

RAPORT DE ACTIVITATE

al Consiliului de Administrație

30.06.2023

Consiliul de administrație:

Președinte: Duminică Dănuța Mihaela

Membri: Ec. Micu Adrian

Ing. Găvan Eugen

PREAMBUL

Prezentul raport de activitate a fost elaborat în conformitate cu prevederile art. 55 alin. (1) din OUG nr. 109/2011. Astfel, „*Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății*”.

Raportul de activitate are scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare constituite la nivelul societății, prin creșterea responsabilității manageriale în conformitate cu legislația în vigoare.

PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea Calorgal este înființată începând cu anul 2012, având ca obiect principal de activitate prestarea serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice unor categorii de beneficiari de pe raza Municipiului Galați, precum și pentru realizarea unor proiecte de investiții publice de interes zonal sau regional.

Calorgal S.R.L. are ca unic asociat pe U.A.T. Municipiul Galați, având un capital social de 4.132.370 părți sociale, în valoare nominală de 2,5 lei/parte socială, totalizând 10.330.925 lei.

Societatea asigură serviciul de alimentare cu energie termică pentru un număr de cca 6.000 de apartamente și 17 instituții/agenți economici prin utilizarea aceleiași rețele secundare de distribuție.

Societatea Calorgal distribuie și furnizează energie termică în sistem centralizat prin 28 puncte termice prin intermediul centralelor pe baza de gaz metan.

În scopul prestării serviciului public și a realizării obiectului de activitate, în conformitate cu prevederile art. 40, alin. 7 din Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termică, începând cu luna mai 2023, societatea va utiliza în relațiile sale comerciale tariful aprobat de Consiliul Local al Municipiului Galați, care a decis ca prețul local al energiei termice facturată populației să fie de 265,39 lei/Gcal (inclusiv TVA), motivat de aprobarea prețului la 845,76 lei/Gcal, exclusiv TVA, pentru energia termică livrată, iar subvenția unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică furnizată populației să fie de 580,37 lei/Gcal (inclusiv TVA). Totodată, la acest moment se urmează procedurile de modificare la A.N.R.E. a tarifului de furnizare ca urmare a plafonării prețului combustibililor.

Prin natura serviciilor prestate, societatea Calorgal, poate efectua diverse lucrări specifice legate direct de obiectul de activitate al societății, în principal, lucrări axate pe domeniul producerii și distribuției de energie termică (CAEN 3530), proiectare execuție instalații în utilizare gaze naturale, exploatarea sistemelor termice, precum și lucrări specifice care intră sub incidența prescripțiilor tehnice ISCIR și/sau ANRE pentru care societatea este autorizată.

Pe lângă obiectul principal de activitate, societatea mai desfășoară și alte activități precum:

- întreținerea centralelor termice pe gaze din cadrul imobilelor ANL, de la Fundația „ Sportul Gălățean”, Primăria Municipiului Galați, precum și alți terți;
- lucrări de deconectare, sigilare și inventariere;
- prestări servicii către terți, montări centrale termice, verificări supape, lucrări pe platforma Liberty Steel, etc;

În cadrul S.C. CALORGAL S.R.L Galați există personal tehnic de specialitate, atestat ISCIR pentru următoarele domenii:

- RVT, responsabil cu verificarea tehnică în utilizare a aparatelor de încălzit alimentate cu combustibil solid, lichid sau gazos cazane de apă caldă cu putere $P < 400$ kW și cazane de abur de joasă presiune cu debit $Q < 0,6$ t/h și a arzătoarelor cu combustibili gazoși și lichizi;
- RSL - IP, responsabil cu supravegherea lucrărilor la instalații sub presiune;
- RTS, responsabil tehnic cu sudura la instalații sub presiune și instalații de ridicat;
- RADTE - IP, responsabil cu avizarea documentației tehnice și supravegherea lucrărilor de verificare tehnică în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic la instalații sub presiune.
- RADTE - IR, responsabil cu avizarea documentației tehnice și supravegherea lucrărilor de verificare tehnică în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic la instalații de ridicat
- RADTI/RADTP/RADTA - IP (Responsabil cu avizarea documentației tehnice de instalare, a documentației tehnice preliminară de montare/reparare și a documentației tehnice de automatizare la instalații sub presiune)

Certificări ISO

CALORGAL deține următoarele certificări ISO:

- Sistem de Management al Calității conform SR EN ISO 9001:2015;
- SR EN ISO 14001:2015 (Sisteme de management de mediu);
- SR OHSAS 18001:2008 Sisteme de management al sănătății și securității ocupaționale.

AUTORIZATII ISCIR

- Inspecția de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub Presiune și Instalațiilor de Ridicat-ISCIR
- Autorizație pentru montare, punere în funcțiune, reparare și întreținere la instalații de ardere și instalații de automatizare pentru cazane. Sisteme de automatizare pentru centrale termice;
- Autorizație pentru verificare (la deschidere, închidere), reparare și reglare la supape de siguranța având D_{max} . 200 mm și P_{max} . 400 bari;
- Autorizare pentru instalare, montare, reparare cazane de apa caldă cu $P > 400$ kW;
- Autorizare pentru verificări tehnice în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic (expertize) pentru recipiente metalice stabile, cu V_{max} . 250.000 litri și P_{max} . 300 bari;
- Autorizare pentru verificări tehnice în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic (expertize) pentru Cazane apă caldă cazane abur de joasă presiune P_{max} . 60.000 kW / Q_{max} . 20 t/h;
- Autorizație pentru reparare și întreținere, verificări tehnice în utilizare la cazane de apă având P_{max} . < 400 kW;

Autorizații ANRE

- Autorizație PDIB (proiectare instalații în utilizare gaze naturale)
- Autorizație EDIB (execuție instalații în utilizare gaze naturale)
- Instalatori autorizați în gaze naturale tip PGIU și EGIU

Organigrama în vigoare cuprinde un număr de 153 de posturi, din care:

- 11 posturi de conducere respectiv o pondere de 7.19%;
- 33 posturi pentru personalul TESA indirect productiv, respectiv o pondere de 21.57%;
- 7 posturi pentru personalul direct productiv, (maistri) respectiv o pondere de 4.58%;

- 100 posturi muncitori, respectiv o pondere de 65.36%;
- 2 contracte mandat cu o pondere de 1.31%.

Pentru desfășurarea activității, societatea are relații comerciale cu furnizorii de materie primă, respectiv:

- Contract de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare de pe raza județului Galați nr. 75653/17.04.2015, încheiat cu societatea Apă Canal S.A;

- Contract de furnizare a gazelor naturale nr. 31778-1/16.06.2023, încheiat cu Nova Power & Gas SRL;

- Contract de furnizare a energiei electrice nr. 2022.2906/27.10.2022, încheiat cu Hidroelectrică S.A.;

Tarife

În scopul prestării serviciului public și a realizării obiectului de activitate, în conformitate cu prevederile art. 40, alin. 7 din Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termică, începând cu luna mai 2023, societatea va utiliza în relațiile sale comerciale tariful aprobat de Consiliul Local al Municipiului Galați, care a decis ca prețul local al energiei termice facturată populației să fie de 265,39 lei/Gcal (inclusiv TVA), motivat de aprobarea prețului la 845,76 lei/Gcal, exclusiv TVA, pentru energia termică livrată, iar subvenția unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică furnizată populației să fie de 580,37 lei/Gcal (inclusiv TVA). Totodată, la acest moment se urmează procedurile de modificare la A.N.R.E. a tarifului de furnizare ca urmare a plafonării prețului combustibililor.

ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE

Informațiile financiare prezentate în această secțiune a prezentului raport sunt furnizate în baza Raportărilor contabile la data de 30 iunie 2023, întocmite cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1669/2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2023

Denumirea elementului	01.01.2023	30.06.2023
Active imobilizate	52.341	173.787
Active circulante	4.435.183	4.464.687
Cheltuieli în avans	4.578	87.685
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.778.234	3.258.947
Active circulante nete/Datorii curente nete	661.527	1.293.425
Total active minus datorii curente	713.868	1.467.212
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	6.420.660	7.858.550
Provizioane	-	-
Venituri în avans	-	-
Capitaluri proprii	-5.706.792	-6.391.338

2. Contul de profit și pierderi pentru perioada încheiată la data de 30.06.2023

Denumirea elementului	01.01.2023 – 30.06.2023
Cifra de afaceri netă	8.833.945
Venituri din exploatare	9.599.409
Cheltuieli de exploatare	10.249.063
Venituri financiare	4.216
Venituri totale	9.600.489
Cheltuieli totale	10.253.279
Profit	
Pierdere	652.790

La finele lunii iunie 2023 s-a înregistrat un grad de realizare al veniturilor totale de 88 %. Acest procent este cauzat de faptul că în luna martie și parțial și aprilie temperatura medie a fost mai mare cu 8-10 grade Celsius față de aceeași perioadă a anului trecut.

Din perspectiva structurii veniturilor previzionate prin buget, observam ca cel mai redus grad îl înregistrează „Alte venituri” cauzat în principal de lipsa de comenzi din partea Liberty Steel bazate pe contracte.

La „Subvențiile pentru acoperirea pierderii induse” de prestarea serviciului către populație, prevăzute de OG 36/2006 se impune precizarea că pentru lunile aprilie-iunie 2023 nu au fost încă determinate și solicitate pierderile induse de prestarea serviciului către populație. Acestea nefiind încă aprobate, procentul urmează a fi recalculat la data aprobării sumelor convenite pentru lunile precizate.

Un alt factor important în structura veniturilor totale care a influențat negativ previziunea veniturilor este scăderea pretului de furnizare a energiei termice cu aproximativ 7%, mai precis acesta scăzând cu 63,27 lei/Gcal.

Cheltuielile totale prognozate pentru primele două trimestre ale anului 2023 au fost estimate la suma de 10.471 mii lei, iar cele provenite din cheltuieli de exploatare în suma de 10.465 mii lei. Valoarea realizată a cheltuielilor totale este 10.253 mii lei, atingând un grad de realizare de 98%.

O pondere însemnată a cheltuielilor de exploatare o reprezintă cheltuielile cu bunuri și servicii în valoare totală de 5.188 mii lei. Valoarea realizată este în acest caz de 5.399 mii lei, cu un grad de realizare de 104%. Această depășire este justificată de modificarea prețurilor la materiile prime utilizate de societatea noastră în procesul de producție. Aceste modificări de prețuri nu se pot prognoza la nivel real la începutul perioadei supuse prezentei analize. În plus, prețurile la materiale și piese de schimb pentru îndeplinirea Planului de Revizii și Reparații pe perioada aplicării acestuia, au înregistrat o creștere semnificativă.

Cheltuieli privind stocurile — grad total de realizare 106%. În această categorie sunt incluse cheltuielile cu materii cu prime, materiale, piese de schimb necesare desfășurării activității de producție.

Cheltuieli privind serviciile executate de terți au avut un grad de realizare de 55%, iar cheltuielile cu alte servicii executate de terți au avut un grad de realizare de 78%

In ceea ce privește categoria de cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate se inregistreaza un grad de realizare de 51%.

Cheltuielile cu personalul au o valoare realizata de 4.633 mii lei fata de valoarea de prevazuta in buget 4.849 mii lei, avand un grad de efectuare pentru trimestrul I si II de 96 % si reprezinta a doua cea mai insemnata categorie de cheltuieli a societatii.

La categoria „Alte cheltuieli de exploatare”, valoarea realizata este de 103 mii lei fata de valoarea prevazuta in buget de 206 mii lei, avand un grad de efectuare de 50%

Concluzionand, in primele doua trimestre al anului 2023 societatea a inregistrat o pierdere de 653 mii lei. Pierderea este justificata de faptul ca pretul de productie, distributie si furnizare energie termica a fost modificat, acesta fiind mai mic cu 7%, cat si de cresterea preturilor materiilor prime si a materialelor, pieselor de schimb strict necesare in procesul de productie. Totodata productia estimataa fi vanduta in prima jumătate a anului 2023 nu s-a realizat in totalitate din cauza temperaturilor ridicate nefavorabile furnizarii de agent termic pentru incalzire.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE – ACTIVITATE

În perioada 01.01.2023 – 30.06.2023, Consiliul de administrație al Calorgal a fost compus din trei membri, respectiv, Duminică Dănuța Mihaela – Președinte, Micu Adrian – Membru, Găvan Eugen – Membru, aleși definitiv prin Hotărârea A.G.A nr. 3/23.02.2022, pe o perioadă de 4 ani, ca urmare a concluziilor Raportului nr. 60/23.02.2022 privind numirile finale ale expertului independent în recrutare.

În consecință, au fost încheiate următoarele contracte de mandat:

- Duminică Dănuța Mihaela – nr. 1020/23.02.2022;
- Micu Adrian – nr. 1021/23.02.2022;
- Găvan Eugen – 1019/23.02.2022

În primul semestru al anului 2023, Consiliul de Administrație a emis un număr de 7 decizii legate de administrarea societății, privind:

- Programul de investiții din surse proprii pe anul 2023;
- Execuția bugetară a societății la data de 31.12.2022;
- depășirea limitei de 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin BVC 2022, până la aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023;
- Raportul de activitate al Directorului General Alexandru Igor Bejan și analiza gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță la data de 31.12.2022;

- Avizarea Planului de restructurare întocmit de către expertul independent Societatea de consultanță fiscală TVG TAX AUDIT SRL pentru modificarea deciziei de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale nr. 1105/16.03.2022 în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 6/2019;
- Indicatorii economico-financiari prevăzuți în Bugetul de venituri la 31.01.2023;
- Regulamentul de Organizare și Funcționare a societății
- Indicatorii economico-financiari prevăzuți în BVC 2023;
- Raportul de activitate al Directorului General Alexandru Igor Bejan la 31.03.2023;
- Execuția Bugetară a societății la data de 31.03.2023;
- Autorizarea societății cu privire la activitatea CAEN 4321;
- Raportul de activitate al Directorului General Alexandru Igor Bejan și analiza gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță pentru anul 2022;
- Raportul de activitate al Directorului Financiar Ec. Andreea Popa Florentina și analiza gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță pentru anul 2022;
- Raportul anual al CNR privind remunerarea administratorilor, Directorului General și Directorului Financiar pe anul 2022;
- reabilitarea profitului net al exercițiului financiar pe anul 2022;
- aprobarea Situațiilor financiare ce cuprind Bilanțul Contabil, Contul de profit și pierderi și respectiv, Raportul administratorilor pe anul 2022;
- achiziția de gaze naturale prin procedura concurențială din cadrul Bursei Române de Mărfuri – Terminal Galați;

DIRECTORUL GENERAL – ACTIVITATE

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 15/19.11.2021, conducerea și gestionarea activității societății Calorgal a fost încredințată Directorului General Alexandru Igor Bejan, încheindu-se în acest sens contractul de mandat nr. 5715/25.11.2021, prelungit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 4/14.03.2022.

Urmare a parcurgerii procedurii legale de selecție conform Legii guvernantei corporative a întreprinderilor publice a fost identificată persoana care va ocupa funcția de Director General în persoana dl-ui Alexandru Igor Bejan, încheindu-se în acest sens contractul de mandat nr. 21/13.05.2022.

În primul semestru al anului 2023 activitatea Directorului General a vizat următoarele:

- A fost efectuată documentația în vederea aprobării unor tarife ale serviciilor conexe serviciilor de utilități publice realizate de Calorgal SRL, adoptându-se în acest sens HCL nr. 25/31.01.2023;
- Prin avizul nr 56044/29.03.2023, ANRE Bucuresti a avizat un preț local de producere, distribuție și furnizare a energiei termice pe baza de gaze naturale în CT, de 845,76 lei/Gcal (exclusiv TVA) ,
- Prin Hotararea nr.65/10.02.2022, Consiliul Local al Municipiului Galați a aprobat ca pretul local al energiei termice facturată populației sa fie de 265,39 lei/Gcal fara TVA, iar subventia unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferentelor de preț la energia termică furnizată populației sa fie de 580,37 lei/Gcal fara TVA.
- A fost depus Planul de restructurare modificat întocmit de către expertul independent Societatea de consultanță fiscală TVG TAX AUDIT SRL pentru modificarea deciziei de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale nr. 1105/16.03.2022 în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 6/2019;
- A fost începute demersuri în vederea obținerii autorizațiilor ANRE tip C1A și C2A;
- Au fost încheiate noi contracte pentru prestarea de diverse servicii;

DIRECTORUL FINANCIAR – ACTIVITATE

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/27.02.2020 a fost numită în funcția de Director Financiar cu începere din 01.03.2020 dna Ec. Andreea Popa Florentina. În consecință a fost încheiat contractul de mandat nr. 1603/27.02.2020 pe o perioadă de 4 ani.

Prin activitatea sa, în activitatea raportată, Directorul Financiar a depus diligențe în vederea îndeplinirii indicatorilor propuși prin anexa la contractul de mandat mai sus menționat.

Astfel, în ceea ce privește recuperarea de arierate prin intensificarea acțiunilor de recuperare a creanțelor restante (acțiuni civile și executare silită), se constată că gradul de încasare este de 71%, față de ținta propusă de 5%.

În ceea ce privește facturile curente încasate în primul semestru al anului 2023, se constată că gradul de încasare este de 70%, fapt ce coincide cu ținta propusă de 70%. Societatea oferă diverse modalități de încasare a facturilor, cea mai facilă fiind cea a casierilor de teren, dar dispune și de posibilitatea efectuării plății facturilor direct în contul societății.

În activitatea desfășurată, Directorul Financiar își propune ca ponderea cheltuielilor cu personalul din cheltuielile totale să fie de maxim 60%.

Din punct de vedere structural, cheltuielile cu personalul sunt formate din:

- cheltuieli cu salariile;
- cheltuieli cu impozite și taxe suportate de întreprindere ca rezultat al folosirii forței de munca (contribuția la bugetul asigurărilor sociale, contribuția la asigurările de sănătate, etc.).

În consecință, având în vedere structurarea cheltuielilor cu personalul și implicit a cheltuielilor cu salariile, se poate discuta despre două componente de baza ale cheltuielilor cu personalul: cheltuieli privind suma salariilor nete și cheltuieli cu caracter fiscal.

Atât cheltuielile privind suma salariilor nete cât și cheltuielile cu caracter fiscal afectează rezultatul economico-financiar al activității întreprinderii. Dimensiunea cheltuielilor cu personalul este marcată în mod direct de evoluția salariilor nete, dar și de evoluția fiscalității. Creșterea fiscalității, atribuită angajatorului sau angajatului, în contextul menținerii salariilor nete atrage creșterea cheltuielilor cu personalul.

În vederea atingerii țintei și îndeplinirii indicatorului propus se poate recurge la externalizarea diverselor servicii. Astfel, se reduc costurile, se îmbunătățește focusul societății, se câștiga acces la resurse care nu sunt disponibile în interiorul companiei, iar capitalurile ocupate devin disponibile.

În semestrul II al anului 2022, cheltuielile cu personalul angajat sunt în cuantum de 4.633 mii lei, reprezentând astfel 45,19% dintr-un total cheltuieli de 10.253 mii lei.

În ceea ce privește reducerea pierderilor financiare, se constată, la data de 30.06.2023, indicatorul nu este încă îndeplinit, constatându-se o pierdere de -653 mii lei la data mai sus menționată. Această situație este motivată de faptul că în luna martie și parțial și aprilie temperatura medie a fost mai mare cu 8-10 grade Celsius față de aceeași perioadă a anului trecut.

Totodată, se impune precizarea ca pentru lunile aprilie-iunie 2023 nu au fost încă determinate și solicitate pierderile induse de prestarea serviciului către populație. Acestea nefiind încă aprobate, procentul urmează a fi recalculat la data aprobării sumelor convenite pentru lunile precizate.

Activitatea Directorului Financiar a vizat, printre altele și următoarele aspecte:

- Prin avizul nr 13/29.03.2023, ANRE București a avizat un preț local de producere, distribuție

și furnizare a energiei termice pe baza de gaze naturale în CT, de 845,76 lei/Gcal (exclusiv TVA) ,

- Prin Hotararea nr.65/10.02.2022, Consiliul Local al Municipiului Galați a aprobat ca pretul local al energiei termice facturată populației sa fie de 265,39 lei/Gcal fara TVA, iar subventia unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferentelor de preț la energia termică furnizată populației sa fie de 580,37 lei/Gcal fara TVA.
- A fost depus Planul de restructurare modificat întocmit de către expertul independent Societatea de consultanță fiscală TVG TAX AUDIT SRL pentru modificarea deciziei de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale nr. 1105/16.03.2022 în conformitate cu prevederile art. 11 alin. (1) lit. a) din Ordonanța Guvernului nr. 6/2019;
- A fost actualizat Testul creditorului privat prudent conform Art. 6, lit. f) din OMFP 2810/2019;

Analiza îndeplinirii indicatorilor de performanță la data de 30.06.2022

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	30.06.2023 Valoare realizată	pondere
1.1. INDICATORI FINANCIARI				20%
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de munca :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	42%	5%
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	-3.365%	10%
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	70%	5%
1.2 INDICATORI OPERAȚIONALI				20%
1	Dezvoltarea capacității societății de a presta noi activități	Minim 1 pe an	1	10%
2	Obținerea de noi certificări, autorizări, atestări în domeniul specific de activitate, reglementate ISCIR, care sa permită desfășurarea de activități specific nivelelor de autorizare, în vederea creșterii veniturilor societății. Autorizare ANRE, pentru proiectare și execuție lucrări în instalații de gaze naturale	Autorizare ISCIR firma pentru activitatea de RSVTI conform Ordin nr. 130 ISCIR. Autorizare ANRE minim una persoana electrician	1	10%
1.2 INDICATORI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICIILE PUBLICE				10%
1	Sesizări rezolvate	Minim 80 %	100%	10%
2	Creșterea procentului de clienți proveniți din lead-ul de marketing	Cu 5% mai mare fata de anul precedent	9%	10%

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	30.06.2023 Valoare realizată	pondere
3	Indicatori de guvernanță corporativă. Total puncte acumulate Se răspunde cu Da (2,5%) sau NU (0%) la întrebări	≥17	18/20	50%
MONITORIZAREA PERFORMANTEI			DA	NU
1	CA transmite în format corect și la timp către autoritatea publică tutelară datele privind realizarea indicatorilor de performanță ?		DA	
2	CA a aprobat indicatorii de performanță și monitorizează periodic performanța directorului general?		DA	
3	CA primește avertizări timpurii cu privire la problemele care ar putea afecta în mod negativ rezultatele, țintele sau performanța financiară a întreprinderii publice?		DA	
4	Consiliul primește în mod regulat rapoarte solide derulate de conducerea întreprinderii publice cu privire la managementul riscului și asupra sistemului de control intern, care oferă asigurare asupra eficacității operaționale a acestuia?		DA	
5	Auditorul intern este recrutat și demis doar cu avizul/aprobarea CA, iar planul anual de audit intern este aprobat în consiliu?			NU
ETICA ȘI INTEGRITATE				
6	CA demonstrează angajament față de principiul integrității, în numirea și evaluarea directorului, în activitatea obișnuită a CA și în autoevaluare?		DA	
7	CA are o politică privind conflictul de interese, monitorizează permanent și dezvăluie eventualele conflicte de interese la nivelul CA și la nivelul întreprinderii publice?		DA	
8	Situațiile de incompatibilitate, conflict de interese, suspiciune de fraudă sau corupție sunt denunțate conform fluxurilor ierarhice APT-CA-Director general?		DA	
9	CA a creat canale de comunicare cu personalul întreprinderii publice în materie de aspecte de etică și integritate?		DA	
10	CA se asigură de diseminarea intense, internă și externă a Codului de etică al întreprinderilor publice?		DA	
PLANUL DE ADMINISTRARE				
11	Planul de administrare cuprinde o prezentare succintă a întreprinderii publice, a obiectului de activitate al acesteia și a patrimoniului administrat?		DA	

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	30.06.2023 Valoare realizată	pondere
12	Planul de administrare definește misiunea întreprinderii publice?		DA	
13	Planul de administrare cuprinde o analiza-diagnostic a situației actuale a întreprinderii publice din punct de vedere organizatoric, etic, financiar, comercial, al guvernantei corporative etc.?		DA	
14	Planul de administrare prezintă acțiunile de guvernanță corporativă pe care CA dorește să le implementeze?		DA	
15	Planul de administrare este un document public pe site-ul întreprinderii?		DA	
TRANSPARENȚA				
16	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate hotărârile AGA?		DA	
17	Pe site-ul întreprinderii publice sunt prezentate în ordine cronologică rapoartele CA?		DA	
18	Pe site-ul întreprinderii publice este publicat raportul de audit anual?			NU
19	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale?		DA	
20	Pe site-ul întreprinderii publice sunt publicate informații privind componența comitetelor din cadrul CA, regulile de funcționare a acestora precum și o evaluare a activității lor?		DA	