

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Nr.133/24.08.2020

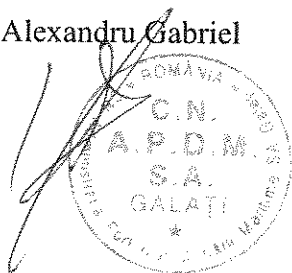
Adunarea Generală a Acționarilor a C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Referitor : Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 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.3188/30.12.2019 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 rectificat 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 21.08.2020.

Director general ,

Serban Alexandru Gabriel



Director economic ,

Cozma Simona Adriana

Avizat ,

Birou Juridic

Conform prevederilor legale
în vigoare

ISCU BINA BANA'ELA

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2020

mil lei

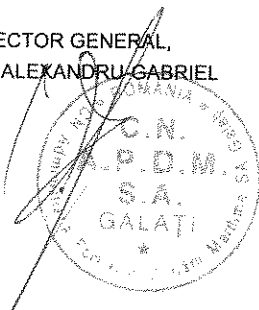
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (HG 249/2020)	Propuneri rectificare an curent (2020)	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	21,896.68	20,340.39	93.28%	20,755.00	21,570.00	102.04%	103.93%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	20,873.86	19,313.68	92.53%	19,700.00	20,500.00	102.00%	104.06%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	932.82	1,026.71	110.07%	1,055.00	1,070.00	102.76%	101.42%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	20,798.72	19,332.43	92.95%	19,705.00	20,475.00	101.93%	103.91%
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	20,470.72	19,190.95	93.75%	19,455.00	20,305.00	101.38%	104.37%
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	7,304.98	6,222.45	85.18%	6,200.00	6,210.00	99.64%	100.16%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	303.63	283.90	93.50%	305.00	315.00	107.43%	103.28%
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	9,203.16	9,453.16	102.72%	9,450.00	9,980.00	99.97%	105.61%
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	7,780.10	8,030.10	103.21%	8,000.00	8,500.00	99.63%	106.25%
		C1 ch. cu salariile	12	6,786.80	7,039.23	103.72%	7,100.00	7,600.00	100.86%	107.04%
		C2 bonusuri	13	993.30	990.87	99.76%	900.00	900.00	90.83%	100.00%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1,071.00	1,071.00	100.00%	1,090.00	1,110.00	101.77%	101.83%
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17							
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	3,658.95	3,231.44	88.32%	3,500.00	3,800.00	108.31%	108.57%
	2	Cheltuieli financiare	19	328.00	141.48	43.13%	250.00	170.00	176.70%	68.00%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1,007.96	1,007.96	100.00%	1,050.00	1,095.00	104.17%	104.29%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	314.00	314.00	100.00%	320.00	325.00	101.91%	101.56%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	693.96	693.96	100.00%	730.00	770.00	105.19%	105.48%
	1	Rezerve legale	27							
	2	Allte 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	Allte 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	693.96	693.96	100.00%	730.00	770.00	105.19%	105.48%
	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	75.00	75.00	100.00%	80.00	80.00	106.67%	100.00%

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (HG 249/2020)	Propuneri rectificare an curent (2020)	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
									9=7/5	10=8/7
			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	192.24	192.24	100.00%	202.50	212.50	105.34%	104.94%
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	153.79	153.79	100.00%	162.00	170.00	105.34%	104.94%
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	38.45	38.45	100.00%	40.50	42.50	105.33%	104.94%
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	501.72	501.72	100.00%	527.50	557.50	105.14%	105.69%
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	1,335.01	1,335.01	100.00%	1,383.29	246.35	103.62%	17.81%
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	1,335.01	1,335.01	100.00%	1,383.29	246.35	103.62%	17.81%
	a)	cheltuieli materiale	41	94.05	94.05	100.00%	108.06	125.42	114.90%	116.07%
	b)	cheltuieli cu salariile	42	693.03	693.03	100.00%	795.78	88.00	114.83%	11.06%
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	43	477.69	477.69	100.00%	422.67	17.78	88.48%	4.21%
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	27.56	27.56	100.00%	5.39	1.90	19.56%	35.25%
	e)	alte cheltuieli	45	42.68	42.68	100.00%	51.39	13.25	120.41%	25.78%
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	121,480.86	118,800.84	97.79%	93,627.88	30,509.57	78.81%	32.59%
1		Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	121,480.86	118,800.84	97.79%	93,627.88	30,509.57	78.81%	32.59%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	157	157	100.00%	157	157	100.00%	100.00%
2		Nr. mediu de salariați total	51	143	143	100.00%	157	157	109.79%	100.00%
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4,294.76	4,430.31	103.16%	4,153.40	4,416.14	93.75%	106.33%
4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4,092.48	4,228.04	103.31%	3,945.73	4,195.33	93.32%	106.33%
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	145.97	135.06	92.53%	125.48	130.57	92.90%	104.06%
6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	145.97	135.06	92.53%	125.48	130.57	92.90%	104.06%
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	953.78	950.45	99.65%	949.41	949.24	99.89%	99.98%
9		Plăți restante	58							
10		Creanțe restante	59	330.00	330.00	100.00%	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,
SERBAN ALEXANDRU GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA

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

Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019		Prevederi an curent 2020		Propuneri rectificative an curent (2020)	%	%	din care:						
	Aprobat		Aprobat					Trim I	Trim II	Trim III	An			
	conform HG.995/2019	Hotărâri C.A.	conform HG.249/2020	Hotărâri C.A.										
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.2+Rd.22)													
1	Venituri totale din exploatare (Rd.2+Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:													
a)	din producția vândută (Rd.3+Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:													
	a1)	din vânzarea produselor	11,935.51	11,856.29	5,265.02	10,230.99	85.72%	86.29%	2,425.07	5,368.63	7,778.64	10,230.99	10,230.99	10,230.99
	a2)	din servicii prestate	6,155.17	6,123.91	3,080.09	6,176.66	105.14%	100.86%	1,520.27	3,054.81	4,628.38	6,176.66	6,176.66	6,176.66
	a3)	din redevențe și chirii	119.45	117.58	28.77	123.65	105.16%	97.56%	12.35	35.41	89.40	123.65	123.65	123.65
	a4)	alte venituri												
b)	din vânzarea mărfurilor													
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9+Rd.10+Rd.11), din care:													
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare			0.00	0.00								
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare												
d)	din producția de imobilizări													
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție													
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:													
	(1)	din amenzii și penalități	2,841.81	2,766.92	1,396.83	2,782.38	94.08%	100.56%	712.69	1,389.41	2,084.15	2,762.38	2,762.38	2,762.38
	(2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16+Rd.17+Rd.18), din care:	22.94	10.00	12.76	17.76	18.83%	177.60%	2.50	5.00	12.76	17.76	17.76	17.76
		- active corporale												
		- active necorporale												
	(3)	din subvenții pentru investiții												
	(4)	din valorificarea certificatelor CO2	2,514.40	2,507.83	1,253.91	2,510.86	98.14%	100.12%	626.95	1,253.92	1,882.08	2,510.86	2,510.86	2,510.86
	(5)	alte venituri	304.47	249.09	130.16	253.76	83.26%	101.87%	83.24	130.49	189.31	253.76	253.76	253.76
2	Venituri financiare (Rd.22+Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:													
a)	din imobilizări financiare													
b)	din investiții financiare													
c)	din diferențe de curs													
d)	din dobânzi													
e)	alte venituri financiare													
III	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28+Rd.29+Rd.130)													
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29+Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:													
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30+Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:													
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31+Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:													
a)	cheltuieli cu materiile prime													
			1,236.86	1,523.32	624.22	1,450.19	117.25%	95.20%	514.08	843.77	1,034.59	1,450.19	1,450.19	1,450.19

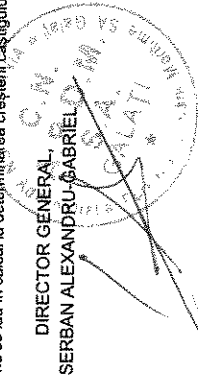
Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019				Prevederi an curent 2020				Propuneri rectificare an curent (2020)	%	%	din care:		
	Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2020	Trim I	Trim II				Trim III	An	
	conform HG.995/2019	conform Hotararilor C.A.		conform HG.249/2020	conform Hotararilor C.A.									
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:												
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	534.17	470.08	232.34	592.77	232.34	591.81	125.90%	99.84%	185.78	314.09	386.06	591.81
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	56.75	33.65	6.90	58.12	6.90	32.68	97.12%	56.23%	13.76	32.82	18.61	32.68
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	322.66	298.48	165.83	365.15	165.83	332.76	111.48%	91.13%	143.51	205.30	217.17	332.76
	d)	cheltuieli privind energia și apa	74.71	93.98	14.70	122.26	14.70	85.81	91.31%	70.19%	52.72	100.72	72.78	85.81
	e)	cheltuieli privind mărfurile	689.73	672.80	377.18	808.29	377.18	772.57	114.83%	95.58%	275.58	428.96	575.75	772.57
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:												
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	2.888.31	1.682.25	4.232.25			3.241.70	192.70%	76.60%	622.19	1.543.52	1.971.11	3.241.70
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	2.704.85	1.509.23	4.039.67			3.061.72	202.87%	75.79%	576.53	1.448.89	1.838.10	3.061.72
	b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	63.88	64.99	69.02			78.04	120.08%	113.07%	17.26	34.51	60.78	78.04
	b2)	- către operatorii cu capital privat	61.53	63.89	67.82			76.88	120.33%	113.36%	16.96	33.91	59.92	76.88
	c)	prime de asigurare	2.05	1.10	1.20			0.56	105.45%	96.67%	0.30	0.60	0.86	1.16
			119.88	108.03	123.56			101.94	94.36%	82.50%	28.40	60.12	72.23	101.94
	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:	1.545.63	1.211.78	1.549.41			462.00	126.31%	98.76%	358.04	891.58	1.046.00	1.530.56
	a)	cheltuieli cu colaboratorii												
	b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:												
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	36.00	37.35	36.00			0.00	40.16%	41.67%	9.00	18.00	0.00	15.00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	36.00	37.35	36.00			0.00	40.16%	41.67%	9.00	18.00	0.00	15.00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	44.98	62.81	74.61			20.54	177.77%	149.66%	3.75	51.92	94.14	111.66
	c2)	- fichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	17.24	19.53	15.00			13.16	144.19%	187.73%	3.75	7.50	20.66	28.16
			27.74	43.28	59.61			7.38	192.93%	140.08%	0.00	44.42	73.48	83.50
		- fichete cadou pfr. companii de marketing, studii piețe, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare												
		- 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 sanatale												
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, invatamant, social și sport, din care:												
		- pentru cluburile sportive												
		ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati												
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	1.35	1.35	1.20			0.60	88.89%	100.00%	0.30	0.60	0.90	1.20
	f)	cheltuieli de deplasare, dețasare, transfer, din care:	191.73	123.20	271.80			22.77	150.41%	68.18%	59.43	141.73	99.63	185.31
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	64.54	52.92	96.93			15.25	136.75%	73.15%	21.93	56.36	38.42	72.37
		-interna	47.44	43.85	58.42			13.46	122.23%	91.75%	10.99	26.84	30.59	53.60
		-externa	17.10	9.07	40.51			1.78	206.95%	48.33%	10.94	23.52	7.83	18.77
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	83.34	74.16	81.30			37.39	105.57%	96.30%	20.33	40.40	57.47	78.29
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	18.77	14.01	18.00			6.85	116.85%	90.94%	4.50	9.00	11.36	16.37
	i)	alte cheltuieli cu servicii executate de terți, din care:	365.87	260.21	296.95			126.37	126.42%	110.78%	81.11	147.82	222.62	328.97
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	202.95	189.49	215.95			94.77	112.70%	98.89%	47.36	96.72	164.20	213.56
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnică de calcul	28.84	15.84	35.60			23.08	318.18%	141.57%	8.90	17.80	37.60	50.40
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	77.89	24.22	25.70			4.69	106.85%	100.70%	7.75	15.10	16.39	25.68

Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019			Prevederi an curent 2020			Propuneri rectificare an curent (2020)	%		din care:				
	Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2020		9=8/5	10=8/6	Trim I	Trim II	Trim III	An	
	conform HG.995/2019	conform Hotararii C.A.		conform HG.249/2020	conform Hotararii C.A.									
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	14)	Cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: -afărante bunurilor de natura dărmăntului public												
	15)	Cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale												
	16)	Cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011												
	17)	Cheltuieli de anunțuri privind licitațiile și alte anunțuri												
	J)	alte cheltuieli												
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:												
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale												
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale												
	c)	ch. cu taxa de licență												
	d)	ch. cu taxa de autorizare												
	e)	ch. cu taxa de mediu												
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite												
	C	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:												
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)												
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:												
	a)	salarii de bază												
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)												
	c)	alte bonificații (conform CCM)												
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:												
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*), cu modificările și completările ulterioare, din care:												
	-	lichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;												
	-	lichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;												
	b)	lichete de masă;												
	c)	vouchere de vacanță;												
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent												
	e)	alte cheltuieli conform CCM.												
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:												
	a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal												
	b)	ch. cu deplirul salariale venite în baza unor hotărâri judecătorești												
	c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitate												
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitate (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:												
	-	componenta fixă												
	-	componenta variabilă												
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:												
	-	componenta fixă												

INDICATORI	Prevederi an precedent 2019				Prevederi an curent 2020				Propuneri rectificare an curent (2020)	%	%	din care:		
	Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2020	Trim							
	conform HG.995/ 2019	conform Hotararii C.A.		conform HG.249/ 2020	conform Hotararii C.A.		I	II				III	An	
Nr. rd.	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
0	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
2	4a	5	6a	7	8	9	10	11	12	13	14			
componenta variabila														
c) pentru cenzori														
d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii														
C5	111	8.20												
D. Alte cheltuieli de exploatare														
(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:														
a)	113	3.565.86	3.799.18	3.658.95	1.347.24	3.231.44	85.06%	863.44	1.410.88	2.240.81	3.231.44			
- către bugetul general consolidat														
- către alți creditori														
b)	116													
cheltuieli privind activele imobilizate														
c)	117		0.53											
cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului														
d)	118													
alte cheltuieli														
e)	119		25.46											
ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale														
f)	120	3.520.00	3.526.12	3.650.00	1.686.10	3.502.95	99.33%	863.44	1.747.88	2.579.67	3.502.35			
ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:														
f1)	121	45.86	240.68	108.95	-338.86	-270.91	-112.56%	0.00	-337.00	-338.86	-270.91			
cheltuieli privind ajustările și provizioanele														
f1.1)	122	239.96	496.05	486.03	0.00	108.03	21.78%	0.00	0.00	0.00	108.03			
- provizioane privind participarea la profit a salariaților														
f1.2)	123	50.00	337.00	75.00	0.00	75.00	22.26%	0.00	0.00	0.00	75.00			
- provizioane în legătura cu contractul de mandat														
f1.3)	124	154.50		378.00										
- alte provizioane														
f2)	124 a	35.46	159.05	33.03	0.00	33.03	20.77%				33.03			
venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:														
f2.1)	125	194.10	255.37	377.08	338.86	378.94	146.39%	0.00	337.00	338.86	378.94			
din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:														
	126	194.10	255.37	377.08	338.86	378.94	146.39%	0.00	337.00	338.86	378.94			
- din participarea salariaților la profit														
	127	150.00	206.13	337.00	337.00	337.00	163.49%	0.00	337.00	337.00	337.00			
- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante														
	128		4.41											
- venituri din alte provizioane														
	129	44.10	44.83	40.08	1.87	41.94	53.55%			1.86	41.94			
Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:														
a)	130	347.00	293.98	328.00	20.83	141.48	48.13%	97.13	187.50	81.11	141.48			
cheltuieli privind dobânzile, din care:														
a1)	131													
afierente creditorilor pentru investiții														
a2)	132													
afierente creditorilor pentru activitatea curentă														
b)	133													
cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:														
b1)	134													
afierente creditorilor pentru investiții														
b2)	135													
afierente creditorilor pentru activitatea curentă														
c)	136													
alte cheltuieli financiare														
REZUL-TATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.128)														
	137	347.00	293.98	328.00	20.83	141.48	48.13%	97.13	187.50	81.11	141.48			
venituri netimpozabile														
	138	800.12	4.728.33	1.007.96	2.437.39	1.007.96	21.32%	138.50	474.88	1.949.25	1.007.96			
cheltuieli nedeductibile fiscal														
	139	44.10	38.87	40.08	1.87	40.08	103.11%				40.08			
IMPOZIT PE PROFIT CURENT														
	140	359.96	608.95	660.00	23.84	660.00	108.38%	45.00	90.00	135.00	660.00			
DATE DE FUNDAMENTARE														
	141	232.00	899.75	314.00	386.44	314.00	34.90%	53.00	107.00	374.00	314.00			
Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)														
a)	142	18.852.30	20.885.18	20.873.86	9.771.71	19.513.68	92.48%	4.670.38	9.848.26	14.580.57	19.313.68			
- venituri din subvenții și transferuri														
b)	143		431.23											
- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat														
Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)														
	144	18.486.78	17.058.97	20.470.72	7.849.55	19.190.95	112.50%	4.606.63	9.583.13	13.331.60	19.190.95			

Nr. rd.	Prevederi an precedent 2019		Prevederi an curent 2020		Propuneri an curent (2020)	% 9=8/5			% 10=8/6					
	Aprobat		Aprobat			Realizat la 30.06.2020	Trim I	Trim II	Trim III	Trim I	Trim II	Trim III	An	
	conform HG.995/ 2019 C.A.	conform Hotarari C.A.	conform HG.249/ 2020 C.A.	conform Hotarari C.A.										
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat												
3	a)	Cheltuieli de natura salariala (Rd.86), din care: **)	145	7.780,89	7.780,10	7.780,10	3.987,30	8.030,10	103,21%	103,21%	1.823,66	4.033,11	5.877,91	8.030,10
	b)	crestere salariala aferenta reintegrării pentru integ an	147a)	183,60	183,60	347,10	297,51	347,10	189,05%	100,00%	148,76	297,51	347,10	347,10
	c)	crestere salariala urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale	147b)											
		147c)											
4		Nr. de personal prognostizat la finele anului	148	157	143	157		157	109,79%	100,00%				157
5		Nr. mediu de salariati	149	155	141	143	133	143	101,42%	100,00%	143	143	143	143
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	4.183,27	4.598,17	4.533,86	4.971,55	4.679,55	101,77%	103,21%	x	x	x	4.679,55
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149/12*1000]	151	4.046,58	4.403,85	4.294,76	4.486,24	4.430,31	100,60%	103,16%	x	x	x	4.430,31
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	3.947,87	4.295,34	4.092,48	4.113,42	4.228,04	98,43%	103,31%	x	x	x	4.228,04
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	121,63	148,12	145,97	73,47	135,06	91,18%	92,53%	x	x	x	135,06
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu reevaluată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	121,63	145,06	145,97	73,47	135,06	93,10%	92,53%	x	x	x	135,06
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155											
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156											
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157											
		- pret mediu (p)	158											
		- valoarea=QPF x p	159											
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160											
8		Plăți restante	161											
9		Creație restante, din care:	162	230,00	335,95	330,00	345,54	330,00	98,23%	100,00%	334,00	333,00	332,00	330,00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163											
		- de la operatori cu capital privat	164	230,00	335,95	330,00	345,54	330,00	98,23%	100,00%	334,00	333,00	332,00	330,00
		- de la bugetul de stat	165											
		- de la bugetul local	166											
		- de la alte entități	167											
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168											
11		Redistribuire/distribuire totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169											
		- altele rezerve	170											
		- rezultatul reportat	171		372,93									

*) 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 in calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat



DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

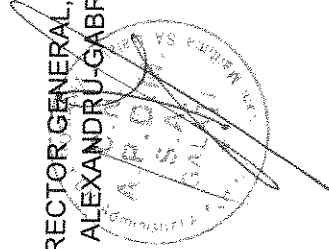
DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA-ADRIANA

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an precedent 2019		%
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2) *)	17,480.08	18,132.91	103.73%	19,633.90	22,081.28	112.47%
1	Venituri din exploatare*)	16,977.50	17,694.38	104.22%	18,852.30	20,885.18	110.78%
2.	Venituri financiare	502.58	438.53	87.26%	781.60	1,196.10	153.03%

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

DIRECTOR GENERAL,
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		an curent 2020		an 2021	an 2022	mii lei	Valoare
			Aprobat	Realizat	Aprobat	Propunere rectificat 2020				
0	2	3								
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		27,925.36	9,333.42	121,480.86	118,800.84	93,627.88	30,509.57		
	1 Surse proprii, din care:		5,480.36	7,424.53	5,658.60	5,658.60	4,151.48	1,707.50		
	a) - amortizare		1,005.60	967.62	1,042.17	991.49	1,100.00	1,150.00		
	b) - profit		413.59	2,787.19	501.72	501.72	527.50	557.50		
	c) - disponibil din an precedent (amortizare + profit net)		4,061.17	3,669.72	4,114.71	4,165.39	2,523.98			
	2 Alocații de la buget		654.00	388.62						
	3 Credite bancare, din care:									
	a) - interne									
	b) - externe									
	4 Alte surse, din care:		21,791.00	1,520.27	115,822.26	113,142.24	89,476.40	28,802.07		
	- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF -INEA		21,690.92	1,476.17	104,631.24	104,631.24	23,097.45			
	- Fonduri externe nerambursabile POIM		55.00		11,191.02	8,511.00	66,378.95	28,802.07		
	- Alte fonduri europene		45.08	44.10						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		27,925.36	2,864.15	121,480.86	118,800.84	93,627.88	30,509.57		
	1 Investiții în curs, din care:		654.00	608.72	0.00	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	0.00		
	Finanțate din alocații de la buget, din care:		654.00	608.72						
	Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical 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 Investiții noi, din care:		21,745.92	1,476.17	115,822.26	113,142.24	89,476.40	28,802.07		
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:									
	Finanțate din surse proprii, din care:									

INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		an curent 2020		Valoare	
		Aprobat	Realizat	Aprobat	Propunere rectificat 2020	an 2021	an 2022
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale: Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA din care: ** Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).		21,745.92	1,476.17	115,822.26	113,142.24	89,476.40	28,802.07
Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care: Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați Dezvoltare Port Tulcea etapa I Platforma multimodală Galați -etapa II		21,690.92	1,476.17	104,631.24	104,631.24	23,097.45	0.00
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: a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic: Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați Recertificare nava Depol 6 Recertificare nava PA 182 Recertificare nava PA 181 Recertificare nava Raza Recertificare nava Saiceni 1 Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platforma din borduri prefabricate Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați Tablouri electrice cheu Dunăre danele 14-15 Galați Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje Recertificare nava TK 175 Modernizare platforma parcare nr. 1 Recertificare nava PA 177		55.00	0.00	11,191.02	8,511.00	66,378.95	28,802.07
		55.00	0.00	3,170.27	3,361.00	10,294.95	4,265.07
		0.00	0.00	8,020.75	712.00	13,995.00	2,467.00
					4,420.00	19,459.00	19,486.00
					18.00	22,630.00	2,584.00
		3,115.36	224.49	3,657.30	3,555.53	3,701.48	1,207.50
		1,775.22	224.49	3,127.30	3,025.53	0.00	0.00
		1,775.22	224.49	3,127.30	3,025.53	0.00	0.00
		931.88	0.00	1,643.40	1,076.03		
	dec-2020			80.00	80.00		
	martie-2020	8.48		2.90	2.90		
	martie-2020	6.83		2.90	2.90		
	martie-2020	10.13		5.90	5.90		
		186.40	180.75	0.00	0.00		
	dec-2020			533.20	533.20		
	sept-2020			151.00	151.00		
	dec-2020			708.00	708.00		
		50.00	43.74				
		200.00				209.80	
		18.60					
		362.90					
	iulie 2020					215.80	

INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		an curent 2020		Valoare	
		Aprobat	Realizat	Aprobat	Propunere rectificat 2020	an 2021	an 2022
Retea interioara alimentare cu apa cheu Dunare danele 13 si 15					40.00		
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
Finantate din surse proprii, din care:			0.00	530.00	530.00	3,701.48	1,207.50
Protecție cheuri verticale-amortizori-Dane 34-38 Brăila		1,340.14	0.00	530.00	530.00	3,701.48	1,207.50
Port Mahmudia_Lucrări de infrastructură portuară	dec.2020	1,340.14	0.00	530.00	530.00		
Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galati - racorduri la utilitati						2,081.48	1,207.50
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						1,620.00	
d) pentru bunurile luate in concesiune, inchiriate sau in locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
4 Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		436.54	164.50	582.00	683.77	450.00	500.00
5 Alte cheltuieli de investitii		1,973.54	390.27	1,419.30	1,419.30		
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		1,928.46	346.17	1,419.30	1,419.30		
Finantate din surse proprii, din care:		1,928.46	346.17	1,419.30	1,419.30		
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :		875.11	193.30	1,052.70	1,052.70		
Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	iunie 2020	48.50	0.00	75.70	75.70		
Actualizare Proiect tehnic -lucrări ramase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galati	sept.2020	20.00	0.00	30.00	30.00		
Studiu de fezabilitate Port Galati -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol)	dec.2020	280.00		380.00	380.00		
Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE		0.90	0.90		0.00		
Port Braila_Lucrări de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri la Dunare , adiacent molului	iunie 2020	77.50	21.92	50.00	50.00		
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	iunie 2020	77.50	21.22	60.00	60.00		
Dezvoltarea sistemului integrat de mediu		147.00	42.30		0.00		
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea	sept.2020	50.00		150.00	150.00		
Expertiza analiza stare tehnica infrastructura portuara Mahmudia	sept.2020	117.71	87.35	21.00	21.00		
Actualizare deviz general DALI Reparație capitală Port Minerater Galați		20.00	19.60		0.00		
Port Mahmudia_Lucrări de infrastructură portuară	sept.2020	36.00		36.00	36.00		
	sept.2020			225.00	225.00		

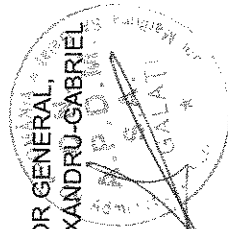
INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		an curent 2020		Valoare an 2021	Valoare an 2022
		Aprobat	Realizat	Aprobat	Propunere rectificat 2020		
Expertiza tehnica pentru stabilirea gradului de stabilitate si rezistenta a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galati	martie 2020			25.00	25.00		
Finantate din alte surse - fonduri europene din care: ** - Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care : Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de prefezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE		45.08	44.10	0.00	0.00		
Finantate din surse proprii, din care: - Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care : Consultanță pentru elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul: Reducerea colmatării infrastructurii în Porturile Dunării Maritime 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 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	sept.2020	45.08	44.10	0.00	0.00		
		1,053.35	152.87	366.60	366.60	0.00	0.00
		1,053.35	152.87	366.60	366.60		
		80.00			0.00		
		60.00		60.00	60.00		
		60.00			0.00		
		60.00			13.95		
		205.55	51.18	111.50	111.50		
		60.00	9.40	9.40	9.40		
		85.00	6.10	15.00	15.00		
		13.05					
		18.00	8.10	10.00	10.00		
		6.75	0.27	6.75	6.75		

INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		an curent 2020		Valoare	
		Aprobat	Realizat	Aprobat	Propunere rectificat 2020	an 2021	an 2022
		<p>Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020</p> <p>Elaborare documentație pentru obținerea finanțării prin POIM 2014-2020 pentru proiectul Dezvoltare Port Isaccea - Reabilitare și modernizare infrastructura portuară</p> <p>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 -Reabilitate si modernizare infrastructura portuara</p> <p>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</p> <p>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"</p>	dec.2020	80.00	80.00	80.00	80.00
	77.83	200.00					
	mart.2020	5.00					
		40.00					
		80.00					
6 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:							
a) - interne							
b)- externe							

Notă:

La capitolul Investiții finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM menționăm că:
 În 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
 În 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
 În 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
 Valorile reprezentând cheltuielile curente sunt incluse la rândul 40-Anexa 1.

DIRECTOR GENERAL,
 SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL

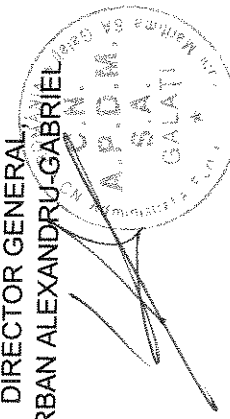


DIRECTOR ECONOMIC,
 COZMA SIMONA -ADRIANA


Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2019)				an curent (2020)				an 2021				an 2022	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0		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												
	TOTAL Pct. I		X	X			300.00							575.00		
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I		X	X	0.00									575.00		
1	creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii din care:		X	X	2,341.56									0.00		
	creșterea cheltuielilor privind stocurile		X	X	213.33											
	creșterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți		X	X	2,128.23											
2	creșterea cheltuielilor cu personalul				373.30									246.84		
3	alte cauze				1,005.51									95.20		
	TOTAL Pct. II		X	X	3,720.37									342.04		
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4,728.33		-3,720.37									-42.04		

DIRECTOR GENERAL
SERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



DIRECTOR ECONOMIC,
COZMA SIMONA -ADRIANA



Fundamentarea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020 al CN APDM SA Galați

Având în vedere execuția bugetară realizată la data de 30.06.2020, necesarul de resurse corespunzătoare trimestrelor III și IV ale anului 2020, dar și a secetei prelungite care generează reducerea traficului de cereale în Porturile Brăila și Galați, precum și adresa nr. 5337/05.08.2020 transmisă către Ministerul Transporturilor Infrastructurii și Comunicațiilor privind sumele propuse spre a fi alocate de la bugetul de stat cu ocazia rectificării bugetului de stat pe anul 2020, în conformitate cu prevederile OG 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 ori indirect o participație majoritară și ale Ordinului MF nr.3145/05.12.2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, CN APDM SA GALAȚI a procedat la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020.

În conformitate cu art.6 (1) din OG 26/2013 proiectul de buget de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020 a fost supus consultării organizației de sindicat „Sindicatul Liber Dunărea Maritimă Galați” din care fac parte salariații companiei. Menționăm că, propunerea de buget de venituri și cheltuieli a fost supusă controlului financiar de gestiune în conformitate cu HG nr. 1151/2012.

Rectificarea bugetară presupune modificări atât în structura veniturilor și cheltuielilor din activitatea de exploatare, cât și în ceea ce privește nivelul surselor de finanțare a investițiilor și a cheltuielilor de investiții acoperite din aceste surse, modificări reflectate în anexele 2 și 4 dar evidențiate și în anexa 1 aprobată prin HG nr.249/26.03.2020 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al CN APDM SA Galați.

Venituri totale (anexa nr.2) –se diminuează cu 6,72% față de nivelul aprobat.

1. Veniturile din exploatare – scad cu 7,47%, pe seama reducerii cifrei de afaceri cu 8,70%, în special a veniturilor din servicii prestate, în condițiile diminuării traficului portuar maritim cu 23,25% datorită secetei prelungite care generează reducerea traficului de cereale în Porturile Brăila și Galați; alte venituri scad cu 2,44%, ca urmare a estimării unor cantități de reziduuri de valorificat sub nivelul programat inițial.

2. Veniturile financiare - se estimează o creștere cu 10,07% având în vedere realizările preliminate pentru anul 2020 privind cheltuielile reprezentând diferențe favorabile de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2016-2019 aferente implementării proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I-Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*.

Cheltuieli totale (anexa nr. 2)- scad cu 7,05% față de nivelul aprobat.

1. Cheltuieli de exploatare – scad cu 6,25% față de nivelul aprobat.

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii - sunt estimate diminuări cu 14,82% astfel:

A.1. Cheltuieli privind stocurile – se reduc cu 4,80% având în vedere realizările la data de 30.06.2020 și necesarul semestrului al II-lea pe anul 2020 determinat de cheltuielile cu energia și apa pe fondul reducerii numărului de nave care au solicitat efectuarea prestațiilor de aprovizionare cu energie și apă.

A.2. Cheltuieli cu servicii executate de terți – scad cu 23,40% pe fondul diminuării cu 24,21% a cheltuielilor de întreținere și reparații în special la infrastructura portuară având în vedere că s-au menținut adâncimile de navigație la un nivel corespunzător în semestrul I -2020.

A.3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți – scad cu 1,22%, modificările principale în structura acestor elemente de cheltuieli prezentându-se astfel :

- cheltuielile de deplasări scad cu 31,82% ca urmare a faptului că nu s-au efectuat deplasările externe programate în semestrul I 2020 la evenimentele ESPO și EFIP;

- scad cheltuielile de asigurare și pază, ca urmare a achiziționării acestor servicii la un preț mai mic față de cel estimat.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate – sunt estimate reduceri cu 6,50%, în structura acestora înregistrându-se economii la alte cheltuieli cu impozite și taxe.

C. Cheltuieli cu personalul – sunt estimate creșteri cu 2,72% față de nivelul aprobat inițial, astfel:

Cheltuieli cu salariile -cresc cu 3,72% față de nivelul aprobat, astfel:

- cheltuielile cu salariile de bază cresc cu 0,35%, având în vedere prevederea unei creșteri salariale la personalul navigant conform negocierii acestora cu organizația de sindicat în cadrul consultărilor privind bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020;

- cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază cresc cu 75,63% și reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă (350.897 lei), drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării (58.110 lei), prime acordate salariaților cu ocazia sărbătorilor religioase (124.555 lei).

Bonusuri – scad cu 0,24% pe seama rectificării între liniile bugetare a cheltuielilor sociale și a alocației de hrană pentru navigatori, existând perioade în care posturile de personal navigant devenite vacante prin plecarea unor salariați nu au fost ocupate imediat.

D. Alte cheltuieli de exploatare – scad cu 11,68% în principal pe seama cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale aferentă investițiilor programate a fi puse în funcțiune în anul 2020.

2. Cheltuieli financiare – sunt estimate scăderi cu 56,87% având în vedere realizările semstrului I a anului 2020 privind cheltuielile reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2016-2019 aferentă implementării proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*.

Rezultatul brut propus prin rectificarea bugetară este la același nivel cu cel aprobat prin HG.nr.249/2020.

Venituri/Cheltuieli din fonduri europene – sunt estimate a se realiza la nivelul aprobat inițial.

Sursele de finanțare a investițiilor în valoare de 118.800,84 mii lei propuse prin rectificarea bugetară scad cu 2,21 % (anexa 4), astfel:

a) surse proprii – în valoare 5.658,60 mii lei, nu se modifică;

b) alte surse în valoare de 113.142,24 mii lei – scad cu 2,32% în condițiile în care proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile POIM se estimează a fi realizate în cuantum de 8.511 mii lei .

Propunerile de rectificare a programului de investiții corespunzător surselor de finanțare sunt reflectate în anexa nr. 4.

În cadrul **cheltuielilor de investiții** programate pentru anul 2020, în corelare cu sursele de finanțare propuse la rectificare, se prevăd atât reduceri cât și creșteri la unele obiective de investiții aprobate precum și includerea unor obiective noi de investiții, astfel:

- la capitolul *Investiții noi* finanțate din fonduri europene” se prevede suma de 113.142,24 mii lei din care: 104.631,24 mii lei cheltuielile de investiții aferente proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA* ca urmare a decalării termenului de finalizare a procedurii de achiziție a lucrărilor la cheu) ; în cadrul acestui capitol se prevăd proiecte de investiții nou finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM în valoare totală de 8.511 mii lei, astfel:

- proiectul „*Dezvoltare port Isaccea - reabilitare și modernizare infrastructură portuară*”- pentru anul 2020 fiind aprobate credite bugetare aferente cheltuielilor de capital în sumă de 3.361 mii lei;
- proiectul *Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați* - 712 mii lei ;
- proiectul *Dezvoltare Port Tulcea etapa I* - 4.420 mii lei
- proiectul *Platforma multimodala Galați etapa II* -18 mii lei.

- la capitolul *Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunuri proprietate privată a companiei* , se prevede suma de 3.025,53 mii lei, scăderea cu 3,25 % față de nivelul prevăzut în bugetul aprobat fiind determinată de revizuirea necesarului de lucrări ce trebuie efectuate la obiectivul *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* motivat de faptul că pentru realizarea acestuia este necesară mai întâi actualizarea devizului general, după care se va derula procedura de atribuire a contractului de lucrări;

- la capitolul *Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)* se prevede suma de 683,77 mii lei, în creștere cu 1,77%, motivat de necesitatea achiziționării sistemului de control acces în clădirea Gara Fluvială Galați și a unei imprimante multifuncționale;

- la capitolul *Alte cheltuieli de investiții - Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii*, se prevede suma de 1.052,70 mii lei, la nivelul aprobat inițial;

- la capitolul *Alte cheltuieli de investiții - Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor*, se prevede suma de 366,60 mii lei, la nivelul aprobat inițial;

Propunerile mai sus menționate au la bază prioritizarea proiectelor C.N. A.P.D.M. S.A. Galați, motivată de necesitatea încadrării în perioada de eligibilitate aferentă Programului de finanțare POIM 2014-2020.

Modificările propuse prin rectificarea bugetară atât la nivelul veniturilor și cheltuielilor totale cât și în structura acestora au determinat modificări și în nivelul productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu reducere cu 7,47 %, precum și în nivelul cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale, în scădere cu 0,35% față de nivelul aprobat.

Conducerea companiei își propune în continuare să nu înregistreze arierate față de bugetul consolidat al statului sau alți furnizori și creditori ai unității, să urmărească permanent încasarea într-un ritm corespunzător a creanțelor în scopul încadrării în nivelul creanțelor restante propus prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, să monitorizeze în permanență gradul de realizare a cheltuielilor totale în strânsă corelare cu gradul de realizare a veniturilor totale, urmărind îndeplinirea criteriilor de eficiență propuse prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al unității.

Director general,
Șerban Alexandru/Gabriel

Director economic,
Cozma Simona-Adriana

SINDICATUL LIBER DUNAREA MARITIMA GALATI
STRADA PORTULUI NR.34, GALATI
HOTARAREA JUDECATOREASCA NR. 183/PJ/03.11.2011
NR. ...44/17.04.2020...

NOTA

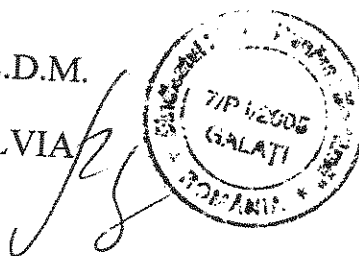
privind bugetul rectificat de venituri si cheltuieli pe anul 2020

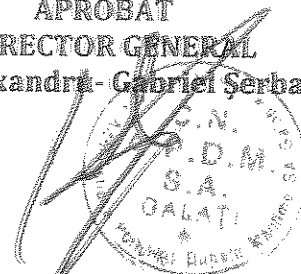
Sindicatul Liber Dunarea Maritima Galati din cadrul CN APDM SA Galati, cu sediul in Galati, strada Portului nr.34, infiintat prin Hotararea Judecatoreasca nr. 183/PJ/03.11.2011, reprezentat prin Cazacu Silvia in calitate de presedinte,

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 rectificat 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





NR. 99/CFG/18.08.2020

RAPORT DE CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Încheiat astăzi, 18.08.2020, de echipa de control formată din Gabriela David, coordonator Compartiment CFG și Rodica Gheorghe – controlor financiar, în baza HG 1151 din 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 rectificării 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. 84 la data de 16.07.2020, poziția 11, aprobat de Directorul General al CN APDM SA Galați;
- Delegația de control nr. 76/26.06.2020 privind verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne privind fundamentarea BVC pentru anul 2020;
- Ordinul Nr. 3818/2019 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

2. Entitatea controlată:

CN Administrația Porturilor Dunării Maritime SA Galați
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 în cadrul Compartimentului CFG

4. Perioada controlată:

Anul 2020 – rectificare BVC

5. Perioada desfășurării controlului:

27.07.2020 – 17.08.2020

6. Obiectivele controlului:

- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 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:

- HG nr. 249/26.03.2020 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al CN APDM SA Galati;
- Ordinul Nr. 3818/2019 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia<
- 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 modificările și completările ulterioare;
- Legea bugetului de stat nr. 5/2020 pentru finanțarea cheltuielilor privind obiectivele de investiții finanțate din alocații bugetare;
- OUG nr. 88/2014 pentru modificarea și completarea OUG nr. 26/2013;
- 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(*republicată*);

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,detaliată 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/sustinite argumentele ce stau la baza indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli.
- **Cheltuieli de natură salarială** - cheltuielile cu salariile și bonusurile acordate salariaților în bani și/sau în natură, în condițiile legii;
- **Cheltuieli cu salariile** - salariile de bază, indemnizațiile, sporurile, prime și alte adaosuri și bonificații, pentru a căror determinare se folosește ca element de calcul salariul de bază, sau alte modalități de determinare și care se acordă conform contractului colectiv ori individual de muncă;
- **Bonusuri** - orice alte avantaje acordate salariaților, în scop personal, în bani și/sau în natură, conform prevederilor legale și ale contractului colectiv sau individual de muncă;

- Productivitatea muncii în unități valorice - raportul dintre valoarea veniturilor totale din exploatare și numărul mediu de salariați;
- Productivitatea muncii în unități fizice - raportul dintre cantitatea de produse finite a cărei expresie valorică se regăsește în veniturile de exploatare și reprezintă mai mult de 50% din nivelul acestora și numărul mediu de salariați;

8.2. Abrevieri

- CFG - Control Financiar de Gestiune
- BVC - Buget de Venituri și Cheltuieli

9. Documente examinate

- Legislație specifică;
- Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2020, inclusiv anexele;
- Notele de fundamentare privind propunerile structurilor funcționale;
- Nota de fundamentare a bugetului de venituri și cheltuieli rectificat la nivelul companiei pentru anul 2020;
- Ordonanța nr.50/2020 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2020;
- Ordinul Nr. 3818/2019 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

10. Persoane abordate

- Director economic – dna. Cozma Simona
- Contabil Șef – Serviciul Financiar Contabilitate – dna. Danțis Elena- Gezarina
- Economist Serviciul Financiar-Contabilitate – dna. Mihaela Ene.

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;
- interviewarea - obținerea de informații de la persoanele implicate;

12. Evaluarea riscurilor:

Risc financiar: un buget de venituri și cheltuieli rectificat 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 BVC companiei;

13. Constatări :

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 ori indirect o participație majoritară,
- Ordinul Nr. 3818/2019 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

și, având în vedere :

- analiza execuției veniturilor derulată pe parcursul primelor 6 luni ale anului 2020,
- asigurarea fondurilor necesare desfășurării normale a activităților companiei până la finele anului în ceea ce privește necesarul de resurse financiare pentru activitatea de investiții prognozată pentru semestrul II 2019,

CN APDM SA GALAȚI a procedat la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020, după cum urmează :

Nr. crt.	Modificari precizate în OUG nr. 26/2013 pentru rectificare BVC	Încadrare (da/nu)
Art. 10, alin2, lit a)	Depășirea limitelor maxime ale indicatorilor economico-financiari prevăzuți la alin. (1) lit. a), cu respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat și a prevederilor <u>art. 9</u> alin. (3);	<p>Nu</p> <p>Nu se înregistrează modificari la cheltuielile de natură salarială, acestea fiind de 7.780,10 mii lei, respectându-se HG 249/2020 în ceea ce privește această cheltuială.</p> <p>Se înregistrează modificari la câștigul mediu lunar brut pe salariat, respectiv o scădere, adică 4.533,86 lei la rectificare BVC, față de 4.598,17 lei realizat la 31.12.2019.</p>
Art. 10, alin2, lit b)	Reducerea profitului brut/majorarea pierderii și/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, în situația în care nu se respectă prevederile alin. (1) lit. b);	<p>Reducerea profitului brut - Nu</p> <p>Veniturile totale înregistrează o scădere, respectiv 20.340,39 mii lei la nivel BVC rectificat față de 21.806,68 mii lei aprobat prin HG 249/2020.</p> <p>Se înregistrează o scădere a cheltuielilor totale față de nivelul aprobat, respectiv 19.332,43 mii lei la nivel BVC rectificat, față de 20.798,72 mii lei aprobat prin HG 249/2020.</p> <p>Nu se înregistrează modificari fata de nivelul aprobat privind rezultatul brut, acestea fiind de 1.007,96 mii lei aprobat prin HG 249/2020.</p>
Art. 10, alin2, lit.c)	Reducerea productivității muncii	<p>Nu</p> <p>Se înregistrează modificări privind productivitatea muncii respectiv 135,06mii lei/pers la nivel BVC rectificat, față de 145,97 mii lei/pers, aprobat prin HG 249/2020.</p>
Art. 10,	Creșterea nivelului cheltuielilor	Nu

alin2, lit d)	totale la 1.000 lei venituri totale	Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale se modifică, respectiv 950,45 mii lei la nivel BVC rectificat, față de 953,78 mii lei aprobat prin HG 249/2020.
Art. 10, alin2, lit e)	Depășirea nivelului plăților restante	Nu Compania nu înregistrează plăți restante
Art. 10, alin2, lit f)	În alte situații impuse de prevederile legale	Da

Menționăm că rectificarea bugetara aferentă anului 2020 a presupus modificari în:

- a) structura veniturilor și cheltuielilor din activitatea de exploatare, și
- b) nivelul surselor de finanțare a investițiilor, dar și a cheltuielilor de investiții acoperite din aceste surse, modificări reflectate în anexa 4 la BVC rectificat, și evidențiate în anexa 1 aprobată prin HG nr. 249/26.03.2020 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 al CN APDM SA GALAȚI.

Propunerea de rectificare bugetară pe elemente de venituri totale conține următoarele modificări:

- veniturile din exploatare - scad cu 7,47%, față de nivelul programat, din cauza reducerii cifrei de afaceri cu 8,70%, cu precadere a veniturilor din servicii prestate, în condițiile diminuării tarifului portuar maritim cu 23,25%, diminuare generată de seceta prelungită care determină reducerea traficului de cereale în Porturile Braila și Tulcea;

Alte venituri din exploatare scad cu 2,44% urmare a estimării unor cantități de reziduuri de valorificat sub nivelul programat inițial.

- Veniturile financiare - se estimează o creștere cu 10,07% datorită înregistrării unor diferențe favorabile de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând atât încasarile din prestații portuare în valuta, cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2016-2019 aferente implementării proiectului *Platforma Multimodala Galați - Etapa I - Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou Finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*.

3. Cheltuielile totale – se constata o scădere cu 7.05% față de nivelul programat.

3.1 Cheltuielile de exploatare scad cu 6,25% fata de nivelul programat, sunt estimate rectificări astfel:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii – se constată o scadere cu 11.40% fundamentată astfel:

A1. Cheltuieli privind stocurile– scad cu 4,80% având în vedere realizările la data de 30.06.2020 și necesarul semestrului al II-lea pe anul 2020 determinat de cheltuielile cu energia și apa pe fondul reducerii numărului de nave care au solicitat efectuarea prestațiilor de aprovizionare cu energie și apă.

A2. Cheltuieli cu servicii executate de terți - se constată o scadere cu 23,40% pe fondul diminuării cu 18.02% a cheltuielilor de întreținere și reparații, în special la infrastructura

portuară, având în vedere că s-au menținut adâncimile de navigație la un nivel corespunzător în semestrul I -2020.

A3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți – se constată o scădere cu 1,22%.

Gradul de scădere este determinat, în principal, de modificări în structura următoarelor elemente de cheltuieli:

- cheltuieli cu deplasări: scad cu 31,82% urmare a faptului ca nu s-au efectuat deplasari externe programate in Semestrul I 2020 la evenimentele ESPO și EFIP;
- diminuarea cheltuielilor de asigurare și pază, urmare a achiziționării acestor servicii la un preț mai mic fata de cel estimat;

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate – sunt estimate reduceri cu 6,50% ca urmare a reducerii cheltuielilor cu impozite și taxe.

C. Cheltuieli cu personalul – sunt estimate creșteri cu 2,72% fata de nivelul aprobat inițial, astfel:

Cheltuieli cu salariile -cresc cu 3,72% față de nivelul aprobat, astfel:

-cheltuielile cu salariile de bază cresc cu 0,35%, având în vedere prevederea unei creșteri salariale la personalul navigant conform negocierii acestora cu organizația de sindicat în cadrul consultărilor privind bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2020;

- cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază cresc cu 75,63% și reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă (350.897 lei), drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării (58.110 lei), prime acordate salariaților cu ocazia sărbătorilor religioase (124.555 lei).

Bonusuri – scad cu 0,24% pe seama rectificării între liniile bugetare a cheltuielilor sociale și a alocației de hrană pentru navigatori, existând perioade în care posturile de personal navigant devenite vacante prin plecarea unor salariați nu au fost ocupate imediat.

D. Alte cheltuieli de exploatare – scad cu 11,68%, în principal, datorită cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale aferenta investițiilor programate a fi puse în funcțiune în anul 2020.

Cheltuielile financiare – se constată o scădere cu 56,87% datorită realizării din sem. I 2020 a cheltuielilor rezultate din diferențe de curs nefavorabil de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând:

- încasări din prestații portuare în valută și
- încasări din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2016-2019 aferente implementării proiectului *Platforma Multimodală Galați – Etapa I – Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou Finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*.

Rezultatul brut – prin rectificarea bugetară, se menține același nivel cu cel aprobat prin HG.nr.249/2020.

Venituri/Cheltuieli din fonduri europene – sunt estimate a se realiza la nivelul aprobat inițial.

Asa cum reiese din BVC rectificat – Anexa4 - Programul de investitii, dotări și sursele de finanțare, următoarele elemente de cheltuieli vor înregistra modificări:

SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, propuse prin rectificarea bugetară în valoare de 118.800,84 mii lei scad cu 2,21% astfel:

a) surse proprii - în valoare de 5.658,60 mii lei, nu se modifică;

b) alocații de la buget - în valoare de 113.142,24 mii lei - scad cu 2,32% în condițiile în care proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile POIM se estimează a fi realizate în cuantum de 8.511 mii lei.

În cadrul cheltuielilor de investiții programate pentru anul 2020, în corelare cu sursele de finanțare propuse la rectificare, se prevăd atât reduceri cât și creșteri la unele obiective de investiții aprobate precum și includerea unor obiective noi de investiții astfel:

- la capitolul „Investiții noi” - finanțări din fonduri europene - se prevede suma de 113.142,24 mii lei, din care: 104.631,24 mii lei cheltuielile de investiții aferente proiectului *Platforma Multimodală Galați - Etapa I - Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)* ca urmare a decalării termenului de finalizare a procedurii de achiziție a lucrărilor la cheu);

Tot în cadrul acestui capitol se prevăd proiecte de investiții nou finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM în valoare totală de 8.511 mii lei, astfel:

- proiectul „Dezvoltare port Isaccea - reabilitare și modernizare infrastructură portuară” - pentru anul 2020 fiind aprobate credite bugetare aferente cheltuielilor de capital în sumă de 3.361 mii lei;

- proiectul *Lucrări de infrastructură portuară - cheu dana 32 Port Docuri Galați* - 712 mii lei;

- proiectul *Dezvoltare Port Tulcea etapa I* - 4.420 mii lei

- proiectul *Platforma multimodală Galați etapa II* - 18 mii lei

- la capitolul „Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunuri proprietate privată a companiei, scad cu 3,25% față de nivelul prevăzut în bugetul aprobat. Scăderea este determinată de revizuirea necesarului de lucrări ce trebuie efectuate la obiectivul *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* motivat de faptul că pentru realizarea acestuia este necesară mai întâi actualizarea devizului general, după care se va derula procedura de atribuire a contractului de lucrări;

- la capitolul **Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)** se prevede o creștere cu 1,77% motivat de necesitatea achiziționării sistemului de control acces în clădirea Gara Fluvială Galați și a unei imprimante multifuncționale;

- la capitolul „Alte cheltuieli de investiții” - Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții se prevede suma de 1.052,70 mii lei, la nivelul aprobat inițial;

Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor - se prevede suma de 366,60 mii lei, la nivelul aprobat inițial;

Echipele de control au mai constatat următoarele aspecte :

✓ Programul Anual de Investiții și dotări pentru anul 2020 aferent BVC rectificat, este fundamentat de structura funcțională

- ✓ Investiții, implicat în elaborarea acestui program, în limita surselor legale de finanțare a acestuia, respectiv surse proprii, alocații de la buget și alte surse;
- ✓ Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 rectificat a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune compania;
- Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 rectificat, precum și anexele acestuia (Anexa 1÷ Anexa 5 la BVC rectificat) au respectat modul de completare prevăzut în Ordinul Nr. 3818/2019 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

14. Deficiențe /neconcordanțe /omisiuni /abateri constatate, persoane responsabile, prevederi /reglementari interne incalcate.

Nu s-au constatat deficiențe.

15. Consecințe economico-financiare:

Nu este cazul.

16. Măsuri, soluții propuse, termene și responsabili:

Nu este cazul.

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

Prin semnarea raportului de control se recunoaște ca au fost restituite toate documentele puse la dispoziția organului de control.

<p>ECHIPA DE CONTROL CFG</p> <p>COORDONATOR CFG, CONTROLOR FINANCIAR GABRIELA DAVID</p> <p>CONTROLOR FINANCIAR, RODICA GHEORGHE</p>	<p>AM LUAT LA CONȘTINȚĂ</p> <p>STRUCTURA FUNCȚIONALĂ VERIFICATĂ SERVICIUL FINANCIAR CONTABILITATE CONTABIL ȘEF DANȚIS CEZARINA - ELENA</p> <p>DIRECTOR ECONOMIC COZMA SIMONA</p> <p>CU/FARA OBIECTIUNI</p>
--	--