

**Raport de evaluare a performanțelor
Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu
pentru anul 2023**

Potrivit prevederilor art. 17 alin. 1 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, evaluarea performanțelor realizate în cadrul societăților comerciale cu capital de stat se face anual și vizează și îndeplinirea obligațiilor ce revin administratorilor conform contractelor de mandat, obiectivelor și indicatorilor-cheie de performanță financiari și nefinanciari aprobați de autoritatea publică tutelară.

Raportul privind evaluarea performanțelor Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu, cuprinde informații privind funcționarea și organizarea societății, performanțe financiare și bugetare, obiective specifice de dezvoltare, riscuri, modalitatea de îndeplinire a obiectivelor, ȳntelilor și indicatorilor de performanță asumați prin contractele de mandat ale administratorilor.

Prezentul raport reprezintă transpunerea efectelor semnificative la nivelul Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu a prevederilor art. 489–491 din anexa la Ordinul ministrului Finanțelor nr.1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, potrivit căroră, Consiliul de Administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă. Această prezentare este o analiză echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, corelată cu dimensiunea și complexitatea activităților respectând prevederilor art. 56 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 din 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice care prevede: *”Consiliul de administrație... elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice (...). Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice”*.

Raportul de evaluare pentru exercițiul financiar aferent anului 2023 cuprinde informații în conformitate cu:

- Ordinul ministrului Finanțelor nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare,
- Legea nr. 82 din 24 decembrie 1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

- Hotărârea Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi ale Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011,
- Scrisoarea de așteptări aferentă mandatului 2021-2025
- Contractele de mandat ale administratorilor societății 2021-2025,

Consiliul de Administrație

Structura Consiliului de Administrație al Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 a avut următoarea componență:

Componența Consiliului de Administrație al Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu	
Ganea Radu Ioan	Președintele Consiliului de Administrație– reprezentant al Autorității Publice Tutelare
Branga Lucian	Membru al Consiliului de Administrație
Florea Petru	Membru al Consiliului de Administrație

În temeiul prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109 din 2011 privind guvernanta corporativă la întreprinderile publice, cu modificările și completările ulterioare și ale Legii nr. 31 din 1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, persoanele mandatate să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea Societății DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege, ale Consiliului de Administrație, ale Regulamentului de Organizare și Funcționare și în vederea îndeplinirii planului de management, a obiectivelor și criteriilor de performanță specifice, au fost, în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 următoarele :

Conducerea societății	
Mihai Gheorghe LISAN	Director General
Mădălina Vasilica STOICA	Director Economic
Călin Ioan-Nicolae	Director Tehnic

Societatea DRUMURI ȘI PODURI S.A. Sibiu este organizată ca societate pe acțiuni în baza Legii nr. 31 din 1990, privind societățile, republicată, sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu, având ca obiect principal de activitate **„Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, cod CAEN 4211.**

Societatea își desfășoară activitatea în baza Regulamentului de organizare și funcționare, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile, Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și a Normelor de aplicare aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

În vederea executării mandatului, conducerea executivă execută Planul de Management al Societății ce cuprinde strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor de performanță, corelat cu Planul de Administrare al Societății Drumuri si Poduri S.A. Sibiu.

În relațiile cu terții, societatea este reprezentată de Directorul General în temeiul dispozițiilor art. 143, alin. 4, coroborat cu art. 143² alin. 4 din Legea 31/1990 privind societatile comerciale.

Atribuțiile mai relevante ale Consiliului de Administrație, precizate în Contractele de mandat din perioada evaluată sunt:

- ✚ să exercite mandatul cu loialitatea, prudența și diligența unui bun administrator, în interesul exclusiv al Societății;
- ✚ să nu prejudicieze imaginea societății sau a autorității publice tutelare prin declarații publice sau care ar putea deveni publice;
- ✚ se pregătește riguros pentru ședințele consiliului, cu dedicarea a minim 3 zile lucrătoare lunar acestui scop, participarea la ședințele consiliului, precum și în comitetele de specialitate;
- ✚ întocmește toate actele necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru Autoritatea Publică Tutelară
- ✚ exercită atribuțiile ce-i revin în calitate de membru al Comitetului de audit precum și al altor comitete/comisii/grupuri de lucru din cadrul Consiliului de administrație al Societății
- ✚ depune toate eforturile necesare pentru îndeplinirea și realizarea ȋntelilor, a obiectivelor și indicatorilor de performanță, prevăzuți în anexa la prezentul contract și în scrisoarea de așteptări;
- ✚ analizează și aprobă planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile de intenție;
- ✚ asigură integritatea și funcționalitatea sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- ✚ verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- ✚ monitorizează și evaluează performanța directorilor;
- ✚ întocmește raportul semestrial privind activitatea societății, pe care îl prezintă AGA și autorității publice tutelare;
- ✚ răspunde cu promptitudine (maxim 3 zile lucrătoare) la toate solicitările venite din partea Autorității Publice Tutelare și a Structurii de Guvernanță Corporativă. În situația în care solicitările necesită documentare sau pregătirea unor documente va solicita în scris prelungirea termenului cu maxim 3 zile lucrătoare.
- ✚ monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrare și conducere;
- ✚ supervisează sistemul de transparență și de comunicare;
- ✚ monitorizează eficacitatea practicilor de guvernanță corporativă ale societății;
- ✚ raportează lunar structurii de guvernanță corporativă din cadrul autorității publice tutelare modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat, precum și măsurile întreprinse și pașii urmați pentru ducerea la îndeplinire a ȋntelilor din Scrisoarea de așteptări.
- ✚ să încheie cu directorii societății contract de mandat, având la bază clauzele prevăzute în contractul de mandat încheiat cu autoritatea tutelară.
- ✚ să prezinte, în Adunarea Generală a Acționarilor sau ori de câte ori se solicită de către autoritatea publică tutelară, situațiile financiare ale societății certificate de către auditori, bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, obiectivele și criteriile de performanță, precum și alte documentații solicitate, vizate și certificate de auditori;
- ✚ să respecte procedurile de lucru aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor și să facă propuneri de îmbunătățire a acestora;
- ✚ să nu efectueze vânzarea de active, încheierea de contracte de leasing imobiliar, gajarea de active, angajarea de credite (cu excepția celor necesare desfășurării activității curente) sau orice alte activități de natură să împietzeze desfășurarea acestui proces (dacă nu are mandat special din partea autorității publice tutelare);

- ✚ să respecte pe toată perioada mandatului toate obligațiile legale și statutare referitoare la incompatibilități, conflicte de interese și abținerea de la deliberări, în condițiile în care cunoaște că există sau pot apărea astfel de situații;
- ✚ convoacă Adunarea Generală a Acționarilor, prin Decizie a Consiliului de Administrație, ori de câte ori este nevoie;
- ✚ asigură respectarea de către societate a măsurilor de protecție a mediului în conformitate cu legislația comunitară în domeniu;
- ✚ se preocupă de organizarea controlului pentru asigurarea integrității gestiunii societății, aprobarea comisiilor de inventariere și de scoaterea din evidență a elementelor din patrimoniul societății.
- ✚ administratorul care are într-o anumită operațiune, direct sau indirect, interese contrare intereselor societății, trebuie să îi înștiințeze despre aceasta pe ceilalți administratori și pe auditorii interni și să nu ia parte la nicio deliberare privitoare la această operațiune. Aceeași obligație o are administratorul în cazul în care, într-o anumită operațiune, știe că sunt interesați soțul/soția, rudele sau afinii săi până la gradul al patrulea inclusiv. Administratorul care nu a respectat prevederile prezentului alineat va răspunde de daunele ce au rezultat pentru societate.
- ✚ administratorul informează acționarii, în cadrul primei Adunări Generale a Acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, prin punerea la dispoziția acționarilor a documentelor ce reflectă datele și informațiile esențiale și semnificative în legătură cu acele tranzacții. Obligația de informare revine administratorului și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul/soția, rudele sau afinii săi până la gradul al patrulea inclusiv ai persoanelor prevăzute anterior.
- ✚ administratorul informează acționarii, în cadrul primei Adunări Generale a Acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu o altă întreprindere publică ori cu autoritate publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro;
- ✚ în exercitarea funcțiilor sale, administratorul va lucra sub îndrumarea și se va subordona Adunării Generale a Acționarilor societății, în conformitate cu prezentul contract și Actul Constitutiv.
- ✚ activitatea administratorului va fi desfășurată la sediul social al societății. Atunci când este necesar, aceasta/acesta își va îndeplini obligațiile pe teritoriul României sau în orice alt loc pe care societatea îl poate desemna, din când în când.
- ✚ în cazul numirii în funcția de președinte al Consiliului de Administrație, Administratorului îi revin și atribuțiile corespunzătoare acestei funcții, stabilite în Actul Constitutiv al societății și în prevederile legale aplicabile.

În intervalul ianuarie – decembrie 2023, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 14 ședințe în cadrul acestora fiind adoptate 44 decizii. Toate ședințele au fost conduse de președintele Consiliului de Administrație, fiind respectată regula generală privind organizarea cel puțin a unei ședințe lunare.

În subordinea Consiliului de Administrație sunt constituite: Comitetul de audit și Comitetul de nominalizare și remunerare, formate din 2 administratori neexecutivi și independenți și 1 administrator neexecutiv, reprezentant al autorității publice tutelare.

Consiliul de Administrație a elaborat Planul de administrare pentru perioada supusă evaluării, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobat prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor. Planul de administrare a avut în vedere documentele strategice elaborate la nivel național, regional și local, coroborate cu prevederile Scrisorii de așteptări a Autorității Publice Tutelare.

Politica și criteriile de remunerare

În conformitate cu prevederile *art. 34 alin. 1 și 2 din OUG 109/2011*, în cadrul Consiliului de Administrație s-a constituit comitetului de nominalizare și remunerare și comitetul de audit.

Activitatea Consiliului de Administrație și a comitetelor consultative este reglementată prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Legea nr. 31/1990 a societăților, Actul Constitutiv al societății, regulamentele de organizare și funcționare și legislația specifică în vigoare.

Conform acestor reglementări, Comitetul de Nominalizare și remunerare formulează propuneri pentru funcțiile de administrator, elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere, elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

Raportul comitetului de nominalizare și remunerare va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor, așa cu prevede art. 55 alin. 3 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor se bazează pe următoarele:

- Prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu nr. 11/29.10.2021 privind aprobarea și semnarea contractelor de mandat ale administratorilor.
- Contractele de mandat ale administratorilor cu modificările și completările ulterioare;
- Planul de administrare al Consiliului de Administrație care include strategia de administrare a Consiliului de Administrație.

Dezideratul principal al planului de administrare pentru Societatea Drumuri și Poduri SA Sibiu îl constituie asigurarea unor servicii de calitate, în condiții de eficiență și eficacitate maximă.

Prin administratorii săi, societatea a urmărit în permanență realizarea următoarelor obiective :

- Consolidarea poziției pe piață, furnizarea unor servicii de calitate superioară pentru consumatori
- Armonizarea practicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernanței corporative
- Creșterea cifrei de afaceri
- Creșterea profitului din exploatare
- Creșterea productivității muncii
- Asigurarea unui echilibru între încasări și plăți

- Accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante
- Asigurarea unei lichidități optime în vederea respectării termenelor de plată a creanțelor
- Menținerea unei marje de profit constant, prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente
- Dimensionarea corectă a numărului de personal
- Creșterea gradului de performanță în ceea ce privește calitatea lucrărilor

Criteriile de remunerare a administratorilor

În exercitarea funcției, în vederea îndeplinirii obiectivelor propuse, membrii Consiliului de Administrație ce au fost desemnați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/29.10.2021, au beneficiat în perioada 01.01.2023 - 31.12.2023, de o remunerație lunară **brută** în cuantum de 5844 lei pentru președintele consiliului de administrație și 4707 lei pentru ceilalți membrii.

În conformitate cu prevederile OUG 114/2018 regimul fiscal al acestor venituri a fost raportat la ramura construcții fiind incluse în categoria pentru care se acordau facilități fiscale, în sensul că reținerile totale erau în cuantum de 22,5% rezultând un venit net de 3419 lei pentru președinte și 2.753 lei pentru membri.

Odată cu apariția Ordonanței Guvernului nr. 16/2022 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, abrogarea unor acte normative și alte măsuri financiar-fiscale, veniturile din salarii și asimilate salariilor rezultate din contractele de mandat nu mai beneficiază de facilitățile fiscale, fiind reținute toate contribuțiile aferente.

Astfel prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/16.01.2023 s-a modificat indemnizația brută **cu mențiunea faptului că prin modificarea efectuată indemnizația netă nu a fost modificată, rămânând la același nivel al anului 2022.**

De asemenea, contractele de mandat au prevăzut inițial și posibilitatea acordării unei componente variabile, în cuantum de 4 indemnizații brute condiționată de îndeplinirea integrală a indicatorilor de performanță.

În Monitorul Oficial al României nr. 977/27.10.2023 s-a publicat Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

Art. XIV alin. (1) din Legea nr. 296/2023 statuează că, conducătorii instituțiilor și autorităților publice cărora le sunt aplicabile prevederile acestei legi au obligația de a le pune în aplicare, până cel târziu la data de 31 decembrie 2023.

Art. XXX arată că: în sensul prezentei secțiuni, prin expresia operator economic se înțelege compania națională/societatea națională/societatea cu capital deținut majoritar/integral deținut de stat sau de unitățile administrativ-teritoriale, inclusiv regiile autonome de interes național/local, precum și instituțiile de credit/fondurile de garantare și contragarantare la care statul este acționar majoritar/unic.

Așadar, prevederile Legii nr. 296/2023 sunt aplicabile Societății Drumuri și Poduri SA .

Prin Legea nr. 296/2023 s-au adus o serie de modificări și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011, cu aplicabilitate în ceea ce privește remunerațiile membrilor consiliilor de administrație.

Astfel în art. XXXIII din lege se arată că: Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 883 din 14 decembrie 2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, se modifică după cum urmează:

2. La articolul 37, alineatele (2) va avea următorul cuprins:

(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate

depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de Agenția pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică.

Din cuprinsul articolului se elimină așadar posibilitatea de acordare a componentei variabile, prin urmare se impune modificare contractelor de mandat astfel încheiate, în baza prevederilor expres reglementate de Legea nr. 296/2023

În continuare, art. XXXVII arată:

(1) Remunerațiile lunare ale conducătorilor operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist nu pot depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

(3) Conducătorii operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv membrii directoratului în cazul sistemului dualist, ale căror remunerații depășesc limita de remunerație prevăzută la alin. (1), au obligația renegocierii clauzelor contractuale în noile condiții și încheierii de acte adiționale la contractele de mandat pentru încadrarea remunerațiilor în limitele prevăzute de lege.

(4) În situația în care părțile nu se înțeleg, consiliul de administrație are posibilitatea revocării din funcție a acestora, cu respectarea legislației în vigoare.

(5) Conducătorii operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist, care nu depășesc limita de remunerație prevăzută la alin. (1), rămân în plată cu remunerațiile astfel cum acestea sunt prevăzute.

Așa cum anterior s-a menționat, art. IV pct. 4.1 subpct. 4.1.1 lit. a) din Contractele de mandat ale administratorilor Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu stabilește indemnizația fixă lunară brută în cuantum de 4707 lei pentru administrator, respectiv 5844 lei pentru președintele consiliului de administrație.

Potrivit comunicatului Institutului Național de Statistică, de trei ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, respectiv CAEN 4211, anterior numirii (perioadă de referință ianuarie 2022 – februarie 2021) este de **13292.5 lei**, așadar administratorii societății nu depășesc limita de remunerație prevăzută de Legea nr. 296/2023, în consecință rămân în plată cu remunerațiile astfel cum acestea sunt prevăzute în contractele de mandat încheiate.

Având în vedere cele mai sus menționate, în respectarea prevederilor Legii nr. 296/2023, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 13/2023 s-a aprobat încheierea actului adițional nr. 2 la contractele de mandat ale membrilor consiliului de administrație al Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu în sensul că lit. c) a art. IV pct. 4.1 subpct 4.1.1; alin. 10.3 al art X și art XII, care prevedea posibilitatea acordării acestei indemnizații a fost abrogată.

Politica și criteriile de remunerare a conducerii executive

Politica și criteriile de remunerare a directorului general se bazează pe următoarele:

- prevederile O.U.G. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- deciziile Consiliului de Administrație al Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu privind numirea în funcția de director general și director economic;
- Contractele de mandat pentru funcția de director general, director economic în care este stabilită remunerația lunară brută a Directorului General;
- Planul de management întocmit de conducerea executivă și aprobat de Consiliul de Administrație;
- Criteriile și obiectivele de performanță care fac parte din BVC al societății – grad de îndeplinire.

Directorul general și directorul economic au avut în anul 2023 misiunea de a îndeplini obiectivele propuse de către Consiliul de Administrație printre care:

- Realizarea veniturilor prin:
 - Urmărirea zilnică a încasărilor;
 - Organizarea eficientă a activității de control;
 - Identificarea de activități suplimentare care să fie realizate de către societate.
 - Încadrarea cheltuielilor în limita bugetului aprobat și reducerea acestora printr-o eficientizare a activității;
 - Realizarea obiectivelor propuse în lista de investiții;
 - Urmărirea și creșterea nivelului calitativ al serviciilor prestate;
 - Îndeplinirea criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractului de mandat;
 - Perfecționarea profesională continuă a angajaților.

Pentru ducerea la îndeplinire a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și îndeplinirea ȋntelilor, a criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractelor de mandat așa cum au fost acestea aprobate, comitetul de nominalizare și remunerare a considerat oportună aplicarea unei politici de remunerare a conducerii executive constând doar într-o indemnizație lunară fixă.

Criteriile de remunerare a conducerii executive

În exercitarea funcției în vederea îndeplinirii obiectivelor cuprinse în planul de administrare și în condițiile îndeplinirii ȋntelilor, criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractelor de mandat așa cum au fost acestea aprobate:

- Directorul General a beneficiat în anul 2023 de o remunerație lunară brută în cuantum de 17.436 în perioada 01.01 – 30.09.2023, respectiv 20.600 lei începând cu 01.10.2023, conform Deciziilor Consiliului de administrație nr. 43/28.12.2022 și 23/22.09.2023. Motivația majorării indemnizației brute se menține cea pe larg explicată la modificarea indemnizației membrilor consiliului de administrație, respectiv modificări legislative ce nu mai permiteau aplicarea unor facilități fiscale pentru anumite categorii, astfel este de menționat că indemnizația netă nu a fost modificată.
- Directorul economic a beneficiat în anul 2023 de o remunerație lunară brută în cuantum de 15.043 în perioada 01.01 – 30.09.2023, respectiv 16.500 lei începând cu 01.10.2023, conform Deciziilor Consiliului de administrație nr. 43/28.12.2022 și 23/22.09.2023. Motivația majorării indemnizației brute se menține cea pe larg explicată la modificarea indemnizației membrilor consiliului de administrație, respectiv modificări legislative ce nu

mai permiteau aplicarea unor facilități fiscale pentru anumite categorii, astfel este de menționat că indemnizația netă nu a fost modificată.

În conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație, obligație îndeplinită de consiliul de administrație al Societății.

Strategia de administrare privind îndeplinirea misiunii și obiectivelor societății pentru perioada supusă evaluării vizează în principal:

- ✚ consolidarea poziției pe piață;
- ✚ creșterea cifrei de afaceri;
- ✚ creșterea capacității de producție;
- ✚ creșterea gradului de utilizare a capacității de producție existente;
- ✚ creșterea gradului de mecanizare;
- ✚ constanța sau optimizarea numărului de angajați;
- ✚ creșterea productivității muncii;
- ✚ creșterea randamentului mijloacelor fixe ;
- ✚ creșterea profitului;
- ✚ asigurarea echilibrului între încasări și plăți;
- ✚ accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante;
- ✚ asigurarea lichidității optime în vederea termenelor de plată a creanțelor;
- ✚ menținerea unei marje de profit constant prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente;
- ✚ creșterea gradului de performanță în ceea ce privește calitatea lucrărilor;
- ✚ dimensionarea corectă a numărului de personal;

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale Societății sunt prevăzute în Statul de funcțiuni și organigrama Societății, aprobate prin Hotărâre a Consiliului Județean, în Regulamentul de Ordine Interioară și fișele de post.

Relațiile de muncă în cadrul Societății sunt reglementate prin intermediul Contractului Colectiv de Muncă, Contractelor Individuale de Muncă și a Regulamentului de Ordine Interioară. În prezent, toți salariații societății sunt angajați pe baza unui contract individual de muncă, cu excepția conducerii executive – director general și director economic -, care sunt angajați în baza unui contract de mandat pe 4 ani respectiv 2022 – 2026.

În perioada supusă evaluării, nu s-au semnalat modificări semnificative în organigrama societății și la nivelul personalului cu atribuții în domeniul întocmirii și prezentării situațiilor financiare, iar înlocuirile de personal s-au efectuat cu asigurarea continuității.

La finele anului 2023, numărul mediu de personal a fost de 99 posturi ocupate cu personal încadrat cu contract individual de muncă, 3(trei) contracte de mandat administrator și 2(două) contracte de mandat.

Performanțe financiare

Analiză financiară – venituri/cheltuieli

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

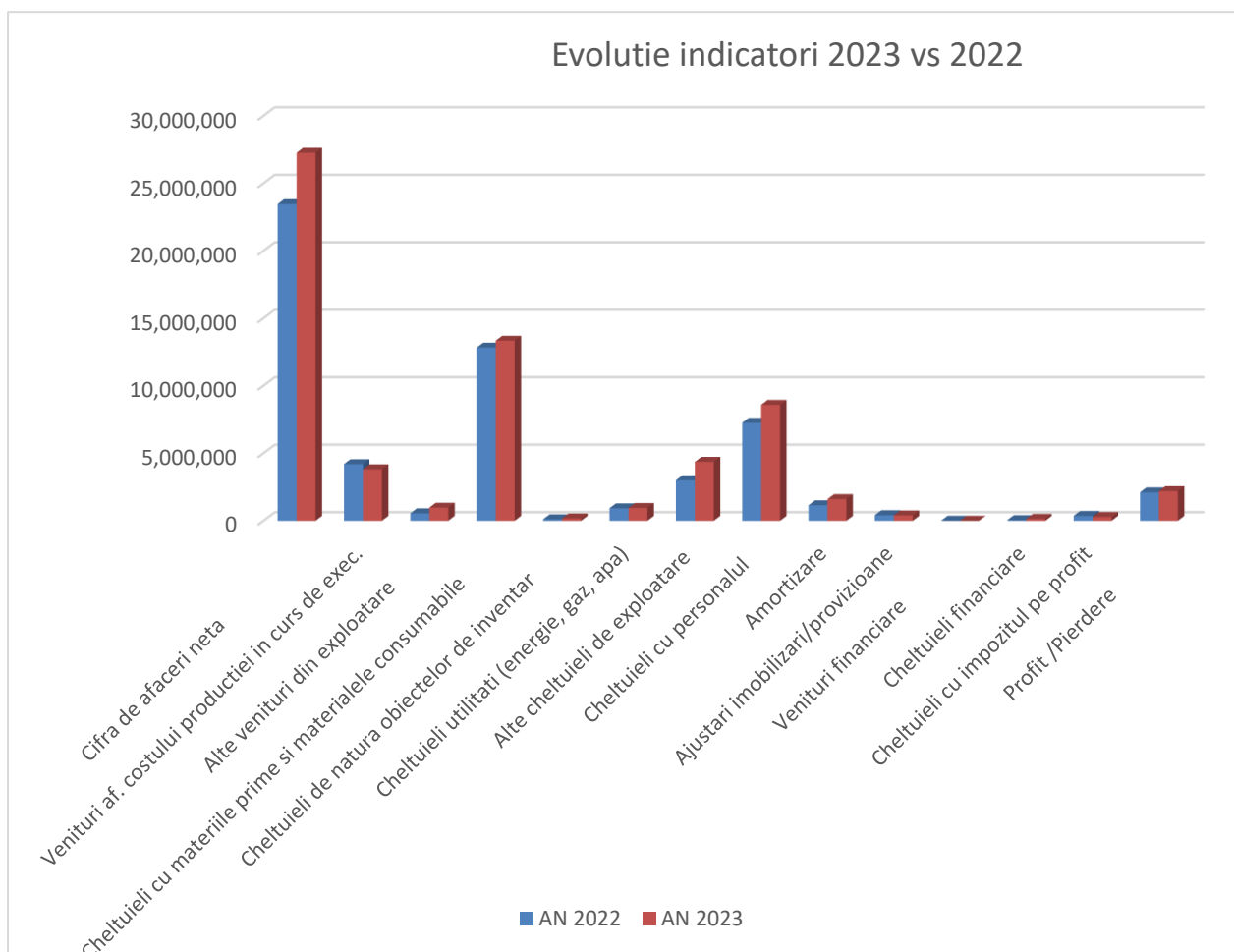
Informațiile financiare prezentate mai jos sunt extrase din evidența contabilă și sunt consemnate în conformitate cu cadrul de reglementare și anume: prevederile OMFP

nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu politicile contabile și a Legii contabilității nr. 82/1991 actualizată.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL/PERFORMANTEI FINANCIARE

Rezultatele obținute în anul 2023 față de anul 2022 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator (lei)	AN 2023		
		AN 2022	AN 2023	Evolutia AN 2023/2022
1	Cifra de afaceri neta	23.465.684,00	27.267.793,00	16%
2	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	4.197.279,00	3.818.751,00	-9%
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	0	0	0%
4	Alte venituri din exploatare	39.753,00	384.868,00	868%
5= 1+2+3+4	Venituri din exploatare – total	27.702.716,00	31.471.412,00	14%
6	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	12.830.924,00	13.338.842,00	4%
7	Cheltuieli de natura obiectelor de inventar	110.877,00	175.366,00	58%
8	Cheltuieli utilitati (energie, gaz, apa)	929.306,00	952.880,00	3%
9	Alte cheltuieli de exploatare	3.000.795,00	4.220.844,00	41%
10	Cheltuieli cu personalul	7.259.468,00	8.587.796,00	18%
11	Amortizare	1.152.804,00	1.605.765,00	39%
12	Ajustari imobilizari/provizioane	-103.273,00	-40.024,00	-61%
13=6+7+8+9+10+11+12	Cheltuieli de exploatare - total	25.180.900,00	28.841.468,00	15%
14=5-13	Rezultat din exploatare profit/pierdere	2.521.816,00	2.629.943,00	4%
15	Venituri financiare	6.495,00	4.867,00	-25%
16	Cheltuieli financiare	53.329,00	146.536,00	175%
17=15-16	Rezultat Financiar	-46.834,00	-141.669,00	202%
18	Cheltuieli cu impozitul pe profit	365.768,00	284.630,00	-22%
19=5+15	Venituri totale	27.709.211,00	31.476.279,00	14%
20=13+16+18	Cheltuieli totale	25.234.230,00	28.988.005,00	15%
20=18-19	Profit /Pierdere	2.109.213,00	2.203.644,00	4%



*În categoria *Alte cheltuieli* de exploatare sunt evidențiate serviciile prestate de terți, servicii de închiriere, servicii de audit financiar, servicii de paza, servicii de medicina muncii, servicii de reparații auto, servicii web, servicii de mentenanță, etc.

La secțiunea venituri din exploatare ajustările și variația stocurilor sunt evidențiate distinct.

Evoluția activității societății în anul 2023 se prezintă astfel: situațiile financiare reflectând o **cifra de afaceri neta** realizată în suma de **27.267.793,00 lei**, înregistrând o creștere față de anul 2022 datorită volumului de contracte în derulare.

Societatea a executat lucrări de turnare covoare asfaltice, tratamente bituminoase, plombări cu sort și emulsie, au asigurat scurgerile de ape și estetica rutieră, întreținerea drumurilor și podurilor, activități de întreținere pe perioada iernii precum și alte lucrări, oferind siguranță circulației.

În categoria veniturilor din activitatea de bază se includ sumele încasate din prestări servicii respectiv lucrări de întreținere și reparații drumuri și poduri, siguranța circulației de pe raza județului, dezapezire, prestate către Consiliul Județean Sibiu în baza Acordului cadru nr. 2/2020 și a contractului subsecvent nr. 4/2022 valabil în perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 și din prestări servicii de închiriere utilaje, vânzări de emulsie bituminoasă, asfalt, servicii dezapezire, alte lucrări executate către terți în baza contractelor încheiate.

Cheltuielile activității de bază se referă la :

- cheltuieli cu materialele: nisip, pietriș, cribluri, filer, bitum, carburanți, cheltuieli cu energia și apă, cheltuieli de natură salariale și viramentele aferente acestora ;

- cheltuieli privind amortizările;
- cheltuieli cu salariile directorilor, indemnizațiile administratorilor, cheltuielile de protocol, cheltuielile cu sponsorizarea, taxele și impozitele locale, provizioane, etc.

La sfârșitul anului 2023 societatea a înregistrat un profit net în suma de 2.203.643,21 lei care provine din activitatea curentă de exploatare, fiind supusă aprobării Adunării Generale repartizarea profitului pe destinațiile legale.

Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2023. Societatea a realizat inventarierea întregului patrimoniu, rezultatele inventarierii respectând prevederile Ordinului 2861/2009.

Obiectivele de administrare a capitalului vizează continuitatea activității în condițiile de dezvoltare continuă și tehnologizare optimă.

Obiectivul îndeplinit de către societate, a urmărit ca anual din profitul obținut să se constituie rezervele legale minime obligatorii prevăzute de legislația românească în materie.

Conform art. 183 alin. (1) din Legea 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, din profitul societății s-a preluat 5% pentru formarea fondului de rezerva, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social. Rezerva legală s-a constituit în suma de 124.414 lei.

Societatea a avut în vedere prevederile pct. 419 din O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, secțiunea 4.13.4. „Rezerve legale și alte rezerve: (2) Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege, și din alte surse prevăzute de lege.

Totodată societatea monitorizează la fiecare dată a întocmirii situațiilor financiare corelația dintre activul net (determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor) și valoarea capitalului social subscris pentru asigurarea încadrării în prevederile legale în vigoare (activul net > 1/2 capitalul social subscris), și dispunerea eventualelor măsuri pentru reîntregirea capitalului social, dacă este cazul.

Evoluția elementelor de bilanț din anii 2022 și 2023 pentru care societatea a prezentat situația poziției financiare ne indică gestionarea corespunzătoare a capitalului social:

Elemente de bilanț	An 2022	An 2023
Total active	28.712.276	28.169.351
Total datorii (inclusiv overdraft)	4.698.933	4.423.092
Active nete	24.011.549	23.724.259
Capital social subscris	13.217.260	13.217.260
Activ net/Cap. social	182%	180 %

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

Principalii indicatori economic- financiari ai activității societății se prezintă astfel:

b) Structura activului din bilanțul contabil al societății la 31.12.2023

ACTIV	31.12.2022	31.12.2023	Evoluția 2023/2022
ACTIVE IMOBILIZATE	14.702.872	16.589.594	1,886,722.00

TOTAL din care:			
Imobilizari corporale	14.496.335	16.398.434	1,902,099.00
Imobilizari necorporale	15.246	16.219	973.00
Imobilizari financiare	191.291	174.941	-16,350.00
ACTIVE CIRCULANTE	13.932.526	11.472.422	-2,460,104.00
TOTAL din care:			
Stocuri	1.583.036	1.625.560	42,524.00
Creante comerciale si similare	1.504.827	3.374.671	1,869,844.00
Alte creante	385.630	921.784	883,221.00
Numerar si depozite la banci	10.459.033	5.550.407	-4,908,626.00
Cheltuieli in avans	76.878	107.335	30,457.00
Total active	28.712.276	28.169.351	-542,925.00

Valoarea totala a activului la 31.12.2023 este de 28.169.351 lei, în uşoară scădere faţă de anul precedent datorită dotării de echipamente tehnologice noi, iar ponderea cea mai mare de scădere o reprezintă avansul acordat la finele anului 2023 pentru staţia de asphalt achiziţionată de societate în anul 2024.

Indicatorii de performanta 2023

	Indicator/an	Indicator 2023	CUMULAT 2023 – lei-
1	Cifra afaceri/nr mediu personal	>175.000	$27.267.793,00 / 95 = \mathbf{287.029,40}$
2	Total emisii carbon (%fata de 2021) (parc auto+proces tehnologice)	80	-total emisii carbon rezultate în urma activităţii de producţie a asfaltului şi a emulsiei bituminoase, urmată de consumul de combustibil diesel şi benzină Formulă rezultată în urma analizei efectuată de expertul extern : $1.109,22 \text{ t} / 1.663,09 \text{ t} * 100 = \mathbf{66,70\%}$
3	Tone carburant folosit (% fata de 2021)	75	-carburant folosit in cursul anului 2021 – 479,02 t -carburant folosit in cursul anului 2023 – 300,05 t Formulă calcul: $300,05 \text{ t} / 479,02 \text{ t} * 100 = \mathbf{62,64 \%}$
4	Venituri totale / Cheltuieli totale	>1	-Venituri totale – 31.471.412,00 - Cheltuieli totale – 28.988.005,00 Formulă calcul: $31.476.279,00 / 28.988.005,00 = \mathbf{1,09}$
5	Venituri exceptionale din valorificarea eficienta a resurselor	Min 150.000 lei	-Venituri realizate din inchirieri – 162.341,12 lei -Venituri realizate din vânzări active - 295.197,82 lei

*De menționat este faptul că Societatea a achiziționat în anul 2022 mai multe utilaje noi, cu emisii de carbon reduse, achiziția a fost făcută și utilajele livrate în a doua jumătate a anului 2022. Achiziția acestor utilaje dublată de alte măsuri luate de conducerea societății a dus la reducerea semnificativă a amprente de carbon, acesta fiind de altfel și un indicator de îndeplinit.

La nivelul anului 2023, **cheltuiala la 1000 lei venituri a fost în sumă de 920,90 lei, rezultată din formula cheltuieli totale / venituri totale * 1000, limita maximă fiind 999,00 lei. În cursul Trimestrului I, al Trimestrului II și III s-au înregistrat depășiri ale limitei de 999,00 lei, respectiv în luna Martie când indicatorul a fost în sumă de 1.337,03, în luna Aprilie când a fost în sumă de 1.252,75, Noiembrie în sumă de 1.122,69 și Decembrie 2.264,10, în decembrie depășirea fiind determinată de acordarea avansului pentru achiziționarea stației de asfalt și încasările mai scăzute datorate diminuării lucrărilor conform obiectului de activitate, nespecifice sezonului rece.

OBIECTIVE 2023

- **DOTĂRILE**

Dotarea societății cu echipamente performante care să crească eficiența și productivitatea muncii

Obiectiv îndeplinit : demararea procedurii de re tehnologizare reală, drept urmare s-au supus aprobării prin B.V.C. din surse proprii de finanțare, o serie de investiții. Toate investițiile propuse prin planul de achiziții au fost realizate.

Realizat la data de 31.12.2023 în proporție de 100%.

- **ARIERATE**

Arieratele la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale, bugetul fondurilor speciale vor fi menținute la 0.

Obiectiv îndeplinit : La data de 31.12.2023 societatea îndeplinește acest obiectiv și își asumă răspunderea pentru menținerea acestora.

- **RIDICAREA NIVELULUI DE CALIFICARE A PERSONALULUI**

Ridicarea nivelului de calificare a personalului care să asigure creșterea calității muncii, precum și a condițiilor de muncă.

Obiectiv îndeplinit: pana la data prezentă societatea a trimis spre perfecționare personalul, la cursuri de specialitate, în urma specializărilor fiind încheiate acte adiționale la CIM ale angajaților, în funcție de competențe și meserii.

- **MENȚINEREA CONDIȚIILOR DE CERTIFICARE**

Menținerea condițiilor de certificare a sistemului integrat calitate- mediu –sănătatea și securitate ocupațională, respectiv ISO 9001:2000, 14001:2004 și BSOHSAS 18001:2007.

Obiectiv îndeplinit : societatea deține ISO 9001:2000, 14001:2004 și BSOHSAS 18001:2007, conform standardelor.

CRITERII DE PERFORMANȚĂ 2021-2025:

1. reorganizarea societății, în așa fel încât să facă față cerințelor de calitate și timp stabilite în acordul cadru, care finanțează cele 5 obiective;

În baza Acordului Cadru Nr.3/2023 si a Contractului Subsecvent aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr.373/2023, se atribuie sarcina privind administrarea domeniului public al județului Sibiu în domeniul infrastructurii rutiere, având ca obiect menținerea acestuia la nivelul de siguranță în exploatare, impus prin legislația în domeniu, la standardele și reglementările tehnice în vigoare privind calitatea și siguranța traficului. Conform raportului Consiliului de Administrație, înregistrat sub numărul 2757/30.04.2024, restructurarea și reorganizarea activității societății în așa fel încât să facă față cerințelor de calitate și timp, în vederea îndeplinirii obiectivelor stabilite, este în curs de implementare conform graficului.

2. societatea să asigure serviciile de mai sus în condiții de calitate peste medie și în condiții de maximă promptitudine

În urma deciziei conducerii executive, în vederea dotării societății cu utilaje și echipamente performante care să elimine orice impact asupra mediului și să asigure siguranța deplină la locurile de muncă, societatea poate să mențină certificările în domeniul managementului integrat calitate-mediu-sanătate și securitate ocupațională conform standardelor ISO 9001:2008, ISO 14001:2005 și ISO 45001:2018. Dezvoltarea societății în acest sens permite asigurarea serviciilor în condiții de calitate peste medie și în condiții de maximă promptitudine, iar costurile de operare, întreținere și reparații scad, productivitatea muncii înregistrând creșteri.

Conform raportărilor Consiliului de Administrație, investițiile sunt realizate, după cum reiese din Bugetul de Venituri și Cheltuieli și lista de investiții.

3. folosirea judicioasă economic a tuturor clădirilor, terenurilor, echipamentelor, utilajelor, personalului, actualizarea organigramei, etc.

La finalul anului 2022 au fost finalizate toate operațiunile de reglementare juridică și topo cadastrală pentru imobilele terenuri ale căror date de identificare se regăsesc în tabelul anexat și s-a trecut la următoarea etapă și anume valorificarea efectivă a imobilelor deținute de Societate dar care nu sunt utilizate pentru desfășurarea activității curente a Societății.

În acest sens s-a aprobat prin Hotărâre AGA valorificarea fie prin închiriere fie prin vânzare a acestor imobile, au fost organizate licitații, s-au valorificat parte din imobile. În prezent se continuă procedurile de valorificare pentru imobilele pentru care nu s-a prezentat nimeni la licitațiile organizate. De asemenea, s-a valorificat prin vânzare stația de asfalt veche, contravaloarea fiind încasat integral în anul 2024.

4. până la 31.12 a fiecărui an se vor reduce sumele datorate furnizorilor înregistrați la 01.01 (furnizori restanți) a aceluiași an cu 5% (conform Hot.AGA nr.5/09.05.2023)

La data de 01.01.2023 soldul datorat furnizorilor era în sumă de 21.209,00 lei, până la data de 31.12.2023 acesta fiind redus la 0. Societatea a avut un litigiu pe rolul instanței de judecată care s-a finalizat în cursul anului.

5. până la 31.12 a fiecărui an se vor reduce creanțele restante, înregistrate la 01.01 a aceluiași an cu 5% (conform Hot.AGA nr.5/09.05.2023)

La data de 01.01.2023 soldul contului 4118 este de 231.880,42 lei client incerti (aflați în insolvență), fata de 158.299 lei la data de 31.12.2023, înregistrând o reducere de 31,73%

La finalul exercițiului financiar 2023, **societatea respectă** prevederile legale ale OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;

Societatea nu datorează debite restante bugetului de stat, asigurărilor sociale sau fondurilor speciale, iar situațiile financiare au fost auditate.

Ținte strategice :

În scopul îmbunătățirii performanței societății, managementul s-a preocupat să ducă la îndeplinire măsurile asumate prin Planul de management si Planul de Administrare, respectiv:

Potrivit prevederilor Anexei la contractele de mandat și graficului gantt cu termenele asumate de administratori, țintele Societății Drumuri si Poduri S.A. Sibiu pentru an 2023 se prezintă astfel:

T1: Restructurarea și reorganizarea activității societății în așa fel încât personalul, echipamentele și utilajele care asigură lucrări în baza acordului cadru să fie independente juridic și operațional de cele care asigură servicii pentru terți în baza liberei competiții de piață.

Termen de realizare completă, conform graficului gantt asumat – trimestrul IV al anului 2025

Termene intermediare: trimestrul IV al anului 2022

Pentru acțiunile asumate, termenele intermediare au fost respectate, respectiv:

- modificarea organigramei și a Regulamentului de Organizare și Funcționare – termen: trim I al anului 2022 – prin Decizia Consiliului de administrație nr. 10/03.03.2022 s-a aprobat Organigrama și Statul de funcții, au fost înaintate spre competență aprobare Consiliului Județean Sibiu, prin HCJ nr. 47/2023 fiind aprobată reorganizarea structurii de personal a Societății Drumuri și Poduri S.A. Sibiu, organigrama și Statul de funcții.
- elaborarea procedurilor de lucru – termen: trimestrul II al anului 2022 – conducerea executivă a procedat la întocmirea și prezentarea în ședința Consiliului de administrație a procedurilor interne în conformitate cu standardele ISO.
- actualizarea permanentă a fișelor de post – termen anual sau ori de câte ori se impune: fișele de post ale tuturor angajaților au fost actualizate imediat după aprobarea reorganizării, fiind redistribuite sarcini și atribuții.
- inventarierea și evaluarea tuturor utilajelor – termen: trimestrul IV al anului 2021 – inventarierea a fost efectuată anual conform prevederilor legale. De asemenea, a fost întocmit un raport diagnoză privind starea utilajelor existente în proprietatea Societății, raport avizat prin Decizia Consiliului de administrație nr. 6/20.01.2022.

Raportat la termenele asumate – ținta a fost îndeplinită.

T2: Identificarea, evaluarea și folosirea economică judicioasă a tuturor activelor deținute de către societate, cu accent deosebit pe clarificarea situației juridice, evaluarea și valorificarea în cel mai economic mod a clădirilor și terenurilor;

Termen de realizare completă, conform graficului gantt asumat – trimestrul I al anului 2023

În ceea ce privește ținta nr. 2 „*Identificarea, evaluarea și folosirea economică judicioasă a tuturor activelor deținute de către societate, cu accent deosebit pe clarificarea situației juridice, evaluarea și valorificarea în cel mai economic mod a clădirilor și terenurilor*”, căruia îi

corespunde indicatorul de performanță cuantificabil „Venituri excepționale din valorificarea eficiența a resurselor”, s-au întreprins următoarele acțiuni:

Februarie 2022

- a fost analizat întregul Patrimoniu,
- au fost întocmite și depuse documentații în vederea evidențierii în PNCCF la toate UAT-urile pe raza cărora Societatea deține imobile.
- s-au efectuat verificări referitoare la suprafața înscrisă în CF față de suprafața reală a imobilelor
- pentru efectuarea lucrărilor topocadastrale și înregistrarea suprafețelor reale ale imobilelor deținute în proprietate s-a încheiat contractul nr. 976/24.02.2022 cu PFA Crișan.

Mai-Iunie 2022

- s-au finalizat lucrările de înregistrare sistematică pentru terenurile extravilane pe UAT Agnita și parțial Mediaș
- s-a demarat procedura de achiziție privind contractarea unui expert evaluator în vederea stabilirii valorii de piață pentru valorificarea patrimoniului (ex: patrimoniu Medias)
- s-a procedat la casarea și valorificarea prin licitație a tuturor deșeurilor de fier vechi deținut de Societate,

Iulie-Septembrie 2022

- s-a reglementat situația juridică și topo-cadastrală pentru imobilele terenuri deținute de Societate pe raza UAT Orlat,
- s-a finalizat și predat raport de evaluare a imobilelor pentru care situația juridică și topo-cadastrală a fost reglementată (Orlat, parțial Mediaș, Cârța)

La finalul anului 2022, fiind finalizate toate operațiunile de reglementare juridică și topo cadastrală pentru imobilele terenuri a căror date de identificare se regăsesc în tabelul anexat, s-a trecut la următoarea etapă și anume valorificarea efectivă a imobilelor deținute de Societate dar care nu sunt utilizate pentru desfășurarea activității curente a Societății.

În acest sens s-a aprobat prin Hotărâre AGA valorificarea fie prin închiriere fie prin vânzare a acestor imobile, au fost organizate licitații, s-au valorificat parte din imobile, în prezent se continuă procedurile de valorificare pentru imobilele pentru care nu s-a prezentat nimeni la licitațiile organizate. De asemenea, s-a valorificat prin vânzare stația de asfalt veche, contravaloarea fiind încasat integral în anul 2024.

Ținta a fost îndeplinită.

T3: Retehnologizarea reală a societății, în așa fel încât costurile de operare, întreținere și reparații să scadă, productivitatea muncii să crească, viteza de intervenție și calitatea serviciilor să crească. De asemenea, metodele și mijloacele de producție vor ține cont de angajamentele privind protecția mediului și eficiența. Acționarul unic solicită realizarea de urgență a unui plan de investiții și re tehnologizare, care după aprobare va fi finanțat prioritar din sumele de bani deținute de către societate în conturi, iar diferența va fi asigurată, după aprobarea planului de administrare de către Adunarea Generală a Acționarilor, prin majorarea capitalului social cu aport în numerar;

Termen de realizare completă, conform graficului gantt asumat – trimestrul IV al anului 2025

Termene operațiuni intermediare:

- a) Aprobarea planului de investiții – trimestrul II al anului 2022 – Planul de investiții a fost întocmit și aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 7/03.02.2022
- b) Prezentarea propunerii de investiții termen mediu – trimestrul IV al anului 2024 – Planul de investiții a fost aprobat și pentru anul 2023 și 2024 prin deciziile Consiliului de

Administrație nr. 04/10.03.2023 și 10/12.03.2024, cea mai mare investiție propusă pe termen mediu, respectiv achiziționarea și montarea unei noi stații de asfalt și achiziționarea de noi utilaje performante și mai prietenoase cu mediul fiind deja realizate. La data prezentei stația de asfalt achiziționată este în perioada de testare fiind achiziționată și montată.

- c) Reducerea emisiilor de carbon ca urmare a re tehnologizării și reducerea consumului de carburant: permanent - . Pentru această acțiune, datorită utilajelor noi, consumul de carburant a scăzut așa cum se poate observa din rapoartele lunare transmise de Societate. De asemenea controlul și planificarea eficientă a scăzut consumul de carburant și implicit reducerea aprenței de carbon față de anii precedenți.
- d) În ceea ce privește majorarea capitalului social, aceasta este o acțiune ce implică mai mulți factori, este o decizie a autorității publice tutelare, administratorii societății au efectuat demersuri pentru această acțiune, în prezent fiind în analiză incidența sau nu a unui eventual ajutor de stat.

Raportat la termenele asumate – ținta a fost îndeplinită.

T4: O mai bună remunerare a angajaților, bazată în principal pe trecerea majorității activităților de la remunerare în sistem de regie la acord de echipă și în cadrul echipei la acord individual, în așa fel încât rezultatele și calitatea muncii pentru toți angajații competenți să fie reflectată în salarii bune și foarte bune;

Termen de realizare, conform graficului gantt asumat – trimestrul IV al fiecărui an

Acțiuni și rezultate:

- a) Remunerație în funcție de performanță și stabilirea unui mod transparent de acordare a primelor – a fost negociat și semnat Contract Colectiv de Muncă ce cuprinde și o grilă de salarizare diferențiată pe nivel de calificări. De asemenea la nivel de Societate s-a negociat venitul salarial cu fiecare salariat individual, fiind remunerată activitatea suplimentară și în funcție de performanță (ex: acordarea unei prime echipelor care au finalizat o lucrare înainte de termen și la standarde de calitate superioare);
- b) Actualizarea fișelor de post – această operațiune se efectuează ori de câte ori este necesar. Nu s-au identificat situații de nerespectare.
- c) Evaluarea anuală a competențelor – realizat anual.

În ceea ce privește trecerea sistemului de remunerare de la regie la acord – este în curs de implementare, în special datorită normativelor specifice pentru o astfel de operațiune, neactualizate în ultimii 25 de ani dar și datorită condițiilor de salarizare privind nivelul minim în construcții care impune încadrarea salariatului conform reglementarilor legale, cu impact în contribuțiile datorate statului. Termenul de realizare completă este trimestrul IV al anului 2025.

Raportat la termenele asumate – ținta a fost îndeplinită.

T5: Analiza fiecărei unități de producție, secții sau punct de lucru din punct de vedere al eficienței și sustenabilității, relocarea și închiderea unora dintre acestea dacă este cazul, pentru a asigura o intervenție operativă în timp mai scurt și cu costuri mai mici.

Ținta a fost îndeplinită. (Societatea a încheiat un proces de reorganizare încă din anul 2022)

T6: Informatizarea și digitalizarea reală a companiei, în așa fel încât să fie culese și folosite în decizie și monitorizare date în timp real și nu rapoarte retrospective: Implementarea unui sistem de monitorizarea a rezultatelor bazat pe rapoarte zilnice și indicatori clari și realiști;

Termen de realizare, conform graficului gantt asumat – trimestrul IV al anului 2025

Această țintă este îndeplinită parțial fiind în curs de implementare softul informatic modul SAF-T, soft device, societatea monitorizând posibilitățile de finanțare în vederea digitalizării informatice a societății.

Îndeplinit parțial cu mențiunea că termenul asumat este trimestrul IV al anului 2025.

T7: Asigurarea operațiunilor de întreținere curentă și periodică a drumurilor județene pe baza unei programări anuale, care să fie aprobată și făcută publică cu cel puțin 45 de zile înainte de începerea fiecărui an calendaristic.

Rezultat: Țintă îndeplinită la nivelul anului 2023, conform situațiilor de lucrări emise în baza Acordului cadru și a Contractelor subsecvente.

T8: Încadararea în fiecare an fiscal în limitele de cheltuieli maxime anunțate de către UAT Județul Sibiu, realizând toate cele 5 categorii de lucrări care fac obiectul acordului. Începând cu anul fiscal 2022, toate bugetele previzionate anuale vor folosi ca valoare maximă a încasărilor realizate în cadrul acordului cadru suma netă de 15.000.000 lei. În cazul în care în cadrul acordului cadru se va solicita ajustare, ajustarea se va aplica acestei valori de referință.

Rezultat: Țintă îndeplinită conform execuției bugetare realizate, aprobată prin Hotărâre a Consiliului Județean.

T9: Transformarea societății pe acțiuni în societate cu răspundere limitată, pentru a simplifica operațiunile de management și coordonare și pentru a reduce timpii și costurile de administrare, dat fiind faptul că acționarul unic nu intenționează nici să listeze pe bursă compania, nici să emită acțiuni cu care să asigure atragerea de capital în societate.

Termen de realizare, conform graficului gantt asumat – trimestrul IV al anului 2025

Termen intermediar: trimestrul II al anului 2022 – analiza privind forma de organizare a Societății. A fost efectuată analiza, comparația privind avantajele și dezavantajele unei astfel de operațiuni fiind prezentată în ședința consiliului de administrație.

În curs de implementare, în condițiile impuse de legislație.

Structura pasivului din bilanțul contabil al societății la 31.12.2023

PASIV	31.12.2022	31.12.2023	Evolutia 2023/2022
Capitaluri proprii Total din care:	22.398.560	23.317.516	918.956
Capital subscris	13.217.260	13.217.260	-
Rezerve legale	1.190.166	1.314.580	124.414
Alte rezerve	5.923.175	7.065.338	1.142.163
Rezultat REPORTAT	82.495	-10.916	-
PROFITUL EXERCIȚIULUI FINANCIAR CURENT	2.109.213	2.203.644	94.431
Repartizarea profitului	-123.749	- 472.390	-348.641
DATORII PE TERMEN pana la 1 AN Total din care:	4.698.933	4.423.092	-275.841

Datorii comerciale-Furnizori	899.939	657.038	242.901
Datorii fiscale si asig. sociale si alte fonduri	1.298.994	1.266.054	-32.940
Sume datorate la banci -linie credit overdraft	2.500.000	2.500.000	-
Datorii cu termen peste un an	1.165.257	0	-
Provizioane	447.732	406.743	-40.989
Venituri In Avans	1.794	22.000	20.206
Total pasiv	28.712.276	28.169.351	-542.925

Concluzii

Caracteristica principală a anului 2023 este reprezentată de creșterea semnificativă a activității, fapt care a generat o expunere pozitivă a societății în media locală.

În acest context, situația financiară a Societății s-a consolidat, iar indicatorii economico-financiar au înregistrat o evoluție pozitivă.

Totodată, atât Consiliul de administrație cât și conducerea executivă a Societății au urmărit strategia stabilită pentru creșterea nivelului de expunere al societății prin participarea la diverse întâlniri în cadrul evenimentelor de profil, la ședințe de lucru special organizate și prin diverse acțiuni de publicitate specifică, au urmărit în permanență executarea lucrărilor în termenele asumate, încasarea la termen a creanțelor și plata debitelor, buna gestionare financiară, îndeplinirea indicatorilor, obiectivelor, criteriilor și țințelor asumate la preluarea mandatului.

Din punct de vedere operațional, activitatea s-a desfășurat normal, neînregistrându-se evenimente sau incidente. Pentru atingerea obiectivelor asumate, s-au întreprins demersuri pentru dezvoltarea activităților, avându-se în vedere necesitățile mediului de afaceri din arealul deservit.

Așa cum s-a detaliat anterior obligațiile legate de îndeplinirea indicatorilor, obiectivelor, criteriilor și țințelor asumate la preluarea mandatului se prezintă pe scurt astfel:

1. Indicatori de performanță – **îndeplinit**
2. Cheltuiala la 1000 lei venituri – **îndeplinit**
3. Obiective anuale – **îndeplinit**
4. Criterii de performanță – **îndeplinit**
5. Ținte strategice: **îndeplinit**, cu mențiunea că pentru unele dintre acestea termenul de realizare final este trimestrul IV al anului 2025, însă, raportat la acțiunile întreprinse la termenele intermediare pentru fiecare dintre acestea fiind întreprinse acțiuni concrete, acțiuni care duc spre ideea că acestea vor fi implementate integral până la finalul mandatului.

De asemenea, la fel ca în anii precedenți, prioritățile strategice ale structurii de management s-au conturat având la bază implementarea următoarelor principii: eficiență economică, calitatea și siguranța serviciilor, integrare, sustenabilitate și predictibilitate economică și operațională și, nu în ultimul rând, responsabilitate pentru mediu și alinierea la cerințele pieței.

Președinte
Daniela Cîmpean

Șef serviciu
Anca Maria Banciu

Consilier Guvernanță Corporativă
Anca Elena Calutiu