

# RAPORT

PRIVIND ACTIVITATEA DE  
ADMINISTRARE A SOCIETATII  
„DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA „ S.A.  
PENTRU ANUL FINANCIAR 2022

ELABORAT: Consiliul de Administratie al societatii Drumuri si Poduri Locale  
Alba SA

## I. INFORMATII PRIVIND SOCIETATE

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA, a fost constituita ca societate pe actiuni, la data de 26.01.1999, prin preluarea activului si pasivului regiei autonome de interes judetean, si este:

-persoana juridica romana;

-intreprindere publica potrivit Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.109/2011;

-societate pe actiuni reglementata de Legea nr.31/1990 , rezultata ca urmare a reorganizarii regiei autonome de interes judetean.

Societatea este organizata si functioneaza in sistem unitar, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Alba, sub numarul J01/23/1999, avand cod unic de inregistrare 4331392 si atribut fiscal RO.

Activitatea societatii se desfasoara in conformitate cu actul constitutiv si cu actele normative in vigoare.

Domeniul de activitate al societatii este executarea lucrarilor specifice de drumuri si poduri, comercializarea de bunuri si prestarea de servicii. In cadrul domeniului de activitatea, obiectul principal este constructia, intretinerea, repararea, modernizarea si exploatarea drumurilor si podurilor.

Capitalul social este detinut in totalitate de UAT Judetul Alba, in calitate de actionar unic. Consiliul Judetean Alba exercita toate drepturile actionarului in numele Judetului Alba, prin reprezentantul mandatat.

Societatea este administrata de un Consiliul de Administratie format din 3 membri neexecutivi, numiti de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Atributiile privind conducerea societatii au fost delegate de catre Consiliul de Administratie, directorului general.

Auditul statutar este exercitat in conditiile prevazute de:

- Legea nr.162/06.07.2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative, cu modificarile ulterioare;

- O.U.G. nr. 75/01.06.1999 privind activitatea de audit financiar, cu completarile si modificarile ulterioare.

Activitatea administrativa a societatii s -a desfasurat la sediul social in localitatea Alba Iulia , str. Alexandru Ioan Cuza nr.31, iar activitatea de productie si servicii la punctele de lucru infiintate in:

Punctul de lucru	Locatia	Tip activitate desfasurata	Mentiuni
Productie	Alba Iulia , str.Alexandru Ioan Cuza nr.29	Lucrari de drumuri, producerea mixturilor asfaltice si a emulsiei cationice, alte lucrari specifice de constructii	

Productie	Aiud , str.Ion Creanga nr.201	Lucrari de drumuri, producerea de beton, a mixturilor asfaltice si a emulsiei cationice, alte lucrari specifice de constructii	
Productie	Cimpeni, str.Garii nr.17A	Lucrari de drumuri-intretinerea curenta pe timp de iarna a drumurilor judetene	
Atelier Mecanic	Sebes, str.Stefan cel Mare, nr.147	Lucrari de drumuri-intretinerea curenta pe timp de iarna a drumurilor judetene	Spatii inchiriate
Lot Productie	Cugir, str.Serelor nr.2	Nu s-a desfasurat activitate	
Statie sortare agregate minerale	Comuna Blandiana nr.249	Nu s-a desfasurat activitate	Suprafata teren inchiriat

## II. INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA OPERATIONALA

**II.1** Lucrarile si serviciile executate in suma neta de 35.016.275 lei, au fost realizate din activitatea principala a societatii si anume:

- lucrari specifice de drumuri si poduri:	30.073.026 lei
- producerea si comercializarea de mixturi asfaltice emulsie cationica si produse reziduale:	40.737 lei
- prestari de servicii	4.902.512 lei

Principalii beneficiari ai lucrarilor executate si ai serviciilor prestate, au fost:

Beneficiari	Lucrari	Prestari servicii	Comercializarea de mixturi asfaltice si alte produse	Total	%
Consiliul Judetean Alba	21.888.874	4.761.071	-	26.649.945	76,11
Municipii, orase, comune	8.173.689	11.520	10.000	8.195.209	23,40
Societati comerciale	10.463	128.505	30.737	169.705	0,48
Persoane fizice	0	1.416	0	1.416	0,01
<b>TOTAL</b>	<b>30.073.026</b>	<b>4.902.512</b>	<b>40.737</b>	<b>35.016.275</b>	<b>100</b>

Un obiectiv esential pentru societate, a fost asigurarea continuitatii activitatii prin contractarea de lucrari si prestari de servicii specifice activitatii din domeniul constructiilor de drumuri, astfel ca pe parcursul anului 2022, societatea a participat la licitatiile publice organizate de urmatoarele autoritati publice locale:

- UAT Jud.Alba: „Reabilitare și consolidare drum Galda de Jos (intersecție cu DJ 107H-drum acces la Centru de Management Integrat al Deșeurilor Galda de Jos)”;
- Municipiul Blaj : “Reabilitare strazi in localitatea Petrisat- municipiul Blaj, judetul Alba”;
- UAT Judetul Alba: "Întreținere curentă, periodică și reparații curente pe timp de vară, pe drumurile județene din județul Alba" LOT1, LOT2 si LOT3;
- UAT Judetul Alba: Lucrări pentru 33 bucăți limitatoare de viteză;
- UAT Judetul Alba: Execuția lucrărilor de înlăturare a efectelor calamităților naturale pe drumurile județene: - Lot 1 - Lucrări de refacere pe DJ 750 G – Ocoliș,  
- Lot 2 - Lucrări de refacere pe DJ 750 A – Sohodol;
- UAT Judetul Alba : „Întreținere curentă pe timp de iarnă a drumurilor județene din județul Alba" în perioada 2022-2026: LOT 1 si LOT 2.

In urma procedurilor de adjudecare a licitatiilor, in anul 2022 societatea a incheiat contracte in valoare de 33.372.762 lei.

## II.2 Active, datorii, capitaluri

### II.2.1 Active

Indicatori	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Active imobilizate din care :	7.947.471	9.313.869	1.366.398
- active nete	7.947.471	7.033.495	-913.976
- avans acordat pentru imobilizari corporale	0	2.280.374	2.280.374
Active circulante	6.500.724	17.178.111	10.677.387
Cheltuieli in avans	50.376	26.534	-23.842
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	3.838.436	6.347.971	2.509.535
Total active minus datorii curente	10.470.473	19.271.431	8.800.958
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	527.800	50.488	-477.312
Provizioane	98.155	554.126	455.971
Capitaluri proprii	9.844.518	18.5666.857	8.822.339

Amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, a fost inregistrata in contabilitate pe seama cheltuielilor, utilizandu-se metoda de amortizare liniara. Amortizarea imobilizarilor inregistrata in anul 2022 este in valoare de 1.130.456 lei.

In luna decembrie 2022 societatea a incheiat contractul de furnizare utilaje si echipamente privind achizitionarea statiei de asfalt si emulsie bituminoasa si a achitat avansul de 30%, in suma de 2.280.374 lei privind achizitionarea statiei, urmand ca in primul semestru al anului 2023 sa se duca la indeplinire realizarea investitiei si punerea in functiune a instalatiei de preparat mixturi asfaltice.

Conform normelor contabile, aprobate prin Ordinul M.F.P. nr. 1802/2014, in situatiile financiare anuale, elementele de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii se reflecta si se evalueaza la valoarea contabila, pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

Pentru imobiliarile corporale, normele contabile prevad o derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie si anume reevaluarea la valoarea justa de la data bilantului, valoarea care se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de evaluatori autorizati. Reevaluarea terenurilor si constructiilor a societatii a fost efectuata la data de 31.12.2021.

Activele circulante au inregistrat o crestere fata de inceputul exercitiului financiar cu suma de 10.677.387 lei si cuprind:

Active circulante	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Stocuri, din care:	2.465.777	2.253.283	-212.494
- materii prime, materiale si semifabricate	815.924	1.027.364	211.440
- lucrari executate in curs de decontare	1.649.853	1.225.879	-423.974
- avansuri acordate	0	40	40
Creante	2.123.235	1.030.364	-1.092.871
Casa si conturi la banci	1.911.712	13.894.464	11.982.752
TOTAL	6.500.724	17.178.111	10.677.387

Activele circulante de natura materiilor prime, materiale si semifabricate, au inregistrat o crestere cu 211.440 lei, acestea urmand a fi utilizate in procesul de productie si in prestarea serviciilor pe timp de iarna.

La sfarsitul anului 2022, au fost inregistrate in evidentele contabile, prestari de servicii executate in baza contractelor incheiate, in suma de 1.225.879 lei si care nu au parcurs toate etapele de verificare si acceptare a acestora pentru a fi facturate.

Cresterea disponibilului la banci se datoreaza aportului de numerar la capitalul social, acordat Consiliul Judetean Alba si incasarea tuturor creantelor scadente la finele anului 2022.

Creantele societatii provin din:

Tip creanta	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Clienti	1.605.690	656.690	-949.000
Clienti incerti si in litigiu	1.545	1.545	0
Clienti facturi de intocmit	206.911	199.192	-7.719
Indemnizatii CM de incasat FUNASS	221.639	20.048	-201.591
Creante in legatura cu bugetul de stat	87.272	152.889	65.617
Furnizori debitori	177	40	-137
Total	2.123.235	1.030.404	-1.092.831

Creantele societatii in valoare de 656.690 lei provin din lucrari executate si servicii prestate in perioada noiembrie-decembrie 2022, din relatia cu urmatorii clienti:

- a) autoritati publice, in suma de 589.549lei
- b) societati comerciale. in suma de 67.141lei

Creantele societatii in suma de 199.192 lei provin din lucrari executate si servicii prestate , care pana la 31.12.2022 nu erau verificate si acceptate de catre urmatorii beneficiari: - UAT-Judetul Alba-”Lucrari intretinere iarna ” in valoare de 196.737lei  
- Tobimar SRL – refacturat energie +servicii in valoare de 1.357lei  
- Verificari Tehnice SRL - refacturat energie +servicii in valoare de 1.098lei .

Valoarea de 199.192 lei a lucrarilor executate si serviciilor prestate au fost acceptate si facturate in luna ianuarie 2023.

Creantele in legatura cu Fondul National Unic al Asigurarilor Sociale de Sanatate , in suma de 20.048 lei provin din indemnizatiile privind incapacitatea temporara de munca a salariatilor, achitate de societate in perioada noiembrie - decembrie 2022 si care se recupereaza din bugetul FNUASS.

Un obiectiv principal pentru societate a fost imbunatatirea procedurilor privind gestionarea creantelor si recuperarea acestora pentru a dimiuna riscul neincasarii si inregistrarea de pierderi din creante neincasate.

In cursul anului 2022 operatiunile financiare ale societatii s-au desfasurat in lei, prin conturi bancare deschise la Trezoreria Alba Iulia, Raiffeisen Bank, Banca Comerciala Romana, Banca Transilvania si in numerar prin caseria societatii.

Necesarul de finantare a ciclurilor de exploatare a fost asigurat , in cursul anului 2022, din surse proprii de finantare si in completare nevoia temporara de resurse a fost acoperita din linia de credit bancar contractat .

Disponibilitatile in conturi bancare, in numerar si angajamentele bancare, se prezinta astfel:

Disponibilitati	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Trezoreria Alba Iulia	597.893	3.649.463	3.051.570
Raiffeisen Bank	31.447	4.945.150	4.913.703
BCR	8.710	5.179	-3.531
Banca Transilvania	301.951	12.535	-289.416
Garantii materiale retinute gestionari	161.364	131.682	-29.682
Garantii de buna executie constituite pentru lucrari	807.028	2.650.057	1.843.029
Constituit depozit colateral	0	2.500.000	2.500.000
Numerar in caserie	3.309	388	-2.921
Alte valori	10	10	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.911.712</b>	<b>13.894.464</b>	<b>11.982.752</b>

Disponibilului in conturi la banci se datoreaza volumului mare de lucrari facturate si incasate in anul 2022, precum si aportului de numerar la capitalul social, acordat Consiliul Judetean Alba pentru achizitionarea statiei de asfalt si emulsie bituminoasa . Aportul de numerar a fost de 5.000.000lei din care 2.500.000lei s-au folosit pentru plata avansului de 30%, iar cu diferenta de 2.500.000 lei societatea a constituit un depozit la termen scadent in martie 2023 .

Cheltuielile efectuate in avans sub forma rovinietelor, a primelor de asigurare auto obligatorii, a comisionului de acordare a imprumuturilor bancare, in suma de 26.534 lei, urmeaza a fi suportate pe cheltuieli in exercitiul financiar 2023.

### II.3.2 Datorii

Datoriile societatii la data de 31.12.2022 sunt in suma de 6.515.298 lei , detaliate in analitic:

Categoria de datorii	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Datorii comerciale provenite de la furnizorii de materiale si servicii	2.128.635	3.554.913	1.426.278
Datorii asimilate-leasing financiar	1.028.068	527.535	-500.533
Datorii in legatura cu personalul societatii	708.691	883.620	174.929
Datorii in legatura cu bugetul de stat	352.841	1.230.641	877.800
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale de stat	147.395	200.496	53.101
Alte datorii	607	1.214	607
<b>TOTAL</b>	<b>4.366.237</b>	<b>6.398.419</b>	<b>2.032.182</b>

Soldul de 3.554.913 lei, ramas neachitat la data de 31.12.2022, reprezinta datoriile curente ale societatii, cu scadente de plata in primele 2 luni ale anului urmator. Pe parcursul anului financiar 2022, obligatiile societatii catre furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, au fost achitate in termenii contractuali.

Suma de 527.535 lei, reprezinta obligatiile societatii privind ratele de capital aferente imobilizarilor corporale achizitionate in sistem de leasing financiar, cu scadente in anii financiari urmatoari.

Datoriile in legatura cu personalul societatii, in suma de 883.620 lei, reprezinta drepturile salariale nete ale lunii decembrie 2022, in suma de 751.938 lei si garantiile materiale constituite in favoarea societatii, de catre salariatii cu atributiuni de gestionar, in suma de 131.682 lei.

Datoriile curente ale societatii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, in suma de 1.431.137 lei, sunt aferente lunii decembrie 2022, cu termen de plata luna ianuarie 2023 suma de 1.049.256 lei si in luna iunie 2023 suma de 381.881 lei reprezentand impozitul pe profitul anului 2022.

Situatia provizioanelor constituite la data de 31.12.2022 se prezinta astfel:

Tip provizion	Sold initial	Constituit	Anulat	Sold final
Creante incerte privind clientii	1.546	0	0	1.546
Provizion cof sentinta civila	0	37.913	0	37.913
Componenta variabila aferenta contractelor de mandat	96.609	120.167	96.609	120.167
Provizioane privind participarea salariatiilor la profitul anului 2022	0	394.500	0	394.500
<b>TOTAL</b>	<b>98.155</b>	<b>552.580</b>	<b>96.609</b>	<b>554.126</b>

Provizioanele constituite in suma de 554.126 lei sunt destinate sa acopere datoriile a caror natura este clar definita si care este clar ca vor exista.

Au fost constituite provizioane pentru componenta variabila a membrilor consiliului de administratie si a directorului general al societatii, in suma de 120.167 lei. De asemenea au fost constituite provizioane pentru participarea salariatiilor la profitul realizat in anul 2022, in suma de 394.500 lei.

In luna decembrie 2022 s-a constituit provizion pentru suma de 37.913,42 lei, in baza sentintei civile nr.749/2022, pentru actiunea civila formulata de Mihaltan Cristian privind evenimentul rutier din data de 14.10.2018.

### II.3.3 Capitaluri

Capitalurile proprii ale societatii cuprind:

Tip capital	01.01.2022	31.12.2022	Variatia +/-
Capitalul social	5.361.210	10.361.210	5.000.000
Rezerve din reevaluarea	2.744.417	2.744.417	0
Rezerva legala	317.972	562.500	244.528
Alte rezerve	1.398.148	1.446.488	48.340
Profit de repartizat	27.612	3.833.739	3.806.127
Pierdere de acoperit	0	0	0
Profit repartizat la rezerva legala	4.841	281.497	276.656
<b>TOTAL</b>	<b>9.844.518</b>	<b>18.666.857</b>	<b>8.822.339</b>

Capitalul social este subscris in intregime de Consiliul Judetean Alba, este impartit in 1.036.121 actiuni nominative in valoare de 10 lei fiecare. In anul 2022 a crescut numarul de actiuni datorita aportului de numerar la capitalul social, acordat Consiliul Judetean Alba.

Rezervele din reevaluare reprezinta plusul rezultat din reevaluarea imobilizarilor corporale detinute de societate. Nu au avut loc diminuari a rezervelor, intrucat nu au avut loc iesiri de imobilizari supuse reevaluarii.



Rezerva legala in suma de 562.500 lei reprezinta 5,43 % din capitalul social si a fost constituita, potrivit legii, din profiturile realizate de societate in anii anteriori si anul curent.

Capitalurile proprii ale societatii au crescut cu suma de 8.822.339 lei .

### III. EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

IndicatorI	Valoare rectificata prin Hotararea Consiliului Judetean Alba nr.295/26.10.2022	Valoare realizata in anul 2022	Diferente anuale +/- (2-1)
0	1	2	3
I.Venituri totale, din care:	24.000.000	35.144.097	11.144.097
1.Venituri totale din exploatare	23.998.000	35.081.207	11.083.207
2.Venituri financiare	2.000	62.890	60.890
II.Cheltuieli totale, din care:	23.775.000	30.648.043	6.873.043
1.Cheltuieli din exploatarea	23.685.000	30.590.879	6.905.879
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	14.601.000	21.164.817	6.563.817
B.Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte asimilate	125.000	126.539	1.539
C.Cheltuieli cu personalul	7.777.000	7.707.628	-69.372
Co.Cheltuieli de natura salariale	7.202.000	7.137.136	-64.864
C1.Cheltuieli cu salariile	6.772.000	6.743.893	-28.107
C2.Bonusuri	430.000	393.243	-36.757
C3.Alte cheltuieli cu personalul(plati compensatorii af.disp.personal)	0	0	0
C4.Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	410.000	409.507	-493
C5.Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale.	165.000	160.985	-4.015
D.Alte cheltuieli de exploatare	1.182.000	1.591.895	409.896
2. Cheltuieli financiare	90.000	57.164	-32.836
III. Rezultatul Brut	225.000	4.496.054	4.271.054
IV.Impozit pe profit	53.000	662.315	609.315
V. Profitul/pierderea contabila ramasa dupa deducerea impozitului pe profit	172.000	3.833.739	3.661.739
1.Rezerve legale	0	244.528	244.528
2.Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0	36.969	36.969

3.Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0	0	0
4.Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente imprumuturilor.	0	0	0
5.Alte repartizari prevazute de lege.	0	0	0
6.Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor	172.000	3.552.242	3.380.242
7.Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta.	17.000	394.500	377.500
8.Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, in cazul societatiilor/comaniilor nationale si societatiile cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	86.000	1.974.000	1.888.000
a) dividende convenite bugetului de stat	0	0	0
b) dividende convenite bugetului local	86.000	1.974.000	1.888.000
c) dividende convenite altor actionari	0	0	0
9.Profitul repartizat la alte rezerve ca sursa proprie de finantare a activitatii.	69.000	1.578.242	1.509.242
VI.Surse proprii de finantare a investitiilor, din care:	3.232.000	2.996.810	-235.190
1. Alocatii de la buget	2.500.000	2.280.374	-219.626
2.Sursa proprie - amortizarea	732.000	716.436	-15.564
3.Sursa proprie- profit	0		
VII.Cheltuieli pentru investitii, din care:	3.232.000	2.996.810	-235.190
<i>Activitatea de productie</i>	<i>2.714.000</i>	<i>2.480.048</i>	<i>-233.952</i>
a)Centrala in condensatie	3.000	2.689	-311
b)Compresor Ceccato	7.000	6.505	-495
c)MAI compactor	9.000	9.422	422
d)Aparat profesional pt spalare	13.000	13.016	16
e)Autoutilitara N1	75.000	66.678	-8.322
f)Autoutilitara N2	85.000	79.107	-5.893

g)Avans statie asfalt	2.500.000	2.280.374	-219.626
h)Container organizare santier	22.000	22.257	257
<i>Activitatea administrativa</i>	<i>18.000</i>	<i>16.230</i>	<i>-1.770</i>
h)Laptop cu licenta	4.000	3.288	-712
i)Multifunctional	5.000	4.790	-210
j)Calculator cu licenta W10	4.000	3.995	-5
k)Licente antivirus	3.000	2.369	-631
l) Program salarizare	2.000	1.788	-212
<i>Rambursari rate capital bunuri (leasing)</i>	<i>500.000</i>	<i>500.533</i>	<i>533</i>
VIII.Date de fundamentare	0	0	0
1. Nr.de personal la finele perioadei	133	128	-5
2. Nr.mediu de personal	126	122	-4
3. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala(lei/per)	4.763	4.875	112
4. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile(lei/per) cf.OUG 26/2013	4.753	4.865	112
5. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal	190.460	288.066	97.606
6. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	991	872	-119
7. Plati restante	0	0	0
8. Creante restante	500.000	0	0

In executia bugetului de venituri si cheltuieli s-a urmarit respectarea urmatoarelor reguli:

- incadrarea in cheltuielile de natura salariala, aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli;
- respectarea si incadrarea in numarul de personal aprobat de autoritatea publica tutelara;
- realizarea veniturilor cu un numar mediu de personal sub cel aprobat;
- cresterea nivelului castigului mediu brut lunar pe salariat, sub nivelul cresterii productivitatii muncii;
- incasarea creantelor curente;
- achitarea datoriilor societatii la termenele legale si/sau contractuale de plata;
- reconsiderarea programului de investitii pentru a nu afecta sursele de finantare a activitatii curente si a inregistra datorii restante.

#### **IV. CONTROLUL INTERN**

Controlul financiar de gestiune este organizat pentru controlul gestiunilor proprii si a patrimoniului si se exercita sub forma controlului financiar preventiv si controlul operativ.

Controlul intern al societatii a vizat asigurarea conformitatii operatiunilor cu prevederile legale, aplicarea deciziilor luate de directorul societatii, fiabilitatea informatiilor financiare, utilizarea corecta a resurselor, prevenirea si controlul riscurilor.

Controlul intern s-a aplicat pe tot parcursul anului financiar, astfel:

- anterior realizarii operatiunilor, cu ocazia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli;
- in timpul operatiunilor , prin exercitarea controlului finaciar preventiv si controlul operativ;
- dupa finalizarea operatiunilor.

Un element al sistemului de control intern a fost managementul riscului, cu ajutorul caruia sunt identificate riscurile care pot afecta realizarea obiectivelor , respectarea regulilor si regulamentelor , protejarea bunurilor, increderea in informatiile financiare, precum si prevenirea si descoperirea fraudelor.

## **V. PROGRAMUL CALITATII**

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba S.A detine Certificatul de calitate SR EN ISO9001:2015 eliberat de SRAC CERT, cu valabilitate data de 18.10.2025 cu supraveghere anuala. Pe parcursul anului 2022 nu au fost inregistrate reclamatii de la clienti privind calitatea lucrarilor executate.

## **VI. PROTECTIA MEDIULUI**

Responsabilitatea sociala in ceea ce priveste protectia mediului este certificata conform standardului SR EN ISO 14.001:2015 , eliberat de SRAC CERT, cu valabilitate data de 18.10.2025 cu supraveghere anuala.

In cursul anului 2022 nu au fost semnalate evenimente de incalcare a normelor de mediu.

## **VII. PROTECTIA MUNCII SI A SANATATII**

Societatea detine Certificatul de Management al Sanatatii si Securitatii Operationale SR ISO nr.45001:2008, eliberat de SRAC CERT , cu valabilitate data de 18.10.2025 cu supraveghere anuala.

Activitatea de gestiune a deseurilor, s-a desfasurat conform legislatiei in vigoare, fiind monitorizata in permanenta.

In cursul anului 2022 nu au fost semnalate evenimente de incalcare a normelor privind sanatatea si securitatea in munca a angajatiilor.

## **VIII. INFORMATII REFERITOARE LA EXECUTIA MANDATELOR ADMINISTRATORILOR SI A DIRECTORULUI GENERAL A SOCIETATII**

Consiliul de Administratie a fost insarcinat de catre Adunarea Generala a Actionarilor cu indeplinirea tuturor actelor necesare si utile pentru realizarea obiectului de activitate al societatii.

Membrii Consiliului de Administratie, au fost desemnati pentru o perioada de 4 ani, prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.3/07.05.2019, in urma parcurgerii procedurii de selectie, organizate in conformitate cu prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016 ,

Toti membrii Consiliului de Administratie sunt neexecutivi si independenti in acelasi timp.

In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza doua comitete, respectiv comitetul de nominalizare si remunerare si comitetul de audit.

Activitatea membrilor Consiliului de Administratie, in anul 2022, a privit urmatoarele: supravegherea functionarii societatii, asigurarea resurselor financiare si umane necesare desfasurarii activitatii, supravegherea si monitorizarea conducerii executive, asigurarea ca societatea isi indeplineste obligatiile legale de plata si raportare, asigurarea faptului ca informatia financiara este corecta si ca sistemul de control financiar si management functioneaza, intocmirea si prezentarea rapoartelor obligatorii, asigurarea transparentei informatiilor si a documentelor .

Consiliul de administratie s-a intrunit lunar, ori de cate ori a fost necesar, la convocarea presedintelui Consiliului de Administratie.

In cursul anului financiar 2022, au fost indeplinite obligatiile de raportare referitoare la activitatea societatii , catre Ministerul de Finante , in conditiile prevederilor legale.

Pentru imbunatatirea activitatii si utilizarea resurselor societatii pentru a atinge intr-un mod cat mai eficient obiectivele cuprinse in Planul de administrare, in contractele de mandat incheiate de administratorii societatii cu reprezentantul mandatat in Adunarea Generala a Actionarilor, s-a prevazut atingerea urmatorilor indicatori de performanta financiari si nefinanciari:

Indicatori	UM	Descriere/mod de calcul a indicatorului de performanta	Valoarea indicatorilor aprobati	Valoarea indicatorilor realizati	%
1	2		3	4	5
<b>Indicatori financiari</b>					
Venituri totale	lei	Venituri din exploatare+ Venituri financiare	24.000.000	35.144.097	146,43
Cheltuieli totale	lei	Cheltuieli din exploatare+ Cheltuieli financiare	23.775.000	30.648.043	128,91
Profit Brut	lei	Venituri totale-(Cheltuieli totale - impozit pe profit )	225.000	4.496.054	1998,25
Cifra de afaceri	lei	Totalul veniturilor obtinute din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii (gr.70)	23.919.000	35.440.248	148,17
Costuri VAG	lei	Cheltuieli din exploatare	23.685.000	30.590.879	129,16
Lichiditate generala	%	Active curente/Pasive curente	≥ 140	270,61	193,29
Rentabilitatea activelor(ROA)	%	Venit net/Total active	≥ 140	146,22	104,44
Datorii restante	lei	Suma de bani care nu a fost platita in termenul contractual	0	0	100
Creante restante	lei	Suma de bani care nu a fost incasata in termenul contractual	500.000	0	100
Productivitatea muncii	lei/ persoan	Venituri totale/ Numar mediu de personal	190.476	288.066	151,23

	a				
Numar mediu de personal	numar	Numar total al zilelor lucrate, la care se adauga numarul zilelor de concediu de odihna si numarul zilelor de concediu medical platit de societate/Numar de zile lucrate luna	126	122	100
Programul de investitii	numar	Realizarea investitiilor propuse intr-un exercitiu financiar cu incadrarea in bugetul aprobat	15	15	100
	lei		3.232.000	2.996.810	100
Utilizarea activelor	lei	Venituri totale/Total active	≥140	145,00	103,57
<b>Indicatori nefinanciari</b>					
a) Indicatori operationali					
Managementul resurselor umane	%	Numar de personal cuprins in programul de formare profesionala/ numar de personal instruit	100	100	100
Managementul activelor	%	Valoarea activelor brute la sfarsitul mandatului/ Valoarea activelor brute la inceput de mandat	≥100	122,36	122,36
b) Indicatori orientati catre serviciile publice					
Asigurarea calitatii produselor si serviciilor	%	Valoarea lucrarilor executate/ valoarea lucrarilor receptionate	100	100	100
Imbunatatirea satisfactiei clientilor	%	Durata executie contractuala/ Durata executie efectiva	≥100	100	100
c) Indicatori de guvernanta corporativa					
Politica de transparenta si comunicare	%	Art.51 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice(Nr.documente publicate/Nr.documente obligatoriu de publicat)	100	100	100
Dezvoltarea/ revizuirea managementului riscului	%	Implementarea programului de dezvoltare al sistemului de control managerial (Termene de respectat/ Termene respectate)	100	100	100

Nivelul de realizare a indicatorilor cheie de performanta (ICP) raportat la prevederile aprobate pentru anul 2022 si care stau la baza acordarii componentei variabile a remuneratiei pentru administratori:

Indicatori	UM	Descriere/mod de calcul a indicatorului de performanta	Valoarea indicatorilor aprobati	Valoarea indicatorilor realizati	%
1	2		3	4	5
<b>Indicatori financiari</b>					
Venituri totale	lei	Venituri din exploatare+ Venituri financiare	24.000.000	35.144.097	146,43
Cheltuieli totale	lei	Cheltuieli din exploatare+ Cheltuieli financiare	23.775.000	30.648.043	128,91
Profit Brut	lei	Venituri totale-Cheltuieli totale(fara impozit pe profit)	225.000	4.496.054	1998,25
Lichiditate generala	%	Active curente/Pasive curente	≥140	270,61	193,29
Rentabilitatea activelor(ROA)	%	Venit net/Total active	≥140	146,22	104,44
Datorii restante	lei	Suma de bani care nu a fost platita in termenul contractual	0	0	100
Creante restante	lei	Suma de bani care nu a fost incasata in termenul contractual	500.000	0	100
Productivitatea muncii	lei/ persoana	Venituri totale/ Numar mediu de personal	190.476	288.066	151,23
Numar mediu de personal	numar	Numar total al zilelor lucrate la care se adauga numarul zilelor de concediu de odihna si numarul zilelor de concediu medical platit de societate/Numar de zile lucrate luna	126	122	100
Programul de investitii	numar	Realizarea investitiilor propuse intr-un exercitiu financiar cu incadrarea in bugetul aprobat	15	15	100
	lei		3.232.000	2.996.810	100
Utilizarea activelor	lei	Venituri totale/total active	≥140	145,00	103,57
<b>Indicatori nefinanciari</b>					
a)Indicatori operationali					
Managementul resursei umane	%	Numar de personal cuprins in programul de formare profesionala/ numar de personal instruit	100	100	100

Managementul activelor	%	Valoarea activelor brute la sfarsitul mandatului/ Valoarea activelor brute la inceput de mandat	≥100	122,36	122,36
b)Indicatori orientati catre serviciile publice					
Asigurarea calitatii produselor si serviciilor	%	Valoarea lucrarilor executate/ valoarea lucrarilor receptionate	100	100	100
Imbunatatirea satisfactiei clientilor	%	Durata executie contractuala/ Durata executie efectiva	≥100	100	100
c)Indicatori de guvernanta corporativa					
Politici de transparenta si comunicare	%	Art.51 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice(Nr.documente publicate/Nr.documente obligatoriu de publicat)	100	100	100
Dezvoltarea/ revizuirea managementului riscului	%	Implementarea programului de dezvoltare al sistemului de control managerial (Termene de respectat/ Termene respectate)	100	100	100

Privitor la respectarea prevederilor art.52 alin (1) si (3) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata prin Legea 111/2016 , mentionam ca in anul financiar 2022 nu a fost incheiata nici o tranzactie cu administratorii, directorii sau angajatii societatii si nici cu sotul, sotia, rudele ori afinii pana la gradul IV ai acestora.

In concluzie se poate afirma ca societatea Drumuri si Poduri Locale Alba S.A a functionat in anul 2022 in conditii de continuitate, intarindu-si pozitia pe o piata concurentiala si atinand obiectivele asumate prin Planul de Administrare.

Prezentul raport a fost elaborat in conformitate cu art.56 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu completarile si modificarile ulterioare si cap.7 din Ordinul M.F.P nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

PRESEDINTE - GAISEANU DANA  
MEMBRU - ROSIAN RADU CALIN  
MEMBRU - CRISAN VASILE