

SC GOSCOM VASLUI SA
J37/117/1999
CUI RO11711432

HOTARAREA NR. 8

privind aprobarea Raportului Comitetului de Audit privind modul de indeplinire/evaluare a indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari anul 2023 si a platii componentei variabile

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, numita prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Vaslui nr. 6/28.01.2021, privind aprobarea desemnarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui in A.G.A. la SC GOSCOM VASLUI SA, intrunita in sedinta din data de 26.04.2024, a votat in procent de 100%;

In temeiul prevederilor art. 37 si art. 38 din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa intreprinderilor publice

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Aprobarea Raportului Comitetului de Audit privind modul de indeplinire/evaluare a indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari anul 2023, conform anexei nr. 1, parte integranta la prezenta hotarare.

Art. 2. Aprobarea executiei indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari anul 2023, pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv, conform anexelor nr. 2 si 3, parte integranta la prezenta hotarare.

Art. 3. Aprobarea platii componentei variabile brute calculata pentru anul 2023, pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv, in functie gradul de indeplinire a indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari aprobati, dupa cum urmeaza :

- administratorii neexecutivi, pentru un grad de indeplinire peste 110,01 % se acorda 6 indemnizatii fixe brute lunare ale unui administrator neexecutiv.
- administrator executiv, pentru un grad de indeplinire peste 105,01 % se acorda 12 indemnizatii fixe brute lunare ale administratorului executiv.

Data azi, 26.04.2024

Adunarea Generala a Actionarilor

ing. Clatinici Maria

ing. Negruti Leonard Alin

Secretar A.G.A. c.j. Dediu Mirela

**Raportul Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administratie SC GOSCOM VASLUI SA
privind modul de indeplinire/evaluare a indicatorilor de performanta pentru anul 2023**

In conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii SC GOSCOM VASLUI SA , beneficiaza de o remuneratie formata dintr-o indemnizatie fixa lunara si o componenta variabila stabilita pe baza unor indicatori de performanta financiari si nefinanciari negociati si aprobati de catre A.G.A. SC GOSCOM VASLUI SA, determinati cu respectarea metodologiei prevazuta de H.G. nr. 722/2016 si care urmaresc sustenabilitatea pe termen lung a Societatii si asigurarea respectarii principiilor de buna guvernanta.

Componenta variabila a remuneratiei administratorilor se analizeaza si se evalueaza, in functie de nivelul de realizare a obiectivelor cuprinse in Planul de administrare si de gradul de indeplinire a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari aprobati de A.G.A. si care constituie anexa la contractul de mandat.

Modalitatea de calcul, de evaluare si de acordare a componentei variabile a indemnizatiei se stabileste prin Hotarare a Adunarii Generale a Actionarilor .

Indicatorii de performanta financiari si nefinanciari pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv-director general au fost aprobati prin Hotararea AGA nr. 2/16.02.2022, dupa cum urmeaza:

- I. ICP Financiari (2 indicatori) profitabilitate si investitii.
- II. ICP Operationali (2 indicatori) capacitatea de dezvoltare a angajatilor/satisfactia angajatilor si productivitatea activelor/capacitatea de utilizare a dotarilor.
- III. ICP Specifici activitatii de guvernanta corporativa (2 indicatori) politici de transparenta si comunicare si stabilirea, revizuirea (daca este cazul) si raportarea la timp a indicatorilor de performanta.
- IV. ICP Orientati catre servicii publice (1 indicator) satisfactia clientilor .

Raportat la bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, aprobat prin Hotararea A.G.A. nr. 4/02.03.2023, modul de indeplinire a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari la 31.12.2023, se prezinta dupa cum urmeaza:

I. I.C.P. FINANCIARI

1. Profitabilitate - marja de profit brut

(formula de calcul: marja profit brut/venituri)

Se determina raportat la BVC aprobat.

Instrumentul de verificare il reprezinta situatiile financiare anuale aprobate.

Indicatorul ofera informatii despre eficienta cu care Societatea isi utilizeaza resursele pentru a genera **profit**. Obtinerea de **profit** pe termen lung este vitala atat pentru supravietuirea Societatii, cat si pentru beneficiile aduse actionarului. Fara un profit adecvat societatea nu si-ar putea plati cheltuielile de functionare , drept pentru care marja de profit brut a societatii trebuie sa fie stabila.

Datorita implicatiilor fiscale, veniturile cat și cheltuielile inregistrate în contabilitatea Societatii necesita o atentie deosebit de mare din partea managerului.. Pe langa importanta lor fiscala, veniturile și cheltuielile ofera, prin analiza economica a lor, informatii importante despre modul în care au fost utilizate resursele Societatii și despre rezultatele obtinute.

Rezultatul ICP Financiar – profitabilitate raportat Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin H. A.G.A. nr. 4/02.03.2023, la data de 31.12.2023:

Propus BVC $117/21.421 = 0,546 \%$

Realizat 31.12.2023 – $255/20.322 = 1,254 \%$

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 10%

Procent realizat 31.12.2023 – 22,97%

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general – 20%

Realizat la 31.12.2023 – 45,93 %.

2. Investitii

Prin Hotararea A.G.A. nr. 4/02.03.2023, s-a aprobat Programul de investitii(in continuare si noi) pentru anul 2023, avandu-se in vedere surse de finantare proprii cat si surse ale autoritatii publice locale, in calitate de actionar al SC GOSCOM VASLUI SA .

Investitiile, din punctul de vedere al Consiliului de Administratie si conducerii executive din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA , au drept scop crearea de valoare si rentabilitate.

In conditiile in care parcul auto al Societatii este invechit, cheltuielile de intretinere si reparatii implica costuri substantiale, realizarea de investitii, in principal, in utilaje multifunctionale este esentiala pentru Societate.

Rezultatul ICP Financiar – Investitii: realizarea programului anual de investitii aprobat anul 2023, in proportie de 75%:

Instrumentul de verificare il reprezinta *executia bugetara anuala*.

Propus BVC 8*75% - 6 investitii

Realizat la 31.12.2023– 9 investitii

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 5%

Realizat la 31.12.2023 – 7,50%.

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general – 20 %

Realizat la 31.12.2023– 30,00 %.

II. I.C.P. OPERATIONALI

1. Capacitatea de dezvoltare a angajatilor/satisfactia angajatilor

(formula de calcul: personal ce a urmat cursuri/training-uri/total personal* 100- se propune un procent de 3% din numarul total de angajati)

Instrumentul de verificare il reprezinta situatia centralizatoare anuala.

Modul de gestionare a resurselor umane in conditii de eficienta/optimizare a utilizarii resurselor reprezinta un indicator care asigura in mod cert dezvoltarea durabila a societatii.

Raportat la 31.12.2023, 1 salariat s-a perfectionat ca manager transport, 4 salariati s-au perfectionat ca macaragiu si atestare conducatori auto pentru transport marfa, 1 salariat s-a perfectionat ca responsabil de mediu, 1 salariat (sector Ecarisaj - DDD) a urmat cursuri de igiena si un salariat a urmat cursuri CFP.

Propus BVC $216 * 3\% = 6$ salariati

Realizat la 31.12.2023– 8 salariati.

Rezultatul ICP Operationali - Capacitatea de dezvoltare a angajatilor/satisfactia angajatilor, raportat la 31.12.2023:

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 10%

Realizat la 31.12.2023- 13,33 %

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general – 15%

Realizat la 31.12.2023 – 20,00 %

2. Productivitatea activelor - capacitatea de utilizare a dotarilor

(formula de calcul: $\text{numarul de dotari utilizate} / \text{numar total de dotari} * 100$)

Instrumentul de verificare il reprezinta situatia centralizatoare anuala.

Indicatorul reflecta eficienta utilizarii tuturor mijloacelor fixe active, raportat la productivitatea muncii.

Societatea are in dotare utilaje/masini care au fost utilizate in proportie de 100%, pe toate sectoarele de activitate in functie de lucrarile efectuate. Din situatiile de lucrari incheiate cu Primaria Vaslui si terti rezulta modul de utilizare al tuturor dotarilor, spre exemplu:

- utilajele motocoase si motofierastau au fost utilizate - ore inchiriere 3564 / ore sarcina 2655;
- scarificator a fost utilizat - ore inchiriere 475 / ore sarcina 310;
- masina tuns gazon Husqvarna – ore inchiriere 7777/ ore sarcina 5347
- autoutilitara VS 06 FBH a fost utilizata - ore inchiriere 1538 / Km 13585;
- autoutilitara VS 06 FBF a fost utilizata - ore inchiriere 1050 / Km 7982
- autoutilitara VS 07 BBZ a fost utilizata - ore inchiriere 280 / Km 3776;
- autospeciala B 115 KCE a fost utilizata - ore inchiriere 804 / Km 7308;
- atomizor spatii verzi - ore inchiriere 1171 / ore sarcina 619;
- Multihog – 8.792.000 mp.-activitate de maturat si 61.310 mp – activitate de dezapezire.

Rezultatul ICP Operationali - Productivitatea activelor - capacitatea de utilizare a dotarilor, raportat la 31.12.2023:

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 10%

Realizat la 31.12.2023– 10,00 %

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general– 10%

Realizat la 31.12.2023– 10,00 %

III. I.C.P. GUVERNANTA CORPORATIVA

1. Politici de transparenta si comunicare

Publicarea documentelor prevazute in O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice pe site-ul societatii.

Se urmareste asigurarea efectuarii unor raportari periodice si continue asupra activitatii Societatii, inclusiv a situatiei financiare , performantei si conducerii acesteia.

In conformitate cu prevederile art. 51, din O.U.G. nr. 109/2011, s-au publicat pe pagina proprie de internet, informatii obligatorii pentru accesul actionarului si al publicului, dupa cum urmeaza:

- componenta Consiliului de Administratie, durata mandatului si CV-ul fiecarui administrator;
- afilierea politica a administratorilor;
- declaratiile de avere si de interese ale administratorilor;
- scrisoarea de asteptari;
- contract de mandat;
- plan de administrare ;
- plan de management, componenta planului de administrare;
- cod de etica;
- hotarari A.G.A.
- rapoarte C.A.
- rapoarte audit financiar;
- remuneratii C.A.
- raportari economico-financiare;
- datoriile societatii;
- cheltuielile cu personal;
- bugetul alocat investitiilor;
- obiectivul de politica publica;
- plan de integritate pentru implementarea S.N.A.
- organigrama, statul de functii si R.O.F. SC GOSCOM VASLUI SA;
- strategia anticoruptie;
- analiza de risc activitati;
- lista fostelor intreprinderi de stat de la care SC GOSCOM VASLUI SA detine in arhiva state de plata.

Rezultatul ICP Guvernanta corporativa - Politici de transparenta si comunicare, raportat la 31.12.2023:

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 35%

Realizat la 31.12.2023– 35,00%

Procent de realizare aprobat pentru administrator executiv – director general – 10%

Realizat la 31.12.2023– 10,00 %.

2. Stabilirea, revizuirea (daca este cazul) si raportarea catre A.G.A. a indicatorilor de performanta

In conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, H.G. nr. 722/2016 si contractelor de mandat, administratorii au obligatia indeplinirii si raportarii indicatorilor de performanta, rolul acestora fiind de a urmari eficienta și eficacitatea actiunilor intreprinse de societate pe o anumită perioadă de timp, in cazul nostru analiza efectuandu-se anual.

Instrumentul de verificare il reprezinta situatia anuala a Comitetului de Audit.

Prin Hotararea AGA nr. 2/16.02.2022 s-au aprobat indicatorii de performanta pentru administratorii neexecutivi si administratorul executiv-director general pe perioada mandatului.

Evaluarea gradului de realizare a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari va fi analizata si aprobata, in fiecare an, de catre reprezentantii A.G.A., luandu-se in considerare ponderea fiecarui indicator si variatia fata de nivelul tinta stabilit anual .

Modul de indeplinire a indicatorilor, raportat la BVC aprobat anul 2023 se analizeaza si se aproba de catre A.G.A. SC GOSCOM VASLUI SA.

Raportat la anul 2023, evaluarea modului de indeplinire a indicatorilor de performanta se realizeaza de catre A.G.A. dupa analiza si aprobarea executiei bugetare a anului 2023, respectiv in sedinta din data de 26.04.2024.

Rezultatul ICP Guvernanta corporativa - Stabilirea, revizuirea (daca este cazul) si raportarea catre A.G.A. a indicatorilor de performanta, anul 2023:

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi an 2023 – 25%

Realizat la 31.12.2023– 25,00%

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general an 2023 – 5%

Realizat la 31.12.2023– 5,00%

IV. I.C.P. ORIENTATI CATRE SERVICII PUBLICE

1. Satisfactia clientilor: modul de rezolvare a petiilor

(formula de calcul: $\frac{\text{numarul de petitii rezolvate}}{\text{numarul de petitii justificate depuse de client}} \times 100$).

Instrumentul de verificare il reprezinta situatia centralizatoare anuala.

Acest indicator monitorizeaza performanta in vederea obtinerii unor rezultate pozitive si creaza o imagine clara asupra punctelor forte si slabe asupra serviciilor prestate de catre Societate.

Sesizarile/reclamatii venite din partea beneficiarilor (U.A.T. municipiul Vaslui, utilizatorii serviciilor de energie termica, persoane fizice/juridice) sunt inregistrate la registratura Societatii si sunt repartizate personalului de specialitate, in functie de obiectul reclamatiei, care are obligatia de a verifica, daca cele sesizate se confirma si de a solutiona/remedia neconformitatile si totodata de a comunica solicitantului solutia aplicata. Adresa de raspuns se inregistreaza in registrul societatii.

In semestrul I 2023 au fost inregistrate un numar de 25 sesizari privind prezenta unor caini comunitari in diverse zone ale municipiului Vaslui. Serviciul de Gestionare a Cainilor fara Stapan din cadrul Societatii a inclus, cu prioritate, capturarea acestora, astfel ca toate sesizarile au fost rezolvate, niciunul dintre petenti nu a revenit cu noi solicitari in acest sens.

Totodata, au fost inregistrate un numar de 8 sesizari/reclamatii, o sesizare din partea unui beneficiar al serviciilor de furnizare energie termica, o solicitare privind furnizare informatii situatie juridica a unor spatii comerciale proprietatea societatii situate in Piata Traian, o sesizare din partea unui fost salariat cu privire modul de desfasurare a activitatii de salubritate pe timp de noapte transmisa si de catre UAT municipiul Vaslui cu acelasi obiect si 3(trei) sesizari privind plata de despagubiri cauzate unor

autoturisme proprietate persoane fizice in urma prestarii de lucrari specifice efectuate de catre angajati ai societatii, raspunsurile fiind transmise in conformitate cu prevederile legale si in termen.

In semestrul II 2023 au fost inregistrate un numar de 18 sesizari privind prezenta unor caini comunitari in diverse zone ale municipiului Vaslui. Serviciul de Gestionare a Cainilor fara Stapan din cadrul Societatii a inclus, cu prioritate, capturarea acestora, astfel ca toate sesizarile au fost rezolvate.

Totodata, au fost inregistrate un numar de 8 sesizari cu privire la prezenta unor arbori cazuti pe carosabil in urma unor furtuni, o sesizare cu privire la necesitatea salubritatii suplimentare a doua strazi zona Cartier, o solicitare de igienizare/cosire spatiul verde bloc 32, o solicitare din partea ANRE referitor furnizare informatii petitie beneficiar al serviciului de furnizare energie termica si o sesizare din partea unui beneficiar a serviciului de colectare deseuri inerte cu privire la contestarea cantitatii ridicate.

Rezultatul ICP Orientati catre servicii publice - Satisfactia clientilor: modul de realizare a petitiilor, raportat la 31.12.2023:

Procent de realizare propus pentru administratorii neexecutivi – 5%

Realizat la 31.12.2023– 5,00%.

Procent de realizare propus pentru administrator executiv – director general – 20%

Realizat la 31.12.2023– 20,00%.

Centralizand datele prezentate, evaluarea gradului de indeplinire a indicatorilor de performanta raportat la 31.12.2023, luandu-se in considerare ponderea fiecarui indicator si variatia fata de tinta stabilita rezulta:

- un grad de indeplinire al indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari stabiliti pentru administratori neexecutivi de 118,80 %.
- un grad de indeplinire al indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari stabiliti pentru administrator executivi de 140,93 %.

Anexam executia indicatorilor cheie de performanta financiari si nefinanciari la 31.12.2023 pentru administrator neexecutivi si administrator executiv si modalitatea de rezolvare a petitiilor.

Comitetul de Audit,

ec. Visu Radu Dimitrie- presedinte

ing. Cadar Virgil

ec. Haba Danut

