

**S.C. CLP ECOSERV S.R.L.**  
CUI: RO29167911 | J22/1769/2011  
PASCANI, STR. MOLDOVEI NR.21, JUD. IASI  
E-mail: office@clpecoserv.ro  
Web: www.clpecoserv.ro

Județul IAȘI  
Consiliul Local al Municipiului PASCANI

**INTRARE / IEȘIRE**

Nr. 142

Data: 16.02.2023



**SC CLP ECOSERV SRL**  
RO 29167911 J22 / 1769 / 2011  
PASCANI, Jud. IASI

**INTRARE**  
**IEȘIRE NR.** 473

Ziua 16 Luna 02 Anul 2023

**CATRE,**

- **CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PASCANI**
- **PRIMARUL MUNICIPIULUI PASCANI**  
PASCANI, STR. STEFAN CEL MARE, NR.16, JUD. IASI

Alaturat, va inaintam urmatoarea documentatie intocmita in vederea supunerii spre analiza in sedinta Consiliului Local al municipiului Pascani:

- **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI S.C. CLP ECOSERV S.R.L. PASCANI pentru anul 2022.**

**Director General**  
**Ing. DUMITRU CHIUARIU**



SAP Novac  
Cdr. Nu  
Je. N. d. d. pe protecti  
ordinii de zi al fed. t. t.  
ordonare din luna  
16.02.2023

**S.C. CLP ECOSERV S.R.L.**

CUI: RO29167911 | J22/1769/2011  
PASCANI, STR. MOLDOVEI, NR.21, JUD. IASI  
E-mail: office@clpecoserv.ro  
Web: www.clpecoserv.ro



**RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA DESFASURATA DE  
S.C. CLP ECOSERV SRL  
PANA LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**

**1. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII**

SC CLP ECOSERV SRL este persoana juridica romana, cu capital social detinut integral de Municipiul Pascani, are sediul in Municipiul Pascani, str.Morilor nr.14, si este inmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J22/1769/2011, avand Codul Unic de Inregistrare RO 29167911 si un capital social de 1.052.400 lei. Societatea CLP ECOSERV SRL a fost reorganizata ca urmare a schimbarii denumirii si formei juridice a SC CLP ECO Salubritate S.A. in societate cu raspundere limitata, prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr. 42/20.02.2020, schimbandu-si denumirea si forma juridica.

Sediul social al societatii este situat in Municipiul Pascani, Str. Moldovei, nr.21, pe o suprafata de teren de 5.440 mp, in care se regasesc 668 mp de suprafata construita, 4.508 mp suprafata libera si un drum de acces de 264 mp.

Capitalul social al societatii este de 1.052.400 lei, aport integral subscris si varsat, constand in aportul in numerar, respectiv 790.080,55 lei, si aportul in natura, respectiv 262.319,45 lei, al actionarului unic. Capitalul social este divizat in actiuni nominative si dematerializate cu o valoare nominala de 100 lei fiecare.

**Capitalul social și primele de capital**

<b>INDICATOR</b>	<b>VALOARE</b>
Capital social vărsat	1.052.400
Parti sociale	10.524
Valoarea partii sociale	100

**Structura acționariatului la 31.12.2021**

<b>Actionar</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoarea în capitalul social (lei)</b>	<b>%</b>
Consiliul Local Mun. Pașcani	10.524	1.052.400	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>10524</b>	<b>1.052.400</b>	<b>100,00</b>

Societatea a desfasurat in anul 2022 activitati specifice de salubritate, respectiv maturat, spalare, stropire si intretinere cai publice, curatare si transport zapada si mentinere in functiune cai publice pe timp de polei sau de inghet, dezinsectie, dezinfectie si deratizare si activitati de transport public local de persoane, delegandu-i-se in acest sens aceste activitati prin Contracte de delegare a serviciilor.

## *Descrierea activității de bază a societății comerciale*

In prezent, obiectul principal al societatii il constituie:

**Cod CAEN 811 - Activități de servicii suport combinate**

**Cod CAEN 812 - Activități de curățenie**

**Cod CAEN 8129 - Alte activitati de curatenie**(maturat strazi, indepartarea zapezii si a ghetii, dezinsectie, dezinfectie, deratizare)

Obiectele secundare de activitate sunt:

- tratarea si eliminarea deseurilor nepericuloase-Cod CAEN-3821;
- transporturi urbane, suburbane si metropolitan de calatori Cod CAEN-4931;
- transport rutier de marfuri-Cod CAEN-4941;
- activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre (fara transport pe cai ferate)- Cod CAEN-5221;
- activitati de inchiriere si leasing cu autovehicule grele- Cod CAEN 7712;
- activitati generale( nespecializate ) de curatenie interioara a cladirilor- Cod CAEN 8121;
- activitati specializate de curatenie a cladirilor, mijloacelor de transport, masini si utilaje-Cod CAEN 8122;
- activitati de intretinere peisagistica- Cod CAEN 8130.

Societati i s-au delegat prin atribuire directa urmatoarele servicii :

- **serviciul de maturat stradal, spalare, stropire si intretinere cai publice in Municipiul Pascani**, prin HCL nr. 74/21.05.2020;

- **serviciul de dezinsectie, dezinfectie si deratizare in Municipiul Pascani**, prin HCL nr. 75/21.05.2020.

- **serviciul de transport public local in Municipiul Pascani** prin HCL nr.54/31.03.2020;

- **serviciul de curatare si transport zapada si mentinere in functiune a cailor publice pe timp de polei sau de inghet in Municipiul Pascani**, prin HCL nr. 166/14.12.2020.

Pentru activitatile prestate, societatea a incheiat contracte de delegare de gestiune prin atribuire directa, dupa cum urmeaza :

- Contractul de delegare nr.10993/2020, a gestiunii serviciului de maturat stradal, spalare, stropire si intretinere cai publice in Municipiul Pascani;
- Contractul de delegare nr. 13280/2020, a gestiunii serviciului de dezinsectie, dezinfectie si deratizare in Municipiul Pascani;
- Contractul de delegare nr.15888/2020, a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Pascani;
- Contractul de delegare nr.23169/2020, a gestiunii serviciului de curatare si transport a zapezii si mentinere in functiune a cailor publice pe timp de polei sau inghet in Municipiul Pascani.

Activitatea societatii pe anul 2022 s-a desfasurat atat cu utilajele proprii, precum si cu cele transmise de catre actionarul majoritar UAT Pascani, ca bunuri de retur si cele pentru realizarea serviciului de salubritate si utilaje primite ca aport la capitalul social al societatii de catre actionarul unic.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică normele de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificari si completari ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 pentru aplicarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a IV-a a Uniunii Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

In anul 2022, societatea a fost reprezentata de Administrator - Director General.

## 2. EXECUTIA CONTRACTULUI DE MANDAT AL DIRECTORULUI

Conducerea executivă în anul 2022 a fost asigurată de :

1. Chiuariu Dumitru - Administrator si Director General incepand cu data de 07.07.2021
2. Ilade Luminita - Contabil Sef incepand cu data de 1 septembrie 2021.

În anul 2022, Directorul general a avut încheiat în conformitate cu dispozițiile OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificari si completari ulterioare, Contractul de mandat nr. 640/2021.

Contractul de mandat al Directorului general are ca obiect organizarea, conducerea si gestionarea activitatilor societatii si respectiv asigurarea managementului logistic si operational pe baza unor obiective si criterii de performanta, stabilite si/sau revizuite anual.

Conducerea executiva nu a fost implicata în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

## 3. PERFORMANTELE FINANCIARE ALE SOCIETATII

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar. În cadrul societății, activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul societății. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia.

### *Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății*

#### **Elemente de evaluare generală, an 2022 :**

Capitalul social/Patrimoniu - Capitalul social total, declarat la ROC și evidențiat în bilanțul contabil sintetic 101 la data de 01.01.2022 a fost în valoare de 1.052.400 lei, din care aportul în numerar 790.080,55 lei, iar în natura de 262.319,45 lei. Capitalul social a fost divizat în 10.524 acțiuni nominative și dematerializate cu o valoare nominală de 100 lei fiecare, fiind detinut în procent de 100% de către Consiliul Local al Municipiului Pâncăuți.

În afara numerarului și a bunurilor mobile și imobile aduse ca aport de capital de către acționarul unic, operatorul economic deține în administrare bunuri aparținând domeniului public și privat al Consiliului Local al Mun. Pâncăuți, jud. Iași, în conformitate cu prevederile HCL nr. 95/19.06.2020, modificată și completată prin HCL 177/17.08.2022 și HCL nr.2/07.01.2021, bunuri care sunt evidențiate în contul 8038, în afara bilanțului « Bunuri primite în administrare, concesiune, cu chirie și alte bunuri similare ».

### *Situația financiară/raportari contabile la 31.12.2022*

Nr.crt.	Denumire indicatori	Valoare aprobata (mii lei)	Valoarea realizata (mii lei)
<b>I</b>	VENITURI TOTALE	4.928	5.282
<b>II</b>	CHELTUIELI TOTALE	4.835	4.954
<b>III</b>	PROFIT BRUT	93	328
<b>IV</b>	IMPOZIT PE PROFIT	0	0
<b>V</b>	REZULTATUL NET	93	328

VI	PRODUCTIVITATEA MUNCII	95	93
----	------------------------	----	----

**Realizarea veniturilor ianuarie-decembrie 2022** - Analizandu-se executia Bugetului la 31.12.2022, se constata ca pana la 31.12.2022 veniturile totale au fost realizate in integralitate si depasite, acestea fiind aprobate prin HCL nr. 39/28.02.2022 in suma de 4.928 mii lei si realizate in suma de 5.282 mii lei. Se inregistreaza astfel o crestere fata de veniturile totale prognozate conform BVC aprobat prin HCL nr. 39/2022, acestea realizandu-se in procent de 107,18 %.

**Realizarea cheltuielilor ianuarie - decembrie 2022** – In anul 2022 au fost prognozate cheltuieli totale in suma de 4.835 mii lei, aprobate prin HCL nr. 39/2022 si s-au realizat pana la 31.12.2022, cheltuieli totale in suma de 4.954 mii lei, in procent de 102.46 %.

**Rezultatul contabil brut - Profit/Pierdere** - In urma activitatii desfasurate in anul 2022 de catre SC CLP ECOSERV SRL, pana la 31.12.2022, s-a realizat un profit brut pe total activitate in valoare de **328** mii lei.

**Detaliat, SC CLP ECOSERV SRL a inregistrat la 31.12.2022 urmatorii indicatori comparativ cu propunerile aprobate prin BVC pe anul 2022, aprobat prin HCL nr. 39/2022 :**

- mii lei –

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Propuneri BVC 2022- aprobat prin HCL 39/2022	Preliminat la 31.12.2022
1	2	3
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	<b>4.928</b>	<b>4.992</b>
Producția vândută	4.216	4.992
4. Alte venituri din exploatare	112	290
- din care, venituri din redevente, locatii si chirii	16	16
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL</b>	<b>4.928</b>	<b>5.282</b>
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	1.063	1.504
Alte cheltuieli materiale	52	69
b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	37	17
6. Cheltuieli cu personalul	2.954	2.879
a) Salarii	2.762	2.565
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	68	42
7.a) Amortizarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	240	266
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante		136
b.1) Cheltuieli		
b.2) Venituri		
8. Alte cheltuieli de exploatare	240	266
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe		0
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	142	83
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL</b>	<b>4.835</b>	<b>4.954</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>		
<b>- Profit</b>	<b>93</b>	<b>328</b>
<b>- Pierdere</b>		

11. Venituri din dobânzi	0	0
- din care, în cadrul grupului		
Alte venituri financiare	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE-TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.a) Cheltuieli privind dobânzile	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>		
- Profit	93	328
- Pierdere	0	0
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.928</b>	<b>5.282</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>4.835</b>	<b>4.954</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>		
- Profit	93	328
- Pierdere		0
<b>18. IMPOZITUL PE PROFIT</b>		
<b>20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>		
- Profit	93	328
- Pierdere		0

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societatii pentru perioada ianuarie-decembrie 2022 a veniturilor si cheltuielilor in totalul acestora si in structura lor, precum si calculul si analiza principalilor indicatori economico – financiari, se prezinta astfel:

		mii lei	
		conform HCL nr. 39/2022	Preliminat/ Realizat 01.01- 31.12. 2022
2		4a	4b
<b>VENITURI TOTALE</b>		<b>4.928</b>	<b>5.282</b>
Venituri totale din exploatare, din care:		<b>4.928</b>	<b>5.282</b>
din producția vândută (), din care:		<b>4.216</b>	<b>4.992</b>
a1)	din vânzarea produselor	0	0
a2)	din servicii prestate	<b>4.200</b>	<b>4.992</b>
a3)	din redevențe și chirii	16	16
a4)	alte venituri	0	290
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>		<b>4.835</b>	<b>4.954</b>
Cheltuieli de exploatare din care:		<b>4.835</b>	<b>4.954</b>
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:		<b>1.499</b>	<b>1.590</b>
Cheltuieli cu taxe si impozite		<b>142</b>	<b>83</b>
<b>CHELTUIELI CU PERSONALUL</b>		<b>2.954</b>	<b>2.879</b>
Cheltuieli de natură salarială ()		<b>2.762</b>	<b>2.565</b>
Alte cheltuieli de exploatare		<b>240</b>	<b>402</b>
Cheltuieli financiare, din care:		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>		<b>93</b>	<b>328</b>
	venituri neimpozabile	0	0
	cheltuieli nedeductibile fiscal	0	0
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Cheltuieli de natură salarială	<b>2.762</b>	<b>2.880</b>
Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	2.448	2.565
Nr. de personal prognozat la finele anului	54	51
Nr.mediu de salariați	54	51
Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	4.262	3.783
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	4.262	3.783
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	23	71

**Veniturile totale** ale societatii au fost prevazute a se realiza la nivelul sumei 4.928 mii lei si au fost realizate in suma de 5.282 mii lei, in crestere cu suma de 194 mii lei fata de cele prognozate a se realiza in anul 2022.

**Veniturile din productia vanduta** au fost realizate in suma de **4.992.00** mii lei, dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Sector / Venit	Numar contract conform HCL	Valoare lunara	Factor/luna	Valoare totala Sector (mii lei)	Procent %
0	1	2	3	4	5	6
1	Maturat stradal	Ctr.10993/2020-HCL 68/2020	21.30	10	2.123.00	42,53
2	D.D.D.	Ctr.13280/2020-HCL 69/2020	148,50	2	297.00	5,94
3	Deszapezire	Ctr.23169/2020-HCL 166/2020	151.00	5	755.00	15,12
4	Transport public local	Ctr.15888/2020-HCL 54/2020-SERVICII	146,54	12	1.789.00	35,74
		COMPENSATIE			348.0	
		Inchiriere spatiu publicitar			9.00	
5	Chirii utilaje	Ctr.10993/2020-HCL 68/2020	2.333	12	28.00	0,67
	<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>4.992.00</b>	<b>100,00</b>

In cifra de afaceri realizata, ponderea de 42,53 % este reprezentata de veniturile rezultate ca urmare a desfasurarii activitatii de maturat, spalare, stropire si intretinere cai publice in Municipiul Pascani, in suma de 2.123.00 mii lei, cel mai important client fiind Municipiul Pascani.

Din activitatea de inchiriere utilaje (alte activitati conexe) catre persoane fizice si juridice, s-au realizat venituri in suma de 28,00 mii lei, reprezentand 0,57 % din cifra de afaceri.

Din activitatea de dezinsectie, dezinfectie si deratizare s-au realizat venituri de 297.00 mii lei, reprezentand un procent de 5,97 % din totalul veniturilor, din activitatea de curatare si transport a zapezii si ghetii si mentinerea in functiune a cailor publice s-au realizat venituri in valoare de 755.00 mii lei, in procent de 15,12 % din total venituri, iar din activitatea de transport public local de calatori s-au realizat venituri de 1.789.00 mii lei, reprezentand un procent de 35,74 % din totalul veniturilor.

Societatea SC CLP ECOSERV SRL a realizat la 31.12.2022 Venituri din subventii pentru investitii, in suma de 201.00 mii lei. Totodata, a beneficiat de subventii primite de la A.J.O.F.M.Iasi conform Legii nr. 76/2002 in suma de 91.00 mii lei.

**Cheltuielile totale ale societatii** au fost prognozate a se realiza la nivelul sumei de **4.835 mii lei** si au fost realizate in suma de **4.954 mii lei**, in procent de 91,06 %, in scadere fata de nivelul de cheltuieli totale propus prin BVC aprobat, gradul de acoperire a cheltuielilor totale din venituri totale realizate fiind de 100 %.

Ponderile cele mai importante in totalul cheltuielilor au fost inregistrate la:

- cheltuielile cu personalul	–	2.879 mii lei (58,11 %)
- cheltuielile cu bunuri si servicii	–	1.590 mii lei (31,86 %)
- alte cheltuieli de exploatare	–	402 mii lei ( 8,11 %)
- cheltuielile cu impozite si taxe	–	83 mii lei ( 1,92 %).

Cheltuielile societatii au fost efectuate dupa cum urmeaza:

<b>Cheltuieli cu bunuri si servicii</b>	–	<u>1.590 mii lei</u> , din care:
- materialele consumabile, piese de schimb si combustibili	–	1.101 mii lei;
- materiale de natura obiectelor de inventar	–	69 mii lei;
- energia si apa	–	17 mii lei;
- intretinere si reparatii	–	60 mii lei;
- chirii	–	136 mii lei;
- prime de asigurare	–	29 mii lei;
- protocol, reclama si publicitate	–	16 mii lei;
- cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	–	0 mii lei;
- cheltuieli de deplasare, detașare, transfer	–	1 mii lei;
- posta si telecomunicatii	–	11 mii lei;
- servicii bancare si	–	2 mii lei;
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	–	148 mii lei.
<b>➤ Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate</b>	–	<u>83 mii lei</u> , din care:
- Redeventa	–	31 mii lei;
- Alte taxe si impozite locale	–	37 mii lei;
- Taxa mediu	–	3 mii lei;
- Taxa A.N.R.S.C	–	8 mii lei;
- Taxa salubritate	–	4 mii lei;
<b>➤ Cheltuieli cu personalul</b>	–	2.879 mii lei din care :
- Salarii si sporuri	–	2.445 mii lei;
- Tichete acordate salariatilor	–	214 mii lei;
- Contract mandat directorat	–	120 mii lei;
- Asigurari sociale, fonduri speciale si alte obligatii	–	100 mii lei;
<b>➤ alte cheltuieli de exploatare</b>	–	<u>402 mii lei</u> , din care:
- majorari si penalitati	–	3 mii lei;
- amortizare	–	263 mii lei;
- ajustari si deprecieri	–	136mii lei.



## Principalii indicatori economico-financiari sunt prezentati in anexa la situatiile financiare

### DATORII:

Datoriile societatii sunt prezentate la valoarea contabila neta.

Structura datoriilor la 31.12.2022 comparativ cu anul precedent, este urmatoarea :

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2021	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2022	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
<b>Total, din care:</b>	<b>1.370.382</b>	<b>971.800</b>	<b>519.335</b>	<b>4562.465</b>	<b>0</b>
Furnizori interni	282.587	217.357	217.357	0	0
Furnizori imobilizari	418.375	284.853	36.478	248.375	0
Contributii asigurari sociale	60.053	56.607	56.607	0	0
Contributii somaj	<b>380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contributii sanatate	24.075	22.267	22.267	0	
Impozit salarii	<b>17.712</b>	<b>16.133</b>	<b>16.133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contrib. asig. munca	<b>4.502</b>	<b>5.095</b>	<b>5.095</b>	<b>0</b>	
Salarii	50.956	67.466	67.466	0	0
Alte impozite si taxe	<b>241.383</b>	<b>110.447</b>	44.840	65.607	0
T.V.A	<b>100.510</b>	<b>53.092</b>	<b>53.092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fonduri speciale	952	0	0	0	0
Alte datorii la bugetul stat	168.897	138.483	0	138.483	

#### A) Datorii comerciale , avansuri incasate si efecte de platit .

La 31.12.2022 societatea are datorii comerciale.

Situatia acestor datorii comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

lei-				
DATORII	2021	2022	Dif.2022-2021	%
<b>Total, din care:</b>	<b>1.398.097</b>	<b>971.800</b>	<b>-426.297</b>	<b>69,51</b>
furnizori interni	700.962	502.210	-198.752	51,68

Din totalul datoriilor, ponderea cea mai mare, respectiv 51,20 %, o dețin furnizorii, în sumă de 532.740 lei, care cuprind facturi neachitate pe tranșe de vechime astfel:

lei -

• Sub 30 de zile	284.365
• între 30 și 90 de zile	0
• Peste 90 de zile	0
• Peste 1 an	248.375

Dintre furnizorii cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• GIREXIM UNIVERSAL	248.375
• KOMMUNAL TECH SRL	36.478
• ROMPETROL DOWSTREAM SRL	66.693
• EST AUTOAGROSERV SRL	101.150

### B) Datoriile către bugetul consolidat al statului :

Datoriile fata de bugetul consolidat al statului au scazut fata de anul precedent cu suma de 143.569 lei si se prezinta dupa cum urmeaza :

DATORII	2021	2022	Dif. 2022-2021	%
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>588.862</b>	<b>401.824</b>	<b>-187.038</b>	<b>51,40</b>
Contributii asigurari sociale	54.526	78.874	24.348	144,65
Contributii somaj	380	0	-380	0,00
Impozit profit	0	0	0	0,00
Impozit salarii	17.712	16.133	-1.579	91,08
Alte impozite si taxe	241.383	110.147	-131.236	45,63
T.V.A	100.510	53.092	-47.418	52,82
Contributie asiguratorie munca	4.502	5.095	593	113,17
Fonduri speciale	952	0	-952	0,00
Accesorii pentru neplata la termen	168.897	138.483	-30.414	81,99

### C) Datoriile către instituții de credit :

Societatea nu are nici o datorie fata de institutiile de credit si nici un credit contractat.

### D) Leasing financiar

La 31 decembrie 2022 societatea nu are in derulare nici un contract de leasing.

### E) Prezentarea partilor afiliate

S.C. CLP ECOSERV SRL. nu are parti afiliate.

Societatea inregistreaza la 31.12.2022, urmatoarele :

**-DATORII :** in suma de **533 mii lei** catre alti creditori. Plati restante semnificative se inregistreaza la Girexim Universal S.A. cu o valoare de 248 mii lei, pentru care avem grafic de plata esalonat de 14 mii lunar pana in anul 2024 si SC Kommunal Tech SRL suma de 74 mii lei ,SC Rompetrol Dowstream SRL suma de 67 mii lei;

**- CREANȚE:** in suma de **1.112.00 mii lei**, reprezentand sume de incasat de la UAT-Municipiul Pascani în sumă de 479.00 mii lei si suma de 19 mii lei debite provenite de la diferite persoane juridice și suma de 568.00 mii lei clienți incerți sau în litigiu.

#### 4. INVESTIȚII

In anul 2022 s-au achizitionat, conform Programului de investitii pe 2022, aprobat prin HCL nr. 39/2022:

- Instalatie pulverizare solutie si dezinfectie-Generator ceata rece ULV
- Sararita pentru Tractor SOLIS
- Lazi pentru material antiderapant
- Autoutilitara IVECO(camioneta 3,5 tone)

Activitatile desfasurate includ toate procesele relationate de prestarea, facturarea si incasarea serviciilor furnizate de societate catre persoanele fizice si juridice din Municipiul Pascani, in baza Contractelor de delegare incheiate cu UAT-Municipiul Pascani in anul 2022.

Cu dotarea materiala si personalul salariat al societatii, s-au realizat urmatoarele:

**I. In ceea ce priveste activitatile de maturat, spalat, stropire si intretinere cai publice in Municipiul Pascani, in anul 2022,** executate in baza Contractului de delegare nr.10993/2020, s-au realizat activitatile specifice conform tabelului urmator:

Nr.crt	Denumire operatiune	U.M.	CANTITATE- anul 2022
1	Intretinere curatenie pe strazi trotuare,golire cosuri	Mp	63.952.000,93
2	Maturat manual strazi si trotuare cu asfalt	Mp	2.989.860,00
3	Curatat rigole pe strazi prin raziuire	Mp	45.784,00
4	Incarcat si transportat deseuri stradale	Mc	456,00
5	Maturat mecanic	Mp	8.283.800,00
6	Degajat teren de frunze,crengi	mp	59.600,00
7	Stropit mecanizat cai publice	Mp	1.337.540,00
8	Erbicidare	Mp	38.700,00
9	Spalat manual cai publice	Mp	112.000,00

Societatea noastra a procedat la facturarea acestor servicii prestate catre UAT-Municipiul Pascani, valoarea serviciilor facturate fiind in suma de 2.122.559,20 lei, fara TVA, pentru anul 2022, dupa cum urmeaza:

Nr.crt	Denumire operatiune	VALOARE(lei, fara TVA)-anul 2022
1	Intretinere curatenie pe strazi trotuare,golire cosuri	1.311.655,54
2	Maturat manual strazi si trotuare cu asfalt	141.569,90
3	Curatat rigole pe strazi prin raziuire	265.547,20
4	Incarcat si transportat deseuri stradale	60.155,52
5	Maturat mecanic	276.099,04
6	Degajat teren de frunze,crengi	5.959,40
7	Stropit mecanizat cai publice	44.499,96
8	Erbicidare	3.089,42
9	Spalat manual cai publice	13.983,22
	TOTAL	2.122.559,20

Din analiza datelor pentru aceiasi perioada a anului 2021 fata de anul 2022 se observa o crestere a valorii serviciilor prestate si incasate de societate cu un procent de aproximativ 11%.

**II. In ceea ce priveste activitatile de curatare si transport zapada si mentinere in functiune a cailor publice, in anul 2022, s-au realizat activitatile specifice, incasandu-se suma de 755.037,46 lei, conform tabelului urmator :**

<b>Nr. crt</b>	<b>Denumire operatiune</b>	<b>VALOARE TOTALA AN 2022(lei, fara TVA)</b>
1	Operatiuni desfasurate conf.Ctr.delegare 23169/2020	<b>613.194,82</b>
2	Tarifare ore stationare	<b>141.842,64</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>755.037,46</b>

Societatea noastra a procedat la facturarea acestor servicii prestate catre UAT-Municipiul Pascani, in baza Contractului de delegare nr.23169/2020.

**III. La Sectorul Dezinsectie, dezinfectie si deratizare in anul 2022, in perioada ianuarie-decembrie, s-au realizat urmatoarele activitati:**

<b>Nr.crt.</b>	<b>Denumire operatiune</b>	<b>VALOARE(lei, fara TVA)-anul 2022</b>
1	Dezinsectie cu termonebulizator IGEBBA TF 35	<b>3.018,40</b>
2	Dezinsectie cu atomizor SOLO 423	<b>21.674,88</b>
3	Dezinfectie prin pulverizare cu ULV Generator Moon Gun	<b>2.178,23</b>
4	Deratizare	-
5	Dezinfectie cu atomizor SOLO 423	-
6	Dezinsectie cu termonebulizator IGEBBA TF 95	<b>270.642,18</b>
7	Activitati dezinsectie, dezinfectie, deratizare institutii din subordinea Consiliului Local	-
	<b>TOTAL</b>	<b>297.513,69</b>

**III. La Sectorul Transport Public Local s-au facturat urmatoarele :**

**SITUATIE SERVICII TRANSPORT FACTURATE IN ANUL 2022**

	<b>VALOARE BILETE(lei, fara TVA)</b>	<b>VALOARE ABONAMENTE PERS.FIZICE SI JURIDICE(lei, fara TVA)</b>	<b>VALOARE ABONAMENTE ELEVI(lei, fara TVA)</b>	<b>DIFERENTE TARIF CUVENITE OPERATORULUI PT.BENEFICIARI-Legea 44/1994, Legea 292/2011, Legea 17/2000, Legea 116/2002-UAT PASCANI(lei, fara TVA)</b>	<b>DIFERENTE DE TARIF PT.BENEFICIARI - Legea 118/1990, OG 105/1999, OUG 214/1999-CASA JUD.PENSII(lei, fara TVA)</b>
<b>IANUARIE</b>	61.951,25	3.201,79	7.387,69	9.352,94	5.558,82
<b>FEBRUARIE</b>	58.414,29	2.407,56	26.418,71	11.382,35	5.911,77
<b>MARTIE</b>	63.186,55	2.407,62	27.907,56	12.882,35	6.529,41
<b>APRILIE</b>	53.379,82	2.382,48	29.155,46	11.117,64	6.176,47
<b>MAI</b>	73.944,54	2.407,69	29.268,91	11.823,53	6.441,17
<b>IUNIE</b>	63.214,55	1.852,99	22.462,18	12.176,47	6.088,23
<b>IULIE</b>	62.672,25	1.147,06	113,45	10.852,94	6.617,65
<b>AUGUST</b>	63.100,87	2.647,05	113,45	11.470,59	7.058,82
<b>SEPTEMBRIE</b>	79.512,60	3.768,91	34.486,13	16.469,75	9.952,94
<b>OCTOMBRIE</b>	85.825,26	4.653,77	48.705,88	15.521,85	10.071,43
<b>NOIEMBRIE</b>	83.381,50	3.441,18	51.428,57	16.588,23	10.426,89

DECEMBRIE	68.668,93	2.137,82	50.369,75	16.943,70	9.834,46
TOTAL FACTURAT 2022(lei, fara TVA)	817.252,11	32.455,92	327.817,74	156.582,34	90.668,06
TOTAL FACTURAT COMPENSATII SERVICIU PUBLIC 2022(lei, fara TVA)	348.000,00				
TOTAL VENITURI DIN CURSE OCAZIONALE (lei, fara TVA)	16.723,00				
TOTAL GENERAL	1.424.776,17 + 348.000,00 + 16.723,00 = 1.789.499,17				

In perioada ianuarie-decembrie 2022, societatea a inregistrat o crestere a incasarilor cu circa 26% fata de aceiasi perioada a anului precedent.

In perioada raportata, societatea a desfasurat in continuare si activitatea de incasare a facturilor, prin colectare directa si prin transfer bancar de la persoanele juridice si fizice de pe raza UAT Mun. Pascani, care sunt inregistrati cu debite in evidentele societatii noastre.

## 7.NIVEL DE INDEPLINIRE INDICATORI DE PERFORMANTA

### ❖ INDICATORI DE PERFORMANTA

In contractul de mandat incheiat de administratorul-director general al societatii, s-au prevazut o serie de indicatori de performanta care trebuie indepliniti cu anumiti coeficienti de ponderare si nivele de realizat. Pentru anul 2022, perioada IANUARIE - DECEMBRIE, acesti indicatori au inregistrat urmatoarele valori:

- **I. Cifra de afaceri** a crescut de la 4.420 mii lei in anul 2021 la 4.992 mii lei in anul 2022, reprezentand o crestere de aproximativ 11,46 % (**crestere de minim 10% prevazuta**) – coeficient de ponderare 10 – *Realizat*;

- **II. Rata profitului brut** – 9,10 (**minim 2,5 prevazuta in indicatorii de realizat in contractul de mandat**) – coeficient de ponderare 10 – *Realizat* ;

- **III. Productivitatea muncii** – 86 mii lei/salariat (**75 mii lei/salariat prevazut**) – coeficient de ponderare 10 – *Realizat*;

- **IV. Gradul de incasare, respectiv recuperarea creantelor curente si restante**, a fost urmatorul: **-I)** pentru creante curente **-98% (95% prevazut)** – coeficient de ponderare 20.

- **V. Rata lichiditatii generale** – 1,038 (**minim 1,3 prevazut**) – coeficient de ponderare 10 – *Nerealizat* ;

- **VI. Gradul de realizare a programului anual de investitii, valoric si pe obiective** – programul a fost realizat in proportie de 100% valoric si pe obiective – **prevazut a se realiza 90%- coeficient de ponderare 10** – *Realizat*;

- **VII. Gradul de satisfactie al beneficiarilor (populatiei), privind cantitatea si calitatea serviciilor prestate** – **este prevazuta reducerea numarului de sesizari justificate cu 35%, fata de anul precedent**; societatea nu a inregistrat sesizari justificate in anul 2022 – coeficient de ponderare 10 – *Realizat*;

- **VIII. Solutionarea cererilor clientilor- nivel de realizat 99,9% - nivel realizat 100% -** coeficient de ponderare 10 –*Realizat*

- **IX. Asigurarea unei perioade de rambursare a datoriilor –nivel de realizat 3 ani-** *Realizat*, intrucat singura datorie esalonata a societatii este prevazuta a se finaliza in anul 17.10.2022, conform Deciziei de esalonare incheiata cu ANAF.

- **X. Asigurarea unei perioade de recuperare a creantelor totale din activitatea de exploatare – nivel de realizat 90 zile la sfarsitul fiecarui an-**coeficient de ponderare 10 – *Realizat*- Singurele creante neincasate la termen fiind una in suma de 36.671,26 lei, reprezentand servicii facturate pe transportul public local(abonamente elevi), pentru care avem pe rolul instantelor de judecata, un proces pentru recuperarea acestora.

### **❖ OBIECTIVE GENERALE DE PERFORMANTA**

a) Raportat la perioada anterioara – anul 2021, pentru anul 2022 se poate discuta de o crestere a cifrei de afaceri pe activitatile generatoare de venit ale societatii.

b) Similar, s-a inregistrat o crestere a productivitatii muncii, comparativ cu anul precedent.

c) In permanenta in cadrul societatii, au fost urmarite atat situatia incasarilor din serviciile prestate, cat si situatia cheltuielilor ocazionate de necesitatea functionarii in bune conditii in cadrul societatii si prestarea in conditii optime a serviciilor delegate.Totodata, s-a urmarit realizarea unui raport optim intre incasari si plati.

d) S-au depus diligente pentru actionarea in instanta a tuturor debitorilor din evidentele contabile ale societatii si recuperarea prin toate mijloacelor a debitelor respective. Exista situatii in care recuperarea unor sume este incerta, motivat de decesul unor debitori sau situatii de faliment/insolventa/radiere societati debitoare si, pentru care, instanta nu a admis eforturile societatii de recuperare a acestor debite. Cu toate acestea, au fost intensificate actiunile de recuperare a debitelor.

e) La nivelul managementului societatii se fac eforturi in permanenta pentru a se identifica noi resurse generatoare de venit, atragerea de noi beneficiari ai serviciilor pe care le poate oferi societatea, atat la nivelul Municipiului Pascani, cat si in afara ariei acestuia, asa incat societatea sa poata investi in utilaje performante care sa creasca productivitatea si eficienta in operare si totodata, sa se elimine cheltuielile ineficiente.

f) In cursul anului 2022, societatea a promovat spre analiza si aprobare in Consiliul Local o organigrama corect dimensionata, identificandu-se acele posturi si numarul de personal strict necesar pentru prestarea activitatilor delegate. Se urmareste actualizarea acesteia in conditiile in care societatea poate creste productivitatea muncii prin investitii corect gandite. Totodata, pentru a stimula salariatii, conducerea societatii urmareste remunerarea corespunzatoare a salariatilor care isi indeplinesc atributiile si fac performanta.

g) In stransa legatura cu obiectivul anterior, s-a urmarit si se urmareste ca in activitatea prestata, societatea sa nu inregistreze sesizari privind efectuarea necorespunzatoare a serviciilor, atat la nivel cantitativ, cat si calitativ, asa incat sa isi poata indeplini indicatorii de performanta stabiliti prin contractele de delegare asumate.

### **Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale**

In acest moment nu exista o situatie concurentiala, deoarece Contractul de delegare prin atribuire directa nu permite acest lucru.

In anul 2022, pana la 31.12.2022, ponderea veniturilor ce concura la realizarea cifrei de afaceri, a fost realizata ca urmare a prestarii serviciilor delegate de UAT-Municipiul Pascani, cat si a obtinerii de venituri din alte activitati generatoare de venituri cuprinse in obiectele de activitate ale societatii(chirii eurocontainere, inchiriere utilaje).

## Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

Structura personalului utilizat în anul 2022 este aprobată prin HCL nr. 40/2022 și este reprezentată în tabelul de mai jos:

<b>Categorie de personal</b>	<b>Structura personalului</b>
Studii superioare	12
Studii medii	5
Muncitori calificați	17
Muncitori necalificați	26
<b>TOTAL</b>	<b>60</b>

Pe sectoare de activitate, numărul de personal este utilizat astfel:

<b>Categorie de personal</b>	<b>Structura personalului</b>
Personal TESA	14
Personal indirect productiv (paznici, pers. Curatenie)	4
Personal direct productiv	42
<b>TOTAL</b>	<b>60</b>

În cursul anului 2022, raporturile de muncă din cadrul societății au fost reglementate prin contractele individuale de muncă, în conformitate cu prevederile Codului Muncii. La nivelul societății a existat un Contract Colectiv de Muncă aprobat, angajații nu sunt constituiți în sindicate, nu există afiliere sindicală, iar salariații sunt reprezentați în relația cu conducerea societății de către reprezentanți aleși.

### **Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi**

Relația dintre manageri și salariați este una de bună colaborare. Nu au fost înregistrate pe parcursul anului 2022, elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați.

Conducerea societății a înaintat spre aprobare către Consiliul Local, în anul 2022, un proiect de organigramă cu un număr de 60 de salariați, proiect ce a fost aprobat.

### **Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Activitatea societății a fost expusă la următoarele tipuri de riscuri :

### **Riscul fluxurilor de numerar**

Referitor la riscurile legate de materiale si echipamente s-a urmarit obtinerea de garantii de la clienti precum si incheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de incasare a creantelor au fost corelate cu termenele de plata a datoriilor.

### **Riscul ratei dobanzii**

Riscul de dobanda reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze in timp ca rezultat al schimbarilor in nivelul dobanzilor survenite pe piata financiar-bancara.

In acest sens, tinand cont ca societatea nu are imprumuturi nu exista un risc reprezentat de fluctuatia ratei de dobanda.

### **Riscul de credit**

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere redusa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

### **Riscul variatiilor de curs valutar**

Societatea nu este expusa variatiilor cursului de schimb valutar, datorita faptului ca nu inregistreaza creante si datorii denumite in moneda straina.

### **Riscul de lichiditate**

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc.

Politica societatii este aceea de a asigura lichiditati pentru achitarea obligatiilor la termenele scadente.

Debitorii societatii pot fi afectati de situatii de criza de lichiditate, care i-ar putea impiedica sa-si onoreze datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a clientilor ar putea afecta si previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

### **Riscul de dependenta**

Pentru perioada ulterioara societatea va fi dependenta de bugetul UAT Pascani, deoarece este principalul client, ocupand un procent de 80,93 % din cifra de afaceri, societatea avand incheiate patru contracte de delegare cu UAT-Municipiul Pascani, in ceea ce priveste : maturatul, spalatul, stropirea si intretinerea cailor publice, dezinsectia, dezinfectia si deratizarea, transportul public local si curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora, activitati desfasurate pe raza Municipiului Pascani.

### **Riscul de piata**

Este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

### **Riscul pretului**

Conducerea considera ca Societatea este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de catre Consiliul Local al Municipiului Pascani, pe motive mai putin economice si mai mult politice, poate duce la neacoperirea costurilor de operare si implicit la imposibilitatea achitarii obligatiilor catre tertii debitori.

### **Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

In cursul anului 2021, SC CLP ECOSERV SRL are ca obiecte de activitate-activitatea de maturat, spalata, stropita si intretinere cai publice, activitatea de dezinsectie, dezinfectie si deratizare, activitatea de transport public local, incepand din luna septembrie si activitatea de curatare si transport zapada si mentinerea in functiune a cailor publice in Municipiului Pascani. Acestea sunt principalele activitati generatoare de venituri ale societatii. Societatea a obtinut venituri din chirii, din majorari si penalitati.



In urma demersurilor efectuate societatea a obtinut licente pentru toate activitatile delegate.

### *Alte aspecte*

Pe fondul conflictului armat din Ucraina, in Romania au fost luate masuri restrictive, ca in multe alte tari din Europa si din intreaga lume. Societatea a intreprins pe tot parcursul anului masuri specifice pentru a asigura functionarea societatii si sanatatea si siguranta angajatilor sai. Societatea a luat masuri specifice pentru ca activitatea companiei sa se desfasoare fara sincope. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data emiterii acestor situatii financiare, iar impactul evenimentelor ulterioare asupra activitatii viitoare a Societatii poate diferi de estimarea Conducerii. Continuitatea activitatii depinde si de imbunatatirea performantei sale operationale si/sau de sprijinul financiar din partea actionarilor.

Societatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia.

Nu exista litigii comerciale sau de alta natura care pot sa afecteze continuitatea activitatii, sunt asigurate resursele de finantare, capitalul de lucru si forta de munca necesare desfasurarii unei activitati eficiente in continuare.

Pentru rentabilizarea activitatii, societatea preconizează o crestere a domeniilor de activitate pentru operarea in piata libera.

Asigurarea continuitatii la un nivel normal, poate fi realizata prin marirea in continuare a cifrei de afaceri, prin obtinerea de venituri de exploatare care sa acopere cel puțin cheltuielile pe care acestea le genereaza.

### **Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior**

Pe parcursul anului 2022, lichiditățile societății au fost realizate prin politica managementului de urmărire/încasare a creanțelor, precum și prin corelarea termenelor de încasare a clienților cu cele de plată a furnizorilor.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, aprobat de Consiliul Local al Municipiului Pascani prin HCL nr.39/2022, a fost întocmit în baza celor mai bune estimari ale managementului la data intocmirii. Evoluțiile pe parcursul anului 2022 au indus anumite variatii.

In baza datelor si informatiilor detinute, conducerea SC CLP ECOSERV SRL estimeaza o crestere pozitiva a veniturilor ce vor fi realizate de societate in perioada urmatoare, in ceea ce priveste toate serviciile delegate.

### **Controlul intern**

Activitatea pe partea de control financiar de gestiune a inceput sa functioneze, postul ramas vacant fiind ocupat.

Compartimentul de audit intern nu este functional in prezent. Desi a fost scos la concurs si, totodata, a fost notificata Primaria Municipiului Pascani si s-a solicitat efectuarea auditului intern de catre autoritatea ierarhica superioara, prin compartimentul de specialitate, pana in prezent nu s-a rezolvat aceasta problema.

### **SISTEMUL DE CONTROL MANAGERIAL INTERN**

In vederea aplicarii prevederilor O.M.F.P. 600/2018, a fost constituita o structura interna cu atributii in monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial.

Controlul a fost prezent pe toate palierele S.C. CLP ECOSERV SRL si s-a manifestat sub forma autocontrolului, controlului in lant si a controlului ierarhic.

Scopul controlului este de a implementa si dezvolta standardele de management/control intern (cuprinse in Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul O.M.F.P.600/2018) in cadrul S.C. CLP ECOSERV SRL si elaborarea procedurilor formalizate pe activitati, in acord cu specificul societatii.

Obiectivele generale ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii ar fi trebuit sa fie :

- realizarea atributiilor stabilite in concordanta cu misiunea S.C. CLP ECOSERV SRL, in conditii de regularitate, eficacitate, economicitate si eficienta;
- protejarea fondurilor S.C. CLP ECOSERV SRL impotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale si a altor cerinte aplicabile entitatii, a regulamentelor si deciziilor conducerii;
- dezvoltarea si intretinerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare si difuzare a datelor si informatiilor financiare si de conducere, precum si a unor sisteme si proceduri de informare publica adecvata prin rapoarte periodice.

Obiectivele specifice ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societatii trebuie sa conduca la :

- reflectarea in documente scrise a organizarii controlului intern, a tuturor operatiunilor entitatii si a elementelor specifice, inregistrarea si pastrarea in mod adecvat a documentelor;
- inregistrarea in mod cronologic a operatiunilor;
- asigurarea aprobarilor si efectuarii operatiunilor exclusiv de persoane special imputernicite in acest sens;
- separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane, astfel incat atributiile de aprobare, control si inregistrare sa fie incredintate unor persoane diferite;
- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesarea resurselor si documentelor numai de catre persoane indreptatite si responsabile in legatura cu utilizarea si pastrarea lor.

## **Concluzii**

Avand in vedere considerentele prezentate mai sus, serviciile prestate asigura principala sursa de venituri a societatii. Societatea a achizitionat si intentioneaza sa achizitioneze si pe viitor, utilaje necesare in buna desfasurare a activitatilor delegate, urmarindu-se in principal mecanizarea activitatii, in vederea cresterii productivitatii muncii prin realizarea mai rapida a operatiunilor si eliminarea din activitate a timpilor morti.

Pentru serviciile delegate s-au obtinut licentele si avizele necesare desfasurarii activitatii, societatea avand aceasta posibilitate si prin achizitiile facute si mentionate anterior.

La aceasta data societatea are personal calificat pentru desfasurarea activitatii si detine autorizatiile impuse de legislatia in domeniu a acestui serviciu.

Precizam ca datele prezentate in acest raport nu sunt date finale pentru anul 2022, acest raport urmand a fi completat cu datele finale dupa intocmirea si depunerea situatiilor financiare pe anul 2022, urmand ca acesta sa fie inaintat spre analiza in Consiliul Local.

**Director General**  
**Ing.Chiuariu Dumitru**

