



**RAPORT ASUPRA ACTIVITATII DE ADMINISTRARE
A SC GOSCOM VASLUI SA PENTRU ANUL 2021
(conform art. 55, alin. 1, OUG nr. 109/2011)**

**PRESEDINTE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Ing. Cadar Virgil**

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ing. Cadar Virgil.

1. CONTEXT

Anul 2021 a fost un an atipic pentru SC GOSCOM VASLUI SA, in principal datorita faptului ca mandatul Consiliului de Administratie (administratori neexecutivi si administrator executiv) pentru perioada 28 februarie 2017 – 28 februarie 2021 a incetat, iar procedura de selectie s-a prelungit in doua etape pana la finele trimestrului III 2021.

Consiliul Local Vaslui, prin H.C.L. nr. 31/01.03.2021, a aprobat initial prelungirea mandatului Consiliului de Administratie, pe o perioada de 4 luni, pana la data finalizarii procedurii de selectie, cu respectarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Avand in vedere faptul ca, la data de 1 iulie 2021, procedura de selectie nu s-a incheiat, pentru respectarea dispozitiilor art. 137, alin.1, din Legea nr. 31/1990, in concordanta cu art. 64, indice 1, pct. 5, din O.U.G. nr. 109/2011, s-a impus prelungirea Consiliului de Administratie pentru o perioada de 2 luni, respectiv pana la data de 1 septembrie 2021.

Prin H.C.L. nr. 149/06.10.2021, s-a propus ca din lista scurta a candidatilor selectati in Raportul privind numirile finale, pentru posturile de administratori sa fie desemnate 5 persoane, ca membri ai Consiliului de Administratie al SC GOSCOM VASLUI SA si s-au mandatat reprezentantii Consiliului Local in Adunarea generala a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA sa semneze contractele de mandat.

2. CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

In baza dispozitiilor legale, Adunarea Generala a Actionarilor SC GOSCOM VASLUI SA a aprobat prin Hotararea nr. 15/25.10.2021 numirea Consiliului de Administratie al SC GOSCOM VASLUI SA, pe o perioada de 4 ani, in urmatoarea componenta:

- ing. Cadar Virgil
- ec. Popa Vasile
- ing. Birleanu Costel Catalin
- ec. Visu Radu Dimitrie
- ec. Haba Danut

Pana la data numirii noului Consiliu de Administratie, in perioada 1 septembrie - 25 octombrie 2021, atributiile de conducere au fost indeplinite de persoanele care indeplineau ocazional (concedii de odihna) aceste atributii.

Consiliul de Administratie, in functie, de la data de 25.10.2021, a aprobat numirea presedintelui Consiliului, dl. ing. Cadar Virgil si constituirea Comitetului de Nominalizare si Remunerare si a Comitetului de Audit, in urmatoarea componenta:

- Comitetul de Nominalizare si Remunerare
- ec. Haba Danut - presedinte
 - ing. Cadar Virgil
 - ec. Visu Radu Dimitrie

- Comitetului de Audit
- ec. Visu Radu Dimitrie - presedinte
 - ing. Cadar Virgil
 - ec. Haba Danut

Totodata, s-a aprobat declansarea procedurii de selectie pentru functia de Director general al SC GOSCOM VASLUI SA, pentru un mandat de 4 ani, cu respectarea procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice. Consiliul de Administratie a numit un

director general provizoriu, cu un mandat pentru o perioada de maxim 4 luni, pana la data finalizarii procedurii, in persoana dlui. ec. Popa Vasile.

Consiliul de Administratie a decis ca atributiile de conducere să fie delegate directorului, astfel competența de reprezentare a societății a revenit directorului general.

La data preluării mandatului, 25 octombrie 2021, pana la sfarsitul anului, Consiliul de Administratie s-a intrunit in 6 sedinte, inregistrand de fiecare data o prezenta de 100% si au adoptat decizii care i-au permis sa isi indeplineasca atributiile de o maniera efectiva si eficienta. La sedinte au participat in mod constant, in calitate de invitati din partea societatii, dna. ec. Apostu Mihaela, sef serviciu financiar-contabilitate, dl. Bahnariu Vlad, sef serviciu comercial si dna. ing. Ruja Otilia, liderul de sindicat.

Consiliul de Administratie a elaborat Planul de Administratie pentru perioada mandatului, supus analizei si aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor.

Ulterior, prin H.C.L. nr. 203/23.12.2021, Consiliul Local Vaslui a aprobat Planul de Administrare al Consiliului de Administratie al SC GOSCOM VASLUI SA, publicat pe site-ul societatii.

Prin Planul de Adminstrare, Consiliul de Administratie isi propune mentinerea si imbunatatirea calitatii activitatilor desfasurate in cadrul societatii, realizarea de investitii majore, atat cu fonduri proprii cat si cu fonduri atrase de la actionarul societatii/programe de interes local, mentinerea si imbunatatirea relatiei cu beneficiarul principal UAT Vaslui, imbunatatirea conditiilor de munca ale salariatilor si respectarea prevederilor Contractului Colectiv de Munca.

3. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA LA DATA DE 30.09.2021

La data 30.09.2021, SC. GOSCOM VASLUI SA avea urmatoarele obligatii de plata :

Obligatii de plata	Cont contabil	Valoare
Credit bancar	162	56.528,32
Leasing	167	283.020,06
Furnizori	401	1.027.450,12
Furnizori de imobilizari	404	3.196,16
Furnizori facturi nesosite	408	79.051,99
Cienti creditor	419	8,40
Salarii lichidare luna septembrie	421	146.310,28
Salarii lichidare luna septembrie	423	6.623,72
Drepturi de personal neridicate	426	4.077,00
Retineri din salarii datorate	427	20.665,93
Garantii materiale	428.02	197.580,72
CAS + CASS	431	273.200,00
CAM	436	17.467,00
Impozit profit	441	60.950,00
TVA	4423	431.288,41
Impozit salarii	444	55.553,00
Impozite si taxe locale	446	10.379,00
Fd handicap	447	17.480,00
Creditori diversi	462	6.708,00
Sume in curs de clarificare	473	1.691,43

Linie credit cont curent BT	519	400.000,00
Total datorii		3.099.229,54

Pentru lucrarile executate pana la 30.09.2021 societatea avea de incasat urmatoarele creante:

Creante de incasat	Cont contabil	Valoare
Clienti	4111	1.747.583,67
Clienti incerti	4118	466.141,56
Alte datorii in legatura cu personalul	428	15.180,65
Alte creante sociale	438	36.099,00
Subventii UAT	445	5.331,04
Debitori diversi	461	256.123,38
Total creante		2.526.459,30

In urma centralizarii rezultatelor, situatia economico-financiara(contul de profit si pierdere) la data de 30.09.2021 se prezinta astfel:

Nr. crt	Explicatii	BVC 2021 mii lei	Realizat 2021 mii lei
1	Venituri exploatare	12.368	11.700
	Cheltuieli exploatare	11.778	11.356
	Rezultat exploatare	590	344
2	Venituri financiare	0	12
	Cheltuieli financiare	26	14
	Rezultat financiar	-26	-2
3	Rezultat brut	564	342
4	Impozit profit	121	61
5	Rezultat net	443	281

4. CONTROALE INTERNE

Auditul intern, control financiar de gestiune, control financiar preventiv, control intern managerial, sistem integrat de management

Auditul intern

In cursul anului 2021 a fost efectuata a misiune de audit avand ca obiectiv Evaluarea sistemului de prevenire a corupției – anii 2019, 2021.

S-a procedat la verificarea modului de implementare a Codului etic

În urma evaluării implementării măsurii preventive Consilier de etică, s-au constatat următoarele:

- a fost desemnat consilierul de etică/de integritate, cu rolul de a înlesni comunicarea deschisă cu salariații, de comunicare a preocupărilor acestora în materie de etică și integritate, monitorizarea la nivelul unității a respectării normelor de conduită, de implicare în adoptarea codului de conduită, de cunoaștere și respectare a lui de către angajați, de promovare a eventualelor modificări ale Codului de conduită;

- personalul unității a fost informat cu privire la desemnarea consilierului de etică și s-a prezentat Codului etic;
- salariaților li s-a adus la cunoștință faptul că orice problemă legată de etică va putea fi semnalată consilierului de etică pentru analiză și soluționare.

În urma analizei activității de formare profesională a angajaților s-a constatat că la nivelul unității consilierul de etică nu a beneficiat de formare profesională în domeniu.

Nu s-au realizat însă, inventarierea funcțiilor sensibile existente la nivelul unității, respectiv o analiză cât mai fidelă cu privire la riscurile pe care le generează anumite activități în scopul gestionării cât mai eficiente a potențialelor fapte de corupție.

Măsura preventivă referitoare la conflictele de interese este prevăzută de Standardul 1 – Etică și integritate care se referă la faptul că managerii și salariații entității cunosc și susțin valorile etice și valorile organizației, respectă și aplică reglementările cu privire la etică, integritate, evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregularităților.

Recomandari:

- inventarierea funcțiilor sensibile, realizarea unui plan de măsuri privind gestionarea acestora, precum și întocmirea unei proceduri operaționale în vederea asigurării cadrului organizațional necesar pentru derularea acestui proces.
- elaborarea unei proceduri care să reglementeze prevenirea și identificarea timpurie a situațiilor de incompatibilitate și a conflictelor de interese.

Raport de audit intern a fost întocmit în baza Planului anual de audit, Listei obiectivelor auditabile, a Programului de audit, precum și a constatărilor efectuate în timpul colectării și prelucrării informațiilor. Toate constatările efectuate au la bază documente de lucru întocmite de către auditor care stau la baza fundamentării susținerilor.

Control financiar de gestiune

Rapoartele de Control financiar de gestiune întocmite privind îndeplinirea planului de Control financiar de gestiune pentru anul 2021, sunt următoarele:

- Raport privind activitatea de control financiar de gestiune aferenta anului 2020.
- Verificarea respectării prevederilor legale și reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii pentru anul 2020.
- Verificarea concordanței dintre datele înregistrate în centralizatoare state de plată și notele contabile, pentru personalul contractual, aferent perioadei 01.01.2021-31.03.2021.
- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021.
- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea și executia bugetului de venituri și cheltuieli.

Controlul financiar preventiv

În urma sondajului efectuat s-a constatat că în desfășurarea activității de control financiar preventiv au fost respectate reglementările Ordinului 923/2014 pentru aprobarea normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, cu actualizările și modificările ulterioare.

Control financiar preventiv a fost efectuat de catre ec. Apostu Mihaela, desemnata ca persoana responsabila in cadrul societatii, iar in perioada concediilor de odihna/medical, controlul a fost efectuat de catre ec. Rotaru Bianca/ec. Chirila Mihaela:

1. Numarul de operatiuni verificate si valoarea acestora in anul 2021

Nr.Crt.	Operatiuni supuse CFP	Cod operatiune cf. Anexa 1 Ord.923/2014	Total operatiuni supuse vizei CFP	
			Numar operatiuni	Valoare(mii lei)
1.	Contracte/comenzi de prestari servicii, furnizari de bunuri, executii de lucrari	B 1	27	1.946.050,25
2.	Drepturi de personal si obligatii fiscale aferente	C 12	99	8.530.613,00
3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrari executate/Ordonantari avansuri	C1, C2,C11	1.790	4.788.651,27
4.	Alte obligatii de plata	C10	5	7.901,00
5.	Operatiuni privind activele(vanzari, inchirieri, concesiuni, gajari, transferuri de bunuri etc)	D1,D5,D6 E9	5	536.417,00
6.	Alte operatiuni	E12, E13	26	11.235,72

Nr.Crt.	Operatiuni supuse CFP	Cod operatiune cf. Anexa 1 Ord.923/2014	Total operatiuni supuse vizei CFP	
			Numar operatiuni	Valoare(mii lei)
1.	Contracte/comenzi de prestari servicii, furnizari de bunuri, executii de lucrari	B 1	-	-
2.	Drepturi de personal si obligatii fiscale aferente	C 12	11	630.789,00
3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrari executate/Ordonantari avansuri	C1, C2,C11	107	275.352,20
4.	Alte obligatii de plata	C10	-	-
5.	Operatiuni privind activele(vanzari, inchirieri, concesiuni, gajari, transferuri de bunuri etc)	D1,D5,D6 E9	-	-
6.	Alte operatiuni	E12, E13	1	4.738,20

Nr.Crt.	Operatiuni supuse CFP	Cod operatiune cf. Anexa 1 Ord.923/2014	Total operatiuni supuse vizei CFP	
			Numar operatiuni	Valoare(mii lei)
1.	Contracte/comenzi de prestari servicii, furnizari de bunuri, executii de lucrari	B 1		
2.	Drepturi de personal si obligatii fiscale aferente	C 12	1	159.590,00
3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrari executate/Ordonantari avansuri	C1, C2,C11	9	1.816,92
4.	Alte obligatii de plata	C10		
5.	Operatiuni privind activele(vanzari, inchirieri, concesiuni, gajari, transferuri de bunuri etc)	D1,D5,D6 E9		
6.	Alte operatiuni	E12, E13		

Sistemul de control managerial intern

Sistemul de control intern/managerial reprezintă o componentă integrantă a sistemului de management al S.C. GOSCOM S.A., care vizează toate activitățile societății la toate nivelurile de management, în vederea atingerii obiectivelor propuse într-un mod economic, eficient și eficace; respectarea regulilor externe și a politicilor și regulilor managementului; protejarea bunurilor și a informațiilor; prevenirea și depistarea fraudelor și greșelilor; calitatea documentelor de contabilitate și producerea în timp util de informații de încredere, referitoare la segmentul financiar și de management.

S.C. GOSCOM S.A. a implementat sistemul de control intern managerial și procedurile operaționale, conform OSGG nr. 600/218, pentru aprobarea Codului Controlului intern managerial al entităților publice, prin aplicarea celor 15 standarde de control intern managerial, care definesc un set minim de reguli de management ce trebuie respectate în cadrul societății.

Obiectivul principal va fi revizuirea standardelor de control si a procedurilor operationale in cursul anului 2022.

Sistemul de management integrat

S.C.GOSCOM VASLUI S.A. are implementat Sistemul de management integrat, care este conform cu cerințele standardelor SR EN ISO 9001:2015-calitate, ISO 14001:2015-mediul și ISO 45001:2018-sănătate și securitate ocupațională, preocupându-se permanent de calitatea lucrărilor și serviciilor furnizate. Astfel, răspunde așteptărilor tuturor părților interesate (clienți, furnizori, angajați, comunitate) și își menține imaginea și reputația în ceea ce privește calitatea, protejarea mediului și a sănătății.

In perioada 28.08 - 01.09.2021 a avut loc auditul de supraveghere efectuat de către SRAC SERVICII GRUP Bucuresti , prin care s-a evaluat Sistemul de Management Integrat aplicat la S.C.GOSCOM VASLUI S.A., având ca referențe cerințele SR EN ISO 9001:2015 tip de audit supraveghere 2, ISO 14001:2015 tip de audit supraveghere 2, ISO 45001:2018 tip de audit supraveghere 2 + migrare.

5. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA LA DATA DE 31.12.2021

Nr. crt	Explicatii	BVC 2021 mii lei	Realizat 2021 mii lei
1	Venituri exploatare	15.670	15.555
	Cheltuieli exploatare	15.558	15.404
	Rezultat exploatare	112	151
2	Venituri financiare	13	12
	Cheltuieli financiare	28	25
	Rezultat financiar	-15	-13
3	Rezultat brut	97	138
4	Impozit profit	22	31
5	Rezultat net	75	107

- Obligatii de plata si creante de incasat la data de 31.12.2021 :

Obligatii de plata	Cont contabil	Valoare(lei)
Credit bancar	162	45.341,89
Leasing-uri	167	266.597,51
Furnizori	401	882.266,47
Furnizori de imobilizari	404	3.095,02
Furnizori facturi nesosite	408	76.271,99
Clienti creditori	419	176,80
Salarii lichidare luna decembrie	421	152.641,16
Salarii lichidare luna decembrie	423	5.313,84
Drepturi de personal neridicate	426	2.393,00
Retineri din salarii datorate	427	19.127,93
Garantii materiale	428.02	188.095,87
CAS + CASS	431	292.647,00
CAM	436	18.814,00
TVA	4423	309.121,92
Impozit salarii	444	58.972,00
Fd handicap	447	16.836,00
Creditori diversi	462	646,00
Sume in curs de clarificare	473	1.726,29
Linie credit cont curent BT	519	400.000,00
Total datorii		2.740.084,69

Creante de incasat	Cont contabil	Valoare
Cienti	4111	1.350.616,03
Avansuri concedii odihna	425.1	489,00
Alte datorii in legatura cu personalul	428.01	15.311,58
Alte creante sociale	438	56.415,00
Impozit pe profit	444.01	30.204,00
Tva neexigibil	4428	436.069,72
Subventii UAT	445	66.593,18
Debitori diversi	461	258.365,63
Total creante		2.214.064,14

In anul 2021 s-au realizat investitii in suma totala de 258.180 lei

6. RELATIA CU SALARIATII

In anul 2021 societatea a desfasurat activitatile specifice cu un numar de 219 salariati, repartizati astfel:

- Sectie salubritate- 83 salariati (direct productivi 76 salariati);
- Sector spatii verzi - 63 salariati(direct productivi 55 salariati);
- Sector auto - 15 salariati (14 conducatori auto, tractorist, mecanic auto, electrician auto);
- Serviciu gestionare caini fara stapan- 6 salariati(direct productivi 5 salariati);
- Sector service – 7 salariati(direct productivi 6 salariati);
- Sector energie termica – 4 salariati(direct productivi 3 salariati);
- Platforme deseuri(Paiu, platforme deseuri inerte si vegetale, sectie salub.)-12 dispeceri;
- Personal TESA – 23 salariati(14 salariati studii superioare si 9 salariati studii medii);
- Contract UAT- 6 casieri.

Consiliul de Administratie a elaborat si aprobat Codul de Etica si Regulamentul de ordine interioara, documente care reglementeaza drepturile si obligatiile salariatilor din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA.

Conducerea executiva a negociat Contractul Colectiv de Munca, cu sindicatul din cadrul societatii, contract ce a fost aprobat de catre Consiliul de Administratie in data de 17.12.2021, cu aplicabilitate de 2 ani.

In anul 2021, nu au fost relatiile conflictuale intre conducerea societatii si salariati, drepturile salariale au fost achitate cu respectarea prevederilor din Contractul Colectiv de Munca.

7. GUVERNANTA CORPORATIVA

In conformitate cu prevederile art. 51, din O.U.G nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, in vederea asigurarea transparenței decizionale, au fost publicate pe site-ul societatii:

- a) hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 48 de ore de la data adunării;
- b) situațiile financiare anuale, în termen de 48 de ore de la aprobare;
- c) raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- d) raportul de audit anual;
- e) lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale

directorilor sau, după caz, ale membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului, precum și nivelul remunerației acestora;

f) rapoartele consiliului de administrație sau, după caz, ale consiliului de supraveghere;

g) raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar;

h) Codul de etică, în 48 de ore de la adoptare, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia.

8. ACTIVITATI OPERATIONALE

Consiliul de Administratie a analizat situatia spatiilor proprietatea SC GOSCOM VASLUI SA, inchiriate catre persoane juridice, a aprobat prelungirea contractelor de inchiriere si mentinerea pretului chiriei pentru spatiile unde se desfasoara activitati economice, iar pentru spatiile inchiriate la partide si spatiile unde functioneaza societati infiintate ca urmare a desprinderii unor activitati din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA, s-a imputernicit conducerea executiva sa negocieze pretul chiriei.

În cursul anului 2021, societatea a desfasurat activitatea de incasare a facturilor restante de salubritate aflate în evidentele contabile la data de 30.11.2019, data preluării serviciului de colectare a deșeurilor menajere de către un alt operator, prin casierul incasator de teren, cat si prin actiuni juridice.

La data de 31.12.2021, SC GOSCOM VASLUI mai are de recuperat urmatoarele restante, reprezentand debite salubritate si penalitati de intarziere :

1. Persoane fizice

- 153.224,47 lei, reprezentand debite pentru servicii de salubritate prestate pana la data 30.11.2019;
- 127.699,98 lei, reprezentand penalitati de intarziere calculate pentru neplata debitelor;

TOTAL = 280.924,45 LEI (sunt constituite provizioane)

2. Persoane juridice

- 87.203,93 lei, reprezentand debite pentru servicii de salubritate prestate pana la data 30.11.2019;
- 12.904,52 lei, reprezentand penalitati de intarziere calculate pentru neplata debitelor;

TOTAL = 100.108,45 LEI (sunt constituite provizioane)

Deasemenea, societatea are de recuperat si suma de **79.171,02 lei**, compusa din:
(nu sunt constituite provizioane)

- 19.445,09 lei, reprezentand debite persoane fizice pentru servicii de salubritate prestate pana la data 30.11.2019;
- 14.274,30 lei, reprezentand debite persoane juridice pentru servicii de salubritate prestate pana la data 30.11.2019;
- 45.451,53 lei, reprezentand servicii diverse.

Debitorii persoane fizice sunt monitorizati permanent, casierul de teren se deplaseaza lunar si incaseaza partial din restante, in urma angajamentelor incheiate cu o parte din debitori, prin care acestia s-au obligat sa achite lunar o suma de bani, o parte din debitori sunt executati silit fiind infiintata poprire, pentru cei ce realizeaza venituri, iar o parte din debitori sunt insolvabili, intrucat nu au locuri de munca si nici bunuri in proprietate, facand parte din categoria debitorilor cu probleme sociale.

Debitele persoanelor juridice sunt nerecuperabile, debitorii fiind in procedura insolventei sau executati silit, dar fara a detine bunuri mobile sau imobile.

In cursul anului 2022, serviciul comercial in colaborare cu biroul juridic vor proceda la verificarea fiecarui debitor in parte, debitorii insolvabili vor fi analizati punctual si se vor face propuneri in functie de situatia juridica.

9. CONCLUZII

Consiliul de Administratie in functie, a manifestat o preocupare continua pentru indeplinirea cerintelor beneficiarilor, conform prevederilor contractuale, identificarea unor noi surse financiare pentru investitii, cu scopul de a spori eficienta si eficacitatea in beneficiul SC GOSCOM VASLUI SA si a salariatilor societatii si de a oferi servicii de calitate pentru beneficiarii finali, cetatenii municipiului Vaslui.