



MINISTERUL MEDIULUI,
APELOR ȘI PĂDURILOR

APROB,
Ministrul Mediului,
Apelor și Pădurilor

Mircea FECHET

Raport anual referitor la întreprinderile publice

întocmit în conformitate cu dispozițiile art. 58 din Ordonanța de
urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a
întreprinderilor publice

A. Regia Națională a Pădurilor - ROMSILVA

a) Politica de acționariat a autorității publice tutelare

Regia Națională a Pădurilor - Romsilva este regie autonomă de interes național, aflată sub autoritatea statului, prin autoritatea publică centrală care răspunde de silvicultură. Aceasta administrează fondul forestier proprietate publică a statului și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară.

Regia Națională a Pădurilor - Romsilva nu are acționari.

Ministerul Apelor și Pădurilor în calitate de autoritate publică tutelară a elaborat pentru anul 2019, scrisoarea de așteptări prin intermediul căreia a stabilit așteptările pe care le are, cu privire la rezultatele care trebuie obținute în urma implementării Planului de Administrare a întreprinderii publice Regia Națională a Pădurilor - Romsilva.

a.1.) Obiectivele Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva, stabilite de autoritatea publică tutelară prin scrisoarea de așteptări, sunt:

1. Gestionează durabil pădurile proprietate publică a statului și a altor proprietari de drept public sau privat pentru care Regia Națională a Pădurilor -ROMSILVA administrează sau prestează servicii silvice pe baza principiilor enunțate în Codul Silvic;
2. Administrează fondul forestier proprietate publică a statului ca regie autonomă de interes național, aflată sub autoritatea statului, prin autoritatea publică centrală care răspunde de silvicultură și realizează veniturile din sursele precizate în Codul Silvic ;
3. Întabulează/efectuează înscrierea provizorie a dreptul de proprietate publică a statului în sistemul integrat de cadastru și carte funciară la cererea administratorilor fondului forestier, în baza documentației cadastrale întocmite conform prevederilor legale;
4. Asigură paza fondului forestier proprietate publică a statului, a altor proprietari de drept public sau privat pentru care Regia Națională a Pădurilor - ROMSILVA administrează sau prestează servicii silvice pe bază de contract, precum și a suprafețelor de pădure, proprietate privată, pentru care nu există administrare sau pentru care nu sunt asigurate serviciile silvice, iar proprietarul nu se poate identifica, pe baza actului de constatare încheiat cu reprezentantul structurii teritoriale de specialitate a autorității publice centrale care răspunde de silvicultură;
5. Elaborează pe unități de producție și/sau protecție, în termenele legale, amenajamentul silvic, cu respectarea normelor tehnice de amenajare și îl supune spre aprobare prin ordin al conducătorului autorității publice centrale care răspunde de silvicultură;
6. Asigură revizuirea amenajamentelor silvice ale unităților de producție/proprietăților ce intră în componența ariilor naturale protejate în termen de 12 luni de la aprobarea planurilor de management;

7. Asigură conservarea și ameliorarea biodiversității prin constituirea de arii naturale protejate în fondul forestier, potrivit legislației specifice în vigoare și administrarea conform contractelor încheiate;
8. Execută lucrările de regenerare artificială și de completare a regenerărilor naturale în termenele prevazute de Codul Silvic, precum și lucrările de întreținere a seminașurilor și a plantațiilor și de îngrijire a arboretelor astfel încât să se realizeze compozițiile stabilite prin amenajamentele silvice și/sau prin studiile de specialitate;
9. Execută lucrările de îngrijire și conducere ale arboretelor conform prevederilor amenajamentelor silvice și a normelor tehnice silvice în vigoare;
10. Asigură recoltarea și valorificarea masei lemnoase în conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice cu respectarea Regulamentului de valorificare a masei lemnoase;
11. Asigură valorificarea masei lemnoase la un preț fundamentat stabilit în urma unei proceduri interne;
12. Asigură recoltarea masei lemnoase cu forțe proprii sau prin prestări servicii în baza unor criterii obiective de selecție a partizilor stabilite în urma unei proceduri interne;
13. Produce, recoltează, comercializează și utilizează materiale forestiere de reproducere, în concordanță cu prevederile legale în domeniu;
14. Înființează fondul de conservare și regenerare a pădurilor purtător de dobândă, neimpozabil, deductibil fiscal și având regimul rezervelor fiscale din sursele indicate, evidențierea și utilizarea conform Codului Silvic;
15. Asigură integritatea fondului forestier proprietate publică în condițiile Codului Silvic;
16. Aplică normele specifice de apărare împotriva incendiilor;
17. Supraveghează starea de sănătate a pădurilor, realizează lucrările de depistare, prognoză a atacurilor bolilor și dăunătorilor pădurii și executarea lucrărilor necesare pentru prevenirea și combaterea acestora, în conformitate cu normele tehnice privind protecția pădurilor;
18. Asigură recoltarea produsele specifice fondului forestier proprietate publică a statului, respectiv produse lemnoase și nelemnoase, în condițiile Codului Silvic;
19. Lemnul de lucru și lemnul de foc recoltate din fondul forestier proprietate publică a statului se valorifică în ordinea de priorități stabilită de Codul Silvic cu respectarea Regulamentului de valorificare a masei lemnoase;
20. Asigură lemnul de foc necesar populației conform reglementărilor în vigoare;
21. Mărește gradul de accesibilizare a fondului forestier proprietate publică a statului prin proiectarea, construcția de drumuri forestiere și căi ferate forestiere noi, precum și prin întreținerea, repararea, repunerea provizorie în funcțiune sau reabilitarea celor existente în condițiile legislației specifice;
22. Efectuează lucrările de corectare a torenților și întreținerea investițiilor efectuate pentru corectarea torenților în fondul forestier cu fonduri alocate de la bugetul de stat;

23. Realizează lucrări de înființare a perdelelor forestiere de protecție conform prevederilor din Legea nr. 289/2002 privind perdelele forestiere de protecție, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
24. Conservă patrimoniul genetic național, constituit din totalitatea populațiilor de cabaline cu valoare genetică ridicată; creșterea, ameliorarea, calificarea și perfecționarea efectivelor de cabaline în rasă pură, în cadrul hergheliilor, precum și alte activități specifice în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență nr. 139/2002 cu modificările și completările ulterioare;
25. Respectă reglementările, deciziile, ordinele emise de către autoritatea tutelară și le duce la îndeplinire în termenele, forma și modul de acțiune dispus de aceasta.
26. Desfășoară acțiuni publice de popularizare și educare privind rolul și importanța pădurii și activități practice de realizare de plantații forestiere, întreținerea și conducerea arboretelor;
27. Asigură transparența decizională prin publicarea deciziilor sau hotărârilor adoptate pe siteul propriu.

a.2.) Indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva

Denumire indicator	Coeficient ponderare (%)
A. Indicatori de performanță privind activitățile tehnice silvice	13
A.1. Realizarea programului de regenerări naturale și artificiale cu promovarea speciilor forestiere caracteristice tipului natural fundamental de pădure	6
A.2. Realizarea programului de lucrări de îngrijire în arborete tinere (degajări, curățiri, rărituri, elagaj artificial)	5
A.3. Monitorizarea îndeplinirii programului privind executarea lucrărilor de evaluare a masei lemnoase	2
B. Indicatori de performanță pentru dezvoltare	13
B.1. Realizarea programului anual de investiții din fonduri proprii	4

B.2. Realizarea programului de accesibilizare a fondului forestier proprietate publică a statului	6
B.3. Realizarea programului de investiții din alocații bugetare și credite externe (BDCE), cu excepția celui de perdele forestiere de protecție	3
C. Indicatori de performanță comercială	14
C.1. Realizarea programului anual de recoltare a masei lemnoase destinată exploatarei	6
C.2. Asigurarea necesarului de lemn pentru nevoile populației	6
C.3. Venituri din produse și servicii altele decât cele legate de masa lemnoasă	2
D. Indicatori de performanță economică	30
D.1. Lichidități și obligații	3
D.1.1. Durata de recuperare a creanțelor - clienți	3
D.1.2. Obligații restante către bugetele publice	3
D.1.3. Îmbunătățirea lichidității imediate	
D.2. Buget de venituri și cheltuieli	
D.2.1. Monitorizarea permanentă, aprobarea în consiliul de administrație a unui buget de venituri și cheltuieli realist, cu respectarea legislației	3
D.2.2. Realizarea veniturilor totale aprobate prin bugetul anual	6
D.2.3. Încadrarea în nivelurile de cheltuieli totale aprobate prin bugetul anual	6
D.3. Asigurarea fluxului de numerar necesar funcționării neîntrerupte a regiei	3
D.4. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	3
E. Indicatori de performanță privind managementul	6

E.1. Dezvoltarea și formarea profesională în vederea creșterii performanțelor profesionale a angajaților Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva	2
E.2. Management informatic în vederea creării unui sistem integrat la nivelul Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva	2
E.3. Menținerea ponderii pădurilor certificate ca management forestier	2
F. Indicatori de performanță pentru promovarea importanței de mediu a pădurilor	9
F.1. Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management al ariilor naturale protejate	3
F.2. Protejarea padurilor virgine și cvasivirgine incluse în Catalogul național al pădurilor virgine și cvasivirgine din România și a "Pădurilor seculare și virgine de fag din Carpați incluse în patrimoniul UNESCO"	3
F.3. Asigurarea finanțării activității administrațiilor de arii naturale protejate	3
G. Indicatori de performanță pentru creșterea, exploatarea și ameliorarea cailor de rasă	3
G.1. Cabaline în Herghelia Națională	3
H. Indicatori nefinanțari de guvernanză corporativă	10
H.1. Monitorizarea modului de îndeplinire a Deciziilor Curții de Conturi	3
H.2. Monitorizarea politicilor de transparență și comunicare	2
H.3. Implementarea unui sistem de raportare și verificare a îndeplinirii indicatorilor de performanță	3

H.4. Implementarea politicilor de etică și integritate la nivelul Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva 2

I. Indicatori de performanță pentru comunicare și imagine 2

I.1. Crearea unei strategii în vederea promovării unei imagini pozitive a Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva 2

a.3.) **Evoluția participației statului la întreprinderi publice (privatizare, dobândirea de noi acțiuni**

Nu a fost cazul

a.4.) **Valoarea dividendelor repartizate statului - acționar**

Nu a fost cazul

a.5.) **Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.**

În cursul anului 2019 Ministerul Apelor și Pădurilor a organizat selecția reprezentantului autorității publice tutelare și a celorlalți 5 administratori din cadrul Consiliului de administrație al regiei, selecție efectuată de un expert independent specializat în recrutarea resurselor umane.

Urmare a finalizării procedurii de selecție, autoritatea publică tutelară a numit un număr de 6 administratori definitiv, cu un mandat până la 31.12.2021. În ceea ce privește reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice, la propunerea acestei instituții a fost numit un administrator provizoriu.

La finele anului 2019 toți administratorii numiți ca urmare a finalizării procedurii de selecție ocupau această funcție.

În cursul anului 2019 Consiliul de administrație a organizat selecția directorului general al regiei, selecție efectuată de un expert independent specializat în recrutarea resurselor umane.

Urmare a finalizării procedurii de selecție, consiliul a numit directorul general al regiei, cu un mandat până la 31.12.2021.

La finele anului 2019 directorul general numit ca urmare a finalizării procedurii de selecție ocupa această funcție.

b) **Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.**

Nu a fost cazul

c) **Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.**

Indicatorul D1.1 Durata de recuperare a creanțelor clienți a înregistrat o valoare de 11,64 zile ($64.940.926 \text{ lei} / 2.036.205.388 \text{ lei} * 365 \text{ zile}$) comparativ cu valoarea țintă de 20 zile, respectiv o realizare în procent de 171,8%.

Indicatorul D.1.2. Obligații restante către bugetele publice a fost realizat în procent de 100%, la data de 31.12.2019 regia neînregistrând obligații restante către bugetele publice.

Indicatorul D.1.3. Îmbunătățirea lichidității imediate a înregistrat o valoare de 1,91 ($(149.006.598 \text{ lei} + 435.170.416 \text{ lei}) / 305.179.336 \text{ lei}$) comparativ cu valoarea tinta de 1, respectiv o realizare în procent de 191,4%.

Indicatorul D.2.1. Monitorizarea permanentă, aprobarea în consiliul de administrație a unui buget de venituri și cheltuieli realist, cu respectarea legislației a fost realizat în procent de 100%, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al regiei fiind avizat de către Consiliul de Administrație și ulterior aprobat prin HG nr. 255/24.04.2019. De asemenea, au fost prezentate rapoarte trimestriale Consiliului de Administrație privind modul de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli.

Indicatorul D.2.2. Realizarea veniturilor totale aprobate prin bugetul anual a fost realizat în procent de 100,0%, la data de 31.12.2019 veniturile totale aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 fiind realizate în procent de 96,4%. Precizăm faptul că nivelul de realizare a veniturilor totale la 31.12.2019 (96,4%) este superior nivelului de realizare a cheltuielilor totale la 31.12.2019 (96,3%), condiția stabilită pentru realizarea indicatorului fiind îndeplinită.

Indicatorul D.2.3. Încadrarea în nivelurile de cheltuieli totale aprobate prin bugetul anual a fost realizat în procent de 100,0%, la data de 31.12.2019 cheltuielile totale aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 fiind realizate în procent de 96,3%. Precizăm faptul că nivelul de realizare a cheltuielilor totale la 31.12.2019 (96,3%) este inferior nivelului de realizare a veniturilor totale la 31.12.2019 (96,4%), condiția stabilită pentru realizarea indicatorului fiind îndeplinită.

Indicatorul D.3. Asigurarea fluxului de numerar necesar funcționării neîntrerupte a regiei a fost realizat în procent de 87,03% ($435.170.416 \text{ lei} / 500.000.000 \text{ lei} * 100$). Cauza principală care a condus la realizarea parțială a indicatorului constă în diminuarea acumulărilor de disponibilități bănești în conturile unităților regiei, în contextul economic actual determinat de diminuarea prețurilor medii de valorificare a masei lemnoase, concomitent cu eforturile unităților regiei de achitare intergrală a tuturor obligațiilor ce le revin.

Indicatorul D.4. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri a fost realizat în procent 100,1%, la data de 31.12.2019 cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale fiind de 963,44 lei ($2.266.901.592 \text{ lei} / 2.352.922.680 \text{ lei} * 1000$) comparativ cu valoarea prevăzută în BVC de 964,75 lei ($2.354.000.000 \text{ lei} / 2.440.000.000 \text{ lei} * 1000$).

Profitul nu a fost un indicator de performanță financiară pentru Regia Națională s Pădurilor-Romsilva, în anul 2019. Cu toate acestea, la nivelul anului 2019 a fost realizat un profit în cuantum de 76192125 lei.

d) **Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora**

Asigurarea necesarului de lemn pentru nevoile populației

Valoare țintă: Minim 1 milion mc volum de lemn valorificat către populație și ceilalți beneficiari prevăzuți de lege/program defalcat pe direcții silvice.

Programul anual (mc)	Realizări la 12 luni 2019 (mc)	Procent realizare (%)
1.179.000	1.628.535	138 %

e) **Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora**

1. Opțiunea pentru prezentarea imobilizărilor corporale de natura terenurilor și a construcțiilor la valori reevaluate, pe baza informațiilor de la data de 31.12.2018. Această reevaluare a fost efectuată de către salariații proprii, exclusiv pe baza indicilor de inflație, conform metodologiei stabilită de OMFP 3471/2008, forma actualizată. Auditorii au apreciat că personalul care a efectuat aceste reevaluări nu are calificarea necesară în domeniul evaluării iar metoda indicelui de inflație ar putea să nu reflecte corect modificarea valorilor de piață pentru terenuri și clădiri, ceea ce ar conduce la valori juste diferite de cele prezentate în bilanț.

2. Lipsa întabulării la toate imobilizările de natura terenurilor și a clădirilor. Având în vedere faptul că în acest caz orice terț interesat ar putea ridica eventuale pretenții asupra unui astfel de imobil, luând în considerare și numărul de litigii pe rol, având ca obiect retrocedarea unor astfel de imobile, auditorii au apreciat că există posibilitatea ca în viitorul apropiat valorile din bilanț să nu mai reflecte realitatea.

3. Lipsa ajustărilor la investițiile în curs, sistate temporar sau care nu se vor continua. În componența soldului la investițiile în curs, sunt incluse și investiții la obiective sistate, cu finalizare incertă precum și investiții finalizate, pentru care nu s-a întocmit recepția.

4. Neconstituirea de provizioane pentru beneficiile acordate salariaților la pensionarea acestora, în cuantum suficient. Auditorii precizează că acest provizion nu se constituie numai pentru estimarea plăților din anul următor ci pentru toți salariații și se repartizează pe toată perioada până la pensionare. Calculul acestor provizioane se face de către actuariști, pe baza unor indici statistici. Deși nu am putut stabili impactul asupra situațiilor financiare de la data de 31.12.2019, auditorii apreciază ca nivelul provizionului constituit nu reflectă obligațiile viitoare de plată ale Grupului, pentru beneficiile la pensionare.

5. Neconstituirea provizioanelor pentru concediile de odihnă neefectuate în anul 2019 și care se vor efectua și plăti în anul 2020.

6. Numărul semnificativ de litigii, pentru care, la data de 31.12.2019 a fost constituit un provizion insuficient.

B. Administrația Națională de Metereologie

Raportul cuprinde analiza principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de Administrația Națională de Meteorologie .

Structura operatorilor economici monitorizați se prezintă astfel:

- 1 regie autonomă (conform Legii nr. 216/2004, Administrația Națională de Meteorologie include 8 sucursale fără personalitate juridică).

Corespunzător acestui număr, patrimoniul deținut de stat este în valoare de 1.619 mii lei, repartizat astfel:

mii lei

TOTAL capital social / patrimoniu (1+2+3+4) din care:		1.619
1=1a+1b	Societăți comerciale cu capital social majoritar/integral din care:	0
	1a societăților comerciale cu capital social integral de stat	0
	1b societăților comerciale cu capital social majoritar de stat	0
2	Filiale ale s.c. capital social	0
3	Institute naționale de cercetare-dezvoltare /patrimoniu	0
4	Regii autonome /patrimoniu	1.619

1. SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL/PATRIMONIULUI DEȚINUT DE AUTORITĂȚILE PUBLICE CENTRALE ÎN NUMELE STATULUI LA OPERATORII ECONOMICI ÎN ANUL 2019

mii lei

Nr. crt	Operator economic	Capital social/patrimoniu deținut de stat, din care:					Total capital social/patrimoniu de stat
		Capital social deținut de stat, din care:			Patrimoniu		
		Societăți comerciale cu capital social integral de stat	Societăți comerciale cu capital social majoritar de stat	Filiale	Regii autonome	Institute naționale de cercetare dezvoltare	
A	B	1	2	3	4	5	6
1	Adm. Nat. de Meteorologie	0	0	0	1.619	0	0

Evoluția schimbării proprietății:

În cursul anului 2019 nu au fost înregistrate modificări în evoluția proprietății.

Cadru legislativ general aplicat:

- Legea nr. 31/1990 privind Societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului 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, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanță Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, cu modificările și completările ulterioare.

2. STRUCTURA ȘI NUMĂRUL OPERATORILR ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT GRUPAȚI PE AUTORITĂȚI PUBLICE CENTRALE

Nr. cr t	Operator economic	Operatori economici, din care:								TOTAL	
		Societăți comerciale cu capital integral/majorit ar de stat		Filiale		Regii autonome		Institute naționale cercetare- dezvoltare			
		2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Adm. Nat. de Meteorologie	0	0	0	0	1	1	0	0	1	1

Față de anul 2018 în anul 2019 structura și numărul operatorilor economici nu s-a modificat

3. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI PENTRU OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT ÎN ANII 2017, 2018 și 2019

mii lei

Indicatori	Anul	Total	din care:
------------	------	-------	-----------

			societăți comerciale cu capital integral/ majoritar de stat	filiale	regii autono me	institute național e de cercetar e dezvoltare
A	B	1=(2+3+4+5)	2	3	4	5
Număr operatori economici	2017	1	0	0	1	0
	2018	1	0	0	1	0
	2019	1	0	0	1	0
Venituri totale, din care:	2017	62.095	0	0	62.095	0
	2018	64.464	0	0	64.464	0
	2019	71.093	0	0	71.093	0
Subvenții / transferuri	2017	49.450	0	0	49.450	0
	2018	50.601	0	0	50.601	0
	2019	55.458	0	0	55.458	0
Cheltuieli totale	2017	60.073	0	0	60.073	0
	2018	62.435	0	0	62.435	0
	2019	69.901	0	0	69.901	0
Profit brut	2017	2.022	0	0	2.022	0
	2018	2.029	0	0	2.029	0
	2019	1.192	0	0	1.192	0
Pierdere bruta	2017	0	0	0	0	0
	2018	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0
Profit net	2017	1.702	0	0	1.702	0
	2018	1.708	0	0	1.708	0
	2019	989	0	0	989	0
Pierdere neta	2017	0	0	0	0	0
	2018	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0
Rezultat net	2017	1.702	0	0	1.702	0
	2018	1.708		0	1.708	0
	2019	989		0	989	0
Dividende/varsaminte cuenite statului	2017	1.702	0	0	1.702	0
	2018	1.708	0	0	1.708	0
	2019	989	0	0	989	0

Din datele prezentate mai sus, în urma analizei principalilor indicatori economico-financiar realizati de operatorii economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar de stat se constată că, în anul 2019, veniturile totale au fost în sumă de 71.093 mii lei, din care venituri din subvenții / transferuri în sumă de 55.458

mii lei, cheltuielile totale în sumă de 69.901 mii lei, cu un profit brut în sumă totală de 1.192 mii lei.

Profitul net aferent anului 2019 în valoare de 989 mii lei a fost repartizat ca vârsământ la bugetul de stat în proporție de 100%, în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Ponderea cheltuielilor totale în veniturile totale pentru anul 2019 a fost de 98,32%.

4. SITUAȚIA VENITURILOR TOTALE REALIZATE DE OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT ÎN ANUL 2018 ȘI 2019

Denumire indicator	Anul	Venituri totale	Pondere in total %
		<i>mii lei</i>	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	2018	0	0
	2019	0	0
Filiale	2018	0	0
	2019	0	0
Regii autonome	2018	64.464	100
	2019	71.093	100
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2018	0	0
	2019	0	0
Total	2018	64.464	100
	2019	71.093	100

5. SITUAȚIA CHELTUIELILOR TOTALE REALIZATE DE OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT ÎN ANUL 2018 ȘI ANUL 2019

Denumire indicator	Anul	Cheltuieli totale	Pondere in total %
		<i>mii lei</i>	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	2018	0	0
	2019	0	0
Filiale	2018	0	0
	2019	0	0
Regii autonome	2018	60.073	100
	2019	62.606	100
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2018	0	0
	2019	0	0
Total	2018	60.073	100
	2019	62.606	100

6. SITUAȚIA PROFITULUI BRUT AL OPERATORILOR ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT ÎN ANUL 2018 ȘI ANUL 2019

Denumire indicator	Anul	PROFIT BRUT	Pondere in total %
		<i>mii lei</i>	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	2018	0	0
	2019	0	0
Filiale	2018	0	0
	2019	0	0
Regii autonome	2018	2.029	100
	2019	1.192	100
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2018	0	0
	2019	0	0
Total	2018	2.029	100
	2019	1.192	100

7. SITUAȚIA PIERDERII BRUTE LA OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU/ CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT ÎN ANUL 2018 ȘI ANUL 2019

Denumire indicator	Anul	PIERDERE BRUTĂ	Pondere in total %
		<i>mii lei</i>	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	2018		
	2019		
Filiale	2018		
	2019		
Regii autonome	2018	0	0
	2019	0	0
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2018		
	2019		
Total	2018	0	0
	2019	0	0

Administratia Națională de Meteorologie nu a înregistrat pierderi.

8. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZAȚI DE OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU ȘI CAPITAL INTEGRAL MAJORITAR DE STAT GRUPAȚI PE AUTORITĂȚI PUBLICE ÎN ANUL 2018 ȘI ANUL 2019

Nr Crt	Operator economic	Anul	Venituri totale	din care: subvenții de exploatare	Cheltuieli totale	Profit brut	Pierdere brută	Rezultatul brut
			<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>
A	B	C	1	2	3	4	5	6=4+5
Adm. Nat. de Meteorologie		2018	64.464	50.601	62.435	2.029	0	2.029
		2019	71.093	55.458	69.901	1.192	0	1.192

9. SITUAȚIA SUBVENȚIILOR LA OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU / CAPITAL INTEGRAL / MAJORITAR DE STAT ÎN ANUL 2017 ȘI ANUL 2018

Nr Crt	Operator economic	Anul	Transferuri		
			Total	din care:	
				de exploatare	de investiții
<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>			
A	B	C	1=2+3	2	3
Adm. Nat. de Meteorologie		2018	50.646	50.601	45
		2019	56.168	55.458	710

În anul 2019, regia a beneficiat de transferuri de la bugetul de stat pentru susținerea activității de meteorologie conform prevederilor Legii nr. 216/2004 privind înființarea Administrației Naționale de Meteorologie, cât și pentru realizarea obiectivelor de investiții de natura patrimoniului public.

11. SITUAȚIA ARIERATELOR ÎNREGISTRATE DE OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU ȘI CAPITAL INTEGRAL / MAJORITAR DE STAT GRUPAȚI PE AUTORITĂȚI PUBLICE ÎN ANUL 2017 ȘI ANUL 2018

Nr Crt	Operator economic	Anul	Arierate		
			total	din care:	
				bugetul general consolidat	alți creditori
<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>			
A	B	C	1=2+3	2	3
Adm. Nat. de Meteorologie		2018	0	0	0
		2019	0	0	0

Administrația Națională de Meteorologie nu înregistrează arierate.

12. SITUAȚIA NUMĂRULUI EFECTIV DE PERSONAL LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE ȘI A NUMĂRULUI MEDIU DE PERSONAL LA OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU / CAPITAL INTEGRAL / MAJORITAR DE STAT GRUPAȚI PE AUTORITĂȚI PUBLICE ÎN ANUL 2018 ȘI ANUL 2019

Nr Crt	Operatorul economic	Anul	Număr mediu lunar de personal	Număr total de personal la sfârșitul perioadei de raportare
			<i>nr pers</i>	<i>nr pers</i>
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
1	Adm. de Meteorologie Nat.	2018	1206	1200
		2019	1204	1198

13. SITUAȚIA CAPITALULUI PROPRIU ȘI ACTIVELOR TOTALE ÎNREGISTRATE LA OPERATORII ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT COMPARATIV ANII 2018-2019

Mii lei

Indicatori	Anul	total	din care:			
			societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	filiale	regii autonome	institute naționale de cercetare dezvoltare
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>1=2+3+4+5</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Capital Propriu	2018	13.410	0	0	13.410	0
	2019	12.691	0	0	12.691	0
Total Active din care:	2018	29.820	0	0	29.820	0
	2019	46.018	0	0	46.018	0
active imobilizate	2018	9.498	0	0	9.498	0
	2019	15.942	0	0	15.942	0
active circulante	2018	20.158	0	0	20.158	0
	2019	29.948	0	0	29.948	0

14. SITUAȚIA GRADULUI DE ÎNDATORARE AL OPERATORILOR ECONOMICI CU PATRIMONIU/CAPITAL INTEGRAL/MAJORITAR DE STAT COMPARATIV ANII 2018-2019

	Anul		din care:	
--	------	--	-----------	--

Denumire indicator		CAPITALURI PROPRII	DATORII TOTALE	cu scadența până la 1 an	cu scadența peste 1 an	Gradul de îndatorare (datorii totale / capitaluri proprii)%
		<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	%
A	B	1	2	3	4	5=2/1
Total	2018	13.410	6.928	6.928	0	51.66
	2019	12.691	18.378	18.378	0	144.81
Societăți comerciale cu capital integral / majoritar de stat	2018	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0
Filiale	2018	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0
Regii autonome	2018	13.410	6.928	6.928	0	51.66
	2019	12.691	18.378	18.378	0	144.81
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2018	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0

15. SITUAȚIA PRIVIND INDICATORII DE EFICIENȚĂ COMPARATIV ANII 2018-2019

Denumire indicator	Anul	Rezultatul net	Cheltuieli totale	Venituri totale	Active totale	Rata profitului la cheltuieli (Rezultatul net / Cheltuieli totale)	Rata profitului la venituri (Rezultatul net / Venituri totale)	Rata profitului la total active (Rezultatul net / Total active)
		<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	<i>mii lei</i>	%	%	%
A	B	1	2	3	4	5=1/2	6=1/3	7=1/4
Total	2018	1.708	62.435	64.464	29.820	2.74	2.65	5.73
	2019	989	69.901	71.093	46.018	1.41	1.39	2.15
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar de stat	2018	0	0	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0	0	0
Filiale	2018	0	0	0	0	0	0	0
	2019	0	0	0	0	0	0	0
	2018	1.708	62.435	64.464	29.820	2.74	2.65	5.73

Regii autonome	2019	989	69.901	71.093	46.018	1.41	1.39	2.15
Institute naționale de cercetare dezvoltare	2017	0	0	0	0	0	0	0
	2018	0	0	0	0	0	0	0

Administrația Națională de Meteorologie nu înregistrează datoriile restante nici față de bugetul statului sau alte fonduri speciale, nici față de alți terți.

16. SITUAȚIA PRIVIND GRADUL DE REALIZARE GLOBALĂ A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ CUPRINȘI ÎN CONTRACTELE DE MANDAT ALE MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PENTRU ANUL 2019

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor de performanță	UM	Val. aprobată prin contract mandat	Valoare la 31.12.2019	Indice de realizare (%)	Realizare cf coeficient de ponderare (%)	Indice global de realizare (%)
1	Rata rentabilității exploatarei - Rezultatul exploatarei/Cifra de afaceri x 100	%	1.75	1.77	101.14	15	15.17
2	Productivitatea muncii - Venituri totale/Nr total de personal	Mii lei	47.24	59.34	125.61	5	6.28
3	Perioada de recuperare a creanțelor - Creanțe/Cifra de afaceri x 365	zile	50	40	100	5	5
4	Perioada de rambursare a datoriilor - Datorii/Cifra de afaceri x 365	zile	0	0	100	15	15
5	Gradul de realizare a atenționărilor și avertizărilor meteorologice - cf algoritmului folosit în regim operational	%	86.9	87.3	100.46	55	55.25
6	Rata de realizare a planului de investiții din surse proprii și de la bugetul de stat	%	100	89	89	5	4.45
	TOTAL GENERAL	X	X	X	X	100	101.16

Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație au stabilit indicatori de performanță prin contractele de mandat încheiate cu Ministerul Mediului, actual Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor. Pentru anul 2019 realizarea globală a indicatorilor de performanță a fost de 101,16%, ceea ce indică faptul că activitatea Administrației Naționale de Meteorologie s-a desfășurat în condiții de creștere a eficienței utilizării resurselor financiare, materiale și umane printr-un management riguros.

Situațiile financiare (bilantul contabil și contul de profit și pierdere) la 31.12.2019 s-au întocmit pe baza bilanței de verificare centralizate în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și a OMFP nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Potrivit art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii. Prin încheierea contractului 551/04.02.2020 Administrația Națională de Meteorologie respectă această prevedere legală, iar în Raportul cu privire la auditul situațiilor financiare pentru anul 2019 întocmit la data de 07.05.2020 opinia auditorului este că situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2019.

C. Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Prezentarea Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Societatea s-a înființat în data de 01.07.2006. În urma Hotărârii nr. 40/06.02.06 a A.N. "Apele Romane" s-a constituit în societate comercială închisă cu acționar unic A.N. "Apele Romane". Conform Actului Constitutiv, acționarul a desemnat, în baza Hotărârii nr. 43/05.05.2006 a Consiliului de Conducere, trei reprezentanți în Adunarea Generală a Acționarilor pentru Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. Societatea are în subordine sedii secundare denumite sisteme hidrotehnice / hidroenergetice cu statut de reprezentanță și anume :

- Sistem Hidrotehnic (S.H.)Voila ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Vălenii de Munte ;
- Sistem Hidrotehnic (S.H.) Aducțiuni și Noduri Hidrotehnice;
- Sistem Hidrotehnic Moldova (MHC).

Activitatea de bază o reprezintă captarea, tratarea și distribuția apei, cod CAEN 3600. Scopul societății este producerea, transportul și înmagazinarea de apă tratată pentru satisfacerea cerințelor populației și industriei.

Societatea administrează, exploatează și întreține lucrările hidrotehnice pentru captarea și tratarea apei brute de suprafață sau de subteran cât și pentru transportul și stocarea apei tratate și aplică strategia și politica națională în domeniul apelor în acord cu Directivele Uniunii Europene.

Activitățile secundare sunt :

- Producția de energie electrică - cod CAEN 3511
- Comerț cu ridicata nespecializat - cod CAEN 4690
- Transporturi rutiere de mărfuri - cod CAEN 4941
- Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate - cod CAEN 6820

- Activități de arhitectură - cod CAEN 7111
- Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea - cod CAEN 7112
- Activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente pentru construcții - cod CAEN 7732
- Activități de testări și analize tehnice - cod CAEN 7120
- Activitate de cercetare inovare - cod CAEN 7219

Pentru realizarea acestor scopuri posedă și administrează în mod autonom, conform actului constitutiv și legilor în vigoare, bunurile pe care le deține în patrimoniu, precum și uzufructul acestora.

Bunurile din patrimoniu provin din :

- Preluarea prin protocol de la A.B. Buzău Ialomița a activelor și pasivelor (patrimoniu propriu) pe care le deținea la 01.07.2006 ;
- Din investiții finanțate din surse proprii;
- Patrimoniul public deținut de A.N. "Apele Romane" și dat în exploatare societății, în baza contractului de operare nr. 12175/23.07.2013.

Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. funcționează pe baza de gestiune economică și autonomie financiară.

Captarea și tratarea apei se realizează în cadrul S.H. Voila și S.H. Valeni (în S.T.A. Vălenii de Munte și S.T.A. Măneciu), exploatând construcții hidrotehnice, instalații și echipamente adecvate împreună cu sistemele de monitorizare și măsurare aferente.

Transportul și livrarea apei se realizează în cadrul S.H. Aducțiuni și Noduri Hidrotehnice, utilizând o rețea complexă de aducțiuni (146,9 km), 3 Cămine de Rupere a Presiunii și 3 Noduri Hidrotehnice. Livrarea apei se asigură și direct din S.T.A. Voila, S.T.A. Văleni și S.T.A. Măneciu pentru clienții racordați la ieșirea din stațiile de tratare.

Calitatea apei de suprafață captate, a apei tratate pe flux tehnologic, cât și a apei potabile și de uz industrial de la ieșirea din S.T.A.-uri și pe aducțiuni, se analizează zilnic în laboratoarele proprii de la Voila, Văleni și Măneciu de către personal competent, instruit și cu experiență.

Toate laboratoarele sunt înregistrate în Registrul Național al Laboratoarelor din cadrul Ministerului Sănătății .

Până în prezent nu s-au înregistrat neconformități ale calității apei livrate în raport cu cerințele legale și contractuale, iar în ultimii 5 ani nu s-au primit reclamații de la clienți.

În anul 2019 societatea a livrat un volum de apă tratată de 26218 mii mc și un volum de apă de suprafață de 4008 mii mc.

Societatea cumpără apă brută de la A.B.A. Buzău-Ialomița din sursele de suprafață:

- râu Doftana și lac acumulare Paltinu - în S.T.A. Voila;
- râu Teleajen și lac acumulare Măneciu- în S.T.A. Vălenii de Munte;
- lac acumulare Măneciu - în S.T.A. Măneciu.

În situație de ape medii barajele de priza și stațiile de tratare apă din administrare, funcționează în regim normal de exploatare. În situații deosebite, se instituie regimul

excepțional de exploatare (la inundații, viituri, secetă, poluări, catastrofe naturale, etc) cu sub regimurile :

- regim de exploatare în perioadele de ape mici sau deficitare (secetă);
- regim de exploatare în perioada de ape mari (inundații, viituri).

Captarea apei utilizate pentru tratare în S.T.A. Voila, se realizează din râul Doftana în doua puncte :

- la priza Brebu, urmată de stocare în Bazinul de Apă Curată Lunca Mare din aval;
- la barajul de priza Voila din amonte de S.T.A. Voila.

Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. are ca activitate secundară producerea și comercializarea de energie electrică în cadrul S.H.E. Moldova.

M.H.C. Stanca este alimentată cu apa din lacul de acumulare de pe râul Prut aflat în administrarea Exploatării Complexe Stâncă Costești.

În condiții normale, M.H.C. Stâncă funcționează zilnic în corelație cu programul de livrare al energiei electrice în sistemul energetic național. Pornirea M.H.C. se poate face dacă nivelul în lacul de acumulare este cuprins între cotele 95,2 și 81,5 mdm, grupul generator de 800 kW asigurând energie pentru servicii proprii și consumatorilor din incinta Exploatării Complexe Stâncă Costești, surplusul fiind injectat în S.E.N.

M.H.C. Mihoveni este amplasată pe raza localității Mihoveni, județul Suceava, alimentarea cu apa făcându-se din priza de apa a barajului Mihoveni. În prezent M.H.C. Mihoveni este oprită.

În anul 2019 Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. a realizat venituri totale din exploatare în valoare de 33.105 mii lei, din care:

- Din activitatea de tratare și distribuție apă: 31820 mii lei, reprezentând 96.12 %;
- Din activitatea de captare și distribuție apă de suprafață: 361 mii lei, reprezentând 1.09 %;
- Din activitatea de producere și vânzare energie electrică: 534 mii lei, reprezentând 1.61 %;
- Din alte activități (analize de laborator apă terți, avize și consultanțe tehnice, transport clor): 390 mii lei, reprezentând 1.18 %.

Cadrul legal

Cadrul legal aplicabil include, în principal, următoarele acte normative:

- Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare
- Ordonanța Guvernului 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, cu modificările ulterioare;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;

- Hotărârea Guvernului nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital / patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, cu modificările ulterioare;
- Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Modificări strategice în funcționarea Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A

In 2019 nu au intervenit modificări strategice în funcționarea societății tipul celor menționate.

Evoluția performanței financiare și nefinanciare a Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Performanța financiară realizată pe parcursul exercițiului financiar 2019, relevă preocuparea pentru menținerea unei profitabilități sustenabile în desfășurarea activității, în strictă concordanță cu scopul societății.

În 2019 cifra de afaceri de 33.044.631 lei, este cu 5,78 % mai mare față de nivelul înregistrat în 2018 de 31.239.679 lei.

Principalii indicatori economico-financiari realizați la 31 decembrie 2019 se prezintă astfel:

Nr. crt	Denumire indicator	Realizat 2018	Realizat 2019	Realizat 2019/ Realizat 2018
I.	VENITURI TOTALE din care :	32.309.260	33.127.029	1,03
	1. Venituri din exploatare:	32.278.912	33.104.908	1,03

	2. Venituri financiare:	30.348	22.121	0,73
II.	CHELTUIELI TOTALE din care :	29.228.168	31.976.924	1,10
	1. Cheltuieli de exploatare din care:	29.195.225	31.944.564	1,10
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	12.056.672	11.647.928	0,97
	B. cheltuieli cu impozite, taxe	274.398	365.890	1,34
	C. cheltuieli cu personalul	15.673.759	17.471.638	1,12
	D. alte cheltuieli de exploatare	1.190.396	2.459.108	2,07
	2. Cheltuieli financiare	32.943	32.360	0,99
III.	PROFIT BRUT	3.081.092	1.150.105	0,38
	Profit net	2.453.846	839.045	0,35
	Rata Profitului brut / cifra de afaceri %	9,86	3,48	0,36
	Cheltuieli la 1000 lei venit	905	965	1,07
	Productivitate	118,67	119,51	1,01
	Furnizori restanți	100.000	159.000	1,59
	Creanțe restante	2.345.000	722.000	0,31

Relațiile cu bugetul statului și cu asigurările sociale:

La 31 decembrie 2019 platile efectuate către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale au însumat valoarea de 8.344.022 lei.

Acestea reprezintă:

- T.V.A.	- 595.935 lei
- impozit salarii	- 1.033.101 lei
- contribuții asigurări sociale	- 5.419.304 lei
- contribuția asiguratorie pentru muncă	- 346.523 lei

- fond handicap	- 243.304 lei
- impozit profit	- 590.939 lei
- alte impozite și taxe	- 114.916 lei

Politicele economice și sociale implementate de Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A.

Metodele și principiile economice/contabile aplicabile în anul 2019 au fost în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și OMFP nr.1802/2014 pentru reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. și-a desfășurat activitatea respectând principiile contabile generale și anume:

- Principiul continuității activității - Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. a funcționat în mod normal, desfășurând activitățile prevăzute în statut, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității;
- Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii - componentele elementelor de active și de datorii au fost evaluate separat;
- Principiul permanenței metodelor - politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- Principiul prudenței - evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, respectiv: în bilanț a fost inclus numai profitul realizat, au fost înregistrate numai veniturile certe, au fost înregistrate în bilanț toate datoriile certe apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al exercițiului precedent;
- Principiul independenței exercițiului - s-a ținut cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli;
- Principiul necompensării - nu s-au efectuat compensări între elementele de active și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli;
- Principiul prevalenței economicului asupra juridicului - prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

În privința politicilor sociale, Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. a avut în vedere asigurarea unor standarde corespunzătoare pentru desfășurarea activității salariaților, măsurile aplicate în cursul anului 2019 fiind în conformitate cu reglementările în vigoare, dintre care enumerăm: acordarea de tichete de masă, asigurarea necesarului de echipament individual de protecție a muncii, asigurarea de cursuri de formare profesională, cu respectarea alocărilor bugetare.

Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

În cazul Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A., auditorul extern și-a exprimat opinia fără rezerve, consemnând faptul că situațiile financiare aferente anului 2019 oferă o

imagine fidelă a poziției financiare a acesteia, a rezultatului operațiunilor sale, precum și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar al anului 2019, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Concluzii

Rezultatele economico - financiare înregistrate în anul 2019 de Exploatare Sistem Zonal Prahova S.A. sunt pozitive, evidențiind preocuparea comună a autorității publice tutelare și a întreprinderii publice pentru desfășurarea activității în condiții de eficiență și profitabilitate. Se remarcă eforturile susținute ale administratorilor Exploatare Sistem Zona Prahova S.A. pentru consolidarea implementării principiilor de guvernanță corporativă, pentru continuarea îndeplinirii rezultatelor conform Scrisorii de așteptări a autorității publice tutelare și promovarea obiectivelor de dezvoltare ale societății cuprinse în Planul de administrare, precum și pentru finalizarea procesului investițional de re tehnologizare.