

RAPORT

pentru anul 2020 privind evaluarea performanțelor întreprinderilor publice care funcționează sub autoritatea publică tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București

CAP. I Introducere – Generalități

Prezentul raport a fost elaborat în conformitate cu prevederile Art. 58, alin. (1) și (2) din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea 111/2016.

Scopul raportului este acela de evidențiere a principalelor rezultate ale activității desfășurate în anul 2020 de către societățile care funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București, cuprinzând și analiza principalilor indicatori economico-financiari înregistrați.

Cadru legal

Cadrul legal, general aplicabil, include:

- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 111/2016 din 27 mai 2016 pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- HG 722/2016 privind normele metodologice pentru stabilirea criteriilor de selecție, de întocmire a listei scurte de până la 5 candidați pentru fiecare post, a clasamentului acestora, a procedurii privind numirile finale, precum și a altor măsuri necesare implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice din 28.09.2016;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Definiții:

Întreprindere publică:

- societate la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;
- societate la care una sau mai multe întreprinderi publice dețin o participație majoritară sau o participație care le asigură controlul;

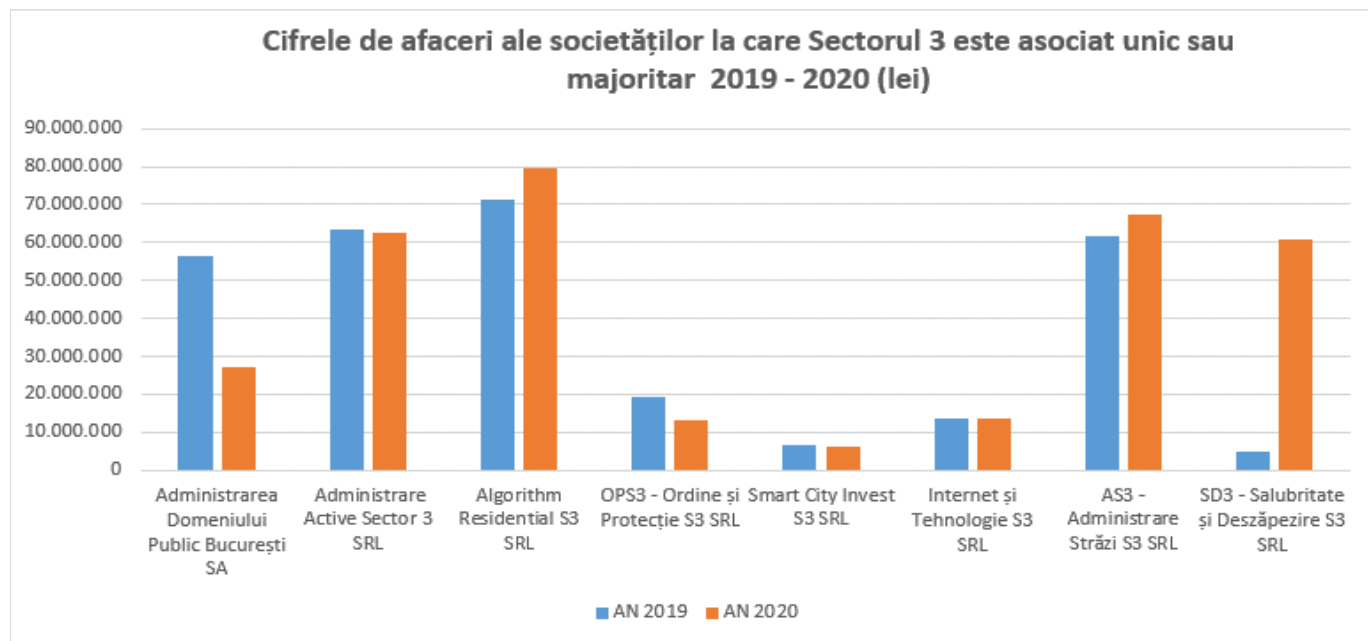
Autoritate publică tutelară - instituția care:

- are sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice;
- exercită calitatea de acționar la întreprinderile publice;
- coordonează exercitarea de către una sau mai multe întreprinderi publice a calității de acționar sau asociat la o societate controlată;

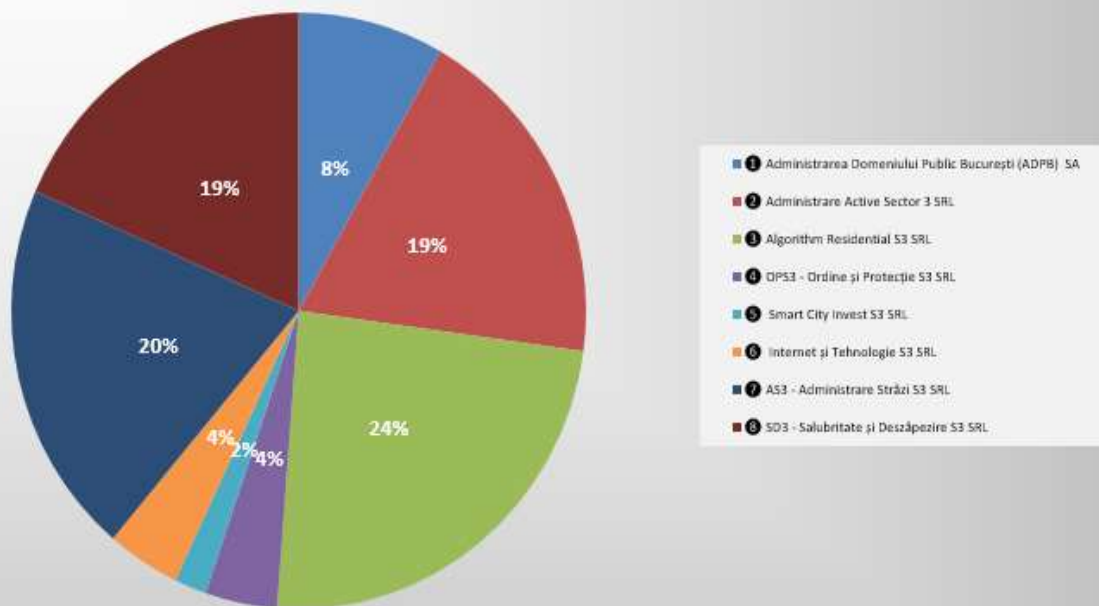
Sectorul 3 al Municipiului București este autoritate publică tutelară, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, exercitând atribuțiile/responsabilitățile ce derivă din această funcție, pentru următorii operatori economici:

	Denumire întreprindere publică	Sectorul 3 este acționar/asociat:	Domeniu de activitate	Cifra de afaceri an 2020 (lei)
1	Administrarea Domeniului Public București SA	majoritar	Peisagistică	27.133.327
2	Administrare Active Sector 3 SRL	majoritar	Fabricarea articolelor din beton, ciment si ipsos	62.617.215
3	Algorithm Residential S3 SRL	majoritar	Construcții clădiri	79.464.755
4	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	majoritar	Protecție și pază	13.358.882
5	Smart City Invest S3 SRL	majoritar	Activități de contractare pe baze temporare a personalului	5.992.848
6	Internet și Tehnologie S3 SRL	majoritar	IT	13.642.309
7	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	majoritar	Construcții drumuri și autostrăzi	67.330.236
8	SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	unic	Colectare deșeuri nepericuloase	60.942.173
9	Algorithm Construcții S3 SRL	—	Construcții clădiri	20.352.449

Cifra de afaceri realizată de către întreprinderile publice la care Sectorul 3 al Municipiului București este acționar/asociat unic sau majoritar în urma activității desfășurate în anul 2020 are o valoare totală de 330.481.745 mii lei, înregistrând o creștere față de cea aferentă anului 2019, în valoare totală de 297.314,29 mii lei.



Ponderile cifrelor de afaceri (pentru anul 2020) ale societăților la care Sectorul 3 este asociat unic sau majoritar



Situația acțiunilor/părților sociale ale Sectorului 3 al Municipiului București la societățile sus-menționate (conform hotărârilor Consiliului Local aferente majorărilor de capital social al acestora până la data de 31.12.2020) este prezentată în tabelul următor:

DENUMIRE SOCIETATE	CAPITAL SOCIAL (lei)	Valoare parte sociala (lei)	Număr total părți sociale	Număr Acționar / Asociat	Număr părți sociale	CAPITAL SOCIAL Sector 3 (lei)	Procent Sector 3	CAPITAL SOCIAL subscris și vărsat la 31.12.2020 (lei)
1 Administrarea Domeniului Public București SA	14.390.921	170,2	84.553	Sector 3	81.723	13.909.254,60	96,6530%	14.390.921
2 Administrare Active Sector 3 SRL	138.020.000	1.000	138.020	Sector 3	138.010	138.010.000	99,9928%	100.020.000
3 Algorithm Residential S3 SRL	252.000.000	5.000	50.400	Sector 3	50.380	251.900.000	99,9603%	251.990.000
4 OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	4.000.000	5.000	800	Sector 3	799	3.995.000	99,8750%	4.000.000
5 Smart City Invest S3 S3 SRL	52.000.000	20.000	2.600	Sector 3	2.599	51.980.000	99,9615%	9.000.000
6 Internet și Tehnologie S3 SRL	10.000.000	20.000	500	Sector 3	499	9.980.000	99,8000%	10.000.000
7 AS3 Administrare Străzi S3 SRL	16.500.000	5.000	3.300	Sector 3	3.298	16.490.000	99,9394%	16.500.000
8 SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	280.255.000	5.000	56.051	Sector 3	56.051	280.255.000	100,0000%	212.335.000

CAP. II Prezentarea societăților, aspecte ale activității desfășurate în anul 2020

a) Societăți comerciale cu participatie majoritară sau integrală a Sectorului 3 al Municipiului București :

1 Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) SA

- Administrarea Domeniului Public București (prescurtat A.D.P.B) SA a fost înființată în anul 1999 și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990-privind societățile comerciale, sub forma unei societăți pe acțiuni, CUI 10020943, J40/9601/1997, al cărei obiect principal de activitate este: “Activități de întreținere peisagistică”, cod CAEN 8130. Principalul acționar al societății este Sectorul 3 al Municipiului București cu 96.6530 % aport la capitalul social și alți investitori privați care dețin restul din capitalul social. Societatea are declarate următoarele puncte de lucru: Cămine C7 și C8, B-dul Energeticienilor nr. 9-11, sector 3, București; Moroieni, Com. Moroieni, sat Pucheni, Dâmbovița.
- În perioada de referință societatea A.D.P.B. SA a desfășurat activități conform obiectului său principal de activitate:
 - realizarea de amenajări/reamenajări spații verzi și suprafețe conexe;
 - producție material dendro-floricol;
 - producție confecții metalice;
 - montare și întreținere mobilier stradal;
 - alte lucrări solicitate de beneficiari.
- Ca tip de activitate secundară poate fi enumerată cea de închiriere a imobilelor aflate la dispoziția societății, fie parte din patrimoniu, fie din alte surse.
- Este de menționat că în ceea ce privește direcțiile strategice de dezvoltare ce au la bază deciziile asociatului majoritar – Sectorul 3 al Municipiului București - prin Consiliul Local - pe parcursul anului 2020 societatea a înregistrat schimbări majore, realizând mari eforturi în scopul reorganizării. În acest sens, corespunzător direcției de evoluție stabilită, a fost aprobată reconfigurarea structurii organizatorice și au fost valorificate activele rămase fără obiect de utilizare prin reducerea activităților desfășurate, vânzarea de material dendrologic având cea mai importantă pondere în cifra de afaceri aferentă anului 2020. Cu scopul obținerii de venituri suplimentare societatea a identificat clienți noi și a încheiat contracte cu aceștia.

2 Administrare Active Sector 3 S.R.L.

- Societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L., este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/14752/2012, având CUI 31012790 și are ca obiect principal de activitate, conform prevederilor actului său constitutiv: “Fabricarea produselor din beton pentru construcții”, cod CAEN 2361.
- Administrare Active Sector 3 S.R.L este o societate cu răspundere limitată care este constituită și funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, modificată și completată, precum și a împuternicirii exprese acordate de Consiliul General al Municipiului București, prin Hotărârea nr. 204/2012, conform dispozițiilor art. 81 alin. 2 lit. f și lit. h din Legea 215/2001 a administrației publice locale. Administrare Active Sector 3 S.R.L are ca asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local și asociat minoritar SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.
- Astfel, la data de 07.12.2012 a fost adoptată Hotărârea nr. 281 a Consiliului Local al Sectorului 3 București, având ca obiect aprobarea constituirii unei societăți comerciale, respectiv societatea

Locuințe Sector 3 S.R.L., cu asociat unic Consiliul Local al Sectorului 3 București. Ulterior, conform rezoluției nr. 95595/17.07.2013 emisă de către Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, societatea cu răspundere limitată având ca asociat unic Consiliul Local al Sectorului 3 și-a schimbat denumirea în Administrare Active Sector 3 SRL.

- Scopul înființării societății a fost acela de a asigura o mai bună gospodărire a bunurilor imobile aparținând domeniului public și privat al Municipiului București, respectiv a Consiliului Local al Sectorului 3.
- La data înființării obiectul principal de activitate al societății Administrare Active Sector 3 SRL a fost “Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract” – cod CAEN 6832. În prezent, în conformitate cu HCLS3 nr. 159/26.02.2019 obiectul principal de activitate al societății este “Fabricarea produselor din beton pentru construcții”, cod CAEN 2361 conform schimbării strategice de evoluție abordată încă din semestrul II al anului 2018, justificată de faptul că vânzarea produselor finite ce erau rezultate din exploatarea stațiilor de betoane, mixturi, emulsie, bitum modificat, a halei de prefabricate și furnizările efectuate către clienți publici și privați aduceau societății cele mai mari venituri.
- La sfârșitul anului 2020 societatea avea înregistrate următoarele sedii secundare/puncte de lucru:
 - București, Sectorul 3, strada Chiciurei, nr. 39-45, etaj 1;
 - București, Sectorul 3, strada Jean-Alexandru Steriadi, nr. 17, clădire multifuncțională;
 - Jud. Ilfov, Popești-Leordeni, Sos. de Centură, nr. 111, Fabrica de betoane și prefabricate din beton;
 - Jud. Ilfov, comuna Glina, sat Cățelu, strada Industriilor, nr. 22.
- În perioada aferentă raportării s-a avut în vedere păstrarea și creșterea surselor de venituri existente, precum și extinderea portofoliului prin identificarea de noi clienți și oportunități de dezvoltare. Activitatea preponderentă a întreprinderii publice a fost producția materialelor de construcții prin exploatarea stațiilor de betoane și mixturi asfaltice, precum și a halei de prefabricate, fiind luate o serie de măsuri care să conducă la eficientizarea activității de producție, dar și a costurilor societății, precum:
 - asigurarea cu forțe proprii a activității de sortare agregate, prin exploatarea stației de sortare
 - dotarea punctelor de lucru cu echipamente utile.
- Conform actului constitutiv, societatea a desfășurat și alte activități secundare precum servicii de administrare a unor imobile pe bază de contract, prestarea serviciilor de închiriere a unor imobile ce se află în proprietatea sa.

3 Algorithm Residential S3 S.R.L.

- În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin HCLS3 nr. 97/29.03.2017 înființarea societății Algorithm Residential S3 S.R.L.
- Societatea funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv, constă în “Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale”, cod CAEN 4120. Societatea Algorithm Residential S3 S.R.L. este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5481/19.04.2017, având CUI 37409960, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3 și asociat minoritar societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L.
- Scopul înființării societății a fost de a dezvolta activități în domeniul construcțiilor civile care să aibă drept finalitate creșterea gradului de mulțumire a locuitorilor Sectorului 3.

- Misiunea întreprinderii publice este de a oferi soluții complete în ceea ce privește orice tip de finisaj, amenajare, modificare și reamenajare pentru construcții civile și industriale.
- În anul 2020 societatea Algorithm Residential S3 SRL a desfășurat mai mult de 80% din activități pentru Sectorul 3 al Municipiului București aferente obiectivelor de investiții atribuite, executând următoarele lucrări:
 - Extindere Școala Gimnazială nr. 81, Sector 3, București;
 - Amenajare și dotare cantină corp C5, C6, C7 – Colegiul Tehnic "Mihai Bravu" ;
 - Lucrări de investiții la Bloc C5 – cămin din Str. Aleea Buchetului nr.1 – Colegiul Tehnic "Anghel Saligny";
 - Lucrări de construcții și montaj, inclusiv livrarea de produse și prestarea de servicii tehnice aferente implementării obiectivului de investiții "Reparații și investiții Corp C Colegiul Tehnic Anghel Saligny";
 - Reabilitarea sistemului de producere a agentului termic și apă caldă menajeră la patru imobile aflate în administrarea Consiliului Local al Sectorului 3 (Școala gimnazială Liviu Rebreanu - fosta nr 21, Școala gimnazială nr. 195, Colegiul Tehnic C. Nenițescu și Liceul Teoretic Decebal);
 - Creșterea capacității de staționare și mobilitate a parcului auto în zona Decebal;
 - Complex multifuncțional pentru activități didactice și sport la Școala Gimnazială nr. 196, Sector 3 București;
 - Finalizare execuție și întreținere lucrări pentru obiectivul de investiții "Accesibilizare prin degajarea traficului a zonei comerciale B-dul Theodor Pallady";
 - Finalizare execuție și întreținere lucrări pentru obiectivul de investiții "Interconectarea sistemelor de transport auto în zona Drumul între Tarlale";
 - Hale de prefabricate pentru depozitare și sortare deșeurilor reciclabile în strada Lunca Vișagului.

4 OPS3 Ordine și Protecție S3 S.R.L.

- În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 98/29.03.2017 înființarea societății OPS3 – Ordine și Protecție S3 S.R.L., persoană juridică română, cu sediul în București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr. 154-158, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/5480/19.04.2017, având CUI 37410026. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în "Activități de protecție și gardă", cod CAEN 8010.
- Avându-se în vedere necesitatea creșterii siguranței locuitorilor și luându-se în considerare dezideratul de a asigura un climat care să asigure protecția și liniștea s-a hotărât înființarea acestei societăți comerciale cu răspundere limitată având ca scop principal prestarea serviciilor de pază a obiectivelor, bunurilor și valorilor Sectorului 3.
- Activitatea desfășurată de societatea OPS3-Ordine și Protecție S3 SRL în anul 2020 se referă la asigurarea pazei unităților administrate de către Consiliul Local al Sectorului 3 de pe raza sectorului și la serviciile oferite în vederea derulării în condiții de eficiență a contractului atribuit având ca obiect „Prestarea de servicii de mentenanță pentru construcțiile administrate de către Consiliul Local al Sectorului 3”.
- În anul 2020 societății i-au fost atribuite de către autoritatea publică tutelară contractele având ca obiect:
 - Achiziționarea de materiale necesare efectuării operației de trasare/retrasare parcări;
 - Furnizare elemente prefabricate și piese necesare pentru amenajare Skate-Park;
 - Achiziționarea necesarului de unelte și materiale în vederea efectuării de lucrări pe raza Sectorului

- Alte contracte încheiate cu întreprinderi publice au avut ca obiect:
 - Furnizarea de materiale și servicii de instalare infrastructura curenți tari societății Algorithm Residential S3 SRL pentru obiectivul de investiții „Creșterea capacității de staționare și mobilitate a parcului auto în zona Decebal”;
 - Furnizarea de materiale și echipamente electrice beneficiarului Smart City Invest S3 SRL.

5 Smart City Invest S3 SRL

- În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 433/28.12.2016, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 356/25.08.2017 înființarea societății Investiții Spații Verzi S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Calea Vitan, nr 154-158, Clădire Administrativă, birou 3, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/15431/06.09.2017, având CUI 38188050. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București și asociat minoritar societatea SD3-Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. având ca obiect principal de activitate “Activități de întreținere peisagistica”, cod CAEN 8130.
- Ulterior, avându-se în vedere rolul foarte important pe care a început să-l joace domeniul construcțiilor în strategiile privind dezvoltarea societății și intenția acesteia de a prelua prin cesiune un contract de lucrări pentru realizarea obiectivului de investiții "Lucrări de creșterea eficienței energetice, modernizare și extindere - Creșa Trapezului. " obiectul principal de activitate al societății a fost schimbat, acesta devenind “Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale” — cod CAEN 4120 iar în luna iulie a aceluiași an societatea și-a modificat și denumirea, devenind Smart City Invest S3 SRL
- În anul 2020, în scopul găsirii de noi oportunități pentru dezvoltarea sa, întreprinderea publică și-a schimbat din nou obiectul principal de activitate în cod CAEN 7820 “Activități de contractare, pe baze temporare, a personalului”.
- În perioada supusă analizei societatea a desfășurat următoarele tipuri de activități:
 - Servicii de închiriere aferente derulării unor contracte de închiriere utilaje, autovehicul tip autoutilitară și imobile altor întreprinderi publice;
 - Prestări servicii de trasare și retrasare a parcărilor pe raza Sectorului 3;
 - Furnizare servicii de promovare instituțională printr-un contract încheiat între societate și Sectorul 3 al Municipiului București;
 - Execuție lucrări de demolare și construire Creșa Trapezului;
 - Execuție lucrări de creșterea eficienței energetice și modernizare corp C4 – “Creșa Greierașul”;
 - Execuție lucrări de accesibilizare spații ale domeniului public;
 - Derulare contract de lucrări încheiat cu autoritatea publică tutelară (Proiect tehnic și lucrări de reparații la imobilul din str. Lucrețiu Pătrășcanu;

6 Internet și Tehnologie S3 S.R.L.

- În temeiul împuternicirii exprese prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 319 din 19.07.2017 a fost înființată societatea Internet și Tehnologie S3 S.R.L. constituită prin Hotărârea Consiliul Local Sector 3, nr. 355/25.08.2017. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31 /1990 privind societățile comerciale sub forma unei societăți cu răspundere limitată, are sediul în municipiul București, sector 3, Calea Vitan nr.154-158, birou 4, parter, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J40/15452/2017, CUI 38189005, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București și asociat minoritar societatea Salubritate și Deszăpezire S3 S.R.L. și obiect principal de activitate, conform prevederilor

actului constitutiv, „Activități de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul”, cod CAEN 6203.

- Înființarea acestei societăți a avut la bază necesitatea consolidării, uniformizării, integrării și eficientizării infrastructurii IT și comunicații și a serviciilor electronice oferite cetățenilor Sectorului 3.
- În anul 2020 activitatea societății Internet și Tehnologie S3 SRL a fost centrată atât pe derularea unor contracte care să-i asigure participarea activă la proiectele Sectorului 3 al Municipiului București cât și pe participarea la proceduri de achiziție, din sfera de activitate a societății, în vederea îndeplinirii unor contracte cu alte persoane juridice.
- contract de execuție lucrări de instalații de detecție, semnalizare și avertizare incendiu pentru Hala Laminor încheiat cu Algorithm Construcții S3 SRL;
- contract de lucrări de montaj și punere în funcțiune, inclusiv livrarea de produse și prestarea de servicii tehnice aferente implementării obiectului contractului Sistem Pontaj Hala Laminor încheiat cu Algorithm Construcții S3 SRL;
- contracte cu celelalte întreprinderi publice pentru hosting, mentenanță și conținut site-uri;
- contract rezervare 170 domenii Smart City Invest S3 SRL;
- contract servicii de instalare infrastructură curenți slabi pentru proiectul creșterea capacității de staționare și mobilitate a parcului auto în zona Bld. Decebal, încheiat cu Algorithm Residential S3 SRL;
- contract de furnizare licențe sisteme de operare și suite de editare și procesare text (70 buc), încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Administrativă și Management Informațional, Serviciul Informatică;
- contract privind furnizarea, instalarea, configurarea și punerea în funcțiune a echipamentelor hardware pentru servere, încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Administrativă și Management Informațional, Serviciul Informatică;
- contract de lucrări de construcții și montaj, inclusiv livrarea de produse și prestarea de servicii de PIF pentru implementare sistem acces auto stație betoane – sat Cățelu, comuna Glina, str. Industriilor, nr.22, jud. Ilfov, încheiat cu Administrare Active Sector 3 SRL;
- contract de furnizare sisteme de înregistrare audio-video pentru 37 autovehicule, încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Administrativă și Management Informațional, Serviciul Informatică;
- contract privind furnizare echipamente management pentru servere, încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Administrativă și Management Informațional, Serviciul Informatică;
- contract de proiectare, execuție și finalizare lucrări de reparații la sistemul de iluminat din Parcul Pantelimon (inclusiv realizarea documentației tehnico-economice), încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Investiții și Achiziții, Serviciul Investiții, Lucrări Publice;
- contract de servicii de mentenanță a sistemelor de securitate fizică din unitățile de învățământ și clădirile administrate de Sectorul 3, încheiat cu Sectorul 3 - Direcția Investiții și Achiziții, Serviciul Investiții, Lucrări Publice;
- contract de furnizare, montaj și PIF a unor sisteme de măsurare a temperaturii umane la clădirile administrate de PS3 (unitati de invatamant si cladiri administrative), incheiat cu Sectorul 3 - Investiții și Achiziții, Serviciul Investiții, Lucrări Publice;
- contract de furnizare termoscanere (sisteme de măsurare a temperaturii umane) încheiat cu Direcția Generală de Impozite și Taxe Locale S3;
- contract încheiat cu DITLS3 pentru „Proiectare sisteme de securitate aferente două sedii”;
- contract încheiat cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „Prestarea de servicii de mentenanță sistem CCTV S3”;
- contract încheiat cu Sectorul 3 al Municipiului București pentru „ furnizare și instalare sistem de barieră acces PLS3” ;

- contract încheiat cu DGASPC S3 pentru „Furnizare și instalare termoscanere”;
- contract încheiat cu SD3-Salubritate și Deszapezire S3 SRL pentru „ extindere supraveghere video platformă SD3”;
- contract de servicii închiriere “Sistem video-conferințe”;
- contracte încheiate pentru „Furnizare și instalare termoscanere”;
- contract încheiat de „Vânzare Sistem video-conferințe”;
- contract încheiat cu Smart City Invest S3 SRL pentru „lucrări infrastructură curenți slabi Creșa Trapezului”;
- contract încheiat cu SD3 Salubritate si Deszapezire S3 SRL pentru „lucrări infrastructură curenți slabi Lunca Vișagului”.

7 AS3 Administrare Străzi S3 S.R.L.

- În temeiul împuternicirii exprese acordate de către Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr. 200/18.05.2017, Consiliul Local Sector 3 a dispus prin Hotărârea nr. 241/12.06.2017 înființarea societății AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. Societatea a fost înființată și funcționează în temeiul Legii nr. 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, cod CAEN 4211.
- Societatea AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. este persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9897/2017, având CUI 37804080, cu asociat majoritar Sectorul 3 al Municipiului București prin Consiliul Local Sector 3 și asociat minoritar Societatea Administrare Active Sector 3 S.R.L.
- Decizia înființării societății a pornit de la problemele semnalate de către cetățenii Sectorului 3 privind serviciile de construcție și întreținere a străzilor din sector și de la recomandările privind înființarea unei societăți pentru prestarea serviciilor de construcție și întreținere a străzilor, care să aibă drept finalitate creșterea condițiilor de viață a cetățenilor Sectorului 3.
- În anul 2020, conform programului de activitate al societății AS3-Administrare Străzi S3 SRL societatea a desfășurat mai mult de 80% din activități pentru Sectorul 3 al Municipiului București, respectiv a executat lucrări de construcție și montaj pentru următoarele obiective:

✚ "Modernizare și reabilitare parc Pantelimon"

✚ "Creșterea atractivității și amenajare peisagistică – Bulevardul Burebista și Bulevardul Decebal"

și a demarat și/derulat următoarele contracte:

- Lucrări de pavare alei și montare borduri la spațiile verzi din Sectorul 3 al Municipiului București” în arealul zonelor A; B; D; I1; I3; K1; K2; K3; K4;
- Lucrări de modernizare și reabilitare a parcului Pantelimon;
- Acord cadru de furnizare având ca obiect furnizarea produselor "beton asfaltic și emulsie bituminoasă";
- Acord cadru pentru "Servicii furnizare materiale pentru întreținere și reparații";
- Lucrări de amenajare "Parc Tematic în Parcul Pantelimon";
- Acord Cadru având ca obiect "Servicii de refacere pavaje și borduri în Sectorul 3";
- Contract având ca obiect "Servicii închiriere buldoexcavator";
- Acord cadru având ca obiect "Furnizare mixtură și balast stabilizat necesare procesului de reparații străzi"
- Contract având ca obiect "Furnizare lămpi de iluminat";

8 SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L.

- Societatea SD3- Salubritate și Dezăpezire S3 SRL, persoană juridică română, cu sediul în București, Sectorul 3, Calea Vitan nr. 154-158, clădire administrativă, biroul 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/9896/2017, având CUI 37804020 a fost înființată și funcționează în temeiul împuternicirii exprese prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 201/18.05.2017, al Hotărârii Consiliului Local Sector 3 nr. 241/12.06.2017 și al Legii 31/1990 sub forma unei societăți cu răspundere limitată, al cărei obiect principal de activitate, conform prevederilor actului constitutiv constă în “Colectarea deșeurilor nepericuloase”, cod CAEN 3811.
- Scopul înființării acestei societăți a fost acela de a se face economii, o alternativă la sumele cheltuite prin încheierea de contract încheiate cu societăți de salubritate private și de a se crea noi locuri de muncă.
- Referitor la activitatea desfășurată în anul 2020 de către societatea SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 SRL menționăm următoarele lucrări:
 - finalizarea lucrărilor la hala din prefabricate de beton din Str. Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60, necesară pentru stația de sortare;
 - modernizări și amenajări spații noi de birouri;
 - executarea unor lucrări de modernizare la halele industriale;
 - lucrări de extindere a halei situată în Str. Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60;
 - extindere hală stație ITP și modernizare hale existente;
 - execuția și finalizarea construcției unei hale metalice de 1000 mp din Str. Drumul Lunca Vișagului nr. 42-60

b) Societăți comerciale la care o întreprindere publică ce funcționează sub autoritatea Sectorului 3 al Municipiului București deține o participatie majoritară sau o participatie ce îi asigură controlul

9 Algorithm Constructii S3 S.R.L.

- Societatea Algorithm Constructii S3 S.R.L., persoană juridică română, cu sediul în Mun. București, Sectorul 3, Str. Calea Vitan, nr.154-158, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/8651/08.06.2017, având CUI 37714360, a fost înființată în temeiul Legii 31/1990 și în baza Hotărârii Consiliului Local Sector 3 nr. 223/30.05.2017 ca societate cu răspundere limitată, cu asociat majoritar societatea Algorithm Residential S3 SRL și asociat minoritar societatea SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L., având ca obiect principal de activitate – COD CAEN 4120 – “Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.”
- Obiectivul principal al acestei societăți este realizarea proiectului “Centrul cultural și social Hala Laminor”.
- Acest proiect se referă la reabilitarea și construirea unui spațiu cu valențe de centru cultural și social la nivelul sectorului 3 - București. Se dorește astfel dezvoltarea întregii zone teritoriale Faur – Republica / 23 August. Ideea de la care pornește proiectul este aceea de a dezvolta întreaga zonă teritorială Faur-Republica/23 August prin combaterea sărăciei și a excluziunii sociale prin implicarea comunității. Pentru valorificarea Halei Laminor, în suprafață de 68.000 mp, s-a propus conversia într-un complex multifuncțional prin: restaurarea, consolidarea, amenajarea interioară a halei și pe toate laturile de platforme destinate circulației pietonale, acces auto pentru servire și parcare pe latura de est, prelungirea șoselei Dudești-Pantelimon spre sud, amenajarea unei piețe urbane reprezentative, platformă pentru circulație pietonală, organizarea unei rețele stradale care să deservească terenul fostei platforme industriale Faur și colectarea fluxurilor pietonale spre Hala monument.

- Respectivul centru va avea inclusiv spații destinate cumpărăturilor și activităților de recreere, fiind situat într-o zonă aflată în plină dezvoltare a sectorului 3 din București, fiind ușor de accesat prin stația de metrou Republica și autobuzul dedicat linia 103. Reabilitarea și punerea în funcțiune a parcului industrial sub o nouă formă de organizare atractivă pentru populație va duce la atragerea celor care lucrează sau muncesc în zonă spre acest nou punct de atracție. Noul centru cultural și social se regăsește pe fosta platforma industrială Republica, la adresa Bulevardul Basarabia, numărul 256, iar în formatul actual oferă o suprafață de aproximativ 68000 mp. Finanțarea pentru acest proiect este asigurată de la bugetul Sectorului 3.
- În anul 2020 s-au executat următoarele lucrări de implementare a proiectului menționat:
 - Execuție radier din beton armat ploturile 8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18;
 - Execuție structură din beton armat pentru realizarea parcării subterane la următoarele ploturi:8+9+10+11+12+13+16;
 - Execuție placă de beton armat peste parter, la cota +0.00 la următoarele ploturi:8+9+10+11+12+13+16;
 - Execuție accese auto fațadă Est+Nord+Sud;
 - Execuția unui nr. de 17 canale tehnice;
 - Instalația de stingere a incendiilor;
 - Rețeaua de canalizare exterioară;
 - Rețeaua exterioară de stingere a incendiilor;
 - Lucrări de închidere a structurii;
 - Refacerea zonei prăbușite axe 4/8-E/G;
 - Lucrări de dezafectare a betoanelor existente;
 - Placarea intradosului plăcii din beton armat cu vata minerală;
 - Cosolidare structură metalică.

Avându-se în vedere că obiectivul Hala Laminor este monument istoric, lucrările au fost executate păstrându-se aspectul inițial al construcției.

Societatea Delta Antrepriză de Construcții și Montaj 93 S.A., persoană juridică română înființată la data de 28.01.1993, având ca obiect principal de activitate lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, cod CAEN 4211, cu sediul în Mun. București, str. Chiciurei nr. 39-48, sector 3, Cod Unic de Înregistrare fiscală RO 3575631, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului București sub nr. J40/2701/1993 a dobândit calitatea de întreprindere publică la încheierea contractului de vânzare cumpărare a unui număr de 10.695.475 acțiuni (acestea reprezentând un procent de 51% din capitalul său social) cu societatea AS3-Administrare Active Sector 3 SRL, la data de 27.08.2018, ulterior fiind demarat un proces de reorganizare a activității acesteia.

CAP. III Politica de acționariat a Sectorului 3 al Municipiului București

I.1 Obiectivele politicii de acționariat

Implementarea guvernantei corporative

Sectorul 3 al Municipiului București, ca acționar, crează și implementează un cadru complex și complet de gestionare a performanței, atât a performanței propriilor structuri responsabile cu guvernanta corporativă cât și a performanței organelor de administrare ale întreprinderilor publice. Cele mai importante caracteristici ale acestui cadru sunt: obiectivitatea, transparența, caracterul formal și caracterul sistematic.

Prin OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare au fost instituite:

- ✚ mecanismul de garantare a obiectivității și transparenței selecției membrilor organelor de administrare și a managementului societăților;
- ✚ mecanismele de protecție a drepturilor acționarilor/asociaților minoritari și necesitatea de a asigura o transparență accentuată față de public.

În exercitarea rolului său de acționar/asociat la o întreprindere publică, de la formularea scrisorii de așteptări până la organizarea selecției membrilor consiliului de administrație și până la evaluarea activității și performanței acestora, autoritatea publică tutelară trebuie să demonstreze maximă claritate, predictibilitate și transparență cu privire la politica sa de acționariat.

Pentru anul 2020 obiectivele autorității publice tutelare - Sectorul 3 al Municipiului București - în domeniul guvernantei corporative au vizat următoarele:

- ✚ desfășurarea procedurilor de selecție a membrilor Consiliului de Administrație pentru posturile rămase vacante la societățile aflate sub autoritatea sa tutelară (în acest sens, au fost elaborate pentru fiecare societate, scrisorile de așteptări);
- ✚ asigurarea exercitării atribuțiilor și competențelor prevăzute de Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, la întreprinderile publice.

■ Atribuțiile Sectorului 3 al Municipiului București privind exercitarea calității de acționar/asociat (după caz)

- să ofere claritate, predictibilitate și transparență cu privire la politica sa de acționariat și la motivația deținerii controlului în întreprinderile publice;
- să trateze adecvat orice obligație de serviciu public atribuită întreprinderii publice;
- să monitorizeze sistematic performanța și obiectivele întreprinderilor publice;
- să încurajeze tratamentul egal al tuturor acționarilor/asociaților (după caz);
- să urmărească, în raporturile sale cu întreprinderile publice, eficacitatea și profitabilitatea economică;
- să nu interfereze în managementul de zi cu zi al întreprinderilor publice;
- să monitorizeze felul în care întreprinderile publice respectă legislația privind guvernanta corporativă dar și ghidurile de bune practici publicate de M.F.P.

■ Selecția administratorilor conform OUG nr. 109/2011

Procedurile de selecție a membrilor consiliilor de administrație ale întreprinderilor publice, atât cele inițiale cât și cele aferente posturilor rămase vacante se efectuează cu scopul de a asigura profesionalizarea consiliilor de administrație potrivit standardelor de guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

**Tabel centralizator privind evenimentele desfășurării procedurilor de selecție a membrilor
Consiliilor de Administrație**

DENUMIRE SOCIETATE	Maniera în care se desfășoară selecția	EVENIMENT în perioada 01.01.2020 – 31.12.2020		Data EVENIMENT
1 Administrarea Domeniului Public Bucuresti SA			Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
2 Administrare Active Sector 3 SRL			Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
3 Algorithm Residential S3 SRL	CS APT*		Demisie membru CA - Administrator 1, START procedură de selecție post rămas vacant	09.03.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 1 și numire membru definitiv	27.05.2020
4 OPS3 Ordine și Protecție S3			Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
5 Smart City Invest S3 SRL	CS APT*		Demisie președinte CA - Administrator 3 , START procedură de selecție a unui membru CA pentru un post rămas vacant	09.03.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 3 și numire membru definitiv și președinte CA	27.05.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 1 (demarată la 19.12.2019 și reluată pe 26.02.2020 și pe 08.05.2020) pentru un post rămas vacant) și numire membru definitiv	30.07.2020
6 Internet și Tehnologie S3 SRL	CS APT*		Demisie membru CA - Administrator 4, START procedură de selecție post rămas vacant	17.11.2020
			Demisiile a doi membri CA și reducerea la valoarea cinci a numărului total de posturi de membri CA	26.11.2020
7 AS3 Administrare Străzi S3 SRL	CS APT*		Demisie membru CA - Administrator 4, START procedură de selecție a unui membru CA pentru un post rămas vacant	26.02.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 5 (demarată la 19.12.2019 pentru un post rămas vacant) și numire membru	30.03.2020
	CS APT*		Demisiile a doi membri CA - Administrator 1 și Administrator 6 și START procedură de selecție pentru posturile rămase vacante	13.04.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 4 (demarată la 19.12.2019 pentru un post rămas vacant) și numire membru	27.05.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 6 și numire membru definitiv	13.07.2020
	CS APT*		Reluare procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 1	13.07.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 1 și numire membru definitiv	17.11.2020
8 SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL			Nu au existat evenimente privind selecția membrilor CA	
9 Algorithm Construcții S3 SRL	CS APT*		Demisie președinte CA - Administrator 4 , START procedură de selecție post rămas vacant	27.05.2020
	CS APT*		FINALIZARE procedură de selecție a unui membru CA - Administrator 4 și numire membru definitiv și președinte CA	30.07.2020

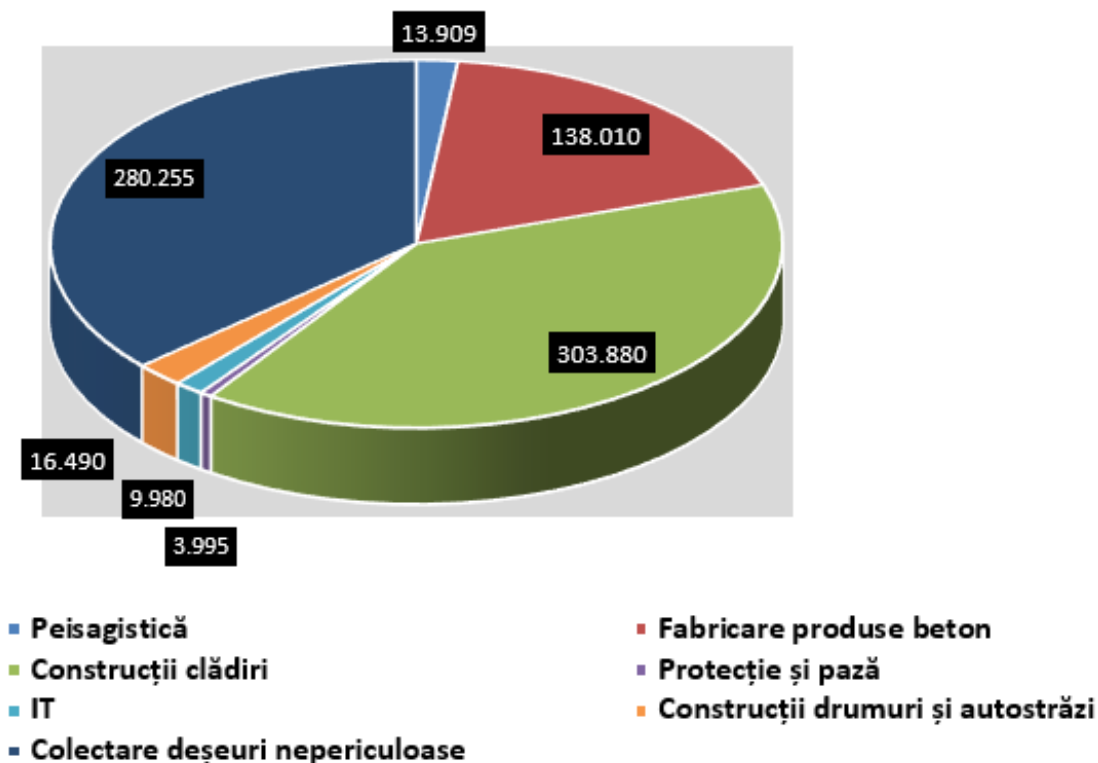
CA – Consiliu de Administrație; APT – Autoritate Publică Tutelară;
CS APT* – Prin comisie de selecție stabilită prin HCLS3;

Cap. IV Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital

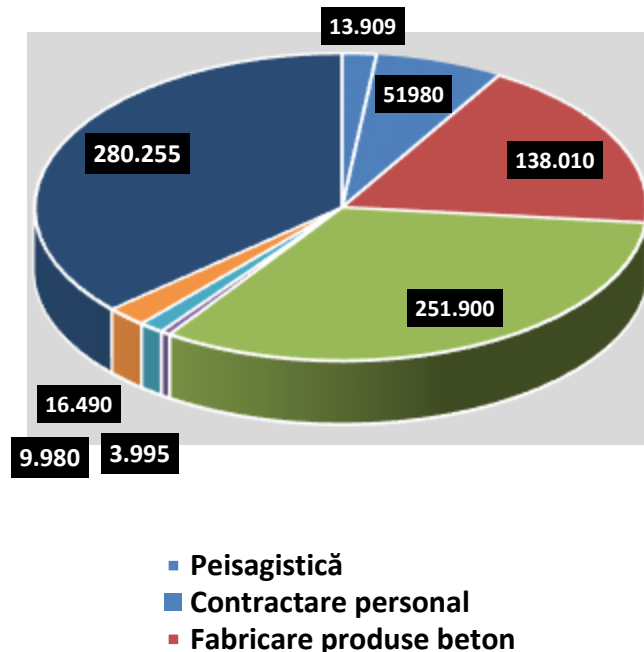
Capitalul social deținut de Sectorului 3 al Municipiului București la data de 31.12.2019 și la data de 31.12.2020 la operatorii economici aflați sub autoritatea sa publică tutelară, structurat pe sectoare de activitate este prezentat în tabelul și graficele următoare:

Domeniu de activitate	Capital social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2019 (mii lei)	Capital social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2020 (mii lei)
Peisagistică	13.909	13.909
Contractare personal	0	51.980
Fabricare produse beton	138.010	138.010
Construcții clădiri	303.880	251.900
Protecție și pază	3.995	3.995
IT	9.980	9.980
Construcții drumuri și autostrăzi	16.490	16.490
Colectare deșeuri nepericuloase	280.255	280.255
	766.519	766.519

Structura capitalului social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2019 (mii lei)



Structura capitalului social deținut de Sectorul 3 la 31.12.2020
(mii lei)



Cap. V Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice ce au ca autoritate publică tutelară Sectorul 3 al Municipiului București

Performanța financiară joacă un rol esențial pentru înțelegerea și susținerea durabilității unei entități economice. Pentru a reuși să ne formăm un punct de vedere bine fundamentat referitor la performanța financiară a unei entități trebuie să avem în vedere factorii care o pot influența și măsura în care aceștia o fac. Evaluarea performanței financiare presupune următoarele:

- colectarea de date semestriale și anuale;
- este accesibilă și semnificativă;
- are la bază date comparabile la nivel intern și extern și este auditată extern;
- vizează entitatea economică în ansamblul său;
- este conectată cu obiectivele viitoare pe care entitatea și le propune.

În analiza evoluției performanței financiare, următoarele obiective cuantificate au un rol esențial :

- a) creșterea veniturilor în condițiile respectării prevederilor OG nr. 26/2013;
- b) reducerea cheltuielilor;
- c) creșterea profitului;
- d) creșterea productivității muncii;
- e) reducerea duratei de încasare a creanțelor;
- f) reducerea duratei de plată a obligațiilor față de terți;
- g) volumul investițiilor și realizarea acestora conform graficului de execuție;
- h) cash-flow susținere activitate.

V.1 Situația patrimoniului - imaginea fidelă, clară și completă este reflectată în bilanțul contabil

Evoluția principalelor elemente de activ se prezintă astfel:

INDICATORI	Administrarea Domeniului Public București SA			Administrare Active Sector 3 SRL			Algorithm Residential S3 SRL		
	①			②			③		
	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %
A. Active imobilizate	12.024.026	7.562.492	62,89	57.281.498	56.099.854	97,94	236.422.776	235.594.984	99,65
Imobilizări necorporale	28.261	16.627	58,83	55.183	41.802	75,75	26.142	33.737	129,05
Imobilizări corporale	11.995.765	7.545.865	62,90	57.111.315	55.943.052	97,95	3.396.634	2.561.247	75,41
Imobilizări financiare	0	0		115.000	115.000	100,00	233.000.000	233.000.000	100,00
B. Active circulante:	19.598.200	27.305.863	139,33	49.436.107	53.193.848	107,60	89.068.648	42.997.111	48,27
Stocuri	1.736.001	435.553	25,09	2.405.454	3.840.608	159,66	16.674.136	20.364.588	122,13
Creanțe	3.626.048	9.513.735	262,37	42.305.387	42.750.851	101,05	58.209.029	5.796.244	9,96
Investiții pe termen scurt	0	0		0	0		0	0	
Casa și conturi la bănci	14.236.151	17.356.575	121,92	4.725.266	6.602.389	139,73	14.185.483	16.836.279	118,69
C. Cheltuieli în avans	41.099	72.240	175,77	162.226	85.753	52,86	95.338	177.846	186,54
D. Datorii (sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	4.616.647	4.441.183	96,20	3.452.410	1.638.880	47,47	74.275.518	25.647.043	34,53
E. Active circulante nete / Datorii curente nete	14.795.013	22.709.295	153,49	46.115.733	51.609.782	111,91	14.888.468	17.527.914	117,73
F. Total active Minus Datorii curente	26.819.039	30.271.787	112,87	103.397.231	107.709.636	104,17	251.311.244	253.122.898	100,72
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	35.772	43.029	120,29	48.188	20.725	43,01	186.835	84.641	45,30

INDICATORI	OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL			Smart City Invest S3 SRL			Internet și Tehnologie S3 SRL		
	④			⑤			⑥		
	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %
A. Active imobilizate	474.543	277.885	58,56	12.293.674	11.593.533	94,30	593.555	579.638	97,66
Imobilizări necorporale	6.413	2.261	35,26	6.061	3.193	52,68	16.070	71.070	442,25
Imobilizări corporale	468.130	275.624	58,88	12.287.613	11.590.340	94,33	577.485	508.568	88,07
Imobilizări financiare	0	0		0	0		0	0	
B. Active circulante:	5.232.950	4.976.145	95,09	49.289.612	47.123.367	95,61	14.230.299	16.608.106	116,71
Stocuri	27.301	92.818	339,98	169.968	327.090	192,44	3.555.766	2.441.614	68,67
Creanțe	2.393.209	2.640.857	110,35	45.367.181	44.335.724	97,73	2.556.151	5.842.232	228,56
Investiții pe termen scurt	0	0		1.500.000	0	0,00	0	0	
Casa și conturi la bănci	2.812.440	2.242.470	79,73	2.252.463	2.460.553	109,24	8.118.382	8.324.260	102,54
C. Cheltuieli în avans	32.896	3.565	10,84	61.751	1.062	1,72	13.447	10.996	81,77
D. Datorii (sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	1.401.985	3.929.783	280,30	1.542.809	5.045.920	327,06	871.027	1.402.791	161,05
E. Active circulante nete / Datorii curente nete	3.863.861	1.049.927	27,17	47.808.554	42.078.509	88,01	13.361.469	15.205.061	113,80
F. Total active Minus Datorii curente	4.338.404	1.327.812	30,61	60.102.228	53.672.042	89,30	13.955.024	15.784.699	113,11
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	0	0		9.101.745	8.962.664	98,47	0	0	

INDICATORI	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL			SD3-Salubritate și Dezăpezire S3 SRL			Algorithm Construcții S3 SRL		
	7			8			9		
	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	2020/2019 %
A. Active imobilizate	721.459	3.261.638	452,09	114.357.338	154.900.033	135,45	200.182.981	255.605.618	127,69
Imobilizări necorporale	12.393	12.165	98,16	8.014	13.212	164,86	11.926	108.093	906,36
Imobilizări corporale	709.066	477.551	67,35	76.598.748	104.836.245	136,86	200.171.055	255.477.640	127,63
Imobilizări financiare	0	2.771.922		37.750.576	50.050.576	132,58	0	19.885	
B. Active circulante:	30.086.601	41.310.946	137,31	42.967.035	63.942.455	148,82	121.966.132	58.433.953	47,91
Stocuri	6.084.662	10.230.821	168,14	278.712	1.588.857	570,07	13.221.073	7.688.796	58,16
Creanțe	16.795.575	10.340.153	61,56	9.504.787	12.236.679	128,74	89.205.377	35.844.780	40,18
Investiții pe termen scurt	0	0		0	0		0	0	
Casa și conturi la bănci	7.206.364	20.739.972	287,80	33.183.536	50.116.919	151,03	19.539.682	14.900.377	76,26
C. Cheltuieli în avans	46.637	13.616	29,20	3.628	3.315.803	91.394,79	288.140	167.353	58,08
D. Datorii (sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an)	22.611.472	34.415.415	152,20	2.024.143	12.102.901	597,93	10.960.442	6.116.218	55,80
E. Active circulante nete / Datorii curente nete	7.521.766	6.909.147	91,86	40.946.520	52.677.949	128,65	111.293.830	52.485.088	47,16
F. Total active Minus Datorii curente	8.243.225	10.170.785	123,38	155.303.858	210.055.390	135,25	311.476.811	308.090.706	98,91
G. Datorii (sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an)	0	543.729		0	0		26.407.628	21.013.551	79,57

V.2 Situația contului de profit și pierderi - grupează fluxurile reale și financiare și pune în evidență operațiunile realizate de întreprinderi în cursul exercițiului. Contul de profit și pierdere, prin conținutul său, oferă informații asupra activității comerciale sau financiare a întreprinderii și despre modul cum acestea își gestionează afacerile prin dimensiunea veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor pe care le generează.

AN 2019									
DENUMIRE SOCIETATE									
		Venituri din exploatare	Venituri financiare	VENITURI TOTALE *	Cheltuieli din exploatare	Cheltuieli financiare	CHELTUIELI TOTALE **	REZULTAT BRUT	REZULTAT NET
①	Administrarea Domeniului Public București SA	59.292.595	18.527	59.311.122	53.202.886	1.633	53.204.519	6.106.603	4.925.148
②	Administrare Active Sector 3 SRL	79.766.077	2.613	79.768.690	76.170.636	10.098	76.180.734	3.587.956	3.040.941
③	Algorithm Residential S3 SRL	71.417.570	29.573	71.447.143	71.354.739	10.504	71.365.243	81.900	81.900
④	OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	19.303.122	698	19.303.820	18.385.368	0	18.385.368	918.452	847.068
⑤	Smart City Invest S3 SRL	10.748.892	8.716	10.757.608	13.008.017	1.529	13.009.546	-2.251.938	-2.251.938
⑥	Internet și Tehnologie S3 SRL	13.387.435	51.667	13.439.102	11.301.793	5	11.301.798	2.137.304	1.810.494
⑦	AS3 Administrare Străzi S3 SRL	66.870.843	31.319	66.902.162	80.609.294	7.838	80.617.132	-13.714.970	-13.714.970
⑧	SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	106.023.175	453.934	106.477.109	108.197.036	269.168	108.466.204	-1.989.095	-1.989.095
⑨	Algorithm Construcții S3 SRL	135.411.575	26.884	135.438.459	133.149.182	12.411	133.161.593	2.276.866	1.764.398

AN 2020									
DENUMIRE SOCIETATE									
		Venituri din exploatare	Venituri financiare	VENITURI TOTALE *	Cheltuieli din exploatare	Cheltuieli financiare	CHELTUIELI TOTALE **	REZULTAT BRUT	REZULTAT NET
①	Administrarea Domeniului Public București SA	29.646.096	80.392	29.726.488	26.080.366	0	26.080.366	3.646.122	3.221.567
②	Administrare Active Sector 3 SRL	77.639.476	1.083	77.640.559	72.619.360	13.155	72.632.515	5.008.044	4.344.008
③	Algorithm Residential S3 SRL	87.464.173	91.722	87.555.895	87.470.759	8.288	87.479.047	76.848	76.848
④	OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	13.359.922	5.554	13.365.476	16.165.314	0	16.165.314	-2.799.838	-2.799.838
⑤	Smart City Invest S3 SRL	6.508.631	2.888	6.511.519	12.176.362	162	12.176.524	-5.665.005	-5.665.005
⑥	Internet și Tehnologie S3 SRL	13.355.563	95.572	13.451.135	11.227.986	6.172	11.234.158	2.216.977	1.901.994
⑦	AS3 Administrare Străzi S3 SRL	71.901.344	106.023	72.007.367	70.529.857	149.477	70.679.334	1.328.033	1.328.033
⑧	SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	63.827.311	51.355	63.878.666	63.627.134	0	63.627.134	251.532	251.532
⑨	Algorithm Construcții S3 SRL	104.605.275	17.840	104.623.115	103.705.777	2.933	103.708.710	914.405	760.671

În sprijinul unei analize comparative a datelor prezentate în tabelele de mai sus precizăm următoarele:

a) Societăți pe acțiuni

① Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B.) SA

Exercițiul financiar al anului 2020 a fost încheiat cu un profit brut de 3.646.122 lei față de profitul brut aferent exercițiului financiar al anului 2019 în valoare de 6.106.603 lei, în scădere cu 41%, cifra de afaceri scăzând de la valoarea 56.489.649 lei (aferentă anului 2019) la valoarea 27.133.327 lei (aferentă anului 2020). Cauza principală a diminuării cifrei de afaceri cu 51.97% o reprezintă schimbările majore în ceea ce privesc direcțiile strategice de dezvoltare în urma deciziile acționarului majoritar, Consiliul Local al Sectorului 3, cu impact asupra structurii organizatorice, numărul mediu de salariați fiind 111 în anul 2019 iar în anul 2020 doar 50. Ponderea în structura cifrei de afaceri pe care o dețin veniturile din serviciile prestate este de 58.8%.

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2020 este 62.

b) Societăți cu răspundere limitată

Din perspectiva evoluției rezultatului brut în perioada 2019 – 2020, prezentată anterior, se remarcă faptul că societățile Administrare Active Sector 3 S.R.L, Internet și Tehnologie S3 S.R.L., AS3 - Administrare Străzi S3 S.R.L. și SD3 - Salubritate și Dezăpezire S3 S.R.L. au reușit îmbunătățirea rezultatului brut în 2020, pentru societățile Algorithm Residential S3 S.R.L. și Algorithm Construcții S3 S.R.L. se constată o diminuare a acestuia iar societățile Smart City Invest S3 S.R.L. și OPS3 - Ordine și Protecție S3 S.R.L. au înregistrat pierderi.

În tabelul următor este prezentată situația repartizării profiturilor societăților:

DENUMIRE SOCIETATE	REZULTAT BRUT 2020	PROFIT NET DE REPARTIZAT	REZERVĂ LEGALĂ	ALTE REZERVE	ACOPERIRE PIERDERE CONTABILĂ DIN ANII PRECEDENȚI	PROFIT NEREPARTIZAT
① Administrarea Domeniului Public Bucuresti SA	3.646.122	3.221.567	182.306	3.039.261	0	0
② Administrare Active Sector 3 SRL	5.008.044	4.344.008	261.676	0	0	4.082.332
③ Algorithm Residential S3 SRL	76.848	76.848	0	0	76.848	0
④ OPS3 Ordine și Protecție S3 SRL	-2.799.838	-2.799.838	0	0	0	0
⑤ Smart City Invest S3 SRL	-5.665.005	-5.665.005	0	0	0	0
⑥ Internet și Tehnologie S3 SRL	2.216.977	1.901.994	112.479	0	0	1.789.515
⑦ AS3 Administrare Străzi S3 SRL	1.328.033	1.328.033	66.402	0	1.261.631	0
⑧ SD3 Salubritate și Dezăpezire S3 SRL	251.532	251.532	12.577	0	0	238.955
⑨ Algorithm Construcții S3 SRL	914.405	760.671	245.313	0	0	515.358

V.3 Situația principalilor indicatori economico-financiari pentru întreprinderile publice aflate sub autoritatea publică tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București

Analiza economico-financiară, constituind baza studiilor de evaluare economică a întreprinderilor, are un rol fundamental atât în evaluarea acestora cât și în reglarea și ameliorarea performanțelor lor economico-financiare.

O imagine pertinentă și coerentă a performanței oricărei entități economice poate fi obținută prin folosirea unui sistem de indicatori. Acești indicatori sunt instrumente consacrate pentru evaluarea performanței, folosiți de către managementul entității pentru a măsura, raporta și îmbunătăți performanța.

Ei trebuie să surprindă următoarele aspecte: obiectivele și strategia entității, eficiența activităților derulate, eficacitatea lor, capacitatea de adaptare a entității la cerințele pieței în care ea operează.

Se poate vorbi despre două dimensiuni ale performanței globale: dimensiunea financiară și cea non-financiară, cu cele două laturi ale sale, socială și de mediu.

Pentru o apreciere justă a performanței unei entități, este necesar ca evaluarea performanței să se realizeze într-un mod echilibrat, prin includerea atât a indicatorilor financiari cât și a indicatorilor non-financiari.

Indicatori din bilanț

În tabelul de mai jos sunt centralizați indicatorii economico - financiari incluși în notele explicative ale bilanțurilor întreprinderilor publice, aferente anului 2020, clasificați în patru grupe:

- A. Indicatori de lichiditate și solvabilitate;**
- B. Indicatori de risc;**
- C. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune);**
- D. Indicatori de profitabilitate**

	Administrare Active Sector 3 SRL	Algorithm Residential S3 SRL	OPSS - Ordine și Protecție S3 SRL	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administrare Străzi S3 SRL	SD3 - Salubritate și Deszăpezire S3
A Indicatori de lichiditate și solvabilitate							
A1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	8,22	1,68			1,20	5,28
A2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)		0,88			0,90	5,15
A3	Solvabilitatea patrimonială	98,41		1,00		1,00	
A4	Solvabilitatea imediată			1,24		10,10	
A5	Solvabilitatea generală		10,77	1,27		11,84	
B Indicatori de risc							
B1	Indicatorul gradului de îndatorare (%)	0,02					0,00
B2	Rata generală a îndatorării (%)		0,10	334,91		8,89	
B3	Perioada de colectare a creanțelor			54,71		154,97	
B4	Gradul de acoperire a dobanzilor		10,65				0,00
C Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)							
C1	Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	19,69	4,72			3,42	
C2	Număr de zile stocare	18,52	94,00			107	
C3	Viteza de rotație a debitelor - clienți (perioada de recuperare a creanțelor) (zile)	234,70	20,00		35,49	26	27,47
C4	Viteza de rotație a creditelor furnizor (zile)	238,88	60,00		680	182	25,04
C5	Viteza de rotație a activelor-imobilizate	1,17	0,34			20,64	0,39
C6	Viteza de rotație a activelor totale	0,57	0,29		4,79	1,51	0,27
C7	Viteza de rotație a activelor circulante		1,85				
D Indicatori de profitabilitate							
D1	Rentabilitatea capitalului angajat (%)	4,58	0,03			63,62	0,00
D2	Marja brută din vânzări (%)	8,02	0,10			1,97	0,00
D3	Rata rentabilității veniturilor (%)			-20,95		16,48	
D4	Rata rentabilității capitalului (%)			-238,61		14,05	
D5	Rata profitului operațional						
D6	Rata profitului net						

A. Analiza ratelor lichidităților și solvabilității

Lichiditatea reprezintă proprietatea elementelor patrimoniale de a se transforma în bani.

Analiza lichidității unei companii implică examinarea relației ce se stabilește între activele circulante și datoriile pe termen scurt ale acesteia pentru a stabili dacă întreprinderea își poate îndeplini obligațiile aferente datoriilor curente.

A1. Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

(Active Circulante /Datorii pe termen scurt)

Indicatorul lichidității curente exprimă capacitatea unei societăți de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant, oferind garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Se apreciază că valoarea lichidității generale este satisfăcătoare dacă este în jur de 2, sub acest nivel existând pericolul incapacității de plată. Deci, cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității economice este mai bună.

A2. Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

(Active Circulante – Stocuri) / Datorii pe termen scurt

Având aceeași semnificație ca și lichiditatea curentă, la calcularea indicatorului lichidității imediate valoarea stocurilor este eliminată din valoarea activelor circulante. Acest indicator prezintă capacitatea societății de a-și achita datoriile curente cu elemente de active circulante ușor convertibile în disponibilități (exclusiv stocuri). Valoarea recomandată este în jur de 1. Cu cât valoarea testului acid este mai mare decât 1, cu atât situația entității este mai bună.

Solvabilitatea este aspectul măsurabil al capacității întreprinderii de a-și onora obligațiile de plată la scadență. Prin urmare, în măsura în care activul real este suficient ca să îi permită plata tuturor datoriilor, societatea este solvabilă.

Definirea solvabilității ca o componentă a bonității corelat cu asigurarea capacității de plată și a lichidității a contribuit la definirea indicatorilor privind gradul de solvabilitate.

A3. Rata solvabilității patrimoniale

(Capital propriu/Total capitaluri)

Rata solvabilității patrimoniale trebuie să aibă o valoare minimă cuprinsă între 0.3 și 0.5, valorile mai mari de 0.5 reflectând o situație normală.

A4. Rata solvabilității imediate

(Active circulante-stocuri)/Obligații

Pentru această rată se consideră optimă o valoare mai mare de 0.3.

Interfața elementelor lichide cu obligațiile exigibile ale pasivului asigură capacitatea de rambursare la un moment dat.

Atunci când rata de solvabilitate imediată a întreprinderii are o valoare optimă dar celelalte rate de solvabilitate nu îndeplinesc criteriile optime, nu se poate afirma că respectiva societate se află în situația de echilibru financiar.

A5. Rata solvabilității generale

(Total Active/Total datorii)

Rata solvabilității generale reflectă capacitatea unei întreprinderi de a face față tuturor scadențelor sale, atât pe termen scurt cât și pe termen mediu și lung. Valoarea recomandată este >1 .

B. Indicatori de risc

Se impune realizarea diagnosticării îndatorării întreprinderii în scopul identificării ”simptomelor” dependenței activelor față de finanțarea externă.

B1. Gradul de îndatorare

*(Capital împrumutat/Capital propriu)*100 sau (Capital împrumutat/Capital angajat)*100*

Gradul de îndatorare este un indicator general - proporție între datoriile totale și activul total, rezultatul arătând proporția de finanțare a activelor din alte surse decât cele proprii.

B2. Rata generală a îndatorării (levierul financiar)

*(Datorii totale /Capital propriu)*100*

Efectul de levier financiar sau efectul de pârgăhie financiară este indicatorul ce reflectă nivelul beneficiului suplimentar la capitalul propriu în dependență de volumul întrebunțat de mijloace împrumutate, scoțând în evidență influența îndatorării întreprinderii asupra rentabilității capitalului propriu al acesteia. Rata generală a îndatorării (levierul financiar) exprimă îndatorarea totală (pe termen scurt, mediu și lung) a întreprinderii în raport cu capitalul propriu. Rezultatul trebuie să fie subunitar, o valoare supraunitară însemnând un grad de îndatorare ridicat.

C. Indicatori de activitate (de gestiune)

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității, precum și la capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității.

C1. Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)

(Costul Vânzărilor)/(Stoc mediu)

Indicatorul arată de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar.

C2. Numărul de zile de stocare (durata medie de vânzare)

*(Stoc mediu/Costul Vânzărilor)*365*

Indicatorul furnizează informații despre numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația existentă este mai bună, aceasta însemnând că aprovizionările cu stocuri sunt ritmice, stocurile sunt utilizate în procesul de producție și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă, sau greu vandabile.

C3. Viteza de rotație a debitelor-clienți

*(Sold mediu clienți/Cifra de afaceri)*365*

Acest indicator calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale, referindu-se la perioada de recuperare a creanțelor (număr zile). O valoare mare a acestui indicator indică existența unor probleme legate de controlul creditului acordat clienților, în această situație creanțele fiind mai greu de încasat (clienți răi platnici).

C4. Viteza de rotație a creditelor-furnizori

*(Sold mediu furnizori/(Achiziții de bunuri (fără servicii))*365*

Indicatorul exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

C5. Viteza de rotație a activelor imobilizate

(Cifra de afaceri/Active imobilizate)

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri și totodată permite evaluarea eficienței managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

C6. Viteza de rotație a activelor totale

(Cifra de afaceri/Total active)

Calcularea acestui indicator permite evaluarea eficienței managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității.

D. Indicatori de profitabilitate

Indicatorii din această grupă exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile. Cunoașterea capacității de a produce profit absolut nu este suficient de reprezentativă nici pentru diagnosticul intern nici pentru utilizatorii externi ai informației privind întreprinderea, impunându-se astfel compararea masei profitului cu alte mărimi, în special cu mărimile care exprimă efortul depus pentru obținerea masei profitului. Astfel ratele de rentabilitate, indicatori de bază în caracterizarea performanțelor întreprinderilor au o mai mare capacitate informațională din punctul de vedere al analizei.

D1. Rentabilitatea capitalului angajat

*(Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit/ Capital angajat)*100*

Indicatorul reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere. Capitalul angajat include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente și se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari cât și de creditorii pe termen lung.

D2. Marja brută din vânzări

*(Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri) * 100*

O scădere a procentului poate să sublinieze faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină un preț optim de vânzare.

D3. Rata rentabilității veniturilor

*(Profit brut /Venituri totale)*100*

D4. Rata rentabilității capitalului

*(Profit brut /Capital propriu)*100*

Acest indicator reflectă eficiența utilizării capitalurilor acționarilor.

V.4 Nivelul de îndeplinire a indicatorilor cheie de performanță prevăzuți în contractele de mandat ale membrilor Consiliilor de Administrație ale întreprinderilor publice

Indicatorii de performanță sunt instrumentele care permit atât cuantificarea nivelului atins privind îndeplinirea obiectivelor propuse cât și cuantificarea rezultatelor înregistrate ca urmare a implementării activităților ce au fost programate.

În anul 2018 a fost finalizată aprobarea prin HCLS3 a indicatorilor cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru membrii Consiliilor de Administrație ale tuturor societăților cu răspundere limitată ce au calitatea de întreprindere publică aflată sub autoritatea Sectorului 3, iar pentru societatea pe acțiuni Administrarea Domeniului Public București (A.D.P.B) S.A. acești indicatori fiind aprobați în anul 2019, prin Hotărârea AGA nr. 8.

În tabelele următoare sunt specificați toți indicatorii, cu precizarea nivelului îndeplinirii lor raportat la valorile țintă stabilite pentru anul 2020.

INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ NEFINANCIARI	Domeniul Public								
	Administrarea București SA	Administrare Active Sector 3 SRL	Algorithm Residentia IS3 SRL	OPS3 - Ordine și Protecție S3 SRL	Smart City Invest S3 SRL	Internet și Tehnologie S3 SRL	AS3 - Administra re Străzi S3 SRL	SD3 - Sa lubritate și Deszăpezire S3 SRL	Algorithm Construcții S3 SRL
Nivelul de implementare a strategiei de management al riscurilor									≥ 100%
Transparența și comunicarea pentru imaginea companiei									100%
Realizarea și raportarea revizuirii la timp a managementului riscului									≥ 100%
Respectarea procesului de guvernanta corporativă									≥ 100%
Gradul de implementare a prevederilor legislației privind guvernanta corporativă		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Dezvoltarea capacității angajaților					≥ 100%	≥ 100%			≥ 100%
Reducerea sărăciei și includerea în forța de muncă									≥ 100%
Asigurare oportunități dezvoltare profesională	83.3%				0%				
Creșterea gradului de conștientizare a beneficiilor spațiilor verzi	0%								
Angajați recrutați din categoria grupurilor vulnerabile				0%			0%		
Egalitate de șanse/gen			≥ 100%	16.91%					≥ 100%
Capacitatea de utilizare a dotărilor									≥ 100%
Reducerea concediului restant mai mare de 10 zile		≥ 100%							
Respectare termene contractuale						100%	100%		
Plângeri la lucrările efectuate				≥ 100%					
Procent restituit din garanția de bună execuție			100%		38%	100%	100%		
Creșterea cantității vândute de produse finite		≥ 100%							
Recomandare a clienților								≥ 100%	
Chestionare tip de satisfacție a clienților		≥ 100%	100%						
Indicator de calitate a serviciilor de protecție și pază				≥ 100%					
Timpul mediu de răspuns de la data solicitării				≥ 100%					

V.5 Bugete de venituri și cheltuieli

Toate bugetele de venituri și cheltuieli întocmite de către societățile aflate sub autoritatea publică a Sectorului 3 al Municipiului București pentru anul 2020, aprobate fiecare în parte prin act normativ, au respectat prevederile OG nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

În ceea ce privește evoluția performanțelor financiare și nefinanciare, periodic li se solicită întreprinderilor publice aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București informări privind îndeplinirea obiectivelor și a indicatorilor de performanță.

Prin intermediul Serviciului Corp Control, Compartimentul Guvernanță Corporativă din cadrul Primăriei Sectorului 3 este monitorizată și evaluată implementarea prevederilor OUG nr. 109/2011 și sunt raportate către Ministerul Finanțelor Publice datele cumulate de la începutul anului până la sfârșitul perioadei pentru care se face raportarea.

Cap. VI Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate sub autoritatea publică tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București

➤ Metodele și principiile economice/contabile aplicate în anul 2020 au fost în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și actualizările ulterioare, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Societățile nu s-au abătut de la principiile contabile:

- **principiul continuității activității:** societățile au funcționat în mod normal, desfășurând activitățile prevăzute de actele lor constitutive;
- **principiul permanenței metodelor:** a fost asigurată în toată această perioadă aplicarea metodelor și estimărilor semnificative prevăzute, asigurându-se astfel comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- **principiul prudenței:** valoarea elementelor prezentate în situațiile financiare a fost stabilită pe baza principiului prudenței;
- **principiul independenței exercițiului:** situațiile financiare anuale au fost elaborate pe baza contabilității de angajament, luându-se în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului 2020;
- **principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** în conturile anuale, elementele de activ și de pasiv au fost determinate individual și prezentate în conformitate cu prevederile OMFP nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare;
- **principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent;
- **principiul prevalenței economicului asupra juridicului:** informațiile prezentate în conturile anuale reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor;
- **principiul pragului de semnificație:** toate elementele cu valoare semnificativă au fost prezentate în cadrul conturilor anuale;
- **principiul necompensării :** valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

➤ Performanța socială a unei entități economice poate fi identificată cu preocupările acesteia legate de diferite aspecte sociale. Responsabilitatea socială a entităților presupune existența unui set de obligații morale ce trebuie asumate de către acestea. Ea presupune gestionarea afacerilor într-o manieră responsabilă social.

A fi o companie responsabilă social înseamnă să investești mai mult în capitalul uman, în mediu și în relațiile cu grupurile interesate - furnizori, parteneri, clienții. Principiile responsabilizării sociale a întreprinderilor sunt deosebit de importante în cadrul politicilor europene de ocupare a forței de muncă și afaceri sociale. În privința politicilor sociale, întreprinderile publice s-au orientat, mai ales, către educația și formarea profesională, respectarea egalității de șanse între femei și bărbați și a integrării sociale a persoanelor cu handicap.

Cap. VII Date privind opiniile cu / fără rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

Prin HCLS 3 nr. 59/16.02.2018 a fost aprobată contract încheierea de către societățile la care Sectorul 3 al Municipiului București este asociat unic/majoritar a serviciilor de audit financiar a activității anuale a acestora, analiza și verificările auditorilor urmând să cuprindă:

“a) Verificarea situațiilor financiar contabile întocmite conform O.M.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Legii contabilității nr. 82/1991;

b) Verificarea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari întocmiți conform OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor și aprobați de Consiliul Local al Sectorului

c) Verificarea respectării Regulamentului privind încheierea contract încheiatelor de achiziție de produse, servicii și lucrări de către societățile la care Sectorul 3 al Municipiului București este acționar unic/majoritar, necesare realizării obiectelor contract încheiatelor atribuite de Sectorul 3 în conformitate cu art. 31 alin. (1) lit. a), b) și c) din Legea nr. 98/2016, cu modificările și completările ulterioare, prin negociere direct, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Sectorului 3 nr.614/2017, cu modificările și completările ulterioare “

dar fără a se limita la acestea.

Obiectivele auditului financiar sunt:

- obținerea unor recomandări obiective privind evaluarea rezultatelor exploatarei și a respectării politicii administrației întreprinderii pe de o parte, iar pe de altă parte privind asigurarea credibilității informațiilor;
- verificarea și certificarea bilanțului contabil anual, obiectiv ce constituie de fapt rolul final al auditului financiar.

Raportul auditorului financiar reflectă opinia acestuia asupra modului de întocmire și de reflectare în contabilitate a situației financiare a societății, într-o formă imparțială și credibilă, respectând prevederile standardelor din domeniu.

Opiniile de audit la situațiile financiare anuale ale societăților aflate sub autoritatea tutelară a Sectorului 3 al Municipiului București pentru care s-a realizat auditarea au concluzionat faptul că situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă atât a poziției financiare a Societăților la data de 31

decembrie 2020 cât și a performanței lor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

CONCLUZIE

În calitate de autoritate publică tutelară, Sectorul 3 al Municipiului București a desfășurat în anul 2020 o activitate orientată în sensul creșterii performanțelor economice, financiare și sociale ale întreprinderilor publice, în scopul contribuției la îmbunătățirea cadrului macroeconomic și instituțional.

PRIMAR,

ROBERT SORIN NEGOIȚĂ



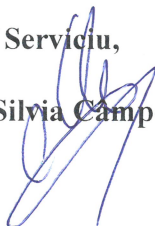
Director Executiv,

Bogdan Nicolae Apreotesei



Șef Serviciu,

Nicoleta Silvia Campean



Compartiment Guvernanță Corporativă
Întocmit, Expert Cornelia Pivniceru

