



**RAPORT ANUAL privind activitatea  
întreprinderii conform art 56 din  
O.U.G109/2011**



**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE  
ADMINISTRAȚIE**  
Ing. Mihai Teodorescu







**S.C. CITADIN S.A.  
IAȘI**



Bd. Tudor Vladimirescu nr. 32C, Iași, telefon: 0232/240885; 240880; 240881, fax: 0232/240884, NIRC: J22/2176/2003,  
CUI: RO15946407, Cap. soc. 1.590.000, Cod IBAN: RO06BRDE240SV23929742400 – B.R.D. IAȘI

---

## **CUPRINS :**

- 1. SCURT ISTORIC**
- 2. DOMENIUL DE ACTIVITATE AL SC CITADIN S.A**
- 3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI . POLITICA DE ACTIONARIAT**
- 4. COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINSTRATIE**
- 5. EXECUȚIA CONTRACTELOR DE MANDAT**
- 6. A) PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII**  
**B) INVESTITII**  
**C) REPARTIZAREA PROFITULUI**
- 7. ACTIVITATEA OPERATIONALA**
- 8. POLITICA SALARIALA SI SOCIALA**
- 9. OPINII AUDITOR EXTERN**
- 10. CONCLUZII**

## **1.Scurt istoric .Cadrul institutional**

S.C. CITADIN S.A. s-a înfiintat prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr.419 / 25.11.2002 conform prevederilor OG 69 / 1994 privind unele masuri pentru organizarea regiilor autonome de interes local aprobata prin Legea 135 / 1994 precum si unele prevederi ale OG 30 / 1997 privind transformarea regiilor autonome in societati comerciale si anume:

1. in 1998 – prin transformarea Regiei Autonome Citadin conform Hotararii Consiliului Local nr.208/12.12.1997 in Directia de Administrare a Domeniului Public, unitate fara personalitate juridica, dar cu activitate productiva in sectoarele: constructii, reparatii si intretinere strazi, semnalizare rutiera, prestari in constructii, reparatii, lucrari tehnico-edilitare, salubritate, comert cu amanuntul, intretinere spatii verzi;
2. in 1999 Directia de Administrare a Domeniului Public isi schimba denumirea in CITADIN – DSPM (Directia de Servicii Publice Municipale) conform Hotararii Consiliului Local nr.4 / 25.01.1999.
3. in anul 2001, activitatile de salubritate si Fast Food au fost incredintate spre administrare Directiei de Salubritate, respectiv Directiei de Piete conform dispozitiilor cuprinse in Hotararea Consiliului Local nr.368 / 2001 si 370 / 2001;
4. in anul 2002 se aproba prin Hotararea Consiliului Local nr.366 / 2002 si 387 / 2002 transformarea Directiei de Servicii Publice Municipale in doua entitati juridice:
  - Directia de Servicii Municipale – avand ca obiect de activitate intretinerea spatiilor verzi, serelor, pepinierii, sector agricol Sorogari, a podurilor, lucrarilor de arta, versantilor alunecatori, mobilier urban, semnalizare rutiera
  - S.C.CITADIN S.A., infiintata ca societate comerciala pe actiuni, unitate cu personalitate juridica, cu unic actionar Consiliul Local Municipal cu preluarea patrimoniului (activul si pasivul) corespunzator activitatilor si scopului pentru care a fost infiintata, conform Hotararii Consiliului Local 419 / 2002.

Societatea a fost înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J 22/2176/27.11.2003, incepand efectiv activitatea ca societate la data de 01.01.2004.

## **2.DOMENIUL DE ACTIVITATE AL SC CITADIN S.A**

Obiectul de activitate al societatii conform declararii activitatilor principale il constituie: constructii de autostrazi, drumuri, aerodrumuri si baze sportive – **cod CAEN 4211** conform Certificatului de inregistrare

### **1.Activitatea societatii se caracterizeaza prin tipurile de lucrari realizate prin:**

- Activitati de reparatie / intretinere / modernizari strazi prin executarea lucrarilor de:
- **Lucrari de constructii autostrazi, drumuri, poduri, pasaje rutiere si aeroporturi; (CAEN-4211);**
- Lucrari de intretinere a drumurilor in orice anotimp; Lucrari de constructii si reparatii strazi si parcare urbane;

**2. Extractia pietrisului si a nisipului, exploatarea si sortarea agregatelor, comert cu materiale / produse de balastiera proprie , transport materiale**

**3. Fabricarea mixturilor asfaltice;** fabricarea altor produse din minerale nemetalice, n.c.a. (CAEN-2399);

**4. Fabricarea elementelor de beton pentru constructii, vanzarea elementelor executate (camine, borduri, dale, tuburi, boltari s.a.);**

- fabricarea produselor din beton pentru constructii (CAEN-2361);
- fabricarea betonului (CAEN-2363);
- fabricarea mortarului (CAEN-2364);

**5. Lucrari de dezapezire si mentinere in functiune a drumurilor publice pe timp de polei sau inghet;**( alte activitati de curatenie (indepartarea zapezii de pe autostrazi, piste aeroporturi, incluzand presarare sare, nisip)

Alte activitati desfasurate in afara sediului social si a sediilor secundare:

- depozitari (CAEN-5210);
- manipulari (CAEN-5224);
- intretinerea si repararea autovehiculelor (CAEN-4520);
- transporturi rutiere de marfuri (CAEN-4941);
- activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre (CAEN-5221);
- alte activitati anexe transporturi (CAEN-5229);
- comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructii si echipamentelor sanitare (CAEN-4673
- lucrari de demolare a constructiilor (CAEN-4311);
- lucrari de pregatire a terenului (CAEN-4312);
- lucrari de instalatii electrice (CAEN-4321);
- lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat (CAEN-4322);
- alte lucrari de instalatii pentru constructii (CAEN-4329);
- lucrari de ipsoserie (CAEN-4331);
- lucrari de pardosire si placare a peretilor (CAEN-4333);
- lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri (CAEN-4334);
- alte lucrari de finisare (CAEN-4339);
- lucrari de invelitori, sarpante si terase la constructii (CAEN-4391);
- alte lucrari speciale de constructii n.c.a. (CAEN-4399);
- activitati generale de curatenie a cladirilor (CAEN-8121);

### **3.STRUCTURA ACTIONARIATULUI. POLITICA DE ACTIONARIAT**

S.C. CITADIN S.A. IASI este organizata ca societate comerciala pe actiuni, cu o structura de sine statatoare, cu unic actionar Consiliul Local al Municipiului Iasi, infiintata in conformitate cu prevederile Legii nr. 326 / 2002 – privind serviciile publice de gospodarie comunală, OG nr. 69 / 1994 aprobată prin Legea nr. 135 / 1994, OG 30 / 1997 – privind transformarea regiilor autonome in societati comerciale, prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr. 366 / 2002 prin divizarea Directiei de Servicii Publice Municipale Iasi si preluarea patrimoniului corespunzator activitatii de intretinere, reparatii si modernizare a strazilor, indepartarea zapezii si preintampinarea formarii poleiului si a ghetii conform Hotararii Consiliului Local nr. 419 / 2002.

**Societatea are un capital social de 1.590.000 ron impartit in 159.000 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 10 ron fiecare.**

**Capitalul social este format din 1.589.680.ron aport in natura conform anexei nr. 1 la prezentul act constitutiv si cuprinde bunuri apartinand domeniului privat a1 Consiliului Local Municipal Iasi, conform anexei nr. 4 a Hotararii Consiliului Local nr. 139 / 31.03.2003, in calitate de actionar unic al SC. "CITADIN" S.A., bunuri proprietatea "CITADIN" -D.S.P.M. conform contractelor de vanzare-cumparare si 320 lei aport in numerar.**

**Actionarul unic detine in totalitate 159.000 actiuni, fiecare cu o valoare nominala de 10 ron..**

SC CITADIN SA se încadrează în prevederile OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, fiind o societate comercială pe acțiuni înființată în baza Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, cu capital detinut integral de Consiliul Local al Municipiului Iasi

Activitatea societatii se desfasoara în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și Prezentul Raport a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul Societății, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor Societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/30.11.2011

#### **Politica de actionariat**

SC CITADIN SA se încadrează în prevederile OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, fiind o societate comercială pe acțiuni înființată în baza Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, cu capital detinut integral de Consiliul Local al Municipiului Iasi

Activitatea societatii se desfasoara în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și Prezentul Raport a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul Societății, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor

mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor Societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/30.11.2011

**Planul de Administrare** se fundamentează în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislația specifică administrației publice, respectiv:

1. Legea 31/1990 privind societățile comerciale;
2. Ordonanța de urgență nr.109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
3. O.G. nr. 26/21.08.2013 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;
4. Legea nr. 656/07.12.2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism;
5. Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvența publicată în *Monitorul Oficial, Partea I, nr. 466 din 25 iunie 2014*
6. Legea nr. 62/2011 a solidarității sociale;
7. Legea nr. 53/2003 privind Codul Muncii;
8. Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare;
9. Legea nr.544/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare.
10. Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr. 519/2003 de înființare a SC CITADIN SA IASI
11. Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr. 67 /2005 privind încredințarea serviciilor pînă la schimbarea formei de proprietate
12. Actul constitutiv actualizat al S.C. CITADIN S.A. IASI

În conformitate cu aceste documente, reprezentanții AGA au prezentat o serie de principii și direcții strategice de acțiune, corelate cu strategia de dezvoltare a SC CITADIN SA .

#### **Relația cu autoritatea tutelară și cu partenerii contractuali**

- Consiliul de administrație își va desfășura activitatea în conformitate cu prevederile legale în materie și cu hotărârile Adunării Generale a Acționarilor.
- Relația cu autoritatea tutelară, respectiv Consiliul Local al Municipiului Iasi și cu alte unități ale administrației locale și agenți economici va avea la bază următoarele linii directoare:

#### **Îmbunătățirea calității serviciilor prestate – obiective și măsuri :**

- se va realiza o monitorizare atentă a calitatii materialelor, materiilor prime, a pieselor de schimb și a combustibililor achiziționați de pe piața, în scopul maximizării productivității
- se va realiza o îmbunătățire calitativă a serviciilor prestate și a produselor livrate (mixturi asfaltice) ca urmare a creșterii exigentei în urmărirea executiei acestora.
- Îmbunătățirea fluxurilor informaționale prin simplificarea comunicațională - astfel ca deciziile Consiliului de Administrație să fie cât mai repede și mai clar transmise către prin intermediul conducerii executive

#### **Constientizare și implicare**

- Se va impulsiona conducerea executivă pentru a participa activ la cât mai multe licitații publice organizate în vederea achiziționării de lucrări și/sau servicii
- Se vor identifica noi clienți atât pentru lucrările de prestări servicii, cât și pentru desfacerea producției a societății.
- Performanță- pornind de la sistemul de evaluare a performanțelor individuale se va experimenta un sistem de evaluare colectivă pe echipe, formații de lucru, loturi și secții de producție, servicii



## **Relația cu acționarul**

- Relația cu autoritatea tutelară va avea la bază următoarele linii directoare:

Transparență și comunicare-acțiuni și măsuri :

Semestrial va fi înaintat Adunării Generale a Acționarilor un raport de activitate a administratorilor societății, prin intermediul căruia se va monitoriza gradul de îndeplinire a obiectivelor stabilite prin planul de administrare,

Vor fi prezentate principalele decizii operative adoptate la nivelul Consiliului de Administrație și va fi înaintat un plan de acțiune sintetic cu obiectivele din planul de administrare ce urmează a fi îndeplinite în perioada următoare.

Acționarii vor fi informați cu privire la deciziile adoptate ședințele Consiliului de Administrație, fiind invitați să participe la aceste întâlniri;

- Management participativ – deciziile strategice ce cad în sarcina Consiliului de Administrație vor fi adoptate și implementate, potrivit hotărârilor Adunării Generale a acționarilor, instituindu-se la nivelul societății o manieră de lucru modernă, colaborativă; cu Implicare activă- acționarii vor fi consultați cu privire la posibile scheme de compensare practicate în cazul disponibilizărilor sau în cazul situațiilor prevăzute de lege;
- Performanță -asumarea răspunderii. Preocuparea primordială a membrilor Consiliului de Administrație este de a implementa prezentul Plan de Administrare cu succes, în baza unui management performant.

## **Relația cu conducerea executiva(manageri executivi si de linie)**

Relația cu directorii executivi va avea la bază următoarele obiective:

- Eficiența și eficacitatea administrării
- O buna administrare reprezintă principala cale de creștere economica si va fi masurata prin:  
-activitate economica multiplicata  
- creșterea veniturilor
- Asigurarea unor locuri de munca stabile, dar si disciplină și autoritate – vor fi monitorizate permanent criterii de performanță pentru persoanele care exercită prerogative manageriale, care îi vor responsabiliza pe aceștia inclusiv pentru comportamentul personalului subordonat;

**Pregătire profesională** – a fost elaborat un program distinct de formare profesională a personalului cu atribuții în domeniul managementului.

Planificarea la nivelul fiecărui post de management va fi nominalizată și inițiată o persoană care va prelua prerogativele de conducere, în cazul indisponibilizării totale sau parțiale a ocupantului funcției de conducere; persoanele în cauză vor urma la rândul lor programul de formare profesională destinat managerilor și vor dispune de aceeași autonomie decizională în raport cu subordonații;

Tratament nediscriminatoriu- rezultatele evaluărilor profesionale și criteriile de performanță vor fi interpretate identic pentru toți managerii;

Evitarea conflictului de interese- administratorii se vor asigura de faptul că deciziile adoptate de către manageri nu sunt subiective și nu contravin prevederilor legale referitoare la conflictele de interese;

## **Relația cu angajații**

Relația cu angajații are la bază următoarele linii directoare:

- Stabilitate și motivare – angajații vor fi motivați în mod pozitiv să desfășoare o activitate de calitate, va fi menținut un climat organizațional favorabil performanței, și vor fi îmbunătățite stimulentele extrasalariale de care nu beneficiază în prezent angajații societății;
- Armonizarea intereselor- vor fi organizate întâlniri lunare între administratori și reprezentanții salariaților în vederea apropiării managementului de execuție și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajați;
- Consolidarea spiritului de echipă –vor fi încurajate activitățile de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia;



### **Relația cu alți colaboratori**

Relația generală cu alți colaboratori va avea la bază următoarele principii:

- Transparența prin asigurarea accesului direct la informație – societatea va furniza tuturor părților interesate informații de interes general complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare a societății și la strategia acesteia, la mecanismele în baza cărora sunt adoptate deciziile, nivelurile și politica salarială.
- Corectitudine societatea va fi supusă anual unui audit financiar extern, independent și obiectiv, care să confirme veridicitatea situației economice și financiare a societății;

Toate aceste linii directoare vor fi respectate de către administratori, manageri și personalul companiei, astfel încât alinierea la standardele și criteriile de guvernare corporativă să se realizeze rapid și complet.

- Nediscriminarea
- Tratatul egal
- Asumarea răspunderii

Viziunea de administrare este focalizată pe respectarea unor principii fundamentale de management corporativ, premisă a maximizării eficienței și eficacității SC CITADIN SA pentru perioada 2014-2018.

### **Principiul administrării participative**

Este necesară crearea și promovarea organismelor de management participativ în cadrul SC CITADIN SA . Planul de Administrare propune operaționalizarea acestui principiu, cel puțin prin următoarele acțiuni:

-permanentizarea, cu frecvență regulată (săptămânală) a sedințelor de tip „board” management”, cu participarea managementului de nivel superior precum și a unor invitați din partea managementului de nivel mediu (șefi ai compartimentelor funcționale și șefi de secții).

-adaptarea relațiilor cu colaboratorii prin implementarea principiilor guvernării corporative, reglementate prin OUG nr.109/2011.

-consultarea permanent a reprezentanților salariaților cu privire la principalele decizii cu impact în zona de resurse umane.

### **Principiul supremației obiectivelor**

Corespunzător ierarhiei și obiectivelor stabilite este nevoie să se stabilească ierarhia și dimensiunile subdiviziunilor organizatorice, ceea ce va duce la concentrarea principalelor resurse umane din societate în sectoarele de muncă cele mai importante.

Acest principiu va fi implementat, în baza prezentului Plan de Administrare, prin două acțiuni:

Formalizarea sistemului categorial de obiective organizaționale prin introducerea unui set de documente previzionale, care va include cel puțin următoarele: Strategia globală de dezvoltare, Planul de administrare al societății, Planul de management al societății, Strategii de dezvoltare la nivelul ariilor funcționale cheie ( resurse umane, informatizare, investiții-productie ) Implementarea sistemului de evaluare a performanțelor organizaționale, ca mijloc de monitorizare și control al gradului de realizare a obiectivelor, prin utilizarea pe scară largă a indicatorilor de performanță;

**Principiul stabilității administrării.** Pentru fiecare post de conducere trebuie să fie prevăzută o persoană care să poată înlocui oricând titularul său. Planul de Administrare prevede operaționalizarea principiului prin cel puțin 3 măsuri în sfera resurselor umane:

- generalizarea sistemului de evaluare a performanțelor la nivelul tuturor verigilor organizatorice și posturilor din cadrul societății, măsură care va permite o evaluare pertinentă a personalului și implicit o identificare a angajaților cu potențial de a suplini posturile de conducere.
- elaborarea și actualizarea permanentă a strategiei de dezvoltare a resurselor umane, în corelare cu obiectivele strategice ale organizației, care va include o componentă privind planificarea succesorală;

- operaționalizarea de planuri de carieră pentru pozițiile din organizație care sunt considerate de importanță strategică;

#### **Principii directe care au fost trasate privind administrarea SC CITADIN SA :**

Consiliul de administrație își propune să realizeze următoarele obiective

- Furnizarea de produse, servicii și lucrări de bună calitate, la prețuri accesibile care să anticipeze nevoile și așteptările clienților din zona de acoperire pe raza municipiului Iași
- Promovarea respectului și transparența prin tratamentul egal al tuturor clienților societății și prin menținerea unei comunicări eficiente cu toți factorii interesați;
- Asigurarea unui nivel ridicat de profesionalism prin continuă pregătire profesională a angajaților noștri pe care îi tratăm cu respect și fără discriminare;
- Dezvoltarea politicii de conducere a societății are drept scop prosperitatea, continuitatea, stabilitatea și dezvoltarea durabilă a acesteia printr-o administrare competitivă;
- Promovarea responsabilității instituționale, protecția și conservarea mediului înconjurător;

În vederea realizării obiectivelor strategice menționate în scrisoarea de așteptări, care au un caracter generic, în contractele de mandat și implicit în planul de management al directorilor executivi au fost cuprinse următoarele ținte

- **Asigurarea unei marje de profit care să permită dezvoltarea în continuare a activității societății.**
- **Asigurarea unei lichidități curente supraunitare la finele fiecărui an din orizontul de timp 2019-2023.**
- **Reducerea cheltuielilor de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare.**
- **Cresterea productivității muncii în unități valorice (cifra de afaceri/număr mediu personal).**
- **Efectuarea plăților la termenele legale .**

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari este analizat și aprobat trimestrial prin hotărârile Consiliului de Administrație. Din analiza indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor la trimestrul IV 2019, rezultă faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat încheiate cu societate

Activitatea societății se desfășoară în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și prezentul raport a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, dezvoltate de Organizația de Cooperare Economică și Dezvoltare(OECD), în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul Societății, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor Societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/30.11.2011

#### 4.COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINSTRATIE

Consiliul de Administrație al SC CITADIN S.A. s-a constituit în data de 19 iulie 2020 , cu respectarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă cu modificari si completari ulterioare, în baza unei selecții efectuate de către un expert independent, persoană juridică specializată în recrutarea resurselor umane.

Lista membrilor Consiliului de Administrație este publicată, prin grija Consiliului de Administrație, pe pagina de internet a Societatii, pe întreaga durată a mandatului acestora

Funcția de **președinte al Consiliului de Administrație a fost deținută de ing.Teodorescu Mihai** pe parcursul anului 2020

Autoritatea tutelara a procedat la declanșarea procedurii de selecție, procedura ce a fost realizată de către Comisia de selecție constituită la nivelul autorității publice tutelare asistată de un expert independent. Contractarea expertului independent se realizat de către societate, conform Dispoziției nr.3574/05.10.2017 *privind aprobarea termenilor de referință pentru expertul independent specializat în recrutarea resurselor umane în cadrul procesului de selecție pentru administratori la întreprinderile publice aflate sub autoritatea Municipiului Iași.*

Prin **Hotararea AGA nr 1 din 19 iulie 2019 s-a validat selectia consiliul de administratie in urmatoarea componenta :**

1. **Barzu Kristian**
2. **Gugiuman Gheorghe**
3. **Teodorescu Mihai**
4. **Gheorghiu Maria**
5. **Neculau Catalin**
6. **Sofica Nicolae**
7. **Ionescu Marius**

**Presedinte Consiliului de administratie a fost desemnat ing Mihai Teodorescu**

În cadrul Consiliului de Administrație a fost constituit **Comitetul de Nominalizare și Remunerare și Comitetul de Audit.**

**Comitetul de Nominalizare și Remunerare are urmatoarea componență:**

**Presedinte :** Sofica Nicolaie  
Teodorescu Mihai  
Gugiuman Gheorghe

**Comitetul de Audit are urmatoarea componenta:**

**Presedinte** Neculau Catalin  
Sofica Nicolaie  
Gugiuman Gheorghe

Potrivit O.U.G. 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, art 64<sup>2</sup>, alin. 1 în cazul în care au fost delegate atribuții de conducere a întreprinderii publice către directori, iar postul/posturile de director rămâne/rămân vacant/vacante, consiliul de administrație poate desemna un director provizoriu până la finalizarea procedurii de selecție, potrivit prevederilor prezentei ordonanțe de urgență. Durata mandatului este de 4 luni, cu posibilitatea prelungirii acestuia, pentru motive temeinice, până la maximum 6 luni.

Comitetul de nominalizare și remunerare, avand in vedere rezultatul final a procedurii de selectie a propus numirea pentru un mandat de 4 ani :

- **în funcția de director general a d-lui ing. Marius Ionescu** incepand cu data de 1 octombrie 2019 acesta avand si calitatea de administrator executiv.

- **în funcția de director tehnic a d-lui ing Kristian Barzu** începând cu data de 1 octombrie 2019 care are și calitatea de administrator executiv
- **în funcția de director economic a d-nei ec.Maria Gheorghiu** începând cu data de 1 octombrie 2019 care are și calitate de administrator executiv

Astfel de la data de 31.12.2020 consiliul de administratie era constituit astfel

**1.Ing.IONESCU MARIUS** -Administrator executiv din data de 19 iulie 2019 , director general din data de 01.10.2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/2016

**2.Ing.BÂRZU KRISTIAN** – Administrator executiv din data de 19 iulie 2019 , director tehnic din data de 01.10.2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/2016

**3.Ec.GHEORGHIU MARIA** Administrator executiv din data de 19 iulie 2019 , director economic din data de 01.10.2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/20

**4.Ing TEODORESCU MIHAI** Administrator neexecutiv din data de 19 iulie 2019 n baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011; presedintele consiliului de administratie; membru comitet de nominalizare si remunerare

**5.Ec.NECULAU CĂTĂLIN** Administrator neexecutiv din data de 19 iulie 2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/2016 , presedinte comitet de audit

**6.Ing.SOFICA NECULAI** Administrator neexecutiv din data de 19 iulie 2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/2016 , presedinte comitetul de nominalizare si remunerare

**7.Prof.GUGIUMAN GHEORGHE** Administrator neexecutiv din data de 19 iulie 2019 , in baza procedurii de selectie prevazuta de O.U.G. 109/2011 aprobata prin legea 111/2016

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Ordonanta de Urgenta nr.109/2011 privind guvernarea corporativa a întreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016;
- Legea nr.31/1990 societatilor, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare
- O.G. nr. 26/21.08.2013 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;
- Legea nr. 656/07.12.2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism;
- Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvența
- Legea nr. 62/2011 a solidarității sociale;
- Legea nr. 53/2003 privind Codul Muncii;

- Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.544/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr. 519/2003 de înființare a SC CITADIN SA IASI;
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Iasi nr. 67/2005 privind încredințarea serviciilor pînă la schimbarea formei de proprietate;
- Actul constitutiv al S.C. CITADIN S.A. IASI.

În anul 2020 Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul sedințelor ordinare. Prezența administratorilor la sedințele lunare a fost de 100%, cazurile speciale fiind soluționate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor administratori.

La sedințele Consiliului de Administrație au participat în mod constant, în calitate de invitați din partea societății, următoarele persoane:

1. ing Sorin Teodorescu - reprezentant salariați;
2. ec. Mirela Ursache - auditor intern

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost pusă la dispoziția membrilor consiliului cu cel puțin o zi înainte de data fixată pentru ședință.

În anul 2020 , au fost adoptate hotărâri din care cele mai importante se refera la

Aprobarea lunară a raportului privind situația economico-financiară a SC CITADIN S.A. cu indicatorii de performanță ai membrilor executivi si membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație

- Aprobarea trimestrială de rapoarte de activitate privind controlul financiar de gestiune;
- Aprobarea de rapoarte trimestriale privind viza de control financiar preventiv
- Analiza activitatii directorilor pentru anul 2019
- Aprobarea raportului asupra activitatii de administrare a societatii pentru anul 2019 ;
- Aprobarea Raportului privind Activitatea de Audit Public Intern pentru semestru I 2020 ;
- Aprobarea Raportului Comitetului de Nominalizare si Remunerare privind criteriile de acordare a componentei variabile a indemnizației pentru membrii executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație pentru anul 2019
- Aprobarea actelor aditionale la contractelor de mandat;
- Aprobarea raportului Comitetului de Audit privind analiza activitatii pentru semestrul al I lea si al anului 2019 ;
- Aprobarea raportului Comitetului de Nominalizare si Remunerare privind analiza activitatii pentru semestrul I si II al anului 2019 ;
- Aprobarea raportului asupra activitatii de administrare a societatii pentru semestrul al I lea al anului 2020;
- Aprobarea Raportului privind Activitatea de Audit Public Intern pentru semestrul I al anului 2020;
- Aprobare BVC pentru anul 2020 ,plan achizitii , organigrama si stat de functii
- Aprobarea/modificarea programului anual de achizitii;
- Aprobarea Plan masuri COVID pentru anul 2020 ,
- Aprobarea Planului Anual de Audit Public Intern pe anul 2020



În perioada de referință, nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori cu directorii, cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art. 52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, aprobată prin legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

## **5. EXECUȚIA CONTRACTELOR DE MANDAT**

Având în vedere art. 30 alin. (1) din O.U.G. nr. 109/2011 Consiliul de Administrație al Societății Comerciale CITADIN S.A. a elaborat Planul de Administrare pentru perioada mandatului Consiliului de Administrație, respectiv 2019 - 2023, plan ce are la bază viziunea managerială a membrilor acestuia asupra perspectivelor de evoluție ale Societății Comerciale CITADIN S.A. Iasi fundamentată pe consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare și re tehnologizare inițiate de societate în ultimii ani, pornind de la premisa că numai prin fluxul permanent de capital vor putea fi oferite servicii de calitate pentru cetățenii Municipiului Iași și condiții de muncă decente pentru angajați.

În același timp Planul de Administrare reflectă politica generală a Consiliului de Administrație și anume aceea de a consolida poziția S.C.CITADIN S.A în raport cu celelalte companii de profil similar din țară și de a continua să fie un factor de stabilitate pentru angajații săi și totodată pentru cetățeni/clienti.

Angajată în a obține excelență profesională, având o abordare responsabilă față de comunitate și respectând mediul de afaceri în care operează, Societatea S.C.CITADIN S.A își propune creșterea calității serviciilor și găsirea de noi oportunități de dezvoltare sustenabilă. Pornind de la acest deziderat, Planul de Administrare stabilește direcțiile de dezvoltare ale societății, asigurând o viziune de ansamblu asupra structurii financiare și operaționale care se va integra în cadrul Planului de Management.

Membrii Consiliului de Administrație intenționează ca pe durata mandatului pentru care au fost aleși, S.C.CITADIN S.A să fie tratată de către toți partenerii din mediul economic și social ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată din punct de vedere al practicilor manageriale la cerințele și standardele de calitate impuse de către Uniunea Europeană..

Misiunea societății este crearea de valoare economică în domeniul de activitate al construcției de drumuri, reparații, marcaje rutiere, fabricare mixturi asfaltice și betoane și alte activități desfășurate de societate atât pe termen mediu cât și pe termen lung, prin gestionarea responsabilă și optimală a capacităților de producție, fondurilor bănești și a resursei umane.

Activitatea de reparații în mod permanent a drumurilor este un factor primordial al menținerii acestora într-o stare de viabilitate corespunzătoare cerințelor traficului și deține locul prioritar pentru S.C. CITADIN S.A. Focusul perioadei 2019-2023 a început cu eficientizarea activităților și respectiv pe flexibilizarea structurilor, pe introducerea unui management modern care să promoveze responsabilitatea, profesionalismul și bunele practici, condiții care să faciliteze obținerea unui profit considerabil,

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2020 de către

**Ionescu Marius - director general;**

Directorul general a fost numit în funcția de director general pentru un mandat de 4 ani cu data de 1 octombrie 2019 Contractul de mandat al directorului general are ca obiect conducerea nemijlocită și efectivă a întregii activități a societății; Organizarea și controlul pentru asigurarea integrității gestiunii societății și respectiv asigurarea managementului logistic și operațional pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual. Indicatorii de performanță, așa cum au fost



aprobați potrivit anexei la contractul de mandat sunt analizați și raportați trimestrial în sesiunile Consiliului de Administrație.

#### **Ec Maria Gheorghiu – director economic**

**Directorului economic** îi este delegată ca atribuție principală conducerea și organizarea activității departamentului economic, coordonarea procesului de management al riscurilor, elaborarea și implementarea politicilor economice astfel încât să obțină o creștere a eficienței economice la nivel de societate

#### **Ing Kristian Barzu - director tehnic**

**Directorului tehnic** îi este delegată să coordoneze întreaga activitate tehnică – productivă a societății

În vederea realizării obiectivelor strategice menționate în scrisoarea de așteptări, care au un caracter generic, în contractele de mandat și implicit în planul de management al directorilor executivi au fost cuprinse următoarele ținte

- **Asigurarea unei marje de profit care să permită dezvoltarea în continuare a activității societății.**
- **Asigurarea unei lichidități curente supraunitare la finele fiecărui an din orizontul de timp 2019-2023.**
- **Reducerea cheltuielilor de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare.**
- **Creșterea productivității muncii în unități valorice (cifra de afaceri/număr mediu personal).**
- **Efectuarea plăților la termenele legale.**

Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară este analizat și aprobat trimestrial prin hotărârile Consiliului de Administrație. Din analiza indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor la 31 decembrie 2020, rezultă faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat încheiate cu societatea

## **6.A)PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII**

### **VENITURI TOTALE:**

La sfârșitul anului 2020, SC CITADIN SA a realizat venituri totale în suma de **52.813,85 mii lei** în procent de 93,77% față de suma prognozată ( 56.320,00 mii lei ).

### **CHELTUIELI TOTALE:**

La capitolul cheltuieli, societatea a realizat suma de **51.588,45 mii lei**, în procent de 95,21% față de prognoza, defalcată astfel:

<b>A.1 Cheltuieli privind stocurile, din care:</b>	27.123,44 mii lei	< cu	7,65%
- cheltuieli cu materii prime	22.287,01 mii lei	< cu	5,58%
- chelt. cu materiale consumabile din care	3.287,81 mii lei	< cu	23,81%
◆ cheltuieli cu piesele de schimb	744,99 mii lei	> cu	6,43%
◆ cheltuieli cu combustibili	2.365,27 mii lei	< cu	32,42%
- chelt. cu materialele de natura ob.de inventar	209,47 mii lei	> cu	109,47%
- cheltuieli privind energia și apă	1.193,33 mii lei	>cu	19,33%
- cheltuieli privind marfurile	145,82 mii lei	< cu	58,34%
<b>A.2-3 Cheltuieli privind serviciile executate de terți</b>	3.777,67 mii lei	> cu	19,81%

<b>B. Cheltuieli privind impozitele si taxele</b>	159,66 mii lei	< cu	18,12%
<b>C. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	19.130,10 mii lei	> cu	0,04%
- cheltuieli cu salariile	17.231,07 mii lei	> cu	1,05%
- bonusuri (tichete de masa, ajutoare materiale)	258,18 mii lei	> cu	3,27%
- cheltuieli aferente contractului de mandat	980,16 mii lei	< cu	17,55%
- cheltuieli cu asigurarile sociale	660,69 mii lei	> cu	4,37%

In cheltuielile cu salariile aferente contractului de mandat s-au cuprins urmatoarele sume:

- Suma de 215,46 mii lei reprezentand indemnizatia membrilor consiliului de administratie ( % din salariul directorului general ) si 22,07 mii lei indemnizatia variabila conform Hotararii C.A.
- Suma de 648,18 mii lei reprezentand drepturile banesti convenite administratorilor executivi ( trei contracte de mandat ) si 94,45 mii le indemnizatia variabila conform Hotararii C.A.

Numarul mediu de personal realizat este de 293 din care:

- Conducere total 19
- Executie total 274 din care:
  - Muncitori = 206
  - TESA si auxiliari sectii productie = 25
  - TESA si auxiliari comp.functionale = 43

Numarul mediu de salariati prognozati pentru anul 2020 este 283 si se inregistreaza o crestere cu 3,53%.

Salariile brute reprezinta 33,40% din totalul cheltuielilor, iar totalul cheltuielilor de personal reprezinta 37,08% din totalul cheltuielilor.

Salariul mediu brut lunar realizat este de 4.901,00 lei si este cu 2,39 % mai mic decat prognoza anuala ( 5.021,00 lei ).

<b>D. Alte cheltuieli de exploatare, din care:</b>	1.212,20 mii lei	< cu	42,55 %
- cheltuieli cu amortizarea	1.653,68mii lei	< cu	6,31%
- cheltuieli cu maj. si penalitati contractuale	7,23 mii lei	< cu	71,08 %
- alte cheltuieli	3,56 mii lei		
- ajustari privind provizioanele	- 452,83 mii lei		

2. **Cheltuielile financiare** ( dobanzi credite pentru investitii si diferente de curs valutar ) sunt in suma de 185,38 mii lei cu 21,45% mai putin decat prognoza.

**VENITURI TOTALE 52.813,85 mii lei**  
**CHELTUIELI TOTALE 51.588,45 mii lei**  
**REZULTATUL BRUT 1.225,40 mii lei**  
**IMPOZIT PE PROFIT 258,64 mii lei**  
**PROFIT NET 966,76 mii lei**

In anul 2020 s-au achizitionat mijloace fixe in valoare de 3.655,66 mii lei, s-au achitat rate de leasing in valoare de 1.639,94 mii lei si s-au realizat investitii proprii in valoare de 27,17 mii lei. Programul de investitii in utilaje, masini si instalatii moderne va permite imbunatatirea calitatii lucrarilor prestate si cresterea productivitatii muncii.

INDICATORII DE PERFORMANTA – PENTRU ANUL 2020

INDICATORI ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI (CONSILIUL DE ADMINISTRATIE)

DATE FINALE

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	UM	NIVEL PROGRAMAT	NIVEL REALIZAT	GRAD DE INDEPLINIRE	COEFICIENT DE PONDERARE	GRAD DE INDEPLINIRE ICP (col.5*col.6)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Procentul costurilor cu forta de munca (cheltuieli de personal/total cheltuieli)	%	≤35	36,68	95,42	0,05	4,77
2	Rata lichiditatii curente active curente/datoriile curente	indice	≥0,8-≤2	1,36	100,00	0,05	5,00
3.	Gradul de realizare al investitiilor total inv.realizate/total inv.bugetate	%	≥50	68,30	136,60	0,05	6,83
4.	Calitatea mixturilor asfaltice (nr.probe conforme/total probe realizate)	%	100	100	100	0,02	2,00
5.	Productivitatea muncii cifra de afaceri/nr. mediu angajati	mii lei/ang	≥105	131,39	125,13	0,05	6,26
6.	Durata medie de raspuns la reclamatii inregistrate nr.zile in care se raspunde la reclamatii/total reclamatii	nr. zile	≤10	5	200,00	0,08	16,00

7.	Raportarea indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie	%	100	100	100	0,25	25,00
8.	Aprobarea rapoartelor Consiliului in AGA si transmiterea lor structurii de guvernanta	%	100	100	100	0,15	15,00
9.	Transparenta si comunicare	%	100	100	100	0,15	15,00
10.	Monitorizarea riscului la nivel de societate	%	100	100	100	0,15	15,00
	<b>TOTAL</b>					<b>1,00</b>	<b>110,86</b>

**INDICATORI ADMINISTRATORI EXECUTIVI  
- DIRECTORI**

**DATE  
FINALE**

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	UM	NIVEL PROGRAMAT	NIVEL REALIZAT	GRAD DE INDEPLINIRE	COEFICIENT DE PONDERARE	GRAD DE INDEPLINIRE ICP (col.5*col.6)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Rata lichiditatii curente (active curente/datorii curente)	indice	$\geq 0,8 - \leq 2$	1,36	100	0,15	15,00
2.	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din expl.	lei	$\leq 990$	986,78	100,33	0,15	15,05
3	Grad de realizare al rez. brut din exploatare	%	$\geq 90$	59,16	65,73	0,10	6,57
4	Gradul de realizare al investitiilor total inv.realizate /total inv.bugetate	%	$\geq 50$	68,30	136,60	0,10	13,66
5	Calitatea agregatelor de balastiera nr. probe conforme/tota	%	90	90	100,00	0,15	15,00

	I probe realizate						
6.	Durata de refacere a structurii rutiere in urma interventiei prestatorilor de utilitati-media anuala 15 zile	Nr.zile	T=<-5 grade=30 zile T= -5 grade si +10 grade = 10zile T=>10grade=5 zile	2,5	200	0,05	10,00
7.	Durata de raspuns la reclamatii inregistrate	Nr.zile	≤10	5	200	0,05	10,00
8.	Transparenta si comunicare	%	100	100	100	0,10	10,00
9.	Aprobarea rapoartelor CA IN AGA si transmiterea lor structurii de guvernanta	%	100	100	100	0,10	10,00
10	Raporterea indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie	%	100	100	100	0,05	5,00
	TOTAL					1,00	110,28

La sfârșitul anului 2020 S.C. CITADIN S.A. figurează cu datoriile față de bugetul statului în sumă de 2.668.228 lei (vărsăminte pentru persoanele cu handicap neîncadrate, taxă de exploatare, tva, CAM), 2.129.167 lei la bugetul asigurărilor sociale de stat ,(C.A.S.,C.A.S.S.), 2.434 lei la bugetul local reprezentând taxă de dezapezire. Aceste datorii sunt curente și fac parte din programul de înlăturare la plată prin eşalonare a datoriilor la bugetele de stat și locale pe 12 luni conform OUG 69/2020 și a legii 207/2015 privind Codul de procedură fiscală.

## BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI ANUL 2020

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Propuneri 2020	Realizat 2020	%
0	1	2	3	4	5	6	7
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	55.511,11	56.320,00	52.854,98	93,85
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	55.487,40	56.295,00	52.823,18	93,83
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				
	2	Venituri financiare	5	23,71	25,00	31,80	127,20
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	54.034,32	54.186,05	52.174,26	96,29
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	53.807,33	53.950,05	51.988,88	96,36
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	33.042,13	32.521,85	30.992,55	95,30
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	191,48	195,00	159,71	81,90
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	18.530,64	19.123,20	19.139,01	100,08
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	17.065,76	17.301,32	17.498,15	101,14
		C1 ch. cu salariile	12	16.895,36	17.051,32	17.229,38	101,04
		C2 bonusuri	13	170,40	250,00	268,77	107,51
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14				
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15				
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	853,27	1.188,86	980,16	82,45
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	611,61	633,02	660,69	104,37
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	2.043,08	2.110,00	1.697,60	80,45
	2	Cheltuieli financiare	19	226,99	236,00	185,38	78,55
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1- Rd.6)	20	1.476,79	2.133,95	680,72	31,90
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	389,22	579,95	135,78	23,41
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22				
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23				
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24				
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25				
V		PROFITUL/PIERDEEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23- Rd.24-Rd.25),din care:	26	1.087,57	1.554,00	544,94	35,07



1		Rezerve legale	27				
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	42,20			
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	120,62			
5		Alte repartizări prevăzute de lege	31	320,55			
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31(Rd.32=Rd.26-(Rd.27 la Rd.31)>=0)	32	604,20	1.554,00	544,94	
7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	120,84	172,66	60,55	
8		Minim50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	604,20	863,33	302,75	
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35				
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	604,20	863,33	302,75	
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37				
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38		690,67	242,19	
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39				
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40				
	a)	cheltuieli materiale	41				
	b)	cheltuieli cu salariile	42				
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43				
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44				
	e)	alte cheltuieli	45				
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	2.208,89	3.664,26	5.322,77	145,26
1		Alocații de la buget	47				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48				
IX		CHELTUIELI PENTRU ÎNVESTIȚII	49	2.208,89	3.664,26	5.322,77	145,26
X		DATE DE FUNDAMENTARE					
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	298	300	300	100,00
2		Nr.mediu de salariați total	51	280	283	293	103,53
3		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5.028,38	5.021,00	4.900,00	97,59
4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat**)	53	3.992,26	3.995,86	3.910,00	97,85
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total	54	198,17	198,92	180,28	90,63

		personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)					
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	198,17	198,22	180,28	90,63
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56				
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	973,39	962,11	987,12	102,60
9		Plăți restante	58	6.082,71	4.305,00	3.247,62	75,44
10		Creanțe restante	59	587,24	1.000,00	477,44	47,74

### **Societatea a reluat la venituri la 31.12.2020 :**

- Provizioane pentru indemnizații conform contract de mandat aferente anului 2019, care au fost plătite în cursul anului 2020 în sumă de 332.600 lei;
- Provizioane reluate la venituri din procese câștigate în sumă de 5.251 lei.
- Provizioane reluate la venituri pentru participarea salariaților la profit în sumă de 131.432 lei.
- Reluare la venituri ajustări stocuri fără mișcare declasate 17.818 lei.

La 31.12.2020 S.C. CITADIN S.A. înregistrează imobilizări necorporale în valoare netă de 5.275 lei ( licențe de operare și programe), imobilizări corporale în valoare de 9.444.761 lei, alte creanțe imobilizate în valoare de 2.631 lei.

Imobilizările au fost înregistrate în contabilitate la preț de achiziție fiind supuse amortizării a cărei valoare a fost înregistrată sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului. Metoda de amortizare utilizată este cea liniară.

La 31.12.2020 s-a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale « construcții », diferența dintre valoarea rezultată în urma reevaluării și valoarea la cost istoric se regăsește în contul 105" Rezerve din reevaluare".

Reevaluarea imobilizărilor corporale « construcții » s-a făcut prin aplicarea unor indici la valoarea contabilă brută a activelor pe baza unei evaluări efectuată de profesioniști în evaluare "Marcu Marlina - BIROU EXPERT CONTABIL" conform contract de prestări servicii nr.22/08.02.2021. Amortizarea cumulată la data reevaluării a fost recalculată proporțional cu schimbarea valorii contabile brute a activelor.

Societatea folosește mijloace fixe amortizate integral cu o valoare de inventar de 14.000.724 lei.

## **B)INVESTITII**

În perioada raportată societatea a achiziționat și recepționat următoarele active fixe corporale finanțate din surse proprii conform Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Nr.crt	Denumire	Cont MF	Valoare inițială	Data recepției
1	CILINDRU VIBROCOMPACTOR CC1200 VI	2131	143.194,68	03/03/2020
2	CILINDRU VIBROCOMPACTOR CC1200 VI	2131	143.194,68	03/03/2020
3	PLACA VIBRANTA MODEL CF 3HD	2131	10.548,75	18/03/2020
4	INSTALATIE ELECTRICA CONCASOR CH420	212	21.155,90	09/04/2020

5	CONCASOR CU CON CH 420 SI DETECTOR DE METALE	2131	654.067,13	09/04/2020
6	PLACA VIBRANTA MODEL CF 3HD	2131	10.548,75	28/04/2020
7	CALCULATOR DESKTOP DELL VOSTRO 3471SFF INTEL CORE I5-9400	2132	2.910,00	28/07/2020
8	GSH 27 VC	2131	8.122,32	25/09/2020
9	ENERGY 6500 MH	2131	4.013,67	25/09/2020
10	PLACA VIBRANTA MODEL CF 3HD	2131	11.440,00	25/09/2020
11	BULDOEXCAVATOR CATERPILLAR 432 CU: CUPA, LAMA, CIOCAN HIDRAULIC	2131	528.109,14	30/10/2020
12	AUTOBASCULANTA IVECO CU BENA BASCULABILA,LAMA DESZ.EUROCARGO 180E,25K	2133	422.578,01	17/11/2020
13	AUTOBASCULANTA IVECO CU BENA BASCULABILA,LAMA DESZ.EUROCARGO 180E,25K	2133	422.578,01	17/11/2020
14	AUTOBASCULANTA IVECO CU BENA BASCULABILA,LAMA DESZ.EUROCARGO 180E,25K	2133	422.578,01	17/11/2020
15	AUTOBASCULANTA IVECO CU BENA BASCULABILA,LAMA DESZ.EUROCARGO 180E,25K	2133	422.578,01	17/11/2020
16	AUTOBASCULANTA IVECO CU BENA BASCULABILA,LAMA DESZ.EUROCARGO 180E,25K	2133	422.578,01	17/11/2020
17	DELL VOSTRO 3681SFF INTEL CORE I3-10100+TASTATURA+MOUSE	2132	2.855,33	26/11/2020
18	SCULA PENTRU DEMONTAREA AMORTIZOARE SI SUSPENSII	2131	2.608,10	27/11/2020
19	COMPARTIMENTARE DORMITOARE MECANIZARE	212	27.169,86	25/11/2020
			3.682.828,36	

La data de 31.12.2020 societatea prezintă stocuri în valoare de 3.909.962 lei reprezentând materii prime, materiale, combustibili, piese de schimb, alte materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, provizioane pentru deprecierea materiilor prime și materialelor și reflectă o creștere cu 5,57% față de anul 2019 când au avut o valoare de 3.703.672 lei.

Pentru stocurile depreciate, cu mișcare lentă și fără mișcare sunt constituite provizioane în valoare de 37.379 lei.

Pentru stocurile de materii prime și materiale evidența contabilă se ține la preț de achiziție sau de producție pentru intrări, iar la darea în consum se folosește metoda FIFO.

Operațiunile privind prestările de servicii efectuate s-au înregistrat în contabilitate în conturile corespunzătoare de plăți sau încasări, după caz.

*Producție neîncasată la 31.12.2020* = 9.039.039 lei

➤ Creanțe curente:	între 0-30 zile	= 8.561.601 lei
➤ Creanțe restante:		= 477.438 lei
Astfel:	între 0-30 zile	= 40.032 lei
	între 31-60 zile	= 30.096 lei
	între 61-90 zile	= 2.726 lei
	între 91-365 zile	= 75.621 lei
	peste 365 zile	= 328.963 lei.

Principalul client este Primăria Iași, al cărui sold de 8.472.650 lei la 31.12.2020 reprezintă 93,73% din totalul clienților neîncasați și 82,81% din totalul creanțelor.

Pentru recuperarea creanțelor societatea a întreprins unele măsuri cum ar fi:

- convocări ale agenților economici la concilieri directe;
- somații de plată și calcularea penalităților de întârziere;
- acționarea în justiție, unitatea având pe rolul instanțelor judecătorești dosare aflate în diferite stadii de soluționare și notificări transmise societăților comerciale și persoanelor fizice.

La finele exercițiului financiar este constituit un provizion în sumă de 328.963 lei pentru facturile neîncasate în termen și pentru care există dosare pe rolul instanțelor judecătorești.

**Situația datoriilor restante** la 31.12.2020 în valoare 3.247.619 lei se prezintă astfel:

➤ furnizori restanți		= 3.247.619 lei
Astfel:		
0-30 zile		= 1.500.938 lei
peste 30 zile		= 788.161 lei
peste 90 zile		= 878.075 lei
peste 1 an		= 80.445 lei.
➤ obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale		= 0 lei
➤ impozite și taxe neplătite la termen la bugetul de stat		= 0 lei
➤ impozite și taxe neplătite la termen la bugetele locale		= 0 lei
➤ credite bancare nerambursate la scadență		= 0 lei
➤ dobânzi restante		= 0 lei

Plățile restante furnizori de 3.247.619 lei au scăzut cu 44,19% față de anul 2019 când erau de 5.819.070 lei

La 31.12.2020 societatea nu a înregistrat modificări în ceea ce privește capitalul subscris vărsat.

Gestiunile de valori materiale sunt astfel organizate încât să asigure evidența analitică și sintetică a elementelor patrimoniale.

Profitul pe anul 2020 este în valoare de 544.937 lei

### C) REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei-

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat	605.486
Rezerve legale	0
Fond de participare a salariaților la profit	60.549
Acoperirea pierderilor contabile rezultate din corectarea erorilor	0
Dividende cuvenite acționarilor	302.743
Alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	242.194



Alte repartizări prevăzute de lege-rezerve din facilități fiscale	
---	--

Profit nerepartizat	
---------------------	--

La sfârșitul exercițiului financi-

ar 2020 societatea a înregistrat un profit de 605.785.85 lei care se diminuează cu provizionul pentru fondul de participare a salariaților la profit de 60.549 lei rezultând profitul net de 544.936.85 lei conform formular bilanț.

Propunerea de repartizarea a profitului net s-a făcut în conformitate cu O.G. 64/2001, societatea fiind cu capital de stat:

- ✓ 10% fond de participare a salariaților la profit;
- ✓ 50% la dividende;
- ✓ 40% la fonduri proprii (rezerve legale și alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare).

De asemenea se repartizează suma de 211.976,83 lei profit net provenit din corecții și rectificări aferent anilor anteriori conform Ord. M.F.P. nr 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale conforme, cu directivele europene, completat cu O.M.F.P. nr.58/14.01.2021.

Astfel:

- ✓ 10.591 lei fond de participare la profit a salariaților aferent 2019;
- ✓ 52.956 lei dividende cuvenite acționarilor;
- ✓ 148.428 alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare.

## 7.ACTIVITATEA OPERATIONALA

S.C. CITADIN S.A. are în structura organizatorică șantiere și secții de producție, sectoare, servicii, birouri și compartimente.

Șantierele și secțiile de producție sunt deservite în desfășurarea activității specifice fiecăruia de parcul de mijloace de transport și utilaje care la 31 decembrie 2020 avea în dotare următoarele :

S.C. CITADIN S.A. are în structura organizatorică șantiere și secții de producție, sectoare, servicii, birouri și compartimente.

Șantierele și secțiile de producție sunt deservite în desfășurarea activității specifice fiecăruia de parcul de mijloace de transport și utilaje care la 31 decembrie 2020 avea în dotare următoarele :

1. mijloace de transport : 42 buc.
2. utilaje :59 buc.

Producția realizată în anul 2020 este 45.432.592,19 lei ( inclusiv TVA ).

### A. ACTIVITATEA DE BAZĂ

1. PRESTĂRI ÎN CONSTRUCȚII : 3.202.274,20 lei
  - prestări pentru populație : 58.545,60 lei
  - prestări agenți economici : 3.143.728,60 lei

2. ÎNTREȚINERE ȘI REPARAȚII STRĂZI : 42.583.803,57 lei

- lucrări reparații, asfaltări L.T. : 497.700,63 lei
  - plombe în cartiere : 115.954,98 lei
  - plombe pe carosabil : 4.609.849,91 lei
  - plombe pe trotuar : 303.771,67 lei
  - lucrări reparații și asfaltare pe carosabil : 15.240.550,93lei
  - lucrări reparații trotuare : 32.644,99 lei
  - lucrări reparații și asfaltări cartiere ( zone ) : 1.970.695,21lei
  - lucrări reparații pavaje, borduri : 357.177,42 lei
  - lucrări reparații cu p. spartă, sorturi, material concasat : 1.911.224,00 lei
  - aducere la cota asfaltului capace, guri scurgere : 97.368,20 lei
  - montat – demontat limitatoare viteză : 117.650,13 lei
  - lucrări pentru asigurarea viabilității drumurilor : 2.307.343,86 lei
3. Reparații la spațiile administrative ale primăriei : 26.574,30 lei
4. Lucrări reamenajare parcări : 5.149.183,74 lei
6. Lucrări reparații spații aflate în administrarea D.E.P. : 351.664,97 lei
10. Lucrări reparații cu asfalt / plombe alei acces : 6.119.548,73 lei
11. Marcaje rutiere : 2.896.855,00 lei
12. Închirieri utilaje : 8.565,44 lei
12. Vânzări deșeuri fier : 37.128,81 lei
13. Comerț cu materiale pentru construcții : 307.791,33 lei
14. Lucrari reparatii fisuri : 80.265,13 lei
15. Activități diverse : 44.294,19 lei

Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. CITADIN S.A. realizat la finele sem.2 al anului 2020 este 52.810,801 lei.



Principalii indicatori economico - financiari la 31.12.2020 se prezintă astfel :

- Venituri totale : 52.810,801 lei
- Cifra de afaceri : 38.484,027 lei
- Cheltuieli totale : 51.588,469 lei
- Rezultatul brut : 1.222,332 lei

S-au înregistrat venituri din :

- |                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| - vânzarea marfurilor :            | 191,764 lei    |
| - venituri financiare :            | 31,798 lei     |
| - venituri din prestări servicii:  | 38.292,263 lei |
| - venituri din producția stocată:  | 14.242,759 lei |
| - venituri din prod. de imobiliz.: | 52,217 lei     |

Preocuparea permanentă pentru a face față concurenței se manifestă prin dotarea cu utilaje, prin adoptarea tehnologiilor agrementate tehnic, dar și prin calitatea forței de muncă, pentru realizarea lucrărilor de calitate, la termenele dorite care să răspundă exigențelor beneficiarului.

Declarația Directorului General privind politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale, precum și Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Intern / Managerial( standard 5 - Obiective, conform Ordinul nr. 600 / 2018 ) - fiecare structură funcțională și-a stabilit obiectivele operaționale / specifice.

Politica organizației este orientată spre satisfacerea permanentă a cerințelor clienților și părților interesate față de produsele și serviciile oferite, reducerea impacturilor negative ale activităților asupra mediului și reducerea riscurilor privind securitatea și sănătatea ocupațională pentru proprii angajați, vizitatori, subcontractanți.

S.C. CITADIN S.A. asigură, pentru fiecare politică și activitate, monitorizarea performanțelor, utilizând indicatori cantitativi și calitativi relevanți, inclusiv cu privire la economicitate, eficiența și eficacitate.

În scopul realizării obiectivelor, se planifică și se desfășoară activitățile conform atribuțiilor organizației, cu alocarea resurselor necesare.

Principiile generale pe care se bazează activitatea noastră sunt:

- Optimizarea permanentă a nivelului calitativ al produselor / serviciilor noastre;
- Orientarea către client și abordarea unor noi segmente de piață;
- Conformarea cu legislația specifică de mediu, sănătate și securitate ocupațională și cu modificările survenite pe parcurs în legislația română și europeană referitoare la procesele și activitățile desfășurate, incluzând și cerințele părților interesate; reducerea consumurilor de resurse naturale și a emisiilor de poluanți în mediu;

S.C. CITADIN S.A. a planificat și implementat, în cadrul sistemului de management, procesele necesare de monitorizare, măsurare, analiză și îmbunătățire pentru:

- a demonstra conformitatea cu cerințele referitoare la produsele realizate;
- a se asigura conformitatea sistemului de management integrat;
- a se asigura conformitatea lucrărilor executate.

În "S.C. CITADIN S.A.", sistemul de control intern reprezintă ansamblul de politici, măsuri, metode și proceduri întreprinse în scopul îndeplinirii cu regularitate a obiectivelor în mod economic, eficace și eficient a respectării cerințelor legale și regulamentelor interne, a protejării resurselor față de pierderi, fraudă sau administrare defectuoasă, precum și a asigurării, menținerii, raportării și utilizării, la timp pentru decizia managerială, a informațiilor relevante.

Sistemul de control intern este astfel conceput încât să permită conducerii societății să dețină un control cât mai bun asupra funcționării sale, atât în ansamblu, cât și pe fiecare activitate sau operațiune în parte, în scopul realizării obiectivelor planificate. Prin mijloacele de control, conducerea societății constată abaterile de la îndeplinirea obiectivelor, cauzele care le-au determinat și adopta măsurile ce se impun pentru înlăturarea sau remedierea acestora.

Controlul intern are caracter permanent și vizează toate cele trei paliere funcționale: *de conformitate (legalitate și regularitate) de performanță și financiar.*

Standardele de control intern, reprezintă un minimum de reguli de management sau principii generale de bună practică, pe baza cărora conducerea organizației își poate stabili metode și proceduri de implementare a sistemului de control intern. Standardele de control intern constituie un sistem de referință în raport cu care se evaluează controlul intern.

Abordarea bazată pe proces reprezintă identificarea și managementul sistematic al proceselor utilizate în cadrul unei organizații și în special, interacțiunile dintre astfel de procese.

SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR OHSAS 18001:2008 promovează ca metodă de conducere a unei organizații abordarea bazată pe proces deoarece, din practică, s-a constatat că o organizație, privită ca o sumă de procese, funcționează eficient dacă fiecare proces este eficient, iar corelarea între procese este optimă și ținută sub control.

Familia de standarde ISO 9000 definește un model de sistem de management al calității bazat pe proces care este personalizat pe furnizare de produse / servicii în cazul S.C. CITADIN S.A..

Societatea S.C. CITADIN S.A. iașii asumând valorile fundamentale și principiile promovate de către Strategia Națională Anticorupție pe perioada 2016-2020, recunoscând importanța, precum și mecanismul de monitorizare, sprijinind principiile și obiectivele Strategiei Naționale Anticorupție, a adoptat Declarația privind aderarea la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție 2016-2020.

Activitatea SC CITADIN SA a vizat, pe parcursul anului 2020, consolidarea calității produselor/serviciilor și dezvoltarea unor proceduri de lucru în acord cu principiile transparenței, legalității, eficacității și supremației interesului public. La nivelul organizației s-a urmărit asigurarea unui climat etic corespunzător și promovarea integrității prin aplicarea riguroasă a cadrului normativ și instituțional în vederea prevenirii corupției.

Activitatea de reparații și întreținere permanentă a drumurilor constituie factorul primordial al menținerii acestora într-o stare de viabilitate corespunzătoare cerințelor traficului și deține locul prioritar pentru S.C. CITADIN S.A.

S-au executat de la lucrări accidentale, care au apărut din cauze neprevăzute, la lucrări de întreținere și reparații curente și până la lucrări complexe de modernizare a structurilor rutiere.

În cursul anului 2020 s-au reparat și reamenajat un număr de 64 de parcări reprezentând 1.426 locuri de parcare. Parcățile aferente lucrărilor au o suprafață de 31.068 mp în valoare de 5.149.183,74 lei.

## **B. ACTIVITĂȚI AUXILIARE**

La sfârșitul anului 2020 la stația BENNINGHOVEN și la stația LPxE s-au preparat 42.469,49 to mixtură asfaltică ( BA8 rul 50/70 pc, BA16 rul 50/70pc, BA22,4 leg 50/70 pc, mixtura stocabila - MASUF ) iar în centrala de betoane CB45 s-au fabricat 1.009,16 mc beton ( B100; B150; B200; B250; B300; B350; balast stabilizat ).

La balastiera Cristesti s-au sortat 2.620 to de agregate și s-au concasat 20.127 to de sorturi agregate.

În SC CITADIN SA, este implementat sistemul de control intern managerial (conform OSGG nr. 600/ 2018, privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice), si reprezintă ansamblul de politici, măsuri, metode și proceduri întreprinse în scopul îndeplinirii cu regularitate a obiectivelor în mod economic, eficace și eficient a respectării cerintelor legale și regulamentelor interne, a protejării resurselor față de pierderi, fraudă sau administrare defectuoasă, precum și a asigurării, menținerii, raportării și utilizării, la timp pentru decizia managerială, a informațiilor relevante.

Sistemul de control intern managerial este conceput încât să permită conducerii societatii să dețină un control cât mai bun asupra funcționării sale, atât în ansamblu, cât și pe fiecare activitate sau operațiune în parte, în scopul realizării obiectivelor planificate.

Acest sistem cuprinde cinci elemente cheie interdependente în cadrul cărora sunt grupate standardele de management control intern, și anume:

- mediul de control;
- performanța și managementul riscului;
- activitățile de control;
- informarea și comunicarea;
- evaluare si audit

Prin mijloacele de control, conducerea societatii constată abaterile de la îndeplinirea obiectivelor, cauzele care le-au determinat și adoptă măsurile ce se impun pentru înlăturarea sau remedierea acestora.

Controlul intern la nivelul societatii are caracter permanent și vizează toate cele trei paliere funcționale: de conformitate (legalitate și regularitate) de performanță și financiar.

Standardele de control intern, așa cum sunt prezentate în OSGG 600/2018, reprezintă un minimum de reguli de management sau principii generale de bună practică, pe baza cărora conducerea organizației își poate stabili metode și proceduri de implementare a sistemului de control intern. Standardele de control intern constituie un sistem de referință în raport cu care se evaluează controlul intern. Organizația are elaborat și implementat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern, care reprezintă ansamblul obiectivelor, etapelor, activităților, responsabilităților,

termenelor, precum și a altor componente ale măsurilor adoptate de părțile implicate, în vederea implementării și dezvoltării sistemului de control intern.

Standardele sunt grupate în cadrul a cinci elemente-cheie ale controlului managerial:

- Mediul de control, acesta grupează problemele legate de organizare, managementul resurselor umane, etică, deontologie și integritate.
- Performanța și managementul riscurilor, acest element subsumează problematica managementului legată de fixarea obiectivelor, planificare (planificarea multianuală), programare (planul de management) și performanța (monitorizarea performanței).
- Activități de control, astfel standardele subsumate acestui element-cheie al controlului managerial se focalizează asupra: documentării procedurilor; continuității operațiunilor; înregistrării excepțiilor (abaterilor de proceduri); separării atribuțiilor; supravegherii (monitorizării) etc.
- Informarea și comunicarea, în aceasta secțiune sunt grupate problemele ce țin de crearea unui sistem informațional adecvat și a unui sistem de rapoarte privind execuția planului de management, a bugetului, a utilizării resurselor, semnalarea abaterilor. De asemenea, conservarea și arhivarea documentelor este avută în vedere.
- Evaluarea și auditarea, această problematică privește dezvoltarea capacității de evaluare a controlului managerial, în scopul asigurării continuității procesului de perfecționare a acestuia.

## 8.POLITICA SALARIALA SI SOCIALA

Având în vedere modificările legislației în domeniul fiscal și în domeniul salarizării muncii, aduse de **ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 114 din 28 decembrie 2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscal - bugetare, modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene** -publicata în monitorul oficial cu numărul 1116 din data de 29 decembrie 2018, ordonanta care în **art. 71 precizează în clar :**

(1) Prin derogare de la prevederile art. 164 alin. (1) din Legea nr. **53/2003 - Codul muncii**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în perioada 1 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2019, pentru domeniul construcțiilor, **salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată se stabilește în bani, fără a include sporuri și alte adaosuri, la suma de 3.000 lei lunar, pentru un program normal de lucru în medie de 167,333 ore pe lună, reprezentând 17,928 lei/oră.**

(2)Prevederile alin. (1) se aplică exclusiv domeniilor de activitate prevăzute la art. 66 pct. 1 din prezenta ordonanță de urgență.

Având în vedere, ca în cazul SC CITADIN SA nu e vorba de o simplă înregistrare a codurilor CAEN în actul constitutiv al unității ci este o societate cu specific în activitatea de construcții și prin autorizația de funcționare desfășoară activitățile înregistrate la ORC, SC CITADIN SA a aplicat salariul minim de 3000 lei începând cu data de 1 ianuarie 2019

În conformitate cu Strategia de Management al conducerii executive a societății, aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 62/30.01.2020 și a Planului de Administrare 2019 – 2023.Calculul indicatorilor s-a făcut cu respectarea formulelor de calcul și a corelațiilor prevăzute în Legea bugetului de stat pe anul 2020

Fondul de salarii reprezintă totalitatea salariilor brute suportate de angajator. Salariul brut cuprinde următoarele elemente:

a. Salariul de încadrare

b. Sporurile și adaosurile – se acordă pentru:

- Vechime în muncă
- Condiții de muncă grele, periculoase, nocive, lucru la înălțime, lucru în timpul nopții
- Lucru direct pe șantier
- Exercițiu de funcții suplimentare
- Plata pentru muncă suplimentară

d. Indemnizațiile pentru concediile de odihnă

e. Indemnizațiile pentru incapacitate temporară de muncă plătite din fondul de salarii.

Fondul de salarii reprezintă și baza de calcul a indicatorului "salar mediu brut", care are drept formulă de calcul: fond salarii/ nr. mediu personal.

Datele din perioadele de referință sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Perioada de referință	Fond salarii (lei)	Nr. mediu personal	Câștig mediu brut
1.	01.01 - 31.12.2020	17.229.379	293	4.900
2.	01.01 - 31.12.2019	16.895.360	280	5.021

În anul 2020 nu au avut loc creșteri salariale, nivelul salariului minim fiind cel stabilit prin OUG 114/2018 conform căreia, începând cu data de 01.01.2019, pentru domeniul construcțiilor, salariul minim garantat în plată se stabilește în bani, fără a include sporuri și alte adaosuri, la 3.000 lei/ lună.

Mai mult, ca urmare a restricțiilor impuse de pandemia de COVID-19, a măsurilor dispuse în starea de urgență și starea de alertă, orele suplimentare au fost reduse, fapt ce a condus la scăderea câștigului mediu brut comparativ cu anul 2019.

La nivel de activități principale și categorii de personal, la nivelul anului 2020, repartizarea fondului de salarii este următoarea:

#### Pe activități și categorii de personal

Nr. crt.	Activitate	Fond salarii (lei)	Nr. mediu personal	Câștig mediu brut
1.	<b>Compartimente funcționale</b>	<b>3.540.457</b>	<b>57</b>	<b>5.176</b>
	- TESA	2.718.232	41	5.525
	- Auxiliari(pază + personal deservire)	822.225	16	4.282
2.	<b>Secția Construcții, Producție Secundară</b>	<b>8.672.227</b>	<b>146</b>	<b>4.950</b>
	- TESA	1.496.088	19	6.562
	- Auxiliari	331.691	6	4.607
	- Muncitori	6.844.448	121	4.714
3.	<b>Secția Mecanizare + Atelier Mecanic</b>	<b>5.016.695</b>	<b>90</b>	<b>4.645</b>
	- TESA	459.406	5	7.657
	- Auxiliari	141.756	3	3.938
	- Muncitori	4.415.533	82	4.487
	<b>Total societate</b>	<b>17.229.379</b>	<b>293</b>	<b>4.900</b>



Diferențele dintre salariile medii pe categorii de personal (TESA, auxiliari, muncitori) funcție de locul de muncă sunt cauzate de următorii factori:

- Ponderea salariaților cu funcții de conducere
- Ponderea muncitorilor calificați
- Acordarea de sporuri funcție de condițiile de muncă
- Prelungirea programului de lucru până la 10 ore/zi pentru salariații din cadrul secțiilor de producție
- Programul de permanență la activitatea de dezăpezire (comandamentul de iarnă)

Execuția bugetară pt semestrul 2 - 2020 a fost puternic afectată de declararea, la începutul anului, a pandemiei de COVID-19. Instituirea stării de urgență și ulterior a stării de alertă la nivelul întregii țări, măsurile dispuse pentru stoparea efectelor pandemiei, au avut un impact major asupra activității societății.

În anul 2020 nu s-au înregistrat la nivelul societății acțiuni revendicative.

## 9.OPINIA AUDITORULUI EXTERN

Auditorul Mănescu Sonia, Iași înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 3806/2010 - Înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și a firmelor de audit cu nr. AF 3806 a audita situațiile financiare ale societății CITADIN S.A. situatii care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată și notele la situațiile financiare, incluzând un sumar al politicilor contabile semnificative.

2. Situațiile financiare menționate se identifică astfel :

* Activ net/Total capitaluri proprii :	11.151.005 lei
* Rezultatul net al exercițiului financiar :	544.937 lei, profit
* Cifra de afaceri :	38.497.149 lei

3. In opinia auditorului , **situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).**

In legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, acesta a constat :

- Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare
- Obiectivele auditorului au constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există



## **10.CONCLUZII**

Strategia SC CITADIN SA pentru perioada urmatoare, are o abordare deschisa, care permite ajustari structurale / organizationale. SC CITADIN SA doreste sa devina o organizatie moderna, ce respecta principiul sustenabilitatii si este suficient de flexibila pentru a se adapta provocarilor reprezentate de dinamica dezvoltarilor tehnologice, relatiilor comerciale si exigentelor tot mai diversificate ale clientilor si a altor parti interesate. Politica de acționariat urmărește dezvoltarea SC CITADIN SA prin realizarea obiectivele strategice cu respectarea viziunii și principalelor direcții strategice având ca scop primordial atingerea obiectivelor și a criteriilor de performanță stabilite conform Ordonanței 109/2011

Viziunea organizatiei este dezvoltarea prezentei pe piata ca furnizor de servicii in domeniul constructiilor de autostrazi, drumuri, si de a fi un lider pe piata, prin produse si servicii de calitate oferite clientilor.

Misiunea organizatiei este de a realizeza intretinerea / repararea / refacerea drumurilor publice la costuri cat mai reduse, la parametrii de calitate impusi, cu reducerea impactului asupra mediului, pentru mentinerea sigurantei traficului rutier si reducerea riscurilor SSO.

În concluzie, din analiza indicatorilor de performanță privind activitatea desfasurata de SC CITADIN SA in semestrul III 2020 și având in vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, rezultă faptul că au fost îndeplinite pana în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor executivi si neexecutivi ai Consiliului de Administratie

**Presedinte Consiliu de Administratie**  
**ing.TEODORESCU MIHAI**

**Director general**  
**ing.Marius Ionescu**



## 10.CONCLUZII

Strategia SC CITADIN SA pentru perioada urmatoare, are o abordare deschisa, care permite ajustari structurale / organizationale. SC CITADIN SA doreste sa devina o organizatie moderna, ce respecta principiul sustenabilitatii si este suficient de flexibila pentru a se adapta provocarilor reprezentate de dinamica dezvoltarilor tehnologice, relatiilor comerciale si exigentelor tot mai diversificate ale clientilor si a altor parti interesate. Politica de acționariat urmărește dezvoltarea SC CITADIN SA prin realizarea obiectivelor strategice cu respectarea viziunii și principalelor direcții strategice având ca scop primordial atingerea obiectivelor și a criteriilor de performanță stabilite conform Ordonanței 109/2011

Viziunea organizatiei este dezvoltarea prezentei pe piata ca furnizor de servicii in domeniul constructiilor de autostrazi, drumuri, si de a fi un lider pe piata, prin produse si servicii de calitate oferite clientilor.

Misiunea organizatiei este de a realiza intretinerea / repararea / refacerea drumurilor publice la costuri cat mai reduse, la parametrii de calitate impusi, cu reducerea impactului asupra mediului, pentru mentinerea sigurantei traficului rutier si reducerea riscurilor SSO.

În concluzie, din analiza indicatorilor de performanță privind activitatea desfasurata de SC CITADIN SA in semestrul III 2020 și având in vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, rezultă faptul că au fost îndeplinite pana în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale membrilor executivi si neexecutivi ai Consiliului de Administratie

