

RAPORT

ASUPRA ACTIVITĂȚII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE LA TRANSURBAN S.A.

PENTRU ANUL 2023

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.

Membri Consiliului de Administrație al Transurban.S.A. Satu Mare au fost numiți în următoarea component astfel:

Perioada: 01.08.2021-07.10.2022, administratori numiți prin HCL nr. 190/22.07.2021 și hotărârea AGA nr. 6/30.07.2021

Mate Ioan - președinte C.A.

Bujor Ionuț Antonio - membru

Pop Bouler Ingrid - membru

Stier Peter Gabriel - membru

Enătescu Maria Emilia - membru

Butka Gergely Norbert - membru

Zazula Bela – membru

Perioada: 08.10.2022 - prezent, administratori numiți prin HCL nr. 190/22.07.2021, hotărârea AGA nr. 6/30.07.2021 și hotărârea AGA 4/07.10.2022

Zazula Bela - președinte C.A.

Bujor Ionuț Antonio - membru

Pop Bouler Ingrid - membru

Stier Peter Gabriel - membru

Enătescu Maria Emilia - membru

Butka Gergely Norbert - membru

Mate Ioan – membru

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 administrație 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 2023 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 2022 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2023 și a rectificărilor ulterioare;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2022 și în cursul anului 2023;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2022;
- Aprobarea raportării privind realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2022 asumate în baza contractelor de mandat ale echipei manageriale

În cursul anului 2023 au fost transportați un număr de 8077 mii călători și au fost efectuați 1.706.280 km.

Capacitatea actuală de transport este de 6018 locuri.

Transportul călătorilor s-a făcut pe 33 de trasee pe raza UAT Satu Mare.

La 31.12.2023 totalul de autobuze active aflate în administrarea Transurban SA Satu Mare este de 56 de bucăți și toate acestea sunt dotate în conformitate cu legislația europeană privind protecția persoanelor cu dizabilități. De asemenea 39 dintre acestea sunt echipate cu instalații moderne de aer condiționat pentru pasageri și șoferi.

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, publicitate).

În cursul anului 2023 au intrat în patrimoniul societății, din surse proprii, imobilizări corporale în valoare de **1.551.312,39 lei** (fără TVA), respectiv:

- Masina de curatat aspirat Karcher 6.302,52 lei;
- Sistem control acces 9.360 lei;
- Server Dell Poweredge 21.000 lei
- Masina de numarar bancnote Nexbill 4.887,50 lei
- Statie AIO LENOVO 9buc 23.400 lei
- Tester cititor OBD 4.995 lei
- Aparat de diagnoza cu soft 24.589 lei
- Sistem de validare autobuze 4buc 226.596 lei
- Chioscuri bilete 3 buc – 171.380,01 lei
- Sistem fotovoltaic – 182.500 lei
- Lucrari de moodif.instalatie el.pt obtinere statut de prosumator – 10.000 lei
- Lucrari inlocuire geamuri. Cladire atelier, spalatorie, cl.combustibil-181.849,29 lei
- Dacia Spring Expression- 96.018,01 lei
- Cric hidraulic 2 buc- 19798 lei
- Somerer cric canal 20.400 lei
- Statie incarcare masini electrice 3.472,47 lei
- Lucrari de reparatii cladire atelier – 544.764,60

În cursul anului 2023 au existat intrări de imobilizări necorporale în valoare de 11.619,40 lei.

La data de 31.12.2023, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de **110.577,22 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **83.341,10 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVEI LOR IMOBILIZATE :

7.581.489 lei – valoare de achiziție

3.674.562 lei – valoare netă (fără amortizare)

La 31.12.2023, amortizarea activelor imobilizate însumează **3.906.927 lei**, respectiv 51,54% din valoarea de achiziție.

În exercițiul financiar 2023, societatea a înregistrat provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate în cursul anului, în valoare de **51.078 lei** și provizion pentru litigiu de muncă în valoare de **50.234 lei** în Dos.nr 783/83/2023 la Huber Ioan.

Provizioane nedeductibile fiscal:

<u>Titlu</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma</u>
provizion		
-concedii de odihna neefectuate	51.078 lei	51.078 lei
- litigiu de muncă:	50.234 lei	50.234 lei

Total:	101.312 lei	101.312 lei

Conform bilanței contabile încheiată la data de 31.12.2023, societatea a înregistrat profit de **757.011,41 lei**, după cum urmează:

- Total venituri realizate: **23.788.187,53 lei**
- Total cheltuieli realizate: **23.070.319,43 lei**
- Total Profit Contabil: **717.868,10 lei**

Societatea a generat venituri în suma totală de **23.788.187,53 lei**.

Prezentarea veniturilor la 31.12.2023, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2022		31.12.2023		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)	7.213.521,00	29,3	8.790.286,55	37,0	1.576.765,55	21,9
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	3.577.384,91	14,5	3.530.802,43	14,8	-46.582,48	-1,3
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	13.317.866,72	54,1	10.903.932,00	45,8	-2.413.934,72	-18,1
Subtotal activitate principala	24.108.772,63	97,9	23.225.020,98	97,6	-883.751,65	-3,7
Venituri din ITP	104.018,62	0,4	156.163,01	0,7	52.144,39	50,1
Venituri atelier reparatii, utilaje	8.396,56	0,0	28.983,49	0,1	20.586,93	245,2
Venituri din tahografe	14.289,75	0,1	12.990,62	0,1	-1.299,13	-9,1
Venituri din gps	655,44	0,0	3.193,18	0,0	2.537,74	
Venituri serv. transport	7.897,85	0,0	22.815,06	0,1	14.917,21	188,9
Venituri spalatorie auto	9.272,39	0,0	20.568,29	0,1	11.295,90	121,8
Ven. serv. cu parcare	13.200,00	0,1	18.968,05	0,1	5.768,05	43,7
Ven. serv. cu reclame	92.365,73	0,4	51.513,24	0,2	-40.852,49	-44,2
Ven. serv. cu autogara	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Venituri din chirii	12.252,10	0,0	12.000,00	0,1	-252,10	-2,1
Alte venituri (703,707,708)	98.515,62	0,4	15.351,81	0,1	-83.163,81	-84,4
Subtotal activit. conexe	360.864,06	1,5	342.546,75	1,4	-18.317,31	-5,1
Subt. activ. Cifra afaceri (fara subv.)	3.938.248,97	16,0	3.873.349,18	16,3	-64.899,79	-1,6
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	11.151.769,97	45,3	12.663.635,73	53,2	1.511.865,76	13,6
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	53.097,55	0,2	10.256,39	0,0	-42.841,16	-80,7
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	9.731,36	0,0	43.460,67	0,2	33.729,31	346,6
Venituri financiare	15.415,03	0,1	113.599,59	0,5	98.184,56	636,9
Venituri din reluare provizioane	67.366,45	0,3	24.349,53	0,1	-43.016,92	-63,9
Venituri din subv ptr. Investitii	19.512,12	0,1	28.953,62	0,1	9.441,50	
Subtotal alte activitati	165.122,51	0,7	220.619,80	0,9	55.497,29	33,6
TOTAL VENITURI	24.634.759,20	100,0	23.788.187,53	100,0	-846.571,67	-3,4
Productivitatea muncii	70.608,63	100,00	76.066,88	107,73		
numar mediu de salariati	160,00		169,00			

La 31.12.2023, veniturile din transportul public de călători însumează 12.321.088,98 lei (vânzare bilete și abonamente inclusiv facilități), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 8.790.286,55 lei (71,35% 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 scazut de la 3.577.384,91 lei înregistrate la 31.12.2022, la 3.530.802,43 lei înregistrate la 31.12.2023, cu un procent de 1,3%, reprezentând 46.582,48 lei.
- **Venituri din activitati conexe** au scazut de la 360.864,06 lei înregistrat la 31.12.2022, la 342.546,75 lei înregistrat la 31.12.2023, o scadere de 5,1%.

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

ANUL 2023

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	0,005%	10	199.95	
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	841	5	196,50	
4	Respectarea planului de servicii	10%	0	10	100	
	Plangerile de la pasageri	Plangeri fundamentate	600/an	58	5	190,34
		Plangeri rezolvate	420/an	58	5	186,19
		Plangeri nerezolvate	180/an	0	10	100
5	Protectia mediului	Respectarea standardelor EURO3 si EURO4	40%	1,59	10	196,03

6	Vechime	Vechime medie	15ani	10,51	5	129,94
7	Penalitati platite		10.000 lei/an	0	10	100
8	Respectarea prevederilor legale		20	0	10	100
9	Accidente de trafic		60/an	3	5	195,00

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru anul 2023 a fost de **139,50 %**

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	1,78	148,34 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	30,79	97,36 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	10	166,67 %
4.	Marja de profit brut	0,50	2,94	588,00 %
5.	Productivitatea muncii	56.300	75.220,34	133,61 %

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	100	133,33 %
3.	Indicatorii guvernantei corporative	100	100	100 %
4.	Indicatorii serviciului	85	139,50	164,12 %

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	1,78	148,34 %	10 %	14,83
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	30,79 zile	97,36 %	5,00 %	4,87
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	10 zile	166,67 %	5,00 %	8,33
4.	Marja profitului brut	2,00 %	2,94 %	147,00 %	3,00 %	4,41
5.	Obligații restante față de bugetul de stat și local	0,00 lei	0,00 lei	100,00 %	15,00 %	15,00
6.	Realizarea planului de investiții	75,00 %	100 %	133,33 %	10 %	13,33
7.	Productivitatea muncii	56.300,00 lei	75.220,34 lei	133,61 %	5,00 %	6,68

8.		Indicatorii guvernantei corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.		Indicatorii serviciului	85,00 %	139,50 %	164,12 %	15,00 %	24,62
TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 124,08%							

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2023 este de 124,08%.

TRANSURBAN S.A. Satu Mare și-a desfășurat activitatea în anul 2023 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 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 2023 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 2023 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 2023 obiectivele de dezvoltare au urmărit 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.

Categorii 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 și 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 2023.

➤ **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 și furt**

- s-au luat măsuri 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 membrii Consiliului de Administrație al Transurban S.A. și-au îndeplinit obligațiile ce le reveneau pe anul 2023 conform contractelor de mandat.

Presedinte A.G.A.

Măscuțu Csaba