

R A P O R T
privind gradul de realizare pe anul 2020 a indicatorilor de performanță
ai directorului general și a obiectivelor societății,
precum și aprobarea acestora pentru anul 2021

Prin prezentul raport de specialitate se prezintă gradul de realizare de către directorul general al SC APT SA Braila, a obiectivelor și indicatorilor de performanță pentru anul 2020, stabiliți conform anexelor la contractul de mandat al acestuia.

Conducerea societății este asigurată de persoane fizice în baza unui contract de performanță (contract de mandat), încheiat cu consiliul de administrație al societății.

Din analiza indicatorilor obținuți și a obiectivelor realizate, raportat la gradul de realizare al acestora, se poate face o scurtă analiză privind calitatea managementului reglementată de prevederile OUG Nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

În conformitate cu prevederile art. 38 din OUG Nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice este prevăzut :

“(1) Remuneratia directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remuneratiei stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remuneratie pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori.

(2) Remuneratia este formată dintr-o indemnizație fixă lunară stabilită în limitele prevăzute la art. 37 alin. (3) și dintr-o componentă variabilă constând într-o cota de participare la profitul net al societății, acordarea de acțiuni, stock-options sau o schemă echivalentă, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza indicatorilor de performanță.

(3) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remuneratiei pentru directorii societății.”

Contractul de performanță are ca obiect îndeplinirea obiectivelor și criteriilor de performanță, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli, în schimbul drepturilor salariale stabilite prin contractul de mandat. Contractul de performanță se revizuiște anual.

Activitatea a fost supusă unor constrângeri date de conjunctura economică, extinse din perioada precedentă, în funcționarea societății avându-se în vedere integrarea și funcționarea în continuare a acesteia în economia de piață actuală, urmărindu-se limitele unei rentabilități cât mai aproape de cea propusă.

Fiind motivat de interesul public general, precizăm că pentru anul 2020 în derularea activității de exploatare s-a ținut cont de limitele aprobate prin Bugetul de venituri și cheltuieli, cât și de situația reală astfel, au fost luate măsuri de reducere a cheltuielilor de exploatare, încât nivelul realizat al acestora să nu depășească nivelul prevăzut, coroborat cu nivelul realizării veniturilor, în condițiile respectării angajamentelor asumate în perioada precedentă, precum și a obligațiilor impuse de actul constitutiv.

În derularea activității societății, conducerea acesteia a ținut cont de faptul că legiuitorul a procedat în cursul anului la înasprirea măsurilor și extinderea și în anul 2020 a aplicării dispozițiilor limitative pentru cheltuieli, aplicabile instituțiilor și entităților publice, prevăzute de:

- OG nr.26/21.08.2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara.*

În scopul eficientizării activității societății, s-a urmărit planul de încasări și realizarea lunară a bugetului de venituri prognozate, fiind imperativ ca fiecare punct de lucru să fie rentabil.

Activitatea societății, supusă periodic spre analiză, avizare și aprobare conducerii (consiliului de administrație și adunării generale a acționarilor), a avut în vedere veniturile și cheltuielile realizate raportat

la cele aprobate, în condițiile respectării principiilor predictibilității, economicității, eficienței și legalității economice.

Ca urmare a dispozițiilor consiliului de administrație și pentru luarea de măsuri în timp real și contracararea oricărui risc de blocare a activității și înțelegere a veniturilor, conducerea executivă a societății a procedat la derularea cu maximă prudență a cheltuielilor, gradul acestora fiind păstrat permanent sub nivelul gradului de realizare a veniturilor. Astfel, la sfârșitul perioadei de raportare (31 decembrie 2020) societatea a realizat veniturile în proporție de cca 97.24 % și cheltuielile în proporție de cca 98.53 %, procentul fiind peste cel al veniturilor datorită sumelor înregistrate pentru ajustarea (provizioane) privind deprecierea creanțelor.

Gradul de realizare, sub nivelul prognozat este motivat de cauze obiective, independente de voință și acțiunile conducerii:

- activitate cu caracter sezonier (comercializarea produselor agricole se face în special primăvara, vara și toamna, în perioada de iarnă nivelul taxelor zilnice și anticipate fiind foarte redus, agenții economici restrângându-și activitatea).

În desfășurarea activității, societatea a luat măsuri de reducere a pierderilor, s-au echilibrat veniturile, creându-se un cadru operational bazat pe aplicarea principiilor de prudență și flexibilitate.

Potrivit executiei bugetului de venituri și cheltuieli la 31 decembrie 2020, Societatea Administrația Pietelor și Târgurilor SA Braila a obținut **venituri totale** în suma de **8.640,12 mii lei** (procent de realizare de 97.24 %) și **cheltuielile totale** în suma de **8.585,60 mii lei** (procent de realizare de 98,53 %), rezultând astfel la sfârșitul perioadei de raportare un **rezultat brut al exploatarei** în suma de **54.52 mii lei**.

Pentru anul încheiat, indicatorii au fost calculați în baza datelor raportate de către compartimentele de specialitate din cadrul societății și din cele rezultate din balanțele lunare de verificare întocmite la data raportării.

Se observă că atât în privința indicatorilor de performanță, cât și a obiectivelor, acestea au un grad de realizare de 110.03 %.

Având în vedere obligativitatea comunicării modului de aducere la îndeplinire a indicatorilor de performanță, vă informăm că aceștia au fost înaintați, după aprobarea lor de către Consiliul de Administrație al societății, fiind transmiși direcției de specialitate din cadrul UAT Braila pentru monitorizare.

Propuneri :

Fata de cele de mai sus prezentate, înaintăm Consiliului de administrație al Societății APT SA Braila, spre analiză și aprobare:

1. Indicatorii de performanță și obiectivele realizate în anul 2020, ai directorului general, conform anexei nr.1 la prezentul raport.
2. Plata indemnizației variabile pentru anul 2020.
3. **Stabilirea obiectivelor și criteriilor de performanță ale directorului general al Societății APT SA Braila pentru anul 2021** prin anexa la contractul de mandat al acestuia, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, respectiv art.142 alin.2 lit.a din Legea nr.31/1990 și art.17 lit.A pct.1 și pct.10 din actul constitutiv al Societății APT SA Braila .

Anexe:

Anexa nr.1: Indicatori de performanță și obiectivele realizate în anul 2020 (centralizare) ai directorului general.

Anexa nr.2: **Obiectivele și criteriile de performanță ale directorului general al Societății APT SA Braila pentru anul 2021**, anexa la contractul de mandate (act adițional)

Anexa nr.3: Modul de calcul al indemnizației directorului general al Societății APT SA Braila pentru anul 2020

Director Operațiuni economico-financiare,
ec. Constantin Silvia

Adoptat în ședința CA

ANEXA nr.3 la Raportul nr. 2726/21.04.2021

Modul de calcul al indemnizatiei directorului general al Societatii APT SA Braila pentru anul 2020 :

Extras CONTRACT DE MANDAT

“Încheiat azi 14.12.2016 în baza art.64² și 64⁴ din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice și a OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice

[...] Capitolul IV. Drepturile și obligatiile directorului general

Art. 1. Directorul general are urmatoarele drepturi:

.Primirea unei indemnizatii compusa dintr-o componenta fixa în cuantum brut de 12.511 lei lunar, și una variabila în cuantum de 2.254 lei/ lunar.

Componenta variabila în suma bruta de 2.254 lei se acorda proportional cu gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanta stabilite prin prezentul contract, în Anexa 1, parte integranta.

Calculul și plata acesteia se face anual dupa întocmirea situatiilor financiare și a raportului privind gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanta și aprobarea acestora de Consiliul de Administratie.[...] “

Realizarea indicatorilor și a obiectivelor: 110.03 %

Componenta variabila lunara bruta = 2.254 lei, în functie de gradul de realizare a indicatorilor.

2254 lei x12 luni = 27.048 lei/an

Deci, pentru anul 2020 *gradul de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanta stabilite prin contractul de mandat a fost de 110.03 % rezulta o suma bruta de acordat (platit) de 27.048 lei/an lei reprezentand componenta variabila pentru anul 2020.*

**Director Operatiuni economico-financiare,
Ec. Constantin Silvia**



Inta CA
21.12.2017

Explicatii la obiective si criteriile de performanta ai Directorului General al SC APT SA pentru anul**2020****1. Flux numerar – Viteza de rotatie a creantelor si gradul de recuperare a creantelor:**

DMIC = sold creante client x nr de zile perioada cumulate / valoare vanzari pentru perioada cumulat
(SD 4111 + SD 4118) x nr. zile an / total sume debitoare 4111+4118

$$(635745,51 \times 365 / 8409258,61 = 27,59)$$

II. Indicator de profitabilitate – cost – cheltuieli totale la 1.000 lei venituri:

(Total cheltuieli – ct 69 – ct 7812 – ct 7814 – ct.6814 / total venituri – ct 766 – ct 7812 – ct 7814) x 1.000 lei

$$(7856133,98 / 8530044,95 \times 1000 = 920,99)$$

(Anexa 1 – BVC rd.54 x 95%) = 938.6 (pentru prevazut)

III. Productivitatea muncii:

(Total venituri – ct 766 – ct 7812 – ct 7814) / nr.posturi remunerate/nr.luni

$$(8530044,95 / 78 / 12 = 9113,30)$$

(Anexa 2 BVC rd.2) 8912 x 95% = 8466 : 82 (Anexa 2 BVC rd 153) = 103.24 x 1000 : 12 = 8604 (pentru prevazut)

Aprobat Hot CA nr.

OBIECTIVELE SI CRITERIILE DE PERFORMANTA AI DIRECTORULUI GENERAL AL S.C. A.P.T. S.A. Braila
pentru anul 2020

Nr. Ctr	DENUMIRE	U.M.	Perioada 2020						
			Prevederi	Realizari	Grad de indeplinire (%)	Coefficient de ponderare %	Grad de indeplinire a criteriilor si obiectivelor de performanta %		
0	OBIECTIVE DE PERFORMANTA								
			3.00	4	5	6	7		
	CRITERII DE PERFORMANTA								
	1								
	Venturi - Imbunatatirea rezultatelor financiare (Incasari din taxe zilnice si anticipate / Total venituri din taxe zilnice si anticipate)	mii lei	2841.00	2742.40	min. 85	20	22.72		
1	Asigurarea cu cash-flow a activitatii de exploatare	mii lei	3.118,65	3.118,65	100	25	25		
	Datorii restante - Reducerea obligatiilor restante (Plati la bugetul de stat, local si fonduri speciale / Total obligatii la bugetul de stat, local si fonduri speciale								
2	Gestionarea creantelor si recuperarea acestora in preturi curente	zile	45,00	27,59	100	5	8.15		
	Flux numerar - Viteza de rotatie a creantelor si gradul de recuperare a creantelor ***								
3	Gradul de ocupare al spatiilor comerciale de catre agentii economici	mp	9521	7810	min. 80	5	5.12		
	Productivitatea activelor - gradul de ocupare a spatiilor comerciale de catre agentii economici (Suprafata inchiriată / Suprafata totala)	pondere	21,00	21	100	15	15		
4	Reclamatii rezolvate din totalul reclamatilor justificate	pondere	87,00	87	100	15	15		
	Nivelul conformitatii documentelor legale ale comerciantilor privind comerțul in piete (Nr.ctr.conf. / Nr.total ctr.)								
5	Indicator de profitabilitate	mii lei	988,30	920,99	100	5	5,37		
	Cost - cheltuieli totale la 1000 lei venituri								
6	Reducerea obligatiilor restante	pondere	5,00	8,37	min. 1	5	8,37		
	Rata lichiditatii curente "Testul acid" ****								
7	Productivitatea muncii	lei / sai / luna	8604,00	9,113,30	100	5	5,3		
	Cresterea productivitatii muncii								
	TOTAL					100	110,03		

MANDATAR,
DRAGUT MELUTA

MANDANT,
ANGHELESCU STOICA
BALAN MARITICA
DRAGAN ION
GRIGORE VIORICA
STOIAN DANIEL

Adoptat in sedinta CA
din data de 27.04.2020