

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Nr. 9/22.01.2020.

## Adunarea Generală a Acționarilor a C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Referitor : Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020

În conformitate cu prevederile OUG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară și a Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor a C.N. A.P.D.M. S.A. Galați bugetul de venituri și cheltuieli al companiei pe anul 2020, precum și anexele de fundamentare ale acestuia, avizat în ședința Consiliului de Administrație al C.N. A.P.D.M. S.A. Galați din data de 21.01.2020.

Director general ,

Marcela – Daniela Costea

Director economic ,

Simona - Adriana Cozma

Avizat ,

Birou Juridic

Marcu Dan

Aprobare GGA - art. 14 alin. 3 lit. f)  
din Statutul SA SA.

## Notă de fundamentare a indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al CN APDM SA Galați pentru anul 2020 sunt fundamentați având în vedere prevederile OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările ulterioare și au la bază realizările preliminate ale anului 2019 și prognoza evoluției lor în anul 2020, luând în considerare propunerile specifice activității fiecărui compartiment funcțional din cadrul unității, aprobate în urma analizei efectuate la nivelul conducerii executive.

În conformitate cu art.6 (1) din OG 26/2013 proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2020 a fost supus consultării organizației de sindicat „Sindicatul Liber Dunărea Maritimă Galați” din care fac parte salariații companiei.

De asemenea, s-au avut în vedere limitele de cheltuieli transmise de la Ministerul Transporturilor cu adresa nr.5699/49810 din 19.12.2019 aprobate prin Legea bugetului de stat nr.5 pe anul 2020, aferente proiectelor de investiții propuse pentru anul 2020 a se finanța din fonduri externe nerambursabile prin programul POIM.

### Venituri totale ( anexa nr.2 )

**1. Veniturile din exploatare** sunt programate cu 1,07% sub nivelul preliminar a se realiza pe anul 2019, în condițiile în care în anul 2020 cifra de afaceri scade cu 0,25% pe fondul estimării veniturilor din servicii portuare în scadere cu 0,41% față de anul 2019 iar veniturile din redevențe și chirii sunt fundamentate pe valoarea contractelor de subconcesionări, închirieri teren, închirieri spațiu, închirieri bunuri proprii aflate în derulare la data de 31.12.2019, urmare aplicării Regulamentului UE 2017/352 de stabilire a unui cadru privind furnizarea de servicii portuare și a normelor comune privind transparența financiară a porturilor.

**2. Veniturile financiare** sunt programate cu 21,99% sub nivelul celor preliminate a se realiza în anul 2019, reprezentând în principal diferențe favorabile de curs valutar la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută, cât și cele din prefinanțarea primită din fonduri europene pentru implementarea proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect).

### Cheltuieli totale ( anexa nr. 2 )

#### 1. Cheltuieli de exploatare

**A. Cheltuieli cu bunuri și servicii** - sunt fundamentate astfel:

##### A.1.Cheltuieli privind stocurile

**Cheltuieli cu materiale consumabile** – sumele prevăzute reprezintă necesarul de combustibil, piese de schimb, alte materiale consumabile care trebuie să asigure desfășurarea corespunzătoare a activității CN APDM SA Galați, fiind programate creșteri ale acestora cu 29,42% față de realizările preliminate ale anului 2019. În structura acestor cheltuieli, estimarea creșterii a avut în vedere înlocuirea unor piese de schimb la mijloacele de transport auto și naval pentru siguranță în exploatare, achiziționarea unor materiale consumabile necesare efectuării cu forțe proprii a lucrărilor de întreținere la infrastructura portuară.

De asemenea, se prevede creșterea cheltuielilor cu energia electrică și apa cu 30,37% față de realizările preliminate ale anului 2019, având în vedere sporirea cantităților de energie și apă livrate la nave precum și creșterea prețului energiei electrice conform contractului cadru încheiat în baza procedurii de achiziție efectuată în anul 2019; sporirea cheltuielilor cu obiectele de inventar cu 30,16% este fundamentată pe necesitatea înlocuirii celor propuse la casare cu ocazia inventarierii anuale din anul 2019.

**A.2. Cheltuieli cu servicii executate de terți** - se prevăd cheltuieli de întreținere și reparații infrastructură portuară în scopul acostării navelor în condiții de siguranță prin efectuarea lucrărilor de întreținere și reparații la danele de acostare precum și asigurării adâncimilor în danele operative prin efectuarea lucrărilor de dragaj.

Au fost prevăzute cheltuieli de întreținere și reparații terți în sumă de 3.104,20 mii lei, aproximativ 92% din acestea reprezentând cheltuieli de întreținere și reparații infrastructura portuară, în condițiile în care, în baza Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare, conform prevederilor art.6 pct.(30) din act adițional nr.48415/11.12.2018 la Contractul de concesiune nr.LO/3447/12.09.2008: *concesionarul are obligația de a utiliza peste 50% din totalul veniturilor obținute din administrarea și exploatarea infrastructurii de transport naval care face obiectul concesiunii pentru întreținerea, reparația, modernizarea și dezvoltarea infrastructurii.*

Cheltuielile cu primele de asigurare cresc în anul 2020 cu 14,38% față de anul 2019 având în vedere sumele estimate pentru încheierea polițelor de asigurare de răspundere profesională pentru administratorii definitivi și directorii selectați în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016.

**A.3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți** – cresc cu 28,94%, fiind previzionate creșteri semnificative la:

- cheltuieli de asigurare și pază, estimându-se o creștere a prețului de achiziție a serviciilor având în vedere modificarea salariului minim de la 01.01.2020;

- cheltuieli de deplasare determinate de necesitatea verificării obligațiilor contractuale de către operatorii portuari și armatorii fluvio-maritimi în ceea ce privește exploatarea bunurilor aparținând domeniului public al statului și bunurilor proprietatea companiei precum și a promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară;

- cheltuieli cu întreținerea și tehnica de calcul se estimează o creștere determinată de necesitatea asigurării mentenanței software-ului financiar-contabil care se dezvoltă în cadrul contabilității de gestiune urmare cerințelor Consiliului de Supraveghere Naval privind organizarea contabilității de gestiune în vederea stabilirii tarifelor diferențiate pe porturile fluviale.

- alte cheltuieli reprezentând în special cheltuielile cu manevrele portuare și serviciile de măsurători topografice în vederea intabulării cheurilor din zonele Turcoaia, Gura Arman, Hârșova, Mahmudia .

Cheltuielile de protocol sunt estimate sub nivelul realizărilor din anul 2019, în baza limitelor maxime de cheltuieli de protocol stabilite prin OG 16/29.08.2018 pentru modificarea și completarea OG 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice, care prevede la art.1 alin.2 încadrarea în acest normativ a nivelului cheltuielilor de protocol efectuate de companiile naționale care aplică OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016; cheltuielile de protocol sunt justificate de necesitatea efectuării acestora cu ocazia întâlnirilor de lucru cu armatorii și operatorii portuari.

Cheltuielile privind consultanța juridică sunt estimate la nivelul realizărilor anului 2019 și reprezintă servicii de consultanță prestate de un cabinet de avocatură în soluționarea unor litigii ale companiei, pentru care urmează a fi obținută aprobarea ordonatorului de credite în conformitate cu prevederile OUG 26/2012.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** – sunt estimate creșteri la cheltuielile cu alte imozite și taxe cu 0,60% față de realizările preliminate ale anului 2019.

**C. Cheltuieli cu personalul**

**Cheltuielile de natură salarială** cresc cu 12,29% astfel:

**a) cheltuielile cu salariile de bază** cresc cu 15,99% față de nivelul preliminar a se realiza în anul 2019 motivat de :

- reîntregirea cu suma de 347,10 mii lei a cheltuielilor salariale pentru întreg anul 2020 ca urmare a acordării creșterii salariale din august 2019; în anul 2020 nu se prevede nicio creștere salarială.

- creșterea numărului mediu de personal cu 9,22% în anul 2020 față de cel preliminar a se realiza în anul 2019 motivat de necesitatea ocupării posturilor rămase vacante urmare a fluctuației de personal din anul 2019 și implicit bugetarea acestora; în anul 2020 numărul de personal prognozat la finele anului este de 154 persoane în condițiile suspendării a trei posturi motivat de acordarea concediului pentru creștere și îngrijire copil până la doi ani.

b) cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază – reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă, drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării prime acordate salariaților cu ocazia zilei companiei și a sărbătorilor religioase, prime pentru activitatea desfășurată în cursul anului, inclusiv în cadrul echipelor de pregătire a proiectelor finanțate din fonduri europene.

**Bonusuri** – cresc cu 23,11% în special pe seama cheltuielilor privind participarea la profit a salariaților; cheltuielile cu tichetele de masă și cu alocația de hrană cresc cu 13,94%, respectiv cu 10,26% pe fondul ocupării posturilor vacante, contravaloarea tichetelor de masă prevăzute pentru anul 2020, în sumă de 328 mii lei, fiind calculată pentru 110 persoane (personal TESA) cu o valoare medie lunară de aproximativ 300 lei /persoană, contravaloarea unui tichet de masă fiind de 15 lei.

Cheltuielile cu protecția socială reprezintă 1,50% din cheltuielile cu salariile de bază încadrându-se în limita deductibilității prevăzute de Codul fiscal.

Creșterea numărului mediu de personal cu 9,22% în anul 2020 față de cel preliminar a se realiza în anul 2019 implică o scădere cu 9,42% a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu iar câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii anuale a bugetului de stat, scade cu 0,16% față de cel preliminar a se realiza în anul 2019.

**Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete** - Sumele prevăzute pentru administratori și directori în anul 2020 sunt fundamentate conform prevederilor OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016, în condițiile estimării finalizării selecției acestora la începutul anului 2020.

Pentru administratorii neexecutivi se prevede o indemnizație fixă care reprezintă aproximativ 1,03 câștiguri salariale medii brute lunare pe ramură pe ultimele 12 luni iar pentru directorul general care este și administrator executiv se prevede o indemnizație fixă care reprezintă aproximativ 5 câștiguri salariale medii brute lunare pe ramură, pentru directorul economic estimându-se o indemnizație reprezentând 50% din cea a directorului general; sunt programate de asemenea cheltuieli pentru indemnizația de secretariat CA.

**Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator** – reprezintă obligațiile angajatorului aferente salariilor și cheltuielilor asimilate acestora precum cele privind drepturile bănești ale administratorilor, directorului general și directorului economic, participarea salariaților la profitul net al companiei aferent anului 2019; de asemenea, în cadrul acestor cheltuieli este prevăzută și contribuția angajatorului la fondul pentru persoanele cu handicap.

#### **D. Alte cheltuieli de exploatare**

**Cheltuieli cu provizioanele** – sunt prevăzute provizioane privind participarea la profit a salariaților în sumă de 75,00 mii lei, pentru acordarea celor trei salarii brute la ieșirea la pensie salariaților care se pensionează în anul 2021 (33,03 mii lei) precum și provizioane în legătură cu contractul de mandat în sumă de 378 mii lei reprezentând componenta variabilă acordată în funcție de îndeplinirea indicatorilor de performanță pentru administratori neexecutivi (234,00 mii lei) și directori (144,00 mii lei), în anul 2020 fiind constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli deoarece plata acestor indemnizații se efectuează în anul 2021 după aprobarea situațiilor financiare anuale.

**Venituri din anularea provizioanelor** – reprezentând anularea provizionului constituit în anul 2019 atât pentru plata participării la profit a salariaților după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2019 (358,00 mii lei) cât și pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2020 (40,08 mii lei).

**2. Cheltuieli financiare** – sunt prevăzute cheltuieli reprezentând diferențe de curs nefavorabile aferente atât prestațiilor portuare exprimate în valută cât și sumelor din prefinanțarea încasată din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect) cu 11,63% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2019.

**Profitul brut** – suma de 1.007,96 mii lei prevăzută pentru anul 2020 scade cu 79,78% față de nivelul preliminar a se realiza în anul 2019 în condițiile diminuării atât a profitului brut din exploatare cât și a celui financiar.

Nivelul de profit brut estimat asigură o rentabilitate la cifra de afaceri de 5,57%, CN APDM SA Galați propunându-și să asigure efectuarea cheltuielilor necesare realizării obiectului său de activitate,

respectiv menținerea adâncimilor în dănele de operare, punerea la dispoziție a infrastructurii portuare în condiții de siguranță în exploatare.

**Impozitul pe profit** prevăzut pentru anul 2020 în sumă de 314 mii lei a fost determinat luând în considerare cheltuieli nedeductibile conform Codului Fiscal estimate la nivelul sumei de 660 mii lei reprezentând: provizioane în legătură cu participarea la profit a salariaților, cu contractele de mandat și cu acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2021, depășirea limitei de 4000 euro privind cotizațiile plătite la diferite organisme la care compania este membră - Uniunea Porturilor Interioare Românești, ESPO, depășirea amortizării fiscale lunare, cheltuieli de deplasare și alte prestații nedeductibile. De asemenea, s-au avut în vedere surplusuri din rezerve din reevaluare, venituri neimpozabile din anularea provizioanelor nedeductibile reprezentând anularea provizionului constituit pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2020 în cuantum de 40,08 mii lei.

**Profitul net** – suma de 693,96 mii lei, rămasă după constituirea provizionului pentru participarea salariaților la profit, s-a repartizat conform OG.nr. 64 / 2001 cu modificările ulterioare, precum și prevederilor Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare prin care la art.38 al.(2) din OG 22/1999 se prevede o derogare de la art.1 al.(1) lit.f) din OG 64/2001 în sensul modificării cotei de dividende repartizate din profitul net de la minim 50% la maxim 25% ,astfel:

- dividende nete către MT (79,99981%) și Fondul Proprietatea (20,00019%)  
[25,00%\*(693,96+75)] - 192,24 mii lei
- surse proprii de finanțare (693,96 – 192,24) - 501,72 mii lei

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social în sumă de 1.061.840 lei este constituit din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor, iar 20,00019% sunt deținute de Fondul Proprietatea.

**Venituri/Cheltuieli din fonduri europene** – în anul 2020 s-au programat sume reprezentând cheltuieli privind managementul proiectelor aflate în implementare, astfel:

a) cota de 100% - cheltuieli curente - aferentă proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare*, cu finanțare din fonduri externe nerambursabile CEF-INEA, derulat prin Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene.

Obiectivul general al proiectului este acela de a promova utilizarea căilor navigabile interioare și transportul maritim pe coridorul Rin-Dunăre, prin modernizarea infrastructurii portuare de bază și sprijinirea operațiunilor de transbordare în portul Galați. Proiectul este implementat în perioada 1.08.2016 – 30.11.2021 în parteneriat cu Metaltrade International S.R.L. Galați și Port Bazinul Nou S.A. Galați, coordonator de proiect fiind CN APDM SA Galați.

Cheltuielile eligibile din bugetul proiectului însumează 25.619.781 euro din care 24.234.402 euro reprezintă bugetul gestionat de CN APDM SA Galați, 85% din acesta fiind contribuția CEF-INEA, diferența de 15% reprezentând cofinanțarea de la bugetul statului.

b) cota de 100% - cheltuieli curente - aferentă proiectelor propuse a se finanța din fonduri externe nerambursabile prin programul POIM 2014-2020: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară și Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați*.

#### **Surse de finanțare a investițiilor – cheltuieli de investiții (anexa 4)**

Sursele de finanțare a investițiilor prevăzute pentru anul 2020 cresc cu 1304,74 % față de realizările preliminate ale anului 2019, astfel:

a) surse proprii – scad cu 16,03% , acestea fiind constituite din disponibilitățile neutilizate în anul 2019 (amortizare și profit net) precum și din amortizarea imobilizărilor corporale și profitul net al anului 2020.

b) alocații de la buget – nu sunt prevăzute alocații bugetare prin Legea bugetului de stat pe anul 2020, la niciun obiectiv de investiții.

c) fonduri externe nerambursabile CEF- INEA - sunt programate la nivelul cheltuielilor de capital aferente anului 2020 din bugetul proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* .

d) fonduri externe nerambursabile POIM 2014-2020 - sunt programate la nivelul limitelor de cheltuieli de capital aferente proiectelor propuse a se implementa în anul 2020: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară și Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați.*

Obiectivele de investiții prevăzute a se finanța în anul 2020 sunt redată în anexa 4.

La capitolul *Investiții noi finanțate din fonduri externe nerambursabile CEF-INEA* se prevede suma de 104.631,24 mii lei reprezentând cheltuieli de capital aferente proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*, care reprezintă prima etapă dintr-un proiect mai amplu denumit *Platforma multimodală Galați - Înlăturarea blocajelor majore prin modernizarea infrastructurii existente și asigurarea conexiunilor lipsă pentru rețeaua centrală Rhin – Dunăre/Alpi* ce are ca scop modernizarea infrastructurii portului Galați, zona portuară din Port Bazin Nou.

La capitolul *Investiții noi finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM*, se prevede suma de 11.192,02 mii lei, din care: suma de 3.170,27 mii lei pentru obiectivul de investiții *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară* și suma de 8.020,75 mii lei pentru obiectivul de investiții *Lucrări de infrastructură portuară - cheu dana 32 Port Docuri Galați*, pentru ambele proiecte fiind aprobate limite de cheltuieli prin Legea bugetului de stat pe anul 2020.

**Investițiile în sumă totală de 3.127,30 mii lei, prevăzute a se efectua la imobilizările corporale existente (modernizări) pentru bunuri proprietate privată a companiei se referă la obiectivele:**

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați:* 1.643,40 mii lei - în prezent, acoperișul este afectat de infiltrații ale apelor meteorice care au produs deteriorarea elementelor șarpantei și a unor elemente arhitectonice situate mai jos, învelitoarea din tablă este afectată de rugină și exfoliere și necesită înlocuirea ei totală; de asemenea, este necesară reabilitarea elementelor șarpantei din lemn, prin repararea și/sau înlocuirea tuturor elementelor declasate, putrezite sau deteriorate. Menționăm că, procedura de atribuire a contractului pentru lucrările la acest obiectiv a fost anulată în anul 2019 deoarece valoarea oferită a depășit valoarea estimată ;

- *Recertificare nava Depol 6, Recertificare nava PA 181, Recertificare nava PA 182, și Recertificare nava Raza* -suma totală de 91,70 mii lei reprezintă lucrări necesare pentru reclasificarea navelor având în vedere faptul că le expiră certificatul comunitar pentru navigația interioară;

- *Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto* - în sumă de 533,20 mii lei - starea suprafeței de rulare a celor două platforme este deteriorată, stratul de beton fiind măcinat în multe locuri, până la suprafața suport. Pentru modernizarea acestor platforme și amenajarea lor ca spații de parcare auto se vor realiza o serie de lucrări în vederea activării rețelei de rigole și conducte, a gurii de colectare și evacuare a apelor din precipitații și montarea unui separator de hidrocarburi ;

- *Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate* - în sumă de 151 mii lei - lucrările fac obiectul prezentei modernizări și au în vedere refacerea platformei pentru parcare auto, a gurii de scurgere cu instalație de degresare precum și execuția sistemului de protecție trotuar-platformă din borduri prefabricate ;

-*Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați* - în sumă de 708 mii lei -înlocuirea ferestrelor și ușilor din tâmplărie de lemn și metal de la parterul clădirii Gării Fluviale Galați se justifică prin faptul că au o vechime de peste 100 ani și sunt într-o stare avansată de degradare ceea ce conduce la pierderea de căldură pe timp friguros și implicit la un consum ridicat de energie și gaze.

În cadrul investițiilor efectuate din surse proprii la imobilizările corporale existente (modernizări) pentru bunuri aparținând domeniului public al statului se prevede suma de 530 mii lei pentru refacerea protecției cheurilor, având în vedere faptul că în prezent, la cheurile danelor 34,35 din bazinul docuri Brăila protecția din lemn nu mai există, dana 36 nu a avut amortizori din construcție iar la danele 37,38 nu mai sunt rulourile din cauciuc montate la construcția acestor cheuri, au rămas



doar ochetii metalici de prindere ai amortizorilor; există riscul ca navele care acostează la aceste cheuri să sufere avarii, astfel că este necesară achiziționarea și montarea de amortizori la cheurile danelor 34,35,36,37,38.

În cadrul capitolului *Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)* se prevăd cheltuieli în sumă de 582 mii lei privind:

- *Sistem control acces parcare cu bariera auto si sistem supraveghere video* -45 mii lei- acest sistem este destinat controlului și supravegherii accesului în parcare auto ce va fi realizată prin modernizarea platformelor 1 și 2. Prin realizarea lui se va putea urmări traseul fiecărei mașini care intră în parcare precum și obținerea unui beneficiu prin taxarea pe perioada staționării în parcare ;

- *Program informatic financiar contabil, modulul Contabilitate de gestiune* -36 mii lei- programul este destinat urmării activităților companiei pe fiecare port în evidența contabilității de gestiune ;

- *Software HYPACK*- 185 mii lei-- achiziționarea acestui soft , inclusiv instruirea în utilizare, va permite realizare concomitentă atât a activității de colectare a datelor în timpul măsurătorilor hidrografice cât și a activității de prelucrare a acestor date în vederea obținerii informațiilor referitoare la adâncimile din danele și bazinele aflate în concesiunea companiei ;

- *Sistemul de inventariere, Sistem desktop complet (4 bucăți), Reînnoire licență antivirus (125 utilizatori), Network-attached storage, Licență Office Business, Memorii RAM 4 GB, Laptop (1 bucata)* -în sumă totală de 101 mii lei - sunt necesare pentru modernizarea sistemelor și programelor informatice existente, asigurarea protecției împotriva virușilor și a programelor rău intenționate;

- *Autoturism teren* - 135 mii lei - în vederea alinierii la noile norme UE pentru reducerea emisiilor de CO<sub>2</sub> ale autoturismelor precum și pentru reducerea costurilor de reparații și întreținere ale autoturismului HYUNDAI Accent (achiziționat în 2007) s-a propus achiziționarea prin programul RABLA a unui autoturism care să utilizeze tehnologii curate (baterii) care să respecte normele de emisii de CO<sub>2</sub> stabilite la nivel European;

- *Dezvoltare aplicație RORIS DAHAR* -30 mii lei- în prezent în companie , pentru evidență activitate portuară, este utilizat soft-ul specializat RORIS DAHAR, el fiind adaptat și personalizat conform cerințelor companiei. Acest soft va fi dezvoltat și i se va optimiza baza de date astfel încât să permită utilizatorilor să prevadă tendințele, funcție de tipul navei, număr de nave, sorturi de marfă, cantități și să elaboreze rapid și ușor prognoze, fără a fi nevoie de cunoștințe avansate de statistică;

- *Automatizare centrală termică* -50 mii lei- pentru modificarea regimului de funcționare a centralei termice de la Sucursala Tulcea este necesară automatizarea centralei termice prin înlocuirea tabloului de automatizare, astfel încât controlul și monitorizarea centralei termice să se facă de la distanță, prin internet, fără a mai fi nevoie de supraveghere permanentă de către fochiști.

La capitolul *Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și a altor studii aferente obiectivelor de investiții* finanțate din surse proprii se prevăd cheltuieli în sumă totală de 1.052,70 mii lei privind obiectivele:

- *Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* - 75,70 mii lei- prin acest obiectiv se propune analiza elementelor de preț care au stat la baza stabilirii valorii estimate a lucrărilor și actualizarea devizului general al obiectivului și a proiectului tehnic. După aprobarea noilor indicatori tehnico-economici se va relua procedura de atribuire a contractului de execuție lucrări ;

- *Actualizare Proiect tehnic -lucrări rămase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați* - 30 mii lei- Lucrările ramase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați, pe care constructorul refuză să le execute, sunt cele referitoare la Racordurile la utilități (alimentare apă și alimentare energie electrică). Având în vedere că soluțiile și valorile propuse în proiectul tehnic elaborat în 2011 nu mai sunt de actualitate, pentru finalizarea obiectivului

*Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galati* este necesară actualizarea proiectului tehnic corespunzător racordurilor la utilități urmând ca în baza acestuia să fie demarată procedura de atribuire a contractului de lucrări. Valoarea estimată a obiectivului este prevăzută pentru serviciile de proiectare și pentru taxe avize/acorduri/autorizații ;

- *Studiu de Fezabilitate: Port Galați - Amenajare dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv cap de mol)* – 380 mii lei - prin acest proiect se propune modernizarea infrastructurii portuare din zona danelor 39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv cap de mol. Lucrările vor face obiectul unei aplicații de finanțare ce va fi depusă în viitoarea perioadă de programare 2021-2027. În această etapă se vor elabora: studiul de fezabilitate, caietele de sarcini pentru licitațiile de proiectare, execuție și supervizare. Consultantul va asigura și asistența tehnică în procesul de elaborare, depunere și evaluare a cererii de finanțare;

- *Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri* – 50 mii lei - prin acest obiectiv se intenționează a se realiza modernizarea infrastructurii portuare din incinta Bazinului Docuri Brăila, cu finanțare în cadrul POIM. În acest scop, în cursul anului 2019 a fost semnat contractul prin care s-a elaborat studiul de fezabilitate al obiectivului. Documentația tehnico-economică urmează a fi finalizată în anul 2020, aprobarea indicatorilor tehnico-economici și obținerea acordului de mediu fiind elementele care condiționează efectuarea plăților aferente etapelor contractuale ;

- *Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului* – 60 mii lei - prin acest obiectiv se intenționează a se realiza modernizarea infrastructurii portuare din zona de la Dunăre, adiacenta molului din Bazin Docuri Brăila. În acest scop în cursul anului 2019 a fost semnat contractul prin care s-a elaborat studiul de fezabilitate al obiectivului, finanțarea propusă la acea dată fiind POIM. În prezent se fac demersuri pentru identificarea unei alte surse de finanțare, aferentă viitoarei perioade de programare. Valoarea alocată acestui obiectiv include suma necesară elaborării studiului de fezabilitate și pentru avize ;

- *Dezvoltarea sistemului integrat de mediu -150 mii lei*– acest obiectiv are drept scop analiza actualului sistem integrat de mediu al APDM, stabilirea necesității și oportunității dezvoltării acestui sistem și propunerea unor soluții în vederea adaptării sistemului la cerințele actuale și pentru un orizont de timp de cel puțin 10 ani. Valoarea estimată este destinată elaborării : notei conceptuale, a temei de proiectare, a studiului de fezabilitate și pentru verificarea soluțiilor tehnice de conformare cu reglementările naționale și europene privind protecție mediului ;

- *Studiu de fezabilitate: Dezvoltare Port Tulcea -Etapa I* – suma de 21,00 mii lei este destinată plății etapei de asistență acordată de către consultant până la finalizarea evaluării cererii de finanțare depusă în cadrul POIM ;

- *Actualizare Deviz general DALI Reparație capitală Port Mineralier Galați* – 36 mii lei - datorită modificărilor survenite în legislația specifică forței de muncă din domeniul construcțiilor și având în vedere evoluția prețurilor față de anul 2017 când a fost elaborată documentația inițială, este necesară actualizarea devizului general pentru obiectivul Reparație capitală Port Mineralier Galati. După finalizarea acestei etape și reavizarea indicatorilor tehnico-economici se va demara procedura de achiziție a lucrărilor ;

- *Port Mahmudia\_Lucrări de infrastructură portuară* – 225 mii lei - obiectivul are drept scop elaborarea următoarelor documentații: DALI, Proiect tehnic și Detalii de execuție necesare pentru lucrări de reparare a infrastructurii portuare aflată în concesiunea companiei în Portul Mahmudia ; valoarea este prevăzută pentru servicii de proiectare, inclusiv taxe pentru obținere avize/acorduri/autorizații ;

- *Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați* – 25 mii lei - expertiza este necesară în vederea verificării nivelului de rezistență și stabilitate generală a capului de mol, după efectuarea lucrărilor de dragare în



Bazinul Nou Galați în conformitate cu planul de dragaj stabilit prin proiectul Platforma Multimodală Galați Etapa I.

La capitolul *Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor* finanțate din surse proprii se prevăd cheltuieli în sumă totală de 366,60 mii lei, astfel:

- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrari de infrastructura portuara - cheu Dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014-2020* – suma de 9,40 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată efectuării ultimei plăți aferente contractului privind elaborarea cererii de finanțare a proiectului în cadrul POIM ;
- *Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrări de infrastructură portuară - cheu Dana 32 Port Docuri Galați prin POIM 2014-2020* – suma de 15,00 mii lei este destinată elaborării documentațiilor în vederea obținerii avizelor/acordurilor ce vor fi solicitate până la finalizarea evaluării cererii de finanțare ;
- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare port Tulcea-etapa I, prin POIM 2014-2020* - suma de 13,95 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată efectuării ultimei plăți aferente contractului privind elaborarea cererii de finanțare a proiectului în cadrul POIM ;
- *Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea-Etapa I, prin POIM 2014-2020* - suma de 111,50 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată achiziției serviciilor de consultanță în perioada de evaluare a ofertelor privind atribuirea contractelor de proiectare, execuție și supervizare ;
- *Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați - Etapa I* – suma de 10 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată achiziției de elaborare documentații și a serviciilor necesare implementării proiectului ;
- *Servicii de consultanță pentru elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operational Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa II* - suma de 6,75 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată ultimei plăți aferente contractului încheiat în vederea elaborării documentației pentru obținerea finanțării ;
- *Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020* - suma de 80 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată achiziției serviciilor de consultanță privind verificarea documentației de atribuire a contractului de execuție lucrări, supervizare, servicii diverse, avize ;
- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul „Port Brăila - Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri* – valoarea de 60,00 mii lei propusă la acest obiectiv este destinată elaborării cererii de finanțare pentru acest proiect ;
- *Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri* - suma de 60 mii lei prevăzută la acest obiectiv este destinată achiziției serviciilor de consultanță privind elaborarea documentațiilor pentru obținere avize/acorduri.

Pentru anul 2020 conducerea companiei își propune:

- să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului și alți furnizori sau creditori ai unității;
- să reducă volumul de creanțe restante estimat la 330,00 mii lei la sfârșitul anului 2020, reprezentând în mare parte (aprox. 82%) clienți aflați în litigiu, în executare silită și în diferite faze procesuale pe rolul instanțelor judecătorești (cu posibilități reduse de a fi încasate până la 31.12.2020); conducerea companiei își propune să intensifice eforturile pentru accelerarea ritmului încasării prestațiilor, constituirea garanțiilor contractuale și utilizarea acestora în cazul înregistrării întârzierilor la încasarea creanțelor, evitând pe cât posibil acționarea clienților răi platnici în instanță, ceea ce ar duce la creșterea perioadei de recuperare a acestora și implicit a volumului creanțelor restante.
- să se încadreze în nivelul cheltuielilor totale la 1.000 de lei venituri totale aprobat în buget, astfel încât profitul brut să se realizeze la nivelul programat;
- să asigure o rentabilitate la cifra de afaceri (profit brut/cifra de afaceri) la nivelul programat, o lichiditate curentă mai mare ca 1;

Menționăm că propunerea de buget de venituri și cheltuieli a fost supusă controlului financiar de gestiune în conformitate cu HG nr. 1151/2012.

**Director General,  
Marcela – Daniela Costea**



A circular official stamp of S.A. GALATI, with text around the perimeter including 'S.A. GALATI' and 'GALATI'. The stamp is partially obscured by a handwritten signature.

**Director Economic,  
Simona - Adriana Cozma**



A handwritten signature in black ink.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020

Anexa nr.1

		mii lei								
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2019)	Propuneri an curent (2020)	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%		
								9=7/5	10=8/7	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	22,296.05	21,806.68	97.81%	21,950.00	22,300.00	100.66%	101.59%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	21,100.30	20,873.86	98.93%	21,200.00	21,700.00	101.56%	102.36%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	1,195.75	932.82	78.01%	750.00	600.00		
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	17,310.28	20,798.72	120.15%	20,910.00	21,215.00	100.54%	101.46%
	1	Cheletuieii de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	17,016.45	20,470.72	120.30%	20,660.00	21,045.00	100.92%	101.86%
		A. cheletuieii cu bunuri si servicii	8	4,064.71	6,369.51	156.70%	6,200.00	6,000.00	97.34%	96.77%
		B. cheletuieii cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	301.81	303.63	100.60%	310.00	315.00	102.10%	101.61%
		C. cheletuieii cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	8,829.88	10,159.63	115.06%	10,350.00	10,830.00	101.87%	104.64%
		C0 Cheletuieii de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7,780.12	8,736.57	112.29%	8,900.00	9,350.00	101.87%	105.06%
		C1 ch. cu salariile	12	6,904.08	7,658.07	110.92%	8,100.00	8,500.00	105.77%	104.94%
		C2 bonusuri	13	876.04	1,078.50	123.11%	800.00	850.00	74.18%	106.25%
		C3 alte cheletuieii cu personalul, din care:	14	14.53						
		cheletuieii cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheletuieii aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	708.68	1,071.00	151.13%	1,090.00	1,110.00	101.77%	101.83%
		C5 Cheletuieii cu contribuțiile datorate de angajator	17							
		D. alte cheletuieii de exploatare	18	326.55	352.06	107.81%	360.00	370.00	102.26%	102.78%
	2	Cheletuieii financiare	19	3,820.05	3,637.95	95.23%	3,800.00	3,900.00	104.45%	102.63%
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)</b>	20	4,985.77	1,007.96	20.22%	1,040.00	1,085.00	103.18%	104.33%
IV	1	<b>IMPOZIT PE PROFIT CURENT</b>	21	924.00	314.00	33.98%	320.00	325.00	101.91%	101.56%
	2	<b>IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT</b>	22							
	3	<b>VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT</b>	23							
	4	<b>IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI</b>	24							
	5	<b>ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS</b>	25							
V		<b>PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:</b>	26	4,061.77	693.96	17.09%	720.00	760.00	103.75%	105.56%
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	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							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	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	4,061.77	693.96	17.09%	720.00	760.00	103.75%	105.56%
	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	358.00	75.00	20.95%	80.00	80.00	106.67%	100.00%

D	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2019)	Propuneri an curent (2020)	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	8	Maxim 25% 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	1,104.94	192.24	17.40%	200.00	210.00	104.04%	105.00%
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	883.95	153.79	17.40%	160.00	168.00	104.04%	105.00%
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	220.99	38.45	17.40%	40.00	42.00	104.03%	105.00%
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	2,956.83	501.72	16.97%	520.00	550.00	103.64%	105.77%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	855.73	1,335.01	156.01%	1,275.23	120.93	95.52%	9.48%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	855.73	1,335.01	156.01%	1,275.23	120.93	95.52%	9.48%
	a)	cheltuieli materiale	41	12.00	94.05	783.75%				
	b)	cheltuieli cu salariile	42	629.66	693.03	110.06%	795.78	88.00	114.83%	11.06%
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	181.86	477.69	262.67%	422.67	17.78	88.48%	4.21%
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	1.35	27.56	2041.48%	5.39	1.90	19.56%	35.25%
	e)	alte cheltuieli	45	30.86	42.68	138.30%	51.39	13.25	120.41%	25.78%
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	8,647.95	121,480.86	1404.74%	50,896.59	8,432.07	41.90%	16.57%
	1	Alocații de la buget	47	388.62						
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	2,864.15	121,480.86	4241.43%	50,896.59	8,432.07	41.90%	16.57%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	140	157	112.14%	157	157	100.00%	100.00%
	2	Nr. mediu de salariați total	51	141	154	109.22%	157	157	101.95%	100.00%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale	52	4,403.86	4,476.23	101.64%	4,631.10	4,867.30	103.46%	105.10%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4,295.35	4,288.40	99.84%	4,400.21	4,623.94	102.61%	105.08%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	149.65	135.54	90.58%	135.03	138.22	99.62%	102.36%
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	149.65	135.54	90.58%	135.03	138.22	99.62%	102.36%
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheftuieli totale la 1000 lei venituri totale ( Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	776.38	953.78	122.85%	952.62	951.35	99.88%	99.87%
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59	335.95	330.00	98.23%	329.00	328.00	99.70%	99.70%

\*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

\*\*) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

DIRECTOR GENERAL,  
MARCELA - DANIELA COSTEA

DIRECTOR ECONOMIC,  
SIMONA - ADRIANA COZMA

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

Anexa nr.2

D	I.	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				mil lei				
				Realizat an 2018	Aprobat conform HG.995/2019 C.A.	Preliminat / Realizat		din care:				7=6/5	%	
						4a	5	Trim I	Trim II	Trim III	An			
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	1	<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)</b>	1	18.132.91	19.633.90		22.296.05	4.942.26	10.245.51	16.236.58	21.806.68	97.81%	122.96%	
		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	17.694.38	18.852.30		21.100.30	4.670.38	9.848.26	15.688.95	20.873.86	98.93%	119.25%	
		a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	14.861.13	16.010.49		18.152.48	3.957.69	8.458.85	13.535.95	18.106.94	99.75%	122.15%	
		a1) din vânzarea produselor	5	8.781.09	9.735.87		11.904.81	2.425.07	5.368.63	8.854.10	11.856.29	99.59%	135.57%	
		a2) din servicii prestate	6	5.949.47	6.155.17		6.131.90	1.520.27	3.054.81	4.589.36	6.123.91	99.87%	103.07%	
		a3) din redevențe și chiri	7	130.57	119.45		115.77	12.35	35.41	92.49	126.74	109.48%	88.67%	
		a4) alte venituri	8											
		b) din vânzarea mărfurilor												
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9											
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
		d) din producția de imobilizări	12											
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13											
		f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2.833.25	2.841.81		2.847.82	712.69	1.399.41	2.073.00	2.766.92	93.85%	104.04%	
		f1) din amenzi și penalități	15	37.23	22.94		94.33	2.50	5.00	7.50	10.00	10.60%	253.37%	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16											
		- active corporale	17											
		- active necorporale	18											
		f3) din subvenții pentru investiții	19	2.533.34	2.514.40		2.566.49	626.95	1.253.92	1.880.87	2.507.83	98.02%	100.99%	
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20											
		f5) alte venituri	21	262.68	304.47		295.00	63.24	130.49	184.63	249.09	84.44%	112.30%	
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	438.53	781.60		1.195.75	171.88	397.25	627.63	932.82	78.01%	272.67%	
		a) din imobilizări financiare	23											
		b) din investiții financiare	24											
		c) din diferențe de curs	25											
		d) din dobânzi	26	409.15	760.82		1.177.26	167.33	398.15	613.98	914.62	77.69%	287.73%	
		e) alte venituri financiare	27	0.46	0.24		0.14	0.05	0.10	0.15	0.20	142.86%	30.43%	
		II CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	15.647.83	18.833.78		17.310.28	4.703.76	9.770.63	15.204.54	20.798.72	120.15%	110.62%	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	15.243.69	18.486.78		17.016.45	4.606.63	9.583.13	14.931.67	20.470.72	120.30%	111.63%	
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	3.295.99	5.732.55		4.064.71	1.295.50	2.839.33	4.786.04	6.369.51	156.70%	123.33%	
		A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	1.068.46	1.298.61		1.171.95	514.08	843.77	1.143.17	1.523.32	129.98%	109.69%	

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019				Propuneri an curent 2020				%
			Aprobat	Preliminat / Realizat	din care:			%			
					conform HG.995/ 2019	conform Hotararii C.A.	Trim I		Trim II	Trim III	
			4	5	6a	6b	6c	6	7	8	
0											
1											
			3								
a)	cheltuieli cu materiile prime	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:										
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	416.34	534.17	458.02	185.78	314.09	415.89	592.77	129.42%		
b2)	cheltuieli cu combustibilii	43.87	56.75	33.65	13.76	32.82	42.97	58.12	172.72%	110.04%	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	272.96	322.66	288.14	143.51	205.30	241.50	365.15	126.73%	105.56%	
d)	cheltuieli privind energia și apa	44.77	74.71	93.93	52.72	100.72	114.94	122.26	130.16%	209.81%	
e)	cheltuieli privind mărfurile	607.35	699.73	620.00	275.58	428.96	612.64	808.29	130.37%	102.09%	
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:										
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1,129.10	2,888.31	1,691.10	423.38	1,103.98	2,407.79	3,296.78	194.95%	149.77%	
b)	cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	955.87	2,704.85	1,518.08	377.72	1,009.35	2,264.18	3,104.20	204.48%	158.82%	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	65.84	63.58	64.99	17.26	34.51	51.77	69.02	106.20%	98.71%	
b2)	- către operatori cu capital privat	64.77	61.53	63.89	16.96	33.91	50.87	67.82	106.15%	98.64%	
c)	prime de asigurare	1.07	2.05	1.10	0.30	0.80	0.90	1.20	109.09%	102.80%	
d)	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	107.39	119.88	108.03	28.40	60.12	91.84	123.56	114.38%	100.60%	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:										
a)	cheltuieli cu colaboratorii	1,098.33	1,545.63	1,201.66	358.04	891.58	1,235.08	1,549.41	128.94%	109.41%	
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:										
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	36.00	36.00	37.00	9.00	18.00	27.00	36.00	97.30%	102.78%	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	36.00	36.00	37.00	9.00	18.00	27.00	36.00	97.30%	102.78%	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	40.86	44.98	62.81	3.75	51.92	55.67	74.61	118.79%	153.72%	
c2)	- fichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare										
	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	26.15	17.24	19.53	3.75	7.50	11.25	15.00	76.80%	74.68%	
	- fichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare										
	- fichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	14.71	27.74	43.28	0.00	44.42	44.42	59.61	137.73%	294.22%	
	- ch. de promovare a produselor										
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:										
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare										
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:										
	- pentru cluburile sportive										
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane										
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:										
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:										
	-interna										
	-externa										
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații										
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate										
		30.72	18.77	13.98	4.50	9.00	13.50	18.00	128.76%	45.51%	





0	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019				Propuneri an curent 2020				%	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:			%			
				conform HG.995/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III		An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:												
	a) pentru directori/directorat												
	-componenta fixă	103	670.70	789.20		708.68	267.75	535.50	803.25	1,071.00	151.13%	105.66%	
	-componenta variabilă	104	274.19	345.00		321.15	144.00	288.00	432.00	576.00	179.36%	117.13%	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	105	243.41	345.00		321.15	144.00	288.00	432.00	576.00	179.36%	131.94%	
	-componenta fixă	106	30.78									0.00%	
	-componenta variabilă	107	396.51	436.00		387.53	123.75	247.50	371.25	495.00	127.73%	97.74%	
	c) pentru cenzori	108	396.51	436.00		387.53	123.75	247.50	371.25	495.00	127.73%	97.74%	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	109											
	e) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	110											
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	111		8.20									
D.	Alte cheltuieli de exploatare	112	301.94	329.94		326.55	84.93	177.81	264.21	352.06	107.81%	108.15%	
(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:													
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	113	3,492.61	3,565.86		3,820.05	863.44	1,389.88	2,270.54	3,637.95	95.23%	109.38%	
	- către bugetul general consolidat	114	0.02			6.39							
	- către alți creditori	115	0.00			6.39							
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	116	0.02			0.53							5.77%
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	117	9.18										
d)	alte cheltuieli	118	0.00										
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	119	45.79			25.46							
f)	ajustări și depreciări pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	120	3,478.68	3,520.00		3,526.12	863.44	1,747.88	2,638.32	3,550.00	100.68%	101.36%	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	121	-41.06	45.86		261.55	0.00	-358.00	-367.78	87.95	33.63%	-636.96%	
f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	122	221.96	239.96		516.92	0.00	0.00	0.00	486.03	94.02%	232.89%	
f1.2)	provizioane în legătură cu contractul de mandat	123	200.89	50.00		358.00				75.00	20.95%	178.21%	
f1.3)	alte provizioane	124		154.50						378.00			
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	124 a	21.07	35.46		158.92				33.03	20.78%	754.25%	
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	125	263.02	194.10		255.37	0.00	358.00	367.78	398.08	155.88%	97.09%	
	- din participarea salariaților la profit	126	263.02	194.10		255.37	0.00	358.00	367.78	398.08	155.88%	97.09%	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	127	181.59	150.00		206.13	0.00	358.00	358.00	358.00	173.68%	113.51%	
	- venituri din alte provizioane	128	9.65			4.41					0.00%	45.70%	
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	129	71.77	44.10		44.33				9.78	89.40%	62.46%	
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	130	484.14	347.00		293.83	97.13	187.50	272.87	328.00	111.63%	72.71%	
a1)	aferente creditelor pentru investiții	131											
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	132											
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	133											
b1)	aferente creditelor pentru investiții	134											
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	135											
c)	alte cheltuieli financiare	136											
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1+Rd.28)	137	404.14	347.00		293.83	97.13	187.50	272.87	328.00	111.63%	72.71%	
III		138	2,485.08	800.12		4,985.77	138.50	474.88	1,032.04	1,007.96	20.22%	200.63%	

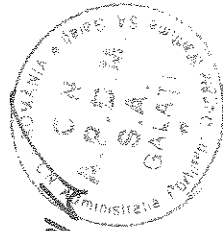
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019				Propuneri an curent 2020				%	%
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a		
			conform HG.995/2019	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III				
	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	139	71.77	44.10	38.86				9.78	40.08	103.14%	54.15%	
IV	140	336.55	399.96	501.78	45.00	90.00	135.00	660.00	131.53%	149.19%	187.47%	
V	141	492.88	232.00	924.00	53.00	107.00	225.00	314.00	33.98%			
1	142	17.694.38	18.852.30	21.100.30	4.670.38	9.848.26	15.608.95	20.873.86	98.93%	119.25%		
	143											
	144											
2	145	15.243.69	18.486.78	17.016.45	4.606.63	9.583.13	14.931.67	20.470.72	120.30%	111.63%		
3	146											
	147	7.208.39	7.780.89	7.780.12	2.022.47	4.493.65	6.581.00	8.736.57	112.29%	107.93%		
	147a)	89.03	183.60	183.60	148.76	297.51	347.10	347.10	189.05%	206.22%		
	147b)	1.080.15										
	147c)											
4	148	145	157	140								
5	149	146	155	141	154	154	154	154	109.22%	96.58%		
6	150	4.114.38	4.183.27	4.598.18								
	151	3.958.04	4.046.58	4.403.86								
	152	3.290.70	3.947.87	4.295.35								
7	153	121.19	121.63	149.65								
	154	121.19	121.63	149.65								
	155											
	156											
	157											
	158											
	159											
	160											
8	161											
	162	230.44	230.00	335.95	334.00	333.00	332.00	330.00	98.23%	145.79%	0.00%	
	163	0.33		335.95	334.00	333.00	332.00	330.00	98.23%	145.79%	0.00%	
	164	230.11	230.00	335.95	334.00	333.00	332.00	330.00	98.23%	145.79%	0.00%	
	165											
	166											
	167											
10	168											

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Prevederi an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				%	8=5/3a			
			Aprobat		din care:								
			conform HG 995/2019	conform Hotararii C.A.	Trim I	Trim II	Trim III	An			7=6/5		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
11			169										
			170										
			171										

\*) In limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

\*\*) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

DIRECTOR GENERAL,  
MARCELA - DANIELA COSTEA



DIRECTOR ECONOMIC,  
SIMONA - ADRIANA COZMA

## Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an precedent 2019		mii lei
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:	17,480.08	18,132.91	103.73%	19,633.90	22,296.05	113.56%
1	Venituri din exploatare*)	16,977.50	17,694.38	104.22%	18,852.30	21,100.30	111.92%
2.	Venituri financiare	502.58	438.53	87.26%	781.60	1,195.75	152.99%

\*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

DIRECTOR GENERAL,  
MARCELA - DANIELA COSTEA



DIRECTOR ECONOMIC,  
SIMONA - ADRIANA COZMA

## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare			an 2022
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022	
0	2	3	4	5	6	7	8	
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		27,925.36	8,647.95	121,480.86	50,896.59	8,432.07	
	1 Surse proprii, din care:		5,480.36	6,739.06	5,658.60	3,509.19	1,700.00	
	a) - amortizare		1,005.60	967.62	1,042.17	1,100.00	1,150.00	
	b) - profit		413.59	2,956.83	501.72	520.00	550.00	
	c) - disponibili din an precedent ( amortizare + profit net)		4,061.17	2,814.61	4,114.71	1,889.19		
2	<b>Alocații de la buget</b>		654.00	388.62				
3	<b>Credite bancare, din care:</b>							
	a) - interne							
	b) - externe							
4	<b>Alte surse, din care:</b>		21,791.00	1,520.27	115,822.26	47,387.40	6,732.07	
	- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF - INEA		21,690.92	1,476.17	104,631.24	23,097.45		
	- Fonduri externe nerambursabile POIM		55.00		11,191.02	24,289.95	6,732.07	
	- Alte fonduri europene		45.08	44.10				
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		27,925.36	2,864.15	121,480.86	50,896.59	8,432.07	
1	<b>Investiții în curs, din care:</b>		654.00	608.72	0.00	0.00	0.00	
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		654.00	608.72	0.00	0.00	0.00	
	Finantate din alocații de la buget, din care:		654.00	608.72	0.00	0.00	0.00	
	Lucrări de infrastructură portuară cheu verticali dana 31 port Bazin Docuri Galati		654.00	608.72				
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
2	<b>Investiții noi, din care:</b>		21,745.92	1,476.17	115,822.26	47,387.40	6,732.07	
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
	Finantate din surse proprii, din care:							

mii lei



	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare					
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:									
	Finantate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA din care: **		21,745.92	1,476.17	115,822.26	47,387.40	6,732.07			
	Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).		21,690.92	1,476.17	104,631.24	23,097.45	0.00			
	Finantate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:		55.00	0.00	11,191.02	24,289.95	6,732.07			
	Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară		55.00	0.00	3,170.27	10,294.95	4,265.07			
	Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați		0.00	0	8,020.75	13,995.00	2,467.00			
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:									
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:									
	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:									
3			3,115.36	224.49	3,657.30	3,059.19	1,200.00			
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:									
	Finantate din surse proprii, din care:		1,775.22	224.49	3,127.30	0.00	0.00			
	Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați		1,775.22	224.49	3,127.30	0.00	0.00			
	Recerificare nava Depo 6	dec-2020	931.88	0.00	1,643.40					
	Recerificare nava PA 182	marie-2020	8.48		80.00					
	Recerificare nava PA 181	marie-2020	6.83		2.90					
	Recerificare nava Raza	marie-2020	10.13		5.90					
	Recerificare nava Salceni 1		186.40	180.75						
	Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto	dec-2020			533.20					
	Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate	sept-2020			151.00					
	Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați	dec-2020			708.00					
	Tablouri electrice cheu Dunăre danele 14-15 Galați		50.00	43.74						
	Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje		200.00							
	Recerificare nava TK 175		18.60							
	Modernizare platforma parcare nr. 1		362.90							
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:									
	Finantate din surse proprii, din care:		1,340.14	0.00	530.00	3,059.19	1,200.00			
	Protecție cheuri verticale-amortizori-Dane 34-38 Brăila	dec-2020	1,340.14	0.00	530.00	3,059.19	1,200.00			


INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare	
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021
				an 2022	
Port Mahmudia_Lucrări de infrastructură portuară					
Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați - recorduri la utilitati				1.439.19	1.200.00
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				1.620.00	
d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
<b>4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>					
<b>5 Alte cheltuieli de investiții</b>		436.54	164.50	582.00	450.00
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1,973.54	390.27	1,419.30	
Finantate din surse proprii, din care:		1,928.46	346.17	1,419.30	
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care:		1,928.46	346.17	1,419.30	
Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	unie 2020	875.11	193.30	1,052.70	
Actualizare Proiect tehnic -lucrări ramase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați	sept.2020	48.50	0.00	75.70	
Studiu de fezabilitate Port Galați -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol.)	dec.2020	20.00	0.00	30.00	
Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE		280.00		380.00	
Port Braila_Lucrări de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	unie 2020	0.90	0.90		
Port Braila_Lucrări de infrastructura a sectorului portuar a frontului de operare la Dunare , adiacent molului	unie 2020	77.50	21.92	50.00	
Cresterea gradului de siguranță în porturile administrate de CN APDM SA Galați -Dotarea cu navă tehnică multifuncțională necesară furnizării serviciilor de siguranță în porturile administrate		77.50	21.22	60.00	
Dezvoltarea sistemului integrat de mediu		147.00			
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea	sept.2020	50.00		150.00	
Expertiza analiza stare tehnica infrastructura portuara Mahmudia	sept.2020	117.71	87.35	21.00	
Actualizare deviz general DALI Reparație capitală Port Mineralier Galați	sept.2020	20.00	19.60		
Port Mahmudia_Lucrări de infrastructură portuară	sept.2020	36.00		36.00	
Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați	sept.2020			225.00	
Finantate din alte surse - fonduri europene din care: **	martie 2020			25.00	
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care:		45.08	44.10	0.00	
Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE		45.08	44.10	0.00	
Finantate din surse proprii, din care:		45.08	44.10		
		1,053.35	152.87	366.60	0.00

INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare	
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021 an 2022
- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :		1.053.35	152.87	366.60	
Consultanță pentru elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul: Reducerea colmatării infrastructurii în Porturile Dunării Maritime		80.00			
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila_ Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	sept.2020	60.00		60.00	
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port_Brăila_ Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului		60.00			
Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului Port Braila_ Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	dec.2020			60.00	
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare Port Tulcea prin POIM 2014- 2020	sept.2020	60.00		13.95	
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea, prin POIM 2014-2020.	dec.2020	205.55	51.18	111.50	
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrari de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014- 2020	iulie 2020				
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrari de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014- 2020	dec.2020	60.00	9.40	9.40	
Servicii de consultanță privind verificarea documentației de atribuire a contractului de lucrari de construcție cheu din cadrul proiectul Platforma multimodală Galați etapa I		85.00	6.10	15.00	
Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I		13.05			
Servicii de consultanță pentru elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa II	dec.2020	18.00	8.10	10.00	
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020	sept.2020	6.75	0.27	6.75	
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020	dec.2020	80.00		80.00	
Elaborare documentație pentru obținerea finanțării prin POIM 2014-2020 pentru proiectul Dezvoltare Port Isaccea - Reabilitare și modernizare infrastructura portuară		200.00	77.83		


INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
		Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2020	an 2021	an 2022
Servicii de consultanță în domeniul achizițiilor pentru elaborarea documentației de atribuire a contractului de proiectare și executie a lucrărilor incluse în proiectul "Dezvoltare Port Isaccea - Reabilitare și modernizare infrastructura portuara	mart.2020					
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Creșterea gradului de siguranță în porturile administrate de CN APDM SA Galați - Dotarea cu navă tehnică multifuncțională necesară furnizării serviciilor de siguranță în porturile administrate		5.00				
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fondurilor europene nerambursabile prin POIM 2014-2020 pentru Proiectul "Port Galați - Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv cap de mol"		40.00				
6 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		80.00				
a) - interne						
b) - externe						

Notă: La capitolul Investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM menționăm că:  
 In anul 2020 este prevăzută suma de 11.665 mii lei, din care: 473,98 mii lei -chelt.curente și 11.191,02 mii lei -chelt.de capital  
 In anul 2021 este prevăzută suma de 24.739 mii lei, din care: 449,05 mii lei -chelt.curente și 24.289,95 mii lei -chelt.de capital  
 In anul 2022 este prevăzută suma de 6.853 mii lei, din care: 120,93 mii lei -chelt.curente și 6.732,07 mii lei -chelt.de capital  
 Anexa 1.

DIRECTOR GENERAL,  
 MARCELA - DANIELA COSTEA



DIRECTOR ECONOMIC,  
 SIMONA - ADRIANA COZMA



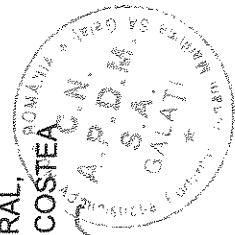
## Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei  
an 2022

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2019)		an curent (2020)		an 2021		an 2022	
			Preliminat / Realizat Rezultat brut (+/-)	P plăți restante	Rezultat brut	P plăți restante	Rezultat brut	P plăți restante	Rezultat brut	P plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Creșterea cifrei de afaceri		X	X						
	<b>TOTAL Pct. I</b>						158.33		525.00	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I		X	X					525.00	
I	Creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii		X	X						
	creșterea cheltuielilor privind stocurile		X	X					0.00	
	creșterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți		X	X						
2	creșterea cheltuielilor cu personalul						1.953.43			
3	alte cauze						1.329.75		190.37	
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	X			343.26		480.00	
	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		4.985.77				3.977.81	0.00	190.37	0.00
							-3.977.81		480.00	45.00

DIRECTOR GENERAL,  
MARCELA - DANIELA COSTEA

DIRECTOR ECONOMIC,  
SIMONA - ADRIANA COZMA



SINDICATUL LIBER DUNAREA MARITIMA GALATI

STRADA PORTULUI NR.34, GALATI

HOTARAREA JUDECATOREASCA NR. 183/PJ/03.11.2011

NR. 68/S.L.M./14.01.2020

## NOTA

privind bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020

Sindicatul Liber Dunarea Maritima Galati din cadrul CN APDM SA Galati, cu sediul in Galati, strada Portului nr.34, infiintat prin Hotararea Judecatoreasca nr. 183/PJ/03.11.2011, reprezentat prin Cazacu Silvia in calitate de presedinte,

in conformitate cu art. 6 (1) din OG 26/2013, am fost consultata de catre patronatul C.N. APDM S.A. Galati la elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2020 si sunt de acord cu nivelul programat al indicatorilor prevazuti in buget.

Presedinte S.L.D.M.

CAZACU SILVIA

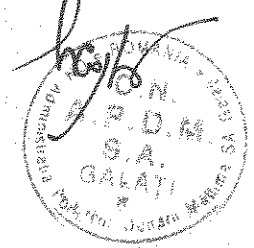




**CN APDM SA GALATI**  
**Compartiment Control Financiar de Gestiune**

**APROBAT**  
**DIRECTOR GENERAL**  
**MARCELA-DAMELA COSTEA**

**Nr. 5 /CFG/14.01.2020**



**RAPORT DE CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE**

Încheiat astăzi, 14.01.2020, de echipa de control formată din Gabriela David- coordonator CFG și Rodica Gheorghe-controlor financiar în cadrul compartimentului CFG, în baza HG nr. 1151/27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, a Programului de Control Financiar de Gestiune pentru anul 2020 privind verificarea și respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al CN APDM GALAȚI pentru anul 2020.

**1. TIPUL ACTIVITĂȚII:**

Activitate de control s-a desfășurat în conformitate cu:

- HG nr. 1151 din 27.11.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune;
- Programul de Control Financiar de Gestiune înregistrat cu nr. 139, actualizat la data de 18.12.2019, poziția 4, aprobat de Directorul General al CN APDM SA Galați;
- Delegația de control nr.110/CFG/01.11.2019 privind verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne privind fundamentarea BVC pentru anul 2020.
- Notificare având ca număr de înregistrare 111/CFG/ 01.11.2019.

**2. ENTITATEA CONTROLATĂ:**

CN Administrația Porturilor Dunării Maritime SA Galați- Serv. Financiar Contabilitate  
Sediul: Galați, strada Portului nr.34, Județul Galați

**3. PERSOANELE CARE AU EFECTUAT CONTROLUL**

D-na David Gabriela – coordonator Compartiment CFG

D-na Gheorghe Rodica – controlor financiar din cadrul Compartimentului CFG

**4. PERIOADA CONTROLATĂ:**

Anul 2020- fundamentare BVC

**5. PERIOADA DESFAȘURĂRII CONTROLULUI:**

01. 11. 2019- 14.01.2020

**6. OBIECTIVELE CONTROLULUI:**

- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al CN APDM SA Galați întocmit pentru anul 2020;

- Respectarea prevederilor legale incidente activității economico-financiare a companiei;
- Creșterea eficienței utilizării resurselor alocate de CNAPDM SA GALAȚI;
- Propuneri de recomandări pentru eliminarea deficiențelor constatate, dacă este cazul.

## 7. BAZA LEGALĂ DE REFERINȚĂ:

- Ordonanța nr. 26/21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu completările și modificările ulterioare;
- Legea bugetului de stat nr.5 pe anul 2020;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu aplicabilitate de la 1 ianuarie 2015, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82/1991(\*republicata\*);

## 8. DEFINIȚII ȘI ABREVIERI

### 8.1. Definiții

**Control financiar de gestiune** – o formă a controlului financiar care se exercită în cadrul operatorilor economici privind gestionarea patrimoniului propriu și a bunurilor din patrimoniul public și privat al statului sau al unităților administrativ teritoriale aflate în administrare, concesiune ori închiriere.

**Buget de venituri și cheltuieli** – reprezintă un tablou, o balanță cu două părți – venituri și cheltuieli, detaliate pe capitole, care se stabilește anticipat pe un an (de regulă), în funcție de evoluția estimată a activității companiei.

**Indicatori economici – financiari** – reprezintă expresii numerice ce caracterizează din punct de vedere cantitativ, un proces economic/financiar sau în definiție evoluția în funcție de condițiile concrete de loc și timp și legătura reciprocă cu alte fenomene.

**Nota de fundamentare** – reprezintă un document în care sunt prezentate/susținute argumentele ce stau la baza indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli.

### 8.2. Abrevieri

- CFG - Control Financiar de Gestiune
- BVC - Buget de Venituri și Cheltuieli
- PO - Procedura Operațională

## 9. DOCUMENTE EXAMINATE

- Legislație;
- Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020, inclusiv anexe;
- Notă de fundamentare a proiectului de buget de venituri și cheltuieli la nivelul companiei și notele de fundamentare privind propunerile structurilor funcționale.

## 10. PERSOANE ABORDATE:

- Dna. Danțis Elena Cezarina – Contabil Șef – în cadrul serv. Financiar Contabilitate;
- Dna. Ene Mihaela - economist - în cadrul serv. Financiar Contabilitate ;

Personale abordate au pus la dispoziția echipei de control, BVC pentru anul 2020, inclusiv anexele 1+5, fundamentările aprobate de directorii de resort și directorul general și au oferit informațiile specifice solicitate de echipa de control.

## 11. METODOLOGIA ȘI TEHNICILE UTILIZATE

Pe parcursul desfășurării acțiunii de control au fost utilizate următoarele tehnici și metode:

- examinarea - urmărirea în special a detectării erorilor sau a iregularităților;
- analiza - identificarea și cuantificarea elementelor componente ale obiectivului controlat;
- interviuarea - obținerea de informații de la persoanele implicate;

## 12. EVALUAREA RISCURILOR

Risc financiar: un proiect de buget de venituri și cheltuieli bazat pe o fundamentare incorectă poate duce la depășiri nejustificate la nivelul cheltuielilor precum și la o nerealizare a veniturilor propuse, respectiv depășirea sau neîndeplinirea altor indicatori economico - financiari prevăzuți în proiectul de BVC;

## 13. CONSTATĂRI

13.1. Elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli s-a realizat în baza procedurii operaționale PO 2-1-1 „Elaborarea și executia bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul companiei,,

13.2. La calculul indicatorilor din proiectul BVC pentru anul 2020 s-a avut în vedere un curs 1 euro = 4,7 lei.

13.3. Veniturile și cheltuielile prevăzute în proiectul de BVC pentru anul 2020 au la bază note de fundamentare întocmite de toate structurile funcționale ale companiei, implicate în elaborarea proiectului de buget de venituri și cheltuieli, la care s-au avut în vedere:

- realizările preliminate ale anului 2019 comparativ cu programul aceluiași an;
- creșterea eficienței activităților desfășurate la nivelul fiecărei structuri funcționale prin administrarea eficientă a resurselor companiei;
- reglementari legale, în vigoare specifice fiecărei activități;
- utilizarea eficientă a personalului angajat;
- creșterea productivității muncii;

13.4. Factorii care au influențat dimensiunea generală a bugetului de venituri pentru anul 2020 au fost:

- obiectivele generale companiei stabilite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 946/2005 privind standardele de control intern managerial în instituțiile publice;
- conjunctura generală a mediului în care compania își desfășoară activitatea.

Veniturile estimate totale aferente anului 2020 estimate sunt de 21.806,68 mii lei, înregistrând o pondere de 97,81% din veniturile realizate la nivelul anului 2019, conform următoarei structuri:

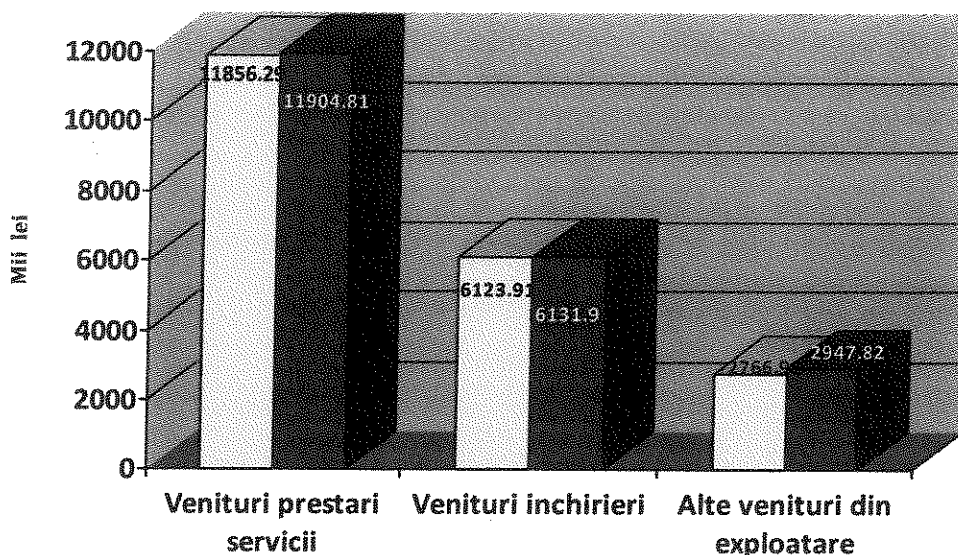
Venituri din Exploatare totale aferente anului 2020, în valoare de 20.873,86 scad cu 1,07% față de anul 2019, după cum urmează:

- Venituri din prestări servicii previzionate în anul 2020 sunt de 11.856,29 mii lei comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2019 de 11.904,81 mii lei, înregistrându-se o scădere față de anul 2019 cu 0,41 % ;

Venituri din redeventa și chirii previzionate în anul 2020 sunt de 6.123,91 mii lei, comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2019 de 6.131,90 mii lei, planificându-se o scădere cu 0,13%, față de anul 2019.

- Alte venituri din exploatare previzionate în anul 2020 sunt de 2.766,92 mii lei comparativ cu veniturile realizate preliminar în anul 2019 de 2.947,82 mii lei, înregistrându-se o scădere față de anul 2019 cu 6,14%.

**Evoluția veniturilor din exploatare 2020 vs 2019**



13.5. Pentru **fundamentarea bugetului de cheltuieli** ale companiei s-a anticipat costul resurselor necesare pentru desfășurarea activității companiei în scopul obținerii de venituri și profit, prognozându-se un nivel al cheltuielilor după cum urmează:

Cheltuielile totale aferente anului 2020 cresc cu 20,15 % față de realizările preliminate ale anului 2019, fiind estimate în conformitate cu propunerile structurilor funcționale și în corelație cu nivelul veniturilor totale pentru anul 2020.

Echipa de control a analizat atent toate fundamentările structurilor funcționale din cadrul APDM privind angajarea cheltuielilor pe diverse subcategorii de cheltuieli, categoriile de cheltuieli planificate înregistrând modificări față de anul 2019, după cum urmează:

1. Cheltuieli de exploatare
2. Cheltuieli financiare

## **1. CHELTUIELI DE EXPLOATARE**

**A1. Cheltuieli cu stocurile** înregistrează o creștere cu 29,98% față de realizările preliminate ale anului 2019, creștere determinată de creșterea cheltuielilor materiale consumabile, respectiv cheltuieli aferente necesarului de energie și apă, obiecte de inventar, piese de schimb, alte materiale consumabile.

În structura acestor cheltuieli, estimarea prevăzută privind creșterea cheltuielilor materiale are în vedere următoarele fundamentări:

- înlocuirea unor piese de schimb la mijloacele de transport naval și auto pentru siguranța lor în exploatare;
- achiziționarea unor materiale consumabile necesare efectuării cu forțe proprii a lucrărilor de întreținere la infrastructura portuară.
- creșterea cheltuielilor cu energia electrică și apă având în vedere sporirea cantităților de energie și apă livrate la nave.
- creșterea cheltuielilor cu obiectele de inventar necesare înlocuirii celor propuse la casare cu ocazia inventarierii anuale din anul 2019.

**A2. Cheltuielile cu servicii executate de terți** înregistrează o creștere cu 94,95%, prevăzându-se creșteri la următoarele categorii:

- cheltuieli de întreținere și reparații infrastructură portuară pentru efectuarea lucrărilor de întreținere și reparații la danele de acostare precum și asigurării adâncimilor în danele operative.

Astfel, în 2020, au fost prevăzute cheltuieli de întreținere și reparații terți în sumă de 3.104,20 mii lei, în creștere cu 104,48% față de anul 2019, aproximativ 90% din acestea reprezentând cheltuieli de întreținere și reparații infrastructura portuară.

- cheltuielile cu primele de asigurare cresc în anul 2020 cu 14,38% față de realizările preliminate ale anului 2019 având în vedere sumele estimate pentru încheierea polițelor de asigurare de răspundere profesională pentru administratorii definitivi și directorii selectați în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016.

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți cresc cu 28,94%** sunt previzionate creșteri semnificative la:

- cheltuieli de asigurare și pază, estimându-se o creștere a prețului de achiziție a serviciilor bazată pe modificarea salariului minim de la 01.01.2020;
- cheltuieli de deplasare determinate de necesitatea verificării îndeplinirii obligațiilor contractuale de către operatorii portuari și armatorii fluvio-maritimi în ceea ce privește exploatarea bunurilor aparținând domeniului public al statului și bunurilor proprietatea companiei precum și a promovării proiectelor de investiții în infrastructura portuară;
- cheltuieli cu întreținerea și tehnica de calcul: se estimează o creștere determinată de necesitatea asigurării mentenanței software-ului financiar-contabil care se dezvoltă în cadrul contabilității de gestiune urmare cerințelor Consiliului de Supraveghere Naval privind organizarea contabilității de gestiune în vederea stabilirii tarifelor diferențiate pe porturile fluviale.
- alte cheltuieli reprezentând în special cheltuielile cu manevrele portuare și serviciile de măsurători topografice în vederea intabulării cheurilor din zonele Turcoaia, Gura Arman, Hârșova, Mahmudia;

În ceea ce privește cheltuielile privind consultanța juridică, acestea sunt estimate la nivelul realizărilor anului 2019 și reprezintă servicii de consultanță prestate de un cabinet

de avocatură în soluționarea unor litigii ale companiei, pentru care urmează a fi obținută aprobarea ordonatorului de credite în conformitate cu prevederile OUG 26/2012.

Cheltuielile de protocol, justificate de necesitatea efectuării acestora cu ocazia întâlnirilor de lucru cu armatorii și operatorii portuari, sunt estimate sub nivelul realizărilor din anul 2019, în baza limitelor maxime de cheltuieli de protocol stabilite prin OG 16/29.08.2018 pentru modificarea și completarea OG 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice, care prevede la art.1 alin.2 încadrarea în acest normativ a nivelului cheltuielilor de protocol efectuate de companiile naționale care aplică OUG 109/2011 aprobată prin Legea 111/2016;

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** – sunt estimate creșteri cu 0,60%

**C- Cheltuieli cu personalul** – (creștere cu 11,68% ).

C0- Cheltuieli de natura salariala cresc cu 12,29%, astfel:

C1- Cheltuieli cu salariile

C1. a) Cheltuielile cu salariile de bază cresc cu 15,99% față de nivelul preliminar a se realiza în anul 2019, creștere generată, în principal de:

- Reintregirea cu suma de 347,10 mii lei a cheltuielilor salariale pentru anul 2020 ca urmare a acordării creșterii salariale din august 2019;
- Creșterea numărului mediu de personal cu 9,22% în anul 2020, față de cel realizat preliminar în anul 2019.

În anul 2020 numărul de personal prognozat la finele anului este de 154 persoane în condițiile suspendării a trei posturi motivat de acordarea concediului pentru creștere și îngrijire copil până la doi ani.

C1.b) Cheltuieli cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază scad cu 29,26% față de nivelul preliminar a se realiza în 2019:

C2-Bonusuri – este prognozată o creștere cu 23,11%, creștere generată în special de cheltuielile privind participarea la profit a salariaților, de cheltuielile cu tichetele de masă și a celor cu alocația de hrană.

C4- Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete – este prognozata o crestere cu 51,13% fata de anul 2019.

C5- Cheltuielile cu contribuții datorate de angajator – este prognozată o creștere cu 7,81% fata de preliminarul anului 2019.

Echipele de control au constatat că au fost respectate și prevederile art. 9, alin 1, lit b) din Ordonanța\* nr. 26/2013: *La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele: b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;*

**D- Alte cheltuieli de exploatare (scadere cu 4,77%)**

- **Cheltuieli cu provizioanele** – sunt prevăzute provizioane privind participarea la profit a salariaților în sumă de 75,00 mii lei, pentru acordarea celor trei salarii brute la ieșirea la



pensie salariaților care se pensionează în anul 2021 (33,03 mii lei) precum și provizioane în legătură cu contractul de mandat în sumă de 378 mii lei reprezentând componenta variabilă acordată în funcție de îndeplinirea indicatorilor de performanță pentru administratori neexecutivi (234,00 mii lei) și directori (144,00 mii lei), în anul 2020 fiind constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli deoarece plata acestor indemnizații se efectuează în anul 2021 după aprobarea situațiilor financiare anuale.

- **Venituri din anularea provizioanelor** – reprezintă reprezentând anularea provizionului constituit în anul 2019 atât pentru plata participării la profit a salariaților după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2019 (358,00 mii lei) cât și pentru plata drepturilor bănești acordate salariaților care se pensionează în anul 2020 (40,08 mii lei).

**2- Cheltuieli financiare (creștere cu 11,63%)** – sunt prevăzute cheltuieli reprezentând diferențe de curs nefavorabile aferente atât prestațiilor portuare exprimate în valută cât și sumelor din prefinanțarea încasată din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect) cu 11,63% peste nivelul preliminar a se realiza în anul 2019.

**13.5 Profitul brut**–suma prevăzută pentru anul 2020 scade cu 79,78% față de nivelul preliminar pentru anul 2019 (1007,96 mii lei în anul 2020 față de 4985,77 mii lei preliminar a fi realizat în anul 2019) în condițiile diminuării profitului brut din exploatare și a celui financiar.

#### **13.6 Surse de finanțare a investițiilor – cheltuieli de investiții (anexa 4 la BVC)**

Sursele de finanțare a investițiilor prevăzute pentru anul 2020 cresc cu 1304,74 % față de realizările preliminate ale anului 2019, astfel:

**a) surse proprii** scad cu 16,03%, acestea fiind constituite din disponibilitățile neutilizate în anul 2019 (amortizare și profit net) precum și din amortizarea imobilizărilor corporale și profitul net al anului 2020.

**b) alocații de la buget** – nu sunt prevăzute alocații bugetare prin Legea bugetului de stat pe anul 2020, la niciun obiectiv de investiții.

**c) fonduri externe nerambursabile CEF- INEA** - sunt programate la nivelul cheltuielilor de capital aferente anului 2020 din bugetul proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* Obiectivele de investiții prevăzute a se finanța în anul 2019 sunt redate în anexa 4.

**d) fonduri externe nerambursabile POIM 2014-2020** - sunt programate la nivelul limitelor de cheltuieli de capital aferente proiectelor propuse a se implementa în anul 2020: *Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară și Lucrări de infrastructură portuară - cheu dana 32 Port Docuri Galați.*

**13.7. Indicatorii economico-financiar cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli sunt:**

- productivitatea muncii scade de la 149,65 în anul 2019 la 135,54 în anul 2020, prognozându-se o scădere cu 9,42%;
- numărul mediu de salariați care crește de la 141 în anul 2019 la 154 în anul 2020 ;

- cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale pentru care s-a propus creșterea de la 776,38 în anul 2019 la 953,78 în anul 2020;
- creanțele restante - pentru anul 2020 s-a estimat reducerea valorii acestora la 330 mii lei în anul 2020 față de 335.95 mii lei în anul 2019.

**13.8 Conducerea CN APDM SA GALAȚI și-a propus:**

- să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului și alți furnizori și creditori ai unității;
- să reducă volumul de creanțe restante estimat la 330,00 mii lei la sfârșitul anului 2020, reprezentând în mare parte (aprox. 82%) clienți aflați în litigiu, în executare silită și în diferite faze procesuale pe rolul instanțelor judecătorești (cu posibilități reduse de a fi încasate până la 31.12.2020);
- să se încadreze în nivelul cheltuielilor totale la 1.000 de lei venituri totale aprobat în buget, astfel încât profitul brut să se realizeze la nivelul programat;
- să asigure o rentabilitate la cifra de afaceri (profit brut/cifra de afaceri) la nivelul programat, o lichiditate curentă mai mare ca 1;

**13.9** Proiectul de Program Anual al Achizițiilor Publice pe anul 2020 pentru desfășurarea activităților companiei este fundamentat pe baza posibilităților reale de plată a acestuia;

**13.10** Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2020 asigură echilibrul financiar intern, desfășurarea activității economice în condiții de eficiență și îndeplinește următoarele funcții:

- funcția de previziune;
- funcția de control a execuției financiare;
- funcția de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societății.

**13.11** Bugetul de venituri și cheltuieli, precum și anexele acestuia (Anexa 1÷ Anexa 5) au respectat modul de completare prevăzut în Ordinul nr. 3188/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, inclusiv a Instrucțiunilor de completare a acestuia.

**14. Persoanele cu atribuții în domeniul în care s-au constatat deficiențele.**

*Nu s-au constatat deficiente.*

**15. Recomandări propuse:**




*Nu este cazul.*

**16. Termen de implementare a recomandărilor:**

*Nu este cazul.*

Prezentul raport de control din care fac parte integrantă documentele și situațiile anexe, a fost întocmit într-un exemplar, în original, care se va păstra la Compartimentul Control Financiar de Gestiune, iar un exemplar „conform cu originalul,” va fi înaintat Serviciului Financiar Contabilitate.

Prin semnarea raportului de control se recunoaște ca au fost restituite documentele solicitate de echipa de control, altele decăt cele care se constituie anexa la prezentul Raport.

<b>COORDONATOR CFG</b>  DAVID GABRIELA	<b>AM LUAT LA CUNOȘTINȚĂ</b>
<b>CONTROLOR FINANCIAR</b>  GHEORGHE RODICA	<b>ȘEF SERVICIU FINANCIAR CONTABILITATE</b> DANȚIȘ CEZARINA  CU/FARĂ OBIECȚIUNI