

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați

Nr. 91/02.11.2021

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

Referitor : Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2021

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 rectificat al companiei pe anul 2021, 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 29.10.2021.

Director general ,

Vizinteanu Nicolae



Director economic ,

Cozma Simona Adriana

A blue handwritten signature of Cozma Simona Adriana.

Avizat ,

Birou Juridic

VIZINTEANU DANIEL

A blue handwritten signature of Vizinteanu Daniel.

Sub aspectul obligativității aprobării de către AGOĂ în conformitate cu art.14 alin.3 lit.g) din Statutul APDM

COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALATI  
J 17 / 905 / 1998  
CUI: 11776466  
STR. PORTULUI NR. 34  
800025 GALAȚI  
JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

EXTRAS DIN  
HOTĂRĂREA NR. 1  
DIN 29 OCTOMBRIE 2021

Consiliul de Administrație al CN APDM SA Galați, constituit în baza hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1/14.09.2021, s-a desfășurat în data de 29.10.2021, prin videoconferință.

După aprobarea ordinii de zi și după discutarea problemelor înscrise pe aceasta, Consiliul de Administrație al C.N. "A.P.D.M. Galați" S.A.

HOTĂRĂȘTE:

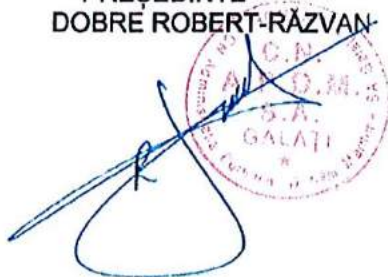
Referitor la pct. 4:

- Urmare Referatului directorului economic nr. 87/DE/26.10.2021, Consiliul de Administrație avizează cu unanimitate de voturi propunerea de buget de venituri și cheltuieli rectificat al CN APDM SA Galați pentru anul 2021, în vederea înaintării spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

---

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
CN APDM SA GALATI

PREȘEDINTE  
DOBRE ROBERT-RĂZVAN



A red circular stamp of the company is visible, containing the text: "C.N. A.P.D.M. S.A. GALAȚI" and "Județul Galați".

SECRETAR  
GHEORGHIU MIHAELA



## **Fundamentarea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2021 al CN APDM SA Galați**

Având în vedere execuția bugetară realizată la data de 30.09.2021, necesarul de resurse corespunzătoare trimestrului IV al anului 2021, precum și adresa nr. 3788/37685/16.09.2021 transmisă de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii privind sumele aprobate spre a fi alocate de la bugetul de stat cu ocazia rectificării bugetului de stat pe anul 2021, 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.3818/30.12.2019 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 2021.

În conformitate cu art.6 (1) din OG 26/2013 proiectul de buget de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2021 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.978/09.09.2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al CN APDM SA Galați.

### **Venituri totale ( anexa nr.2 ) –se diminuează cu 1,64% față de nivelul aprobat.**

**1. Veniturile din exploatare** – rămân la același nivel cu cel aprobat .

**2. Veniturile financiare** - se estimează o scădere cu 36,51% având în vedere realizările preliminate pentru anul 2021 privind veniturile reprezentând diferențe favorabile de curs valutar sub cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare (datorate atât încasărilor din prestațiile portuare în valută cât și prefinanțării 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)*). Conform Scrisorii de încetare a grantului 2015-RO-TM-0275-W din data de 26.05.2021 CNEA/B2, nr.APDM-2426/26.05.2021 s-a efectuat plata soldului către INEA în data de 07.06.2021, astfel că disponibilitățile din conturile de valută s-au diminuat .

### **Cheltuieli totale ( anexa nr. 2 )- se diminuează cu 1,82% față de nivelul aprobat.**

**1. Cheltuieli de exploatare** – scad cu 2,02% față de nivelul aprobat.

**A. Cheltuieli cu bunuri și servicii** - sunt estimate diminuări cu 5,78% astfel:

**A.1. Cheltuieli privind stocurile** – cresc cu 6,88% având în vedere realizările la data de 30.09.2021 și necesarul trimestrului al IV-lea pe anul 2021 determinat de creșterea cheltuielilor cu energia și apa , dar și a combustibililor, pe fondul creșterii consumului și a numărului de nave care au solicitat efectuarea prestațiilor de aprovizionare cu energie și apă.

**A.2. Cheltuieli cu servicii executate de terți** – scad cu 8,44% pe fondul diminuării cu 6,13% 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- 2021.

**A.3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți** – scad cu 9,19%, modificările principale în structura acestor elemente de cheltuieli prezentându-se astfel :

- cheltuielile de deplasări cresc cu 47,65% ca urmare a necesității efectuării deplasărilor externe în Serbia, neprogramate în bugetul inițial;

- cheltuielile de asigurare și pază scad cu 16,77%, ca urmare a achiziționării acestor servicii la un preț mai mic față de cel estimat;

- cheltuielile cu pregătirea profesională scad cu 39,54%, ca urmare a faptului că nu s-au format clase cu număr suficienți de participanți.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** – sunt estimate reduceri cu 3,34%, în structura acestora înregistrându-se economii la alte cheltuieli cu impozite și taxe.

**C. Cheltuieli cu personalul** – se păstrează la nivelul aprobat .

**C1.Cheltuieli cu salariile** -scad cu 0,14% față de nivelul aprobat, astfel:

- cheltuielile cu salariile de bază se păstrează la nivelul aprobat ;

- cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază scad cu 2,06% și reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă, drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării, prime acordate salariaților cu ocazia sărbătorilor religioase.

**C2.Bonusuri** – cresc cu 1,08% pe seama creșterii cheltuielilor sociale neprevizionate, respectiv ajutoare de deces acordate salariaților pentru decesul unor membri ai familiilor acestora, precum și ajutorul social acordat familiei datorită decesului unui salariat din cadrul sucursalei Tulcea, în conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** – cresc cu 0,83% în principal pe seama cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale aferentă investițiilor programate a fi puse în funcțiune în anul 2021.

**2. Cheltuieli financiare** – sunt estimate creșteri cu 21,15% având în vedere realizările primelor 9 luni ale anului 2021 privind cheltuielile reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare.

**Rezultatul brut** propus prin rectificarea bugetară este la același nivel cu cel aprobat prin HG.nr.978/2021.

**Venituri / Cheltuieli din fonduri europene** – sunt estimate a se realiza cu 44,40% mai puțin față de nivelul aprobat inițial, având în vedere faptul că devizul general al proiectului Platforma Multimodală Galați a fost revizuit și nu s-au mai desfășurat activitățile previzionate inițial în anul 2021.

**Sursele de finanțare** a investițiilor propuse pentru rectificarea sunt în valoare de 66.109,99 mii lei și sunt structurate astfel (Anexa 4):

a)**surse proprii** – în valoare 7.145,86 mii lei, nu se modifică;

b) **alocații bugetare**- scad cu 1,29 % față de valoarea aprobată, în valoare de 4.680 mii lei aprobate la rectificare (conform filei de buget rectificat aprobat nr. 3788/37685/16.09.2021), reprezintă alocații bugetare aferente plății angajamentelor pentru următoarele obiective de investiții :

Denumire obiectiv	Valoare (mii lei )
Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare si executie racorduri apa si energie electrica)	301,00
Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"	474,00
Studiu fezabilitate DPT Etapa II -Ecoport	0,00
Studiu fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"	625,00
Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Mahmudia - Etapa I în conexiune cu Mm. 79"	547,00
Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"	411,00
Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Gura Arman, Turcoaia, Măcin"	547,00
Ranfluare epava Găești	1.775,00
<b>Total valoare alocatii bugetare aprobate</b>	<b>4.680,00</b>

c) **alte surse** în valoare de 54.284,13 mii lei – scad cu 6,03% și reprezintă proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile POIM . Facem precizarea că suma de 55.576 mii lei aprobată prin fila de buget rectificat pe anul 2021, mai sus menționată cuprinde: 1.291,87 mii lei -cheltuieli curente, evidențiate în Anexa 1-rd.40 și 54.284,13 mii lei cheltuieli de capital, detaliate în Anexa 4.

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 2021, 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 externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM se prevede suma de 54.284,13 mii lei din care:

- Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară (proiect 15379) FEDR=8.680 mii ;
- Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR=29.617,84 mii lei ;
- Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR=4.530,89 mii lei ;
- Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC=11.454,53 mii lei ;
- Platforma Multimodală Galați Etapa II (proiect 16702) FC=0,87 mii lei ;

La capitolul **Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunuri proprietate privată a companiei** , se prevede suma de 3.753,76 mii lei, scăderea cu 5,78 % față de nivelul prevăzut în bugetul aprobat fiind determinată de valoarea efectivă a lucrărilor finalizate (recertificări nave ) ;

La capitolul **Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)** se prevede suma de 1.712,04 mii lei, în scadere cu 5,1%, motivat de valorile efectiv realizate ale achizițiilor de dotări (anexa 4a) ;

La capitolul **Alte cheltuieli de investiții - Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii**, se prevede suma de 1.680,06 mii lei, cu 23,74% mai mult față de nivelul aprobat inițial determinat de ajustarea valorilor conform cheltuielilor efectiv

realizate în primele 9 luni ale anului și introducerii unui obiectiv nou, respectiv „Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoaia și Gura Arman”;

La capitolul *Alte cheltuieli de investiții - Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor*, se prevede suma de 80 mii lei, cu 33,33 % mai puțin față de nivelul aprobat inițial determinat de previzionarea necesităților actuale .

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 la nivelul cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale, în scădere cu 0,51% 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,  
Vizinteanu Nicolae**



**Director economic,  
Cozma Simona-Adriana**

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2021

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (HG 978/2021)	Propuneri rectificare an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5*100	10=8/7*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	23,608.78	23,220.68	98.36	24,080.00	25,460.00	103.70	105.73
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	22,545.68	22,545.68	100.00	23,370.00	24,710.00	103.66	105.73
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	1,063.10	675.00	63.49	710.00	750.00	105.19	105.63
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	21,308.47	20,920.37	98.18	21,585.00	22,525.00	103.18	104.35
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	21,126.87	20,700.37	97.98	21,365.00	22,295.00	103.21	104.35
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	7,791.73	7,348.03	94.31	7,000.00	6,750.00	95.26	96.43
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	318.82	308.16	96.66	320.00	325.00	103.84	101.56
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	9,658.75	9,658.75	100.00	10,645.00	11,370.00	110.21	106.81
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	8,545.37	8,545.37	100.00	9,410.00	9,900.00	110.12	105.21
		C1 ch. cu salariile	12	7,545.55	7,534.77	99.86	8,400.00	8,800.00	111.48	104.76
		C2 bonusuri	13	999.81	1,010.60	101.08	1,010.00	1,100.00	99.94	108.91
		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	789.97	789.97	100.00	900.00	1,100.00	113.93	122.22
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	323.41	323.41	100.00	335.00	370.00	103.58	110.45
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	3,357.57	3,385.43	100.83	3,400.00	3,850.00	100.43	113.24
	2	Cheltuieli financiare	19	181.60	220.00	121.15	220.00	230.00	100.00	104.55
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)</b>	20	2,300.31	2,300.31	100.00	2,495.00	2,935.00	108.46	117.64
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	499.52	499.52	100.00	521.00	545.00	104.30	104.61
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	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	1,800.79	1,800.79	100.00	1,974.00	2,390.00	109.62	121.07
	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	1,800.79	1,800.79	100.00	1,974.00	2,390.00	109.62	121.07
	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	180.00	180.00	100.00	197.40	239.00	109.67	121.07
	8	Maxim 25% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	495.20	495.20	100.00	542.85	657.25	109.62	121.07
		a) - dividende convenite bugetului de stat	35	396.16	396.16	100.00	434.28	525.06	109.62	120.90
		b) - dividende convenite bugetului local	36							
		c) - dividende convenite altor acționari	37	99.04	99.04	100.00	108.57	132.19	109.62	121.76

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (HG 978/2021)	Propuneri rectificare an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9=7/5*100	10=8/7*100
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.33-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	1,305.59	1,305.59	100.00	1,431.15	1,732.75	109.62	121.07
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	2,323.33	1,291.87	55.60	1,005.64	358.85	77.84	35.68
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	2,323.33	1,291.87	55.60	1,005.64	358.85	77.84	35.68
	a)	cheltuieli materiale	41	200.41	122.96	61.35	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	1,379.13	917.38	66.52	693.18	341.94	75.56	49.33
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	405.01	78.66	19.42	117.04	0.00	148.79	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	98.91	42.98	43.45	16.39	16.91	38.13	103.17
	e)	alte cheltuieli	45	239.87	129.89	54.15	179.03	0.00	137.83	0.00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	69,653.66	66,109.99	94.91	242,332.33	71,576.86	366.56	29.54
	1	Alocații de la buget	47	4,741.00	4,680.00	98.71				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	69,653.66	66,109.99	94.91	128,266.15	53,785.29	194.02	41.93
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	141	141	100.00	150	157	106.38	104.67
	2	Nr. mediu de salariați total	51	141	141	100.00	146	155	103.55	106.16
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4,888.91	4,882.53	99.87	5,428.08	5,322.58	111.17	98.06
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4,584.37	4,578.00	99.86	5,273.40	5,142.73	115.19	97.52
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	159.90	159.90	100.00	159.11	159.23	99.51	100.08
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	141.94	141.94	100.00	159.11	159.23	112.09	100.08
	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	902.57	900.94	99.82	896.39	884.72	99.49	98.70
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59	385.00	407.00	105.71	380.00	350.00	93.37	92.11

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

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

DIRECTOR GENERAL,  
VIZINTEANU NICOLAE



DIRECTOR ECONOMIC,  
COZMA SIMONA -ADRIANA



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

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021	%	%	din care:			An
		Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	Trim I	Trim II				Trim III			
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.										
0 1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	20,340.39	22,225.65	23,608.78		15,811.08	23,220.68	104.48	98.36	5,445.69	11,401.10	15,811.08	23,220.68		
1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	19,313.68	21,285.95	22,545.68		15,198.46	22,545.68	105.92	100.00	5,064.92	10,859.55	15,198.46	22,545.68		
a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	16,531.30	17,431.16	19,764.52		12,982.61	19,692.14	112.97	99.63	4,366.83	9,473.97	12,982.61	19,692.14		
	a1) din vânzarea produselor	4														
	a2) din servicii prestate	5	10,230.99	11,327.66	13,264.61		8,144.81	13,264.61	117.10	100.00	2,781.30	6,253.48	8,144.81	13,264.61		
	a3) din redevențe și chirii	6	6,176.66	5,992.00	6,482.34		4,796.75	6,385.99	106.58	98.51	1,582.38	3,215.70	4,796.75	6,385.99		
	a4) alte venituri	7	123.65	111.50	17.57		41.05	41.54	37.26	236.43	3.14	4.79	41.05	41.54		
b)	din vânzarea mărfurilor	8														
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	2,782.38	3,854.79	2,781.16		2,215.85	2,853.54	74.03	102.60	698.09	1,385.58	2,215.85	2,853.54		
	f1) din amenzi și penalități	15	17.76	19.22	10.00		8.85	10.00	52.03	100.00	0.00	0.00	8.85	10.00		
	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	2,510.86	2,465.71	2,531.50		1,901.73	2,531.50	102.67	100.00	632.87	1,265.75	1,901.73	2,531.50		
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20														
	f5) alte venituri	21	253.76	1,369.86	239.66		305.27	312.04	22.78	130.20	65.21	119.83	305.27	312.04		
2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1,026.71	939.70	1,063.10		612.62	675.00	71.83	63.49	380.78	541.55	612.62	675.00		
a)	din imobilizări financiare	23														

Nr. rd.	INDICATORI	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021		%		din care:				
		Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	%		8	9=8/5*100	10=8/6*100	9	10	Trim I	Trim II	Trim III	An
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.		6	6a									
		4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14				
0	1																	
		2																
	b)	din investitii financiare																
	c)	din diferente de curs																
	d)	din dobandzi																
	e)	alte venituri financiare																
		<b>II CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rc.29+Rd.130)</b>																
1		<b>Cheletuile de exploatare</b>																
		(Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:																
	A.	Cheletuile cu bunuri și servicii																
		(Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:																
	A1	Cheletuile privind stocurile																
		(Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:																
	a)	cheletuile cu materiile prime																
	b)	cheletuile cu materialele consumabile, din care:																
		b1) cheletuile cu piesele de schimb																
		b2) cheletuile cu combustibili																
	c)	cheletuile privind materialele de natura obiectelor de inventar																
	d)	cheletuile privind energia și apa																
	e)	cheletuile privind mărfurile																
	A2	Cheletuile privind serviciile executate de terți																
		(Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:																
	a)	cheletuile cu întreținerea și reparațiile																
	b)	cheletuile privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:																
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat																
		b2) - către operatori cu capital privat																
	c)	prime de asigurare																
	A3	Cheletuile 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)	cheletuile cu colaboratorii																
	b)	cheletuile privind comisiunile și onorariul, din care:																
		b1) cheletuile privind consultanța juridică																
	c)	cheletuile de protocol, reclamă și publicitate																
		(Rd.51+Rd.53), din care:																
		c1) cheletuile de protocol, din care:																
50																		

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021		%			din care:		
		Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	%		Trim I	Trim II	Trim III	An				
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.		9=8/5*100	10=8/6*100								
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare															
	51																
	c2)	<b>cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:</b>															
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	83.50		118.10	175.55	92.06	175.55	148.65	100.00	57.36	92.06	92.06	175.55			
	53																
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare															
	54																
	55	- ch.de promovare a produselor															
	d)	<b>Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:</b>				15.00	15.00	15.00		100.00			15.00	15.00			
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare															
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educate, invatamant, social si sport, din care:				15.00	15.00	15.00		100.00							
	58																
	59	- pentru cluburile sportive															
	60																
	61		1.20		1.10	1.20	0.63	1.20	109.09	100.00	0.30	0.60	0.63	1.20			
	e)	<b>cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane</b>															
	62	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	185.31		92.78	164.71	103.03	243.20	262.13	147.65	17.78	64.55	103.03	243.20			
	63	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	71.83		44.96	68.78	52.97	89.37	188.78	129.94	10.11	29.72	52.97	89.37			
	64	-interna	53.06		41.94	48.78	45.66	69.37	165.40	142.21	10.11	23.72	45.66	69.37			
	65	-externa	18.77		3.01	20.00	7.31	20.00	684.45	100.00	0.00	6.00	7.31	20.00			
	66	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	78.29		103.70	109.80	56.01	122.54	118.17	111.60	42.58	64.65	56.01	122.54			
	67	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	16.37		13.68	18.00	10.91	18.00	131.58	100.00	4.50	9.00	10.91	18.00			
	i)	<b>alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:</b>															
	68		328.97		269.98	366.50	184.90	296.12	109.68	80.80	107.00	200.80	184.90	296.12			
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	213.56		200.44	261.80	165.84	217.90	108.71	83.23	94.80	155.80	165.84	217.90			
	69																
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	50.40		37.60	36.00	9.60	23.40	62.23	65.00	9.00	18.00	9.60	23.40			
	70																
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	25.88		24.19	35.10	6.57	21.22	87.72	60.46	2.40	15.70	6.57	21.22			
	71																
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:				20.00		20.00		100.00							
	72																
	i5)	-afarante bunurilor de natura domeniului public															
	73																
	74	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale															
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	26.10														
	75																
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	13.03		7.75	13.60	2.89	13.60	175.48	100.00	0.80	11.30	2.89	13.60			
	76																
	j)	alte cheltuieli	793.76		646.04	1.121.75	467.53	916.65	141.89	81.72	77.84	396.85	467.53	916.65			
	77																

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent N-1 (2020)						Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021	%	%	din care:		
		Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	Trim I	Trim II	Trim III	An						
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.											
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:		283.90	289.98	318.82	220.11	308.16	106.27	96.66	80.75	158.12	220.11	308.16				
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale																
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale		142.30	152.72	170.88	117.54	170.88	111.89	100.00	42.23	81.61	117.54	170.88				
c)	ch. cu taxa de licență				0.90	0.78	0.90	0.00	100.00	0.90	0.90	0.78	0.90				
d)	ch. cu taxa de autorizare																
e)	ch. cu taxa de mediu																
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		141.60	137.26	146.14	101.59	134.75	98.17	92.21	36.72	74.71	101.59	134.75				
C	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		9.453.16	9.134.89	9.658.75	7.113.86	9.658.75	105.73	100.00	2.342.55	4.804.16	7.113.86	9.658.75				
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)		8.030.10	8.029.24	8.545.37	6.326.70	8.545.37	106.43	100.00	2.066.84	4.311.01	6.326.70	8.545.37				
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:		7.039.23	7.040.44	7.545.55	5.502.53	7.534.77	107.02	99.86	1.840.99	3.701.20	5.502.53	7.534.77				
a)	salarii de bază		6.505.67	6.286.95	7.020.80	5.128.24	7.020.80	111.67	100.00	1.727.14	3.480.66	5.128.24	7.020.80				
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)		593.56	753.49	524.76	374.29	513.97	68.21	97.94	113.85	220.54	374.29	513.97				
c)	alte bonificații (conform CCM)																
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:		990.87	988.80	999.81	824.17	1.010.60	102.20	101.08	225.84	609.81	824.17	1.010.60				
a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și modificările ulterioare:		90.69	110.29	74.87	85.66	85.66	77.67	114.41	34.37	46.87	85.66	85.66				
-	tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;																
-	tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;																
b)	tichete de masă;		297.34	289.86	394.60	299.24	394.60	136.13	100.00	107.60	199.60	299.24	394.60				
c)	vouchere de vacanță;																
d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent		337.00	337.00	198.47	198.47	198.47	58.89	100.00	0.00	198.47	198.47	198.47				
e)	alte cheltuieli conform CCM.		265.84	251.65	331.87	240.81	331.87	131.88	100.00	83.87	164.87	240.81	331.87				
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:																
a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal																

INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021	%	%	din care:						
		Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	Trim I	Trim II				Trim III	An					
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.													
		4	4a	5	6	6a	7	8	9				10	11	12	13	14		
0	1																		
		2																	
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești																	
	101	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete																	
	102																		
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete																	
	103	a) pentru directori/directorat	1,071.00		785.50	789.97	789.97		537.04	789.97		198.09	331.34	537.04					789.97
	104	-componenta fixă	576.00		347.61	342.00	342.00		256.50	342.00		85.50	171.00	256.50					342.00
	105	-componenta variabilă	576.00		347.61	342.00	342.00		256.50	342.00		85.50	171.00	256.50					342.00
	106																		
	107	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	495.00		437.89	447.97	447.97		280.54	447.97		112.59	160.34	280.54					447.97
	108	-componenta fixă	495.00		437.89	447.97	447.97		280.54	447.97		112.59	160.34	280.54					447.97
	109	-componenta variabilă																	
	110	c) pentru cenzori																	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii																	
	111																		
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajați																	
	112	D. Alte cheltuieli de exploatare	352.06		320.15	323.41	323.41		250.12	323.41		77.62	161.81	250.12					323.41
	113	(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	3,231.44		4,730.91	3,357.57	3,385.43		2,313.08	3,385.43		811.95	1,444.68	2,313.08					3,385.43
	114	a) cheltuieli cu majorări și penalități																	
	115	(Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:																	
	116	- către bugetul general consolidat																	
	117	- către alți creditori																	
	118	b) cheltuieli privind activele imobilizate			13.77														
	119	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului																	
	120	d) alte cheltuieli	3,502.35		3,383.23	3,424.70	3,466.57		2,575.18	3,466.57		836.01	1,678.91	2,575.18					3,466.57
	121	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale																	
	122	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	-270.91		1,326.17	-67.13	-97.63		-277.62	-97.63		-24.06	-234.23	-277.62					-97.63
	123	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	108.03		1,801.31	180.00	180.00		0.00	180.00		0.00	0.00	0.00					180.00
	124	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	75.00		198.47	180.00	180.00			180.00		90.69							180.00
	124 a	f1.2) - provizioane în legatură cu contractul de mandat alte provizioane	33.03		1,602.84														
	125	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	378.94		475.14	247.13	277.62		277.62	277.62		24.06	234.23	277.62					277.62

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021	%	%	din care:			
			Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	Trim I	Trim II				Trim III	An		
			Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.										
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.126+Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:															
		- din participarea salariatilor la profit	126	378.94	475.15	247.13	277.62	277.62	58.43	112.34	24.06	234.23	277.62	277.62			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor	127	337.00	337.00	198.47	198.47	198.47	58.89	100.00	0.00	198.47	198.47	198.47	198.47		
		- venituri din alte provizioane	128		17.77										0.00		
		- venituri din alte provizioane	129	41.94	120.38	48.66	79.15	79.15	65.75	162.66	24.06	35.76	79.15	79.15	79.15		
2		Cheltuieli financiare (Rd.130+Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	141.48	167.88	181.60	203.90	220.00	131.05	121.15	50.40	100.80	203.90	220.00	220.00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131														
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132														
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133														
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134														
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135														
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136														
	c)	alte cheltuieli financiare	137	141.48	167.88	181.60	203.90	220.00	131.05	121.15	50.40	100.80	203.90	220.00	220.00		
III		REZULTATUL BRUT (profit/piedere) (rd.138=Rd.1- Rd.28)	138	1,007.96	3,077.31	2,300.31	3,336.36	2,300.31	74.75	100.00	1,138.31	2,702.28	3,336.36	2,300.31	2,300.31		
		venituri neimpozabile	139	40.08	120.38	48.66	171.19	48.66	40.42	100.00	0.00	48.66	171.19	48.66	48.66		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	660.00	1,736.68	870.34	80.29	870.34	50.12	100.00	200.00	400.00	80.29	870.34	870.34		
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	314.00	741.10	499.52	504.27	499.52	67.40	100.00	214.13	488.58	504.27	499.52	499.52		
V		DATE DE FUNDAMENTARE	142	19,313.68	21,285.95	22,545.68	15,198.46	22,545.68	105.92	100.00	5,064.92	10,859.55	15,198.46	22,545.68	22,545.68		
	a)	venituri din subvenții și transferuri	143														
		- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a	144		1,000.00												
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	19,190.95	18,980.46	21,126.87			109.06	97.98	4,256.98	8,598.02	12,270.82	20,700.37	20,700.37		
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Lecii anuale a bugetului de stat	146														
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	8,030.10	8,029.24	8,545.37	6,326.70	8,545.37	106.43	100.00	2,066.84	4,311.01	6,326.70	8,545.37	8,545.37		
	a)	creșterea salarială aferentă reintregirii pentru întreg an, din care:	147a)	347.10	347.10	515.27	515.27	515.27	148.45	100.00	515.27	515.27	515.27	515.27	515.27		
		a) creșteri datorate majorării salariului minim garantat la plată (art.48.(1) a)	147a)1			7.37	7.37	7.37		100.00	7.37	7.37	7.37	7.37			
		b) creșteri datorate acordării unor creșteri salariale în anul precedent (art.48.(1) b))	147a)2			507.90	507.90	507.90		100.00	507.90	507.90	507.90	507.90			
	b)	creșterea salarială urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	147b)														
	c)	.....	147c)														
4		Nr. de personal prognostat la finele anului	148	157	135	141			104.44	100.00				141.00	141.00		
5		Nr. mediu de salariați	149	143	131	141	133	141	107.63	100.00	141	141	133	141.00	141.00		

INDICATORI	Prevederi an precedent N-1 (2020)				Prevederi an curent 2021				Propuneri rectificare an curent 2021	%	%	din care:		
	Nr. rd.	Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.09.2021	Trim I				Trim II	Trim III	An
		Conform HG.918/2020	conform Hotararii C.A.		conform HG.978/2021	conform Hotararii C.A.								
0 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
6 a)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	150	4.679.55	5.107.66	5.050.46	5.285.46	5.050.46	98.88	100.00	x	x	x	5.050.46	
b)	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013	151	4.430.31	4.823.12	4.888.91	5.048.10	4.882.53	101.23	99.87	x	x	x	4.882.53	
c)	Căştigul 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	4.228.04	4.602.32	4.584.37	4.617.63	4.578.00	99.47	99.86	x	x	x	4.578.00	
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	135.06	162.49	159.90	114.27	159.90	98.41	100.00	x	x	x	159.90	
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	135.06	136.03	141.94	99.98	141.94	104.35	100.00	x	x	x	141.94	
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												
	- valoare=QPF x p	159												
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160												
8	Plăți restante	161												
9	Creanțe restante, din care:	162	330.00	394.96	385.00	406.45	407.00	103.05	105.71	400.00	395.00	406.45	407.00	
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163				0.01	0.01					0.01	0.01	
	- de la operatori cu capital privat	164	330.00	394.96	385.00	406.44	406.99	103.05	105.71	400.00	395.00	406.44	406.99	
	- de la bugetul de stat	165												
	- de la bugetul local	166												
	- de la alte entități	167												
#	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168												
#	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169												
	- alte rezerve	170												
	- rezultatul reportat	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,  
 VAZINTEANU NICOLAE



DIRECTOR ECONOMIC,  
 COZMA SIMONA-ADRIANA

## Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2019		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2020		% 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
0	1			4			7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2 *) , din care:	19,633.90	22,081.28	112.47%	20,340.39	22,225.65	109.27%
1	Venituri din exploatare*)	18,852.30	20,885.18	110.78%	19,313.68	21,285.95	110.21%
2.	Venituri financiare	781.60	1,196.10	153.03%	1,026.71	939.70	91.53%

mii lei

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

DIRECTOR GENERAL,  
VIZINTEANU NICOLAE

DIRECTOR ECONOMIC,  
COZMA SIMONA -ADRIANA





## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Valoare	
			5				8	9
			Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
0	2	3	4	5	6	7	8	9
I	<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>							
1	<b>Surse proprii, din care:</b>							
	a) - amortizare		127,775.86	13,802.07	69,653.66	66,109.99	242,332.33	71,576.86
	b) - profit		5,658.60	9,144.14	7,145.86	7,145.86	4,272.33	2,590.86
	c) - disponibil din an precedent (amortizare + profit net)		991.49	917.53	893.21	893.21	895.00	899.00
2	<b>Alocații de la buget- titlul 55 -Alte transferuri</b>		501.72	1,702.54	1,702.54	1,645.62	1,305.59	1,384.75
3	<b>Credite bancare, din care:</b>		4,165.39	6,524.07	4,550.11	4,607.03	2,071.74	307.11
	a) - interne		221.00	220.10	4,741.00	4,680.00	0.00	0.00
	b) - externe							
4	<b>Alte surse, din care:</b>							
	- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA		121,896.26	4,437.83	57,766.80	54,284.13	238,060.00	68,986.00
	- Fonduri externe nerambursabile POIM		104,631.24	141.52				
	- Alte fonduri europene /plusuri inventar/bonus contracte comerciale		17,265.02	4,166.56	57,766.80	54,284.13	238,060.00	68,986.00
			0.00	129.75				
II	<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>							
1	<b>Investiții în curs, din care:</b>							
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		127,775.86	5,299.56	69,653.66	66,109.99	128,266.15	53,785.29
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		221.00	220.10	4,741.00	4,680.00	0.00	0.00
	<b>Finanțate din alocații de la buget, din care:</b>							
	Cheu vertical Dana 31 - Port Bazin Docuri Galați (proiectare și executie racorduri apa și energie electrică)		221.00	220.10	4,741.00	4,680.00	0.00	0.00
	Studiu fezabilitate obiectiv "Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial, inclusiv capul de mol)"		0.00	0.00	493.00	474.00	0.00	0.00
	Studiu fezabilitate DPT Etapa II -Ecoport				492.00	0.00	0.00	0.00
	Studiu fezabilitate obiectiv "Modernizare infrastructură portuară și extindere Port Mineralier Galați"		0.00	0.00	750.00	625.00	0.00	0.00
	Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Mahmudia - Etapa I în conexiune cu Mm. 79"		0.00	0.00	493.00	547.00	0.00	0.00
	Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Chilia Veche"		0.00	0.00	0.00	411.00	0.00	0.00

-mii lei -

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Valoare	
		Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
Studiu fezabilitate obiectiv "Dezvoltare Port Gura Arman, Turcoaia, Măcin"		0.00	0.00	0.00	547.00	0.00	0.00
Ranfluare epava Găești		0.00	0.00	0.00	1,775.00	0.00	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:							
<b>2 Investiții noi, din care:</b>		121,896.26	4,308.08	57,766.80	54,284.13	125,471.95	53,285.29
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		121,896.26	4,308.08	57,766.80	54,284.13	125,471.95	53,285.29
<b>Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA din care: **</b>		104,631.24	141.52	0.00	0.00	0.00	0.00
Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).		104,631.24	141.52	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:</b>		17,265.02	4,166.56	57,766.80	54,284.13	125,471.95	53,285.29
Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379) FEDR		3,361.00	1,035.24	9,295.99	8,680.00	10,294.95	4,265.07
Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR		4,950.02	2,999.84	18,006.84	29,617.84	18,455.00	19,486.00
Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC		8,304.00	81.66	5,751.95	11,454.53	6,403.00	2,467.00
Platforma Multimodală Galați Etapa II (proiect 16702) FC		650.00	49.82	20,317.02	0.87	21,998.00	2,584.00
Port Brăila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR				4,395.00	4,530.89	68,321.00	24,483.22
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:							
<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>		3,271.53	364.92	3,984.10	3,753.76	2,259.20	0.00
a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		2,425.53	54.34	3,667.60	3,437.26	2,259.20	0.00
<b>Finanțate din surse proprii, din care:</b>		2,425.53	54.34	3,667.60	3,437.26	2,259.20	0.00
Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	2021-2022	688.18	0.00	893.00	893.00	1,000.00	0.00
Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje	sep.21	209.80	0.00	255.00	255.00	0.00	0.00

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Valoare	
		Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
Recertificare nava Depol 6	sep.21	80.00	0.00	82.00	76.62	0.00	0.00
Recertificare nava PA 2510	mar.21	0.00	0.00	2.00	0.83	0.00	0.00
Recertificare nava PA 2511	apr.21	0.00	0.00	2.00	0.83	0.00	0.00
Recertificare nava PA 2825	aug.21	0.00	0.00	204.00	5.81	0.00	0.00
Recertificare nava PA 128	nov.21	0.00	0.00	28.00	5.32	0.00	0.00
Recertificare nava CD 179	dec.21	0.00	0.00	292.00	320.25	0.00	0.00
Recertificare nava PA 181	dec.21	2.90	2.90	185.00	185.00	0.00	0.00
Recertificare nava PA 182	dec.21	2.90	2.90	173.00	173.00	0.00	0.00
Recertificare nava PA 178	dec.21	0.00	0.00	173.00	173.00	0.00	0.00
Recertificare nava Raza	dec.21	5.90	5.90	0.00	73.65	0.00	0.00
Recertificare nava PA 177	dec.21	3.65	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00
Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunăre danele 13 si 15	dec.21	40.00	38.99	75.00	75.00	0.00	0.00
Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto		533.20	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platformă din borduri prefabricate	sep.21	151.00	0.00	173.50	273.50	0.00	0.00
Platforma Multimodală Galați – Etapa II	dec.21		0.00	237.90	134.25	0.00	0.00
Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați		708.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
Înlocuire fereste și uși exterioare Gara Fluvială Galați, zugrăveli și vopsitorii exterioare totale clădire Gara Fluvială Galați	2021-2022	0.00	0.00	42.20	142.20	914.20	0.00
Modernizare Gara Fluvială Tulcea	2021-2022	0.00	0.00	455.00	455.00	345.00	0.00
Modernizare PT 627 Isaccea	oct.21	0.00	0.00	195.00	195.00	0.00	0.00
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>		<b>846.00</b>	<b>310.58</b>	<b>316.50</b>	<b>316.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Platforma macadam Macin Plus inventar		<b>846.00</b>	<b>310.58</b>	<b>316.50</b>	<b>316.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Platforma macadam Harsova Plus inventar		0.00	51.61	0.00	0.00	0.00	0.00
Clădire adapost docheri Macin Plus inventar		0.00	51.37	0.00	0.00	0.00	0.00
Protecție cheuri verticale-amortizori		0.00	26.77	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați - racorduri la utilități	mar.21	530.00	180.83	316.50	316.50	0.00	0.00
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		316.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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>683.77</b>	<b>221.72</b>	<b>1,804.05</b>	<b>1,712.04</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
<b>5 Alte cheltuieli de investiții</b>		<b>1,703.30</b>	<b>184.74</b>	<b>1,357.71</b>	<b>1,680.06</b>	<b>35.00</b>	<b>0.00</b>
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		<b>1,703.30</b>	<b>184.74</b>	<b>1,357.71</b>	<b>1,680.06</b>	<b>35.00</b>	<b>0.00</b>

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Valoare	
		Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
Finantate din surse proprii, din care:		1,703.30	184.74	1,357.71	1,680.06	35.00	0.00
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :		1,141.70	143.73	1,237.71	1,600.06	0.00	0.00
Dezvoltarea sistemului integrat de mediu	dec 2021	150.00		50.00	50.00	0.00	0.00
Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați	iun 2021	25.00	0.00	124.00	124.00	0.00	0.00
Dezvoltare Port Chilia Veche	dec 2021	0.00	0.00	500.00	455.06	0.00	0.00
Port Brăila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului	sept 2021	60.00	28.88	70.00	70.00	0.00	0.00
Actualizarea documentației tehnico-economice din cadrul Sub-Proiectului tehnic 2_ racord Rutier și feroviar - Platforma Multimodală Galați	dec 2021			177.71	35.00	0.00	0.00
Port Braila Lucrări de Infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		50.00	50.00		0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță pentru actualizarea documentației tehnico-economice și elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa I	dec 2021			316.00	316.00	0.00	0.00
Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoaia și Gura Arman	dec 2021			0.00	550.00	0.00	0.00
Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperș Gara Fluvială Galați		75.70	64.85	0.00	0.00	0.00	0.00
Studiu de fezabilitate Port Galați -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol )		380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea -Etapa II Ecoport		380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizare documentație tehnico-economică din cadrul subproiectului 2_racord rutier feroviar PMG II		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea Etapa I		21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finantate din alte surse - fonduri europene din care: **		0.00	0.00	0.00	0.00		
- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :		0.00	0.00	0.00	0.00		
Finantate din surse proprii, din care:		561.60	41.01	120.00	80.00	35.00	0.00
- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :		561.60	41.01	120.00	80.00	35.00	0.00

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Propunere rectificat 2021	Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Valoare	
		Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
Cartare zgomot în porturile Galați și Brăila	2021-2022			35.00	35.00	35.00	0.00
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea- Etapa I, prin POIM 2014-2020.		111.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I		10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		6.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020		80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		60.00	39.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului Port Braila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri		95.00	1.11	40.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea Proiectul "Port Galați -Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial, 40 și 41 parțial ), inclusiv cap de mol"		80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului " Dezvoltare Port Tulcea - Etapa II "		80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fonduri europene nerambursabile pentru proiectul "Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar de operare la Dunăre, adiacent molului"	dec 2021			45.00	45.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrări de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galați prin POIM 2014- 2020	dec 2021	9.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați prin POIM 2014- 2020		15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2020		Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Valoare	
		Aprobat	Realizat			An 2022	An 2023
<p><i>Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare Port Tulcea -Etapa I, prin POIM 2014- 2020</i></p>		13.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>6</b>	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>						
	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 17.739 mii lei, din care: 473,98 mii lei -chelt.curente și 17.265,02 mii lei -chelt.de capital  
 In anul 2021 este prevăzută suma de 55.576 mii lei, din care: 1.291,87 mii lei -chelt.curente și 54.284,13 mii lei -chelt.de capital  
 In anul 2022 este prevăzută suma de 126.477,59 mii lei, din care: 1.005,64 mii lei -chelt.curente și 125.471,95 mii lei -chelt.de capital  
 In anul 2023 este prevăzută suma de 53.644,14 mii lei, din care: 358,85 mii lei -chelt.curente și 53.285,29 mii lei -chelt.de capital  
 Valorile reprezentând cheltuielile curente sunt incluse la rândul 40-Anexa 1.

DIRECTOR GENERAL,  
 VIZANTEANU NICOLAE

DIRECTOR ECONOMIC,  
 COZMA SIMONA - ADRIANA



## Programul de investiții- Dotări pe anul 2021

-mii lei -

Nr.crt	INDICATORI	Data finalizării investiției	Aprobat an curent 2021 (HG 978/2021)	Propunere rectificat 2021	Observații
0	1	2	3	4	5
	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale), -total, din care:		1,804.05	1,712.04	
1	Dezvoltarea și securizarea aplicației RORIS DAHAR	Dec. 21	80	80	dezvoltarea si actualizarea programului informatic, perfectionarea si dezvoltarea modulelor existente, completarea cu modulul specific de mediu si securizarea utilizatorilor si a bazei de date
2	Sistem desktop complet (8 bucati)	Mar. 21	42	42.44	7 buc.x5.000lei/buc. + 1 buc. x7.000lei/buc.=42.000 lei, sistemul complet=statie+monitor+sistem operare+office
3	Reinnoire licenta antivirus ( 140 utilizatori)	Mar. 21	14	8.46	protectia sistemelor informatice impotriva virusilor si programelor rau intentionate
4	Multifunctional A3 color	Mar. 21	15	14	functii minim incluse: copiator, imprimanta , scanner
5	Licenta AUTOCAD -abonament	Mar. 21	20	4	soft pentru desenare si proiectare
6	Sistem detectie și avertizare incendiu Gara Fluviala Galati	Sept. 21	50	80	achizitie centrala detectie, montare detectori, proiectare, autorizatii, avize, executie
7	Sistem alarmare contra efracției	Mar. 21	3.5	3.29	montare alarma antiefracție
8	Autoturism hibrid 4x4	Sept. 21	200	200	autoturism hibrid pentru innoirea parcului auto
9	Modernizare instalatie interioara de iluminat spatii birouri Gara Fluviala Galati	Iul. 21	29.55	20.45	inlocuire iluminat clasic tuburi fluorescente cu iluminat LED
10	Reabilitare, modernizare si dezvoltare sistem de masuratori batimetrice	Dec. 21	100	100	achizitie soft, refacere sistem batimetric, instruire (diferenta de 170 mii lei va fi reprogramata in 2022)
11	Salupa rapida	Dec. 21	1,250.00	680.00	realizarea inspectiilor privind starea cheurilor, a cladirilor si a instalatiilor din patrimoniu
12	Autoturism hibrid	aug.21	0	20	autoturism hibrid pentru innoirea parcului auto (diferenta este din proiectul Dezvoltare port Braila-incinta) (obiectiv finalizat)
13	Soft document manager	dec.21	0	450	sistem electronic de registratura si management documente
14	Solutie de securitate firewall	2021-2024	0	9.4	Asigurarea protectiei infrastructurii IT a companiei, in regim de abonament lunar. Valoarea totala estimata pentru 36 luni este 67,5 mii lei din care 9,4 mii lei pentru 2021

DIRECTOR GENERAL  
VIZINTEANU NICOLAEDIRECTOR ECONOMIC,  
COZMA SIMONA - ADRIANA

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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (2020)				An curent (2021)				An N+1 (2022)				An N+2 (2023)	
			Preliminat / Realizat		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	mii lei					
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante															
1	Creșterea cifrei de afaceri		X	X	2,260.98			194.69								
	<b>TOTAL Pct. I</b>		X	X	<b>2,260.98</b>			<b>194.69</b>								
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I															
1	creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii din care: creșterea cheltuielilor privind stocurile		X	X	<b>1,974.99</b>			<b>0.00</b>								
			X	X	240.60											
			X	X	1,734.39											
2	creșterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți				<b>523.86</b>											
3	alte cauze				<b>545.51</b>											
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	X	<b>3,044.36</b>	0.00		<b>0.00</b>								
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		<b>3,077.31</b>		<b>-783.38</b>			<b>194.69</b>								<b>440.00</b>

DIRECTOR GENERAL,  
VIZITĂRIANU NICOLAE  
S.A. GALAȚI  
Industria Pâlnăriei

DIRECTOR ECONOMIC,  
COZMA SIMONA -ADRIANA



NR. 109/CFG/27.10.2021



## RAPORT DE CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE

Încheiat astăzi, 27.10.2021, 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 2021 privind verificarea și respectarea prevederilor legale în fundamentarea rectificării proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al CN APDM GALAȚI pentru anul 2021.

### **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. 56 la data de 12.05.2021, poziția 7, aprobat de Directorul General al CN APDM SA Galați;
- Delegația de control nr.95/02.08.2021 privind verificarea respectării prevederilor legale și a reglementărilor interne privind rectificarea BVC pentru anul 2021;
- 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 2021 – rectificare BVC

### **5. Perioada desfășurării controlului:**

Iulie – Octombrie 2021

### **6. Obiectivele controlului:**

- Verificarea respectării prevederilor legale în fundamentarea rectificării proiectului bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al CN APDM SA Galați întocmit pentru anul 2021;
- 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. 978/09.09.2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 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;
- 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 contabilitatii nr. 82/1991(\*republicata\*);

## 8. Definitii si abrevieri :

### 8.1. Definitii

- **Control financiar de gestiune** – o forma a controlului financiar care se exercita in cadrul operatorilor economici privind gestionarea patrimoniului propriu si a bunurilor din patrimoniul public si privat al statului sau al unitatilor administrativ teritoriale aflate in administrare,concesiune ori inchiriere.
- **Buget de venituri si cheltuieli** – reprezinta un tablou, o balanta cu doua parti – venituri si cheltuieli,detaliata pe capitole, care se stabileste anticipat pe un an (de regula),in functie de evolutia estimata a activitatii companiei.
- **Indicatori economici – financiari** – reprezinta expresii numerice ce caracterizeaza din punct de vedere cantitativ, un proces economic/financiar sau in definitie evolutia in functie de conditiile concrete de loc si timp si legatura reciproca cu alte fenomene.
- **Nota de fundamentare** – reprezinta un document in care sunt prezentate/sustinite argumentele ce stau la baza indicatorilor din bugetul de venituri si 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 2021;
- 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. Spiridon Adina
- 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 9 luni ale anului 2021,

- 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 2021,

CN APDM SA GALAȚI a procedat la rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, după cum urmează :

Nr. crt.	Modificari precizate in OUG nr. 26/2013 pentru rectificare BVC	Incaдрare (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 art. 9 alin. (3), coroborat cu art.19 din Legea nr.115/2020;	<p><b>Da</b></p> <p>Nu se înregistrează modificari la cheltuielile de natură salarială, față de nivelul aprobat inițial.</p> <p>Se inregistreaza modificari la câștigul mediu lunar brut pe salariat, respectiv o scadere, adică 4.578,00 lei la rectificare BVC, față de 4.584,37 lei aprobat initial.</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><b>Reducerea profitului brut - Nu</b></p> <p>Veniturile totale înregistrează o scadere, respectiv 23.220,68 mii lei la nivel BVC rectificat față de 23.608,78 mii lei aprobat prin HG 978/2021.</p> <p>Se înregistrează o scadere a cheltuielilor totale față de nivelul aprobat, respectiv 20.920,37 mii lei la nivel BVC rectificat, față de 21.308,47 mii lei aprobat prin HG 978/2021.</p>
		<p>Nu se înregistrează modificari fata de nivelul aprobat privind rezultatul brut, acestea fiind de 2.300,31 mii lei aprobat prin HG 978/2021.</p>
Art. 10, alin2, lit.c)	Reducerea productivității muncii	<p><b>Da</b></p> <p>Nu se înregistrează modificări fata de nivelul aprobat privind productivitatea muncii, acesta fiind de 159,90 mii lei/pers, aprobat prin HG 978/2021.</p>
Art. 10, alin2, lit d)	Creșterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale	<p><b>Nu</b></p> <p>Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale se modifică, respectiv 900,94 mii lei la nivel BVC rectificat, față de 902,57 mii lei aprobat prin HG</p>

		978/2021.
Art. 10, alin2, lit e)	Depășirea nivelului plăților restante	<b>Nu</b> Compania nu înregistrează plăți restante
Art. 10, alin2, lit f)	În alte situații impuse de prevederile legale	<b>Da</b>

Menționăm că rectificarea bugetara aferentă anului 2021 a presupus modificari în:

- a) structura veniturilor și cheltuielilor din activitatea de exploatare;
- b) nivelul surselor de finanțare a investițiilor, dar și a cheltuielilor de investiții acoperite din aceste surse;
- c) modificări reflectate în anexa 2 și 4 la BVC rectificat, și evidențiate în anexa 1 aprobată prin HG nr. 978/09.09.2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al CN APDM SA GALAȚI.

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

- veniturile din exploatare – raman la acelasi nivel cu cel aprobat.
- Veniturile financiare - se estimează o scădere cu 36,51% 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)*. Conform Scrisorii de încetare a grantului 2015-RO-TM-0275-W din data de 26.05.2021 CNEA/B2, nr.APDM-2426/26.05.2021 s-a efectuat plata soldului către INEA în data de 07.06.2021, astfel că disponibilitățile din conturile de valută s-au diminuat

**3. Cheltuielile totale** – se constata o scădere cu 1,82% față de nivelul programat.

**3.1 Cheltuielile de exploatare** scad cu 2,02% fata de nivelul programat, sunt estimate rectificări astfel:

**A. Cheltuieli cu bunuri și servicii** – se constată o scădere cu 5.78% fundamentată astfel:

**A1. Cheltuieli privind stocurile** – cresc cu 6,88% având în vedere realizările la data de 30.09.2021 și necesarul trimestrului al IV-lea pe anul 2021 determinat de creșterea cheltuielile cu energia și apa pe fondul creșterii numărului de nave care au solicitat efectuarea prestațiilor de aprovizionare cu energie și apă.

**A2. Cheltuieli cu servicii executate de terți** - se constată o scădere cu 8,44 pe fondul diminuării cu 6,13% 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- 2021.

**A3. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți** - scad cu 9,19%, modificările principale în structura acestor elemente de cheltuieli prezentându-se astfel :

- cheltuielile de deplasări cresc cu 47,65% ca urmare a necesității efectuării deplasărilor externe în Serbia, neprogramate în bugetul inițial;
- cheltuielile de asigurare și pază scad cu 16,77%, ca urmare a achiziționării acestor servicii la un preț mai mic față de cel estimat;

- cheltuielile cu pregătirea profesională scad cu 39,54%, ca urmare a faptului că nu s-au format clase cu număr suficienți de participanți

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** – sunt estimate reduceri cu 3,34% ca urmare a reducerii cheltuielilor cu impozite și taxe.

**C. Cheltuieli cu personalul** – se pastreaza la nivelul programat, astfel:

**Cheltuieli cu salariile** -scad cu 0,14% față de nivelul aprobat, astfel:

- cheltuielile cu salariile de bază se păstrează la nivelul aprobat ;  
- cheltuielile cu sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază scad cu 2,06% și reprezintă sporurile prevăzute în contractul colectiv de muncă, drepturi bănești acordate cu ocazia pensionării, prime acordate salariaților cu ocazia sărbătorilor religioase.

**Bonusuri** – cresc cu 1,08% pe seama creșterii cheltuielilor sociale neprevizionate, respectiv ajutoare de deces acordate salariaților pentru decesul unor membri ai familiilor acestora, precum și ajutorul social acordat familiei datorită decesului unui salariat din cadrul sucursalei Tulcea, în conformitate cu prevederile contractului colectiv de muncă.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** – cresc cu 0,83% în principal pe seama cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale aferentă investițiilor programate a fi puse în funcțiune în anul 2021.

**Cheltuielile financiare** – se constată o creștere cu 21,15% datorită realizării primelor 9 luni ale anului 2021 privind cheltuielile reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar peste cele previzionate la disponibilitățile din conturile bancare

**Rezultatul brut** – prin rectificarea bugetară, se menține același nivel cu cel aprobat prin HG.nr.978/2021.

**Venituri/Cheltuieli din fonduri europene** – sunt estimate a se realiza cu 44,40% mai puțin față de nivelul aprobat inițial, având în vedere faptul că devizul general al proiectului Platforma Multimodală Galați a fost revizuit și nu s-au mai desfășurat activitățile previzionate inițial în anul 2021.

---

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 66.109,99 mii lei sunt structurate astfel:

**a) surse proprii** – în valoare de 7.145,86 mii lei, nu se modifică:

**b) alocații de la buget** – scad cu 1.29% fata de valoarea aprobata în valoare de 4.680 mii lei propuse la rectificare, conform filei de buget rectificat aprobat nr. 3788/37685/16.09.2021.

**c) alte surse** în valoare de 54.284,13 mii lei – scad cu 6,03% și reprezintă proiectele finanțate din fonduri externe nerambursabile POIM. Facem precizarea că suma de 55.576 mii lei aprobată prin fila de buget rectificat pe anul 2021, mai sus menționată cuprinde: 1.291,87 mii lei -cheltuieli curente, evidențiate în Anexa 1-rd.40 și 54.284,13 mii lei cheltuieli de capital, detaliate în Anexa 4.

În cadrul **cheltuielilor de investiții** programate pentru anul 2021, 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 externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM se prevede suma de 54.284,13 mii lei din care:

- Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară (proiect 15379) FEDR-8.680 mii ;
- Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739) FEDR-29.617,84 mii lei ;
- Port Brăila\_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri FEDR-4.530,89 mii lei ;
- Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați (Proiect 16279) FC-11.454,53 mii lei ;
- Platforma Multimodală Galați Etapa II (proiect 16702) FC-0,87 mii lei ;

- la capitolul „**Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunuri proprietate privată a companiei**”, se prevede suma de 3.753,76 mii lei, scăderea cu 5,78 % față de nivelul prevăzut în bugetul aprobat fiind determinată de valoarea efectivă a lucrărilor finalizate (recertificări nave ) ;

- la capitolul **Dotări (alte achiziții de imobilizari corporale)** se prevede suma de 1.712,04 mii lei, în scadere cu 5,1%, motivat de valorile efectiv realizate ale achizițiilor de dotări ;

- la capitolul „**Alte cheltuieli de investiții**” - **Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii** se prevede suma de 1.680,06 mii lei, cu 23,74% mai mult față de nivelul aprobat inițial determinat de ajustarea valorilor conform cheltuielilor efectiv realizate în primele 9 luni ale anului și introducerii unui obiectiv nou, respectiv „Reabilitarea, extinderea și modernizarea infrastructurii portuare în Portul Măcin cu puncte de lucru Turcoaia și Gura Arman”;

La capitolul **Alte cheltuieli de investiții - Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor**, se prevede suma de 80 mii lei, cu 33,33 % mai puțin față de nivelul aprobat inițial determinat de previzionarea necesităților actuale .

#### **Echipa de control a mai constatat urmatoarele aspecte :**

- ✓ Programul Anual de Investitii și dotări pentru anul 2021 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 si cheltuieli pentru anul 2021 rectificat a fost întocmit în ideea unei administrări cât mai eficiente a resurselor de care dispune compania;
- Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 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. Masuri, soluții propuse, termene si responsabil:**

*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 cate 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.

<b>ECHIPA DE CONTROL CFG</b>	<b>AM LUAT LA CONOSTINTA</b>
<b>COORDONATOR CFG, CONTROLOR FINANCIAR, GABRIELA DAVID</b> 	<b>STRUCTURA FUNCȚIONALĂ VERIFICATĂ SERVICIUL FINANCIAR CONTABILITATE CONTABIL ȘEF SPIRIDON ADINA</b> 
<b>CONTROLOR FINANCIAR, RODICA GHEORGHE</b> 	<b>DIRECTOR ECONOMIC COZMA SIMONA</b>  <b>CU/FARA OBIECTIUNI</b>



SINDICATUL LIBER DUNAREA MARITIMA GALATI  
STRADA PORTULUI NR.34, GALATI  
HOTARAREA JUDECATOREASCA NR.183/PJ/03.11.2011  
NR. 133/27.10.2021

### NOTA

Privind bugetul rectificat de venituri si cheltuieli pe anul 2021

Sindicatul Liber Dunarea Maritima Galati din cadrul CN APDM SA Galati, strada Portului nr.34, infiintat prin Hotararea Judecatoreasca nr.183/PJ/03.11.2011, reprezentat prin Scarlat Gheorghe în calitate de presedinte,

în conformitate cu art.6 (1) din OG 26/2013, am fost consultat de catre patronatul CN APDM SA Galati la elaborarea bugetului rectificat de venituri si cheltuieli aferent anului 2021 si sunt de acord cu nivelul programat al indicatorilor prevazuti în buget.

Presedinte S.L.D.M.

Scarlat Gheorghe

