

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

**SOCIETATEA
DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA**

**RAPORTUL ANUAL
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
2022**

CUPRINS

- 1. Prezentarea generală a Societății. Activitatea desfășurată de Societate în exercițiul financiar 2022.**
- 2. Conducerea Societății.**
- 3. Componența și activitatea Consiliului de Administrație.**
- 4. Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022.**
- 5. Poziția financiară și rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2022. Poziția financiară și performanța financiară a societății.**
- 6. Aspecte comerciale.**
- 7. Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul *Societății*.**
- 8. Prezentarea sintetică a impactului activității de bază asupra mediului înconjurător.**
- 9. Aspecte legate de domeniul securității și sănătății în muncă.**
- 10. Managementul riscului financiar.**
- 11. Obiective pentru exercițiul financiar 2023.**

1. Prezentarea generală a *Societății*. Activitatea desfășurată de *Societate* în exercițiul financiar 2022.

A. Prezentarea generală a *Societății*.

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA (*Societatea*) a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 352/06.12.2016, ca societate pe acțiuni cu capital social public, având acționar unic Municipiul Bacău.

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/4/2017 în baza Certificatului de înregistrare nr. B3224781 din 04.01.2017, având codul unic de înregistrare 36886430.

Societatea funcționează ca persoana juridică română cu sediul social în Bacău, strada Brandușei nr. 52, județul Bacău. *Societatea* a avut anterior sediul social în strada Constantin Ene nr. 3.

Forma de organizare este societate pe acțiuni; tip de societate – S.A. de tip închis. Durata *Societății* este nedeterminată.

Capitalul social subscris este alcătuit din: 2.000.000 lei, aporț în numerar, divizat în 200.000 acțiuni la valoarea de 10 lei/acțiune, având drept acționar unic Municipiul Bacău. Capital social subscris este vărsat integral.

Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a desfășurat activități de construcții, iluminat public și activități privind administrarea domeniului public și privat al municipiului Bacău. Conform Clasificării Activităților din Economia Națională, domeniului principal de activitate al *Societății* de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. îi corespunde codul CAEN 4211 - „Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”. *Societatea* desfășoară și alte activități prevăzute în Actul Constitutiv și în contractul de delegare.

Obiecte secundare de activitate conform codificării CAEN Rev.(2): 8130 - Activități de întreținere peisagistică; 3900 - Alte servicii de decontaminare; 4120 - Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale; 4222 - Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații; 4311 - Lucrări de demolare a construcțiilor; 4312 - Lucrări de pregătire a terenului; 4321 - Lucrări de instalații electrice; 4322 - Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; 4329 - Alte lucrări de instalații pentru construcții; 4333 - Lucrări de pardosire și placare a pereților; 4334 - Lucrări de vopsitorie, zugrăveli și montare de geamuri; 4339 - Alte lucrări de finisare; 4391 - Lucrări de învelitori, sarpante și terase de construcții; 8122 - Activități specializate de curățenie; 9002 - Activități suport pentru interpretare artistică (spectacole); 9329 - Alte activități recreative și distractive; 9609 - Alte activități de servicii; 4299 - Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.; 4776 - Comerț cu amanuntul al florilor, plantelor și semintelor, comerț cu amanuntul al animalelor de companie și a hranei pentru acestea, în magazine specializate; 4622 - Comerț cu ridicata al florilor și al plantelor; 7311 - Activități ale agenților de publicitate; 4741 - Comerț cu amanuntul al calculatoarelor, unităților periferice și software-ului în magazine specializate; 4651 - Comerț cu ridicata al calculatoarelor, unităților periferice și software-ului în magazine specializate; 5829 - Activități de editare al altor produse de software; 6201 - Activități de realizare a software-ului la comandă (software orientat către client); 6311 - Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web și activități conexe; 9511 - Repararea

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

calculatoarelor și a echipamentelor periferice; 9512 - Repararea echipamentelor de comunicații; 4666 - Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente de birou; 4677 - Comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor; 4673 - Comerț cu ridicata al materialului lemnos și a materialelor de construcții și echipamentelor sanitare și de încălzire; 4665 - Comerț cu ridicata al mobilei de birou; 4613 - Intermedieri în comerțul cu material lemnos și materiale de construcții; 4619 - Intermedieri în comerțul cu produse diverse; 4615 - Intermedieri în comerțul cu mobilă, articole de menaj și de fierărie; 8020 - Activități de servicii privind sistemele de securizare.

Societatea este organizată ierarhic, având următoarea structură în cursul anului 2022:

- ✓ Adunarea Generală a Acționarilor;
- ✓ Consiliul de Administrație;
- ✓ Director General;
- ✓ Direcția tehnică care cuprinde: Biroul Proiectare, Biroul Producție, Serviciul Construcții și Lucrări Tehnico-Edilitare, Biroul Electric și Pram;
- ✓ Secția Domeniul Public, care este subordonată Directorului General și este organizată cu scopul de a desfășura, în conformitate cu prevederile legale, activitățile de administrare a cimitirelor, administrarea parcarilor publice, siguranța circulației. Componenta: Biroul Parcari Publice, Administrația Cimitirelor, Siguranța Circulației, Biroul DDD și curățenie;
- ✓ Serviciul Economic, care asigură organizarea și funcționarea activităților financiar-contabile, de patrimoniu, administrative, precum și creșterea eficienței economice în condițiile respectării legislației în vigoare. Serviciul economic este subordonat Directorului General. Biroul Financiar-contabilitate, care are ca scop inițierea, susținerea, administrarea și finalizarea activităților și acțiunilor financiare ale *Societății*; Compartimentul contabilitate, care are ca scop organizarea, coordonarea și controlul activității de gestiune contabilă și evidența contabilă a *Societății*;
- ✓ Serviciul Achiziții, subordonat Directorului General, care are ca obiect de activitate asigurarea achiziționării de produse, servicii, lucrări solicitate de compartimentele funcționale, necesare desfășurării activității societății; are în componența sa Compartimentul Aprovizionare, care asigură aprovizionarea societății cu materiale, piese de schimb și echipamente în baza unor contracte sau de pe piața liberă;
- ✓ Serviciul Strategie, Programe, Statistica și Prognoza, subordonat Directorului general, care asigură prognoza, elaborarea, fundamentarea, monitorizarea și analiza principalilor indicatori tehnico-economici la toate activitățile, *Societății* și gestionarea indicatorilor de performanță stabiliți de managementul *Societății*.
- ✓ Control financiar de gestiune, care are ca principale obiective: asigurarea integrității patrimoniului *Societății* prin verificarea respectării prevederilor interne cu privire la existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor, resurselor deținute cu orice titlu și a modului de reflectare a acestora în evidențele contabile.
- ✓ Audit Public Intern, subordonat Directorului General, care are rolul de a oferi consiliere conducerii în vederea bunei administrări a veniturilor și a cheltuielilor acesteia, perfecționând activitățile entităților auditate;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

- ✓ Serviciul Mediu/SSPM/PSI, subordonat Directorului General, care urmărește asigurarea realizării obligațiilor ce îi revin *Societății* conform prevederilor legale în domeniul securității și sănătății în muncă, mediu, asigurarea implementării politicii în domeniu la nivelul *Societății*.

La finalul anului 2022 prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 2/24.11.2022 a fost modificată structura societății pentru diversificarea serviciilor oferite și pentru creșterea productivității. Concret, au fost făcute următoarele modificări:

- Serviciul Strategie, Programe, Statistica și Prognoza a fost redenumit în Birou Control Intern managerial și statistică;
- Serviciul Achiziții și contractare a fost redenumit Biroul Achiziții și contractare și a fost mutat în subordinea Serviciului Economic.
- Secția Domeniu Public a fost redenumită în Direcție Administrativă, și are în subordine Biroul Producție, Biroul Administrare Cimitire, Biroul Siguranța Circulației, Biroul DDD și curățenie.

Aspecte tehnice și de funcționare

Societatea, respectând principiile guvernantei corporative, urmărește prin activitatea desfășurată: atingerea dezideratelor propuse privind eficacitatea operațională; optimizarea performanțelor și dezvoltarea durabilă a capacităților tehnice ale societății; creșterea competitivității printr-o dotare tehnică superioară; modernizarea parcului de utilaje; utilizarea de materii prime și materiale la execuția lucrărilor, care asigură un nivel ridicat al raportului calitate - preț.

Competente tehnice:

- ✓ Realizarea de investiții rentabile și optimizarea capacităților de lucru;
- ✓ Menținerea și dezvoltarea infrastructurii corelate cu achiziția de utilaje, mașini și echipamente performante;
- ✓ Gestionarea corespunzătoare a materialelor și echipamentelor care sunt puse în operă;
- ✓ Optimizarea consumurilor de materii prime, resurse și materiale;
- ✓ Finalizarea cu succes a lucrărilor contractate și monitorizarea permanentă a modului în care sunt respectate condițiile contractuale;
- ✓ Menținerea și îmbunătățirea continuă a sistemului de management integrat de mediu și calitate;
- ✓ Asigurarea efectuării lucrărilor prevăzute în programele de activitate și stabilirea măsurilor pentru îmbunătățirea prestațiilor și lucrărilor, utilizării eficiente a mijloacelor economice precum și îmbunătățirea sistemelor de lucru, în toate domeniile de activitate;
- ✓ Organizarea și exercitarea prin compartimentele proprii de specialitate, a controlului activității în toate formațiile de lucru, compartimente, sectoare și servicii din punct de vedere organizatoric, economic și financiar;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

- ✓ Coordonarea activității de organizare a producției și a muncii, stabilirea și aprobarea normelor și normativelor de muncă, a numărului de persoane, funcții și meserii necesare, cu respectarea legislației în vigoare;
- ✓ Asigurarea urmăririi execuției și punerii în funcțiune a obiectivelor de investiții în conformitate cu hotărârile beneficiarului;
- ✓ Urmărirea, executarea și asigurarea recepției lucrărilor și obiectivelor realizate;
- ✓ Exercițarea atribuțiilor cu privire la stabilirea prețurilor și tarifelor în domeniul său de activitate;
- ✓ Menținerea condițiilor atașate autorizărilor necesare funcționării *Societății* în condiții de legalitate, obținute în exercițiul financiar 2022, respectiv:
 - Atestat nr. 18630/26.09.2022 de tip B pentru 'proiectare și executare de instalații electrice exterioare/interioare pentru incinte/construcții civile și industriale, bransamente aeriene și subterane, la tensiunea nominală de 0.4 kV, emis de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei;
 - Autorizație de Mediu nr. 1/2023 din emisa de Agenția pentru Protecția Mediului Bacău;
 - Certificat Q-8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 9001:2015;
 - Certificat E - 8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 14001:2015;
 - Certificat O -8978/21 din 28.01.2021 privind implementarea standardului ISO 45001:2015

B. Activitatea desfășurată de *Societate* în exercițiul financiar 2022

În exercițiul financiar 2022 societatea a desfășurat activități privind asigurarea serviciilor comunitare de utilități publice, mentenanța iluminatului public, execuția de lucrări de construcții civile și construcții de drumuri, reabilitări și modernizări de clădiri publice și civile, administrarea cimitirelor umane din Municipiul Bacău, administrarea parcurilor cu plată.

La data de 04.12.2018, ca urmare a Hotărârii Consiliului Local, s-a semnat contractul nr. 69786/04.12.2018/2333/04.12.2018 privind delegarea prin concesiune a serviciilor publice de administrare a drumurilor, străzilor, precum și a cimitirelor umane din municipiul Bacău. Durata contractului este de 5 ani cu posibilitatea de prelungire în condițiile legii. De asemenea, în același timp cu delegarea serviciilor propriu-zise, a fost delegată administrarea infrastructurii tehnico-edilitare specifice funcționării și prestării serviciilor delegate, prin concesiunea acestora, conform inventarului bunurilor care alcătuiesc patrimoniul component al infrastructurii edilitare, predată pe baza de proces – verbal de predare primire a respectivelor bunuri. Totodată, în vederea prestării serviciilor care fac obiectul prezentului contract s-au predat mijloace fixe și obiecte de inventar care fac, de asemenea, obiectul contractului de delegare. În vederea îndeplinirii sarcinilor prevăzute în contractul de delegare s-a concesiionat, pe durata contractului, imobilul fostă cazarmă militară nr. 2592 din

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

strada Constanței nr. 2, teren în suprafață de 28.051 mp la care se adaugă construcții în suprafața de 7.179 mp, număr cadastral 28732, aflate în patrimoniul municipiului Bacău.

Ca urmare a influenței factorului politic, la finele anului 2021 prin Hotărârea Consiliului Local nr. 476/2021, Societății de Servicii Publice Municipale Bacău i-a fost retrasă administrarea drumurilor publice și a parcarilor cu plată de pe raza Municipiului Bacău începând cu data de 01.04.2022. Din acest motiv, pentru efectuarea lucrărilor de infrastructură rutieră, entitatea a lucrat pe bază de contract și comenzi venite de la compartimentul de specialitate din Primăria Bacău, însă parcarile cu plată de pe raza municipiului Bacău au fost administrate pe tot parcursul anului, din cauza parcurgerii tuturor etapelor legal necesare pregătirii procedurilor de predare-primire. Deoarece societatea era în procedura de predare/primire a parcarilor, acestea nu au putut fi valorificate la un nivel optim întrucât angajarea unor investiții majore a fost sistată din cauza existenței HCL 476/2021.

Principalele activități realizate în anul 2022

I. ACTIVITĂȚI DE IGIENIZARE ȘI AMENAJARE

- Au continuat lucrările la Habitat for Humanity - "Locuințe sociale strada Izvoare - rețele de apă, canalizare și refacere drum acces". CANALIZARE ȘI REFACERE DRUM DE ACCES – Etapa II; Lucrările vizează execuția de drumuri, lucrări tehnico-edilitare la rețele de apă - canal, atât în zona de acces în cartier cât și în cartier;
- Sistemizare cu pavaj ecologic în urma eliberării domeniului public prin demolare garaje zona strada Gării 70 – Mioriței 88;
 - amenajare 1.297mp parcare pavaj ecologic;
 - amenajare 176,14 ml trotuare pavaj;
 - aplicare 58 m marcaje
- Reabilitare zone parcare în urma eliberării domeniului public prin demolare garaje", în zonele Ștefan cel Mare 25, Alunului, Logofăt Tăutu/ Prieteniei
 - Amenajare 640 mp parcare pavaj ecologic inclusiv borduri.
- Sistemizare cu pavaj ecologic în urma eliberării domeniului public prin demolare garaje zona strada Slănicului, mun. Bacău:
 - Amenajare 537,6 mp trotuare pavaj
 - Amenajare 1.316,25 mp parcare pavaj ecologic;
 - Montat 357,4 m borduri mari și 437 m borduri mici.
- Lucrări de reparații a cuvelor de îmbăiere și a trotuarelor aferente din cadrul Ștrandului Letea;
- Lucrări de demolare a garajului și amenajarea terenului după demolare din incinta Creșa nr. 3, Bacău;

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

- Reparații canalizare – subsol Colegiul Economic Ion Ghica - Bacău;
- Lucrări de înlocuire rețea canalizare Sala de sport din cadrul Liceului Tehnologic Grigore Antipa Bacău;
- Amenajare parcare în urma eliberării domeniului public prin demolare garaje - zona străzii Ștefan cel Mare;
- Amenajare și întreținere Centre de Vaccinare Municipiul Bacău;
- Servicii DDD pentru imobilele și spațiile Primăriei Municipiului Bacău.
- Lucrări de reparație totemuri acces Municipiul Bacău – 3 intrări;
- Lucrări de reparație a scărilor de acces/scărilor care asigură legătura între diferitele niveluri ale construcțiilor obiectivului Piața Centrală, precum și între interior și exterior;
- Construire monument – Cimitirul de Onoare al Eroilor poligonul de tragere din Bacău str. Constanței;
- Lucrări de reparație grup sanitar Piața Centrală;
- Amenajare platformă de acces pentru ambulanțe în cadrul căminului pentru persoane vârstnice Bacău.
- Lucrări pentru adaptarea și echiparea corespunzătoare a grupului sanitar din cadrul Centrului de Informare pentru Cetățeni pentru utilizatorii de fotoliu rulant.
- Lucrări – finalizare obiectiv Reabilitare și modernizare Insula de Agrement Bacău:
 - OB 2 Fântâna arteziană;
 - OB 9 Turn tobogane;
 - OB 11 Terenuri de sport;
 - OB 13 Loc de joacă;
 - OB 17 Teatru în aer liber;
 - OB 18 Aquapark;
 - OB 19 Teren sport – Acoperire gonflabilă;
 - OB 23 Alei;
- Construire Street Workout pentru Bacău – Insula de agrement.

II. LUCRĂRI DE REPARAȚII ȘI ÎNTREȚINERE INFRASTRUCTURĂ RUTIERĂ:

Situația lucrărilor executate de SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. pe drumurile din Municipiul Bacău în anul 2022:

| Tip lucrare | Cantitate | UM |
|--------------------------|------------------|-----------|
| Parcări ecologice | 3071 | m2 |
| Alei – trotuare – pavele | 4005 | m2 |
| Borduri mici | 2437 | m2 |
| Borduri mari | 2.578 | m2 |

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| | | |
|--------------------------------------|--------|-----|
| Marcaje | 20.177 | m |
| Ridicări la cotă capace | 95 | buc |
| Ridicări la cotă guri scurgere 29 | buc | |
| Reparații mixtură la rece | 1.097 | m2 |
| Colmatări | 7.498 | m |
| Suprafețe betonate | 270 | m2 |

Lucrările de întreținere a sistemului rutier au fost efectuate în baza comenzilor emise de Direcția Drumuri Publice și în funcție de sesizările transmise de cetățeni.

III. ADMINISTRARE PARCĂRI PUBLICE ȘI SIGURANȚA CIRCULAȚIEI

În anul 2022 sub administrarea SSPM au fost realizate lucrări de mentenanță a parcometrelor din parcările cu plată din Municipiul Bacău. De asemenea, echipele de la Siguranța Circulației au amenajat locurile de parcare pentru persoanele cu dizabilități (conform normativelor în vigoare), au înlocuit indicatoarele de circulație deteriorate și au montat indicatoare noi, în baza comenzilor înaintate de Primăria Bacău. În baza solicitărilor cetățenilor și a comenzilor, au fost amenajate și semnalizate locuri de parcare pentru persoanele cu dizabilități și în parcările rezidențiale.

Situația lucrărilor de semnalizare efectuate în perioada ianuarie – decembrie 2022:

| Tip lucrare | Cantitate |
|----------------------------|------------------|
| Montat Semne de circulație | 339 buc |
| Montat stâlpi semne | 182 buc |
| Montat stâlpi plastic | 141 buc |
| Montat Prag cauciuc | 26 ml |
| Marcaje rutiere | 10.690 mp. |

IV. ADMINISTRARE CIMITIRE

În 2022 Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a demarat activitatea de inventariere a locurilor de veci, motivată de problemele privind dreptul de folosință asupra locurilor de veci și a lacunelor existente în arhivele cimitirelor. S-au făcut lucrări de întreținere la toate cimitirele din Municipiul Bacău. Pentru creșterea calității serviciilor și pentru acoperirea costurilor aferente acestora în anul 2022 au fost propuse și aprobate de

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

Consiliul Local tarifele pentru atribuirea locurilor de înhumare și tarifele pentru serviciile prestate în cimitire.

În cursul anului 2022 pentru asigurarea conformității cu normele legale în vigoare cât și pentru creșterea calității serviciilor oferite, Biroul de Administrare a Cimitirelor umane a fost supus atât controlului financiar de gestiune cât și unei misiuni de audit, iar măsurile dispuse în urma acestora au fost asumate și vor fi duse la îndeplinire.

De asemenea, a fost demarată o noua componentă, cea de producție, în scopul dezvoltării activității pe orizontală în cadrul acestui sector, și nu numai.

Producția se referă la componenta de activități specifice și conexe procedurilor de înhumare umană, respectiv producție de cripte, dale de criptă, monumente funerare.

**V. SERVICII DE MENTENANȚĂ A INSTALAȚIILOR DE SEMAFORIZARE DIN
MUNICIPIUL BACĂU CONFORM CONTRACT 151235/691/14.06.202**

Serviciile de mentenanță a instalațiilor de semaforizare din Municipiul Bacău au fost asigurate de Biroul Electric și Pram din cadrul entității. În cadrul acestui contract societatea a asigurat mentenanța semafoarelor de pe raza municipiului Bacău, intervenindu-se la un număr de 29 de semafoare fie ca urmare a unor sesizări privind funcționalitatea lor, fie ca urmare a verificării făcută de echipa SSPM în teren. Acolo unde a fost cazul au fost intervenții în regim de urgență pentru aducerea în stare de funcționare a semafoarelor.

Facturarea acestor servicii s-a făcut prin transmiterea centralizatoarelor cu intervenții către departamentul de specialitate din Primăria Bacău.

VI. SERVICII DE MENTENANȚĂ A SISTEMULUI PUBLIC DE ILUMINAT.

În baza contractului de întreținere a sistemului de iluminat public, Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a efectuat lucrări de mentenanță/reparații, conform comenzilor înaintate de Municipiul Bacău.

În cadrul contractelor nr. 187329/839 din 14.12.2021, au fost efectuate 682 de intervenții la rețeaua de iluminat public a Municipiului Bacău, în perioada ianuarie-martie.

| Tip intervenție | Cantitate |
|------------------------|------------------|
| Intervenție la CIL* | 463 |
| Înlocuit CIL* | 48 |
| Reorientare CIL* | 5 |
| Reparație LES** | 6 |

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| | |
|---------------------------------------|----|
| Înlocuire stâlp | 6 |
| Înlocuire LES** | 73 |
| Întindere | 11 |
| Programare ceas | 10 |
| Înlocuire cofret și refacere legături | 60 |

*CIL – corp de iluminat stradal

** LES – linie electrică subterană

2. Conducerea și controlul Societății

Societatea este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor care ia decizii cu privire la activitatea acesteia.

Societatea este condusă în sistem unitar, de către un Consiliu de Administrație compus din 7 membri și condus de un președinte.

Consiliul de Administrație al Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a fost numit prin împuternicirea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății de către Consiliul Local al Municipiului Bacău. Actul constitutiv ce stă la baza înființării Societății se regăsește în Anexa nr.1 din Hotărârea nr. 352 din 06.12.2016 adoptată de Consiliul Local al Municipiului Bacău.

Consiliul de Administrație ce asigură administrarea Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. este constituit din 7 membri și este condus de un președinte ales de Adunarea Generală a Acționarilor din rândul membrilor Consiliului de administrație. Consiliul își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv și a prevederilor legale în vigoare. Secretariatul Consiliului de Administrație este asigurat de către o persoană din cadrul societății desemnată de către președintele consiliului.

Atribuțiile generale ale Consiliului de Administrație privind administrarea societății vizează stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății, a obiectivelor pentru directorii societății, urmărirea și evaluarea activității directorilor prin raportare la prevederile contractelor de mandat, respectiv a planului de management propus de aceștia. Consiliul de Administrație are în secundar și unele atribuții care pot fi delegate directorului general.

Din motive personale, 2 dintre membrii Consiliului de Administrație au decis să demisioneze, iar până în momentul de față nu au mai fost numiți alți membri ai Consiliului, societatea având în prezent 5 administratori.

Consiliul de Administrație are capacitatea de a se pronunța cu privire la:

- 1) aprobarea structurii organizatorice și a regulamentului de organizare și funcționare al societății comerciale;
- 2) aprobarea nivelului garanțiilor și modului de constituire a acestora pentru salariații care au calitatea de gestionar;

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

- 3) încheierea actelor juridice prin care să dobândească, să înstrăineze, să închirieze, să schimbe sau să constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul societății comerciale, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, în limita a 10% din capitalul social;
- 4) aprobarea numirii Directorilor Executivi din cadrul societății și stabilirea remunerației acestora în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare;
- 5) aprobarea delegărilor de competență pentru Directorul General și pentru persoanele din conducerea societății comerciale, în vederea executării operațiunilor acesteia;
- 6) aprobarea încheierii oricăror contracte pentru care nu a delegat competență Directorului General al societății comerciale;
- 7) supunerea spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor, în termen de maximum 5 luni de la încheierea exercițiului financiar, a raportului cu privire la activitatea societății comerciale, a bilanțului contabil și contului de profit și pierdere pe anul precedent, precum și a proiectului programului de activitate și proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul în curs;
- 8) convocarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor ori de câte ori este nevoie;
- 9) aprobarea încheierii contractelor de import – export necesare în vederea dezvoltării, conform programelor de investiții și în limitele valorice stabilite de Adunarea Generală a Acționarilor;
- 10) stabilirea competențelor și nivelul de contractare a împrumuturilor bancare curente, a creditelor comerciale pe termen scurt și mediu și aprobarea eliberării garanțiilor;
- 11) aprobarea numărului de posturi și normativul de constituire a compartimentelor funcționale și de producție;
- 12) aprobarea programelor de dezvoltare și investiții;
- 13) stabilirea și aprobarea, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, modificărilor în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat;
- 14) negocierea contractului colectiv de muncă și aprobarea statutului personalului;
- 15) rezolvarea oricărei alte probleme stabilite de Adunarea Generală a Acționarilor sau care sunt prevăzute de legislația în vigoare;
- 16) supravegherea activității directorilor;
- 17) reprezentarea societății în raporturile cu directorii;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

- 18) delegarea către directorul general a reprezentării societății în raport cu terții și în justiție;
- 19) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- 20) stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- 21) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- 22) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii de insolvență, potrivit Legii nr. 85/2014 privind procedura insolvenței;
- 23) în baza împuternicirii primite de la Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor decide cu privire la: schimbarea sediului social al societății, contractarea de credite în numele societății, extinderea obiectului de activitate al societății, majorarea capitalului social, înființarea sau desființarea de sedii secundare, sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică.

Obligațiile și răspunderile administratorilor sunt reglementate de dispozițiile legale referitoare la mandat, de cele special prevăzute în Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare și de Actul Constitutiv al societății.

Directorii executivi sunt responsabili cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație este însărcinat cu supravegherea activității directorilor. Orice administrator poate solicita directorilor informații cu privire la conducerea operativă a societății.

Controlul societății

a. Controlul intern/managerial

Referitor la implementarea sistemului de controlul intern managerial în cadrul Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A, conform OSGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice s-au realizat următoarele etape:

Concret, până la 31.12.2022, a fost înființată și actualizată periodic Comisia de control intern managerial, comisie din care fac parte șefii structurilor din cadrul SSPM Bacău. În cadrul acestei comisii s-a stabilit un Regulament de organizare și funcționare SCIM, o Procedura de Sistem privind Implementarea Sistemului de Control intern managerial. În conformitate cu prevederile OSGG 600/2018 s-a întocmit anual un Plan de implementare al Sistemului de Control intern managerial, și începând cu anul 2019 a fost depus la autoritatea

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

tutelară reprezentată de UAT Municipiul Bacău Raportarea anuală privind implementarea Sistemului de Control intern managerial.

Construirea unui sistem de control intern managerial solid este un proces de durată care necesită eforturi importante din partea întregului personal al entității și, în mod deosebit, din partea personalului cu funcții de conducere. Activitățile specifice sistemului de control intern managerial fac parte integrantă din procesul orientat spre realizarea obiectivelor stabilite și includ o gamă diversă de politici și proceduri privind: autorizarea și aprobarea, separarea atribuțiilor, accesul la resurse și documente, verificarea, analiza performanței, revizuirea proceselor și activităților, supravegherea.

De la înființarea Comisie SCIM și până în prezent au fost implementate în proporție de 75% prevederile Standardelor cuprinse în OSGG 600/2018, iar treptat, prin Planul anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial se urmărește implementarea în proporție de 100% a acestor Standarde de control intern managerial. Până la finalul actualului mandat se urmărește implementarea în proporție de 80% a prevederilor OSGG600/2018.

Personalul din cadrul societății a înțeles că proiectarea, implementarea și dezvoltarea continuă a unui sistem de control intern viabil sunt posibile numai cu condiția ca sistemul să respecte următoarele cerințe:

- a) să fie adaptat dimensiunii, complexității și mediului specific entității;
- b) să vizeze toate nivelurile de conducere și toate activitățile/operațiunile;
- c) să fie construit cu același „instrumentar” în toate entitățile publice;
- d) să asigure faptul că obiectivele entității vor fi atinse;
- e) costurile aplicării sistemului de control intern managerial să fie inferioare beneficiilor rezultate din acesta;
- f) să fie guvernat de cerințele generale minimale de management cuprinse în standardele de control intern managerial.

Societatea a stabilit și implementat Sistemul de Management al calității, pe care îl aplică în conformitate cu Standardul ISO 9001:2015 pentru toate domeniile de activitate desfășurate de societate printre care se numără:

- proiectare și executare de instalații electrice/interioare pentru incinte/construcții civile și industriale, bransamente aeriene și subterane, la tensiunea nominală de 0,4 Kv.
- activități de întreținere peisagistică;
- iluminat public stradal;
- servicii de dezinsecție, dezinfecție și deratizare;
- lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale;
- lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat;
- activități de curățenie;
- activități de pompe funebre și similare;
- alte activități de servicii.

Certificatul nr. Q-8978/20, care atestă implementarea standardului menționat mai sus, a fost emis în data de 28.09.2020 de către organismul de certificare în domeniul calității QSCert, fiind valabil până la data de 10.09.2023.

b. Audit intern și extern

b1. Audit intern

Activitatea de audit intern de la SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. este asigurată de către Compartimentul de Audit Intern.

Conform planului de audit public intern aprobat la data de 23 noiembrie 2021, au fost planificate 4 (patru) misiuni de audit, dar în cursul anului 2022 au intervenit modificări în activitatea desfășurată, care au determinat modificarea planului anual de audit public intern prin înlocuirea, suspendarea și replanificarea misiunilor, astfel că au fost realizate 3 misiuni:

- *„Organizarea procesului privind implementarea sistemului de control intern managerial”,*
- *„Organizarea, întreținerea și administrarea cimitirelor”,*
- *„Evaluarea desfășurării activităților în realizarea atribuțiilor” la nivelul Biroului Administrativ, Aprovizionare.*

Au fost dispuse o serie de recomandări pentru îmbunătățirea activităților, recomandări ce sunt în curs de implementare.

b.2. Audit extern

Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. este întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, administrată potrivit prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. intră sub incidența O.M.F.P. 1802/2014 modificat și completat, capitolul 10 „Auditul”, secțiunea 10.1, „Cerintele generale privind auditul”, punctul 563(1), situațiile financiare fiind auditate potrivit legii.

Potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar.

Situațiile financiare anuale ale societății comerciale se auditează de auditori financiari, membri ai Camerei Auditorilor.

SSPM Bacău a încheiat un contract de prestări servicii de audit statutar cu SC FINAUDIT ASSIST SRL BACĂU, nr.1/16.12.2016.

Consiliul de Administrație a înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului numirea auditorului financiar.

Auditul financiar se efectuează în conformitate cu Standardele de audit și a legislației în vigoare și are drept scop exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare anuale.

c. Controlul financiar de gestiune

Activitatea Compartimentului de Control Financiar de Gestiune se organizează în baza prevederilor Legii nr. 107/2012 pentru aprobarea OUG nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare art. 2 lit. b), HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și are, în principal, următoarele obiective:

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

- ✓ asigurarea integrității patrimoniului societății comerciale, precum și a bunurilor din domeniul public și privat al statului aflate în administrarea, în concesiunea sau închirierea societății;
- ✓ respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, incidente activității economico-financiare a societății comerciale;
- ✓ creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

Scopul controlului financiar de gestiune este să asigure coerența obiectivelor, prevenirea și înlăturarea erorilor și a anomaliilor apărute, asigurarea integrității patrimoniului și măsurarea performanțelor obținute.

Compartimentul CFG din cadrul Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., își desfășoară activitatea începând cu data de 15.10.2019. Din acest compartiment face parte o singură persoană care își exercită sarcinile de serviciu după un program anual de activitate întocmit de aceasta și aprobat de Directorul General al societății, după următoarele criterii:

- ✓ solicitarea conducerii societății;
- ✓ rezultatele analizei de risc cu privire la activitățile specifice și impactul financiar al acestora.

În următorii ani se vor lua în considerare și următoarele criterii:

- ✓ rezultatele controalelor anterioare;
- ✓ perioada de la precedenta verificare de aceeași natură și cu aceleași obiective și până la împlinirea termenului de prescripție.

Actiuni de control aferente anului 2022:

1. Modul de derulare a contractului de lucrări/servicii specifice construcțiilor funerare nr. 1213/22.07.2021;
2. Modul de administrare a cimitirelor umane din Municipiul Bacău;
3. Respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
4. Modul de efectuare a activității de inventariere anuală a patrimoniului societății.

d. Controlul financiar preventiv

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 119/31.08.1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, ale OMFP nr. 923/11.07.2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, prin Deciziile 2403/05.10.2020 și 1194/21.07.2021 a Directorului general SC SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A., s-a organizat Controlul financiar preventiv asupra documentelor în care sunt consemnate operațiunile patrimoniale, înainte ca acestea să devină acte juridice, având drept scop identificarea operațiunilor care nu respectă condițiile de legalitate și regularitate și prin a căror efectuare s-ar prejudicia patrimoniul și/sau fondurile societății.

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv sunt :

- Zota Elena Crina având funcția de controlor financiar preventiv cu o normă a muncii de 8h/zi;
- Balanoiu Ionela având funcția de controlor financiar preventiv cu o normă a muncii de 12 h/lună;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

Persoanele desemnate pentru exercitarea controlului financiar preventiv, efectuează verificarea de formă și fond a operațiunilor din punct de vedere al: *conformității operațiunilor supuse controlului financiar preventiv*:

În anul 2022 nu s-au înregistrat refuzuri de acordare viza control financiar preventiv.

Situația litigiilor *Societății*

La data redactării prezentului raport, societatea este implicată în următoarele dosare:

- **Dosar nr. 2244/110/2022.** Reclamant: SSPM Bacău. Pârât: Municipiul Bacău, OBIECT: Pretenții: obligarea pârâților la plata sumei de 2.697.866,75 lei conform Facturii nr. SSPM/840 din 31.12.2021, reprezentând contravaloarea amenajării de urgență a etajelor 4 și 5 din clădirea Spitalului Municipal Bacău. Suma solicitată în acțiune: 2.697.866,75 lei. Prima instanță, Tribunalul Bacău : În data de 28.04.2023 au avut loc dezbaterile pe fond și instanța a amânat pronunțarea pe data de 12.05.2023, iar ulterior pentru data de 26.05.2023
- **Dosar nr. 17741/180/2019.** Petent: SSPM. Intimat: ANAF. Plângere contravențională- anulare proces verbal lef-is 0200495/06.11.2019 prin care SSPM a fost sancționată cu 6000 lei (două sancțiuni contrav. a câte 3000 lei/fiecare) și un avertisment. Prejudiciu posibil: 6000 lei. Prima instanță-Tribunal : respinge ca neîntemeiată plângerea ;
Apel :Suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 2282/110/2020 a Tribunalului Bacău
- **Dosar nr. 2282/110/2020.** Reclamant: SSPM. Pârât: ANAF. Contestație/ anulare acte administrativ fiscale: REIF 31/2020, dispoziția obligatorie 32/2020, decizia de soluționare a plângerii prealabile nr. 27/P/2020, decizia 27 bis/P/2020. Prin decizie s-a dispus: 1.Recuperarea sumei de 29.864,15 lei de la Mun. Bacău-cheltuieli nelegale reparații imobilul „cazarma 2592,;; 2.restituirea către Mun. Bacău a sumei de 213.984 lei +tva (decontare la plată în mod nelegal a unor cantități de materiale nejustificate). Fond –Tribunalul Bacău- Pe fond instanța de fond a respins acțiunea formulată. S-a formulat recurs, fiind stabilit termen de judecată pentru data de 25.05.2023.
- **Dosar nr. 7419/180/2021** Reclamant: UAT Mun. Bacău. Pârât: SSPM Bacău. Pretenții: contravaloare servicii pază, refacturare apă, energie electrică și gaze pentru perioada -decembrie 2018-martie 2019. Suma solicitată în acțiune: 91.677 lei. Fond: Respinge acțiunea ca neîntemeiată; Apel: Tribunalul Bacău a rămas în pronunțare la data de 18.04.2023, respingând excepția autorității de lucru judecat. A admis apelul formulat de Mun. Bacău și a schimbat în tot sentința civilă apelată în sensul că a admis cererea și a obligat pârâta SSPM Bacău la plata sumei de 99409,89 lei, reprezentând contravaloare servicii. Cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare.
- **Dosar nr. 6312/180/2020.** Reclamant: SC OMNIASIG VIENNA INSURANCE GROUP; Pârât : SSPM Bacău. Fond : Judecătoria Bacău a obligat pârâtele la plata sumei de 8272,21 lei (debit principal), a dobânzii legale pentru debitul principal, de la data de 28.03.2019, până la data plății efective și 518 lei, reprezentând cheltuieli de judecată.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

Apel- Tribunalul Bacău a admis apelul formulat de U.A.T Bacău și a schimbat în parte sentința civilă apelată, în sensul că: Admite excepția lipsei calității procesuale pasive a pârâtei Unitatea Administrativ-teritorială Bacău și respinge cererea de chemare în judecată formulată împotriva acesteia, ca fiind introdusă împotriva unei persoane fără calitate procesuală pasivă. Recurs: Curtea de Apel Bacău a admis excepția inadmisibilității și a respins recursul declarant de U.A.T. Bacău ca inadmisibil.

- **Dosar nr. 14397/180/2022.** Reclamant: SSPM Bacău Pârât: Municipiul Bacău. Pretenții/Obligarea pârâtului la plata sumei de 56.948,13 lei conform Facturii SSPM/838 din 31.12.2021, reprezentând contravaloarea executării lucrărilor din Contractul de lucrări nr. 560783 din 14.09.2020, având ca obiect Lucrări de întreținere Cabina Poarta - Insula de Agreement Bacău. Suma solicitată : 56.948,13 lei Fond: La Judecătoria Bacău s-a stabilit termen de judecată la data 02.05.2023, când instanța a rămas în pronunțare și a amânat pronunțarea pentru data de 12.05.2023, când a decis să oblige pârâta să plătească reclamantei suma de 56.948,13 lei potrivit facturii SSMP/838 din 31.12.2021, reprezentand contravaloare executare lucrări conform contract nr. 560783/14.09.2020 .
- **Dosar nr. 20707/300/2022.** Reclamant: S.C. La Fântâna S.R.L. Pârât: SSPM Bacău. Pretenții/Obligarea pârâtului la plata penalităților de întârziere aferente sumei de 3355,80 lei, de la data scadenței Facturilor nr. ELLFTBU 14686442 din 25.02.2022, nr. ELLFTBU 14745796 din 21.04.2022 și nr. ELLFTBU 14813588 din 25.05.2022 și până la data achitării debitului principal – 27.07.2022. Suma solicitată : 3355,80 lei. Fond : Judecătoria Sectorului 2 București o obligat pârâta să plătească reclamantei penalități de întârziere aferente sumei de 3.355,80 lei în valoare de 0,01 % pe zi de întârziere până la data achitării debitului principal – 05.09.2022. Apel : S-a formulat apel, urmează sa fie stabilit termen de Tribunalul București.
- **Dosar nr. 11466/180/2022.** Reclamant: Ungureanu Iuliana; Pârât: SSPM Bacău. Pretențiile rezultate în urma unui eveniment rutier din data de 02.05.2021. Suma solicitată : 9964,33 lei deviz reparații, 824 lei dobânda legală și 1910, 54 lei indexare a debitului principal cu indexul de inflație. Fond : Judecătoria Bacău a stabilit termen de judecată în data de 10.10.2023.
- **Dosar nr. 15517/180/2022.** Reclamant: S.C. G.I.L.P. COM S.R.L.; Pârât: SSPM Bacău. Pretențiile rezultate în urma nerespectării Contractului – Rezervare nr. 1381 din 17.08.2021. Suma solicitată: neprecizată. Fond: Judecătoria Bacău a stabilit termen de judecată în data de 16.03.2023, când instanța a rămas în pronunțare, respingând cererea ca rămasă fără obiect. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare.
- **Dosar nr. 5393/180/2021.** Reclamant: Delgazgrid; Pârât : SSPM Bacău. Pretențiile rezultă în urma unui eveniment din data de 17.03.2020, produs de SSPM Bacău. Suma solicitată : 1985,28 lei plus cheltuieli de judecată 225 lei. Fond : Judecătoria Bacău a respins cererea de chemare în judecată. Apel : Delgazgrid a formulat apel, iar

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

Tribunalul Bacău a admis apelul și a admis cererea de chemare în judecată. Recurs: Nu s-a formulat.

- **Dosar nr. 15018/180/2022.** Reclamant : SSPM Bacău. Pârât : SC AGRI CĂTĂLINA SRL. Pretențiile rezultate în urma nerespectării Contractului de servicii nr. 1977 din 06.08.2019. Suma solicitată : 30940 lei, conform Facturii nr. 78 din 19.08.2019 și la plata de penalități în cuantum de 0,01% pe zi din valoarea facturii mai sus amintite. Fond : Judecătoria Bacău a declinat competența de soluționare a prezentei cauze către Tribunalul Bacău, care a stabilit termen de judecată în data de 17.05.2023.
- **Dosar nr. 6018/180/2022.** Reclamant: Delgazgrid; Pârât: SSPM Bacău. Pretențiile rezultă în urma unui eveniment din data de 13.12.2019, produs de SSPM Bacău. Suma solicitată: 2850,01 lei plus cheltuieli de judecată. Fond: Judecătoria Bacău a stabilit termen de judecată pentru data de 13.09.2023.

Inventarierea patrimoniului Societății

Inventarierea patrimoniului Societății s-a realizat în baza Deciziei a Directorului General, nr. 2585/23.12.2022, în conformitate cu Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP 2861/1999, a Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, și în baza OMFP 1802/2014, a Manualului politicilor și procedurilor contabile al Societății.

Inventarierea s-a efectuat în perioada 10.01.2023 – 31.03.2023 asupra: bunurilor din patrimoniul Societății; bunurilor aparținând terților, primite în concesiune/inchiriate/in custodie/in folosință (care nu fac parte din patrimoniul societății).

În urma finalizării acțiunii de inventariere anuală și a analizării rezultatelor inventarierii a fost întocmit Procesul verbal nr. 233/31.02.2023, care a fost avizat de Directorul General al Societății.

3. Componenta și activitatea Consiliului de Administrație

Societatea este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor care ia decizii cu privire la activitatea Societății.

Societatea este condusă în sistem unitar, de către un Consiliu de Administrație.

În luna decembrie 2021, prin Hotărârea Consiliul Local nr. 477/2021 au fost numiți un număr de 7 membri ai Consiliului de Administrație, ca urmare a finalizării procedurii de recrutare și selecție.

Începând cu data de 21.01.2022 Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău a fost administrată de următorul Consiliu de Administrație:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| Nr. crt. | Nume si prenume | Functia |
|-----------------|---------------------------|---|
| 1 | Rau Laurentiu-Dan | Presedintele Consiliului de Administratie |
| 2 | Necula Cosmin | Administrator |
| 3 | Padureanu Leonard-Stelian | Administrator |
| 4 | Popa Sebastian – Dumitru | Administrator |
| 5 | Maftei Sebastian-Ciprian | Administrator |
| 6 | Luncanu Clara | Administrator |
| 7 | Paval Florin | Administrator |

În luna octombrie 2022, doi dintre membrii Consiliului de Administrație și-au prezentat demisiile, și până în momentul de față Consiliul de Administrație a rămas cu un număr de 5 membri întrucât Acționarul Unic nu a mai numit alți 2 administratori. Astfel, actualul Consiliul de Administrație este compus din:

| Nr. crt. | Nume si prenume | Functia |
|-----------------|---------------------------|---|
| 1 | Rau Laurentiu-Dan | Presedintele Consiliului de Administratie |
| 2 | Necula Cosmin | Administrator executiv |
| 3 | Padureanu Leonard-Stelian | Administrator |
| 4 | Popa Sebastian – Dumitru | Administrator |
| 5 | Luncanu Clara | Administrator |

Valoarea tuturor cheltuielilor cu indemnizatiile plătite conducerii *Societății* (membrilor Consiliului de administratie al Societății si Directorului general) in exercițiul financiar 2022 este de 238.110 lei.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat in conformitate cu prevederile:

- ✓ Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 cu modificările si completările ulterioare;
- ✓ Actului Constitutiv al **SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA;**
- ✓ Regulamentului de organizare si funcționare al Consiliului de administrație al **SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA;**
- ✓ O.G. 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;
- ✓ O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa, actualizată.

La nivelul exercițiului financiar 2022, Consiliul de Administrație s-a întrunit in cadrul ședințelor ordinare, cu frecvența lunară sau de mai multe ori în aceeași lună, ori de câte ori a fost necesară luarea de hotărâri pentru bunul mers al activității desfășurate de *Societate*. Prezența administratorilor la ședințele lunare a fost de 100%, cazurile speciale fiind

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

solutionate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului. În anul 2022 au fost 25 de ședințe, și au fost aprobate 60 de hotărâri.

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost transmisă pe e-mail înainte de data fixată pentru ședința.

În exercițiul financiar 2022, nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori directorii cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art. 52 din OUG nr. 109/2011.

Execuția contractului de mandat al directorului executiv

În exercițiul financiar 2022, conducerea executivă a Societății a fost asigurată de d-nul Cosmin Necula numit în data de 21.01.2022 director general provizoriu, iar începând cu data de 22.07.2022 ca urmare a finalizării procedurii de selecție a directorului general, procedură desfășurată conform prevederilor OUG. 109/2011 de un expert independent, domnul Cosmin Necula a fost numit Director General.

4. Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022. Poziția financiară și performanța financiară a Societății

Situațiile financiare ale **SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACĂU SA** au fost întocmite în conformitate cu:

- ✓ Legea contabilității nr. 82/1991 republicată în aprilie 2008 ("Legea 82"), cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 ("*Ordin 1802*") cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Ordinul nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 22 din 09 ianuarie 2023;
- ✓ politicile descrise în notele la situațiile financiare, și se referă la exercițiul financiar 2022, care începe la 01.01.2022 și se încheie la 31.12.2022.

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama și de prevederile Legii 31/1991 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Politicile contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale. Administratorul *Societății* a aprobat politici contabile pentru operațiunile derulate, adaptate la specificul activității, inclusiv proceduri proprii pentru situațiile prevăzute de legislație.

Principalele politici contabile aplicate la întocmirea și prezentarea acestor *Situații financiare* sunt prezentate în continuare:

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

Moneda de măsurare a situațiilor financiare. Conversia tranzacțiilor în moneda străină.

Elementele incluse în Situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru *Societate* ("moneda de măsurare"). Aceste situații financiare sunt măsurate în lei românești care este și moneda de măsurare a *Societății*.

Tranzacțiile *Societății* în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României ("BNR") pentru data tranzacțiilor. Soldurile în moneda străină sunt convertite la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului (4.9474 RON/1 EUR). Castigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

În aplicarea politicilor contabile *Societatea* a ținut cont de principiile generale de raportare financiară.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt recunoscute și evaluate în conformitate cu principiile generale de raportare financiară. Astfel, situațiile financiare anuale sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii:

- ✓ **Principiul continuității activității** - Acest principiu presupune că *Societatea* își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- ✓ **Principiul permanenței metodelor** - Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- ✓ **Principiul prudenței** - Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.
- ✓ **Principiul contabilității de angajamente** - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute de *Societate* atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- ✓ **Principiul intangibilității**. - Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- ✓ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii**. - Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat.
- ✓ **Principiul necompensării**. - Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.
- ✓ **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare se face în conformitate cu realitatea economică.
- ✓ **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție**. - Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

costului de achiziție sau al costului de producție cu excepția reevaluării imobilizărilor corporale.

- ✓ **Principiul pragului de semnificație** - **Societatea** se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative

4.2 Pozitia financiară a unei întreprinderi este definită de resursele economice pe care le controlează, de structura financiară a activelor, datoriilor și capitalului propriu, de lichiditatea și solvabilitatea valorilor economice și de capacitatea sa de a se adapta la schimbările mediului în care își desfășoară activitatea. Ecuatia fundamentală a poziției financiare este de forma: Capital propriu = Activ – Datorii.

Principalii indicatori de bilanț prin care se determina **poziția financiară** a **Societății** au următoarele valori la data de 31.12.2022:

| Nr. crt. | Denumirea indicatorilor | Valoare la 01.01.2022 | Valoare la 31.12.2022 | Variatie % |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Active imobilizate nete | 1.359.279 | 812.197 | -40,24% |
| 2 | Active circulante | 7.134.214 | 8.685.958 | +21,75% |
| 2.1 | Stocuri | 1.575.724 | 1.292.401 | -21,92% |
| 2.2 | Creante | 3.949.861 | 7.350.054 | +86,08% |
| 2.3 | Casa și conturi la bănci | 1.608.629 | 43.503 | -97,62% |
| 3 | Datorii | 8.839.180 | 8.416.054 | -4,79% |
| 3.1 | Datorii cu scadență de până la un an | 8.839.180 | 8.416.054 | -4,79% |
| 4 | Cheltuieli în avans | 36.102 | 37.748 | -4,89% |
| 5 | Total active (1+2+4) | 8.529.595 | 9.535.903 | +11,80% |
| 6 | Venituri în avans | 24.762 | 23.841 | -3,72% |
| 7 | Capital social subscris și vărsat | 2.000.000 | 2.000.000 | 0,00% |
| 8 | Rezerve legale | 129.695 | 201.615 | 55,45% |
| 9 | Rezultatul reportat | 0 | -3.514.706 | -% |
| 10 | Rezultatul exercitiului | -3.514.706 | 1.430.354 | -% |
| 11 | Alte rezerve | 1.050.664 | 1.050.664 | 0% |
| 12 | Repartizarea profitului | 0 | -71.919 | -100,00% |
| 13 | Capital propriu (7+8+9+10+11+12) | -334.347 | 1.096.008 | -% |
| 14 | Capital propriu (5-3-6) sau Activ net neangajat în datorii | -334.347 | 1.096.008 | -% |

- Scaderea activelor imobilizate nete se datorează amortizării.
- Analiza comparativă a poziției financiare înregistrată la 31.12.2022 față de cea înregistrată la 31.12.2021, conduce la constatarea faptului că, în exercitiul financiar 2022, capitalul propriu sau activul neangajat în datorii a crescut, având o valoare mai mare decât ½ din valoarea capitalului social.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

Principali indicatori de bilant au urmatoarea structura:

4.1.1 Active imobilizate

In tabelul de mai jos sunt prezentate activele imobilizate la valoarea de achizitie la inceputul si sfarsitul exercitiului financiar, cresterile si cedările de active imobilizate, ajustarile cumulate de valoare la inceputul si sfarsitul exercitiului precum si cele inregistrate in cursul anului, miscarile ajustarilor cumulate de valoare datorate cresterii/descresterii valorii activelor imobilizate.

| Elemente de activ | Valoare bruta ***) | | | | Deprecieri ****) (amortizare si provizioane) | | | |
|---|-------------------------|---------------|----------------|---------------------------------|---|--|----------------------|---------------------------|
| | Sold la 1 ianuarie 2022 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31 decembrie 31.12.2022 | Sold la 1 ianuarie 2022 | Deprecie rea inregistrata in cursul exercitiului | Reduceri sau reluari | Sold la 31 decembrie 2022 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Alte imobilizari necorporale | 54.332 | 0 | 0 | 54.332 | 41.771 | 11.009 | 0 | 52.780 |
| Terenuri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 52.253 | 0 | 0 | 52.253 | 17.963 | 6.532 | 0 | 24.495 |
| Instalatii tehnice si masini | 2.147.372 | 41.497 | 37.460 | 2.151.409 | 1.099.474 | 317.985 | 8.585 | 1.408.874 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | 90.153 | 0 | 0 | 90.153 | 55.393 | 20.408 | 0 | 75.801 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 229.770 | 0 | 203.770 | 26.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 2.573.880 | 41.497 | 241.230 | 2.374.147 | 1.214.601 | 355.934 | 8.585 | 1.561.950 |

In exercitiul financiar 2022, **Societatea** a achizitionat active fixe in valoare totala de 41.497 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 41.497 lei;

In exercitiul financiar 2022, Societatea a amortizat activele fixe conform politicilor contabile aprobate, metoda utilizata fiind metoda amortizarii liniare.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

4.1.2 Stocuri

SOCIETATEA DE SERVICII MUNICIPALE SA. se înregistrează la sfârșitul exercițiului financiar 2022 cu următoarele stocuri:

- lei

| Nr. crt. | Denumire | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Variatie |
|----------|--|------------------|------------------|----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Materii prime | 293.535 | 357.293 | 21,72% |
| 2 | Materiale de natura obiectelor de inventar | 0 | 0 | * |
| 3 | Materiale consumabile | 19.090 | 22.930 | 20,12% |
| 4 | Lucrari si servicii in curs de executie | 1.231.678 | 854.515 | -69,38 |
| 5 | Produce finite | 0 | 7.221 | * |
| 6 | Ambalaje | 21.311 | 43.395 | +103,63% |
| 7 | TOTAL | 1.565.614 | 1.285.354 | -17,90% |

Stocurile sunt prezentate, în bilanțul încheiat de **Societate** la 31.12.2022, la cost. Nu s-au efectuat în exercițiul financiar 2022 ajustări pentru deprecierea stocurilor.

4.1.3 Creante

Creantele societății, în sold la 31.12.2022, se prezintă astfel:

- lei -

| Nr. Crt. | Creante | Sold la 31 decembrie 2022 (col.3+7) | Termen de lichiditate | |
|----------|---|-------------------------------------|-----------------------|------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Total din care : | 7.350.054 | 7.350.054 | 0 |
| 2 | Creante comerciale si alte creante imobilizate(din cont 267.8 - valoare: 3.131.842 lei) | 6.835.616 | 6.835.616 | 0 |
| 3 | Creante din subventii | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Creante bugetul de stat | 416.452 | 416.452 | 0 |
| 5 | Debitori diversi | 97.986 | 97.986 | 0 |

Potrivit pct.332 (1) din OMFP 1802/2014, în scopul prezentării în situațiile financiare anuale, creanțele se evaluează la valoarea probabilă de încasat. Doar atunci când se estimează că o creanță nu se va încasa integral, în contabilitate se înregistrează ajustări pentru pierdere de valoare, la nivelul sumei care nu se mai poate recupera;

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

Suma de 3.131.842 lei reprezintă garanții de bună execuție acordate clienților.

De asemenea, la 31.12.2022, *Societatea* înregistrează creanțe la bugetul de stat în valoare totală de 416.452 lei, din care:

- 55.099 lei reprezintă sume de încasat privind indemnizațiile de asigurări sociale plătite personalului beneficiar, sume pentru care *Societatea* a depus la Casa de Asigurări de Sănătate Bacău cereri de restituire;
- 263.075 lei suma calculată în baza OUG 211/2020 aprobată și modificată prin Legea 28/2021 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 211/2020 privind prelungirea aplicării unor măsuri de protecție socială adoptate în contextul răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2, precum și pentru modificarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 132/2020 privind măsuri de sprijin destinate salariaților și angajatorilor în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum și pentru stimularea creșterii ocupării forței de muncă, pentru care s-a depus cerere de restituire la AJOFM Bacău, în curs de soluționare;
- 98.278 reprezentând TVA neexigibil, aferent partenerilor care aplică TVA la încasare.

4.1.4 Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar constau în disponibilități bănești, în solduri la bănci și investiții în instrumente de pe piața monetară.

În bilanțul încheiat de *Societate* la 31.12.2022 sunt prezentate următoarele sume, reprezentând numerar și echivalente în numerar:

| Nr. Crt. | Elemente de bilanț | 31.12.2021 -lei- | 31.12.2022 -lei- | Variație |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Numerar în casă | 3.658 | 6.851 | 87,29% |
| 2 | Numerar în conturi la bănci | 1.597.674 | 36.652 | -97,71% |
| 3 | Total | 1.601.332 | 43.503 | -97,28 |

4.1.5 Capitaluri proprii. Capitalul social

Capitalul social subscris este de 2.000.000 lei, divizat în 200.000 acțiuni, la valoarea nominală de 10 lei/acțiune. Capitalul social subscris a fost vărsat în întregime. În exercițiul financiar care se încheie la data de 31.12.2021 nu au avut loc modificări ale capitalului social.

Structura acționariatului, la data de 31.12.2021, este următoarea:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| Nr. crt | Elemente | Sume | | |
|----------------------|--------------------------------|------------------------|-------------|-----------------|
| 0 | 1 | 2 | | |
| 1 | Capital social subscris varsat | 2.000.000 | | |
| 2 | Numar acțiuni | 200.000 | | |
| 3 | Valoarea nominala | 10 | | |
| Acționari / Asociati | | | | |
| Nr. crt | Nume si prenume | Pondere capital social | | |
| | | Procent | Nr. Acțiuni | Capital detinut |
| 1 | MUNICIPIUL BACĂU | 100% | 200.000 | 2.000.000 |

4.1.6 Datorii

Situația datoriilor pe vechimi este prezentata in tabelul de mai jos:

| Nr. Crt. | Datorii | Sold la 31 decembrie 2022 (col.2+3+4) | Termen de exigibilitate | | |
|----------|---|---------------------------------------|-------------------------|----------------|-------------|
| | | | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Total din care : | 8.416.054 | 8.156.013 | 260.041 | 0 |
| 2 | Furnizori | 5.712.832 | 5.712.832 | 0 | 0 |
| 3 | Clienti-creditori | 1.578 | 1.578 | 0 | 0 |
| 4 | Datorii catre personal | 450.884 | 450.884 | 0 | 0 |
| 5 | Datorii la bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale | 1.482.749 | 1.222.708 | 260.041 | 0 |
| 6 | Alte datorii | 768.011 | 768.011 | 0 | 0 |

4.1.7 Datorii contingente

Avand in vedere:

- intarzierile aferente unor creante, pentru care au trecut 270 de zile de la data scadentei;
- riscul pierderii unor procese aflate pe rolul instantelor,

societatea a constituit provizioane pentru acoperirea riscului de neincasare/pierdere proces astfel:

-lei-

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| Nr. crt. | Observatii | Provizion deductibil | Provizion nedeductibil |
|---------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Central Design Development | 11.744,01 | 11.744,01 |
| 2 | IRE Construct | 131.318,83 | 131.318,83 |
| 3 | Raiffeisen Bank | 1.468,00 | 1.468,00 |
| 4 | Agricatalina | 13.000,00 | 13.000,00 |
| 5 | Direct Grup | 1.309,00 | 1309,00 |
| 6 | Amenda dosar 17741/180/2019 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 7 | Dosar 2282/110/2020* | 49.695,81 | 49.695,80 |
| 8 | Dosar 7419/110/2021 | 0,00 | 91.677,00 |
| | | 211.535,65 | 303.212,64 |

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

4.2 Performanța financiară

In exercitiul financiar 2022, **Societatea** a realizat venituri in valoare totala de 14.699.993 lei, iar cifra de afaceri neta inregistrata a fost 15.021.518 lei.

In ceea ce priveste rezultatul obtinut de **Societate**, prezentam in continuare principalii indicatori din contul de profit si pierdere incheiat la data de 31.12.2022, comparativ cu indicatorii obtinuti in exercitiul financiar 2021:

| Nr. crt. | Denumirea indicatorilor | Valoare la 31.12.2021 -lei- | Valoare la 31.12.2022 -lei- | Variatie % |
|-----------------|--|--|--|-------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Cifra de afaceri neta | 14.606.473 | 15.021.518 | +2,84% |
| 2 | Venituri aferente costului productiei in curs de executie | 1.231.678 | -369.942 | -130% |
| 3 | Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale | 165.983 | 0 | -100% |
| 3 | Venituri din subventii de exploatare | 263.075 | 0 | -100% |
| 4 | Alte venituri din exploatare | 4.635 | 31.923 | +588,74% |
| 4 | Venituri din exploatare total | 16.271.844 | 14.683.499 | -9,76% |
| 5 | Cheltuieli de exploatare total | 19.785.848 | 13.261.609 | -32,97% |
| 6 | Rezultat brut din exploatare | -3.514.004 | 1.421.890 | -% |
| 7 | Venituri financiare | 15.587 | 16.494 | +5,82% |
| 8 | Cheltuieli financiare | 1 | 0 | -100% |
| 9 | Rezultat financiare | 15.586 | 16.494 | +5,82% |
| 10 | Venituri totale | 16.287.431 | 14.699.993 | -9,75% |
| 11 | Cheltuieli totale | 19.785.849 | 13.261.609 | -32,97% |
| 12 | Rezultatul exercitiului inainte de impozitare | -3.498.418 | 1.438.384 | -% |
| 13 | Impozit pe profit | 16.288 | 8.030 | -50,70% |
| 14 | Rezultat net al exercitiului | -3.514.706 | 1.430.354 | -% |

Analiza comparativa a indicatorilor din contul de profit si pierdere inregistrati la 31.12.2021, fata de cei inregistrati la 31.12.2022, conduce la urmatoarele constatari:

- ✓ Cifra de afaceri a crescut de la 14.606.473 lei la 15.021.518 lei, cu 2,84%;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022

- ✓ Veniturile totale ale exercitiului au scazut de la 16.287.431 lei la 14.683.499 lei, cu 9,76%;
- ✓ Cheltuielile totale ale exercitiului au scazut de la 19.785.849 lei la 13.261.609 lei, cu 32,97%;
- ✓ Rezultatul exercitiului financiar 2022, inainte de impozitare este profit in valoare totala de 1.438.384 lei, fata de rezultatul obtinut in exercitiul financiar 2021, pierdere in suma totala de (3.498.418) lei. Pierderea anului 2021 a fost cauzata exclusiv de operarea unor ajustari de depreciere a creantelor clienti in cuantum de 3.548.910 lei aferente unor facturi emise catre Municipiul Bacau pentru care exista riscul de neincasare. Din rezultatul pozitiv in valoare bruta de 1.438.384 lei, suma de 1.248.374 lei rezulta din ajustari de valoare privind activele circulante, respectiv diferenta intre reevaluarea riscului de neincasare a unor facturi emise catre Municipiul Bacau si constituirea unor noi provizioane.

Activitatea *Societății* este orientata pe următoarele segmente de activitate: lucrări de construcții, iluminat, dezinsectie, dezinfectie si deratizare, administrare parcuri si cimitire publice, alte activități.

Raportarea pe segmente este raportarea segmentelor operationale ale unei entitati in notele explicative la situațiile financiare anuale. Aceasta raportare urmărește sa ofere informatii partilor interesate de entitate cu privire la rezultatele financiare ale celor mai importante unitati operationale ale acesteia.

Un segment operational este o unitate care genereaza venituri si antreneaza cheltuieli. Prin segment de activitate se înțelege o componenta distincta a entitatii care este angajata în furnizarea unui produs individual sau a unui serviciu, sau a unui grup de produse sau servicii conexe si care este subiectul riscurilor si beneficiilor care sunt diferite de cele din alte segmente de activitate.

Factorii care sunt luati în considerare în determinarea caracterului conex al produselor sau serviciilor sunt, in principal:

- a) natura produselor si serviciilor;
- b) natura proceselor de productie;
- c) tipul sau clasa de clienti pentru produse sau servicii;

In exercițiul financiar care se incheie la 31.12.2022, *Societatea* a realizat o cifra de afaceri neta de 14.606.473 lei.

Cifra de afaceri, pe segmentele de activitate menționate, se prezinta in exercițiul financiar care se incheie la 31.12.2022, dupa cum urmeaza:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

- lei -

| Nr. crt | Segment de activitate | Cifra de afaceri 2022 | |
|---------|---|-----------------------|----------------|
| | | Sume (lei) | % din total CA |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| 1 | Executie de lucrari - constructii | 4.654.372 | 30.98% |
| 2 | Executie de lucrari - drumuri | 6.632.333 | 44,15% |
| 3 | Activitati de dezinsectie, dezinfectie, deratizare, curatenie | 138.207 | 0,93% |
| 4 | Activitati de proiectare | 91.382 | 0,61% |
| 5 | Activitati recreative | 87.619 | 0,58% |
| 6 | Mentenanata iluminat | 687.974 | 4,58% |
| 7 | Intretinere peisagistica | 1.642 | 0,01% |
| 8 | Administrare cimitire | 1.780.880 | 11,86% |
| 9 | Administrare parcare | 916.121 | 6,10% |
| 10 | Venituri din chirii | 19.620 | 0,13% |
| 11 | Venituri din vanzarea prod. finite | 7.580 | 0,05% |
| 12 | Alte venituri | 3.788 | 0,02% |
| | TOTAL cifra de afaceri 2022 | 15.021.518 | 100.00% |

Cea mai mare parte a cifrei de afaceri e realizata din prestari de servicii si executie de lucrări realizate in baza contractelor încheiate cu Municipiul Bacău.

Referitor la cheltuielile efectuate in exercitiul financiar 2022, prezentam in continuare elementele de cost cu pondere, asa cum sunt agregate in Contul de profit si pierdere al **Societății**, intocmit la data de 31.12.2022:

| Nr. crt. | Denumirea indicatorilor | Valoare -lei- 2021 | Valoare -lei- 2022 |
|----------|--|--------------------|--------------------|
| 0 | 1 | 2 | |
| 1 | Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile | 1.675.288 | 3.555.948 |
| 2 | Alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar si materiale nestocate) | 97.597 | 112.016 |
| 3. | Cheltuieli cu energie si apa | 121.431 | 165.094 |
| 4. | Cheltuieli cu personalul total, din care: | 5.869.810 | 6.712.728 |
| 4.1 | Salarii si indemnizatii | 5.443.668 | 6.506.166 |
| 4.2 | Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala | 426.142 | 206.562 |

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| | | | |
|----------|--|-------------------|-------------------|
| 5 | Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere | 3.960.726 | -892.442 |
| 5.1 | Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale si corporale (amortizari) | 411.816 | 355.932 |
| 5.2 | Ajustari pentru deprecierea activelor circulante | 3.548.910 | -1.248.374 |
| 6 | Alte cheltuieli de exploatare total, din care: | 8.060.996 | 3.608.265 |
| 6.1 | Cheltuieli privind prestatii externe | 7.862.403 | 3.280.150 |
| 6.2 | Cheltuieli cu alte impozite si taxe | 137.161 | 143.028 |
| 6.3 | Alte cheltuieli pentru exploatare | 61.432 | 185.087 |
| 7 | Total cheltuieli pentru exploatare | 19.785.848 | 13.261.609 |

Asa cum se poate observa, cheltuielile cu pondere sunt: cheltuielile materiale, cheltuielile cu resursa umana si cheltuielile cu prestatii externe.

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari in anul 2022

| | | | | |
|----------|----------------------------------|-------------|-------------|--|
| 1 | Indicatori de lichiditate | 2021 | 2022 | |
|----------|----------------------------------|-------------|-------------|--|

| | | | | | | |
|----------|-------------------------------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| a | Indicatorul lichiditatii curente = | Active curente | 7.134.214 | 0,807 | 8.685.958 | 1,064 |
| | (Indicatorul capitalului circulant) | Datorii curente | 8.839.180 | | 8.156.013 | |

| | | | | | | |
|----------|-------------------------------------|------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| b | Indicatorul lichiditatii imediate = | Active curente-Stocuri | 5.558.490 | 0,629 | 7.393.557 | 0,907 |
| | (Indicator test acid) | Datorii curente | 8.839.180 | | 8.156.013 | |

2 Indicatorul de risc

| | | | | | | |
|----------|--------------------------------------|--------------------|------------|----------|-----------|----------|
| a | Indicatorul gradului de indatorare = | Capital imprumutat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Capital propriu | -3.514.706 | | 1.430.354 | |

3 Indicatori de activitate (de gestiune)

| | | | | | | |
|----------|---------------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| a | Viteza de rotatie a debitelor-clienti | Sold mediu clienti *365 | 861.969*365 | 21,53 | 802180*365 | 19,49 |
| | | Cifra de afaceri | 14.606.473 | | 15.021.518 | |

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

| | | | | | | |
|----------|---|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| b | Viteza de rotatie a creditelor -furnizor | Soldul mediu furnizori *365 | 3.217.830*365 | 80,41 | 5.420.149*365 | 131,7 |
| | | Cifra de afaceri | 14.606.473 | | 15.021.518 | |
| c | Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri | 14.606.473 | 10,75 | 15.021.518 | 18,50 |
| | | Active imobilizate | 1.359.279 | | 812.197 | |
| d | Viteza de rotatie a activelor totale | Cifra de afaceri | 14.606.473 | 1,72 | 15.021.518 | 1,58 |
| | | Total active | 8.493.493 | | 9.498.155 | |

O analiza comparativa a indicatorilor inregistrati de *Societate* la 31.12.2022 cu indicatorii inregistrati la 31.12.2021, scoate in evidenta urmatoarele constatari:

- ✓ Cu privire la **indicatorii de lichiditate**, se constata o crestere de la 0,807 la 1,064, in cazul lichiditatii curente, o crestere de la 0,629 la 0,907. **Rata curenta** este un indicator des utilizat in testarea lichiditatii unei companii, care reflecta raportul dintre activele circulante disponibile (concretizate in stocuri, creante, investitii pe termen scurt, disponibilitati banesti) si datoriile curente. cat este mai mare valoarea acestui raport, cu atat mai protejata este pozitia creditorilor companiei. O valoare ridicata a acestui indicator ar oferi o mult mai mare protectie impotriva pierderilor potientiale, ce s-ar datora falimentului afacerii. Un excedent semnificativ al activelor curente fata de datoriile curente ar putea fi considerat un mijloc de protectie, in conditiile in care stocurile ar trebui lichidate rapid, iar la colectarea creantelor s-ar inregistra pierderi sau probleme de recuperare. Practica sugereaza ca un nivel de 2:1 este potrivita pentru majoritatea afacerilor, deoarece aceasta proportie ar asigura acoperirea tuturor datoriilor curente prin activele circulante de cel putin o data. **Lichiditatea rapida** sau testul acid se calculeaza utilizand doar o parte a activelor circulante - numerar, echivalente de numerar si creante – care sunt raportate la nivelul datoriilor curente. Valoarea acestei rate se considera normala, potrivit uzantelor internationale, daca este de 0,8 si 1.
- ✓ Cu privire la **indicatorii de risc**, se constata ca Societatea nu inregistreaza riscuri determinate de imprumuturi, gradul de indatorare fiind egal cu zero.
- ✓ Cu privire la indicatorii de gestiune se constata o imbunatatire globala acestora, respectiv:
 - A scazut numarul de zile pentru incasarea creantelor, de la 21,53 zile la 19,49 zile; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Viteza de rotatie a creantelor indica ritmul incasarii creantelor concretizate in clienti, debitori. Cu cat marimea acestui indicator este mai mica cu atat creantele se incaseaza mai repede. Acest indicator se exprima in mod

concret in numarul de zile in care compania recupereaza creantele.

- A crescut numarul de zile pentru plata datoriilor, de la 80,41 zile la 131,7 zile. Viteza de rotatie a creditelor-furnizor indica ritmul achitarii datoriilor fata de terti ale agentului economic. Valorile mici ale acestui indicator arata ca societatea isi achita obligatiile mai repede. Ca si durata de recuperare a creantelor, acest indicator exprima in mod concret numarul de zile in care compania isi ramburseaza datoriile fata de furnizori.
- A crescut viteza de rotatie a activelor imobilizate de la 10,75 ori la 18,50 ori; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele imobilizate in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active imobilizate.
- A scazut viteza de rotatie a activelor totale de la 1,72 la 1,28. Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Cu cat acest indicator este mai mare cu atat este mai bun. In general, sectoarele caracterizate de o rata de rotatie a activelor mai mare au o marja de profit mai mica si invers, cele cu marje de profit mai ridicate au rate de rotatie a activelor mai mici.

5. Situația investițională

In exercitiul financiar 2022, **Societatea** a achizitionat active fixe in valoare totala de 41.497 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 41.497 lei;

In exercitiul financiar 2022, Societatea a amortizat activele fixe conform politicilor contabile aprobate, metoda utilizata fiind metoda amortizarii liniare.

6. Aspecte comerciale

Activitățile comerciale includ toate procesele care au legatura cu facturarea și încasarea contravalorii serviciilor si lucrărilor executate către partenerii comerciali.

In exercițiul financiar 2022, principalul partener al *Societății* a fost Municipiul Bacău.

Lucrările si serviciile prestate de *Societate* sunt contractate de la Municipiul Bacău, prin achizitie directa, conform art. 31 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice.

In cursul anului 2022 veniturilor au fost obtinute in baza Contractului de delegare Contract nr. 69786/04.12.2018, aprobat prin HCL nr. 434/2018, modificat prin act aditional nr. 2, aprobat prin HCL 260/2021, si prin act aditional nr. 3, aprobat prin HCL 436/2021 privind aprobarea preturilor/tarifelor, iar dupa restrangerea obiectului contractului de delegare din contracte punctuale semnate cu Municipiul Bacau.

7. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul Societății

Societatea a avut în anul 2022 un număr mediu de salariați de 144. Cheltuielile cu salariile personalului în cursul anului 2022 au fost în sumă de 6.506.166 lei, la care se adaugă cheltuielile cu asigurările și protecția socială în sumă totală de 58.875 lei, iar contribuția asiguratorie pentru munca a fost în valoare de 147.687.

În ceea ce privește dinamica și structura personalului în exercitiul financiar încheiat, situația se prezintă după cum urmează:

- ✓ Număr de angajați la 01.01.2022 - 138 persoane;
- ✓ Număr de angajați la 31.12.2022 - 145 persoane;

În exercitiul financiar care se încheie la 31.12.2022, **Societatea** nu a acordat tichete de masă.

În exercitiul financiar care se încheie la 31.12.2022, **Societatea** nu a acordat tichete de masă.

Procesul de recrutare se desfășoară permanent, din cauza fluctuației mari de personal, este transparent și competitiv, el incluzând mai multe etape: identificarea locurilor de muncă pentru care urmează a se face recrutarea, întocmirea și publicarea anunțurilor de recrutare în mediul online (pe site-ul societății) sau în presa locală și pe site-urile de anunțuri publicitare; comunicarea locurilor de muncă vacante la A.J.O.F.M. Bacău; primirea CV-urilor, ținerea interviurilor, întocmirea formelor de angajare pentru persoanele selectate; comunicarea către A.J.O.F.M. Bacău a situației locurilor de muncă ocupate.

8. Prezentarea sintetică a impactului activității de bază asupra mediului înconjurător

Activitatea principală desfășurată de **Societate** are un impact destul de important asupra mediului. Pentru a contracara efectele activității asupra mediului înconjurător, **Societatea** a stabilit și implementat Sistemul de Management de Mediu, pe care îl aplică în conformitate cu Standardul ISO 14001:2015 pentru următoarele domenii de activitate:

- Proiectare și executare de instalații electrice exterioare/interioare pentru incinte/construcții civile și industriale, bransamente aeriene și subterane, la tensiunea nominală de 0,4kV;
- Activități de întreținere peisagistică;
- Iluminat public stradal;
- Salubritate;
- Servicii de dezinsecție, dezinfectie și deratizare

Certificatul nr. E-897/20, care atestă implementarea standardului menționat mai sus, a fost emis în data de 11.09.2017 de către organismul de certificare în domeniul calității QSCert, spol, s.r.o, rezident în Klimenska 52, Nove Mesto, 11000 Prague, Czech Republic, fiind valabil până la data de 10.09.2023.

În cadrul Sistemului de Management de mediu implementat la nivel de companie, toate aspectele de mediu sunt identificate atât pentru condițiile de funcționare normală cât și funcționare accidentală și/sau în situații de urgență, determinându-se, pentru fiecare caz, efectele care pot avea impact semnificativ asupra mediului și cuantificarea acestora. După

caz, se face analiza de mediu periodică cu ocazia căreia se revizuiesc activitățile și subactivitățile generatoare de impact.

Identificarea operațiilor, activităților, produselor și serviciilor care sunt sau pot fi asociate aspectelor de mediu semnificative identificate și pentru care sunt necesare măsuri de control se face în cadrul unei proceduri de control operațional. Măsurile preventive și corective, în corelare cu obiectivele și tinte de mediu sunt concretizate în Programul de Management de Mediu al **Societății**.

Între acțiunile și măsurile pentru îmbunătățirea managementului de mediu și prevenirea și/sau limitarea impactului asupra mediului în anul 2021, pot fi enumerate, fără a se limita la acestea:

- Indicarea oportunităților de îmbunătățire a Sistemului de Management de Mediu (SMM);
- Instruirea personalului cu responsabilități în domeniul mediului, astfel încât cunoștințele profesionale, abilitățile și experiența acumulată să permită desfășurarea activității de o manieră încât să îndeplinească cerințele SMM;
- Asigurarea cunoașterii și respectării legislației de mediu de către toți angajații companiei;
- Amenajarea de spații pentru depozitarea temporară și colectarea selectivă a deșeurilor;
- Identificarea aspectelor de mediu în toată aria de operare;
- Evidența gestiunii deșeurilor rezultate din activitatea proprie.

9. Aspecte legate de domeniul securității și sănătății în muncă.

În materie de securitate și sănătate în muncă, politica **Societății** este orientată pe asigurarea protecției colective prin îmbunătățirea locurilor de muncă și schimbarea tehnologiilor cu risc de accidentare.

Este o prioritate pentru conducerea **Societății** asigurarea, prin activități specifice de prevenire și protecție, a celor mai bune condiții pentru desfășurarea procesului de muncă, apărarea vieții, a integrității fizice și psihice a lucrătorilor și a altor participanți la proces. În acest sens au fost luate măsuri de combatere a efectelor pandemiei prin intermediul Planului de organizare, cât și a procedurii de Combatere a efectelor pandemiei Covid-19.

De aceea, în cadrul responsabilităților asumate, la nivelul **Societății** s-a întocmit un set de programe și planuri de masuri pentru: prevenirea riscurilor profesionale; informarea și instruirea lucrătorilor; asigurarea cadrului organizatoric și a mijloacelor necesare securității și sănătății în muncă.

S-au desfășurat pe parcursul anului 2022, activități de identificare și evaluare a riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională.

Pe parcursul anului 2022, activitatea din domeniul securității și sănătății în muncă a vizat, în principal, realizarea acțiunilor specifice care au contribuit la materializarea măsurilor planificate, având prioritate cele cu caracter tehnic, organizatoric precum și din domeniul sanitar-medical.

10. Managementul riscului financiar

a. Riscul de credit

Actiunile financiare care ar putea expune *Societatea* la riscul de credit sunt, in principal, creantele. Valoarea creantelor, mai putin ajustarile pentru depreciere, reprezinta suma maxima a expunerii la riscul de credit.

b. Riscul variatiilor de curs valutar

Moneda functionala a *Societății* este leul romanesc ('LEI' sau 'RON'). Expunerea la riscul ce decurge din fluctuatiile cursului de schimb valutar apare, de regula, ca urmare a exprimarii unor datorii in valuta, valuta care este evaluata la o rata reala a cursului de schimb la data intocmirii situatiilor financiare. Diferentele rezultate sunt recunoscute de *Societate*, conform prevederilor legale in materie si politicilor contabile aprobate, in contul de profit si pierdere. In exercitiul financiar 2021, ***Societatea*** nu s-a confruntat cu acest risc.

c. Riscul de lichiditate

Neonorarea de catre clienti, in conditii normale de afaceri, a obligatiilor fata de ***Societate*** conduce la posibilitatea aparitiei riscului de lichiditate.

Pentru a controla acest risc, *Societatea* analizeaza si evalueaza periodic, solvabilitatea financiară a clientilor si debitorilor sai, imbunatatindu-si procedurile privind controlul bonitatii acestora si, mai ales, a procedurilor de recuperare a creantelor neincasate in termen, urmand toate demersurile legale. De asemenea, periodic, *Societatea* corecteaza valoarea creantelor prin constituirea de ajustari pentru incasari incerte in realizare.

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata. Termenul risc de piata incorporeaza nu numai potentialul de pierdere, dar si cel de castig. Conform reglementarilor comunitare in materie, statele membre au o larga putere discreționara in ceea ce priveste natura serviciilor ce pot fi considerate servicii de interes economic general. Din art. 86(2) al Tratatului CE transpare ca agentii increditati cu prestarea unor servicii de interes economic general sunt acele intreprinderi carora le-a fost impusa realizarea unor obligatii ca de exemplu: continuitate din punct de vedere cantitativ si calitativ, adaptabilitate la cerintele consumatorilor, accesibilitate egala la serviciul public, asigurarea sanatatii si calitatii vietii etc. Aceste activități sunt identificate de autoritatile publice ca fiind de importanta deosebita pentru populatie si nu ar putea fi furnizate sau ar fi furnizate in alte conditii daca nu ar exista o interventie publica. Potrivit art. 43 din Legea 51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, finantarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilitati publice, precum si pentru intretinerea, exploatarea si funcționarea sistemelor aferente se realizeaza pe criterii economice si comerciale: mijloacele materiale si financiare necesare desfasurarii activităților specifice fiecarui serviciu se asigură prin bugetele de venituri si cheltuieli ale operatorilor si, dupa caz, din alocatii bugetare. Veniturile operatorilor se constituie prin incasarea de la utilizatori, sub forma de preturi si tarife, a sumelor reprezentand contravaloarea serviciilor furnizate/prestate, cu respectarea urmatoarelor principii: asigurarea autonomiei financiare a operatorului, asigurarea rentabilitatii si eficientei economice; asigurarea egalitatii de tratament al serviciilor de utilitati publice in raport cu alte servicii de interes general; recuperarea in totalitate de catre operatori a costurilor furnizarii/prestarii serviciilor.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

11. Obiective pentru exercițiul financiar 2023

Realizarea indicatorilor financiari de performanță 2022 (cu provizioane)

| Categorie indicatori | Indicator | Coefficient de pondere | Obiectiv de performanta | Realizat 2021 | Realizat 2022 | Obiectiv de performanta Propus 2022 | Obiectiv de performanta Realizat 2022 |
|----------------------|--|------------------------|--|---------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Financiari | Cifra de afaceri | 5% | Mentinerea cifrei de afaceri | 14.869.548 | 15.021.518 | Mentinere nivel 2021 | 2021+1% |
| | Cheltuieli totale/1000 lei venituri totale | 5% | Diminuarea cheltuielilor necesare pentru obtinerea a 1000 lei venituri | 1.215 | 902 | 2021+1% | 2021+35% |
| | Rata de crestere a venitului din productie proprie | 5% | Creșterea venitului din producție proprie | 0 | 0 | 2021+1% | 2021+100% |
| | Profit | 5% | Creșterea profitului | -3.514.706 | 1.430.354 | 2021+1% | 2021+ |

Realizarea indicatorilor financiari de performanță 2022 (fără provizioane)

| Categorie indicatori | Indicator | Coefficient de pondere | Obiectiv de performanta | Realizat 2021 | Realizat 2022 | Obiectiv de performanta Propus 2022 | Obiectiv de performanta Realizat 2022 |
|----------------------|--|------------------------|--|---------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Financiari | Cifra de afaceri | 5% | Mentinerea cifrei de afaceri | 14.869.548 | 15.021.518 | Mentinere nivel 2021 | 2021+1% |
| | Cheltuieli totale/1000 lei venituri totale | 5% | Diminuarea cheltuielilor necesare pentru obtinerea a 1000 lei venituri | 997 | 987 | 2021+1% | 2021+1% |
| | Rata de crestere a venitului din productie proprie | 5% | Creșterea venitului din producție proprie | 0 | 7.221 | 2021+1% | 2021+100% |
| | Profit | 5% | Creșterea profitului | 34.204 | 172.789 | 2021+1% | 2021+405% |

Potrivit Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, aprobat prin HCL nr. 138/28.03.2023, Societatea isi propune atingerea urmatoarelor indicatori:

1. Venituri totale – 23.021,64 mii lei, din care:
 - a) Venituri de exploatare – 23019,64 mii lei;
 - b) Venituri financiare – 2 mii lei;
2. Cheltuieli totale – 23.855,59 mii lei, total din care:
 - a) Cheltuieli pentru exploatare – 22.855,59 mii lei, din care:
 - i. Cheltuieli cu bunuri si servicii – 13.773,73 mii lei;
 - ii. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate – 203,02 mii lei;
 - iii. Cheltuieli cu personalul – 8.338,84 mii lei;
 - iv. Alte cheltuieli de exploatare -540 mii lei;
 - b) Cheltuieli financiare - 0 mii lei;

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACĂU S.A. PE ANUL 2022**

3. Rezultatul brut - profit – 166,05 mii lei;
4. Impozit pe profit – 50,37 mii lei;
5. Rezultat net – 115,68 mii lei;
6. Rezerve legale -8,3 mii lei;
7. Numar de personal prognozat la finele anului 2023 - 130;
8. Numar mediu de salariați total - 137;
9. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale: 992,79 lei.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
PRESEDINTE,
Laurențu Rău

