mecanizate, cu o mai mare rentabilitate si eficienta.

Activitatea de dezinsectie, dezinfectie si deratizare, speram sa fie autorizata si sa primeasca licenta de operare in cursul anului 2017,

MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

MORARU CONSTANTIN IULIAN – presedinte
APARASCHIVEI VASILE
DUMEA ERONIM EDUARD
IONESCU DRAGOS
ZUZAN MIRCEA

