

Nr...../.....



## RAPORT PRIVIND EVALUAREA ACTIVITĂȚII

**Directorului General  
și Directorului Economic  
pentru anul 2025**

**Consiliul de Administrație:**

**Președinte: Micu Camelia Doina**

**Membri: Mihai Veronica**

**Udrea Iacob Aurelian**

## **1.CADRUL LEGISLATIV**

Având în vedere prevederile art. 36 alin. (5) din OUG nr. 109 /2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și ulterioare, s-a întocmit prezentul raport anual privind evaluarea activității directorului general și director economic ai Societății de către Consiliul de Administrație. Evaluarea vizează atât execuția contractelor de mandat, cât și a componentei de management a planului de administrare.

Prezentul raport de evaluare a fost întocmit în baza următoarelor documente:

- Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Societății Servicii Publice SA Tulcea pentru anul 2025;
- Contractele de mandat ale Directorului general și al Directorului economic încheiate pentru perioada 2021-2025;
- Situațiile financiare încheiate de societate la data de 31.12.2025;
- Rapoartele de activitate întocmite de Directorul general și Directorul Economic pentru anul 2025.

## **2.DATE GENERALE**

Servicii Publice SA, cu sediul în Municipiul Tulcea, str. Mahmudiei nr.17, este un serviciu public de interes local, înființat în baza Legii nr. 31/1990 privind societățile, a Legii nr. 51/2006, Legii serviciilor de utilități publice și a Legii nr. 101/2006 a serviciului de salubritate a localităților, prin H.C.L. nr. 195 / 2007 și H.C.L. nr. 264 / 2007 de reorganizare a Direcției Servicii Publice.

Structura acționariat:

Servicii Publice SA are un capital social de 693.200 lei, format dintr-un număr de 100 acțiuni, acestea aparținând în proporție de 99,99 % acționarului principal UAT Municipiul Tulcea, restul de 0,01% fiind deținute de Energoterm SA Tulcea.

## **3.ECHIPA MANAGERIALĂ :**

În urma organizării procedurilor de selecție în conformitate cu OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și H.G. nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, în perioada 01.01.2025 -31.12.2025 echipa managerială a fost următoarea :

## **DIRECTORII SOCIETĂȚII**

Au fost numiți urmare selecțiilor de candidați organizate de Consiliul de Administrație conform OUG 109/2011 privind guvernanța întreprinderilor publice, astfel :

### **Director General:**

**1.Holostencu Valeriu**, numit prin Decizia CA nr. 16/20.12.2022, în conformitate cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa, sa conduca, sa organizeze și să gestioneze activitatea societatii potrivit legii si actului de infiintare pentru un mandat de 4 ani, începând cu data de 21.12.2021.

Contract de mandat incetat prin Decizia CA Nr. 11/25.09.2025.

### **2.Director general provizoriu :**

**Bumbac Ionela** numită prin Decizia CA nr. 11/25.09.2025 Director general provizoriu.

Decizia CA 16/30.12.2025 - Numire Director general pentru un mandat pe perioada 01.01.2026 - 31.03.2029.

### **Director economic:**

**1.Bumbac Ionela** numită prin Decizia CA nr. 1/20.01.2022, să conducă, să organizeze si să gestioneze activitatea compartimentului financiar contabil pe perioada 01.02.2022 – 20.12.2025.

Decizia CA nr.11/25.09.2025 - Suspendare contract mandat Director economic și numire Director General provizoriu, incepand cu 01.10.2025 și până la finalizarea procedurii de selecție a candidaților pentru funcția de Director General.

**2.Ghiban Mirela Marilena** numită Director economic provizoriu prin Decizia CA 11/25.09.2025 începând cu data de 01.10.2025 pe o perioadă de 5 luni cu posibilitate prelungire pentru inca 2 luni.

## **4.EXECUTIA COMPONENTEI DE MANAGEMENT A PLANULUI DE ADMINISTRARE**

În anul 2025, Directorul general și Directorul economic și-au desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractele de mandat și Planul de management, având ca scop realizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță.

Componenta de management a directorului general și directorului economic aprobată în ședința Consiliului de Administrație, a fost stabilită în corelare cu Scrisoarea de așteptări a Autorității Publice Tutelare, precum și cu componenta de administrare a Consiliului de Administrație.

Conducerea activității societății a vizat gestionarea cu corectitudine, eficiență și seriozitate atât relațiile de subordonare față de Consiliul de Administrație, cât și față de autoritatea publică tutelară.

Managementul societății a urmărit și a realizat :

- reducerea costurilor la reparații și consumabile;
- eficientizarea traseelor autogunoierelor;
- gestionarea corespunzătoare a resurselor umane ale societății prin dimensionarea corectă a activităților individuale, sprijinirea lucrului în echipă, încurajarea inițiativei, dezvoltarea pe plan profesional;
- respectarea cadrului legal în procesul decizional prin fundamentarea juridică a deciziilor, consultarea personalului cu privire la soluțiile adoptate, colaborarea între compartimente, reprezentarea și apărarea drepturilor și intereselor legitime ale societății;

- gestionarea eficientă a resurselor materiale și tehnice de care dispune societatea în vederea creșterii veniturilor proprii;
- implementarea prevederilor legale privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial;
- aplicarea legislației cu privire la protecția datelor cu caracter personal;
- achitarea la timp a tuturor datoriilor;
- obținerea tuturor autorizațiilor, licențelor, avizelor necesare funcționării societății;
- creșterea calității serviciilor și reducerea numărului de petiții.

Pe parcursul anului 2025, directorul general a identificat și înaintat spre analiza, dezbateră și decizie Consiliului de Administrație următoarele subiecte principale:

- Prezentarea în permanență a rezultatelor economico-financiare, în deplină transparență;
- Răspunsul la termen la toate solicitările formulate de instituții, persoane fizice și juridice;
- Asigurarea transparenței decizionale, accesul la informația publică, cu respectarea prevederilor legale;
- Cheltuirea cu maximă responsabilitate și reducerea cheltuielilor;
- Intocmirea BVC 2025 și supunerea spre avizare cât și a rectificărilor acestuia.
- Modificări de organigramă.
- Rapoarte trimestriale și semestriale cu gradul de realizare al indicatorilor.
- Aprobare linie credit pentru asigurarea cash flowului cât și a leasingurilor ale societății pentru realizarea investițiilor propuse.

Toate angajamentele economice au fost făcute urmărind încadrarea în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat, astfel încât să fie respectate limitele acestuia și realizarea unui rezultat financiar pozitiv.

## **5.EXECUTIA BUGETARĂ 2025**

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2025 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 100/27.03.2025

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2025 a fost rectificat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 296/30.10.2025.

- venituri totale în sumă de 23.917.398 lei, realizată în procent de 92,95%,
- cheltuieli totale în sumă de 23.491.151 lei, realizată în procent de 91,61 %.

	INDICATORI	Prevederi BVC Trim.IV 2025	Realizat BVC Trim.IV 2025	Variații	%
I	VENITURI TOTALE	25.732.350	23.917.398	-1.814.952	92,95
II	CHELTUIELI TOTALE din care:	25.642.320	23.491.151	- 2.151.169	91,61
1.	Cheltuieli de exploatare, din care:	25.529.580	23.397.136	-2.132.444	91,65

A	Cheltuieli cu bunuri și servicii	8.835.910	7.000.551	-1.835.359	79,23
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.113.570	1.043.830	-69.740	93,74
C	Cheltuieli cu personalul, din care:	15.034.090	14.770.278	-263.812	98,25
	C0 Cheltuieli de natură salarială (C1+C2)	13.980.380	13.770.949	-209.431	98,50
	C1 Cheltuieli cu salariile	12.669.230	12.506.206	-163.024	98,71
	C2 Bonusuri	1.311.150	1.264.743	-46.407	96,46
	C3 Alte cheltuieli cu personalul	0	0	0	0
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control	453.640	447.692	-5.948	98,69
	C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și alte obligații legale	600.070	551.637	-48.433	91,93
D	Alte cheltuieli de exploatare	546.010	582.477	+36.467	106,68
2.	Cheltuieli financiare	112.740	94.015	-18.725	83,39
3.	Cheltuieli extraordinare	0	0	-	-
II	REZULTATUL BRUT	90.030	426.247	336.217	473,45
I	IMPOZIT PE PROFIT	3.100	63.886	60.786	
V	PROFIT CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT	86.930	362.361	275.431	416,84
	Numar de personal la finele trimestrului	145	145		100,00

**Situația contului de profit și pierdere până la 31.12.2025 se prezintă astfel :**

	INDICATORI	31.12.2025
	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>23.989.658</b>
1.	VENITURI TAXA HABITAT	4.876.781,24
2.	VENITURI AGENȚI ECONOMICI	4.943.675,17
3.	VENITURI DIN ACTIVITATEA DE SALUBRITATE	4.738.301,00
4.	VENITURI DIN ACTIVITATE ZONE VERZI	5.999.459,60
5.	VENITURI ACTIVITATE ECARISAJ	402.289,39
6.	VENITURI ACTIVITATE DE IARNĂ	166.804,41
7.	VENITURI DIN ACTIVITATE FĂNTĂNI ARTEZIENE	1.236.318,75
8.	VENITURI DIN TAXĂ AVIZ SALUBRIZARE	6.536,81

9.	VENITURI DIN MATERIALE RECICLABILE	601.883,44
10.	VENITURI DIN ACTIVITĂȚI DIVERSE	923.531,54
11.	VENITURI PENALITATI INTARZIERE	6.492,05
12.	VENITURI – BONIFICAȚIE ANAF	4.514
13.	VENITURI DIN PROVIZIOANE	72.260
14.	VENITURI FINANCIARE	10.720,45
	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>23.627.297,67</b>
1.	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	2.334.498,16
2.	CHELTUIELI CU OBIECTELE DE INVENTAR	243.198,88
3.	CHELTUIELI CU ENERGIA SI APA	769.512,12
4.	CHELTUIELI CU ALTE STOCURI	-4.744,60
5.	CHELTUIELI DE ÎNTREȚINERE ȘI REPARAȚII	1.207.473,23
6.	CHELTUIELI CU REDEVENTE ȘI CHIRII	293.907,04
7.	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	188.699,93
8.	CHELTUIELI CU PREGĂTIREA PERSONALULUI	24.450,00
9.	CHELTUIELI DE MANAGEMENT	447.692,00
10.	CHELTUIELI DE CONSULTANTA	57.500,00
11.	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMĂȘI PUBLICITATE	51.064,04
12.	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL BUNURI ȘI PERSONAL	70.152,27
13.	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI	232,00
14.	CHELTUIELI POȘTALE ȘI TAXE TELECOMUNICAȚII	35.144,98
15.	CHELTUIELI CU SERV. BANCARE ȘI ASIMILATE	41.203,43
16.	ALTE CHELTUIELI CU SERV. EXECUTATE DE TERȚI	1.881.160,61
17.	CHELTUIELI CU ALTE TAXE ȘI IMPOZITE	850.930,99
18.	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	12.506.206,00
19.	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASĂ ACORDATE SALARIAȚILOR	1.057.070,00
20.	CHELTUIELI CU PRIMELE REP. PARTICIPAREA SALARIAȚILOR LA PROFIT	72.260
21.	CHELTUIELI PRIVIND ASIG. SI PROTECȚIA SOCIALĂ	383.550,00
22.	CHELTUIELI CU CONTRIBUȚIA ASIGURATORIE DE MUNCĂ	303.500,00
23.	CHELTUIELI PENALITĂȚI	441,21
24.	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	23.882,51
25.	CHELTUIELI PRIVIND DOBÂNZILE	70.131,58
26.	CHELTUIELI CU AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE	617.470,75
27.	CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE	36.824,00
28.	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	63.886,00
	<b>PROFIT NET</b>	<b>362.360,84</b>

## **6.REALIZAREA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ LA DATA DE 31.12.2025**

În baza contractelor de mandat, directorul general și directorul economic și-au desfășurat activitatea în baza planului de management, aprobat de Consiliul de Administrație. Trimestrial, Consiliul de Administrație a verificat îndeplinirea indicatorilor de performanță stabiliți pentru directorul general și directorul economic, realizându-se la sfârșitul anului 2025 un grad de îndeplinire de după cum urmează:

		Denumire indicator	Formulă de calcul	U.M.	Pondere	Ținte Propuse	Realizat 2025	Pondere 2025
INDICATORI FINANCIARI 45%	1.Costuri	1.1.Procentul costurilor cu forța de muncă	Costuri cu forța de muncă/Costuri totale	indice	6	< 53	60,97	5,21
	2.Datorii	2.1.Lichiditatea generală	Active curente/Datorii totale	indice	5	>2	1,75	4,37
		2.2. Lichiditatea curentă	(Active curente)/Pasive Curente	indice	5	>2.5	3,12	5
	3.Flux de numerar	3.1. Viteza de rotație a creanțelor	Rata la care o întreprindere publică își colectează creanțele. Formula: (Vânzări nete de creditare)/(Creanțe medii) = (Viteza de rotație a creanțelor)	indice	5	>1,5	4,02	5
		3.2. Rata datoriilor catre furnizori	Arată suma de bani pe care o întreprindere publică o datorează furnizorilor săi. (Suma de bani reprezentand datoriile sa nu depaseasca 35% din totalul chelt. de exploatare)	indice	5	< 35	25,71	5
	4.Profitabilitate	4.1.Marja de profit net	Profit net/Venit total	indice	5	≥ 3.0	1,52	2,53
	5.Venit	5.1. Creșterea veniturilor	(Venituri actuale-Venituri anterioare)/Venituri anterioare x 100	indice	4	>1	-4,46	0
		5.2. Venit per angajat cu normă întreagă	Venit /Nr. Angajați cu normă întreagă	Mii lei	4	>130.000 an	164.948	4
6.Investiții	6.1.Urmărirea realizării investițiilor din surse proprii (valoric BVC)	Investiții realizate surse proprii/Investiții propuse surse proprii	indice	6	≥75.0/an	56,03	4,48	
INDICATORI NEFINANCIARI OPERATIONALI 45%	7.Productivitate	7.1 Productivitatea muncii in unitati valorice	Realizarea productivității muncii prevăzute în BVC aprobat cel puțin la nivelul țintă propus	indice	10	>100	92,96	9,30
	8. Gestiunea Financiară	8.1. Raportarea situațiilor financiare. Respectarea termenelor legale de depunere a	Încadrarea în termenele de transmitere a declarațiilor și raportărilor financiare	zile	5	25	25	5

		tuturor declarațiilor și raportărilor financiare						
	9. Calitatea serviciilor	9.1. Creșterea cantității de deșeuri colectate selectiv raportată la cantitatea totală de deșeuri	Cantitate de deșeuri colectate selectiv an curent - cantitate de deșeuri colectate selectiv an anterior / cantitatea totală de deșeuri *100	indice	10	> 0.4	0,00	0
		9.2. Creșterea suprafeței urbane salubrizate mecanizat raportată la suprafața totală salubrizată	Nr de străzi salubrizate mecanizat in anul curent – nr de strazi salubrizate mecanizat in anul anterior /nr de strazi prevazut in contractul de delegare *100	indice	10	> 1	64,19	10
	10. Satisfacția clienților	10.1. Modul de rezolvare al petițiilor	Nr. Petiții soluționate/Nr. Petiții depuse	indice	10	> 0.7	0,85	10
GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ 10%	11. Raport activitate	11.1. Prezentare a raportului trimestrial de activitate către Consiliul de Administrație	Încadrarea în termenul de transmitere a raportului de activitate Consiliului de Administrație	zile	4	30	30	4
	12. Transparență și comunicare	12.1. Publicarea informațiilor de interes public	Publicarea pe site-ul societății a documentelor prevăzute de O.U.G. nr.109/2011	indice	3	100	3	3
	13. Sistemul de Control Intern Managerial	13.1. Implementarea S.C.I.M.	Stadiul implementării S.C.I.M. raportat la planul de implementare S.C.I.M./an	%	3	100	3	3
<b>TOTAL PONDERE REALIZARE INDICI 2025 79,89</b>								

**Total final realizat: 79,89 %**

**1.1. Procentul costurilor cu forța de muncă**

Costul cu forța de muncă =  $\frac{14.322.586 \text{ lei}}{23.491.151 \text{ lei}} \times 100 = 60,97 \%$

Costuri totale 23.491.151 lei

**2.1. Lichiditatea generală**

Active curente =  $\frac{7.601.169}{4.344.112} = 1,75$

Datorii totale 4.344.112

**2.2. Lichiditatea curentă**

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Pasive Curente}} = \frac{7.601.169}{2.439.455} = 3,12$$

**3.1. Viteza de rotatie a creantelor**

$$\frac{\text{Vânzări nete de creditare}}{\text{Creanțe medii}} = \frac{23.895.671}{5.943.252} = 4,02$$

**3.2. Rata datoriilor catre furnizori**

$$\frac{\text{Valoare furnizori}}{\text{Total Datorii}} \times 100 = \frac{1.116.854}{4.344.112} \times 100 = 25,71 \%$$

**4.1. Marja de profit net**

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Venit Total}} \times 100 = \frac{362.361}{23.917.398} \times 100 = 1,52 \%$$

**5.1. Creșterea veniturilor**

$$\frac{\text{Venituri actuale} - \text{Venituri anterioare}}{\text{Venituri anterioare}} \times 100 = \frac{23.917.398 - 25.032.355}{25.032.355} \times 100 = -4,46\%$$

**5.2. Venit per angajat cu normă întreagă**

$$\frac{\text{Venit}}{\text{Nr. Angajați cu normă întreagă}} = \frac{23.917.398}{145} = 164.947,58 \text{ lei (12 luni)}$$

**6.1. Urmărirea realizării investițiilor din surse proprii (valoric BVC)**

$$\frac{\text{Investiții realizate surse proprii}}{\text{Investiții propuse surse proprii}} = \frac{210,13}{375,00} \times 100 = 56,03 \%$$

**7.1 Productivitatea muncii in unitati valorice**

$$\frac{\text{Venit /angajat} \times 100}{\text{Productivitatea BVC}} = \frac{(164.974,58/1000) \times 100}{177,46} = \frac{164,94}{177,46} \times 100 = 92,96\%$$

**8.1 Creșterea cantității de deșeuri colectate selectiv raportată la cantitatea totală de deșeuri**

$$\frac{\text{Cantitate de deșeuri colectate selectiv an curent} - \text{an anterior}}{\text{cantitatea totală de deșeuri}} \times 100 =$$
$$= \frac{813,53 - 826,88}{27.662,97} \times 100 = 0,00 \% - \text{Influențat de SGR}$$

### 9.1. Creșterea suprafeței urbane salubrizate mecanizat raportată la suprafața totală salubrizată.

Nr de străzi salub. Mec.in anul curent –nr de strazi salub. Mec. in anul anterior x 100 = nr.  
de strazi prevazut in contractul de delegare

$$= \frac{268-78}{296} \times 100 = 64,19 \%$$

### 10.1 Modul de rezolvare a petitiilor.

Nr. petiții rezolvate =  $\frac{217}{255} = 0,85$   
Nr. petiții înregistrate 255

Față de cele prezentate, Consiliul de Administrație apreciază că activitatea desfășurată de Directorul General și Directorul Economic în anul 2025 s-a realizat în concordanță cu obiectivele stabilite prin Contractele de mandat și Componenta de management, fiind asigurată funcționarea eficientă a societății, respectarea obligațiilor legale și menținerea echilibrului economico-financiar.

Rezultatele obținute reflectă preocuparea managementului pentru eficientizarea activității, gestionarea responsabilă a resurselor societății, îmbunătățirea calității serviciilor prestate și respectarea principiilor de guvernanta corporativă.

În urma evaluării indicatorilor financiari, operaționali și de guvernanta corporativă, gradul total de realizare a indicatorilor de performanță pentru anul 2025 este de 79,89%.

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu dispozițiile art. 36 alin. (5) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

### Consiliul de administrație a Servicii Publice SA Tulcea

Președinte : Micu Camelia Doina

Membri : Mihai Veronica

Udrea Iacob Aurelian

