

RAPORT PRIVIND
AUTOEVALUAREA INTERNĂ A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
A COMITETELOR SALE ȘI A FIECĂRUI MEMBRU AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOPA SELIMBAR SRL
PENTRU ACTIVITATEA DESFASURATA IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023

I. INTRODUCERE

Conform art. 30 alin. 6 si 7 din OUG 109/2011:

„Art. 30

(6) Indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru administratorii și directorii societății.

(7) Evaluarea activității administratorilor se face anual de către adunarea generală a acționarilor, după caz, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare.”

Modalitatea de evaluare a administratorilor:

Prevederile normelor de aplicare ale OUG 109 preluate si in contractul de mandat fac referiri la cele două tipuri de evaluări care se fac asupra membrilor consiliului:

a) autoevaluarea internă a consiliului, comitetelor sale și a fiecărui membru al consiliului. Scopul acestei evaluări este de a permite consiliului să identifice punctele forte și potențialul pentru dezvoltare colectivă și individuală, în vederea îndeplinirii funcțiilor consiliului, cât și a condițiilor ajutoare, dar și a proceselor și competențelor necesare pentru aceste funcții;

b) evaluarea performanțelor colective ale consiliului ca întreg față de matricea profilului consiliului efectuată de autoritatea publică tutelară. Rezultatele acestei evaluări oferă informații despre partea de componentă variabilă a remunerației din contractul de mandat, indicatorii-cheie de performanță folosiți, cât și despre activitățile de dezvoltare ce vor informa viitoarele compoziții ale consiliului și criteriile folosite în acest scop.

În anul 2023 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- Dna.Hoaja Adriana- președinte Consiliu de Administrație, administrator neexecutiv
- Dl. Oltean Ioan Ovidiu-administrator neexecutiv,
- Dl. Copariu Vasile – administrator provizoriu.

Conform contractului de mandat, atribuțiile Consiliului și ale membrilor acestuia în administrarea întreprinderii publice sunt următoarele:

a) exercitarea mandatului cu loialitatea, prudența și diligența unui bun administrator, în interesul exclusiv al întreprinderii publice;

- b) participarea la un program de formare profesională cu durată minimă de o săptămână/an, în care să aibă sesiuni de instruire în domeniul guvernantei corporative, juridic, precum și în orice alte domenii alese de acționari;
- c) pregătirea riguroasă a ședințelor consiliului, cu dedicarea a minimum 3 zile lucrătoare lunar acestui scop, participarea la ședințele consiliului, precum și în comitetele de specialitate;
- d) participarea la unul sau mai multe comitete consultative înființate la nivelul consiliului;
- e) declararea, conform reglementărilor interne și legislației în vigoare, a oricăror conflicte de interese existente și, în situații de conflict de interese, abținerea de la decizii în cadrul consiliului/comitetelor consultative/în exercitarea atribuțiilor de administrator executiv;
- f) exercitarea atribuțiilor prevăzute de legislația în vigoare și de statutul întreprinderii publice;
- g) adoptarea de politici și sisteme de control prevăzute de atribuțiile sale;
- h) aprobarea bugetului întreprinderii publice;
- i) realizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță prevăzuți în anexa la contract;
- j) elaborarea, împreună cu ceilalți administratori, și transmiterea semestrială a rapoartelor privind activitatea întreprinderii publice și stadiul realizării obiectivelor de performanță, precum și, după caz, a informațiilor referitoare la contractele de mandat ale directorilor;
- k) aprobarea strategiei de dezvoltare a întreprinderii publice;
- l) selecția, numirea, revocarea și aprobarea remunerației directorilor, evaluarea activității acestora și raportarea către Autoritatea Publică Tutelară a oricărui diferend constatat în perioada mandatului lor;
- m) aprobarea recrutării și eventuala revocare a conducătorului auditului intern și primirea de la acesta, ori de câte ori solicită, de rapoarte cu privire la activitatea întreprinderii publice;
- n) participarea la programe de dezvoltare profesională continuă, în vederea desfășurării unei activități optime în cadrul consiliului;
- o) elaborarea componentei de administrare a planului de administrare, în acord cu scrisoarea de așteptări, aprobarea componentei de management și aprobarea ulterioară a întregului plan de administrare pe care îl înaintează către AGA;
- p) verificarea funcționării sistemului de control intern și managerial;
- q) negocierea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari cu autoritatea publică tutelară sau acționarii societății, după caz;
- r) monitorizarea și gestionarea potențialelor conflicte de interese la nivelul organelor de administrare și conducere;
- s) asigurarea integrității și funcționalității sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- ș) monitorizarea eficacității practicilor de guvernare corporativă la nivelul întreprinderii publice;
- t) convocarea Adunării Generale a acționarilor sau a Autorității publice tutelare conform legislației în vigoare;
- u) aprobarea structurii organizatorice a societății la propunerea Directorului General, după caz;
- v) asigurarea gestionării și coordonării societății;
- w) aprobarea regulamentului intern al societății;
- x) supunerea spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, în termen de cel mult 5 luni de la încheierea exercițiului financiar, a raportului cu privire la activitatea societății, situației financiare anuale și a contului de profit și pierdere pentru anul precedent, precum și a

proiectului programului de activitate și proiectului bugetului de venituri și cheltuieli ale societății pe anul în curs, conform legislației în vigoare;

y) aprobarea încheierii de acte juridice de dobândire, înstrăinare, închiriere, schimb sau de constituire în garanție de bunuri aflate în patrimoniul societății ori pe care aceasta urmează să le dobândească astfel, cu consultarea Autorității Publice Tutelare, cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, în limita mandatului dat, în condițiile legii;

z) stabilirea competențelor și nivelului de contractare a împrumuturilor bancare curente, a creditelor comerciale pe termen scurt sau mediu, cu consultarea Autorității publice tutelare, ulterior urmând a fi aprobat de AGA.

aa) avizarea programelor de dezvoltare și investiții cu informarea Autorității publice tutelare;

bb) stabilirea și aprobarea, în limita bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor a modificărilor în structura acestuia, în limita competențelor pentru care a primit mandat din cadrul Autorității Publice Tutelare;

cc) ținerea, împreună cu ceilalți membri ai Consiliului de Administrație a următoarele registre ale societății:

- registrul ședințelor și deliberărilor Consiliului de Administrație

dd) îndeplinirea procedurilor de publicitate pentru documentele stabilite de lege;

ee) aprobarea scoaterii din funcțiune a mijloacelor fixe după efectuarea procedurii prealabile de expertiză, aflate în activul societății propuse spre casare;

ff) aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al societății;

gg) stabilirea și menținerea politicilor de asigurare în ceea ce privește personalul și bunurile societății;

hh) rezolvarea problemelor stabilite de Adunarea Generală sau Autoritatea publică tutelară și punerea în executare a hotărârilor luate de acestea;

ii) publicarea pe pagina de internet a societății, a politicii și criteriilor de remunerare a administratorilor și a directorilor, hotărârilor Adunării Generale ale Acționarilor, situațiilor financiare anuale, raportărilor contabile semestriale, raportului de audit anual, componenței organelor de conducere, CV-urilor membrilor Consiliului de Administrație și ale directorilor, rapoartelor Consiliului de Administrație și a oricaror alte documente necesare a fi publicate conform legislației în vigoare;

jj) orice alte obligații prevăzute de lege, actul constitutiv, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și regulamentele interne adoptate la nivelul întreprinderii publice.

II. OBIECTIVELE PLANULUI DE ADMINISTRARE

În anul 2023 Consiliul de Administrație a continuat punerea în aplicare a obiectivelor cuprinse în Planul de Administrare, elaborat în anul precedent în acord cu scrisoarea de așteptări a Comunei Selimbar aprobată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 170 din data de 17.12.2021. Prin Hotărârea CA nr.2 din data de 24.06.2022 s-a aprobat Planul de administrare cu cele două componente- componenta de administrare și componenta de management, ca principal instrument de lucru al administratorilor și al directorului general.

Obiectivele SOPA SELIMBAR SRL stabilite și asumate în Planul de Administrare:

1. orientarea către cetățean;

2. desfășurarea activității societății în condiții de eficiență economică;
3. modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prestate;
4. promovarea competenței profesionale;
5. buna guvernanță corporativă;
6. management operațional: acțiuni, resurse:
 - orientarea către cetatean
 - desfășurarea activității societății în condiții de eficiență economică:
 - asigurarea profitabilității activității de administrare a spațiilor concesionate;
 - îmbunătățirea gradului de ocupare al spațiilor deținute în concesiune;
 - optimizarea permanentă a costurilor;
 - asigurarea fluxurilor de numerar pentru activitățile curente;
7. modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prestate;
8. promovarea competenței profesionale.

Conform rapoartelor societății, activitatea acesteia, a înregistrat pe parcursul anului 2023 o creștere economică datorată măsurilor luate în anii 2022-2023 pentru îmbunătățirea activității economico-financiare prin urmărirea reducerii cheltuielilor și creșterea sustinută a veniturilor, obținând la finele anului 2023 un profit net de 78.392 lei.

Raportat la obiectivele asumate, societatea a întreprins următoarele acțiuni și a avut următoarele rezultate:

1. ORIENTAREA CĂTRE CETATEAN

Direcții de acțiune:

- preocupare permanentă pentru creșterea gradului de încredere al cetățenilor și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
- informarea promptă și exactă asupra oricăror solicitări primite din partea cetățenilor și a tuturor partilor interesate;
- menținerea unui dialog permanent cu societățile comerciale, potențiali cetățeni ai spațiilor deținute de societate;
- informarea permanentă a opiniei publice asupra activității societății SOPA SELIMBAR SRL

2. DESFĂȘURAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN CONDIȚII DE EFICIENȚĂ ECONOMICĂ

Direcții de acțiune:

- asigurarea profitabilității activității de administrare a serviciilor concesionate;
- optimizarea permanentă a costurilor inclusiv;
- asigurarea fluxurilor de numerar pentru activitățile curente.

În acest sens s-au realizat:

Proiectarea de indicatori de performanță în scopul urmăririi creșterii eficienței economice:

- creșterea productivității muncii – valoarea indicelui de creștere a productivității muncii la finele anului 2023 a fost de 98.392 în timp ce ținta planificată a fost ≥ 1 ;

- reducerea plăților restante, urmărindu-se îmbunătățirea continuă a acestui indicator prin reducerea datoriilor la bugetul de stat, bugetul local și furnizori. Valoarea indicatorului la finele anului 2023 a fost de 0 lei;
- creșterea profitului brut prin urmărirea indicatorului –profitul brut la finele anului a fost de 91.599 lei .

3. MODERNIZAREA ȘI ÎMBUNĂȚĂȚIREA SERVICIILOR PRESTATE

Direcții de acțiune:

- administrarea eficientă și responsabilă a bunurilor aflate în concesiunea SOPA SELIMBAR SRL;
- creșterea flexibilității organizației prin eficientizarea procedurilor și proceselor interne;
- promovarea unei mai bune organizări a muncii.

4. PROMOVAREA COMPETENȚEI PROFESIONALE

Direcții de acțiune:

- creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- crearea unui mediu favorabil în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și cursuri de perfecționare;
- implementarea unui sistem de evaluare a performanței angajaților.

In acest sens s-au realizat:

- îmbunătățirea continuă a sistemului de evaluare a performanțelor angajaților;
- crearea condițiilor pentru participarea salariaților la cursuri de perfecționare;
- creșterea continuă a responsabilizării personalului concomitent cu îmbunătățirea laturii motivaționale a acestuia.

5. BUNA GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Direcții de acțiune:

- financiare ale societății și la sistemele sale de control intern;
- supraveghere și raportare eficace cu privire la managementul activităților operaționale și managementul riscului;
- stabilirea și implementarea unor politici de transparență și comunicare;
- stabilirea și revizuirea politicilor de remunerare.

In acest sens s-au realizat:

Proiectarea de indicatori de performanță în scopul monitorizării politicilor de transparență și comunicare ”Elaborarea și monitorizarea politicilor de transparență și comunicare ” conform OUG nr.109/2011 și ”Monitorizarea și evaluarea performanțelor conducerii”, indicatorii fiind îndepliniți la finele anului 2023 conform Țintelor propuse.

III. INDICATORII CHEIE DE PERFORMANȚA - ANEXA LA CONTRACTUL DE MANDAT

Corelat cu obiectivele asumate prin Planul de Administrare, au fost stabiliți și aprobați prin indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrație, ca instrumente de măsurare cantitativă și calitativă a performanței financiare și nefinanciare:

- Indicatori cheie de performanță financiară;
- Indicatori cheie de performanță nefinanciară;
- Indicatori cheie de performanță de guvernare corporativă.

Indicatorii de performanță financiară, nefinanciară și de guvernare corporativă stabiliți și aprobați constituie anexa la contractele de mandat ale administratorilor.

Gradul de îndeplinire în anul 2023 a indicatorilor cheie de performanță este de 116.66%.

Indicatori

Anexa 2 la contractul de mandat

Nr.crt.	Categorie indicatori	Denumire indicatori	Realizare	Procent de realizare	Realizat	Procent de realizare
I.	ICP Financiară	1.Profitabilitate: Marje de profit brut: profit brut /venituri (se determină anual raportat la BVC aprobat). Instrument de verificare : Situațiile financiare anuale aprobate	100,00%	25%	100%	25%
		2. Investiții : Realizarea programului anual de investiții (creșterea gradului de realizare a investițiilor prevăzute în Programul de Investiții din BVC anual aprobat) . Instrument de verificare : Execuția bugetară anuală.	75%	10%	100%	10%
II	IPC operaționali	3. Capacitatea de dezvoltare a angajaților / satisfacția angajaților: nr. personal ce a urmat cursuri/ training-uri/ total personal (3% din total personal) . Instrument de verificare situație centralizatoare anuală.	100,00%	30%	0%	0%
		4. Productivitate activelor – capacitatea de utilizare a dotărilor : nr de dotări utilizare / nr. total dotări *100	100,00%	20%	100%	20%
III	IPC specifici activității de guvernare corporativă	5.Politici de transparență și comunicare : Publicarea documentelor prevăzute în OUG nr.109/2011 pe site-ul societății. Instrument de verificare : situație centralizatoare anuală.	100,00%	50%	100%	50%
		6. Stabilirea, revizuirea (dacă este cazul) și raportarea la timp a indicatorilor de performanță – perioada raportare către Asociatul Unic : anual de către Comitetul de Audit	100,00%	50%	100%	50%

IV.	IPC orientați către servicii publice	7.Satisfacția clienților: modul de realizare a petițiilor (nr. de petiții rezolvate/ nr. de petiții justificate depuse de clienți *100) Instrument de verificare : situația centralizatoare anuală.	100,00%	25%	100%	25%

Evaluarea gradului de realizare a indicatorilor : Indicatorii de performanță vor

fi analizați și aprobați anual de către Asociatul Unic luându- se în considerare în considerare

ponderea fiecăruia indicator și variația față de nivelul țintă stabilită anual.

Cuantumul componentei variabile se calculează după cum urmează:

- grad de îndeplinire între 100, 01% - 105% se acordă 3 indemnizații fixe brute lunare ale administratorilor
- grad de îndeplinire între 105, 01% - 110% se acordă 4 indemnizații fixe brute lunare ale administratorilor
- grad de îndeplinire peste 110, 01% se acordă 5 indemnizații fixe brute lunare ale administratorilor

IV. ACTIVITATEA ADMINISTRATORILOR IN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI A COMITETELOR STABILITE LA NIVELUL CA, IN ANUL 2023

În anul 2023, Consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sesiunilor ordinare, prezența administratorilor fiind de 100%. Astfel au fost adoptate hotărâri privind activitatea societății și aprobate documentele prezentate în cadrul sesiunilor. Dintre acestea, cele mai importante se referă la:

1. aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2022 și repartizarea profitului;
2. aprobarea raportului administratorilor și a raportului auditorului independent pe anul 2022;
3. aprobarea raportului anual al Comitetului de nominalizare și remunerare și a raportului Comitetului de audit pe anul 2022;
4. aprobarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și a anexelor aferente;
5. aprobarea casării unor mijloace fixe aflate în concesiunea societății, a celor aflate în proprietatea societății, precum și a casării unor obiecte de inventar;
6. aprobarea scoaterii din evidența contabilă a unor debitori;
7. aprobarea scoaterii din evidența contabilă și trecerea pe venituri a garanțiilor speciale aferente cetățenilor radiați;
8. analizarea mediului intern și extern al societății la nivel local, identificarea de noi activități generatoare de profit, identificarea și fundamentarea strategiilor societății ținând cont de elementele caracteristice ale mediului intern și extern al societății, realizarea de noi investiții și identificarea surselor de finanțare pentru acestea;
9. aprobarea rapoartelor trimestriale privind activitatea directorului general al societății.

Prin activitatea sa, Consiliul de Administrație a urmărit împreună cu conducerea executivă a societății realizarea obiectivelor strategice asumate prin Planul de Administrare 2021-2025. O importanță deosebită a fost acordată monitorizării managementului societății prin analiza trimestrială în cadrul Consiliului de Administrație a raportului directorului general în care au fost prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în

situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța societății sau perspectivele sale strategice, asigurând o legătură între hotărârile Adunării Generale a Acționarilor, ale Consiliului de Administrație și aplicarea acestora la nivelul conducerii executive.

Potrivit prevederilor art. 34, al. 1 din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și ale actului constitutiv al societății, în cadrul Consiliului de Administrație al SOPA SELIMBAR SRL au fost constituite 2 comitete:

1.Comitetul de Audit

2.Comitetul de Nominalizare și Remunerare („CNR”)

Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al societății Sopa Selimbar Srl întocmește și prezintă Adunării Generale a Acționarilor, anual un raport care conține informații referitoare la:

- situațiile financiare la 31.12.2022 în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și cu Ordinul nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Situațiile financiare anuale cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situațiile financiare anuale.

- organizarea controlului financiar preventiv al societății, în baza deciziei nr. 1/01.08.2022, care menționează documentele supuse controlului financiar preventiv, precum și persoanele împuternicite să exercite viza de control financiar preventiv.

- organizarea controlului intern managerial.Scopul instituirii controlului intern managerial este acela de a putea elimina riscul de fraudă și nedetectare a eventualelor erori materiale și de procedură.

- organizarea activității de control financiar de gestiune, reglementată la nivelul societății SOPA SELIMBAR SRL prin externalizare. Procedura operativă privind controlul financiar de gestiune face parte integrantă din decizia sus-menționată. Temeiul legal pentru organizarea activității de control financiar de gestiune este HG 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al societății SOPA SELIMBAR SRL întocmește și prezintă Adunării Generale a Acționarilor, anual un raport care conține informații cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului în cursul anului 2022, potrivit prevederilor art. 55 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Doamna Hoaja Adriana– Președintele Consiliului de Administrație, membru neexecutiv al Consiliului de administrație, membru al CNR, membru al Comitetului de Audit numit prin Hot.CA nr.1/17.06.2022

Prin Hotărârea AGA din 89.25.2022 s-a aprobat desemnarea în funcția de Administrator neexecutiv al SOPA SELIMBAR SRL a doamnei Hoaja Adriana, pentru perioada 09.06.2022-09.06.2026.

Ca președinte al Consiliului de Administrație a urmărit îndeosebi ca activitatea să se desfășoare în conformitate cu actul constitutiv, legislația aplicabilă societăților comerciale, legislația

specifică OUG 109/2011, contractul de mandat încheiat, Planul de Administrare, hotărârile Adunării Generale a Acționarilor. De asemenea s-a dedicat bunei funcționări a Consiliului de Administrație, a gestionat relația și comunicarea cu acționarii, a creat o relație constructivă cu ceilalți membrii ai Consiliului și cu directorul general.

Ca membru în Comitetul de Audit a monitorizat eficiența economică și profitabilitatea și a elaborat anual un raport privind procesul de raportare financiară, eficacitatea sistemelor de control intern și de management al riscurilor din cadrul societății, auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

Activând în mediu privat a adus în cadrul Consiliului de Administrație cultura specifică sectorului privat – orientarea către profitabilitate și sustenabilitate pe termen lung. Pentru a monitoriza și evalua implementarea Planului de Administrare a urmărit gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță.

Domnul Oltean Ioan Ovidiu – membru neexecutiv al Consiliului de Administrație, membru al CNR. membru al Comitetului de Audit, numit prin Hot.CA nr.1 17.06.2022 Prin Hotărârea AGA din 89.25.2022 s-a aprobat desemnarea în funcția de Administrator neexecutiv al SOPA SELIMBAR SRL a domnului **Oltean Ioan Ovidiu**, pentru perioada 09.06.2022-09.06.2026

Competențe: economice, cunoștințe despre domeniul de activitate al societății, management și control, evaluare a situațiilor și generare de strategii și soluții adecvate.

Ca membru în cadrul Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație a urmărit modul de realizare a criteriilor de performanță, remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul exercitiului financiar.

Ca membru în Comitetul de Audit a monitorizat eficiența economică și profitabilitatea și a elaborat anual un raport privind procesul de raportare financiară, eficacitatea sistemelor de control intern și de management al riscurilor din cadrul societății, auditul statutar al situațiilor financiare anuale.

V. COMUNICARE SI TRANSPARENȚA DECIZIONALĂ

Relația cu acționariatul.

În cadrul Adunărilor Generale a Acționarilor s-au prezentat principalele decizii strategice adoptate la nivelul Consiliului de Administrație, informațiile referitoare la execuția contractului de mandat, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății, la raportările contabile semestriale ale societății.

Relația cu utilizatorii și cu alte părți interesate.

S-au publicat informații de interes general complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare ale societății și la strategia acesteia și alte informații de interes public.

Președinte Consiliu de Administrație al SOPA SELIMBAR SRL

Dl. Hoaja Adriana.....