



## RAPORT

privind *evaluarea performanței* Ocolului Silvic Sebes R.A.in anul 2023

Prezentul raport a fost întocmit în baza datelor furnizate de către Ocolul Silvic Sebes RA prin intermediul situațiilor financiare depuse și a raportului privind conducerea executivă a Ocolului Silvic Sebes R.A.in anul 2023.

Acest raport vizează îndeplinirea obligațiilor ce revin administratorilor, conform contractului de mandat și obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, aprobați de autoritatea publică tutelară.

Ocolul Silvic Sebes R.A. este, conform Regulamentului de Organizare si Functionare, o regie publica locala de interes silvic ce functioneaza sub tutela a sapte unitati administrative-teritoriale, si anume municipiul Sebes, municipiul Alba Iulia , comuna Berghin, comuna Ohaba, comuna Bistra si comuna Sugag .

Autoritatea tutelara in sensul prevazut de Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice este Municipiul Sebes .

In ce priveste politica de actionariat, si anume obiectivele politicii de actionariat, Ocolul Silvic Sebes R.A. are ca scop gospodarirea durabila si unitara, in conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice si ale normelor de regim silvic, a fondului forestier avut in administrare, in vederea cresterii contributiei padurilor la imbunatatirea conditiilor de mediu si la asigurarea economiei nationale cu lemn, cu alte produse ale padurii si cu servicii specifice silvice.

Ocolul Silvic Sebes R.A. este constituit in vederea administrarii fondului forestier si a pasunilor impadurite ale celor 6(sase ) unitati administrativ-teritoriale denumite in sensul ROF - ului parti asociate-ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR dupa cum urmeaza:

a)Municipiul Sebes –	3806,9 ha;
b)Municipiul Alba Iulia-	947,0 ha;
c)Comuna Berghin –	244,8 ha;
d)Comuna Ohaba –	148,9 ha.
e) Comuna Bistra -	1270,7 ha
f) Comuna Sugag -	1402,9 ha
<b>TOTAL</b>	<b>7821,2 ha</b>

Ocolul Silvic Sebes R.A. are ca domeniu principal de activitate silvicultura. Activitatea principala este conform CAEN : 0210 Silvicultura si alte activitati forestiere.

Ca si principali indicatori economici de realizare a obiectivelor politicii de actionariat pentru anul 2023, menționăm :

	Programat pt an 2023	Realizat la 31.12.2023
<b>Indicatori financiari :</b>		
- Profit brut	minim 403 377 lei	888 991 lei
- cheltuieli la 1000 lei venit	maxim 974 lei	900 lei

-rata profitului minim	2 %	11,15 %
-viteza de rotatie a debitelor	maxim 90 zile	41 zile
- cifra de afaceri	9.900.634 lei	8.087.113 lei
- perioada de rambursare a datoriilor	maxim 90 zile de la scadenta	6 zile

**Indicatori nefinanciari :**

- intretineri culturi in pepiniere si solarii	minim 32,5 ari	99,38 ari
- evaluarea masei lemnoase	minim 21 000 mc	42 728,35 mc
- volumul de vanzari	13 500 mc	18.357,44 mc
- lucrari de ingrijire decopleşiri	minim 3330 ari	3230 ari
- lucrari de ingrijire completări	minim 9,4 ha	9,4 ha

Singurul indicator realizat doar în proporție de 82% % (sub 100%) este cifra de afaceri, unde valoarea programată era de 9.900.634 lei și s-a realizat valoarea de 8.087.113 lei. Cu toate acestea, ceilalți indicatori au fost realizați, iar indicatorii referitori la profitabilitate depășesc valorile programate, ceea ce denotă o valorificare superioară a producției.

Statul nu are participare la aceasta întreprindere publică și nu există dividende repartizate statului.

În ce privește selecția administratorilor aceasta s-a realizat în conformitate cu prevederile OUG 109/2011. În prezent administratorii sunt în număr de 4 membrii cu contract de mandat. Ministerului Finanțelor Publice nu a desemnat încă reprezentant în consiliul de administrație, acest loc este vacant. (4 membrii și unul vacant)

Pentru anul 2023 nu au fost planificate sau realizate modificări strategice în funcționarea regiilor.

În ce privește evoluția performanței economice a întreprinderii publice, Ocolul Silvic Sebes R.A. nu a înregistrat arierate.

Principalii indicatori economico-financiari realizați, aferenți exercitiului 2023 se prezintă astfel :

<i>Nr.crt</i>	<i>INDICATORI</i>	<i>VALOARE – LEI -</i>
<b>1</b>	VENITURI TOTALE	<b>8.866.228</b>
<b>2</b>	CHELTUIELI TOTALE	<b>7.977.237</b>
<b>3</b>	PROFIT BRUT	<b>888.991</b>
<b>4</b>	IMPOZIT PE PROFIT	<b>148.673</b>
<b>5</b>	PROFIT NET	<b>740.318</b>

Propunerea de repartizarea a profitului contabil aferent anului 2023 s-a făcut conform prevederilor :

OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societăți naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

- OMFP nr.128/2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;

- OMFP nr.144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG 64/2001, privind repartizarea profitului la societăți naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat,

precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari prin Legea 769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare,

-Hotărârii Consiliului de Administrație prin adresa nr. 3993/24.04.2024, Anexa nr. 2, astfel :

Destinatia	Suma-LEI-
Profit de repartizat	740.318
- recuperare sume ani precedenti	0
- varsaminte din profitul net	516.265
-surse proprii de finantare	224.053
Participarea salariatilor la profit	74.031

În conformitate cu OMFP nr.128/2005 pct.II, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru participarea salariatilor la profit, s-a constituit in anul 2023 un provizion pentru riscuri si cheltuieli in suma de 74.031 lei.

Avându-se in vedere ca nivelul fondului maxim de participare a salariatilor la profit, al cărui calcul a avut in vedere salariul de baza mediu lunar realizat pe salariat in anul 2023,este mai mare decat nivelul cotei de 10% din profitul net ramas , fondul de participare a salariatilor la profit este de 74.031 lei, in limita a 10% din profitul net realizat in anul 2023. Suma de mai sus se va reflecta in anul 2024 in cheltuieli , iar provizionul constituit se va relua la venituri. Ca urmare, participarea la profit a salariatilor a fost provizionată , afectand profitul brut si nu face obiectul repartizarii profitului net.

Conform raportului auditorului financiar independent, „situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2023, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul nr. 1.802/2014 al Ministrului Finanțelor Publice”

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, precum si fondurile cu destinatie speciala, au fost corect stabilita si achitate.

Toate operatiunile economico-financiare ce privesc activitatea exercitiului financiar 2023 au fost contabilizate in mod corespunzator , cu respectarea principiilor contabilitatii, a regulilor si a metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

Au fost respectate normele de intocmire a bilantului, posturile inscrise in bilant corespunzand cu datele inregistrate in contabilitate.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare la 31.12.2023, a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice privitoare la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli. Sursele pentru activitatea curenta au fost utilizate potrivit reglementarilor legale, fara a exista deturnari de fonduri.

Contul de profit si pierdere reflecta intocmai situatia economico-financiara a unitatii. Se impune in continuare gestionarea eficienta a resurselor regiei, tinerea sub un control strict a cheltuielilor, și implicarea corespunzătoare a personalului regiei, pentru a îndeplini si depăși indicatorii de performanță .

Suprafețele de fond forestier administrate sunt in apropierea unor unități de producție mari consumatoare de resurse lemnoase, unități care in cursul anului 2023 au coborât semnificativ prețul masei lemnoase. Ca urmare acest lucru se simte in preturile obținute de ocol la licitațiile de masă lemnoasa .

Ocolul Silvic Sebes R.A. aplică strategia naționala in domeniul silviculturii, actionând pentru apărarea, conservarea și dezvoltarea durabila a fondului forestier pe care il administrează, pentru recoltarea si valorificarea, prin acte și fapte de comert, a produselor specifice fondului forestier administrat, potrivit prevederilor legale, in conditii de eficienta economica, exercitand si atributii de serviciu public cu specific silvic.

Prezentul raport este întocmit pe baza datelor puse la dispoziție de către Ocolul Silvic Sebeș RA, inclusiv a Raportului administratorilor asupra situațiilor financiare și raportului întocmit de către directorul regiei, aprobat în Consiliul de Administrație al Ocolului Silvic Sebes R.A.

Guvernanță Corporativă

Ekart Felix  
Bunea Ioan

  
