



Nr. înreg: 3278 /ADP/ 31.08.2017

Se aprobă

Ministru
Adriana – Doina PANA



RAPORT SUPLIMENTAR

la „Raportul privind activitatea Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva, pentru anul 2016”, înregistrat sub nr. 2539/AP/28.06.2017

În scopul unei transparențe corespunzătoare, precum și pentru o informare cât mai corectă și completă privind actul de guvernare, în conformitate cu prevederile Art. 58 din *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 883 din 14 decembrie 2011, cu modificările și completările ulterioare*, propunem ca la „*Raportul privind activitatea Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva, pentru anul 2016*”, înregistrat sub nr. 2539/AP/28.06.2017 și publicat pe site – ul www.map.ro, să se adauge și să se publice informațiile pe care le prezentăm în continuare.

I. POLITICA DE ACȚIONARIAT A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE (fostul Minister al Mediului, Apelor și Pădurilor).

- **Obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractul de mandat.**

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (3) din H.G. nr. 229/2009, cu modificările și completările ulterioare, Regia Națională a Pădurilor - Romsilva este regie autonomă de interes național, aflată sub autoritatea statului, prin autoritatea publică centrală care răspunde de silvicultură.

În ceea ce privește scrisoarea de așteptări, aceasta face parte din setul de documente obligatorii cu care a început procesul de selecție a membrilor consiliului, de la data intrării în vigoare a Legii nr. 111/2016, și anume 04.06.2016.

Procedura de selecție a membrilor consiliului a fost declanșată la data de 24.03.2016 prin Ordinul ministrului mediului, apelor și pădurilor nr. 610, conform căruia s-a aprobat Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei de selecție și al Comisiei de soluționare a contestațiilor, comisii constituite în vederea desemnării membrilor Consiliului de Administrație al Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva, în conformitate cu prevederile art. 5 din OUG nr. 109/2011, în vigoare la acea dată.

- **Indicatorii economico-financiar și nefinanciar, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări sau prin bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva.**



MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

Indicatorii economico - financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate prin contractul de mandat au fost aprobați prin *Ordinul ministrului nr. 1680/25.08.2016*.

În conformitate cu prevederile contractului de mandat au fost stabiliți indicatorii de performanță prezentați în continuare.

A. Indicatori de performanță economică (Anexa A).

A1.1 Rata lichidității curente - valoare țintă min. 1,8.

A1.2 Durata de recuperare a creanțelor - valoare țintă max. 10 zile.

A1.3 Durata de rambursare a datoriilor - valoare țintă max. 80 zile.

A2 Marja de profit - valoare țintă 7,5% - 8,5% cu o creștere anuală de 0,5%.

A3 Creșterea productivității muncii - valoare țintă între 3% și 3,5%.

A4 Creșterea cifrei de afaceri - valoare țintă creștere 2,5% anual.

A5 Asigurarea fluxului de numerar, necesar funcționării neîntrerupte a RNP - Romsilva – valoare țintă 482.246 mii lei.

În baza situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2016 indicatorii economico financiari ce stau la baza determinării indicatori de performanță economică la 31.12.2016 se prezintă după cum urmează:

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Situatii financiare anuale | | % |
|----------|-----------------------------|-------|----------------------------|---------------|-------|
| | | | 31.12.2015 | 31.12.2016 | |
| 1 | Stocuri | lei | 147.327.460 | 146.065.754 | 99,1 |
| 2 | Creanțe | lei | 105.151.449 | 87.300.735 | 83,0 |
| 3 | Investiții pe termen scurt | lei | 155.196 | 330.559 | 213,0 |
| 4 | Disponibilitati bănești | lei | 470.484.164 | 613.580.926 | 130,4 |
| 5 | Datorii | lei | 312.660.911 | 341.605.603 | 109,3 |
| 6 | Clienți cerți | lei | 24.971.054 | 27.125.657 | 108,6 |
| 7 | Clienți incerți | lei | 24.176.505 | 19.486.948 | 80,6 |
| 8 | Clienți facturi de întocmit | lei | 1.705 | 2.138 | 125,4 |
| 9 | Venituri totale | lei | 1.814.335.685 | 1.930.905.626 | 106,4 |
| 10 | Venituri din exploatare | lei | 1.811.516.506 | 1.929.356.722 | 106,5 |
| 11 | Cifra de afaceri | lei | 1.588.255.050 | 1.690.752.693 | 106,5 |
| 12 | Cheltuieli totale | lei | 1.624.642.692 | 1.675.910.619 | 103,2 |
| 13 | Cheltuieli de exploatare | lei | 1.622.431.619 | 1.673.891.881 | 103,2 |
| 14 | Profit brut | lei | 189.692.993 | 254.995.007 | 134,4 |
| 15 | Profit net | lei | 157.014.088 | 210.158.774 | 133,8 |
| 16 | Număr mediu de personal | pers. | 16.488 | 16.318 | 99,0 |

Față de cele menționate, prezentăm modul de realizare a indicatorilor de performanță economică prevăzuți în contractul de mandat aferent anului 2016 la datele de 31.12.2015 și 31.12.2016:

| Indicatori | UM | Realizări 31.12.2015 | Realizări 31.12.2016 | % |
|--|------|-------------------------|-------------------------|-------|
| A1.1 Rata lichidității curente (valoare țintă min. 1,8) (rd.1 + rd.2 + rd.3+rd.4)/rd.5 | % | 2,3 | 2,5 | 107,2 |
| A1.2 Durata de recuperare a creanțelor (valoare țintă max. 10 zile) (rd.6+rd.7+rd.8) | zile | 11 | 10 | 89,14 |





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

| | | | | |
|---|----------|---------------|---------------|-------|
| / rd.11 * 360 | | | | |
| A1.3 Durata de rambursare a datoriilor (valoare țintă max. 80 zile) rd.5 / rd.11*360 | zile | 71 | 73 | 102,6 |
| A2 Marja de profit (valoare țintă 7,5% - 8,5% cu o creștere anuală de 0,5%) rd.15 / rd.11 * 100 | % | 9,9 | 12,4 | 125,7 |
| A3 Productivitatea muncii (valoare țintă - creștere între 3% și 3,5%) rd. 9 / rd. 16 | lei/pers | 110.040 | 118.330 | 107,5 |
| A4 Creșterea cifrei de afaceri (valoare țintă 2,5% anual) rd. 11 | lei | 1.588.255.050 | 1.690.752.693 | 106,5 |
| A5 Asigurarea fluxului de numerar (valoare țintă 482.246 mii lei) rd. 14 | lei | 470.484.164 | 613.580.926 | 130,4 |

Raportat la valoarea țintă a indicatorilor de performanță economică prevăzuți în contractul de mandat pentru anul 2016, modul de realizare la data de 31.12.2016 se prezintă după cum urmează:

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizată indicator 31.12.2016 | % realizare |
|----------|---|---------|-----------------------------------|--|-------------|
| 1 | A1.1 Rata lichidității curente (valoare țintă min. 1,8) | % | 1,8 | 2,5 | 138,9 |
| 2 | A1.2 Durata de recuperare a creanțelor (valoare țintă max. 10 zile) | zile | 10 | 10 | 100,0 |
| 3 | A1.3 Durata de rambursare a datoriilor (valoare țintă max. 80 zile) | zile | 80 | 73 | 109,6 |
| 4 | A2 Marja de profit (valoare țintă 7,5% - 8,5% cu o creștere anuală de 0,5%) | % | 7,5 | 12,4 | 165,3 |
| 5 | A3 Creșterea productivității muncii (valoare țintă - creștere între 3% și 3,5%) | % | 3,0 | 7,5 | 250,0 |
| 6 | A4 Rata creșterii cifrei de afaceri (valoare țintă 2,5% anual) | % | 2,5 | 6,5 | 260,0 |
| 7 | A5 Asigurarea fluxului de numerar (valoare țintă 482.246 mii lei) | mii lei | 482.246 | 613.581 | 127,2 |

Indicatorul *A1.1 Rata lichidității curente* a înregistrat o valoare de 2,5 comparativ cu valoarea țintă de 1,8, respectiv o realizare în procent de 139%.

Indicatorul *A1.2 Durata de recuperare a creanțelor* a înregistrat o valoare de 10 zile comparativ cu valoarea țintă de 10 zile, respectiv o realizare în procent de 100%.

Indicatorul *A1.3 Durata de rambursare a datoriilor* a înregistrat o valoare de 73 zile comparativ cu valoarea țintă de max. 80 zile, respectiv o realizare în procent de 109%.





Indicatorul *A2 Marja de profit* a înregistrat o valoare de 12,4% comparativ cu valoarea țintă de 7,5-8,5%, respectiv o realizare în procent de 165%.
Comparativ cu valoarea înregistrată la 31.12.2015 marja de profit la 31.12.2016 înregistrează o creștere de 26%.

Indicatorul *A3 Creșterea productivității muncii* a înregistrat o valoare de 7,5% comparativ cu valoarea țintă de 3% – 3,5%, respectiv o realizare în procent de 250%.

Indicatorul *A4 Rata creșterii cifrei de afaceri* a înregistrat o valoare de 6,5% comparativ cu valoarea țintă de 2,5%, respectiv o realizare în procent de 260%.

Indicatorul *A5 Asigurarea fluxului de numerar*, necesar funcționării neîntrerupte a RNP - Romsilva a înregistrat o valoare de 613.581 mii lei comparativ cu valoarea tinta de 482.246 mii lei, respectiv o realizare în procent de 127%.

A6. Realizarea planului anual de investiții din fonduri proprii.

Realizarea investițiilor din fonduri proprii este esențială pentru dezvoltarea sustenabilă a RNP - Romsilva și demonstrează abilitatea managerială de a derula proiectele propuse. Programul anual pentru anul 2016 s-a ridicat la valoarea de 88.506.650 lei (fără TVA) și a fost realizat în proporție de 92,2%, adică valoarea de 81.619.013 lei (fără TVA).

B. Indicatori de performanță tehnică și de management (Anexa B).

B1. Managementul performanței personalului.

Managementul resurselor umane este o abordare strategică și coerentă a modului în care sunt gestionate cele mai importante resurse ale organizației – oamenii.

Managementul resurselor umane poate fi definit ca fiind procesul de realizare a obiectivelor organizaționale prin atragerea, reținerea, dezvoltare și utilizarea corectă a resurselor umane într-o organizație.

Din această perspectivă, în mod firesc aplicând principiile managementului modern al resurselor umane, se impun măsuri pentru recrutarea și promovarea unui personal calificat care să performeze la locul de muncă, astfel încât să se poată realiza cu succes obiectivele strategice ale Romsilva, în funcție de natura expertizei și nivelul de experiență al fiecăruia.

În acest sens, au fost stabilite și implementate pentru personalul de conducere din centrala regiei, obiective individuale, în strânsă corelație cu responsabilitățile descrise prin fișele de post ale fiecărei poziții de conducere din structura aparatului central, diferențiat, în funcție de calificare.

Aceste obiective au fost stabilite de comun acord cu șeful ierarhic și au fost însușite prin act adițional la contractul individual de muncă pentru fiecare salariat în parte.

De asemenea, definirea indicatorilor de performanță pentru funcțiile de conducere s-a realizat prin corelare cu indicatorii de performanță ai nivelului ierarhic superior și s-a finalizat prin cuantificarea valorilor țintă ale acestora, astfel încât, prin atingerea lor să se realizeze performanța la fiecare nivel ierarhic.

Concluzionând, putem afirma că la nivelul aparatului central al regiei pentru posturile de conducere, în număr de 31, a fost proiectat și implementat cu succes sistemul de management al performanței personalului.

Pentru directorii direcțiilor silvice a fost stabilit în urma consultărilor un format standard al obiectivelor de performanță definit prin 13 indicatori măsurabili prin evaluare cantitativă / calitativă care





să fie relevanți pentru activitatea fiecărei echipe manageriale de la nivelul direcției silvice și care să reflecte fidel performanța realizată în teritoriu în ceea ce privește obiectivele generale din planul de management și administrare al conducerii executive la nivel de Romsilva. Valorile țintă ai acestora au fost stabilite în corelație cu bugetele de venituri și cheltuieli și programul aprobat.

B2. Creșterea calității profesionale a angajaților RNP – Romsilva.

În accepțiunea Comisiei Europene, definiția competențelor – cheie este următoarea: „Competențele - cheie reprezintă un pachet transferabil și multifuncțional de cunoștințe, deprinderi (abilități) și atitudini de care au nevoie toți indivizii pentru împlinirea și dezvoltarea personală, pentru incluziune socială și inserție profesională”.

Au fost identificate competențe profesionale corespunzătoare posturilor de conducere, din aparatul central, unitățile și subunitățile regiei, intrinsec legate de managementul performanței individuale a personalului de conducere de la nivelul Regiei Naționale a Pădurilor-Romsilva atât din aparatul central cât și din unitățile silvice. În vederea dezvoltării echipei manageriale în baza profilelor de personalitate și alinierea echipei în jurul obiectivelor și priorităților strategice au fost abordate în funcție de nevoi, componentele de leadership, luarea deciziilor, stil de comunicare, situații conflictuale, negocieri. Au fost desfășurate activități interactive pornind de la profilele de personalitate, dar dezbătându-le în contextul cel mai relevant pentru organizație. Pentru categoriile cheie de personal și nivel decizional din cadrul RNP - Romsilva au fost definite competențe cheie specifice sectorului silvic astfel: capacitatea de a gestiona schimbarea, capacitatea de a conduce echipa, capacitatea de analiză a datelor și evaluarea oportunităților, capacitatea de planificare și organizare, capacitatea de judecată și luare a deciziilor, capacitatea de management al performanței și resurselor, capacitatea de comunicare și influențare, integritatea.

B.3 Executarea lucrărilor silvice.

B.3.1. Îndeplinirea programului de regenerări naturale și artificiale, cu promovarea speciilor forestiere caracteristice tipului natural fundamental de pădure (TNFP).

Descriere: realizarea lucrărilor de regenerări naturale și artificiale cu specii caracteristice tipului natural fundamental de pădure, cu excepția speciilor utilizate la împădurirea terenurilor degradate.

Programul de regenerare a pădurilor în anul 2016, aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 2/2016, a prevăzut realizarea de lucrări de regenerare a pădurilor pe suprafața de 14.570 ha: 8.640 ha (59,3%) prin regenerări naturale și 5.930 ha (40,7%) prin regenerări artificiale. La finalul anului 2016, programul de regenerare a pădurilor a fost realizat în procent de 112,7%, executându-se lucrări pe suprafața de 16.421 ha, din care: lucrările de regenerare pe cale naturală au fost efectuate pe suprafața de 9.995 ha (115,7% față de program), iar lucrările de împăduriri au fost realizate pe suprafața de 6.426 ha (108,4 % față de program).

În realizarea programului de regenerare a pădurilor s-a urmărit atent respectarea compozițiilor de regenerare, respectiv de împădurire, prevăzute de amenajamentul silvic și dacă acestea corespund condițiilor staționale în care urmează să se instaleze o nouă generație de pădure, care să fie în concordanță cu tipul natural fundamntal de pădure. Prin urmare suprafețele parcurse cu lucrări de regenerări artificiale sunt realizate în concordanță cu prevederile amenajamentelor silvice.





B3.2. Îndeplinirea programului lucrărilor anuale de degajări, curățiri și rărituri conform normelor tehnice

Programul pe anul 2016 la lucrările de îngrijire a arboretelor tinere din fondul forestier proprietate publică a statului (degajări, curățiri, rărituri) a fost de 96.274 ha și a fost fundamentat pe baza prevederilor amenajamentelor silvice și a oportunității executării acestor lucrări, stabilită în funcție de starea efectivă de vegetație a arboretelor respective.

În anul 2016, s-au realizat lucrări de îngrijire pe suprafața de 102422 ha, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 106 %. Situația realizărilor pe natură de lucrări este prezentată în tabelul de mai jos.

| Nr. crt. | Natura lucrării | Program 2016 (ha) | Realizări 2016 (ha) | Procent realizare (%) |
|----------|-----------------|----------------------|------------------------|--------------------------|
| 1. | Degajări | 9421 | 10220 | 108 |
| 2. | Curățiri | 15183 | 16388 | 108 |
| 3. | Rărituri | 71670 | 75814 | 106 |
| TOTAL | | 96274 | 102422 | 106 |

B4. Menținerea ponderii pădurilor certificate ca management forestier

B4.1. Scăderea ponderii pădurilor necertificate printr-un sistem credibil din totalul pădurilor proprietate de stat

În anul 2016 au fost menținute toate certificatele FSC emise pentru RNP-Romsilva (3 certificate), nefiind retras sau suspendat niciunul. Suprafața fondului forestier proprietate publică a statului administrat de regie, certificată în prezent, este de 2.317.329 ha.

B4.2. Ponderea soluționării neconformităților constatate la audit

Au fost remediate toate neconformitățile identificate în anul 2015, cu excepția celei referitoare la tehnicile de doborâre a arborilor, fapt menționat în raportul de audit aferent anului 2016, care a fost recepționat la începutul lunii februarie 2017.

B4.3. Gradul de atragere de specialiști externi în procesul de monitorizare.

Anul 2016 a fost primul an în care au fost atrași specialiști externi în procesul de monitorizare. Pentru aceasta a fost încheiat un protocol de colaborare cu WWF care a fost implementat cu succes în anul 2016.

B5. Asigurarea unei dezvoltări anuale susținute și sprijinirea continuă a inovației.

B5.1: Ponderea veniturilor din alte produse și servicii decât cele legate de masa lemnoasă.

La nivelul anului 2015 cifra de afaceri provenită din produse și servicii altele decât masa lemnoasă, a fost de 210 878 mii lei, rezultând o pondere de 13,3%.





La nivelul anului 2016 cifra de afaceri provenită din produse și servicii altele decât masa lemnoasă se situează la nivelul a 189 442 mii lei, reprezentând o pondere de 11,2%.

Se constată o scădere datorită reducerii cantităților de fructe de pădure achiziționate și datorită modificărilor legislative din domeniul vânătorii.

B5.2 Ponderea valorificării superioare a masei lemnoase din RNP – Romsilva.

În anul 2015 cifra de afaceri realizată de unitățile RNP – Romsilva din valorificarea superioară a masei lemnoase a fost de 438 547 mii lei (vânzări de lemn fasonat și prelucrat), rezultând o pondere de 27.7%. În anul 2016 cifra de afaceri realizată de unitățile RNP – Romsilva din valorificarea superioară a masei lemnoase a fost de 379 744 mii lei, rezultând o pondere de 22,4% .

Conform datelor prezentate, nivelul veniturilor realizate din valorificarea superioară a masei lemnoase a scăzut în anul 2016 față de anul 2015, cu un procent de 14 %, datorită prevederilor legislative privind regulamentele de vânzare a masei lemnoase.

B5.3 Management informatic.

În privința implementării și utilizării centrelor de profit și de cost în modulele economice, au fost definite toate activitățile distincte ale RNP - Romsilva, pe baza consultărilor cu specialiștii din aparatul central al regiei și de la direcțiile silvice, iar suita de aplicații *Arhimedes ERP* are funcționalitățile care permit urmărirea veniturilor și costurilor directe și indirecte pentru aceste activități. Începând cu 01 ianuarie 2017 procedura privind activitățile, lucrările, produsele și serviciile regiei este utilizată unitar în cadrul RNP - Romsilva.

B5.4. Accesibilizarea fondului forestier proprietate publică a statului.

B5.4.a Suma utilizată anual din fondul de accesibilizare pentru refacerea și construcția de drumuri forestiere.

Din fondul de accesibilizare constituit conform Legii nr 56/2010, lucrările de construcție și refacere drumuri forestiere au fost realizate în baza unor fonduri estimate (în funcție de masa lemnoasă exploatabilă) la 100.000.000 lei, cu TVA.

La data de 31.12.2016, realizările investițiilor cu finanțare din fondul de accesibilizare au fost în valoare de 85.364.802 lei cu TVA, respectiv 85,36 % din programul anual.

B5.4.b Realizarea unui sistem de evaluare și monitorizare a stării drumurilor forestiere pentru prioritizarea lucrărilor de reabilitare și întreținere

Conform Contractului de cercetare nr.19/23.02.2015, încheiat cu Facultatea de Silvicultură și Exploatare Forestiere din Brașov, în anul 2016 a fost finalizat „*Studiu privind inventarierea stării rețelei de drumuri forestiere administrate de regia națională a pădurilor - romsilva și crearea unei baze de date pentru monitorizarea infrastructurii de transport forestier*”.

Etapele parcurse prin acest studiu au fost:

- culegerea datelor din teren - etapa I;
- prelucrarea datelor - etapa I;
- elaborarea raportului parțial privind inventarierea rețelei de drumuri forestiere - etapa I;
- continuarea culegerii și prelucrării datelor; aducerea tuturor informațiilor culese în format digital compatibil pentru integrare G.I.S.;





- realizarea bazei de date G.I.S. privind infrastructura primară de transport auto forestier.
- elaborarea unui concept de sistem decizional SD cu rol în monitorizarea rețelei de drumuri forestiere;
- integrarea conceptului SD prin realizarea unui website cu funcționalități specifice precizate - webGIS (serviciu externalizat).

Odată cu finalizarea acestui contract considerăm că au fost atinse și cerințele punctului B.5.4.b.

B.5.5. Promovarea progresului tehnologic și a tehnicilor inovative.

RNP - Romsilva a sprijinit în cursul anului 2016 instalarea de noi suprafețe experimentale pentru aplicarea unor tehnici inovative în silvotehnică.

C. Indicatori de performanță pentru promovarea importanței sociale a pădurilor (Anexa C).

C.1. Program educațional pe teme forestiere.

Semestrul I: Planificarea etapelor programului de educație forestieră pentru perioada mandatului.

A fost realizată planificarea etapelor programului de educație forestieră pentru perioada mandatului care a fost prezentată Consiliului de Administrație al RNP - Romsilva (Nota DFF nr.13029/17.11.2016) și aprobată prin HCA nr. 25/28.11.2016.

C.2. Alocarea, cu prioritate, a lemnului de foc pentru comunitățile locale.

În acest scop a fost elaborată *Metodologia privind stabilirea comunităților locale care au nevoie de lemn de foc din fondul forestier proprietate publică a statului administrat de Regia Națională a Pădurilor-Romsilva* care a fost aprobată prin Hotărârea nr. 24 din 31 octombrie 2016 a Consiliul de Administrație al RNP - Romsilva și a fost transmisă unităților, însoțită de anexa cu modelul de parteneriat, parte integrantă din aceasta, în vederea punerii în aplicare, respectării prevederilor și încadrarea în termenele prevăzute de metodologie.

Acțiunile întreprinse în anul 2016 au fost cele prezentate în continuare.

- Identificarea comunităților locale, acțiune întreprinsă de către ocoalele silvice împreună cu reprezentanții U.A.T.-urilor. În acest sens au fost identificate comunitățile locale care au nevoie de lemn pentru foc necesar încălzirii locuințelor, atribuirea punctajului în funcție de încadrarea în criteriile prevăzute de metodologie și stabilirea cantităților de lemn pentru foc necesar pentru fiecare comunitate locală în parte. Stabilirea cantității de lemn s-a efectuat prin atribuirea unui volum mediu de lemn pentru foc necesar încălzii unei gospodării în sezonul rece, ținându-se cont de numărul de gospodării încălzite cu lemn din comunitatea locală respectivă. Această acțiune a fost întreprinsă până la data de 15.11.2016.

- Centralizarea comunităților locale în funcție de punctajul obținut (necesarul de lemn de foc), acțiune întreprinsă de către direcțiile silvice și Serviciul de Valorificare a Lemnului din cadrul Departamentului Comercial și realizată până la data de 30.11.2016, rezultând un număr de 3683 comunități locale și un necesar de lemn pentru foc de 7153 mii mc.

- Stabilirea volumului maxim de lemn de foc ce poate fi pus la dispoziția comunității locale, acțiune derulată până la 30.12.2016 de către ocoalele și direcțiile silvice din structura regiei, volumul maxim de lemn de foc fiind stabilit în funcție de volumul de masă lemnoasă din acest sortiment din partizile ce urmează a fi recoltate în regie proprie de către ocoalele silvice în anul 2017. Acest volum a fost stabilit cu respectarea prevederilor Regulamentului de valorificare a masei lemnoase din fondul forestier proprietate publică aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 617/2016, în urma „tragerii la sorți”. La acest





volum s-a adăugat și volumul de lemn pentru foc aflat în stoc, provenit din partizile exploatare în regie proprie în anul 2016.

Volumul maxim disponibil de lemn pentru foc este de 593.8 mii mc, din care volumul ce poate fi pus la dispoziția comunităților locale de către ocoalele silvice este de 524.9 mii mc. Se constată o diferență foarte mare între necesarul estimat de lemn pentru foc și volumul disponibil, datorată în primul rând prevederilor Art. 3 alin. (2) lit. a) din *Regulamentul de valorificare a masei lemnoase din fondul forestier proprietate publică* aprobat prin *Hotărârea de Guvern nr. 617/2016*, conform căruia „Volumul partizilor/pachetelor de partizi prevăzute la alin. (2) se constituie, pe natură de produse, proporțional cu structura masei lemnoase care face obiectul recoltării, și va fi de: a) maximum 15% din volumul prevăzut a se recolta în anul de producție 2017;[...]”.

C.3. Asigurarea accesului la resurse pentru dezvoltare rurală.

S-au încheiat 11 parteneriate cu UAT-uri, un parteneriat cu Universitatea de Științe Agricole și Medicină Veterinară a Banatului „Regele Mihai I al României” din Timișoara și un parteneriat cu Asociația Trufării Carpaților.

C.4. Creșterea importanței pădurilor cu rol de recreere/educație.

C4.1. Creșterea suprafeței pădurilor cu rol de recreere.

Față de suprafața de 7036,6 ha, care la data de 31.12.2015 era înscrisă în subgrupa 1.4 “Păduri cu funcții de recreere”, în noile amenajamente silvice care au intrat în vigoare la data de 01.01.2016, suprafața încadrată în respectiva grupă este de 7041,68 ha.

C4.2. Creșterea numărului de trupuri de pădure cu rol educativ în afara celor din arii / parcuri naționale și naturale.

În anul 2016, pentru pregătirea vizitei de evaluare în teren de către expertul IUCN a făgetelor din siturile nominalizate pentru înscrierea pe Lista Patrimoniului Mondial UNESCO, în trupurile de pădure Groșii Țibleșului și Strâmbu Băiuț-Lăpuș din cadrul Direcției Silvice Maramureș au fost amenajate 2 trasee educative ducă cum urmează:

- traseu educativ în cadrul Ocolului Silvic Groși, U.P. VI Țibleș, u.a. 112 și 113, cu o lungime de 0,8 km și 3 panouri de informare amplasate pe traseu (*Civilizația Lemnului în Maramureș, Lemn Mort – Păduri Vii, Specii rare și protejate*);
- traseu educativ în cadrul Ocolului Silvic Strâmbu Băiuț, U.P. III Poiana Botizei, u.a. 63 și 64, cu o lungime de 2,4 km și 4 panouri de informare amplasate pe traseu (*Civilizația lemnului în Maramureș, Lemn mort – păduri vii, Păduri seculare – patrimoniu național și european, Specii rare și protejate*).

D. Indicatori de performanță pentru promovarea importanței de mediu a pădurilor (Anexa D).

D1. Managementul ariilor protejate administrate de RNP - Romsilva.

D1.1. Bugetul alocat ariilor protejate - 100% (din sumele prevăzute în contractul de administrare încheiat cu autoritatea publică centrală care răspunde de arii protejate).

Sumele din bugetul de venituri și cheltuieli al fiecărei AP / Sumele prevăzute în contractele de administrare încheiate cu autoritatea centrală care răspunde de arii protejate





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

| Nr. crt. | Denumire parc | Nr. contract de administrare | | Buget anual conf. contractelor de administrare (mii lei) | BVC aprobat prin OMFP nr.2437/12.10.2016 (mii lei) | Indicator ul D.1.1 (col.5/col.4 x 100) |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------|----------------|--|--|--|
| | | Minister | RNP-Romsilva | | | |
| PARCURI NAȚIONALE | | | | | | |
| 1 | Buila - Vânturarița | 1878/11.03.2016 | 30/09.03.2016 | 550 | 674.8 | 122% |
| 2 | Călimani | 5215/08.10.2014 | 116/08.10.2014 | 640 | 1030.3 | 161% |
| 3 | Cheile Bicazului - Hășmaș | 5209/08.10.2014 | 110/08.10.2014 | 470 | 579 | 123% |
| 4 | Cheile Nerei-Beușnița | 5210/08.10.2014 | 111/08.10.2014 | 599,1 | 937.4 | 156% |
| 5 | Cozia | 5216/08.10.2014 | 117/08.10.2014 | 570 | 788.5 | 138% |
| 6 | Defileul Jiului | 8321/14.12.2016 | 121/14.12.2016 | 590 | 633.9 | 107% |
| 7 | Domogled - Valea Cernei | 5207/08.10.2014 | 108/08.10.2014 | 630 | 849.2 | 135% |
| 8 | Munții Măcinului | 5208/08.10.2014 | 109/08.10.2014 | 700 | 1094 | 156% |
| 9 | Munții Rodnei | 5211/08.10.2014 | 112/08.10.2014 | 700 | 930 | 133% |
| 10 | Piatra Craiului | 5202/08.10.2014 | 103/08.10.2014 | 570 | 1030.1 | 181% |
| 11 | Retezat | 5203/08.10.2014 | 104/08.10.2014 | 700 | 1082.4 | 154% |
| 12 | Semenic - Cheile Carașului | 5212/08.10.2014 | 113/08.10.2014 | 550 | 913 | 166% |
| PARCURI NATURALE | | | | | | |
| 13 | Apuseni | 5205/08.10.2014 | 106/08.10.2014 | 720 | 1049.7 | 146% |
| 14 | Balta Mică a Brăilei | 5213/08.10.2014 | 114/08.10.2014 | 570 | 1004.8 | 176% |
| 15 | Bucegi | 5206/08.10.2014 | 107/08.10.2014 | 650 | 867.6 | 133% |
| 16 | Comana | 1880/11.03.2016 | 28/09.03.2016 | 550 | 817.2 | 149% |
| 17 | Grădiștea Muncelului - Cioclovina | 5201/08.10.2014 | 102/08.10.2014 | 550 | 730 | 133% |
| 18 | Lunca Mureșului | 1879/11.03.2016 | 29/09.03.2016 | 600 | 820.1 | 137% |
| 19 | Munții Maramureșului | 1877/11.03.2016 | 27/09.03.2016 | 740 | 774 | 105% |
| 20 | Porțile de Fier | 5214/08.10.2014 | 115/08.10.2014 | 739.8 | 1710.1 | 231% |
| 21 | Putna Vrancea | 1876/11.03.2016 | 26/09.03.2016 | 550 | 708.6 | 129% |
| 22 | Vânători Neamț | 5204/08.10.2014 | 105/08.10.2014 | 740 | 1089.5 | 147.2% |
| TOTAL | | x | x | 13,678.9 | 20,114.2 | 147% |

Analizând tabelul de mai sus, putem trage următoarea concluzie: față de bugetul prevăzut în contractele de administrare aferente celor 22 de administrații de parcuri naționale și naturale, în valoare





de 13.679 mii lei, în anul 2016 RNP – Romsilva a alocat suma de 20.114,2 mii lei către administrațiile de parcuri, ceea ce reprezintă 147% din valoarea prevăzută în contractele de administrare.

D1.2 Buget suplimentar din alte surse - 15% suplimentar față de suma din contractul de administrare

Suma cheltuită în anul 2016 de către administrațiile de parc, din proiecte finanțate de terți, a fost de 3.022,4 mii lei - ceea ce reprezintă 22,1 % din sumele prevăzute în contractele de administrare ale celor 22 de administrații de parc din subordinea regiei (13,678.9 mii lei).

D1.3 Armonizarea amenajamentelor silvice cu planurile de management al ariilor protejate - 100 % pentru anul anterior analizei.

Indicatorul se referă la anul anterior analizei, respectiv la anul 2015, iar în anul 2015 nu au fost aprobate planuri de management care să impună modificarea prevederilor amenajamentelor silvice și realizarea de addendum-uri. În consecință, indicatorul a fost realizat în procent de 100%.

D1.4 Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate - 60 % (pentru anul 2016 valoarea țintă este de 10%).

Conform analizei efectuate a rezultat că un număr de 46 de ocoale silvice din structura RNP-Romsilva au suprafețe mai mari de 20% incluse în ariile naturale protejate administrate de RNP-Romsilva. Dintre acestea, un număr de 26 de ocoale silvice au încheiat în anul 2016 planuri de acțiune comune cu administratorii ariilor naturale protejate, cu responsabilități definite pentru fiecare categorie de personal. Prin urmare, indicatorul a fost realizat în procent de 54,2%, respectiv: 26 de ocoale silvice cu planuri de acțiuni comune cu echipele AP/ 46 de ocoale silvice cu suprafețe de peste 20% în AP x 100 = 54,2%.

D1.5 Creșterea suprafețelor incluse cu zone de protecție strictă și integrală în parcuri naționale.

În anul 2016, prin OM 1642/12.08.2016 a fost aprobat planul de management al Parcului Național Cheile Nerei – Beușnița prin care suprafața inclusă în ZPS și/sau ZPI a fost extinsă de la circa 7.500 ha la 14.927 ha. De asemenea prin OM 1121/16.06.2016 a fost aprobat planul de management al Parcului Național Domogled – Valea Cernei prin care suprafața inclusă în ZPS și/sau ZPI a fost extinsă de la 19.755 ha la 29.917 ha.

D2. Managementul pădurilor aflate în arii protejate administrate de terți.

D2.1 Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management al ariilor protejate - 100 % pentru anul anterior analizei.

Indicatorul se referă la anul anterior analizei, respectiv la anul 2015, iar în anul 2015 nu au fost aprobate planuri de management care să impună modificarea prevederilor amenajamentelor silvice și realizarea de addendum-uri. În consecință, indicatorul a fost realizat în procent de 100%.

D2.2 Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate - 60 % (pentru anul 2016 valoarea țintă a fost de 10%).

Conform analizei efectuate a rezultat că un număr de 65 de ocoale silvice din structura RNP-Romsilva au suprafețe mai mari de 20% incluse în ariile naturale protejate administrate de terți. Dintre





acestea, un număr de 12 ocoale silvice au încheiat în anul 2016 planuri de acțiune comune cu administratorii ariilor naturale protejate, cu responsabilități definite pentru fiecare categorie de personal. Prin urmare, indicatorul a fost realizat în procent de 18,4%, respectiv: 12 ocoale silvice cu planuri de acțiuni comune cu echipele AP/ 65 ocoale silvice cu suprafețe de peste 20% în AP x 100 = 18,4%.

D3. Păduri virgine.

D3.1 Identificarea pădurilor virgine și seculare neîncadrate la T1.

S-a acordat atenție identificării de noi suprafețe de arborete din fondul forestier proprietate publică a statului aflat în administrarea RNP - Romsilva în vederea analizării și propunerii de includere în *Catalogul Național al Pădurilor Virgine și Cvasivirgine*.

D3.2 Menținerea pădurilor virgine și seculare.

În conformitate cu prevederile O.M. nr. 3397/2012 și O.M. nr.1417/2016 ale ministrului mediului, apelor și pădurilor, a fost inclusă în *Catalogul Național al Pădurilor Virgine și Cvasivirgine* suprafața de 9983,91 ha fond forestier proprietate publică a statului aflat în administrarea RNP - Romsilva.

D3.3 Programe de promovare în scop educativ și de conștientizare.

În 2016 au fost date două comunicate de presă despre identificarea și includerea unor arborete din fondul forestier proprietate publică a statului în *Catalogul Național al Pădurilor Virgine și Cvasivirgine*, informații preluate de presa centrală și locală. În paralel, pe conturile de socializare ale RNP-Romsilva au fost încărcate trei postări cu informații scrise și imagini despre acest subiect.

D3.4 Programe de cercetare.

Se va acorda toată atenția în vedere identificării de noi suprafețe de arborete din fondul forestier proprietate publică a statului aflat în administrarea R.N.P-Romsilva în vederea analizării și propunerii de includere în catalogul sus menționat.

E. Indicatori de performanță pentru comunicare și imagine (Anexa E).

E.1 Plan de comunicare și îmbunătățirea imaginii RNP – Romsilva.

E1.1. Strategie și plan de comunicare.

E1.1a. – Constituirea structurii dedicate exclusiv comunicării în cadrul RNP – Romsilva.

- Există un număr (minim) de 2 angajați dedicați problematicii de comunicare, care își desfășoară activitatea în cadrul Biroului Comunicare și Relații Externe – indicator realizat 100%.

E1.1b. – Elaborarea strategiei de comunicare.

- Prin HCA nr 25 din 28.11.206, a fost aprobată Strategia de Comunicare a RNP – Romsilva – indicator realizat 100%.

E1.2. Îmbunătățirea imaginii RNP – Romsilva.

E1.2a. – Lansarea a minimum 2 canale de comunicare constante pentru publicul țintă.

- A fost lansat canalul de Youtube al RNP - Romsilva (<https://www.youtube.com/channel/UCt-xr8Jm1c-ytuVsqqUNyuQ>).





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

- A fost creată Pagina Oficială de Facebook a RNP – Romsilva.

<https://www.facebook.com/RnpRomsilva/?ref=bookmarks>).

- A fost creat contul oficial de Tweeter al RNP – Romsilva.

Indicatorul a fost realizat 100%.

E1.2b. Reorganizarea paginii web și transparentizarea și simplificarea informațiilor comunicate publicului țintă. Actualizarea acestuia lunar cu informații noi.

- Activitatea depusă pentru atingerea acestui indicator este continuă. În anul 2016, pentru transparentizarea paginii web a RNP-Romsilva au fost reorganizate și adăugate taburi/butoane precum: catalogul masei lemnoase 2017, lista partizilor din fondul forestier al UAT – urilor administrat de RNP - Romsilva, rezultatele licitațiilor pentru vânzarea masei lemnoase, licitațiile programate pentru anul 2017, etc. De asemenea, au fost create linkuri către pagina oficială de Facebook, Youtube și Tweeter. Biroul Comunicare și Relații Externe a încărcat toate comunicatele de interes public și informările de presă pentru actualizarea permanentă a acestei secțiuni.

Indicatorii economico-financiari raportați la ținte asumate prin bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Naționale a Pădurilor - Romsilva se prezintă după cum urmează:

-mii lei-

| Specificații | Realizat 2016 | B.V.C 2016 | % |
|--|---------------|-------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4=2/3 |
| VENITURI TOTALE | 1.930.905,6 | 1.842.500,0 | 104,8 |
| Venituri din exploatare | | | |
| - total din care: | 1.929.356,7 | 1.839.200,0 | 104,9 |
| <i>Cifra de afaceri</i> | 1.690.752,7 | 1.562.000,0 | 108,2 |
| Venituri financiare | 1.548,9 | 3.300,0 | 46,9 |
| Venituri extraordinare | 0,0 | 0,0 | |
| CHELTUIELI TOTALE | 1.675.910,6 | 1.683.000,0 | 99,6 |
| Cheltuieli de exploatare - total, din care: | | | |
| | 1.673.891,8 | 1.679.500,0 | 99,7 |
| Cheltuieli cu bunuri și servicii | 488.130,0 | 456.000,0 | 107,0 |
| Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate | 42.003,8 | 36.200,0 | 116,0 |
| Cheltuieli cu personalul | 823.552,9 | 865.300,0 | 95,2 |
| - cheltuieli cu salariile | 594.115,5 | 599.500,0 | 99,1 |
| - bonusuri | 79.095,4 | 101.800,0 | 77,7 |
| -alte cheltuieli cu personalul | 3.313,5 | 7.400,0 | 44,8 |





| | | | |
|---|-----------|-----------|-------|
| - cheltuieli aferente contractului de mandat | 543,2 | 750,0 | 72,4 |
| - cheltuieli cu asigurările șș protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale | 146.485,3 | 155.850,0 | 94,0 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 320.205,2 | 322.000,0 | 99,4 |
| Cheltuieli financiare | 2.018,7 | 3.500,0 | 57,7 |
| Cheltuieli extraordinare | 0,0 | 0,0 | |
| Rezultat brut (profit/pierdere) | 254.995,0 | 159.500,0 | 159,9 |

Precizăm faptul că indicatorii economico-financiari raportați la ținte asumate prin bugetul de venituri și cheltuieli al Regiei Naționale a Pădurilor Romsilva sunt prezentați și în raportul de activitate pe anul 2016.

▪ **Evoluția participației statului la Regia Națională a Pădurilor - Romsilva (privatizare, dobândirea de noi acțiuni).**

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (3) din H.G. nr. 229/2009 Regia Națională a Pădurilor - Romsilva este regie autonomă de interes național, aflată sub autoritatea statului, prin autoritatea publică centrală care răspunde de silvicultură. În acest sens, patrimoniul regiei este integral de stat. În cursul anului 2016 patrimoniul regiei nu a suferit modificări prin privatizare / dobândirea de noi acțiuni.

▪ **Valoarea dividendelor repartizate statului – acționar.**

Având în vedere forma de organizare a regiei (regie autonomă) patrimoniul regiei nu este divizat în acțiuni. În acest sens, regia nu are obligația legală de a repartiza dividende statului – acționar. Conform prevederilor O.G. nr. 64/2001 regia a repartizat, către bugetul de stat, din profitul net realizat la 31.12.2016 suma de 201.592,5 mii lei sub formă de vărsăminte din profitul net (reprezentând un procent de 90% din profitul net realizat).

▪ **Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.**

1. Selecția administratorilor a fost organizată conform anunțului din data de 30.03.2016 de începere a procedurii de desemnare a membrilor consiliului de administrație al Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva.

Prin ordinele ministrului mediului, apelor și pădurilor nr. 866/10.05.2016 și 1139/22.06.2016 au fost mandatați, pentru o perioadă de 4 ani, ca membri în Consiliului de Administrație următorii: Achim Dan, Chisăliță Ion, Nicolaescu Daniel, Sfârlogea Sorin și Băban Adrian iar prin ordinul ministrului mediului, apelor și pădurilor nr.1140/22.06.2016 a fost numit membru provizoriu în Consiliul de Administrație: Fechete Dorel.

Reprezentantul Ministerului Finanțelor Publice a fost numit prin ordinul ministrului mediului, apelor și pădurilor nr.193/04.02.2016.





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

În ceea ce privește execuția mandatului, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011, Consiliul de Administrație transmite autorității publice tutelare:

- trimestrial, "Raportul cu privire la evoluția Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva și modul de îndeplinire al indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, prevăzuți în contractele de mandat ale administratorilor" și

- semestrial, "Raportul privind activitatea de administrare desfășurată de Consiliul de Administrație, care include și Raportul privind modul de îndeplinire a programului de activitate al RNP – Romsilva pentru 12 luni".

- anual, "Raportul privind activitatea Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva".

2. Începerea și derularea procedurilor legale în vederea desemnării directorului general al RNP - Romsilva au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 1/14.01.2016.

În baza raportului final prezentat de SC PLURI CONSULTANTS SRL și aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.15/20.05.2016, anunțul privind finalizarea procesului de selecție și alegerea candidatului pentru ocuparea funcției de director general în cadrul Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva a fost afișat la sediul RNP – Romsilva și publicat pe pagina de internet www.rosilva.ro în data de 20.05.2016.

În ceea ce privește execuția mandatului, în conformitate cu prevederile OUG 109/2011, directorul general transmite Consiliul de Administrație, trimestrial "Raportul privind evoluția regiei și îndeplinirea indicatorilor de performanță prevăzuți în contractul de mandat.

II. MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA REGIEI NAȚIONALE A PĂDURILOR ROMSILVA: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL Ș.A.

În cursul anului 2016 nu au avut loc modificări strategice în funcționarea Regiei Naționale a Pădurilor Romsilva: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.;

III. EVOLUȚIA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A REGIEI NAȚIONALE A PĂDURILOR - ROMSILVA: REDUCEREA PLĂȚILOR RESTANTE, PROFIT Ș.A.

Evoluția principalilor indicatori financiari ai regiei în perioada 2015 – 2016 se prezintă după cum urmează:

-Mii lei -

| Indicatori | Realizări | Realizări | % |
|--|------------------|------------------|---------------|
| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 2016/ 2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| VENITURI TOTALE, din care: | 1.814.336 | 1.930.906 | 106,4 |
| Venituri din exploatare | 1.811.517 | 1.929.357 | 106,5 |
| Cifra de afaceri | 1.588.255 | 1.690.753 | 106,5 |
| CHELTUIELI TOTALE, din care : | 1.624.643 | 1.675.911 | 103,2 |
| Cheltuieli cu personalul | 701.770 | 823.553 | 117,4 |
| Cheltuieli privind prestațiile externe | 325.810 | 306.454 | 94,1 |





| | | | |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile | 177.216 | 158.164 | 89,2 |
| Profit brut | 189.693 | 254.995 | 134,4 |
| Cheltuieli la 1000 lei venituri | 895 | 868 | 96,9 |
| Plăți restante către bugetele publice | 0 | 0 | |

La data de 31.12.2016 veniturile totale ale RNP - Romsilva au înregistrat o creștere de 6,4% comparativ cu valoarea realizată la finele anului precedent. Cifra de afaceri a contribuit în proporție de 88% la realizarea veniturilor regiei. Comparativ cu realizările la 31.12.2015, cifra de afaceri a înregistrat o creștere de 6,5%.

La data de 31.12.2016 cheltuielile totale înregistrate de către RNP - Romsilva s-au ridicat la 1.675.911 mii lei, înregistrând o majorare cu 3,2% comparativ cu valoarea înregistrată la 31.12.2015. Profitul brut realizat de către RNP – Romsilva la 31.12.2016 s-a ridicat la 254.995 mii lei, realizările anului precedent fiind depășite cu 34,4%.

La data de 31.12.2016 regia nu avea datorii restante către bugetele publice.

IV. POLITICILE ECONOMICE ȘI SOCIALE IMPLEMENTATE DE REGIA NAȚIONALĂ A PĂDURILOR - ROMSILVA, COSTURILE ȘI AVANTAJELE ACESTORA.

Prin planul de administrare și management, membrii Consiliului de Administrație împreună cu conducerea executivă și-au asumat un număr de obiective economice și sociale a căror cuantificare se realizează pe baza indicatorilor asumați.

V. DATE PRIVIND OPINIILE CU REZERVE ALE AUDITORILOR EXTERNI ȘI PREOCUPĂRILE DE ÎNLĂTURARE ȘI PREVENIRE A ACESTORA.

Opiniile cu rezerve formulate de către auditorul extern în raportul de audit aferent situațiilor financiare la 31.12.2016 se prezintă după cum urmează.

Opinia nr. 1. Noi nu am fost în măsură să obținem o asigurare cu privire la soldurile de deschidere și tranzacțiile aferente exercițiului financiar 2015, întrucât nu am primit din partea auditorului precedent detalii suficiente cu privire la activitatea de audit derulată pentru exercițiul financiar respectiv. De asemenea, opinia de audit emisă de auditorul precedent în data de 17 mai 2016 a inclus rezerve cu privire la evaluarea la valoarea justă a terenurilor, amenajărilor de terenuri și construcțiilor și estimarea provizioanelor pentru litigii. În plus, din informațiile disponibile, am identificat alte aspecte privind situațiile financiare aferente anului 2015 unde nivelul de asigurare obținut de auditorul precedent este insuficient. Orice ajustare, dacă ar fi fost necesară, asupra soldurilor de deschidere ar afecta rezultatul anului 2016. De asemenea, opinia noastră cu privire la situațiile financiare pentru perioada curentă este modificată, ca urmare a posibilelor efecte asupra gradului de comparabilitate a informațiilor financiare din perioada curentă cu cifrele corespondente.

În legătură cu aspectele prezentate de către auditorul extern în cadrul opiniei nr. 1 precizăm faptul că regia a comunicat acestuia toate informațiile solicitate și disponibile în legătură cu soldurile de deschidere și tranzacțiile aferente exercițiului financiar 2015.

Comunicarea către auditorul extern a informațiilor solicitate (de către acesta) auditorului precedent nu intră în competența regie.





Opinia nr. 2. Regia a optat pentru prezentarea imobilizărilor corporale la valori juste, tratament alternativ pentru evaluarea la cost de achiziție. Ultima reevaluare raportată de Regie a avut ca data de referință 31 decembrie 2012 fiind efectuată intern. Datorită duratei semnificative de timp scurse de la ultima reevaluare, precum și datorită lipsei unor informații adecvate și suficiente cu privire la valoarea justă a imobilizărilor corporale raportate, noi nu am fost în măsură să identificăm dacă sunt necesare ajustări de valoare pentru a prezenta aceste imobilizări la valoarea justă la 31 decembrie 2016. Orice ajustare, dacă ar fi fost necesară, ar afecta poziția financiară „Imobilizări corporale”, cu efecte în capitalurile proprii la 31 decembrie 2016.

În conformitate cu informațiile prezentate pe site-ul www.anevar.ro – secțiunea standarde de evaluare, în data de 11.12.2015 conferința națională ANEVAR a adoptat prin Hotărârea nr. 3/2015 forma finală a standardului GEV 500 - Determinarea valorii impozabile a clădirilor și a anexelor aferente. În conformitate cu cele stipulate în documentul susmenționat valoarea impozabilă este un tip al valorii estimat în scopul impozitării clădirilor nerezidențiale deținute de persoane fizice sau juridice și a clădirilor rezidențiale deținute de persoane juridice. Valoarea impozabilă nu reprezintă „valoarea de piață” sau „valoarea justă” definite ca tipuri ale valorii în standardele de evaluare în vigoare, respectiv în legislația română privind reglementările contabile conforme cu directivele europene sau alte reglementări contabile specifice și în Standardele Internaționale de Audit. Valoarea impozabilă nu se înregistrează în situațiile financiare ale contribuabililor. În acest sens, având în vedere prevederile art. 460 alin. (6) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal “valoarea impozabilă a clădirii se actualizează o dată la 3 ani pe baza unui raport de evaluare a clădirii întocmit de un evaluator autorizat în conformitate cu standardele de evaluare a bunurilor aflate în vigoare la data evaluării”

Regia a procedat, în anul 2015, la reevaluarea imobilizărilor corporale în scopul determinării valorii impozabile a acestora, reevaluare realizată prin intermediul unor evaluatori autorizați. Rapoartele de evaluare întocmite în acest sens, au fost destinate exclusiv stabilirii valorii impozabile a clădirilor pentru care se datorează impozit pe clădiri și nu au servit drept document justificativ pentru înregistrarea în evidența contabilă.

Inițierea procedurilor de reevaluare a imobilizărilor corporale la valoarea justă, prin intermediul evaluatorilor autorizați, ar genera costuri semnificative pentru regie.

Opinia nr. 3. Regia este implicată într-un număr semnificativ de litigii a căror finalitate prezintă un grad înalt de incertitudine și pentru care a constituit provizioane la 31 decembrie 2016 în sumă de 5,3 milioane Lei (31 decembrie 2015: 5,3 milioane Lei). Informațiile disponibile nu ne-au permis să determinăm dacă provizioanele constituite sunt corelate cu riscurile și cheltuielile estimate pentru a acoperi pierderile potențiale. Orice ajustare, dacă ar fi fost necesară, ar afecta poziția financiară „Provizioane”, cu efecte în rezultatul exercițiului financiar și capitalurile proprii la 31 decembrie 2016.

Situația litigiilor în curs, precum și provizioanele constituite/de constituit pentru acestesă, se analizează în permanență la nivelul organelor de conducere al unităților regiei. În cazurile în care se impun, direcțiile silvice procedează la constituirea de provizioane.

Opinia nr. 4. Regia nu a constituit provizioane referitoare la beneficiile acordate angajaților cu ocazia pensionării, stabilite prin contractul colectiv de muncă precum și provizioane/datorii aferente concediilor de odihnă neefectuate. Informațiile disponibile nu ne-au permis să determinăm impactul asupra situațiilor financiare provenind din neestimarea obligațiilor aferente drepturilor angajaților.





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

Contractul colectiv de muncă aflat în vigoare la 31.12.2016 a fost încheiat pe o perioadă determinată de timp, respectiv până la 30.06.2017. În acest sens, la data finalizării situațiilor financiare la 31.12.2016, beneficiile de acordat salariaților pentru perioadele viitoare nu s-au putut determina, la data respectivă neexistând prevederi care să stipuleze acordarea acestor beneficii ulterior datei de 30.06.2017.

VII. ALTE ELEMENTE STABILITE PRIN DECIZIE SAU ORDIN AL AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE.

În afara elementelor aprobate prin planul de administrare și management nu au fost stabilite alte elemente, de către autoritatea publică tutelară.

Prezentul Raport s-a elaborat având în vedere conținutul Raportului înregistrat sub nr. 2539/AP/28.06.2017, datele existente la Ministerul Apelor și Pădurilor și informațiilor prezentate de Consiliul de Administrație al Regiei Naționale a Pădurilor – Romsilva.

Supunem analizei și aprobării prezentul Raport, precum și propunerea de publicare a acestuia pe pagina web a Ministerului Apelor și Pădurilor !

SECRETAR DE STAT

ISTRATE ȘTEȚCO





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

Anexa A

SITUAȚIA realizării indicatorilor de performanță economică la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizată indicator 31.12.2016 | % realizare |
|----------|--|------|-----------------------------------|--|-------------|
| 1 | A1.1 Rata lichidității curente (valoare țintă min. 1,8) | % | 1,8 | 2,5 | 138,9 |
| 2 | A1.2 Durata de recuperare a creanțelor (valoare țintă max. 10 zile) | zile | 10 | 10 | 100,0 |
| 3 | A1.3 Durata de rambursare a datoriilor (valoare țintă max. 80 zile) | zile | 80 | 73 | 109,6 |
| 4 | A2 Marja de profit (valoare țintă 7,5% - 8,5% cu o creștere anuală de 0,5%) | % | 7,5 | 12,4 | 165,3 |
| 5 | A3 Productivitatea muncii (valoare țintă - creștere între 3% și 3,5%) | % | 3,0 | 7,5 | 250,0 |
| 6 | A4 Creșterea cifrei de afaceri (valoare țintă 2,5% anual) | % | 2,5 | 6,5 | 260,0 |
| 7 | A5 Asigurarea fluxului de numerar (valoare țintă 482.246 mii lei) | % | 482.246 | 613.581 | 127,2 |
| 8 | A6 Realizarea planului anual de investiții fonduri proprii (valoare țintă - realizare peste 80%) | % | 88.506.650 | 81.619.013 | 92,2 |

SITUAȚIA punctajului acordat pentru realizarea indicatorilor de performanță economică la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|--------------|--|-----------|--------------|--------------|
| 1 | A1.1 Rata lichidității curente (valoare țintă min. 1,8) | 2 | | |
| 2 | A1.2 Durata de recuperare a creanțelor (valoare țintă max. 10 zile) | 2 | | |
| 3 | A1.3 Durata de rambursare a datoriilor (valoare țintă max. 80 zile) | 2 | | |
| 4 | A2 Marja de profit (valoare țintă 7,5% - 8,5% cu o creștere anuală de 0,5%) | 7 | 4 | |
| 5 | A3 Productivitatea muncii (valoare țintă - creștere între 3% și 3,5%) | 7 | 2 | |
| 6 | A4 Creșterea cifrei de afaceri (valoare țintă 2,5% anual) | 6 | | |
| 7 | A5 Asigurarea fluxului de numerar (valoare țintă 482.246 mii lei) | 2 | | |
| 8 | A6 Realizarea planului anual de investiții fonduri proprii (valoare țintă - realizare peste 80%) | 2 | | |
| Total | | 30 | 6 | * |





Anexa B

SITUAȚIA

realizării indicatorilor de performanță tehnică și de management la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizata indicator 31.12.2016 | % realizare |
|----------|---|-----|-----------------------------------|--|-------------|
| 1 | B1. Managementul performanței personalului | % | 31 posturi | 31 posturi | 100,0 |
| 2 | B2. Creșterea calității profesionale a angajaților RNP | % | Conf. raport | Conform raport | 100,0 |
| 3 | B3.1. Îndeplinirea programului de regenerări naturale și artificiale, cu promovarea speciilor forestiere caracteristice TNFP | ha | 14 570 | 16 421 | 112,7 |
| 4 | B3.2. Îndeplinirea programului lucrărilor anuale de degajări, curățiri și rărituri conform normelor tehnice | ha | 96 274 | 102 422 | 106,4 |
| 5 | B4.1 Scăderea ponderii pădurilor necertificate printr-un sistem credibil din totalul pădurilor proprietate de stat | nr. | 3 certificate FSC | 3 certificate FSC | 100,0 |
| 6 | B4.2 Ponderea soluționării neconformităților constatate la audit | nr. | 6 neconformități | 5 neconformități | 83,3 |
| 7 | B4.3 Gradul de atragere de specialiști externi în procesul de monitorizare | * | Conform raport | Conform raport | * |
| 8 | B5.1 Creșterea veniturilor din alte produse și servicii decât cele legate de masa lemnoasă | % | 210 878 mii lei | 189 442 mii lei | 89,8 |
| 9 | B5.2 Ponderea cheltuielilor anuale cu investiții destinate valorificării superioare a masei lemnoase din total cheltuieli anuale cu investițiile ROMSILVA | % | 438 547 mii lei | 379 744 mii lei | 86,6 |
| 10 | B5.3 Management informatic | * | Conf. raport | Conform raport | * |
| 11 | B5.4 Accesibilizarea fondului forestier proprietate publică a statului | % | 100 000 mii lei | 85 364,8 mii lei | 85,4 |
| 12 | B5.5 Promovarea progresului tehnologic și a tehnicilor inovative | * | Conf. raport | Conform raport | * |

SITUAȚIA

punctajului acordat pentru realizarea indicatorilor de performanță tehnică și de management la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|----------|--|--------|--------------|--------------|
| 1 | B1. Managementul performanței personalului | 6 | | |
| 2 | B2. Creșterea calității profesionale a angajaților ROMSILVA | 6 | | |
| 3 | B3.1. Îndeplinirea programului de regenerări naturale și artificiale, cu promovarea speciilor forestiere caracteristice TNFP | 5 | | |
| 4 | B3.2. Îndeplinirea programului lucrărilor anuale de degajări, curățiri și rărituri conform normelor tehnice | 5 | | |





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

| | | | | | |
|----|---|--|-----|--|--|
| 5 | B4.1 Scăderea ponderii pădurilor necertificate printr-un sistem credibil din totalul pădurilor proprietate de stat | | 2 | | |
| 6 | B4.2 Ponderea soluționării neconformităților constatate la audit | | 0,5 | | |
| 7 | B4.3 Gradul de atragere de specialiști externi în procesul de monitorizare | | 1 | | |
| 8 | B5.1 Creșterea veniturilor din alte produse și servicii decât cele legate de masa lemnoasă | | * | | |
| 9 | B5.2 Ponderea cheltuielilor anuale cu investiții destinate valorificării superioare a masei lemnoase din total cheltuieli anuale cu investițiile ROMSILVA | | * | | |
| 10 | B5.3 Management informatic | | 1 | | |

| Nr. crt. | Indicatori | | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|--------------|--|--|-------------|--------------|--------------|
| 11 | B5.4 Accesibilizarea fondului forestier proprietate publică a statului | | 1 | | |
| 12 | B5.5 Promovarea progresului tehnologic și a tehnicilor inovative | | * | | |
| Total | | | 27,5 | * | * |





Anexa C

SITUAȚIA realizării indicatorilor de performanță pentru promovarea importanței sociale a pădurilor la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizata indicator 31.12.2016 | % realizare |
|----------|---|----|-----------------------------------|--|-------------|
| 1 | C1. Program educațional pe teme forestiere | * | Conf. raport | Conform raport | * |
| 2 | C2. Alocarea cu prioritate a lemnului de foc pentru comunitățile locale | * | Conform raport | Conform raport | * |
| 3 | C3. Asigurarea accesului la resurse pentru dezvoltare rurală | nr | 5 parteneriate | 11 parteneriate | 220,0 |
| 4 | C4.1 Creșterea suprafeței pădurilor cu rol de recreere | % | 7036,6 ha | 7041,68 ha | 100,01 |
| 5 | C4.2 Creșterea numărului de trupuri de pădure cu rol educativ în afara celor din arii parcuri naționale și naturale | * | Conform raport | Conform raport | * |

SITUAȚIA punctajului acordat pentru realizarea indicatorilor de performanță pentru promovarea importanței sociale a pădurilor la data de 31.12.2016

| Nr. Crt. | Indicatori | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|--------------|---|-----------|--------------|--------------|
| 1 | C1. Program educațional pe teme forestiere | 5 | | |
| 2 | C2. Alocarea cu prioritate a lemnului de foc pentru comunitățile locale | 5 | | |
| 3 | C3. Asigurarea accesului la resurse pentru dezvoltare rurală | 3 | | |
| 4 | C4.1 Creșterea suprafeței pădurilor cu rol de recreere | 1 | | |
| 5 | C4.2 Creșterea numărului de trupuri de pădure cu rol educativ în afara celor din arii parcuri naționale și naturale | 1 | | |
| Total | | 15 | * | * |





Anexa D

SITUAȚIA

realizării indicatorilor de performanță pentru promovarea importanței de mediu a pădurilor la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizată indicator 31.12.2016 | % realizare |
|--|---|-----|-----------------------------------|--|-------------|
| Managementul ariilor protejate administrate de RNP - ROMSILVA | | | | | |
| 1 | D1.1. Bugetul alocat ariilor protejate | % | 13 678,9 mii lei | 20 114,2 mii lei | 147,0 |
| 2 | D1.2. Buget suplimentar din alte surse | % | 13 678,9 mii lei | 3022,4 mii lei | 22,1 |
| 3 | D1.3. Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management ale ariilor protejate | * | Conform raport | Conform raport | * |
| 4 | D1.4. Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate | % | 46 ocoale silvice | 26 ocoale silvice | 54,2 |
| 5 | D1.5. Creșterea suprafețelor incluse în zone de protecție strictă și integrală în parcuri naționale | * | Conform raport | Conform raport | * |
| Managementul pădurilor aflate în ariile protejate administrate de terți | | | | | |
| 6 | D2.1. Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management ale ariilor protejate | * | Conform raport | Conform raport | * |
| 7 | D2.2. Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate | % | 65 ocoale silvice | 12 ocoale silvice | 18,4 |
| Păduri virgine | | | | | |
| 8 | D3.1. Identificarea pădurilor virgine și seculare neîncadrate la T1 | * | Conform raport | Conform raport | * |
| 9 | D3.2. Menținerea pădurilor virgine și seculare | % | 9 983,1 ha | 9 983,1 ha | 100,0 |
| 10 | D3.3. Programe de promovare în scop educativ și de conștientizare | nr. | 4 programe | 0 | 0 |
| 11 | D3.4. Programe de cercetare | nr. | 1 program | 0 | 0 |

SITUAȚIA

punctajului acordat pentru realizarea indicatorilor de performanță pentru promovarea importanței de mediu a pădurilor la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|--|---|--------|--------------|--------------|
| Managementul ariilor protejate administrate de RNP - ROMSILVA | | | | |
| 1 | D1.1. Bugetul alocat ariilor protejate | 3 | 2 | |
| 2 | D1.2. Buget suplimentar din alte surse | 1 | 1 | |
| 3 | D1.3. Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management al ariilor protejate | 3 | | |





MINISTERUL APELOR ȘI PĂDURILOR

| | | | | | |
|--|---|--|-----------|----------|----------|
| 4 | D1.4. Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate | | 2 | | |
| 5 | D1.5. Creșterea suprafețelor incluse în zone de protecție strictă și integrală în parcuri naționale | | * | 2 | |
| <i>Managementul pădurilor aflate în arii protejate administrate de terți</i> | | | | | |
| 6 | D2.1. Armonizarea amenajamentelor cu planurile de management al ariilor protejate | | 2 | | |
| 7 | D2.2. Nivelul de implicare a personalului silvic în realizarea obiectivelor ariilor protejate | | 2 | | |
| <i>Păduri virgine</i> | | | | | |
| 8 | D3.1. Identificarea pădurilor virgine și seculare neîncadrate la T1 | | * | | |
| 9 | D3.2. Menținerea pădurilor virgine și seculare | | 1 | | |
| 10 | D3.3. Programe de promovare în scop educativ și de conștientizare | | * | | |
| 11 | D3.4. Programe de cercetare | | * | | |
| Total | | | 14 | 5 | * |





Anexa E

SITUAȚIA

realizării indicatorilor de performanță pentru comunicare și imagine la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valoare indicator contract mandat | Valoare realizata indicator 31.12.2016 | % realizare |
|--|---|-----|-----------------------------------|--|-------------|
| <i>Strategie și plan de comunicare</i> | | | | | |
| 1 | E1.1a. minim 1 angajat dedicat problematicii de comunicare și contract cu o agenție de specialitate sau minim 2 angajați. | nr. | 2 angajați | 2 angajați | 100,0 |
| 2 | E1.1b. Strategie și plan de comunicare elaborate | * | Conform raport | Conform raport | * |
| <i>Îmbunătățirea imaginii ROMSILVA</i> | | | | | |
| 3 | E1.2a. Lansarea a minim două canale de comunicare constante pentru publicul țintă. | nr | 2 canale comunicare | 3 canale comunicare | 150,0 |
| 4 | E1.2b. Reorganizarea paginii web, transparentizarea și simplificarea informațiilor comunicate publicului țintă. Actualizarea permanentă a acesteia. | * | Conform raport | Conform raport | * |

SITUAȚIA

punctajului acordat pentru realizarea indicatorilor de performanță pentru comunicare și imagine la data de 31.12.2016

| Nr. crt. | Indicatori | Puncte | Puncte bonus | Puncte minus |
|--|---|----------|--------------|--------------|
| <i>Strategie și plan de comunicare</i> | | | | |
| 1 | E1.1a. minim 1 angajat dedicat problematicii de comunicare și contract cu o agenție de specialitate sau minim 2 angajați. | 2 | | |
| 2 | E1.1b. Strategie și plan de comunicare elaborate | 4 | | |
| <i>Îmbunătățirea imaginii ROMSILVA</i> | | | | |
| 3 | E1.2a. Lansarea a minim două canale de comunicare constante pentru publicul țintă. | 1 | | |
| 4 | E1.2b. Reorganizarea paginii web, transparentizarea și simplificarea informațiilor comunicate publicului țintă. Actualizarea permanentă a acesteia. | 1 | | |
| Total | | 8 | * | * |

