

## **RAPORT**

### **ASUPRA ACTIVITĂȚII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE LA TRANSURBAN S.A.**

#### **PENTRU ANUL 2021**

Prezentul raport de evaluare a fost elaborat în conformitate cu prevederile art.30 alin.7 din Ordonanța de urgență nr.109 din 30 noiembrie 2011 (\*actualizată\*) privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Scopul raportului este de evaluare a activității membrilor consiliului de administrație, modul de execuție a contractelor de mandat, evaluarea activității societății și are la bază Planul de Administrare al Transurban S.A. Satu Mare, aprobat prin hotărârea AGA nr. 9 din 01.10.2021 .

### **1.COMPONENTA ȘI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**

1.1. Consiliul de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare s-a constituit în structura actuală, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, în baza unei selecții prealabile.

Membrii Consiliului de Administrație al Transurban.S.A. Satu Mare au fost numiți prin Hotărârea AGA nr. 6/30.07.2021 în următoarea componentă:

- Președinte- Mate Ioan
- Membru- Bujor Ionuț Antonio
- Membru-Enătescu Maria Emilia
- Membru-Pop Bouler Ingrid
- Membru-Butka Gergely-Norbert
- Membru-Stier Peter Gabriel
- Membru-Zazula Bela

Planul de administrare în integralitate și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari au fost înaintați spre aprobare în Adunarea Generală a Acționarilor. Aceștia au fost aprobați în ședința A.G.A. din 01.10.2021 prin Hotărârea nr. 9.

Activitatea Consiliului de administratie 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 functionare al Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă.

În cursul anului 2021 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 2020 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2021 și a rectificărilor ulterioare;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2020 și în cursul anului 2021;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2020;
- Aprobarea raportării privind realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2020 asumate în baza contractelor de mandat ale echipei manageriale

Parcul de autobuze a fost dotat în anul 2021 cu 6 autobuze noi de tip Solaris Urbino 12 Hybrid și cu 2 autobuze noi de tip Solaris Urbino 18 Hybrid. Capacitatea actuală de transport este de 5.781 locuri, În cursul anului 2021 au fost efectuate un număr de 6.750 mii călătorii și au fost efectuați 1.638.295 km Transportul călătorilor s-a făcut pe 32 trasee orașenești și 9 linii de elevi.

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. 231/28.06.2018. De asemenea, s-a urmărit realizarea de venituri din activități diverse (ITP, tahografe, reparații atelier, transport curse).

În cursul anului 2021 au intrat în patrimoniul societății, din surse proprii, imobilizări corporale în valoare de 61.218,43 lei (fără TVA), respectiv:

- Lucrare PSI pentru autorizare la incendii 16.940 lei
- Usa sectional 3460x3470 mm – 12.100 lei
- Aparat de curatare de inalta presiune – 8.571,43 lei;
- Contract proiectare lucrari de reparatii si reabilitare cladire admin. 23.607 lei

În cursul anului 2021 au existat intrări de imobilizări necorporale în valoare de 2.502,96 lei.

La data de 31.12.2021, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de 108.367,91 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 67.289,37 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

**TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE :**

**4.761.395,58 lei** – valoare de achiziție

**1.403.973,96lei** – valoare netă (fără amortizare)

La 31.12.2021, amortizarea activelor imobilizate însumează **3.383.632,45 lei**, respectiv 71,27% din valoarea de achiziție.

În exercițiul financiar 2021 societatea a înregistrat ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor aferente unor clienți incerți și debitori diversi, în valoare de 1.789,77 lei și pentru concedii de odihna neefectuate în cursul anului în valoare de 51.682 lei. Astfel, au fost constituite provizioane deductibile fiscal conform Art.26 alin(1) lit.c) și lit. j) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, pentru creanțe ce nu au fost încasate într-o perioadă de peste 270 de zile de la data scadenței și pentru care a fost declanșată procedura de executare, precum și pentru acele creanțe detinute pentru persoane juridice asupra cărora este declarată procedura de deschidere a falimentului, pe baza hotărârii judecătorești prin care se atestă această situație

<u>Titlu juridic</u>	<u>Conținut</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma</u>
<u>provizion</u>			
- Dosar nr.6954/97/2012	ser.reparatii+ITP	2.556,77lei	1.787,77 lei
- Dosar nr.6954/97/2012	ser.reparatii+ITP	2.556,77 lei	2 lei
		Total 1.789,77 Lei	

Provizioane nedeductibile fiscal:

<u>Titlu juridic</u>	<u>Conținut</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma provizion</u>
-concedii de odihna neefectuate		51.682	51.682

De asemenea, s-au anulat PROVIZIOANE în valoare de 59.695,50 lei, la încasarea parțială a acestora, ori prin executor judecătoresc:

<u>Titlu juridic</u>	<u>Conținut</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma</u>
<u>provizion</u>			
- Incasare cu op3314/14.05.21	dauna autobuz	53.328,10	lei
35.597 lei De la fondul de garantare			
- Sent.civ.inch.faliment	servicii autogara	6.367,40	lei
6.367,40lei 423/F/2020 si HCA 25/20.08.2021			

- Sent.civ.inch.faliment                      dauna autobuz                      53.328,10                      lei  
 17.731,10 lei  
 1485/2019 si HCA 31/23.09.2021

Total 59.695,50 Lei

Societatea a generat în anul 2021 venituri în suma totală de **21.657.774 lei** față de **17.478.418 lei** în anul 2020, însemnând o creștere a veniturilor cu 23,9% în anul 2021 față de anul 2020.

La 31.12.2021, veniturile din transportul public de călători însumează 8.199.235 lei (vânzare bilete și abonamente inclusiv facilități), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 4.590.374 lei (55,98% din total venituri din transportul public de călători).

Indicatori	31.12.2020		31.12.2021		Diferenta	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	(+/-) %
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2 *100
Venituri din subv. pentru dif. de pret la transport (ct 704.1)	4.168.913,00	23,9	4.590.374,00	21,2	421.461,00	10,1
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	3.434.699,00	19,7	3.608.861,00	16,7	174.162,00	5,1
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	9.409.770,00	53,8	13.123.837,00	60,6	3.714.067,00	39,5
<b>Subtotal activitate principala</b>	<b>17.013.382,00</b>	<b>97,3</b>	<b>21.323.072,00</b>	<b>98,5</b>	<b>4.309.690,00</b>	<b>25,3</b>
Venituri din ITP	91.283,64	0,5	80.349,39	0,4	-10.934,25	-12,0
Venituri atelier reparatii, utilaje	7.219,24	0,0	7.808,78	0,0	589,54	8,2
Venituri din tahografe	30.699,16	0,2	15.569,62	0,1	-15.129,54	-49,3
Venituri din gps	0,00	0,0	3.375,29	0,0	3.375,29	
Venituri serv. transport	1.499,51	0,0	3.107,77	0,0	1.608,26	107,3
Venituri spalatorie auto	8.384,73	0,0	8.017,40	0,0	-367,33	-4,4
Ven. serv. cu parcare	18.594,59	0,1	15.383,19	0,1	-3.211,40	-17,3
Ven. serv. cu reclame	99.214,76	0,6	90.288,61	0,4	-8.926,15	-9,0
Ven. serv. cu autogara	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Venituri din chirii	12.000,00	0,1	12.000,00	0,1	0,00	0,0
Alte venituri (703,707,708)	129.720,39	0,7	54.330,09	0,3	-75.390,30	-58,1
<b>Subtotal activit. conexe</b>	<b>398.616,02</b>	<b>2,3</b>	<b>290.230,14</b>	<b>1,3</b>	<b>-108.385,88</b>	<b>-27,2</b>
<b>Subt. activ. Cifra afaceri (fara subv.)</b>	<b>3.833.315,02</b>	<b>21,9</b>	<b>3.899.091,14</b>	<b>18,0</b>	<b>65.776,12</b>	<b>1,7</b>
<b>Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)</b>	<b>8.002.228,02</b>	<b>45,8</b>	<b>8.489.465,14</b>	<b>39,2</b>	<b>487.237,12</b>	<b>6,1</b>
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	4.604,31	0,0	21.394,63	0,1	16.790,32	364,7
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	34.355,55	0,2	5.848,23	0,0	-28.507,32	-83,0
Venituri financiare	6.133,00	0,0	15.439,00	0,1	9.306,00	151,7
Venituri din reluare provizioane	21.327,12	0,1	1.790,00	0,0	-19.537,12	-91,6
Venituri din subv ptr. Investitii	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>Subtotal alte activitati</b>	<b>66.419,98</b>	<b>0,4</b>	<b>44.471,86</b>	<b>0,2</b>	<b>-21.948,12</b>	<b>-33,0</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>17.478.418,00</b>	<b>100,0</b>	<b>21.657.774,00</b>	<b>100,0</b>	<b>4.179.356,00</b>	<b>23,9</b>
Productivitatea muncii	52.055,79		54.356,29	104,42		
numar mediu de salariati	155,00		157,00			

***Analiza elementelor mai importante:***

- **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au crescut de la 3.434.699 lei înregistrate la 31.12.2020, la 3.608.861 lei înregistrate la 31.12.2021, cu un procent de 4,83%, reprezentând 174.162 lei, simțindu-se încă influența situației generată de starea de pandemie. Per total veniturile din activitatea principală au crescut, datorită creșterii subvenției pentru acoperirea cheltuielilor, având în vedere că a crescut prețul pe kilometru.

- **Venituri din activitati conexe** au scăzut de la 398.616 lei înregistrat la 31.12.2020, la 290.230 lei înregistrat la 31.12.2021, o scădere de 27,19%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din ITP, tahografe și servicii cu parcare.

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

*ANUL 2021*

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:

<b>Nr.crt</b>	<b>Denumire indicatori</b>	<b>Nivel prognozat</b>	<b>Nivel realizat</b>	<b>Pondere indicator %</b>	<b>Grad de realizare %</b>	
1	Numărul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a întârziat executarea transportului față de program de circulație.	Maximum 10% anual	0,13%	10	198,70	
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 1% anual	0%	15	100	
3	Numărul de călători afectați de situațiile prevazute la pct.1 și 2.	24000/an	8.928	5	162,80	
4	Respectarea planului de servicii	10%	0	10	100	
	Plangerile de la pasageri	Plangeri fundamentate	600/an	35	5	194,17
		Plangeri rezolvate	420/an	35	5	191,67
		Plangeri nerezolvate	180/an	0	10	100
5	Protectia mediului	Respectarea standardelor EURO3 si EURO4	40%	4,08	10	189,80
6	Vechime	Vechime medie	15ani	12,17	5	118,87

7	Penalitati platite	10.000 lei/an	0	10	100
8	Respectarea prevederilor legale	20	0	10	100
9	Accidente de trafic	60/an	6	5	190,00

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru anul 2021 a fost de **138,51 %**

## 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	1,73	144,17 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	33,49	88,37 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	12,95	156,83 %
4.	Marja de profit brut	2,00	1,57	78,50 %
5.	Productivitatea muncii	56.300	52.909,86	93,98 %

#### IV. OBIECTIVE CUANTIFICABILE

Nr.crt	Obiectivul	Proгноzat	Realizat	Grad realizare
1.	Obligații restante față de bugetul de stat și local	0	0	100%
2.	Realizarea planului de investiții	75	25,40	33,87 %
3.	Indicatorii guvernantei corporative	100	100	100 %
4.	Indicatorii serviciului	85	138,51	162,95 %

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	1,73	144,17 %	10 %	14,42
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	33,49 zile	88,37 %	5,00 %	4,42
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	12,95 zile	156,83 %	5,00 %	7,84
4.	Marja profitului brut	2,00 %	1,57 %	78,50 %	3,00 %	2,36
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 %	25,40 %	33,87 %	10 %	3,39
7.	Productivitatea muncii	56.300,00 lei	52.909,86 lei	93,98 %	5,00 %	4,70
8.	Indicatorii guvernantei corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42



9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	138,51 %	162,95 %	15,00 %	24,44
<b>TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 108,56%</b>						

**Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2021 este de 108,56%.**

### INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU ANUL 2021

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	1,73	144,17	10,00	14,42
	prognozat	1,20			
Viteza de rot a creantelor	realizat	33,49	88,37	5,00	4,42
	prognozat	30,00			
Viteza de rot a datoriilor	realizat	12,95	156,83	5,00	7,84
	prognozat	30,00			
Marja profitului brut	realizat	1,57	314	10,00	31,4
	prognozat	0,50			
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	realizat	0,00	100,00	15,00	15,00
	prognozat	0,00			
Realizarea planului de investitii (%)	realizat	25,40	33,87	10	3,39
	prognozat	75,00			
Productivitatea muncii	realizat	52.909,86 lei	93,98	10	9,40
	prognozat	56.300 lei			
Indicatorii guvernantei corporative (%)	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	138,51	162,95	25,00	40,74

Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
<b>Total general grad de indeplinire</b>		<b>136,60%</b>			

În anul 2021 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați în procent de **136,60 %**

TRANSURBAN S.A. Satu Mare și-a desfășurat activitatea în anul 2021 în baza prevederilor Contractului de delegare în gestiune directă a serviciului de transport public local de calatori nr.231/28.06.2018-32403/28.06.2018 .

Obiectivele și implicit, strategia de dezvoltare a TRANSURBAN S.A. Satu Mare, vizează:

1. Optimizarea programului de transport local, pentru ridicarea gradului de satisfacție a utilizatorilor serviciului public de transport local.
2. Dotarea cu mijloace de transport, cu echipamente moderne de management al traficului, introducerea de sisteme noi de informare în stații a călătorilor și de dispecerizare, validare a legitimațiilor de călătorie, pentru eficientizarea utilizării capacităților de transport.
3. Dotarea cu echipamente moderne pentru atelierul de reparații auto cu scopul creșterii veniturilor din aceste activități.
4. Respectarea politicilor salariale ale guvernului și ale autorității locale.
5. Respectarea direcțiilor de dezvoltare a municipiului și menținerea în permanență a legăturilor cu Primăria Municipiului și a celorlalte instituții ale autorității locale și centrale.
6. Creșterea prestigiului societății, reducerea numărului de reclamații.

### **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 monitorizare 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 2021 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 2021 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 CFP 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 guvernanta 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 2021 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 2021.

➤ **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.

**În concluzie, considerăm că membrii Consiliului de Administratie al Transurban S.A. și-au îndeplinit obligațiile ce le reveneau pe anul 2021, conform contractelor de mandat.**

**Președinte A.G.A.**

**Masculic Csaba**

