

# RAPORT

---

*privind întreprinderile publice aflate sub  
autoritatea Ministerului Cercetării și Inovării*

2017

---

IUNIE 2018

*Întocmit în conformitate cu prevederile art. 58 alin. (1) - (3)  
din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind  
guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu  
modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu  
modificările și completările ulterioare*

# CUPRINS (conform art. 58 alin. 2)

---

## *INTRODUCERE*

### *CAPITOLUL I. POLITICA DE ACȚIONARIAT A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE*

### *CAPITOLUL II. MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA ÎNTREPRINDERILOR PUBLICE: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL*

### *CAPITOLUL III: EVOLUȚIA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A ÎNTREPRINDERILOR PUBLICE AFLATE SUB AUTORITATE: REDUCEREA PLĂȚILOR RESTANTE, PROFIT*

### *CAPITOLUL IV: POLITICILE ECONOMICE ȘI SOCIALE IMPLEMENTATE DE ÎNTREPRINDERILE PUBLICE AFLATE SUB AUTORITATE ȘI COSTURILE SAU AVANTAJELE ACESTORA*

### *CAPITOLUL V: DATE PRIVIND OPINIILE CU REZERVE ALE AUDITORILOR EXTERNI ȘI PREOCUPĂRILE DE ÎNLĂTURARE ȘI PREVENIRE A ACESTORA*

## INTRODUCERE

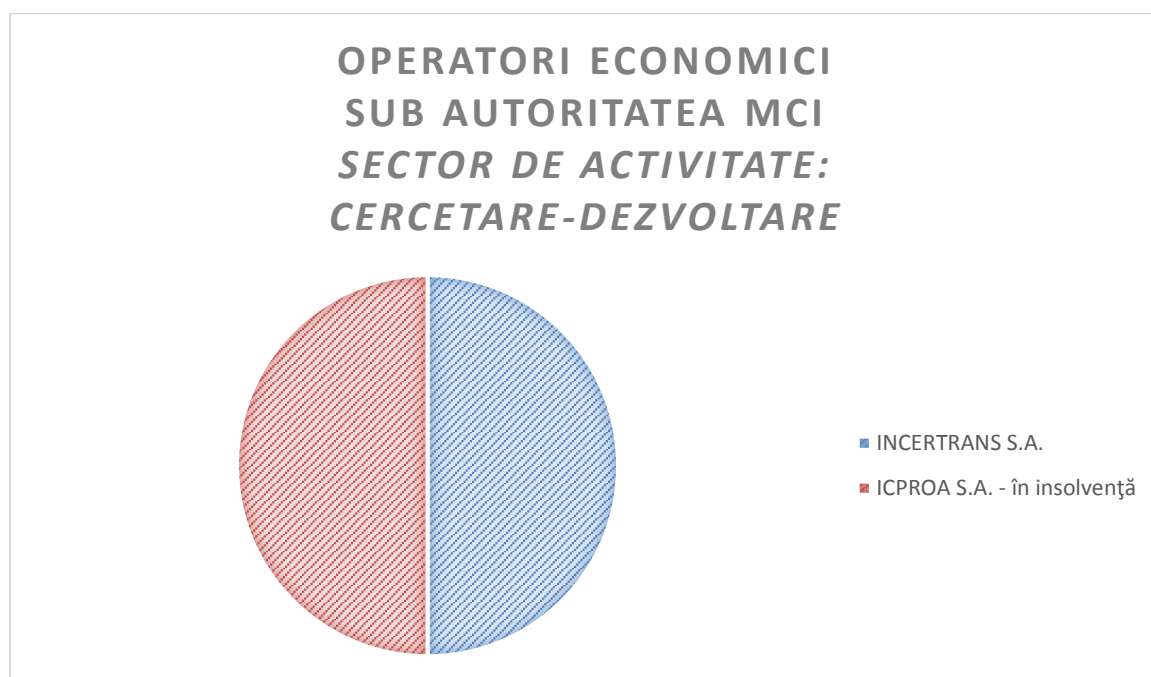
În conformitate cu prevederile art. 58 alin. (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare:

*“(1) Autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport privitor la întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliu. Raportul este publicat pe pagina de internet a autorității publice tutelare până la sfârșitul lunii iunie a anului în curs.”*

### 1. Prezentare generală

Conform Anexei nr. 5 la Hotărârea Guvernului nr. 13/2017 privind organizarea și funcționarea Ministerului Cercetării și Inovării (MCI), cu modificările și completările ulterioare, sub autoritatea MCI își desfășoară activitatea două societăți comerciale - S.C. Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A. și respectiv Institutul de Cercetare-Proiectare Rulmenți și Organe de Asamblare - ICPROA - S.A. Brașov.

Ambele societăți activează în sectorul de cercetare-dezvoltare, fiind institute de cercetare organizate ca societăți comerciale pe acțiuni.



**ICPROA S.A. Brașov** se află în procedură de insolvență, administratorul judiciar desemnat fiind CITR Filiala Brașov SPRL, societate civilă profesională de practicieni în insolvență cu sediul în Brașov. Pentru ICPROA pot fi raportate următoarele informații aferente anului 2017:

- *Referitor la evoluția performanței financiare:* S.C. ICPROA S.A. figurează în insolvență, începând cu data de 17.03.2016 și se află în perioada de reorganizare începând cu data de 09.06.2017. La începutul anului 2017 societatea a propus un Plan de reorganizare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor, de Adunarea Generală a Creditorilor și confirmat de către judecătorul sindic. În Programul de plăți al creanțelor din Planul de reorganizare sunt prevăzute reducerea plăților

restante și conform Rapoartelor trimestriale întocmite reiese că societatea a respectat în anul 2017 acest calendar de plăți;

- *Referitor la politicile economice și sociale implementate de întreprinderea publică și costurile sau avantajele acestora:* Metodele și principiile economice/contabile aplicate în 2017 au fost în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.  
Societatea și-a desfășurat activitatea respectând principiile contabile generale.  
În privința politicilor sociale, societatea a manifestat prudență asupra cheltuielilor de personal, respectând graficul cheltuielilor înscrise în Bugetul de Venituri și Cheltuieli din Planul de reorganizare ;
- *Referitor la opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora:* În Raportul cenzorului întocmit cu ocazia încheierii anului financiar 2017 nu sunt înscrise opinii cu rezerve ale acestuia;
- *Referitor la indicatorii economico-financiar și nefinanciar:* Societatea a întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli ca anexă la Planul de reorganizare. Conform Rapoartelor trimestriale întocmite reiese că indicatorii economico-financiar au suferit abateri ușoare față de cei propuși, iar Programul de plăți al creanțelor a fost respectat în totalitate;
- *Referitor la valoarea dividendelor:* Din Bilanțul contabil pe anul 2017 rezultă că societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 5.535 lei, astfel că nu a fost cazul repartizării dividendelor.  
Profitul din anii precedenți anului 2017 a fost repartizat, conform Hotărârilor AGA, pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți
- *Referitor la selecția administratorilor și a directorilor:* La intrarea în insolvență a societății, mandatul directorului general și mandatul administratorilor statutari au încetat. A fost numit un administrator judiciar care a numit directorul executiv al societății, ce reprezintă societatea în derularea activității curente și, de asemenea, în ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28.04.2016, a fost desemnat administratorul special care să reprezinte interesele acționarilor în procedura insolvenței reglementată de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare.

Întrucât ICPROA Brașov se află în procedură de insolvență, **prezentul raport va face referire în continuare doar la datele referitoare la S.C. INCERTRANS S.A..**

Din perspectiva guvernancei corporative, MCI gestionează în prezent o singură întreprindere publică, de dimensiune medie - 51 de persoane și 4.961.244 lei cifră de afaceri netă la nivelul anului 2017. În acest context, funcționarea la nivelul instituției a unei structuri dedicate exclusiv guvernancei corporative a fost apreciată ca dificilă, constrângerile legislative pentru recrutarea de personal fiind cu efecte pe termen lung.

Ca atare, gestionarea activității întreprinderii publice mai sus menționate se realizează la nivelul direcției de specialitate a instituției - Direcția Inovare și Infrastructură CDI, care are atribuții directe privind infrastructura de institute naționale de cercetare-dezvoltare și respectiv infrastructura de entități de transfer tehnologic.

## 2. Prezentarea S.C. Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A.

S.C. Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS S.A., cu sediul în București, sectorul 1, Calea Griviței nr. 391-393, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Municipiului București sub nr. J40/17093/1993, având cod unic de înregistrare RO 4282451, funcționează ca societate deschisă, tranzacționată pe sistemul alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București - AeRO și intră sub incidența prevederilor *Legii nr. 297/2004 privind piața de capital* cu modificările și completările ulterioare privind piața de capital și a reglementărilor Comisiei Naționale a Valorilor Imobiliare și Autorității de Supraveghere Financiară emise în aplicarea acestei legi privind societățile listate pe piețele de valori mobiliare.

Structura acționariatului INCERTRANS S.A. înregistrată la 31.12.2017 se prezintă astfel:

- Statul Român prin MINISTERUL CERCETĂRII ȘI INOVĂRII cu 766.372 acțiuni reprezentând 64,51% din totalul acțiunilor;
- SIF IV MUNTENIA cu 270.392 acțiuni reprezentând 22,76% din totalul acțiunilor;
- Alți acționari persoane fizice și juridice cu 151.314 acțiuni reprezentând 12,74% din totalul acțiunilor.

SC INCERTRANS SA are ca obiect principal de activitate „Cercetare dezvoltare în alte științe naturale și inginerie” cod CAEN 7219 potrivit *Ordinului nr. 337/2007 al Președintelui Institutului Național de Statistică privind actualizarea clasificării activităților din economia națională CAEN* publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 293/03.05.2007.

Principalele activități cuprinse în obiectul de activitate al societății sunt:

- cercetare, dezvoltare în alte științe naturale și inginerie;
- cercetări științifice tehnologice în transporturi;
- proiectare, consulting, engineering;
- realizarea de baze de date privind transporturile;
- consultanță în eficiența energetică în transporturi;
- activități de consultanță în protecția mediului la nivel regional, urban, rural;
- activități de testări și analize tehnice, etc.

## CAPITOLUL I. POLITICA DE ACȚIONARIAT A AUTORITĂȚII PUBLICE TUTELARE

*1. Politica de guvernare corporativă promovată de MCI prin Scrisoarea de așteptări și selecția membrilor Consiliului de Administrație prin aplicarea O.U.G. nr. 109/2011 și a H.G. nr. 722/2016*

Întreprinderile publice sunt recunoscute prin *Ghidul Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE) privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, ediția 2015*, ca entități care se confruntă cu provocări unice de guvernare ce derivă din faptul că deținerea lor se exercită de reprezentanți guvernamentali în numele societății/al interesului public<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> „Recognising that state-owned enterprises face some distinct governance challenges arising from the fact that their ownership is exercised by government officials on behalf of the general public” (OECD GUIDELINES ON CORPORATE GOVERNANCE OF STATE- OWNED ENTERPRISES, 2015 EDITION - pg. 9).

MCI exercită prerogativele specifice autorităților publice tutelare în numele interesului public în sectorul specific de cercetare-inovare.

Conform documentului Comisiei Europene „*Science, Research and Innovation performance of the EU. A contribution to the Open Innovation, Open Science, Open to the World agenda*”, 2016, reducerea decalajului de PIB între Uniunea Europeană (UE) și Statele Unite ale Americii și refacerea în consecință a **competitivității europene pe termen lung** depinde în ultimă instanță de creșterea productivității muncii. Acest lucru depinde la rândul său de **creșterea productivității multifactor (MFP) care se referă la inovare și investiții precum C&D, ICT**<sup>2</sup>. Statisticile Comisiei Europene referitoare la inovarea la nivel UE relevă că România și Bulgaria sunt inovatori modești, aflați sub media Uniunii Europene<sup>3</sup>.

Înființarea Ministerului Cercetării și Inovării în anul 2017 a conferit **sectorului CDI un rol central în strategia guvernamentală** și șansa de a se concentra pe misiunea sa economică principală: dezvoltarea competitivității pe termen lung la nivel național.

### *1.1. Politica de guvernare corporativă a MCI conform Scrisorii de așteptări publicate pe pagina web a instituției în noiembrie 2017*

S.C. INCERTRANS S.A. activează în calitate de furnizor pe piața serviciilor de cercetare-dezvoltare-inovare într-un moment în care Uniunea Europeană și-a propus prin politicile sale armonizate recuperarea decalajului de pe piața competitivă mondială, iar România se confruntă la rândul său cu provocările unei insuficiente dezvoltări a acestui sector și implicit cu dificultăți majore privind finanțarea unei dezvoltări tehnologice corespunzătoare care să garanteze menținerea competitivității pe piață<sup>4</sup>.

Două dintre prioritățile precizate explicit de MCI în Scrisoarea de așteptări constau în **“creșterea competitivității prin realizarea cu succes a tranziției de la competitivitatea bazată pe costuri la cea bazată pe inovare și respectiv printr-o specializare inteligentă în acord cu politicile și evoluția pieței tehnologice la nivel european și internațional”** pe de o parte și respectiv **“transformarea societății într-un actor relevant cu recunoaștere internațională pe piața serviciilor de cercetare-dezvoltare în domeniul transporturilor”** pe de altă parte.

**Ca atare, S.C. INCERTRANS S.A. reprezintă pentru MCI un model strategic de dezvoltare pe piața serviciilor de cercetare-dezvoltare-inovare**, iar Scrisoarea de așteptări îi recunoaște regimul de întreprindere publică strategică pentru autoritatea publică tutelară.

---

<sup>2</sup> “Addressing the GDP gap between the EU and the US and thereby restoring the EU’s long term competitiveness will therefore ultimately require raising labour productivity. This depends in turn on increasing multifactor productivity (MFP) which relates to innovation and investments such as R&D, ICT and skills development.” (European Commission, „*Science, Research and Innovation performance of the EU. A contribution to the Open Innovation, Open Science, Open to the World agenda*”, 2016, pg. 8).

<sup>3</sup> European Commission - „European Innovation Scoreboard - 2017” - pg. 7, „European Innovation Scoreboard - 2018”, pg. 6.

<sup>4</sup> Astfel, contextul strategic în care activează în prezent societatea la nivel național și european se suprapune din perspectiva soluțiilor pe termen lung peste obiectivele și prioritățile descrise în Hotărârea Guvernului nr. 929/2014 privind aprobarea Strategiei naționale de cercetare, dezvoltare și inovare 2014-2020 (SNCDI 2020).

Referitor la *exigențele MCI privind politica de investiții*, în Scrisoarea de așteptări se precizează că “menținerea unei capacități adecvate de cercetare-dezvoltare, la nivelul tehnologic optim, trebuie susținută prin investițiile necesare, atunci când este cazul.” Astfel, în aplicarea principiilor de guvernanză corporativă dezvoltate la nivel internațional, guvernanză corporativă nu trebuie să reprezinte un scop prin ea însăși - aceasta urmărește crearea pe piața de profil a încrederii partenerilor în capacitatea și politicile întreprinderii publice<sup>5</sup>.

### *1.2. Componența Consiliului de Administrație în anul 2017 și desfășurarea procedurii de selecție în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 și respectiv prevederile H.G. nr. 722/2016*

În anul 2017 Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație format din cinci membri, care și-au realizat atribuțiile conform actului constitutiv.

Componența Consiliului de Administrație a suferit o modificare în cursul anului 2017, ca urmare a demarării demersurilor de implementare a O.U.G. nr.109/2011.

A fost derulată procedura de selecție reglementată de *Hotărârea Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanză corporativă a întreprinderilor publice* prin intermediul Comisiei de selecție numită prin act administrativ al ministrului cercetării și inovării. Au fost astfel selectați și numiți cei cinci membri ai Consiliului de Administrație ai INCERTRANS S.A. în data de 30.12.2017.

Membrii Consiliului de Administrație au elaborat propunerea pentru componenta de administrare a Planului de Administrare în vederea realizării indicatorilor de performanză financiari și nefinanciari.

Planul de Administrare a fost aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor în februarie 2018, iar indicatorii de performanză financiari și nefinanciari fundamentați pe baza Planului de Administrare și a Scrisorii de Așteptări au fost negociați și aprobați de Adunarea Generală a Acționarilor, în conformitate cu art. 30 din O.U.G. nr. 109/2011.

## *CAPITOLUL II. MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA ÎNTRINDERILOR PUBLICE: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL*

Nu au existat modificări strategice în funcționarea S.C. INCERTRANS S.A. la nivelul anului 2017.

---

<sup>5</sup> “Good corporate governance is not an end in itself. It is a means to create market confidence and business integrity, which in turn is essential for companies that need access to equity capital for long term investment” (OECD GUIDELINES ON CORPORATE GOVERNANCE OF STATE- OWNED ENTERPRISES, 2015 EDITION, pg. 3).

### CAPITOLUL III: EVOLUȚIA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A ÎNTREPRINDERILOR PUBLICE AFLATE SUB AUTORITATE: REDUCEREA PLĂȚILOR RESTANTE, PROFIT etc

În temeiul prevederilor Ordonanței 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, cu modificările și completările ulterioare, au fost instituite o serie de reguli privind fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli, respectiv:

- respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare;
- respectarea obiectivelor de politică salarială;
- menținerea performanței societății de a nu mai avea plăți restante;
- fundamentarea programelor de achiziții și investiții pentru ridicarea nivelului serviciilor prestate și, implicit, majorarea veniturilor și a profitului.

Indicatori financiari majori ai anului 2017	Valoare
Venituri totale	5.018.160 lei
Cheltuieli totale	4.850.125 lei
Profit brut	168.035 lei
Impozit pe profit	91.183 lei
Profit net	76.852 lei

Societatea nu a acordat dividende în anii 2015 și 2016, fiind în situația de recuperare integrală a pierderilor înregistrate în anii financiari anteriori, conform prevederilor legale (pierderi provenite în principal din rezultatele negative ale anilor financiari 2010 și 2012).

Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat în 25 aprilie 2017 utilizarea sumelor disponibile din contul "Alte rezerve" pentru stingerea datoriilor contabile din anii anteriori, iar începând cu anul financiar 2017 profitul aferent se distribuie sub formă de dividende, în conformitate cu prevederile legale și cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor

Alte elemente de evaluare (2017)	Valoare/Număr	Observații
Cifra de afaceri	4.961.244 lei	Din care 56,62% provine din elaborare agremente tehnice, certificate de conformitate și testare/analize tehnice, iar 43,38% din proiectare, consultanță etc.
Lichiditate	1.739.342 lei	-
Valori mobiliare emise de societate	1.188.078 acțiuni nominative	Conform Actului constitutiv Acțiunile sunt tranzacționate pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București - AeRO, în baza Hotărârii AGEA S.C. INCERTRANS S.A. nr. 94/20.02.2015, Decizia ASF nr. 1534/08.07.2015 și Decizia B.V.B. nr. 890/18.08.2015
Valoare acțiune	2,5 lei	Conform Actului constitutiv
Număr mediu de angajați	51	Din care 36 cu studii superioare



## *CAPITOLUL IV: POLITICILE ECONOMICE ȘI SOCIALE IMPLEMENTATE DE ÎNTREPRINDERILE PUBLICE AFLATE SUB AUTORITATE ȘI COSTURILE SAU AVANTAJELE ACESTORA*

Societatea își desfășoară activitatea pe o piață concurențială, având drept concurenți alte entități acreditate sau autorizate pentru activități de certificare produse, lucrări de laborator, elaborare agremente tehnice, lucrări de proiectare etc.

Politica întreprinderii publice referitoare la activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării în anul 2017 s-a concretizat în principal în:

- depunerea unui proiect în cadrul programului PN III - P2 Creșterea competitivității economiei românești prin cercetare, dezvoltare și inovare, proiect cu titlul „Cercetari inovative asistate computerizat în domeniul materialelor de sinteză „eco” eficiente aplicate în execuția infrastructurii rutiere - ECOROUT;
- urmărirea în detaliu a activitatilor din sfera CDI și întărirea colectivului de proiectare prin atragerea de specialiști care să fie angajați în contracte pe durată determinată.

La nivelul întreprinderii publice există sindicat, nereprezentativ. Raporturile dintre conducerea executivă și angajați în cursul anului 2017 au fost bune, nu au existat conflicte și litigii de muncă.

La nivelul întreprinderii publice există încheiat un Contract colectiv de muncă, negociat cu reprezentanții salariaților în condițiile legii și înregistrat la Ministerul Muncii, Familiei, Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice cu nr. 312/20.07.2016, valabil pentru 1 an, a cărui valabilitate a fost prelungită cu încă 1 an prin Act Adițional.

## *CAPITOLUL V: DATE PRIVIND OPINIILE CU REZERVE ALE AUDITORILOR EXTERNI ȘI PREOCUPĂRILE DE ÎNLĂTURARE ȘI PREVENIRE A ACESTORA*

Raportul de audit statutar aferent situațiilor financiare ale anului 2017 este **fără rezerve**.