

**RAPORT DE EVALUARE A
ACTIVITĂȚII DIRECTORULUI GENERAL ȘI
DIRECTORULUI FINANCIAR
DIN CADRUL SOCIETĂȚII CALORGAL
2023**



CALORGAL

Consiliul de administrație:

Președinte: Duminică Dănuța Mihaela

Membri: Ec. Micu Adrian

Ing. Găvan Eugen

1. INTRODUCERE

Societatea Calorgal este este persoană juridică română având forma juridică de societate cu răspundere limitată, cu unic asociat - Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Galați prin Consiliul Local al Municipiului Galați potrivit dispozițiilor Legii nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea Calorgal distribuie și furnizează energie termică în sistem centralizat prin 28 puncte termice prin intermediul centralelor pe baza de gaz metan pentru un număr de cca 6.000 de apartamente și 18 instituții/agenți economici prin utilizarea aceleiași rețele secundare de distribuție.

Cadru legislativ aplicabil:

- Legea societăților nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G. 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016 cu modificările și completările ulterioare;
- H.C.L. nr. 79/2012;, H.C.L. nr. 384/2015 și H.C.L. nr. 406/2022

Totodată, s-au avut în vedere următoarele acte:

- Decizia C.A. nr. 8/13.05.2022 privind numirea dlui Alexandru Igor Bejan în funcția de Director general, cu contract de mandat pe perioada de 4 ani;
- Contractul de mandat nr. 21/13.05.2022 aferent dl-ului Alexandru Igor Bejan, precum și actele adiționale;
- Decizia C.A nr. 2/27.02.2020 privind numirea d-nei Andreea Popa Florentina în funcția de Director financiar a societății Calorgal SRL, pe o perioadă de 4 ani;
- Contractul de mandat nr. 1603/27.02.2020 aferent d-nei Andreea Popa Florentina, precum și actele adiționale;
- Decizia C.A. nr. 11/18.07.2022 privind aprobarea indicatorilor de performanță ai Directorului General Alexandru Igor Bejan
- Decizia C.A. nr. 1/01.06.2022 privind modificarea indicatorilor de performanță a D-nei Director Financiar Ec. Andreea Popa.

Cadrul general de funcționare a conducerii executive a societății în anul 2023

Astfel, prin contractele de mandat ale dlui Alexandru Igor Bejan și al dnei Andreea Popa Florentina, încheiate o perioadă de mandat de 4 ani, s-au avut în vedere următoarele:

a. În scopul realizării obligațiilor ce îi revin, potrivit clauzelor contractului de mandat, a actului constitutiv și ale legii, Directorul general trebuie să manifeste diligența unui bun proprietar și să ia toate măsurile necesare conducerii societății, în limitele obiectului de activitate statutar, fără a încălca competențele rezervate de lege sau de actul constitutiv pentru consiliul de administrație sau adunarea generală a asociaților, în spiritul conservării și dezvoltării patrimoniului societății și al principiului creșterii continue a profitabilității activității statutare a societății, în vederea realizării de profit.

b. În ceea ce privește Directorul financiar, obiectul contractului de mandat constă în stabilirea cadrului convențional privind încredințarea și exercitarea funcției de Director financiar, în limitele prevăzute de lege, de actul constitutiv și de deciziile consiliului de administrație, în scopul realizării obiectului de activitate al societății, mai puțin competențele expres rezervate de lege și/sau de actul constitutiv adunării generale a asociaților și consiliului de administrație.

Principalele obligații ale Directorului General și ale Directorului Financiar și care rezultă din contractele de mandat se referă la:

- Respectarea modului de organizare a activității societății stabilit prin regulamentele și procedurile de lucru aprobate prin deciziile organelor statutare, C.A. și/sau A.G.A., după caz și să facă propuneri de îmbunătățire a activității;
- Respectarea secretelor comerciale ori industriale ale societății;
- Folosirea în întregime a priceperii, experienței și a tuturor mijloacelor ce-i vor fi puse la dispoziție de către societate, în vederea conducerii activității acesteia astfel încât să ajungă la îndeplinirea prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de adunarea generală a asociaților;
- Expunerea opiniei personale, motivată, în cadrul ședinței Consiliului de administrație pe marginea punctelor înscrise pe ordinea de zi, să facă propuneri fundamentate și argumentate de luare a unor măsuri necesare bunei conduceri a societății și desfășurării activității și să ceară notarea opiniei sale în procesul-verbal de ședință în cazul în care are o opinie diferită de cea a administratorilor;
- Ducerea la îndeplinire deciziile Consiliului de administrație, întocmai și la timp;

- Să răspundă patrimonial și personal pentru pagubele suferite de societate în cazul în care nu a îndeplinit, cu vinovăție, deciziile Consiliului de administrație.

- Actele de dobândire, înstrăinare, închiriere, schimb sau de constituire în garanție a bunurilor din patrimoniul societății, vor fi încheiate numai cu aprobarea Consiliului de administrație.

- Directorul general asigură conducerea activității zilnice, decide cu privire la angajarea personalului și la salarizarea acestuia, cu respectarea prevederilor legislației muncii.

- În temeiul calității sale de mandatar specializat, Directorul răspunde față de societate pentru neîndeplinirea din culpă sau cu intenție, a îndatoririlor ce-i revin potrivit legii și/sau actului constitutiv, pentru întreaga perioadă aferentă exercitării mandatului încredințat potrivit acestui contract.

- Directorul general, ca orice mandatar, este obligat să dea socoteală societății despre modul de ducere la îndeplinire a mandatului încredințat prin acest contract, atât pe parcursul executării, cât și la încetarea acestuia, din orice cauză.

Totodată, contractul de mandat nr. 21/13.05.2022, al dlui Alexandru Igor Bejan, a mai prevăzut, pe lângă obligațiile menționate mai sus, următoarele obligații principale:

- Elaborarea trimestrială și prezentarea către Consiliul de administrație a unui raport în care sunt prezentate informații privind execuția contractului său de mandat, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice;

- Directorul general este mandatat să negocieze Contractul Colectiv de muncă cu sindicatele reprezentative ale angajaților societății.

2. ACTIVITATEA DIRECTORILOR PE ANUL 2023

Activitatea din anul 2023 a Directorilor a vizat, printre altele, următoarele:

- A fost ajustat Planul de Restructurare a obligațiilor bugetare restante pentru modificarea înlesnirii la plată a obligațiilor bugetare principale nr. 1105/16.03.2022, în conformitate cu OG 6/2019;
- A fost actualizat Testul creditorului privat prudent conform Art. 6, lit. f) din OMFP 2810/2019;
- A fost efectuată documentația în vederea aprobării unor tarife ale serviciilor conexe serviciilor de utilități publice realizate de Calorgal SRL, adoptându-se în acest sens HCL nr.

25/31.01.2023;

- A fost obținut avizul ANRE nr. 56044/29.03.2023 pentru modificarea prețului local pentru activitatea de producere a energiei termice în centrale termice pe bază de gaze naturale și pentru serviciile de distribuție și furnizare a energiei termice în Municipiul Galați;
- A fost începute demersuri în vederea obținerii autorizațiilor ANRE tip C1A și C2A;
- Au fost încheiate noi contracte pentru prestarea de diverse servicii;
- Prin Hotărârea CL nr 211/2023 a fost aprobat prețul local pentru activitatea de producere a energiei termice în centralele termice pe bază de gaze naturale și pentru serviciile de distribuție și furnizare a energiei termice în Municipiul Galați, a subvenției unitare ce se asigură de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică facturată populației prin sistem centralizat și a prețului local al energiei termice facturată populației;

3. ANALIZA ÎNDEPLINIRII INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ

La 31.12.2023 execuția bugetară a societății evidențiază o un profit de 503 mii lei. În indicatori sintetici, execuția bugetară se prezintă astfel:

Indicatori sintetici	Prevederi bugetare ianuarie – decembrie 2023 - mii lei -	Realizari ianuarie – decembrie 2023 - mii lei -	Grad de realizare %	Prevederi bugetare ianuarie – decembrie 2022 - mii lei -	Realizari ianuarie – decembrie 2022 - mii lei -	Grad de realizare %
VENITURI TOALE	18.583	16.696	90	16.845	14.129	84
CHELTUIELI TOALE	18464	18.464	88	16.738	12.756	76
	119	503		107	1.373	

La finele lunii decembrie 2023 s-a înregistrat un grad de realizare al veniturilor totale de 90%. Din perspectiva structurii veniturilor previzionate prin buget, cel mai redus grad îl înregistrează „Alte venituri”, cauzat de lipsa de comenzi din partea Liberty Steel pe baza contractelor încheiate.

Totodată, în lunile martie și parțial aprilie, octombrie și noiembrie, temperatura medie a

fost mai mare față de aceeași perioadă a anului trecut.

În anul 2023, societatea a înregistrat un profit de 503 mii lei. Profitul este justificat de faptul că prețul de producere, distribuție și furnizare a energiei termice a fost modificat și avizat favorabil de către ANRE în octombrie 2022 și a fost aplicat la sfârșitul lunii aprilie 2023, diminuarea acestuia efectuându-se în luna mai, dar și a reducerii cheltuielilor la strictul necesar.

De asemenea, un factor important în structura veniturilor totale care a influențat negativ previzionarea veniturilor este scaderea prețului de furnizare a energiei termice cu aproximativ 7%, respectiv cu 62,37 lei/Gcal.

Cheltuielile totale prognozate pentru primele trei trimestre ale anului 2023 au fost estimate la suma de 18.464 mii lei provenite în totalitate din cheltuieli de exploatare. Valoarea realizată este de 16.19 mii lei, atingând un grad de realizare de 98%.

**Analiza indicatorilor de performanță la data de 31.12.2023
afereți Directorului General, Alexandru Igor Bejan**

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	Pondere
1.1. INDICATORI FINANCIARI				30%
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de munca :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	52%	10%
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	100%	10%
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	80%	10%
1.2 INDICATORI OPERAȚIONALI				30%
1	Dezvoltarea capacității societății de a presta noi activități	Minim 1 pe an	1	15%
2	Obținerea de noi certificări, autorizări, atestări în domeniul specific de activitate, reglementate ISCIR, care sa permită desfășurarea de activități specific nivelelor de autorizare, în vederea creșterii veniturilor societății. Autorizare ANRE, pentru proiectare și execuție lucrări în instalații de gaze naturale	Autorizare ISCIR firma pentru activitatea de RSVTI conform Ordin nr. 130 ISCIR. Autorizare ANRE minim una persoana electrician	1	15%
1.3 INDICATORI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICIILE PUBLICE				40%
1	Sesizări rezolvate	Minim 80 %	100%	10%
2	Creșterea procentului de clienți proveniți din lead-ul de marketing	Cu 5% mai mare fata de anul precedent	28,51%	10%
3	Indicatori de guvernanță corporativa. Total puncte acumulate Se răspunde cu Da (10%) sau NU (0%) la întrebări	100%	100%	20%
1.4 GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ			DA	NU
1	Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare		DA	
2	Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății		DA	

TOTAL : 100%

Analiza indicatorilor de performanță la data de 31.12.2023

aferenți Directorului Financiar , Andreea Florentina Popa

Nr. crt.	Indicator de performanță	2023 Valoare țintă	31.12.2023 Valoare realizată	Pondere
1.1. INDICATORI FINANCIARI				80%
1	Ponderea cheltuielilor cu forța de munca :costuri salariale/costuri totale societate	Maxim 60 %	52%	10%
2	Reducerea pierderilor financiare	3 % raportata la anul precedent	100%	30%
3	Recuperări facturi curente	Minim 70 %	80%	25%
4	Recuperare arierate	Minim 5% anual	54%	15%
1.4 GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ			DA	20%
1	Implementarea/dezvoltarea sistemului de control intern managerial în conformitate cu prevederile legale în vigoare		DA	10%
2	Raportarea la timp a gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai societății		DA	10%

TOTAL : 100%