

Nr.1015/22.04.2020

Raport

privind activitatea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2019 conform art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII ȘI ACTIVITĂȚII

TRANSURBAN S.A. Satu Mare, cu sediul în Satu Mare, str. Gara Ferastrău nr. 9, s-a înființat în temeiul Hotărârii Consiliului Local 208/27.10.2005, prin care s-a acordat societății, începând cu data de 01.01.2006 dreptul de administrare a serviciilor de transport urban de călători și a patrimoniului aferent, în regim de concesiune (Contract de concesiune nr. 445/2005).

TRANSURBAN S.A. Satu Mare s-a înființat ca societate pe acțiuni cu capital subscris în valoare de 654.000 lei, cu următoarea structură de acționariat:

- Municipiul Satu Mare : 650.000 lei (99,4%);
- Orașul Ardud : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Lazuri : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Păulești : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Doba : 1.000 lei (0,15%).

Prin actul de constituire s-a făcut mențiunea faptului că, pe durata existenței societății, Municipiul Satu Mare, reprezentat de Consiliul Local Satu Mare, își păstrează calitatea de acționar majoritar.

Unității i-a fost concesiunat un patrimoniu public în valoare inițială de 14.221.040 lei, compus din:

- construcții: 2.498.267 lei
- echipamente tehnice: 12.493 lei
- mijloace de transport: 11.710.280 lei

În cursul anului 2006, conform Încheierii judecătorești O.R.C. nr. 1430/10.03.2006, TRANSURBAN S.A. își majorează capitalul social cu suma de 1.000.000 RON, în urma

majorării capitalul social totalizând 1.654.000,00 RON, divizat în 165.400 acțiuni în valoare a câte 10,00 RON fiecare, capital repartizat pe asociați astfel :

- Municipiul Satu Mare: 1.650.000 RON (99,758160%);
- Orasul Ardud: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Lazuri: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Păulești: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Doba: 1.000 RON (0,060450%).

La finele anului 2009, conform HCL 213/20.10.2009, s-a aprobat majorarea capitalului social al societății, prin aport în natură al Municipiului Satu Mare, aport constând în trecerea a două autobuze IRISBUS CITIZEN din patrimoniul public în cel privat al municipalității, respectiv în capitalul social al S.C. TRANSURBAN S.A. Satu Mare.

Valoarea de inventar a celor două autobuze, însumează 1.185.093 lei (590.773 lei + 594.320 lei).

Majorarea de capital social s-a făcut la valoarea de aport stabilită prin expertiza tehnică, efectuată de un expert evaluator tehnic judiciar, membru al Corpului Experților Tehnici din România.

Conform Raportului de expertiză tehnică, valoarea de aport la majorarea capitalului social este de 912.620 lei (108.360 Euro + 107.500 Euro = 215.860 Euro – curs de schimb 4,2278 lei/Euro), valoare, respectiv majorare de capital social consemnată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare prin Încheierea nr. 7265/24.12.2009.

De la data respectivă nu au mai fost alte modificări asupra capitalului social, ca atare, structura capitalului social la data de 31.12.2018, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare este următoarea:

- Municipiul Satu Mare : 2.562.620 RON (99,8441530105%);
- Orasul Ardud : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Lazuri : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Păulești : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Doba : 1.000 RON (0,038962%).

Situația parcului auto și a principalilor indicatori tehnici

La data de 31.12.2019 structura pe tipuri, a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Tip autobuz	Capacitatea de transport	An fabricație	Nr. bucăți
IVECO (Citelis)	108 locuri	2006	14
MITSUBISHI	43 locuri	2002	7
KAROSA	100 locuri	2000	3
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1
VOLVO B12BLE	87 locuri	2003	4
VOLVO B7LA	162 locuri	2003	2
IKARUS 260	98 locuri	1974/1998	1+3
IKARUS 280	143 locuri	1979/1986/1990	1+2+3
IKARUS 260 –fără ITP- oprit	98 locuri	1988	1
MAN NG263	151 locuri	2001	3
MAN NG363	162 locuri	2001	1
MAN NL263	98 locuri	2002	2
BMC		2019	5

În anul 2015 au fost oprite 2 autobuze tip UDM-ROCAR ȘI 1 autobuz IKARUS 260 din cauza uzurii avansate și aspectului.

Parcul auto a fost dotat în 2015 cu 4 autobuze VOLVO medii, 2 autobuze VOLVO articulate și cu 1 microbuz MERCEDES SPRINTER, iar în anul 2016 cu 6 autobuze MAN.

Parcul auto a fost dotat în 2017 cu 6 autobuze BMC BELDE 250 medii.

În primul semestru al anului 2018 prin HCL nr.221/28.09.2017, s-au casat 2 autobuze tip UDM-ROCAR, 2 autobuze IKARUS 260, 1 autobuz IKARUS 280 și 2 Midibus MITSUBISHI PRESTIJ

Capacitatea actuală de transport este de 6.305 locuri, cu 2.169 locuri mai mare față de 2012.

În cursul anului 2018 au fost transportați un număr de 7.728 mii călători și au fost efectuați 1.561.946 km.

Transportul călătorilor s-a făcut pe 18 trasee orășenești și prin curse regulate speciale pentru 3 firme.

Ținând cont de faptul că nivelul economic și social al unui oraș se reflectă și în calitatea serviciului de transport local de persoane, este oportună elaborarea unei strategii pentru serviciul de transport local de călători, având la bază analiza situației existente. Astfel se pot crea scenarii de modernizare și dezvoltare a acestui serviciu care să determine luarea unor importante decizii cu privire la direcțiile de analiză pentru Municipiul Satu Mare.

Obiectivul de bază al conducerii societății este satisfacerea cerințelor clienților săi în ceea ce privește asigurarea din punct de vedere cantitativ și calitativ a serviciilor de transport urban de călători, conform prevederilor contractului de delegare a gestiunii nr. 43357/08.12.2011. De asemenea, s-a urmărit realizarea de venituri din activități diverse (ITP, tahografe, reparații atelier, transport curse speciale, spălătorie, chirii, reclame, etc.), în scopul măririi profitului realizat.

Activitatea Transurban SA s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Legii societăților comerciale nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare;
- Actului constitutiv al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă.

În cursul anului 2019 au fost inițiate spre aprobarea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare proiecte de hotărâri, dintre cele mai importante referindu-se la:

- Prezentarea rezultatelor inventarierii patrimoniului propriu și public pentru anul 2018 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2019 și a rectificărilor ulterioare;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2018 și în cursul anului 2019;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2018;
- Aprobarea raportării privind realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2018 asumate în baza contractelor de mandat ale echipei manageriale

Trimestrial, ședința Consiliului de administrație a avut înscris ca punct distinct pe ordinea de zi analiza principalilor indicatori economico-financiari.

În cursul anului 2019 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 159 persoane, față de 155 persoane în 2018.

Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2014 – 31.12.2019

:

	2015	2016	2017	2018	2019
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Indicatori	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din exploatare	5.778.383	96,43	5.909.494	102,27	5.778.383	96,43	5.921.000	102,27	5.583.476	x
Număr mediu de salariați	167		166		162		157		158	
Productivitatea lunară	2.883	97,58	2.967	102,9	3226		3401	101,24	3741	

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii crește în perioada 2015-2019, ajungând de la 2.883 lei/lună în 2015 la 3741 lei/lună la 31.12.2019, ceea ce arată o situație relativ stabilă, justificând într-o oarecare măsură, creșterea cheltuielilor de natură salarială din această perioadă, în corelație și cu prevederile corespunzătoare din legea bugetului de stat.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2019 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 4.423.235,23 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.252.475,39 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2019:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	76.376,28	64.415,34	15,66
- Echipamente tehnice și mașini	4.166.290,46	1.122.555,95	73,06
- Mobilier, aparatură birotică	180.568,49	65.504,10	63,72
TOTAL	4.423.235,23	1.252.475,39	71,68

Menționăm faptul că, în baza prevederilor art. 25, alin.1 al Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, patrimoniul public administrat de unitate este reflectat extracontabil (extrabilanțier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil la 31.12.2019 însumează 14.541.534,71 lei, astfel:

- construcții, teren 4.599.771,98 lei
- constr. speciale, stații 869.404,51 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 9.072.358,22 lei

La data de 31.12.2019, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de **78.757,74 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **13.509,80 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

4.501.992,99 lei – valoare de achiziție

1.265.985,15 lei – valoare netă (fără amortizare)

4. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile la 31.12.2019, în privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

Prezentarea veniturilor la 31.12.2019, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2018		31.12.2019		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2 *100
Venituri din subv. pentru dif. de pret la transport (ct 7411)	3.961.289,00	28,3	4.469.010,00	28,4	507.721,00	12,8
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	4.889.340,00	34,9	5.086.224,00	32,3	196.884,00	4,0
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	4.057.397,00	29,0	5.556.443,00	35,3	1.499.046,00	36,9
Subtotal activitate principala	12.908.026,00	92,2	15.111.677,00	96,1	2.203.651,00	17,1
Venituri din ITP	129.859,00	0,9	157.940,12	1,0	28.081,12	21,6
Venituri atelier reparatii, utilaje	7.163,00	0,1	9.419,08	0,1	2.256,08	31,5
Venituri din tahografe	53.919,00	0,4	37.009,29	0,2	-16.909,71	-31,4
Venituri din gps	3.006,00	0,0	3.050,33	0,0	44,33	
Venituri serv. transport	348.974,00	2,5	9.096,41	0,1	-339.877,59	-97,4
Venituri spalatorie auto	9.551,00	0,1	9.882,02	0,1	331,02	3,5
Ven. serv. cu parcare	24.240,00	0,2	22.450,41	0,1	-1.789,59	-7,4
Ven. serv. cu reclame	90.668,00	0,6	105.864,37	0,7	15.196,37	16,8
Ven. serv. cu autogara	270,00	0,0	0,00	0,0	-270,00	-100,0
Venituri din redevente si chirii	29.200,00	0,2	140.314,78	0,9	111.114,78	380,5
Alte venituri (703,707,708)	61.077,00	0,4	2225,12	0,0	-58.851,88	-96,4
Subtotal activit. conexe	757.927,00	5,4	497.251,93	3,2	-260.675,07	-34,4
Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)	5.647.267,00	40,3	5.583.475,93	35,5	-63.791,07	-1,1
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	9.608.556,00	68,6	10.052.485,93	63,9	443.929,93	4,6
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	20.378,00	0,1	29.602,83	0,2	9.224,83	45,3
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	14.750,00	0,1	26.088,21	0,2	11.338,21	76,9
Venituri financiare	62.728,00	0,4	54.966,19	0,3	-7.761,81	-12,4
Venituri din reluare provizioane	168,00	0,0	3.403,20	0,0	3.235,20	1925,7
Venituri din subv ptr. Investitii	239.080,00	1,7	0,00	0,0	-239.080,00	-100,0
Subtotal alte activitati	337.104,00	2,4	114.060,43	0,7	-223.043,57	-66,2
TOTAL VENITURI	14.003.057,00	100,0	15.722.989,36	100,0	1.719.932,36	12,3
Productivitatea muncii	63.760,85		63.997,34	100,37		
numar mediu de salariati	155,00		158,00			

Societatea a generat venituri în suma totala de **15.722.989,36 lei**.

La 31.12.2019, veniturile din transportul public de călători însumează 9.555.234 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 4.469.010 lei (46,77%, din total venituri din transportul public de călători).

La 31.12.2018, veniturile din transportul public de călători însumau 8.850.629 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 3.961.289 lei (44,75%, din total venituri din transportul public de călători).

Analiza elementelor mai importante:

- **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au crescut de la 4.889.340 lei înregistrate la 31.12.2018, la 5.086.224 lei înregistrate la 31.12.2019, cu un procent de 4%, reprezentând 196.884 lei.

În continuare, concurența generată de societățile de transport licențiate pe unele trasee importante din Municipiu, trasee care se suprapun cu traseele Transurban generează pierderi pentru societate (în medie, o linie de transport urban generează venituri anuale proprii de cca 200000 lei, ca atare suprapunerea cu firme private pe 2 trasee importante din oraș, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasările societății de cca 200.000 lei anual).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări bilete și abonamente înregistrează la 31.12.2019, o creștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent datorita majorarii tarifelor la bilete si abonamente incepand cu 16.04.2018

- **Venituri din activitati conexe** au scăzut de la 757.927 lei înregistrat la 31.12.2018, la 497.252 lei înregistrat la 31.12.2019, o scădere de 34,4%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din tahografe și transport curse speciale, datorita intrarii in vigoare incepand cu 28.06.2018 a noului contract de transport.

- **B) CHELTUIELI:**

- Unitatea a înregistrat la 31.12.2019 cheltuieli totale în sumă de **15.419.970,92 lei.**

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018:

Indicatori	31.12.2018		31.12.2019		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*1
Cheltuieli materiale, din care:	3.589.104,00	26,0	3.587.445,77	23,3	-1.658,23	0,0
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.915.053,00	21,1	2.913.542,31	18,9	-1.510,69	-0,1
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	594.066,00	4,3	596.408,76	3,9	2.342,76	0,4
alte cheltuieli materiale 6028	43.646,00	0,3	53.622,82	0,3	9.976,82	22,9
obiecte de inventar 603	36.339,00	0,3	23.871,88	0,2	-12.467,12	-34,3
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	223.131,00	1,6	246.984,03	1,6	23.853,03	10,7
Cheltuieli cu personalul, din care:	7.940.641,00	57,4	8.745.723,00	56,7	805.082,00	10,1
salarii, indemnizatii	7.027.062,00	50,8	7.893.715,00	51,2	866.653,00	12,3
contrib. asig. Prot. Soc.	330.364,00	2,4	254.103,00	1,6	-76.261,00	-23,1
tichete de masa, tichete cadou	583.215,00	4,2	597.905,00	3,9	14.690,00	2,5
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	186.824,00	1,4	240.145,30	1,6	53.321,30	28,5
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	123.465,00	0,9	97.274,56	0,6	-26.190,44	-21,2
Chelt. cu impozite si taxe - 635	289.444,00	2,1	274.405,40	1,8	-15.038,60	-5,2
Amortizari	450.103,00	3,3	430.842,14	2,8	-19.260,86	-4,3
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	284.108,00	2,1	776.312,73	5,0	492.204,73	173,2
Chelt pregatire personal 615	9.269,00	0,1	9.863,64	0,1	594,64	6,4
Cheltuieli comis bancare - 627	3.997,00	0,0	3.369,62	0,0	-627,38	-15,7
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,2	24.000,00	0,2	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	99.426,00	0,7	170.158,27	1,1	70.732,27	71,1
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	63.228,00	0,5	21.606,10	0,1	-41.621,90	
Cheltuieli de protocol - 623.1	1.810,00	0,0	2.282,82	0,0	472,82	26,1
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	2.662,00	0,0	8.242,43	0,1	5.580,43	209,6
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	22.184,00	0,2	33.552,37	0,2	11.368,37	51,2
Chelt. Alte serv exec de terti -628	230.086,00	1,7	270.602,96	1,8	40.516,96	17,6
Chelt postale si telecom - 626	106.370,00	0,8	98.580,28	0,6	-7.789,72	-7,3
Chelt impozit profit - 691	32.861,00	0,2	54.500,00	0,4	21.639,00	65,9
Alte cheltuieli	140.692,00	1,0	324.079,92	2,1	183.387,92	130,3
TOTAL CHELTUIELI	13.823.405	100	15.419.971	100	1.596.566	11,5

*) Cheltuiala cu colaboratorii se referă la Contractul nr. 0031651-1/31.10.2011 și actele adiționale la acesta, încheiat cu Cab. Individual de Avocat Pal Hadrian reprezentând consultanța juridică.

Analiza elementelor mai importante:

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** au crescut cu un procent de 0.4%, reprezentand 2.342,76 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care numărul de autobuze a crescut, exista încă un grad de uzură al parcului auto din dotare, piesele de schimb și materialele auxiliare sunt mai scumpe.
- **Cheltuieli cu alte materiale** reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au crescut cu un procent de 22,9% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 9.976,82 lei.

- **Cheltuieli cu combustibilul** au scazut cu 1.510,69 lei, însemnând -0,1% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior.

Scaderea cheltuielilor cu combustibilul în perioada analizată, se datoreaza scaderii prețului mediu la motorină in 2019, față de 2018 si maririi parcului auto cu cele 5 autobuze noi achizitionate in anul 2019 cu consum mic.

În permanență, se analizează încadrarea în normele de consum a întregului parc auto.

- **Cheltuielile cu utilitățile** au crescut de la 223.131 lei la 31.12.2018 la 246.984 lei la 31.12.2019, adică cu 10,7%, însemnând 23.853,03 lei.

- **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masa și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, la 31.12.2019 au crescut față de aceeași perioada a anului anterior cu 10,01%, adica cu suma de 805.082 lei. Aceasta se datorează creșterilor salariale acordate in anul 2019.

- **Cheltuieli cu asigurările** au crescut cu un procent de 28.5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 53.321 lei,

- **Cheltuieli cu amortizarea** au scăzut cu un procent de 4,3% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 19.260,86 lei, datorită finalizarii pe parcurs a amortizării autobuzelor second-hand achiziționate .

- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 31.12.2019 cu 17,6% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 40.516,96 lei. În aceste cheltuieli sunt incluse: valoarea abonamentelor pentru softuri utilizate, valoarea serviciilor de audit statutar, valoarea serviciilor medicale de întreprindere, valoarea serviciilor privind analizele medicale periodice ale personalului angajat, servicii de clasificare autobuze și eliberare de copii conforme – licențe traseu, cheltuieli cu atestat pentru șoferi, examinare periodică a angajaților, I.T.P., serviciu de curățenie, cheltuieli cu rovinețe pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți.

5. CREANTE SI DATORII

A.CREANTE

La data de 31.12.2019, unitatea înregistrează creanțe în suma de 490.164 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	- lei -
			Diferente 2019-2018
0	1	2	3
TOTAL, din care :	555.479	490.164	-65.315
a) creanțe comerciale, clienți	214.176	245.342	31.166
b) clienți incerti	112.142	110.372	-1.770
d) furnizori debitori	2150	600	
e) alte creanțe, din care:	154.569	90.505	-64.064
<i>Creante în legătura cu personalul</i>	0		0
<i>Fond unic 0,85%</i>	40.972	41.457	485
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	30.551	0	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	9.183	5.923	-3.260
<i>Subvenții de încasat</i>	30.738	0	-30.738
<i>Alte creanțe - garanții furnizori</i>	43.125	43.125	0
f) debitori diverși	133.735	127.518	-6.217
g) Decontări din op. în curs de clarificare	37.741	33.064	-4.677
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-99.033	-117.236	-18.203

a) creanțele comerciale reprezintă sumele facturate clienților, în cadrul cărora ponderea este deținută de creanțele cu lichiditate de până la 30 de zile,

b) clienții incerti sunt la 31.12.2019 în sumă de 110.372 lei, față de 112.142 lei la 31.12.2018.

e) alte creanțe – 90.505 lei, cuprind: fond unic 0,85% în sold suma de 41.457 lei la 31.12.2019 reprezentând sumă de recuperat din contribuțiile de sănătate ferente salarii 2019; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 43.125 lei, dintre care 4600 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electric și 38.525 reprezintă garanție compensație conform contractului de delegare.

f) debitorii diverși în sumă de 127.518 lei, dintre care: 50.546 lei poprire executor jud. pe salariu angajați; 587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat, 1.040 lei imputație angajat.

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 117.236 lei reprezentând creanțe din clienți facturi neîncasate și pentru

care există sentințe de deschidere a procedurilor de insolvență, de declanșare a falimentului ori acțiune în instanță pentru recuperarea debitelor

B. DATORII

La data de 31.12.2019, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 1.609.793 lei, astfel:

Datorii	31.12.2019 (col 2+3)	- lei -	
		Termen de exigibilitate	
0	1	Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	1.609.793	1.609.793	0
a) Furnizori	736.178	736.178	0
b) Impozit pe profit	22.444	22.444,00	
c) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	624.821	624.821	
d) TVA de plată	89.285	89.285	
e) Impozit pe venitul din salarii	51.215	51.215	
f) Alte impozite și taxe	21.755	21.755	
g) Creditori diversi	64.095	64.095	

a) Obligațiile față de furnizori au o vechime mai mică de un an, fără restanțe.

c) Datoriile cu personalul și asigurarile sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2019 care au fost achitate în luna ianuarie 2020.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2019 care a fost achitat în luna ianuarie 2020.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitate în ianuarie 2020, precum și impozite și taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace auto, perioada iulie-decembrie 2019.

g) creditorii diverși reprezintă sume datorate exec. judecătorești cu reținere din salariul angajaților Societatea și-a achitat la termen toate obligațiile față de furnizori și bugetele statului, neavând obligații restante.

6. CALCULUL GRADULUI GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ ASUMAȚI ÎN BAZA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE ADMINISTRATORILOR SOCIETĂȚII TRANSURBAN SA SATU MARE

TRIMESTRUL II 2019

Prezentul calcul a fost făcut pe baza datelor economico financiare și a raportărilor făcute de compartimentul financiar contabil, a compartimentului resurse umane și a responsabililor cu urmărirea și evidențierea respectării indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate stipulați în contractul de delegare in gestiune directa a serviciului de transport public de calatori cu numărul 231/28.06.2018-32403/28.06.2018.

I. INDICATORI NEFINANCIARI – OPERATIONALI

- I. Calculul gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public stabiliți prin contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local, și care sunt aprobați prin act adițional la contractele de mandat ale administratorilor și ale echipei manageriale sunt:

Nr.crt	Denumire indicatori		Nivel prognozat	Nivel realizat	Pondere indicator %	Grad de realizare %
1	Numărul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a întârziat executarea transportului față de program de circulație.		Maximum 10% anual	1.63%	10	183.70
2	Numărul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de persoane pe o perioadă mai mare de 24 de ore.		Maximum 0% anual	0%	15	100
3	Numărul de călători afectați de situațiile prevazute la pct.1 și 2.		24000/an	14.800	5	138.33
4	Respectarea planului de servicii		10%	0	10	100
	Plangerile de la pasageri	Plangeri fundamentate	600/an	123	5	179.50
		Plangeri rezolvate	420/an	123	5	170.71
		Plangeri nerezolvate	180/an	0	10	100
5	Protectia mediului	Respectarea standardelor EURO3 si EURO4	40%	13,04	10	167.40
6	Vechime	Vechime medie	15ani	12,35	5	117.67

7	Penalitati platite	10.000 lei/an	0	10	100
8	Respectarea prevederilor legale	20	0	10	100
9	Accidente de trafic	60/an	11	5	181.67

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru anul 2019 a fost de **129.50 %**

II. INDICATORI NEFINANCIARI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

- Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță ai întreprinderii
- Respectarea politicilor de transparență și comunicare
- Stabilirea și revizuirea periodică a politicilor de remunerație a administratorilor și directorilor

Indicatorii nefinanțari de guvernare corporativă a întreprinderii au fost realizați 100%.

III. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

Nr.crt	Indicatorul	Prognozat	Realizat	Grad de realizare
1.	Capital de lucru	1,20	2	166.67 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	42.19	59.37 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	18,65	137.83 %
4.	Marja de profit brut	0,50	3.24	640,00 %
5.	Productivitatea muncii	56.300	63.594,84	112.35 %

IV. OBIECTIVE CUANTIFICABILE

Nr.crt	Obiectivul	Prognozat	Realizat	Grad realizare
1.	Obligații restante față de bugetul de stat și local	0	0	100%
2.	Realizarea planului de investiții	75	100	133,33 %
3.	Indicatorii guvernării corporative	100	100	100 %
4.	Indicatorii serviciului	85	129.50	152.35 %

În concluzie și ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță asumați în baza mandatelor administratorilor societății, gradul de îndeplinire a acestora este după cum urmează:

Nr crt.	Indicatorul	Proгноzat	Realizat	Grad de realizare	Ponderea indicatorului	Punctaj
1.	Capital de lucru	1,20	2.00	166.67 %	10 %	16,67
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	42.19 zile	59.37 %	5,00 %	2.88
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	18,87 zile	137.77 %	5,00 %	6,89
4.	Marja profitului brut	0,50 %	3.24 %	640,00 %	3,00 %	19.20
5.	Obligații restante față de bugetul de stat și local	0,00 lei	0,00 lei	100,00 %	5,00 %	5,00
6.	Realizarea planului de investiții	75,00 %	100,00 %	133,33 %	10 %	13,33
7.	Productivitatea muncii	58.300,00 lei	63.594,84 lei	112.95 %	5,00 %	5,65
8.	Indicatorii guvernancei corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	129.50 %	152.35 %	15,00 %	22.85
TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 134,56%						

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2019 este de 134,56%.

7. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU LUNA DECEMBRIE 2019

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	2.00	166.67	10,00	16,67
Capital de lucru	prognozat	1.20			
Viteza de rot a credit furn	realizat	42.19	59.37	5,00	2.88
Viteza de rot a credit furn	prognozat	30,00			
Viteza de rot a deb. clienti	realizat	18,87	137.77	5,00	6,89
Viteza de rot a deb. clienti	prognozat	30,00			
Marja profitului	realizat	3.24	640,00	10,00	64
Marja profitului	prognozat	0,50			
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	realizat	0,00	100,00	15,00	15,00
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	prognozat	0,00			
Realizarea planului de investitii	realizat	100,00	133,33	10	13,33
	prognozat	75,00			
Productivitatea muncii	realizat	63.594,84 lei	112.95	10	11,30
Productivitatea muncii	prognozat	58.300,00 lei			
Indicatorii guvernantei corporative	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	129.50	152.35	25,00	38,09
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
					178,24

În luna DECEMBRIE 2019 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați

în procent de **178,24 %**

8. ALTE ASPECTE RELEVANTE

Organizarea și exercitarea formelor obligatorii de control

Activitatea de control intern/managerial se desfășoară conform OSGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice. Astfel, la Transurban S.A., prin decizie a directorului general, s-a numit Comisia de monitorizarea a implementării ordinului și Comisia de gestionare a riscurilor. În urma autoevaluării stadiului de implementare a sistemului de control intern managerial la nivelul fiecărui compartiment, s-au completat și raportat situațiile centralizatoare anuale și situația sintetică a rezultatelor, astfel, la finele anului 2019 se poate concluziona că sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Se pot menționa următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării se poate aprecia că la data de 31 decembrie 2019 sistemul de control intern managerial al entității publice TRANSURBAN S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Activitatea de control financiar preventiv propriu se desfășoară în conformitate cu prevederile OMFP nr. 923/2014 republicat pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control. Activitatea se desfășoară conform Procedurii operaționale și a deciziei privind exercitarea CFPP în cadrul societății

Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară conform prevederilor legale și a Procedurii operaționale, acțiunile de control fiind planificate printr-un program de activitate aprobat de directorul general. Acțiunile de control au fost realizate și raportate la termenele stabilite prin program.

Nu s-au întocmit acte juridice prevăzute de art. 52 din OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă, care prevede, printre altele: ” 1) Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere convoacă adunarea generală a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.”

Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

În cadrul serviciilor și proceselor din Transurban SA rezultă următoarele aspecte de mediu:

- evacuări de ape uzate
- generare de deșeuri industriale valorificabile și nevalorificabile
- utilizarea de resurse energetice (energie electrică, gaz metan, etc.)

Toate aceste aspecte pot genera impact asupra mediului atunci când nu sunt ținute sub control. Pentru a preveni încălcarea legislației referitoare la protecția mediului înconjurător, Transurban SA a desemnat o persoană responsabilă cu problemele de mediu, astfel încât sunt gestionate corespunzător aspectele de mediu specificate mai sus, acționându-se preventiv în sensul evitării generării incidentelor și accidentelor de mediu.

Nu am înregistrat litigii cu organismele administrației locale și nici cu cele guvernamentale, referitoare la impacturi asupra mediului înconjurător.

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În anul 2019 obiectivele de dezvoltare urmăresc creșterea productivității, a calității și reducerea costurilor.

Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Considerând riscul ca o categorie economică ce nu trebuie neglijată, ci dimpotrivă trebuie monitorizată, managementul firmei a acordat acestui factor o atenție sporită, în această perioadă.

Categoriile de riscuri:

➤ Riscul de preț

Cunoscând faptul că prețul este determinant, s-au întreprins următoarele măsuri pentru atenuarea efectului acestei categorii de risc:

- menținerea prețurilor la produse și servicii
- analiza trimestrială a tuturor categoriilor de costuri
- reorganizarea compartimentului achiziții pentru a asigura diminuarea riscului încălcării prevederilor legislative în achizițiile sectoriale și care să permită contractări cu furnizorii de produse și servicii în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate

➤ Riscul de credit

- societatea nu are contracte de credit/leasing în derulare

➤ **Risc de lichiditate si cash-flow**

- s-au convenit termene de plată, în general la 30-45 zile cu anumiți furnizori cu putere financiară mai mare. S-au cerut la timp și s-au încasat în termen alocațiile de la bugetul local, astfel încât nu au fost probleme de lichiditate și cash-flow în anul financiar 2019.

➤ **Riscul decizional de dezvoltare**

- S-a avut în vedere realizarea de investiții numai în limita fondurilor disponibile din surse proprii (la nivelul amortizării anului precedent) și subvenții pentru investiții alocate de la bugetul local

➤ **Riscul de strategie si furt**

- s-au luat masuri pentru evitarea acestor fapte (identificarea funcțiilor sensibile, controale inopinate, înlocuirea atribuțiilor la plecarea în concediu. ș.a.)

➤ **Riscul valutar**

- riscul valutar este unul minimal, societatea nu are contractate credite în valută, iar furnizorii de produse și servicii sunt, majoritar, interni.

Președintele Consiliului de Administrație al Transurban S.A.

Ec. Mate Ioan

