



R A P O R T
privind întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare,
sub autoritate ori în portofoliu
- anul 2022 -

S.C. COMPANIA JUDEȚEANĂ APA SERV S.A., S.C. TROLEIBUZUL S.A.
și S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

Potrivit prevederilor art. 58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 *privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare, autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport privitor la întreprinderile publice aflate în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea ori în portofoliul său.

Județul Neamț are calitatea de autoritate publică tutelară pentru următoarele întreprinderi publice:

1. S.C. COMPANIA JUDEȚEANĂ APA SERV S.A.
2. S.C. TROLEIBUZUL S.A.
3. S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

Cele trei societăți comerciale se regăsesc și în lista unică a întreprinderilor publice centrale și locale monitorizate în baza OMFP nr. 2873/2016 și a OMFP nr. 1952/2018, actualizată la data de 26.04.2023 și care este disponibilă la adresa http://static.anaf.ro/static/10/Anaf/Declaratii_R/S1001/Lista_IP_26042023.pdf.

Potrivit răspunsurilor primite din partea societăților comerciale de sub autoritatea Consiliului Județean Neamț, cu privire la datele necesare întocmirii raportului anual mai sus menționat, situația aferentă anului 2022 este prezentată în cele ce urmează:

1. S.C. COMPANIA JUDEȚEANĂ APA SERV S.A.

Sediul social: Str. Locotenent Drăghescu nr. 20, 610125 Piatra-Neamț, Județul Neamț

NRC: J27/499/2003

CIF: RO15346437

Capital social: 9.560.910 lei

Compania Județeană APA SERV S.A. a fost înființată în temeiul Hotărârii Consiliului Județean Neamț nr. 19/2003, prin reorganizarea serviciilor de alimentare cu apă potabilă și canalizare în sistem zonal.

Licența de operare pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare nr. 4870/02.03.2020, clasa 2 pentru arii de activitate cu până la 300.000 locuitori, cu valabilitate până la data de 31.03.2025, emisă de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, face dovada capacității și dotării tehnice a organizației și a calificării personalului Companiei Județene APA SERV S.A.. Societatea deține autorizații de mediu, autorizații de gospodărire a apelor și autorizații sanitare.

Din punctul de vedere al ariei geografice acoperite, activitatea Companiei Județene APA SERV S.A. se desfășoară pe raza județului Neamț, cuprinzând următoarele sisteme: aducțiuni, distribuție și înmagazinare apă potabilă și industrială; alimentare cu apă; colectare, epurare și evacuare ape uzate; tratare apă.

Aria de operare a Companiei Județene APA SERV S.A., în județul Neamț, este împărțită în trei zone operaționale:

- Zona Sud: Piatra-Neamț – Bicz;
- Zona Est: Roman;
- Zona Nord: Târgu-Neamț.

Compania Județeană APA SERV S.A. asigură:

- servicii publice de alimentare cu apă potabilă în: 2 municipii: Piatra-Neamț, Roman; 3 orașe: Târgu-Neamț, Bicz, Roznov; 29 comune: Alexandru cel Bun, Dumbrava Roșie, Săvinești, Gârcina, Girov, Dochia, Zănești, Bodești, Dobreni, Ștefan cel Mare, Tașca, Dragomirești, Tămășeni, Săbăoani, Cordun, Horia, Ruginoasa, Bâra, Răucești, Grumăzești, Vânători, Bălțătești, Agapia, Păstrăveni, Brusturi, Pipirig, Țibucani, Urecheni, Bârgăuani.

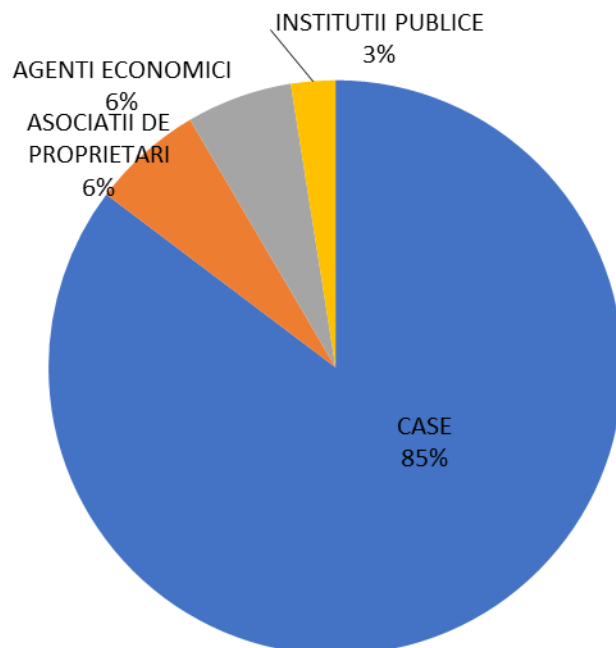
- servicii de colectare și epurare a apelor uzate în: 2 municipii: Piatra-Neamț, Roman; 3 orașe: Târgu-Neamț, Bicz, Roznov; 10 comune: Alexandru cel Bun, Săvinești, Dumbrava Roșie, Dragomirești, Săbăoani, Horia, Tămășeni, Vânători, Brusturi, Agapia.

La sistemele de alimentare cu apă și de canalizare concesionate de companie au acces 279.526 locuitori, din care sunt bransați la sistemele publice de alimentare cu apă 227.529 locuitori, iar racordați la sistemele publice de canalizare 145.069 locuitori.

Principalele categorii de utilizatori la 31 decembrie 2021 sunt:

- Operatori economici		2.823
- Instituții publice		1.184
-Utilizatori casnici:	- colectivi (asociații de proprietari)	2.964
	- individuali (persoane fizice)	40.391
TOTAL UTILIZATORI		47.362

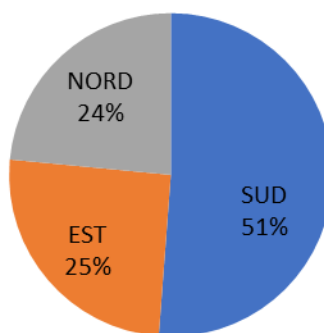
NUMARUL DE UTILIZATORI PE CATEGORII DE UTILIZATORI LA 31.12.2022



Număr de utilizatori pe zone de operare:

Zona Sud	24.251
Zona Est	11.987
Zona Nord	11.124
TOTAL UTILIZATORI	47.362

NUMARUL DE UTILIZATORI PE ZONE DE OPERARE LA 31.12.2022



A. Politica de acționariat

Compania Județeană APA SERV S.A, prin grija Consiliului de Administrație, a publicat pe pagina proprie de internet, pentru accesul acționarilor, următoarele documente și informații:

- a) hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- b) situațiile financiare anuale;
- c) raportările contabile semestriale;
- d) componența organelor de conducere ale societății, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale directorilor;
- e) raportul de audit anual;
- f) rapoartele Consiliului de Administrație;
- g) raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor;
- h) Codul de etică al Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație a fost numit prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor companiei nr. 6 din 23.09.2021, urmare a derulării procedurii de selecție, cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în baza unei selecții prealabile efectuate de o comisie formată din specialiști independenți în recrutarea resurselor umane, coordonată de autoritatea publică tutelară, având în perioada analizată următoarea componență:

- Constantin IACOBAN - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Mihai DOMINTE - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Iuliana NÂSTASE-ONU - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Adrieian CHIRILĂ - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Dan BOACĂ - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Cristina - Elena ALUNGULESEI - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025;
- Ramona DAVID - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pentru un mandat de 4 ani, respectiv pentru perioada 23.09.2021 - 22.09.2025.

Conducerea executivă a companiei a avut următoarea componență:

- Bogdan MUȘAT - director general contract mandat încheiat pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 17.12.2020;
- Iustina Antonela ARDELEANU - director economic interimar în perioada 01.01.2022 - 01.06.2022; director economic cu contract mandat încheiat pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 02.06.2021;
- Andrei PĂVĂLEANU - director tehnic pentru perioada 01.01.2022 - 26.06.2022 și începând cu 14.12.2022;
- Gheorghe NECULAE - director tehnic pentru perioada 27.06.2022 - 13.12.2022.

Contractele de mandat ale directorilor executivi au ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății, respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al producției, pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

În cursul anului 2022, Consiliul de Administrație s-a întrunit cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori a fost necesar, într-un număr de 19 ședințe și a emis 30 Decizii, cele mai importante referindu-se la:

- Avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al companiei pentru anul 2022 și al Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2022;
- Aprobarea documentelor din cadrul Procedurii de selecție pentru funcția de Director Economic al Companiei, respectiv: *Planul de selecție, Profilul individual al Directorului Economic al Companiei Județene APA SERV S.A., Profilul candidatului pentru poziția de Director Economic al Companiei Județene APA SERV S.A., Anunțul de selecție pentru funcția de Director General al Companiei Județene APA SERV S.A.*;
- Aprobarea contractării în condițiile legii a unui evaluator autorizat în vederea evaluării clădirii spațiu hidrofor CT 33, str. Dărmănești, Piatra-Neamț;
- Delegarea conducerii executive a companiei să întreprindă toate diligențele necesare stabilirii prejudiciului adus companiei de modul de derulare a Contractelor de asistență juridică nr. 1445508/2017 și nr. 1683444/2017, încheiate cu Casa de avocatură Gâscan & Țibuleac și Asociații și să ia toate măsurile legale necesare recuperării acestuia;
- Delegarea directorului general al companiei să identifice toate cazurile de dosare în care compania a fost parte în anul 2021 și în care nu au fost întreprinse toate diligențele în vederea asigurării dreptului la apărarea interesului companiei, cauzând astfel prejudicii acesteia. Informarea, care va conține cel puțin numărul dosarului, obiectul, instanța, soluția pronunțată, persoana care a gestionat dosarul, valoarea prejudiciului, va fi prezentată Consiliului de Administrație până pe data de 15 martie 2022;
- Indexarea, începând cu luna februarie 2022, a indemnizației fixe lunare a directorului general potrivit prevederilor art. 4.24. din Contractul de mandat nr. 21819/14.12.2020, cu coeficientul de variație a câștigului mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară compania activitatea, comunicat de I.N.S. prin adresa nr. 730/23.02.2022;
- Aprobarea Rapoartelor trimestriale privind execuția mandatului directorului general;
- Aprobarea Programului Anual de Achiziții Sectoriale 2022 și a Anexei PAAS 2022 - achiziții directe;
- Convocarea Adunării Generale a Acționarilor companiei;
- Aprobarea scoaterii din funcțiune a unor bunuri proprii din categoria instalații și echipamente cu o valoare de inventar de 171.100,32 lei, valoare amortizată 171.100,32 lei, valoarea rămasă de amortizat 0 lei;

- Aprobarea rezultatului inventarierii pentru anul 2021 și a propunerilor de valorificare a acestuia, conform Procesului Verbal nr. 51 PFI/23.03.2022;
- Acordarea de ajutoare bănești unor salariați ai companiei;
- Aprobarea unor sponsorizări;
- Însușirea situațiilor financiare la 31 decembrie 2021;
- Însușirea Raportului administratorilor companiei privind activitatea desfășurată în perioada 01.01.2021 - 31.12.2021;
- Însușirea Raportului Comitetului de Nominalizare și Remunerare al Consiliului de Administrație, cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar 2021;
- Aprobarea Raportului de evaluare a activității directorului general al Companiei Județene APA SERV în anul 2021 și transmiterea acestuia către Consiliul Județean Neamț;
- Numirea d-nei Ardeleanu Iustina - Antonela în funcția de Director Economic la Compania Județeană APA SERV S.A., începând cu data de 02.06.2022, pentru un mandat de 4 (patru) ani;
- Aprobarea prelungirii, pentru o perioadă de 12 luni, a liniei de credit contractată cu BRD - Groupe Societe Generale S.A., în valoare de 3.000.000 lei, pentru finanțarea activității curente - acoperirea nevoilor curente de trezorerie;
- Aprobarea prelungirii, pentru o perioadă de 12 luni, a liniei de credit contractată cu Libra Internet Bank S.A., în valoare de 5.000.000 lei, cu destinația activitate curentă;
- Însușirea Raportărilor contabile pentru semestrul I - 2022;
- Întocmirea de către conducerea executivă a unui plan de măsuri ce vor fi luate în vederea îndeplinirii, până la sfârșitul anului, a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari stabiliți în contractele de mandat ale directorilor și ale membrilor Consiliului de administrație. Planul de măsuri va fi prezentat în prima ședință din luna octombrie și va cuprinde cel puțin cauzele neîndeplinirii la 30 iunie 2022 a indicatorilor, măsurile stabilite, termene și responsabili;
- Însușirea Raportului de activitate al Consiliului de administrație pentru Semestrul I - 2022;
- Aprobarea Planului de măsuri/acțiuni nr. 16068/07.09.2022 întocmit de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de administrație al companiei și delegarea d-lui Mușat Bogdan, în calitate de Director General, să monitorizeze ducerea la îndeplinire a acestuia.

Accionariat

Compania este înregistrată la data de 31 decembrie 2022 la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Neamț ca societate comercială pe acțiuni, cu un capital

social subscris și vărsat de 9.560.910 lei, compus din 956.091 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune, deținut astfel:

- Județul Neamț - 7.735.740 lei compus din 773.574 acțiuni în valoare nominală de 10 lei /acțiune (80,9100 % din acțiuni);
- Municipiul Piatra-Neamț – 936.790 lei compus din 93.679 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (9,7981% din acțiuni);
- Comuna Alexandru cel Bun - 550.320 lei compus din 55.032 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (5,7559 % din acțiuni);
- Comuna Săvinești - 117.630 lei compus din 11.763 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (1,2303 % din acțiuni);
- Orașul Roznov - 80.790 lei compus din 8.079 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,8450% din acțiuni) ;
- Comuna Ștefan cel Mare - 250 lei compus din 25 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0026% din acțiuni).
- Comuna Zănești - 250 lei compus din 25 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0026% din acțiuni) ;
- Orașul Bicaz - 12.220 lei compus din 1.222 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune(0,1278 % din acțiuni).
- Municipiul Roman - 104.520 lei compus din 10.452 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (1,0932 % din acțiuni);
- Comuna Pângărați - 1.000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105% din acțiuni).
- Orașul Târgu-Neamț - 10.000 lei compus din 1.000 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,1046 % din acțiuni)
- Comuna Horia - 1.000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Vânători Neamț- 1.000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune 0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Dumbrava Roșie - 1000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Girov - 1000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Dochia -100 lei compus din 10 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0010% din acțiuni).
- Comuna Tașca - 1000 lei compus din 100 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni)
- Comuna Bălțătești - 100 lei compus din 10 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0010% din acțiuni)
- Comuna Agapia - 500 lei compus din 50 acțiuni în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0052% din acțiuni)
- Comuna Grumăzești – 1000 lei, compus din 100 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105% din acțiuni);
- Comuna Brusturi – 200 lei, compus din 20 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0020% din acțiuni);
- Comuna Ruginoasa – 1000 lei, compus din 100 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105% din acțiuni);

- Comuna Urecheni – 500 lei, compus din 50 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0052% din acțiuni);
- Comuna Bodești – 1000 lei, compus din 100 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105% din acțiuni);
- Comuna Bâra – 1000 lei, compus din 100 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni);
- Comuna Dobreni – 1000 lei, compus din 100 acțiuni, în valoare nominală de 10 lei/acțiune (0,0105 % din acțiuni).

Politica de acționariat urmărește continuarea liniei de dezvoltare a Companiei prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale pe care Compania Județeană APA SERV S.A. și le-a asumat în raport cu acționarii săi, reflectând atât valorile Companiei, cât și ținutele generale de performanță economică, după cum urmează:

- Continuarea procesului de modernizare, re tehnologizare, reabilitare și reconfigurare a obiectivelor aflate în administrare, cu scopul creșterii eficienței sistemului de distribuție/epurare în condiții de siguranță privind sănătatea populației și protecția mediului;
- Asigurarea continuității serviciilor, la standarde tehnice și de calitate conforme normelor europene și naționale;
- Creșterea permanentă a investițiilor în infrastructură, prin accesarea de noi oportunități de finanțare din fonduri structurale și de coeziune, respectiv prin accelerarea proiectelor existente;
- Menținerea unui echilibru în limite de suportabilitate între politicile de tarifare, costuri de producție și profitabilitate;
- Accelerarea proiectelor de gestionare a pierderilor de apă, prin implementarea sistemelor avansate de management al pierderilor;
- Îmbunătățirea sistemului de relații cu consumatorii;
- Promovarea unei culturi organizaționale bazată pe motivarea valorilor și pe stimularea performanțelor, în scopul de a crea un cadru propice unei activități eficiente și eficace;
- Creșterea gradului de informatizare, cu scopul remodelării și automatizării proceselor operaționale și fluxurilor de lucru;
- Consolidarea capacității operaționale și îmbunătățirea performanțelor Companiei;
- Continuarea procesului de transparentizare a politicii de administrare și management.

B. Modificările strategice în funcționarea Companiei Județene APA SERV S.A.

Direcțiile de dezvoltare ale Companiei Județene APA SERV S.A au la bază principiile guvernantei corporative, care impun o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu principalii săi parteneri: clienți, angajați, acționari, organisme de reglementare, autorități publice locale.

Compania Județeană APA SERV S.A. intenționează să se mențină ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate ale Uniunii Europene. Pornind de la acest deziderat, ariile strategice de activitate ale societății vor fi reprezentate de activitatea de producție și activitatea de investiții, ca unică modalitate de fi competitivă în raport cu alte companii care operează pe sectorul său de activitate, un obiectiv strategic al Companiei Județene APA SERV S.A. fiind acela al atragerii de noi fonduri nerambursabile destinate modernizării

companiei, creând astfel noi locuri de muncă, noi perspective de dezvoltare profesională și noi standarde de calitate pentru serviciile prestate.

Strategiile de asigurare a condițiilor tehnice pentru furnizarea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelul de calitate și eficiență corespunzător nivelului **Indicatorilor de Performanță** asumați prin Contractul de Delegare sunt:

- standardizarea la nivelul companiei a activităților de exploatare a activelor și de prelucrare a datelor specifice acestor activități;
- dezvoltarea politicilor optime de mentenanță ale companiei;
- alocarea fondurilor către investițiile prioritare;
- îmbunătățirea eficienței și siguranței printr-o exploatare mai eficientă a sistemului;
- maximizarea investițiilor în active prin exploatarea acestora la capacitatea optimă;
- scăderea ratei întreruperilor neplanificate și publicitatea adversă rezultată din incidentele și avariile neprevăzute;
- minimizarea costurilor totale cu exploatarea, întreținerea, înlocuirea și casarea activelor pe durata de viață a acestora, concomitent cu furnizarea serviciilor la nivelul dorit;
- încadrarea în cerințele legale referitoare la protecția mediului și sănătatea populației;
- diminuarea activităților redundante și îmbunătățirea alocării timpului personalului.

În ceea ce privește strategia de reducere a pierderilor de apă din rețelele publice, s-a stabilit un plan de acțiune, atât pentru reducerea pierderilor reale, cât și a celor comerciale.

C. Evoluția performanței economice a Companiei Județene APA SERV S.A.

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază, prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia companiei în domeniul economico-financiar. În cadrul companiei, activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli, atât la nivelul societății, cât și la nivelul fiecărui centru de cost. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică, sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul companiei și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia, pe baza indicatorilor economico-financiar stabiliți la nivelul acesteia.

Analiza Contului de profit și pierdere

Tabel nr. 1

- lei -

Explicații	31.12.2021	31.12.2022	%
Venituri din exploatare	76,806,157.00	87,286,564.00	13.65%
Cheltuieli din exploatare	75,420,105.00	96,948,545.00	28.54%
Profit din exploatare	1,386,052.00	-9,661,981.00	-797.09%
Pierdere din exploatare	-	-	-
Venituri financiare	536,037.00	861,429.00	60.70%
Cheltuieli financiare	1,761,186.00	2,313,554.00	31.36%

Profit financiar	-	-	-
Pierdere financiară	-1,225,149.00	-1,452,125.00	18.53%
Venituri totale	77,342,194.00	88,147,993.00	13.97%
Cheltuieli totale	77,181,291.00	99,262,099.00	28.61%
Profit brut	160,903.00	-11,114,106.00	-7007.33%
Impozitul pe profit		0	
Profit net	160,903.00	-11,114,106.00	-7007.33%

Din analiza contului de profit și pierdere întocmit în conformitate cu prevederile legale în vigoare, a rezultat următoarea situație:

Analiză rezultat brut la 31.12.2022

Tabel nr. 2

- lei -

SPECIFICAȚIE	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT
1. CIFRA DE AFACERI - CHELTUIELI AFERENTE	79,722,278.00	92,441,401.00	-12,719,123.00
Zona Piatra-Neamț - Bicaz	47,182,880.00	50,147,657.00	-2,964,777.00
Zona Roman	22,885,360.00	28,987,848.00	-6,102,488.00
Zona Târgu-Neamț	8,462,060.00	12,612,863.00	-4,150,803.00
Alte activități	1,191,978.00	693,033.00	498,945.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de modificare de preț	0.00	0.00	0.00
2. VARIAȚIA STOCURILOR	0.00	0.00	0.00
3. PRODUCȚIA DE IMOBILIZĂRI CORPORALE	1,256,077.00	1,256,077.00	0.00
4. ALTE VENITURI/CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	6,308,209.00	3,145,587.00	3,162,622.00
5. CHELTUIELI CARE NU SE INCLUD ÎN COSTURI	0.00	6,000.00	-6,000.00
6. AJUSTĂRI DE VALOARE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE ȘI PROVIZIOANELE	0.00	99,480.00	-99,480.00
7. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE-CHELTUIELI DE EXPLOATARE	87,286,564.00	96,948,545.00	-9,661,981.00
8. VENITURI FINANCIARE-CHELTUIELI FINANCIARE	861,429.00	2,313,554.00	-1,452,125.00
9. TOTAL	88,147,993.00	99,262,099.00	-11,114,106.00

Pierderea de 11.114.106 lei este formată din:

Rezultat din activitatea de bază	-13,301,301.00
Rezultat din alte activități	3,639,320.00
Rezultat financiar	-1,452,125.00

Tabelul nr. 2 ne prezintă faptul că la nivelul anului 2022, Compania înregistrează Venituri totale în valoare de 88.147.993 lei, respectiv Cheltuieli totale în valoare de 99.262.099 lei.

Veniturile totale cuprind venituri de exploatare în valoare de 87.286.564 lei și venituri financiare în valoare de 861.429 lei.

În cadrul Veniturilor de exploatare sunt cuprinse următoarele:

- Venituri din serviciile prestate (alimentare cu apa, canalizare- epurare, servicii conexe apa si canalizare) in valoare de 79.667.008 lei;
- Venituri din redevențe, locații gestiune, chirii în valoare de 55.270 lei
- Venituri din investiții fonduri proprii în valoare de 1.256.077 lei;
- Venituri din majorări de întârziere, despăgubiri și penalități de 360.499 lei;
- Venituri din vânzare active și alte operații de capital (inclusiv contori buy back) 63.122 lei;
- Venituri din subvenții pentru investiții de 2.360.914 lei;
- Venituri aferente neaplicării tarif D 24/2022 de 2.622.253 lei
- Alte venituri de exploatare de 901.421 lei.

Cheltuielile totale cuprind cheltuieli de exploatare în valoare de 96.948.545 lei și cheltuieli financiare de 2.313.554 lei.

Cheltuielile de exploatare cuprind:

- Cheltuieli aferente serviciilor prestate (alimentare cu apă, canalizare-epurare, servicii conexe apă și canalizare) în valoare de 92.421.997 lei
- Cheltuieli aferente redevențelor, locațiilor de gestiune, chirii, în valoare de 19.404 lei
- Cheltuieli aferente investițiilor din fonduri proprii de 1.256.077 lei
- Cota parte cheltuieli amortizare de 2.360.914 lei
- Alte cheltuieli de exploatare de 784.673 lei
- Cheltuieli cu donații de 6.000 lei
- Ajustări de valoare privind activele circulante de 99.480 lei.

D. Politicile economice și sociale implementate de Compania Județeană APA SERV S.A.

Politicile economice ale companiei sunt îndreptate spre atingerea obiectivelor strategice de obținere a profitului și de control al costurilor. Compania urmărește realizarea acestora printr-o serie de obiective:

- Asigurarea unei lichidități curente și a unei viteze de rotație a debitelor-clienți, care să asigure îmbunătățirea valorilor acestora;
- Atingerea indicilor de rentabilitate prevăzuți în contractul de administrare;

- Asigurarea unui nivel optim al ratei de îndatorare totală;
- Asigurarea permanentă a fluxului de numerar (cash-flow), necesar bunei desfășurări a activităților productive și a celor investiționale.

Principala cerință economică se referă la fundamentarea tarifelor într-o manieră suportabilă pentru populație, dar care în același timp să asigure acoperirea costurilor și obținerea unei marje de profit. Tarifele practicate pentru serviciile de apă și de canalizare sunt fundamentate în cadrul Companiei Județene APA SERV S.A., având la bază principiul acoperirii următoarelor categorii de costuri:

- Costuri de operare;
- Costuri de întreținere și reparații;
- Costuri financiare;
- Realizarea de investiții și reparații;
- Plata serviciului datoriei aferente creditelor contractate (incluzând principalul, dobânzile și comisioanele aferente);

În perioada 1 ianuarie 2022- 30.04.2022, tarifele practicate pentru serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare în toate localitățile din aria de operare au fost: 5.07 lei/mc pentru apa potabilă și 4.35 lei/mc pentru canalizare.

Începând cu 01.05.2022, urmare a obținerii de către Compania Județeană APA SERV S.A. a Avizului ANRSC nr. 952657/03.03.2022 privind modificarea prețurilor și tarifelor la serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare și Hotărârea A.D.I. AQUA NEAMȚ nr.4/20.04.2022 privind aprobarea modificării prețurilor și tarifelor serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare, tarifele practicate au fost:

- 5.59 lei/mc apă potabilă și
- 5.48 lei/mc canalizare - epurare

Politicele sociale ale Companiei Județene APA SERV S.A. sunt îndreptate în direcția reglementării relațiilor cu beneficiarii serviciilor, în sensul respectării principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109/2011, urmând să fie implementate cel puțin următoarele măsuri de comunicare cu aceștia, care să asigure o transparență a procesului de management:

- Promovarea, în continuare, a abordării centrate pe client, drept premisă a îmbunătățirii calității serviciilor furnizate;
- Înțelegerea permanentă a nevoilor clientului și reconsiderarea continuă a serviciilor furnizate și a proceselor din această perspectivă;
- Asigurarea unei transparențe ridicate a proceselor asociate serviciilor, ca mijloc de implementare a principiilor guvernantei corporative, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011;
- Promovarea continuă a politicii de comunicare cu populația, în scopul de conștientizare a acesteia privind necesitatea implementării planului de creștere a tarifelor corelat cu modernizarea serviciilor, cu privire la faptul că tarifele aplicate de Compania Județeană APA SERV S.A. sunt justificate atât prin costurile de operare, cât și prin raportare la alte elemente de referință privind tarifele;
- Continuarea procesului de educare a comportamentului ecologic al clienților, cu impact indirect asupra reducerii cheltuielilor de exploatare;
- Asigurarea unui nivel optim al ratei de soluționare a reclamațiilor, precum și al vitezei de răspuns la reclamații/petiții, în scopul de a asigura creșterea nivelului de satisfacție al

consumatorului;

- Continuarea procesului de optimizare a activității call-center-ului, prin îmbunătățirea timpilor medii de răspuns la apeluri, a numărului de solicitări preluate de un operator de relații cu publicul și prin reducerea ratei de abandon a clienților în convorbirile telefonice.

E. Principalii indicatori economico-financiar

Nr. Crt.	EXPLICAȚII	Nivel de realizare	
		2021	2022
0	1	2	3
1.	Indicatori de lichiditate: în număr de ori		
1.1.	Lichiditatea curentă	1.44	0.94
1.2.	Lichiditatea imediată	1.41	0.91
2.	Indicatori de risc: în număr de ori	1.12	N/A
2.1.	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	1.549.381	-9.560.691
2.2.	Cheltuieli privind dobânzile	1.388.478	1.533.415
3.	Indicatori de activitate: număr zile		
3.1.	Numărul de zile debite – clienți	35	33
3.2.	Numărul de zile a creditelor – furnizori	31	32
4	Indicatori de profitabilitate		
4.1	Rentabilitatea capitalului angajat	0.0024	N/A
4.2	Rata marjei brute din vânzări - procente	1.92	-12.12

1. Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichidității curente, respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv în active curente, mai puțin stocuri. În anul 2022, activele curente acoperă datoriile curente de 0.94 ori, în scădere față de anul precedent. Valorile subunitare reprezintă un semnal de alarmă privind capacitatea Companiei de a-și onora obligațiile scadente pe termen scurt.

2. Indicatorii de risc:

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor reflectă de câte ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobânda din profitul înaintea dobânzii și impozitului. Cu cât valoarea indicatorului este mai mare, cu atât poziția societății este considerată mai puțin riscantă. În anul 2021 profitul acoperea de 2.12 ori cheltuielile cu dobânzile, iar în anul 2022 indicatorul este negativ, fapt care confirmă situația îngrijorătoare în care se află Compania.

3. Indicatorii de activitate:

Numărul de zile debite – clienți – exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale. Față de anul 2021, durata de încasare a debitelor în anul 2022 a scăzut cu 2 zile, recuperarea de la debitori fiind ușor îmbunătățită.

Numărul de zile a creditelor – furnizori – exprimă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Indicatorul a crescut cu o zi față de anul 2021, respectiv societatea își achită furnizorii în 32 zile. Managementul trebuie să găsească soluții ca perioada de recuperare a creanțelor să scadă, iar creditul primit de la furnizori să crească.

4. Indicatori de profitabilitate:

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl raportează societatea la o unitate de resurse investite. Indicatorul este negativ, societatea înregistrând pierdere la sfârșitul anului.

Rata marjei brute din vânzări reflectă ponderea profitului brut din exploatare în cifra de afaceri realizată. Indicatorul este negativ, reflectând imposibilitatea acoperirii costurilor prin preț/tarif în vigoare.

Realizarea indicatorilor de performanță

Din totalul de 15 indicatori de performanță, 5 indicatori au fost realizați, pentru 3 indicatori s-au înregistrat depășiri, iar 7 indicatori nu au fost realizați. Indicatorii nerealizați sunt: Rata profitului brut înainte de amortizare, redevență și ajustări, Lichiditatea curentă, Viteza de rotație a creditelor la furnizori, Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, Implementarea Planului de investiții, Implementarea Sistemului de Control Managerial, Implementarea Planului de Integritate.

Cauze ale neîndeplinirii principalilor indicatorilor și măsuri

Indicator: Rata profitului brut înainte de amortizare, redevență și ajustări

Cauze: - creșterile înregistrate la toate categoriile de cheltuieli (energie electrică, carburanți, materiale tehnologice, etc.) urmare a inflației înregistrate în anul de raportare;

- vidul legislativ existent în perioada septembrie - decembrie 2022 privind plafonarea tarifului la energie electrică pentru companiile de utilități publice;

- nerealizarea producției;

- tarif/preț neactualizat.

Măsuri: - actualizarea prețului/tarifului;

- investiții pentru reducerea pierderilor de apă;

- identificarea soluțiilor tehnice pentru reducerea consumurilor specifice.

Indicator: Lichiditatea curentă

Cauze: - insuficiența prețului/tarifului practicat, raportat la ieșirile de numerar în creștere (plăți majorate la furnizori, la salariați, dobânzi, credite, etc.)

Măsuri: - actualizare preț/tarif;

- infuzie lichidități acționariat.

Indicator: Viteza de rotație a creditelor la furnizori

Cauze: - încheierea unor contracte cu termen de plată sub nivelul stabilit pentru indicator;

- plata facturilor către furnizori înaintea termenului stabilit prin contract.

Măsuri: - stabilirea termenelor de plată a furnizorilor ținând cont de nivelul stabilit pentru indicator;

- respectarea termenelor de plată stabilite în contracte

Indicator: Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale

Cauze: - creșterea cheltuielilor mult peste veniturile în scădere.

Măsuri: - actualizare preț/tarif pentru recuperarea cheltuielilor efectuate

- controlul costurilor prin reducerea consumurilor specifice, reducerea cheltuielilor neesențiale;

- asigurarea conformității echipamentelor de măsurare a producției.

Indicator: Implementarea Planului de investiții

Cauze: Activitatea de investiții trebuie să se desfășoare conform Planului de investiții care include lista prioritizată a activelor ce trebuie modernizate, înlocuite sau construite și pentru care există surse de finanțare. Deși sumele alocate pentru investiții au fost foarte mici comparativ cu necesarul de finanțat, la 31 decembrie 2022 doar 58.53% din investițiile planificate au fost finalizate, pentru 23,53% din investiții realizându-se doar încheierea contractelor. 13,51% din investițiile programate pentru anul 2022 au fost reportate pentru anul 2023, iar la 4,43% din investițiile programate s-a renunțat. Întârzierile în realizarea Planului de investiții sunt cauzate de lipsa unei monitorizări riguroase a modului de îndeplinire a sarcinilor trasate personalului din subordine cu responsabilități în acest domeniu.

Masuri: - stabilirea cât mai exactă a priorităților pentru investiții pentru a se evita astfel timpul pierdut necesar aprobării reviziilor la Planul de investiții;

- urmărirea la timp de către directorul general a stadiului realizării Planului de investiții, stabilirea de măsuri eficiente pentru eliminarea deficiențelor constatate în procesul de monitorizare.

Indicator: Implementarea Sistemului de Control Managerial

Cauze: nedispunerea de către conducătorul unității, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și de funcționare, precum și de standardele de control intern managerial, a măsurilor necesare pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și neurmărirea de către acesta a activității Comisiei de monitorizare a implementării și dezvoltării SCIM.

Masuri: Directorul general să asigure coordonarea activităților din cadrul companiei și să monitorizeze modul de îndeplinire a sarcinilor trasate personalului din subordine, în conformitate cu prevederile contractului de mandat încheiat.

Indicator: Implementarea Planului de Integritate

Cauze: nedispunerea la timp de către managementul companiei sau neurmărirea de către acesta a măsurilor dispuse pentru implementarea Planului de Integritate.

Masuri: dispunerea de către directorul general a tuturor măsurilor necesare înlăturării întârzierilor în implementarea Planului de Integritate și monitorizarea implementării măsurilor dispuse.

Situația elementelor de bilanț

EXPLICAȚII	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
0	1	2
Active imobilizate	642.152.516	650.261.290
Active circulante	44.979.256	42.486.821
Cheltuieli în avans	4.147.214	4.315.400

Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an	31.227.650	45.164.742
Active circulante nete /datorii curente nete	15.359.853	-1.007.410
Total active minus datorii curente	659.999.099	651.892.962
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	574.552.042	568.166.522
Provizioane	1.267.661	843.195
Subvenții din fonduri nerambursabile	12.718.686	15.369.507
Capitaluri proprii	71.512.947	67.519.545

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2021

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevăzut ian. - dec 2022	Realizat ian. - dec. 2022	Abateri
0	1	2	3	4	5	6 = 5 - 4
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	89,560,176.00	88,147,993.00	-1,412,183.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	88,951,112.00	87,286,564.00	-1,664,548.00
		subvenții, cf. a) prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00	0.00
		transferuri, cf. b) prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	609,064.00	861,429.00	252,365.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	89,476,055.00	99,262,099.00	9,786,044.00
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 10 + Rd. 18), din care:	7	87,537,781.00	96,948,545.00	9,410,764.00
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii	8	32,411,132.00	38,086,415.00	5,675,283.00
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1,363,973.00	1,350,957.00	-13,016.00
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd. 10 = Rd. 11 + Rd. 14 + Rd. 16 + Rd. 17 + Rd. 17'), din care:	10	35,115,604.00	34,615,148.00	-500,456.00
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 11 = Rd.12 + Rd.13)	11	32,340,804.00	31,888,206.00	-452,598.00

		C1	Cheltuieli cu salariile	12	28,372,606.00	28,205,994.00	-166,612.00
		C2	Bonusuri	13	3,968,198.00	3,682,212.00	-285,986.00
		C3	Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	660,310.00	635,219.00	-25,091.00
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0.00	0.00	0.00
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	827,284.00	837,115.00	9,831.00
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	1,287,206.00	1,254,608.00	-32,598.00
		D.	Alte cheltuieli de exploatare	18	18,647,072.00	22,896,025.00	4,248,953.00
	2		Cheltuieli financiare	19	1,938,274.00	2,313,554.00	375,280.00
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 20 = Rd. 1 - Rd. 6)	20	84,121.00	11,114,106.00	-11,198,227.00
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	12,786.00		-12,786.00
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22			
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23			
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24			
	5		ALTE IMPOZITE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25			
V			PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26 = Rd. 20 - Rd. 21 - Rd. 22 + Rd. 23 - Rd. 24 - Rd. 25), din care:	26	71,335.00	11,114,106.00	-11,185,441.00
	1		Rezerve legale	27	4,206.00		-4,206.00
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28			
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	67,129.00		-67,129.00

	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobanzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31			
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32 = Rd. 26 - (Rd. 27 la Rd. 31) ≥ 0)	32			
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33			
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34			
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35			
	b)	- dividende convenite bugetului local	36			
	c)	- dividende convenite altor acționari	37			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI	40			

		EUROPENE, din care:				
		a) cheltuieli materiale	41			
		b) cheltuieli cu salariile	42			
		c) cheltuieli privind prestările de servicii	43			
		d) cheltuieli cu reclama și publicitatea	44			
		e) alte cheltuieli	45			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	25,849,999.00	23,384,662.00	-2,465,337.00
	1	Alocații de la buget	47			
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	21,125,422.00	13,845,295.00	-7,280,127.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	550.00	533.00	-17.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	527.00	521.00	-6.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2)	52	4,995.00	5,005.00	10.00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2)	53	4,801.00	4,809.00	8.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoana) (Rd.2/Rd.51)	54	168,788.00	167,537.00	-1,251.00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	164,057.00	163,005.00	-1,052.00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate	56	17,000.00	16,740.00	-260.00

		produse finite/persoană)				
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57 = Rd.6/Rd.1) x 1000	57	999.00	1,126.00	127.00
9		Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00
10		Creanțe restante	59	4,972,163.00	5,031,445.00	59,282.00

Veniturile totale realizate au scăzut față de cele prognozate cu 1,412,183 lei, urmare a scăderii veniturilor totale din exploatare cu 1,664,548 lei și a creșterii veniturilor financiare cu 252,365 lei.

Cheltuielile totale realizate înregistrează o depășire de 9,786,044 lei, din care:

- depășire cheltuieli cu energia și apa în valoare de 5.596.102 lei (57.20%);
- depășirea cheltuielilor cu ajustările pentru deprecierea creanțelor/debitorilor diverși (evidențiere debite conform Deciziei Camerei de Conturi Neamț 24/2022 în sumă de 476.833 lei, ajustări creanțe și stocuri 454.437 lei) și a cheltuielilor cu provizioane CO neefectuat 2022 (760.004 lei);
- nerealizarea veniturilor din anulare ajustări depreciere active circulante 2.335.800 lei;
- depășire de cheltuieli financiare de 375.280 lei.

Rezultatul brut înregistrează la 31.12.2022, față de cel prevăzut, un minus de 11,198,227 lei.

Investiții din surse IID și fonduri proprii

Activitatea de investiții din fonduri proprii s-a desfășurat pe baza Planului de investiție 2022 ce a inclus lista prioritizată a activelor ce trebuie modernizate, înlocuite sau construite în anul 2022 și pentru care există surse de finanțare.

Sumele alocate pentru investiții în anul 2022 au fost următoarele:

Referință	Programat (lei)	Realizat (lei)	%
Investiții IID	5.095.584	2.737.791,40	53,73
Investiții FP	3.996.461	2.583.614,56	67,64
Total investiții	9.092.045	5.321.405,96	58,53

F. Analiza operațională

Asigurarea condițiilor tehnice pentru furnizarea serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare la nivelele de calitate și eficiență corespunzătoare nivelelor Indicatorilor de performanță asumați prin Contractul de Delegare, prin:

- standardizarea la nivelul companiei a activităților de exploatare a activelor și de prelucrare a datelor specifice acestor activități;
- dezvoltarea politicilor optime de mentenanță ale companiei;
- alocarea fondurilor către investițiile prioritare;
- îmbunătățirea eficienței și siguranței, printr-o exploatare mai eficientă a sistemului;
- maximizarea investițiilor în active, prin exploatarea acestora la capacitatea optimă;
- scăderea ratei întreruperilor neplanificate și publicitatea adversă rezultată din incidentele și avariile neprevăzute;

- minimizarea costurilor totale cu exploatarea, întreținerea, înlocuirea și casarea activelor pe durata de viață a acestora concomitent cu furnizarea serviciilor la nivelul dorit;
- încadrarea în cerințele legale referitoare la protecția mediului și sănătatea populației;
- diminuarea activităților redundante și îmbunătățirea alocării timpului personalului.

Alte activități

Întreținerea și reparațiile activelor

Planificarea întreținerii și reparațiilor este făcută astfel încât să asigure combinația optimă de costuri de exploatare și întreținere, reparații, modernizări sau înlocuiri.

Activitatea de întreținere și reparație s-a desfășurat pe baza Planului de întreținere și reparații 2022 la nivel de active și sector de activitate. În anul 2022, s-a alocat pentru mentenanță valoarea de 2.935.102 lei și s-a cheltuit suma de 3.107.907,23 lei.

Apa care nu aduce venituri (NRW)

NRW (Non Revenue Water - apa care nu aduce venituri) reprezintă unul din indicatorii principali de performanță în exploatare.

Depistarea și reducerea pierderilor din rețelele publice sunt probleme cu implicații tehnice și financiare, probleme cu care se confruntă toate companiile de apă din lume, probleme pentru care trebuie identificate surse de finanțare pentru proiecte de investiții.

S-a implementat o strategie de control al pierderilor, care are în vedere următoarele:

- Organizarea controlului și analiza sistematică a pierderilor;
- Organizarea sistemului de remediere a defecțiunilor constatate;
- Evaluarea continuă și controlarea efortului pentru estimarea pierderilor prin controlul activ al pierderilor.

Management Energetic

Cheltuiala cu energia electrică nu s-a încadrat în bugetul rectificat, alocat pentru anul 2022; bugetul alocat a fost de 15.178,34 mii lei, cheltuiala realizată a fost de 19.835,58 mii lei, rezultând o depășire de 4.657,24 lei cauzată de mărirea prețului la energia electrică și a pierderilor mari de apă pe rețelele de distribuție.

La sfârșitul anului 2022, consumul specific de energie electrică pentru apa potabilă este de 1,666 kwh/mc, adică cu 0,166 kwh/mc peste ținta impusă, iar la apa uzată este de 0,926 kwh/mc adică cu 0,026 kwh/mc peste ținta impusă.

În ceea ce privește consumul specific de energie electrică de la apa potabilă și cel de la apa uzată, se observă per total consum specific de energie o depășire de 0,026 kwh/mc.

Monitorizarea continuă a calității apei

Verificarea calității apei potabile furnizată de Compania Județeană APA SERV S.A. se asigură prin activitatea laboratoarelor proprii, pe baza unui PROGRAM ANUAL DE MONITORIZARE OPERAȚIONAL, publicat pe site-ul companiei, program aprobat de conducerea companiei și de Direcția de Sănătate Publică Neamț.

Probele de apă sunt prelevate din diferite zone ale județului, clar definite, în funcție de numărul de locuitori și sursa de alimentare cu apă, conform prevederilor Legii 458/2002 republicată și HG 974/2004 pentru aprobarea Normelor de supraveghere, inspecție sanitară și monitorizare a calității apei potabile.

Se efectuează monitorizarea calității apei potabile furnizate pentru:

1. Sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zănești și Sistemele locale Bicz, Ștefan cel Mare, Tașca, Hlăpești și Bodești-Dobreni.
 - Piatra-Neamț - 17 puncte de prelevare
 - Bicz - 4 puncte de prelevare
 - Bodești, Dobreni, Ștefan cel Mare, Hlăpești - câte 2 puncte de prelevare
 - Alexandru cel Bun, Bistrița, Roznov, Zănești, Gârcina, Girov, Doina, Dumbrava Roșie, Dochia, Săvinești, Turturești, Dochia, Dănești – cate 1 punct de prelevare
 - Tașca - 2 punct de prelevare
 2. Sistemul zonal Roman (Roman, Săbăoani, Cordun) și Sistemele locale Tămășeni, Horia, Bâra și Ruginoasa.
 - Roman - 10 puncte de prelevare
 - Horia, Săbăoani, Bâra, Tămășeni, Cordun - cate 2 puncte de prelevare
 3. Sistemul zonal Târgu-Neamț (Târgu-Neamț, Răucești, Grumăzești, Vânători, Agapia, Bălțătești) și Sistemele locale Păstrăveni, Brusturi, Pipirig și Nemțișor, Țibucani și Urecheni
 - Târgu-Neamț - 7 puncte de prelevare
 - Răucești, Păstrăveni, Brusturi, Pipirig, Nemțișor, Țibucani și Urecheni - câte 2 puncte de prelevare
 - Agapia, Bălțătești, Grumăzești, Vânători, Răucești - cate 1 punct de prelevare
- Pentru monitorizarea calității apei potabile, în cadrul Companiei Județene APA SERV S.A. funcționează un laborator central în Piatra-Neamț și două laboratoare zonale, la Roman și Târgu-Neamț.

Laboratorul central din Piatra-Neamț are ca domeniu de activitate analiza chimică și microbiologică a apei potabile, apei subterane și a apei de suprafață și este structurat în Laborator pentru determinări fizico-chimice și Laborator pentru determinări microbiologice.

Laboratoarele zonale de la Roman și Târgu-Neamț au ca domeniu de activitate determinări fizico-chimice a apei potabile apei subterane și a apei de suprafață.

Compania asigură îndeplinirea obligației de informare a consumatorilor asupra calității apei potabile furnizate, postând săptămânal pe site-ul companiei Rapoarte de Încercare privind parametrii de calitate în funcție de calendarul de monitorizare și control.

Monitorizare poluatori

În anul 2022, un număr de 121 de agenți economici din Piatra-Neamț și din județ au fost monitorizați de către Compania Județeană APA SERV S.A., în cadrul programului de combatere și prevenire a deversărilor de poluanți în rețelele de canalizare, după cum urmează: Bicz - 5, Piatra-Neamț - 62, Roman - 29, Târgu-Neamț - 25.

Programul constă în prelevarea și testarea lunară a probelor de apă uzată provenite de la operatorii economici monitorizați. Acesta se derulează din 2003, fiind implicate, pe lângă Compania Județeană APA SERV S.A., Garda de Mediu și Agenția de Protecția Mediului.

În cazul în care se constată depășiri ale indicatorilor de calitate a apelor uzate evacuate în rețelele de canalizare, cu limite prevăzute în NTPA 002/2005, se aplică penalități pentru valorile depășite peste limitele maxime admise și se transmit notificări în vederea remedierii situației.

În vederea menținerii implementării principiului "Poluatorul Plătește", se iau anual măsuri de identificare și încadrare în grupe de risc a agenților economici ce cauzează daune

mediului înconjurător prin deversări de ape uzate cu încărcări peste limitele stabilite de legislația în vigoare pentru aplicarea de măsuri de prevenire sau de reparare a daunelor și aplicarea de tarife de tratare a apelor uzate diferențiate, în funcție de gradul de poluare.

De asemenea, este analizată și calitatea apelor uzate provenite din vidanjări realizate de către terți.

Relațiile cu clienții

Activitatea de relații cu publicul prin front - office, call center, Dispecerat-SCADA și publicitate s-a desfășurat până la data de 31.03.2022 prin Serviciul Relații cu Clienții - Call Center - SCADA în subordinea Directorului Comercial. De la data de 01.04.2022, odată cu aprobarea noii organigrame a companiei, au fost desprinse activitățile de publicitate și Dispecerat-Scada, Serviciul Relații Clienți trecând în directa coordonare a Directorului General al companiei. Au fost preluate de Serviciul Relații Clienți și activitățile de Secretariat și Arhivă.

Având în vedere situația atipică ce s-a înregistrat la nivel național cu privire la pandemia provocată de virusul SARS Cov-2, situație care a continuat și în anul 2022 până la data de 09.03.2022 pentru a respecta măsurile dispuse de autorități atât pe perioada stării de urgență, cât și pe perioada stării de alertă, în vederea limitării riscului de răspândire a infecțiilor cu COVID-19, Compania prin mijloacele de informare existente (site, call center, afișe la biroul de relații clienți de pe toate zonele de operare) a adus la cunoștința și a recomandat beneficiarilor serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare evitarea deplasării la biroul Relații Clienți al companiei.

Aceste recomandări au avut ca rezultat creșterea semnificativă a numărului de apeluri pe Call Center, ajungându-se la sfârșitul anului 2022, la 61914. Din numărul apelurilor preluate, ponderea o dețin cele având ca subiect deranjamentele care au apărut pe rețelele publice de alimentare cu apă potabilă și canalizare, urmate de clarificările cu privire la facturile emise (explicațiile privind calculul acestora, achitățile efectuate pe client, soldul existent în baza de date etc), transmiterea autocitirilor.

Departamentul Call Center funcționează la nivel de Companie în cadrul Serviciului Relații Clienți, cu program de lucru de 10 ore, de luni până vineri, în intervalul orar 07.30-17.30. Începând cu data de 01.03.2021 până în prezent, programul pentru preluare apeluri deranjamente se desfășoară de luni până duminică, în intervalul orar 06.00-22.00, de către operatorii Call Center, iar în intervalul orar 22.00-06.00 apelurile pentru deranjamente sunt preluate de către Dispeceratul SCADA. Prelucarea deranjamentelor se realizează 24 din 24 de ore.

Scopul realizării acestui dispecerat prin operatori Call Center a fost și este creșterea gradului de adresabilitate pe care îl au clienții Companiei, transparența necesară pentru un serviciu public, oferind clienților într-un mod organizat un serviciu prompt și profesionist.

Monitorizarea și vizualizarea înregistrării datelor din sistemul SCADA în timp real și în mod unitar, cât și supravegherea continuă și centralizată a parametrilor tehnici de funcționare a acestuia duc la optimizarea procesului decizional.

Fiind un sistem centralizat de gestionare a informațiilor, în cadrul acestuia sunt înregistrate în Registrul Unic și deranjamentele din sistemele de alimentare cu apă și de canalizare, astfel încât prin echipele de intervenție să se poată constata și remedia în timp util neconformitățile aduse la cunoștință de către utilizatori.

În perioada 01.01.2022-31.12.2022 au fost înregistrate, un număr total de 10082 de deranjamente și un număr de 975 reclamații. În cursul anului 2022 au fost solutionate sau directionate în vederea solutionării către departamentele din cadrul companiei un număr de 2744 sesizări și solicitări ale petentilor, în creștere substanțială față de 2323 sesizări și solicitări primite în anul 2021. Numărul de reclamații justificate din numărul total de reclamații reprezintă un indicator de performanță important, întrucât prin acesta este reflectată calitatea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare furnizat de companie.

Procentul reclamațiilor justificate este mai mare decât al celor nejustificate, indicând existența unor probleme reale pe următoarele aspecte: avarii la rețelele publice de alimentare cu apă, presiune scăzută de furnizare a apei, defecțiuni/disfuncționalități pe rețelele publice de canalizare, starea contorilor de branșament, citiri eronate și operații eronate în baza de date ale indecsilor cititi, robinete defecte etc.

Strategii de promovare

Pe parcursul anului 2022, din cadrul departamentului UIP-POIM, Ofițerul de publicitate a asigurat desfășurarea activității de publicitate, care a constat în conștientizare publică cu privire la sistarea temporară a furnizării serviciului de alimentare cu apă, urmare a necesității remedierii avariilor apărute în aria de operare, avarii cauzate atât de intervenții neautorizate ale terților care au dus la deteriorarea conductelor companiei, cât și de gradul ridicat de uzură al rețelelor de distribuție. Informările au fost postate pe site-ul Companiei, site ce a fost adaptat cerințelor consumatorilor și anume, notificările pentru întreruperi apă pot fi transmise stric pe zonele operaționale afectate. Aceste informații sunt transmise și pe facebook, mass media locală (presă scrisă, presă on line și TV), instituții (ISU, DSP, Consiliul Județean, primării, prefectură).

De asemenea au fost organizate deplasări la sediile diferitelor școli din localități din cadrul ariei de operare a companiei, pe diverse tematici. Totodată, activitățile educaționale pentru elevi au fost desfășurate și în Stațiile de Captare Apă și Epurare Ape Uzate pentru a înțelege în detaliu etapele procurării, distribuției către utilizatori, dar și modalitatea prin care aceasta se deversează în parametrii optimi prin emisar. Prin intermediul acestor vizite, s-a dorit conștientizarea importanței protejării resurselor de apă.

În anul 2022 au fost organizate 2 (două conferințe de presă), pe 14.10.2022 și 28.10.2022 și întocmite diverse comunicate, încărcate pe facebook/site, transmise mass-mediei locale, cu tematica stabilită la nivel de conducere a companiei, realizate flyere cu informații privind beneficiile branșării la rețelele de alimentare cu apă și ale racordării la rețelele publice de canalizare, etc, felicitări pentru diverse ocazii speciale (24 ianuarie, 1 martie, 8 martie, sărbători pascale, Crăciun, etc).

Impactul persoanelor pe pagina de Facebook a fost în creștere. Fluxul de activitate pe anul 2022, comparativ cu anul 2021, a fost mai complex și mai solicitant prin activitățile desfășurate. Datorită rețelelor de socializare, dar și mass-media, care au preluat și distribuit anunțurile noastre, s-a reușit menținerea unei comunicări eficiente între Companie și publicul interesat. Totodată, prin intermediul activităților școlare pe care compania le desfășoară se realizează impact pozitiv asupra vizibilității acesteia.

Implementarea Proiectelor cu Finanțare Europeană

- „Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare, revizuirea documentației suport și pregătirea documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a

infrastructurii de apă și apă uzată, în perioada 2014-2020, județul Neamț“ - statusul Proiectului este EVALUARE.

- „Digitalizarea infrastructurii de apă a Companiei Județene APA SERV S.A. Neamț prin achiziționarea de echipamente și software pentru eficientizarea managementului sistemului de alimentare cu apă” - cererea de finanțare pentru proiect a fost depusă în data de 19.12.2022. În data de 12.04.2023 s-a primit prima solicitare de clarificări la care s-a răspuns în data de 21.04.2023.

- „Realizare centrale fotovoltaice pentru consum propriu APASERV S.A.- județul Neamț” - Cererea de finanțare pentru proiect a fost depusă în data de 15.02.2023. În data de 24.03.2023 s-a primit prima solicitare de clarificări la care s-a răspuns în data de 31.03.2023. În data de 25.04.2023 s-a primit a doua cerere de clarificări, la care s-a răspuns în data de 28.04.2023.

2. S.C. TROLEIBUZUL S.A.

Sediul social: Str. Strămutați nr. 21 Bis, Dumbrava Roșie, Județul Neamț

NRC: J27/691/1995

CIF: RO7613398

Capital social: 2.701.440 lei

S.C. TROLEIBUZUL S.A. este o societate comercială ce are ca acționar majoritar Consiliul Județean Neamț și se supune prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare și prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea a fost înființată în anul 1995 conform Hotărârii Consiliului Județean Neamț nr. 3/21.07.1995, ca un operator de transport nepoluant în municipiul Piatra Neamț, preluând din anul 2007 și activitatea S.C. TRANSURBAN S.A.

Din data de 27.08.2015, S.C. TROLEIBUZUL S.A. are calitatea de **operator regional al serviciului de transport public local de persoane**, așa cum acesta este definit de art. 2 lit. h) din Legea nr. 51/2006 *a serviciilor comunitare de utilități publice*, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Prestarea serviciului public se realizează pe raza de competență a unităților administrativ teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară URBTRANS, modificându-se și structura acționariatului, prin acceptarea de noi acționari ai UAT-urilor membre A.D.I. URBTRANS și majorarea corespunzătoare a capitalului social.

Necesitatea de a deveni operator regional a survenit încă din anul 2006, când membrii A.D.I. URBTRANS și-au dat acordul în acest sens, în scopul integrării transportului în zona metropolitană pe de o parte, iar pe de altă parte, la nivelul anului 2014 când a apărut oportunitatea de accesare de finanțare nerambursabilă din fonduri europene, în special pentru transportul nepoluant.

Societatea deține certificat ISO 14001:2015 în domeniile:

- Transport urban, suburban și metropolitan de călători;
- Întreținerea și repararea autovehiculelor;
- Inspecții tehnice periodice,

Precum și certificat de acreditare RENAR, licențe de traseu.

Obiectul principal de activitate, conform cod CAEN, este 4931- „Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători”.

Activitățile conexe transportului public de călători ale societății sunt:

- inspecții tehnice periodice (ITP) numai pentru mijloacele de transport aparținând S.C. TROLEIBUZUL S.A.;
- service auto pentru parcul auto propriu;
- închirieri și publicitate.

A. Politica de acționariat

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2022 este de 2.701.440 lei. Prin Hotărârea A.G.A. nr. 13/19.12.2019, aportul Consiliului Județean a fost majorat cu valoarea de 945.565 lei, reprezentând un număr de 189.113 acțiuni.

La sfârșitul anului 2022, valoarea capitalului social era de 2.701.440 lei, împărțit în 540.288 acțiuni nominative, în valoare nominală de 5 lei/acțiune, deținut astfel:

Structura acționariatului S.C. TROLEIBUZUL S.A. la data de 31.12.2022:

NR. CRT.	NUMELE ACȚIONARULUI	CAPITAL SOCIAL la 31.12.2022 (lei)	NR. ACȚIUNI	% de participare
1.	Consiliul Județean Neamț	2.620.400	524.080	97,001
2.	Municipiul Piatra-Neamț	20.000	4.000	0,7403
3.	Oraș Roznov	10.000	2.000	0,3702
4.	Comuna Alexandru cel Bun	10.000	2.000	0,3702
5.	Comuna Dumbrava Roșie	10.000	2.000	0,3702
6.	Comuna Gârcina	10.000	2.000	0,3702
7.	Comuna Săvinești	21.040	4.208	0,7788
	TOTAL	2.701.440	540.288	100,0000

În anul 2022, conducerea societății a fost asigurată de:

- Adunarea Generală a Acționarilor;
- Consiliul de Administrație al societății comerciale și Auditorul extern independent;

Conducerea executivă este realizată de Directorul General, conform Organigramei aprobată de Consiliul de Administrație.

Consiliul de Administrație

Începând cu data de 17.11.2021, societatea este administrată de către un Consiliu de Administrație format din 5 membri, care au fost numiți prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 10/17.11.2021, în urma finalizării procesului de recrutare și selecție, organizat de către autoritatea publică tutelară, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și a H.G. nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr.109/2011, cu o durată a mandatului de 4 ani, începând cu data de 17.11.2021, până la data de 16.11.2025:

1. Ungureanu Mariana: administrator neexecutiv, Contract de mandat nr. 5160/17.11.2021, președinte al Consiliului de Administrație conform Deciziei nr. 53/24.11.2021;
2. Dominte Mihai: administrator neexecutiv, Contract de mandat nr. 5165/17.11.2021;
3. Stăcescu Valeriu-Vasile: administrator neexecutiv, Contract de mandat nr. 5163/17.11.2021;
4. Zamă Viorel: administrator neexecutiv, Contract de mandat nr. 5162/17.11.2021;
5. Oprîță Vasile: administrator neexecutiv, Contract de mandat nr. 5161/17.11.2021

În anul 2022, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 17 sedinte, cel puțin o dată pe lună și a emis un număr de 59 de decizii.

Obligațiile și responsabilitățile administratorilor sunt reglementate de prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, de Hotărârea nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și de prevederile din contractele de mandat.

Directorul General

Conducerea executivă a companiei a avut următoarea componență:

- Sauciu Cristian - director general începând cu data de 26.05.2021, numit prin decizia Consiliului de Administrație nr. 26/26.05.2021, cu un mandat de 4 ani.

În anul 2022, directorul general și-a desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractul de mandat și Planul de administrare, având ca scop realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță scadente la 31.12.2022, stabilite în baza BVC/2022 aprobat, și a măsurilor privind condițiile de desfășurare a activității în calitate de operator regional al serviciului de transport public local de persoane.

Pentru realizarea obiectivelor și a indicatorilor de performanță s-a acționat pentru:

- realizarea unei infrastructuri moderne de transport public de călători, prin reînnoirea și dotarea parcului auto cu mijloace de transport în comun nepoluante, utilizarea de combustibili mai puțin poluanți și realizarea unui număr satisfăcător de mijloace de transport în comun „prietenoase cu mediul”, însă fără a face rabat de la condițiile de transport;
- pregătirea cu mijloace de transport pentru dezvoltarea bazei de transport public pentru a susține serviciul public pe toată zona A.D.I. URBTRANS;
- respectarea programelor de circulație și adaptarea acestora la cerințele și așteptările clienților;
- respectarea cerințelor de confort a mijloacelor de transport, prevăzute în contractul cu A.D.I. URBTRANS;
- mediatizarea mai puternică a serviciilor prestate de organizație;
- asigurarea cu personal calificat, instruit și cu un comportament civilizată față de publicul călător;
- realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu obiectul de activitate al societății, în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;

- protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- reducerea obligațiilor restante;
- gestionarea corespunzătoare a creanțelor și recuperarea lor;
- asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate;
- reducerea costurilor financiare;
- reducerea pierderilor;
- reducerea datoriilor;
- creșterea veniturilor atât din activitatea de bază cât și din alte activități;
- asigurarea transparenței și respectarea prevederilor legale privind governanța corporativă;
- consolidarea mecanismelor referitoare la respectarea legilor și reglementărilor interne, precum și a cerințelor standardelor de control intern managerial, la structurile compartimentelor funcționale;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice;
- realizarea indicatorilor de performanță, asociați activităților specifice structurilor interne, urmărindu-se respectarea principiilor de asigurare a economicității, eficacității și eficienței utilizării resurselor alocate;
- îndeplinirea obiectivelor organizatorice.

La data de 31.12.2022, indicatorii de performanță care sunt anexă la contractul de mandat, stabiliți conform prevederilor HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, au fost îndepliniți după cum urmează:

Nr. crt.	Categorie indicator de performanță și denumire indicator	Formulă de calcul	Pondere %	Indicator prevăzut 2022	Pondere realizată %	Indicator realizat 2022
A.	INDICATORI FINANCIARI					
1	Flux de numerar					
1.1.	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante} \times \text{nr. Zile}}{\text{Venituri totale}}$	12	42.25	50.54	14.35
1.2.	Rata de rotație a datoriilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Datorii curente} \times \text{nr.zile}}$	13	0,032	0.014	29.71
2.	Costuri					
2.1	Cheltuieli totale-gradul de realizare	$\frac{\text{Cheltuieli planificate}}{\text{Cheltuieli realizate}}$	13	1.01	0.91	14.42
3	Datorii					
3.1.	Perioada de recuperare a	$\text{Datorii} \times \text{nr. Zile}$	14	24.55	89.60	3.84

	datoriilor	Venituri totale				
4.	Investiții					
4.1.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri/ nr. zile}}{\text{Active imobilizate}}$	10	0,005	0.006	8.33
5.	Profitabilitate					
5.1.	Marja de profit brut	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}}$	10	0,002	0.016	1.25
5.2.	Productivitatea muncii	$\frac{\text{Venituri}}{\text{Nr. mediu personal} \times \text{nr.zile}}$	14	321	379	11.86
6.	Venituri					
6.1.	Venit—gradul de realizare	$\frac{\text{Venituri realizate}}{\text{Venituri planificate}}$	13	1,01	1,11	14,39
7.	Politica privind dividendele					
7.1.	Respectarea prevederilor legale privind repartizarea profitului	conform prevederilor legale	1	1	1	1
	TOTAL PONDERE INDICATORI FINANCIARI		100			99,15
B	INDICATORI NONFINANCIARI OPERAȚIONALI					
1	Politici social guvernamentale					
1.1.	Asigurarea transportului călătorilor care beneficiază de legi speciale(veterani, deportati, pensionari, pers.cu dizabilitati etc)	nr. calatori beneficiari de legi speciale /total calatori	11	0,35	0.50	15,96
2.	Calitate servicii					
2.1.	Respectarea Planului de servicii prevăzut în Contractul încheiat cu A.D.I.Urbtrans	$(\sum \text{parc planificat} - \sum \text{parc utilizat}) / (\sum \text{parc planificat}) \times 100$	auto buz e 8	25	25	8
3.	Acoperire servicii					

3.1.	Curse anulate sau neregulate	(curse anulate sau neregulate / total curse incluse în Programul de transport) x 100	auto buz e 10	15	15	10
3.2.	Trasee anulate pentru mai mult de 24 de ore	(lungimea traseelor anulate x zile de anulare)/ lungimea totală a traseului x 365	auto buz e 4	12	12	4
4.	Productivitatea activelor					
4.1.	Realizarea unui coeficient de utilizare a parcului de autobuze de 85%	(CUP=nr.locuri xzile în circulație/nr.locuri x zile inventar).	10	85	66.56	7.83
5.	Satisfacția clienților					
5.1.	Plângeri de la pasageri - plângeri fundamentate -plângeri rezolvate -plângeri nerezolvate	-nr.plângeri fundamentate înregistrate	1	15		1
		-nr.plângeri fundamentate rezolvate în termen legal	1	3		1
		-nr.plângeri fundamentate nerezolvate în termen legal	1	2		1
5.2	Indicele de satisfacție a pasagerilor	Respectarea nivelului minim impus(7,50)	8	7,5	7,5	8
6.	Dezvoltarea capacității angajaților și a satisfacției acestora					
6.1	Rata fluctuației de personal	<u>nr.personal lichidat</u> x100 efectiv mediu de salariați	15	25	22,50	13,50
7.	Strategia de investiții și implementare a acestora (in functie de nevoile societatii tinand cont de proiectul de mobilitate urbana)					
8.	Alți indicatori					

	conform cerințelor legale					
8.1.	Prevederi legale privind protecția mediului, respectarea standardelor de poluare Euro 3 și Euro 4.	-(nr.de vehicule care nu respectă normele euro 3 și 4 / numărul de vehicule impus în Programul de transport).	3	0.32	0.32	3
8.2.	Penalități plătite	Cuantumul penalităților plătite pt.nerespectarea standardelor de transport, calitate și mediu	1	5.000		5
8.3.	Vechimea medie a vehiculelor	media vechimii vehiculelor	auto buz 8	8 ani	8	8
8.4.	Respectarea cerințelor de confort prevăzute în Contractul încheiat cu A.D.I.URBTRANS.	Nr.vehiculelor neîncadrate în clasele I, II sau III de confort/nr.total vehicule incluse în programul de transport	auto buz 4	0.37	0.37	4
8.5.	Respectarea prevederilor legale privind constatarea și sancționarea abaterilor	Nr.abaterilor constatate și sancționate de personalul împuternicit	10	20	20	10
		nr. accidentelor în trafic din vina personalului propriu	4	5	13	1,54
	TOTAL PONDERE INDICATORI B		99			101.83
C	GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ					
1.	Indicatori orientați către guvernanta corporativă					
1.1.	Situații, raportări către autoritatea publică tutelară	Nr.situații, raportări transmise/nr.total de solicitări, raportări solicitate	1	100	100	1
	TOTAL PONDERE INDICATORI NEFINANCIARI (B+C)		100			102.83

Indicatorii de performanță realizați la data de 31.12.2022, sunt raportați cumulat la valorile aprobate prin BVC/2022, astfel:

Nr. crt.	Indicator 2022	Planificat 2022	Realizat la 31.12.2022
1	Venituri totale	15.101.500	16.887.468
2	Cheltuieli totale	15.039.948	16.617.970
2	Cifra de afaceri	15.099.500	16.539.501
3	Profitul brut	61.552	270.298
4	Datorii	900.000	3.444.216
5	Creanțe (fără compensații)	1.400.000	887.417
6	Nr.mediu personal	122	120
7	Active imobilizate	5.436.802	5.450.666
8	Zile	365	365

În concluzie, indicatorul agregat este $(99.15+102.83)/2 = 100,99 \%$.

Prin activitatea managerială desfășurată de către conducerea executivă, în speță de directorul general, sub supravegherea Consiliului de Administrație, indicatorii de performanță realizați la 31.12.2022 sunt asumați de către membrii Consiliului de Administrație, constituind anexă la contractul de mandat încheiat cu reprezentanții Adunării Generale a Acționarilor.

B. Modificările strategice în funcționarea S.C. TROLEIBUZUL S.A.

S.C. TROLEIBUZUL S.A., în calitate de operator regional, are competența și capacitatea de a presta serviciile de transport public local de călători, conform prevederilor contractului de delegare gestiune nr. 3918/13.09.2016 încheiat cu A.D.I. URBTRANS și valabil până la data de 06.09.2022, contract în baza căruia au fost atribuite licențele de traseu.

Începând cu 06.09.2022 a intrat în vigoare noul Contract de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară URBTRANS nr. 1/320/4069/01.09.2022, pe raza administrativ-teritorială a A.D.I. URBTRANS.

C. Evoluția performanței economice a S.C. TROLEIBUZUL S.A.

Troleibuzul SA este în prezent o companie cu rezultate financiare stabile și un management orientat către evoluție și performanță.

În contextul unui an cu schimbări semnificative, preluarea tuturor traseelor de transport începând cu luna septembrie 2022 de la A.D.I. URBTRANS, S.C. TROLEIBUZUL S.A. fiind singurul operator de transport începând din luna septembrie 2022 pe raza municipiului Piatra-Neamt, Consiliul de Administrație, împreună cu conducerea executivă a societății a întreprins toate măsurile pentru asigurarea desfășurării activității în condițiile normale și de profitabilitate în anul 2022, accentul fiind pus pe asigurarea unei activități de transport public de persoane bazată pe siguranță, calitate și fără sincope și un management de calitate care să promoveze responsabilitatea, profesionalismul - condiții care să

consolideze poziția societății ca operator de transport pe raza unităților administrativ-teritoriale membre în A.D.I. URBTRANS.

Astfel, față de bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2022, societatea a înregistrat un profit brut de 270.298 lei, cu 9.59 % mai mult decât cel previzionat de 246.646 și o cifră de afaceri de 16.539.501 lei, fata de în creștere cu 38.15 % față de valoarea previzionată de 11.972.309 lei, iar veniturile realizate din transport au fost în valoarea de 7.457.911 lei și au crescut față de cele ale anului anterior cu 78.44 %.

D. Politicile economice și sociale implementate de S.C. TROLEIBUZUL S.A.

Politica Economică

Transportul public reprezintă un domeniu important al activității economico-sociale.

S.C. TROLEIBUZUL S.A. asigură transportul public cu autobuze pe raza unităților administrativ-teritoriale membre în A.D.I. URBTRANS:

- Municipiul Piatra-Neamț
- Comuna Dumbrava Roșie
- Comuna Săvinești
- Orașul Roznov
- Comuna Gârcina
- Comuna Alexandru cel Bun

Transport public local asigurat cu autobuze

La sfârșitul anului 2022, parcul auto al societății cuprinde un număr de 44 autobuze.

PARC AUTO - DECEMBRIE 2022

Nr. Crt.	TIP AUTO	MARCA	AN FAB	CAPACITATE TRANSPORT	NR BUC
1	AUTOBUZ	ISUZU NOVOCITI	2016	MEDIE	8
2	AUTOBUZ	ISUZU NOVOCITI	2018	MEDIE	4
3	MICROBUZ	KARSAN M2E/BXCEC/JEST	2016	MICA	7
4	AUTOBUZ	MAN NL 313 D28/15M	2003	MARE	1
5	AUTOBUZ	ISUZU CITIBUS	2019	MARE	4
6	AUTOBUZ	VDL BERKHOF AMBASSADOR 200	2010	MARE	3
7	AUTOBUZ	VDL BERKHOF AMBASSADOR 201	2006	MARE	8
8	AUTOBUZ	MERCEDES CITARO	2007	MARE	3
9	AUTOBUZ	MERCEDES CITARO	2003	MARE	1
10	AUTOBUZ	IRISBUS CROSSWAY LOW ENTRY	2012	MARE	5

Politica de Resurse Umane

La data 31.12.2022 societatea înregistrează un număr de **142** salariați, structurați astfel:

Nr. crt.	Structura	31.12.2021	31.12.2022	%
1	Personal exploatare din care: conducători auto	61 48	102 81	167,2 168,7
2	Personal întreținere și reparații	12	16	133,3
3	Personal sector energetic	2	4	200
4	Specialiști în diverse domenii de activitate	9	12	133,3
5	Tehnicienii și alți specialiști din domeniul tehnic	2	3	150
6	Personal auxiliar (cond. autospecială, tractorist, detașați), pază	9	5	55,5
	TOTAL	95	142	149,4

Veniturile salariale aferente personalului au evoluat după cum urmează:

Nr. crt	Specificații	U.M	31.12.2021	31.12.2022	%
1	Salarii brute	Lei	5.131.099	7.725.365	150.56
2	Nr. mediu de salariați	Nr	93,70	142,07	151.62
3	Câștig mediu brut	Lei/sal/luna	4.563	4.531	99.30
4	Total cheltuieli cu munca vie	Lei	5.131.099	8.049.718	156.88

Referitor la siguranța și sănătatea în muncă, instruirea salariaților se face conform prevederilor legale, instrucțiunilor proprii de securitate și sănătate în muncă și a tematicii de instruire stabilite pentru fiecare domeniu de activitate și aprobată de directorul general. Prin Regulamentul intern s-a stabilit periodicitatea instruirii.

La nivelul societății există un Plan de prevenire și protecție. Conform acestui plan, lucrătorii care sunt expuși la riscuri în procesul muncii primesc gratuit alimentație de protecție (lapte pentru sudor), echipament individual de protecție și materiale igienico-sanitare. Modul de acordare și periodicitatea acordării acestora sunt prevăzute în regulamente ce sunt anexe la CCM aplicabil.

Controlul medical periodic și controlul psihologic s-au desfășurat conform programării anuale, la termenele scadente, de comun acord cu medicul de medicina muncii care deservește societatea.

Pentru personalul angajat în funcții cu atribuții în siguranța transporturilor s-a încheiat contract cu o clinică specializată în acest sens. Celelalte categorii de lucrători care desfășoară activități specifice au efectuat examen medical de specialitate, conform prevederilor HG 355/2007, actualizată sau prin reglementări speciale, în scopul constatării dacă starea de sănătate le permite să îndeplinească munca ce li se încredințează. Examinarea psihologică a conducătorilor auto s-a efectuat conform prevederilor Ordinului nr. 1151/2021.

Pentru prevenirea oboselii și refacerea capacității de muncă, concediul de odihnă se acordă pentru majoritatea lucrătorilor, în trei tranșe, cu respectarea prevederilor Codului Muncii.

În anul 2022 s-a înregistrat un număr de 164 concedii medicale.

La nivelul societății funcționează comitetul de securitate și sănătate în muncă, care și-a desfășurat activitatea conform prevederilor legale și s-a întrunit trimestrial. La sfârșitul anului 2022 a fost întocmit Raportul anual privind situația securității și sănătății în muncă. În anul 2022 s-a înregistrat un accident de muncă (accident traseu deplasare de la serviciu către locuință).

E. Principalii indicatori economico-financiarai ai S.C. TROLEIBUZUL S.A.

Indicatori cantitativi

Nr. Crt	Denumire	Valoare
1	Capital social	2.701.440
2	Cifra de afaceri	16.539.501
3	Profit brut/pierdere	270.298
4	Creanțe comerciale	887.417
5	Datorii curente	3.444.216
6	Venituri totale	16.887.468
7	Cheltuieli totale	16.617.170

Indicatori economici la nivel de societate

VENITURI

SPECIFICAȚII	PLAN 2022	PLANIFICAT LA 31.12.2022	REALIZAT LA 31.12.2022	Procent realizare %
1.TRANSPORT IN COMUN din care:	7.513.195	7.513.195	7.772.082	103.45
-transp. public persoane	6.263.195	6.263.195	6.082.448	
- gratuitati	1.250.000	1.250.000	1.675.134	
-reziduale			14.500	
2.Alte activitati de productie:	0	0		
- tahografe				

3. Alte venituri din care:	35.000	35.000	32.410	92.60
Venituri diverse(chirii,reparatii)	15.000	15.000	20.804	
Alte venituri	20.000	20.000	11.606	
4. Compensatii	9.850.000	9.850.000	9.081.590	92.20
Total venituri din exploatare: 1+2+3+4	17.398.195	17.398.195	17.031.053	
Venituri fin.	950	950	1.166	122.74
Total venituri	17.399.145	17.399.145	16.887.248	97.06

CHELTUIELI

SPECIFICAȚII	PLAN 2022	PLANIFICAT LA 31.12.2022	REALIZAT LA 31.12.2022	Procent realizare %
1. Cheltuieli din exploatare	16.987.539	16.987.539	16.408.643	96.59
a) Cheltuieli cu bunuri si servicii	5.859.347	5.859.347	5.236.482	89.37
Cheltuieli stocuri:	4.966.000	4.966.000	4.423.938	89.08
Materiale auxiliare	240.000	240.000	214.925	89.55
Carburanti	3.650.000	3.650.000	3.428.206	93.92
Piese schimb, anvelope, acumulatori	900.000	900.000	600.814	66.76
Chelt.ob.inventar	41.000	41.000	67.763	165.20
Chelt.energie si apa	135.000	135.000	112.230	83.13
Chelt. servicii terți din care:	350.000	350.000	404.577	115.59
Chelt.intretinere si reparatii	70.000	70.000	74.961	107.09
Chelt.cu chirii	30.000	30.000	30.693	102.31
Chelt.prime asigurare	250.000	250.000	298.923	119.57
Alte chelt. servicii terți din care:	543.347	543.347	552.938	101.77
Chelt.comision bancar	37.000	37.000	8.795	23.77
Chelt.serv.bancare-comisioane leasing	110.000	110.000	87.347	79.41
Chelt. de protocol reclama si publicitate	45.863	45.863	50.321	109.72
Chelt. de transport bunuri si persoane	2.984	2.984	4.064	136.19
Chelt.poștale, taxe telecomunicatii	35.000	35.000	34.086	97.39
Chelt. cu tehnica de calcul	35.000	35.000		0
Chelt.cu pregătirea profesională	5.000	5.000	4.500	90.00
Alte cheltuieli	272.500	272.500	218.854	80.31
b)Cheltuieli impozite si	791.500	791.500	875.725	110.64

taxe si alte vărsăminte asimilate din care:				
Chelt.redeventa mijloace transport	460.000	460.000	440.367	95.73
Chelt.cu rovignietele	75.000	75.000	71.302	95.07
Chelt.imp.si taxe si asimilate	256.500	256.500	364.056	141.93
c) Cheltuieli cu personalul din care:	9.091.120	9.091.120	8.674.685	95.42
Cheltuieli salarii brute	8.015.000	8.015.000	7.636.362	95.28
Din care cheltuielisociale	30.000	30.000	89.000	296.67
Cheltuieli plati compensatorii	120.000	120.000	0	0
Cheltuieli contracte mandat, AGA,CA	730.120	730.120	624.967	85.60
Cheltuieli contributii angajator	226.000	226.000	324.356	143.52
d)Alte chelt.de exploatare din care:	1.245.572	1.245.572	1.621.751	130.20
Chelt.cu amortizarea	1.120.000	1.120.000	1.490.929	133.12
Chelt. din despăgubiri, amenzi și penalități	75.572	75.572	77.164	102.11
Alte cheltuieli	50.000	50.000	53.658	107.32
2.Cheltuieli financiare din care:	164.960	164.960	208.307	126.28
Cheltuieli cu dobânzi aferente pt.investiții	163.500	163.500	202.143	123.63
Chelt.dobânzi credite pt.activitatea curentă				
Cheltuieli diferente curs valutar	1.460	1.460	6.164	422.19
TOTAL cheltuieli (1+2)	17.152.499	17.152.499	16.616.950	96.88
Profit brut	246.646	246.646	270.298	109.59

Activitatea de exploatare s-a desfășurat conform prevederilor contractului încheiat cu A.D.I. URBTRANS, respectând programele de transport ca anexa la contract.

În contractul cu ADI URBTRANS se prevede modul de calcul al compensației, respectiv întocmirea de către operator a raportului de compensație lunar și pe baza căruia se face verificarea compensației.

În cazul în care valoarea compensației calculată prin Raportul lunar de constatare este mai mare decât efectul financiar net se aplică valoarea efectului financiar net.

Indicatori fizici realizați în transportul în comun

Indicator	U M	La 31.12.2022
Venituri totale	lei	16.887.468
Nr de km. parcurși	Km.	2.005.592

Nr. de călători transportați	călători	4.734.795
Nr. călători / km. parcurs	călători	2.36
Venit totale/km parcurs	lei	8.42
Venituri totale/călători transportați	lei	3.57

Indicatorii realizați au fost influențați de faptul că, conform cerințelor contractului de delegare de gestiune au fost achiziționate autobuze cu o capacitate mărită de transport , între 75-100 locuri, fiind necesare pentru transportul călătorilor la orele de vârf în condiții de confort și siguranță pe noile linii atribuite. Totodată, respectivele autobuze operează pe aceste linii inclusiv la ore la care gradul de încărcare este foarte mic (4.30-6.00; 18.00-23.00), datorită faptului societatea este unic operator în municipiul Piatra-Neamț și este imperios necesar transportul respectivilor călători la orele menționate.

Investiții

În ceea ce privește achiziționarea unui număr de 21 de autobuze electrice pentru Municipiul Piatra-Neamț, însoțite de un număr egal de stații de încărcare lentă (câte o stație pentru fiecare autobuz electric), Consiliul Județean Neamț a semnat contractul cu reprezentanții S.C. BMC TRUCK&BUS S.A., în cadrul proiectului „Achiziție mijloace de transport public – autobuze electrice 10 m deal, Iași, CJ Neamț, Tg. Mureș”, finanțat din fonduri europene, prin Programul Operațional Regional 2014-2020. Procedura de achiziție a fost derulată de către Ministerul Lucrărilor Publice, Dezvoltării și Administrației.

Acest proiect vizează îmbunătățirea transportului public în mediul urban prin reînnoirea materialului rulant de pe următoarele rute de transport public: 18 (1 autobuz), 2B (2 autobuze), 15 (2 autobuze), 11B (2 autobuze), 16 (2 autobuze), 2A (2 autobuze), 17 (3 autobuze), 11A (3 autobuze) și 5 (4 autobuze) din Municipiul Piatra-Neamț și contribuie la reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră.

În momentul de față, acționarul majoritar U.A.T. Județul Neamț, în calitate de beneficiar, în parteneriat cu U.A.T. Municipiul Piatra-Neamț implementează încă un proiect ce vizează reabilitarea și modernizarea transportului ecologic la nivelul municipiului reședință de județ și în comunele învecinate, „Reabilitare și modernizare transport ecologic”, în valoare totală de 60.630.074,15 lei, scopul acestuia fiind asigurarea unui serviciu eficient de transport public de călători, în vederea reducerii numărului de deplasări cu transportul privat (cu autoturisme) și reducerea emisiilor de echivalent CO2 din transport.

Rezultate/Indicatori proiect:

- achiziționarea și introducerea în sistemul de transport public de călători a 20 de autobuze electrice;
- achiziționarea și instalarea a 5 stații de încărcare rapidă și 20 de stații de încărcare lentă pentru autobuzele electrice;
- implementarea sistemului de e-ticketing;
- extinderea/reabilitarea/modernizarea/dotarea autobazei operatorului de transport în comun;

– reducerea emisiilor GES provenite din transportul rutier.

Alte activități

SCHIMBĂRI SEMNIFICATIVE ÎN SITUAȚIA AFACERILOR; PROFIT; CREANȚE; DATORII

Profitul este cel realizat din alte activități, cât și din activitatea de transport persoane prin aplicarea procentului de profit rezonabil stabilit prin Raportul tehnico-economic.

În exercițiul financiar 2022 societatea a realizat profit contabil în valoare de 270.298 lei.

Veniturile neimpozabile în sumă de 144.752 lei au fost aferente cheltuielilor cu provizioanele constituite în anul 2021 pentru concediile de odihna neefectuate și care au fost realizate și plătite în anul 2022.

În anul 2022 managementul a constituit și înregistrat în situațiile financiare provizioane în valoare de 390.100 lei reprezentând concedii de odihnă aferente anului 2022 neefectuate de către salariați până la sfârșitul anului, la care s-a calculat și contribuția asiguratorie de munca. Acestea vor fi achitate în anul 2023 și sunt tratate ca și cheltuieli nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit conform Codului Fiscal, urmând a se relua la venituri neimpozabile în cursul exercițiului financiar în care acestea vor fi efectuate și plătite.

În cursul exercițiului financiar 2022, societatea a înregistrat cheltuieli nedeductibile fiscal în suma de 77.163,93 lei reprezentând penalități de întârziere pentru neplata obligațiilor fiscale în termen, aferente anilor precedenți, 5.556,58 lei depășire cheltuieli de protocol și 7.866 lei impozit pe profit aferent trimestrelor I-III 2022.

Societatea a calculat și înregistrat în situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2022 impozit pe profit anual în valoare de 96.997,20 lei, din care 89.131 lei aferent trimestrului IV 2022, cu termen de plata 30.06.2023.

În anul 2022, s-au înregistrat scăderi ale stocurilor existente de 256.841 lei în magazia societății față de stocul la finele anului 2021 în valoare de 265.592 lei. În cursul anului 2022 valoarea stocurilor a scăzut cu un procent de 3.30%. A fost ajustat stocul fără mișcare sau cu mișcare lentă în valoare de 49.810 lei.

Creanțele nete ale societății au crescut în anul 2022 față de cele înregistrate în anul 2021 cu suma de 1.083.920 lei - o creștere cu 72,54%. Creanțele aflate în sold la finalul exercițiului financiar înregistrate în conturile 411 și 418 sunt reprezentate de compensații aferente lunilor noiembrie și decembrie 2022 facturate U.A.T.-urilor pe raza cărora societatea prestează servicii de transport. U.A.T.-urile alcătuiesc A.D.I. Urbtrans. Aceste creanțe sunt confirmate de către U.A.T.-uri.

Pentru concediile medicale de recuperat din FNUASS în valoare de 82.780 lei au fost întocmite dosarele și depuse la CJAS Neamț pentru recuperarea sumei.

În exercițiul financiar 2022, datoriile totale ale societății au scăzut față de anul 2021 cu suma de 252.775 lei, ceea ce reprezintă o scădere cu 5,56%. Din valoarea datoriilor totale, suma de 3.444.216 lei reprezintă datorii pe termen scurt și 847.836 lei datorii pe termen lung aferente contractelor de leasing financiar încheiate cu societăți de leasing pentru achiziția de autobuze.

La sfârșitul anului 2022 nu există litigii cu furnizorii.

Societatea are achitate toate obligațiile față de bugetul consolidat al statului aferente salariilor și taxei pe valoare adăugată. La sfârșitul anului 2022, societatea nu are plăți restante către bugetul de stat și bugetele locale.

În luna ianuarie 2023 au fost achitate salariile către personal, precum și reținerile din salarii.

ACTIVITATEA DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

În anul 2022 s-au realizat următoarele măsuri stabilite prin Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2022 :

- s-a actualizat Programul de dezvoltare a Sistemului de control intern managerial pe anul 2022;
- s-a revizuit și modificat dispoziția privind Comisia de monitorizare;
- s-a revizuit lista obiectivelor specifice, activităților procedurale și procedurilor ;
- s-a revizuit Codul de conduită etică;
- s-au actualizat Regulamentul de organizare și funcționare, Regulamentul intern și fișele de post acolo unde a fost cazul;
- s-au stabilit obiectivele specifice pe activități și indicatorii de performanță pe compartimente;
- s-au identificat nevoile de perfecționare profesională a personalului și acolo unde a fost cazul s-au efectuat instruirii externe, astfel s-a instruit o persoana expert achiziții publice, aceasta obținând certificare;
- s-au alocat resursele necesare pentru realizarea obiectului de activitate al societății;
- stadiul de implementare al controlului intern managerial a fost analizat semestrial;
- indicatorii de performanță sunt stabiliți în concordanță cu obiectivele generale și specifice ale societății;
- raportarea realizărilor s-a făcut la termenele scadente;
- s-au reanalizat riscurile asociate obiectivelor specifice legate de desfășurarea activităților, ultima revizie a riscurilor fiind efectuată la data de 13.01.2022, iar registrul riscurilor conține un număr de 212 riscuri;
- s-au stabilit măsurile de gestionare a riscurilor identificate și evaluate la nivelul compartimentelor;
- la nivelul fiecărui compartiment s-au identificat procedurile care mai trebuie elaborate și implementate, cu responsabili și termene de realizare;
- s-a făcut autoevaluarea Sistemului de control intern managerial la nivelul compartimentelor la data de 31.12.2022 , precum și la nivelul societății;
- s-a elaborat Raportul anual asupra sistemului de control intern managerial de către directorului general, pentru anul 2022;
- s-au elaborat un număr de 3 proceduri noi și s-au revizuit 20 proceduri, sistemul conținând în total 109 proceduri;
- procedurile noi au fost distribuite la responsabilii de activități pe bază de semnătură;
- persoanele responsabile cu gestiunea patrimoniului și inventarierea anuală a acestuia au fost nominalizate prin dispoziții scrise;
- s-au luat măsurile necesare pentru ca activitatea societății să poată continua în orice moment, în toate împrejurările;
- fluxul informațiilor atât în interior cât și-n exterior a fost asigurat astfel încât să se permită îndeplinirea corespunzătoare a sarcinilor de serviciu;
- există o bază de date cu procedurile emise, data emiterii și/sau a reviziei;
- raportările contabile s-au făcut la termenele scadente, utilizând aplicațiile informatice adecvate domeniului financiar contabil;

- autoevaluarea sistemului de control intern managerial s-a făcut la sfârșitul anului 2022, la termenele prevăzute de prevederile O.S.G.G. nr.600/2018, cu modificările și completările ulterioare;
- s-au transmis la termen autorității publice tutelare toate situațiile centralizatoare privind sistemul de control intern managerial, conform O.S.G.G. nr. 600/2018 cu modificările și completările ulterioare.

Comisia de monitorizare și-a desfășurat activitatea conform Regulamentului de organizare și funcționare al acesteia, întrunindu-se de 2 ori în anul 2022, ordinea de zi și deciziile adoptate fiind menționate în procesele verbale întocmite la fiecare ședință. Nu s-au constatat situații deosebite în activitatea desfășurată.

OBIECTIVE PENTRU PERIOADA URMĂTOARE

Obiective organizatorice:

- Creșterea calității serviciilor prestate, prin:
 - respectarea programelor de circulație și adaptarea acestora la cerințele și așteptările clienților;
 - respectarea cerințelor de confort a mijloacelor de transport, prevăzute în contractul cu A.D.I.URBTRANS;
 - mediatizarea mai puternică a serviciilor prestate de organizație;
 - asigurarea cu personal calificat, instruit și cu un comportament civilizat față de publicul călător.
 - respectarea cerințelor contractului cu ADI-URBTRANS.
 - Reducerea numărului de sesizări fundamentate privind calitatea transportului de călători;
 - Îmbunătățirea imaginii organizației și atragerea de noi clienți;
 - Creșterea gradului de satisfacție al clientului;
 - Asigurarea condițiilor de desfășurare a procesului de muncă prin respectarea cerințelor legale de securitate și sănătate în muncă, pentru reducerea riscurilor de accidente de muncă și îmbolnăviri profesionale;
 - Diminuarea cheltuielilor de exploatare prin:
 - respectarea programului de întreținere și reparații pentru mijloacele auto, instalațiile și echipamentele proprii, asigurarea unei mentenanțe ridicate;
 - înlocuirea periodică a echipamentului vechi și uzat ;
 - reducerea timpului de reparații;
 - diminuarea numărului de ore suplimentare.
 - Respectarea politicilor social guvernamentale;
 - Respectarea normelor de Protecția mediului privind utilizarea de autovehicule conforme cu standardele de poluare precum și cu standardele de transport de calitate și mediu;
 - Respectarea prevederilor legale privind circulația pe drumurile publice.

Obiective strategice:

- Realizarea unei infrastructuri moderne de transport public de călători, prin reînnoirea și dotarea parcului auto cu mijloace de transport în comun nepoluante, utilizarea de combustibili mai puțin poluanți și realizarea unui

- număr satisfăcător de mijloace de transport în comun “prietenoase cu mediul”, însă fără a face rabat de la condițiile de transport;
- Pregătirea cu mijloace de transport pentru dezvoltarea bazei de transport public pentru a putea susține serviciul public pe toată zona A.D.I. URBTRANS.
 - Dezvoltarea zonei A.D.I. URBTRANS cu alte unități administrativ-teritoriale pentru a mări arealul de transport.

3. S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

Sediul social: Str. Arcului. 6, 610058 Piatra Neamț, Județul Neamț

NRC: J27/293/1998

CIF: RO4145349

Capital social: 5.273.605 lei

Societatea comercială DRUPO NEAMȚ S.A. s-a înființat în baza Hotărârii Consiliului Județean Neamț nr. 16/29.05.1998, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, cu capital integral de stat.

Obiectul principal de activitate al societății este 4211 - Lucrări de construcții de autostrăzi și drumuri.

Principala activitate desfășurată de S.C. DRUPO NEAMȚ S.A. o reprezintă efectuarea de lucrări de modernizare și întreținere drumuri județene.

A. Politica de acționariat

Capitalul social subscris al S.C. DRUPO NEAMȚ S.A. este în valoare de 5.273.605 lei, subscris și vărsat integral în numerar și în natură.

Structura capitalului social și a acțiunilor este următoarea:

- Consiliul Județean Neamț - deține 2.109.442 acțiuni, cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, reprezentând 100% din capitalul social.

Obiectivele politicii de acționariat

- a) aplicarea strategiilor și politicilor de dezvoltare a societății;
- b) creșterea cifrei de afaceri;
- b) creșterea productivității muncii;
- c) diminuarea creanțelor și plăților restante.

B. Modificările strategice în funcționarea S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

Direcțiile de dezvoltare ale S.C. DRUPO NEAMȚ S.A. au la bază principiile guvernantei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu principalii săi parteneri: clienți, angajați, acționar, organisme de reglementare, autorități publice locale.

Nu au avut loc modificări strategice în funcționare în anul 2022, cum ar fi fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

Componența Consiliului de Administrație și a Managementului companiei

Consiliului de Administrație, numit prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor companiei nr. 1/06.02.2020, urmare a derulării procesului de selecție, cu respectarea principiilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în baza unei selecții prealabile efectuate de o comisie formată din specialiști independenți în recrutarea resurselor umane, coordonată de autoritatea tutelară, a avut, în perioada analizată, următoarea componență:

- David Ramona - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 07.02.2020, până la data de 06.02.2024
- Mancaș Ioan - administrator neexecutiv- Contract de administrare încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 07.02.2020, până la data de 06.02.2024
- Enache Vasile - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 06.02.2020, până la data de 06.02.2024
- Pădure Claudiu - administrator neexecutiv - Contract de administrare încheiat pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 06.02.2020, până la data de 06.02.2024
- Simonică Ioan - administrator neexecutiv, numit prin Hotărârea A.G.A. nr. 20/16.09.2020 - Contract de administrare încheiat pentru perioada 16.09.2020 - 06.02.2024.

Conducerea executivă a companiei a avut următoarea componență:

Ana Ionel – Director interimar în perioada 01.01.2022- 18.02.2022

Ana Ionel - Director provizoriu în perioada 18.02.2022-14.03.2022

Ana Ionel - Director General în perioada 14.03.2022- 31.12.2022

C. Evoluția performanței economice a S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

În anul 2022, directorul societății și-a desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractul de mandat, având ca scop realizarea obiectivelor stabilite.

D. Politici economice și sociale implementate în S.C. DRUPO NEAMȚ S.A.

S-a avut în vedere creșterea portofoliului de lucrări, prin angajare de lucrări cu terții și prin participarea la licitații.

S-a avut în vedere reducerea costurilor de producție precum și utilizarea resurselor societății cât mai eficient, societatea contractând un perimetru în vederea exploatarei agregatelor, acestea reprezentând un material esențial și de o necesitate sporită în vederea realizării activității societății.

Pentru realizarea programului de lucrări planificate, s-a dispus, acolo unde era necesar, prelungirea timpului normal de lucru până la 10 ore/zi, cu respectarea legislației în vigoare.

Pentru aducerea parcului auto și de utilaje în stare de funcționare, în scopul executării lucrărilor contractate în termenele stabilite și, în mod special, pentru asigurarea viabilității drumurilor județene pe timp de iarnă, fost monitorizată activitatea secției de mecanizare și a atelierului de întreținere și reparații auto și utilaje. S-a avut în vedere și achiziționarea de utilaje noi.

O atenție deosebită a fost acordată securității și sănătății muncii, prin verificarea periodică a stării de sănătate a personalului angajat, prin achiziționarea de materiale de protecție a muncii, materiale igienico-sanitare, inclusiv apă minerală pentru personalul muncitor în zilele de caniculă.

Activități operaționale executate în anul 2021

1. Lucrări de întreținere curentă și periodică multianuală iarnă-vară 2021 - 2022 a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Neamț
Contract subsecvent nr. 24703 / 3394 / 20.10.2021 la Acord cadru 22925 / 2975 / 07.11.2019

ÎNȚREȚINEREA CURENTĂ PE TIMP DE VARĂ		Cantitate	
1	Înlăturare pietriș, piatră alergătoare	500,93	mp
2	Întreținere îmbrăcămiți asfaltice- plombări 4 cm grosime	12.780,00	mp
3	Reprofilare cu adaos de material pietros până la 150mc/km, cu sau fără cilindrare	1.722,00	mc
4	Curățarea platformei drumului de materiale aduse de viituri (potmol, stânci, anrocamente, arbori, etc.) și căderi accidentale provocate de fenomene meteo periculoase	1.160,00	mc
5	Tratarea burdușurilor, a unor tasări locale- Eliminarea unor denivelări locale prin înlocuirea cu material din categoria celor din care au fost executate inițial	5.240,00	mp
6	Curățirea și decolmatarea sau desfundarea șanturilor, rigolelor, a canalelor de scurgere	3.960,00	ml
7	Curățirea și decolmatarea sau desfundarea podetelor	1.700,00	mc
8	Cosirea vegetației ierboase în zona (acostamente, șanțuri, taluzuri) tăierea buruienilor, a lăstărișului- mecanizat	9.132,00	sute mp
9	Întreținerea zonei drumului (tăiere ramuri, copaci căzuți cu înălțimea peste 7,00m)	750,00	buc
10	Întreținerea albiilor din zona podurilor: regularizare și calibrare albie	558,00	100mp
11	Covoare bituminoase	6.544,00	mp
12	Aprovizionare și montare indicatoare rutiere	214,00	buc
13	Executarea marcajelor longitudinale simple, duble, cu intreruperi sau continue executate mecanic, cu vopsea și microbule de sticlă	110,50	km echiv.
14	Executare marcaje transversale și diverse, cu vopsea și microbule de sticlă	620,00	mp
15	Executie benzi rezonatoare cu grosimea de 4 cm, 6cm, 8 cm	24,30	mp
16	Reparatii și executie podete tubulare D 600mm	3,00	buc
ÎNȚREȚINEREA CURENTĂ PE TIMP DE IARNĂ			
TOTAL GENERAL		6.988.600,03	

2. Lucrări de întreținere curentă și periodică multianuală iarnă-vară 2021-2022 a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Neamț
Contract subsecvent nr. 17928 / 2066 / 15.07.2022 la Acord Cadru 22925 / 2975 / 07.11.2019

ÎNȚREȚINEREA CURENTĂ PE TIMP DE VARĂ	Cantitate
--------------------------------------	-----------

1	Întretinere îmbrăcăminti asfaltice- plombări 4 cm grosime mecanic	8.000,00	mp
2	Tratarea burduşurilor, a unor tasări locale- Eliminarea unor denivelări locale prin înlocuirea cu material din categoria celor din care au fost executate inițial	5.000,00	mp
3	Cosirea vegetației ierboase în zona (acostamente, santuri, taluzuri) taierea buruienilor, a lastarisului- mecanizat	4.000,00	smp
4	Executarea marcajelor longitudinale simple, duble, cu intreruperi sau continue executate mecanic, cu vopsea si microbule de sticla	100,00	km echiv.
		5.000,00	mp
ÎNTRETINERE CURENTĂ PE TIMP DE IARNĂ			
TOTAL GENERAL		2.385.852,46	

3. Servicii de dezăpezire comuna Gârcina, jud. Neamț
Conform contract nr. 7314/3531/02.2021

1	Servicii de dezăpezire comuna Gârcina, jud. Neamț	1.790,00	mp
Valoare lucrare		48.021,68	

4. Modernizare DJ 155 B, km 0+000 - 6+000
Conform contract nr. 5716 / 1092 din 08.04.2021

		Cantitate	
1	Colmatare fisuri, crapaturi	203	m
2	Refacere sistem rutier	452	mp
3	Acostamente din balast	889	to
4	Faiantati, reparatii imbracaminti asfaltice	47	mp
5	Semnalizare rutiera		km
		6	marcaj
Valoare lucrare (inclusiv TVA)		168.622,33	

5. Înlăturarea efectelor calamităților naturale produse de inundații în anul 2021 (reparații curente)
Conform contract nr. 26503 / 3556 / 03.11.2021

1	Refacere platformă drum și rigolă, DJ 155 I, de la intersecție DC Certeni până la Primărie, L = 1km, sat Bârgăuani, comuna Bârgăuani
2	Refacere podeț (timpane și cameră de liniștire) DJ 155 I, fam. Enășel Marcel, sat Bârgăuani, comuna Bârgăuani
3	Refacere podeț (timpane și platformă drum) DJ 155 I, fam. Minuț, sat Breaza,

	comuna Bârgăuani
4	Refacere podeț, intersecție DJ 155 I cu DC Certeni, sat Certeni, comuna Bârgăuani
5	Decolmatăre DJ 155 F și șanț, DJ 155 F, L=0,09 km, Zona Hotel Brândușa, Sat Ceahlău - Stațiune Durău, Comuna Ceahlău
6	Refacere protecție mal și acostament drum, DJ 155 F, L=0,1 km, Acces Hotel Brândușa, Sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
7	Refacere gabioane, albie R. Schit, L = 0,2 km, amonte pod DJ 155 F la fam. Ciucanu Toader, Sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
8	Decolmatăre șanțuri, DJ 155 F, L = 10km, ieșire Stațiune Durău până la ieșire sat Ceahlău, sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
9	Decolmatăre Pod DJ 155 F, Zona pr. Lăcătușu, Sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
10	Refacere afuiere fundații culee, zid sprijin, pod DJ 155 F, zona str. Aviatorului, Sat Ceahlău - stațiunea Durău, comuna Ceahlău
11	Refacere protecție drum, acostament și covor asfaltic, DJ 155 F, L = 0,25 km, Zona km 5, Sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
12	Refacere afuiere fundații culee, zid de sprijin, Pod DJ 155 F, km 4+900, Sat Ceahlău - Stațiunea Durău, comuna Ceahlău
13	Refacere podeț DJ 155 F, la Fam. Zait Ilie și Fam. Bulai Daniel, torent Irinei, Torent Tănasă, sat Bistricioara, comuna Ceahlău
14	Refacere acostament DJ 155 F, L = 8 km, sat Bistricioara, Comuna Ceahlău
15	Decolmatăre șanț dr+cameră de cădere podeț carosabli, DJ 156 A, L = 0,03 km, pct. Adochiței , sat Poiana, comuna Crăcăoani
16	Decolmatăre șanț dr+cameră de cădere podeț carosabli, DJ 156 A, L = 0,03 km, pct. Adochiței , sat Poiana, comuna Crăcăoani
17	Refacere sistem rutier DJ 156 A, L = 0,02 km, sat Poiana, comuna Crăcăoani
18	Refacere șanț betonat DJ 156 A, L = 0,025 km, km 0+600 sat Poiana, comuna Crăcăoani
19	Refacere albie pr. Dorina, aval și amonte de podeț. Pod pe DJ 127 A punct Dorina, sat Dămuc, comuna Dămuc
20	Decolmatăre rigole DJ 156 A, L = 0,5 km, sat Căciulești, comuna Girov
21	Refacere acostament DJ 157 H, L = 1km,, str. Prof. Ghe. Dumitreasa, sat Căciulești, comuna Girov
22	Refacere infrastructură drum DJ 157 E, L = 3 km, de la fam. Herlea, până la pr. Marineasa, sat Almaș, com. Gârcina
23	Refacere apărare mal - zid de sprijin, DJ 157 E, L = 0,02 km, km 2+600, pr. Almaș, sat Almaș, com. Gârcina
24	Decolmatăre podeț și albe amonte+aval, L = 20m, DJ 155 L, km 4+850, sat Ghindăoani, comuna Ghindăoani
25	Refacere timpan pod DJ 156 A, Moară Amîțoanie, sat Negrești, comuna, Negrești

26	Refacere infrastructură drum surpat și platformă drum la DJ 241 C, L = 0,06 km, pct. Fam. Cocea Vasile, sat Poiana Humei, com. Oniceni
27	Refacere infrastructură drum surpat și platformă drum la DJ 241 C, L = 0,01 km, pct. Fam. Suciu Georgiana, sat Poian Humei, comuna Oniceni
28	Refacere infrastructură drum surpat și platformă drum la DJ 241 C, L = 0,01 km, pct. Fam. Suciu Georgiana, sat Poian Humei, comuna Oniceni
29	Decolmatăre DJ 157 G, L = 0,5 km, de la km 8+900 până la 9+400, sat Răucești, comuna Răucești
30	Decolmatăre șanț DJ 155 G, L = 0,2 km, DJ 155 G, km 8+500 - 8+700, sat Bordea, com. Ștefan cel Mare
31	Refacere pod DJ 155 I, DJ 155 I, km 23+781, pr. Umbrari, sat Davideni, comuna Țibucani
32	Decolmatăre albie DJ 155 I, L=0,01 km, pr. Umbrari, DJ 155 I, km 23+781, sat Davideni, com. Țibucani
33	Decolmatăre albie DJ 155 B, L = 0,27 km, pr. Topolița, DJ 155 B km 22+395, sat Urecheni, com. Urecheni
34	Refacere mal stâng DJ 157 F, L=0,015 km, DJ 157 F km 5+602, pr. Secu, sat Vânători Neamț, comuna Vânători Neamț
35	Decolmatăre albie DJ 157 F, L = 0,05km, DJ 157 F, km 5+602, pr. Secu, sat Vânători Neamț, comuna Vânători Neamț
36	Decolmatăre albie amonte și aval (50m) și refacere fundație mal drept amonte pr. Boroda, km 0+196, sat Gârcina, com. Gârcina
37	Decolmatăre albie amonte și aval (50m) și refacere aripă mal stâng aval pr. Gârcinuța, km 1+440, sat Gârcina, com. Gârcina
38	Decolmatăre podeț tubular 1000 mm, DJ 155 I, Stația de autobuz, sat Făurei, comuna Făurei
	Valoare lucrare (inclusiv TVA)
	1.280.962,00

6. Servicii de dezapezire comuna Gârcina, județul Neamț
Conform contract nr. 991/332/03.02.2022

Servicii de dezapezire comuna Gârcina, județul Neamț	
Valoare lucrare	21.511,68

7. Marcaje rutiere – TERȚI
Achiziție directă SEAP, comenzi

Valoare lucrare	27.137,25
------------------------	------------------

8. Modernizare drum local "La capela" DC 58, comuna Săbăoani, județul Neamț
Conform contract nr. 91 / 3651 din 10.11.2021

Lucrări de infrastructură și suprastructură	
Valoare lucrare	1.111.727,60

9. Lucrări de asfaltare - TERȚI

Conform comenzi

	Valoare lucrare	362.239,92
--	------------------------	-------------------

10. Furnizări mixtura asfaltică

Conform comenzi

	Valoare lucrare	76.114,79
--	------------------------	------------------

11. Lucrări de reparații stație autobuz, comuna Gârcina, județul Neamț

Conform contract nr. 4248/1527/26.05.2022

	Valoare lucrare	50.142,10
--	------------------------	------------------

12. Modernizare str. Vatra Satului, comuna Borca, județul Neamț

Conform contract nr. 8201/2921/10.09.2021

	Lucrări de infrastructură și suprastructură	
	Valoare lucrare	6.411,52

13. Închirieri de utilaje

Conform comenzi

	Valoare lucrare	3.010,70
--	------------------------	-----------------

14. Lucrări de reparații, comuna Borlești, județul Neamț

Conform comandă nr. 192/1/26.07.2022

	Valoare lucrare	15.586,29
--	------------------------	------------------

15. Modernizare infrastructură rutieră din comuna Girov, județul Neamț

Conform contract nr. 14717/3421 din 08.10.2020

	Lucrări de infrastructură și suprastructură	
	Valoare lucrare	1.582.914,01

16. Lucrări de întreținere curentă și periodică multianuală iarnă-vară 2022 - 2023 a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Neamț

Conform contract subsecvent nr. 293/3141 din 02.11.2022 la Acord cadru 28251/3033/20.10.2022

INTREȚINEREA CURENTĂ PE TIMP DE VARĂ		Cantitate	
1	Întreținere îmbrăcăminți asfaltice- plombări 4 cm grosime mecanic	918,73	mp

2	Reprofilare cu adaos de material pietros, cu sau fara cilindrea	376,11	mc
3	Tratarea burdușilor, a unor tasari locale- Eliminarea unor denivelari locale prin inlocuirea cu material din categoria celor din care au fost executate initial	846,86	mp
4	Curatirea santurilor si decolmatarea sau desfundarea podetelor manual	181,50	mc
5	Intretinerea albiilor din zona podurilor: regularizare si calibrare albie	300,00	smp
6	Covoare bituminoase	20.954,40	mp
7	Executarea marcajelor longitudinale simple, duble, cu intreruperi sau continue executate mecanic, cu vopsea si microbule de sticla	66,77	km
8	Aprovizionare si montare indicatoare rutiere	4,00	buc
9	Executare marcaje transversale si diverse, cu vopsea si microbule de sticla	67,60	mp
ÎNȚREȚINERE CURENTĂ PE TIMP DE IARNĂ			
TOTAL GENERAL		3.130.284,36	

17. Furnizări agregate

Conform comenzi

	Valoare lucrare	28.799,55
--	------------------------	------------------

18. Servicii de dezapezire comuna Gârcina, județul Neamț

	Valoare lucrare	5.317,04
--	------------------------	-----------------

TOTAL GENERAL CUMULAT		17.293.255,31
------------------------------	--	----------------------

E. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO - FINANCIARI

Indicatori cantitativi

Nr. Crt		Valoare
1	Capital social subscris	5.273.60
2	Cifra de afaceri	20.658.33
3	Venituri din subvenții de	0
4	Profit brut	18.949
5	Creanțe	132.536

6	Subvenții	0
7	Datorii curente (până într-un an)	2.181.12
8	Cheltuieli totale	21.023.864
9	Venituri totale	20.994.915

Indicatori economici la nivel de societate: VENITURI / CHELTUIELI
- mii lei -

Indicator	Aprobat	Realizat	Diferențe realizat-aprobat	Grad de realizare
Venituri Totale, din care:	13.874	21.014	7.14	151,46 %
1.Venituri din exploatare	13.872	21.013	7.141	151,47%
-lucrări executate de DRUPO NEAMȚ		14.434	14.434	
-lucrări executate de asociați				
		6.579	6.579	
2.Venituri financiare	2	1	-1	50%
Cheltuieli Totale, din care:	13.764	20.995	7.231	152,53%
1.Chelt. de exploatare, din care:	13.696	20.942	7.246	152,90%
A. Chelt. cu bunuri si servicii	6.811	15.321	8.51	224,94%
-chelt. cu prestări serv lucrări executate de asociați		6.579	6.579	
B. Chelt. cu impozite, taxe și vărsăm asimilate	241	294	53	121,99 %
C.Chelt. cu personalul	5.882	5.279	-603	89,74%
D.Alte chelt. de exploatare, din care:	762	48	-714	6,30%
2.Chelt. financiare	68	53	-15	77,94%
Rezultat brut	110	19	-91	17,27
Imp. profit	18			
Rezultat net	92	19	-73	20,65%

Analizând modul de realizare a BVC aprobat pentru perioada raportată, constatăm că per total societate, la capitolul „Venituri“, acestea s-au realizat în procent de 151,46%, iar cheltuielile totale în proporție de 152,53%. În exercițiul financiar 2022, societatea a realizat o cifră de afaceri în valoare de 20.658.339 lei. Cifra de afaceri este realizată în procent 86.66 % către acționarul unic Consiliul Județean Neamț.

Indicatori fizici realizați (comparativ cu anul precedent):

Indicator	U M	La 31. 12. 2021	La 31.12.2022
Venituri totale	Lei	11.440.040	21.013.864
Cheltuieli totale	Lei	12.297.690	20.994.9
Profit / pierdere brut (ă)		-857.650	18.949

Personal, salarizare:

La data de 31.12.2022, societatea înregistra un număr efectiv de 76 salariați:

Nr.crt	Structura	31.12.2021	31.12.2022
1	TESA	18	23
2	MUNCITORI	50	53
	TOTAL	68	76

La începutul anului, s-a făcut evaluarea tuturor salariaților, pentru activitatea desfășurată în anul precedent.

Cheltuielile salariale aferente personalului au evoluat după cum urmează:

Nr. crt.	Specificații	U.M	31.12.2021	31.12.2022
1	Chelt cu personalul	Lei	5.439.158	5.278.625
2	Nr.mediu de salariați	Nr	72	78

Numărul mediu de salariați a crescut în anul 2022 față de anul 2021 cu 6 salariați. La data de 31.12.2022, societatea înregistrează un efectiv de salariați de 76, în creștere cu 8 față de anul 2021.

Cheltuielile cu personalul în anul 2022 au fost în valoare de 5.278.625 lei, cu 160.533 lei mai mici decât în anul 2021.

Alte activități

Printre obiectivele conducerii societății se numără creșterea prestigiului întreprinderii publice, creșterea continuă a calității lucrărilor executate și satisfacerea cerințelor clienților.

În acest sens, s-au asigurat fondurile necesare pentru menținerea certificărilor Sistemului de Management al Calității, Mediului, pentru activitățile: Execuție, reparații și consolidare drumuri și poduri; Producere agregate naturale de balastieră și mixturi asfaltice, conform standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015.

În conformitate cu Regulamentul CE nr. 305/2011, S.C. DRUPO NEAMȚ S.A. a implementat un sistem de control al producției în fabrică, capabil să satisfacă și să mențină cerințele documentelor de referință aplicabilă.

În anul 2022, au fost alocate fonduri pentru realizarea auditurilor de supraveghere de către organismul de certificare RAD CERT BUCUREȘTI, în vederea menținerii certificărilor.