

Raport

privind activitatea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2023 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 este o societate pe acțiuni cu capital subscris în valoare de 2.566.620 lei, cu următoarea structură de acționariat:

- 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%).

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.

In prezent societatea asigura transportul public local in Municipiul Satu Mare in baza contractului de delegare nr.231-32403/28.06.2018 in vigoare pana in luna Iunie 2024.

Situația parcului auto și a principalilor indicatori tehnici

La data de 31.12.2023 structura pe tipuri, a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Tip autobuz	Capacitatea de transport	An fabricație	Nr. Bucăți Existente/active
SOLARIS URBINO 12 HYBRID	97 locuri	2021/2020	20/20
SOLARIS URBINO 18 HYBRID	146 locuri	2021	3/3
BMC NEO900	73 locuri	2019	5/5
MAN A78	92 locuri	2008	6/6
BMC BELDE	101 locuri	2008	5/5
IVECO (Citelis)	108 locuri	2006	15/12
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1/1
MAN NL263	98 locuri	2002	2/2
MAN NG263	151 locuri	2001	3/3
MAN NG363	162 locuri	2001	1/1
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2/1
		total	63/56

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.

Investițiile au fost realizate conform planului de investiții aprobat.

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. 231/28.06.2018-32403/28.06.2018. 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 functionare al Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă.

În anul 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 ;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2022;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2022;

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

Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2019 – 31.12.2023:

Indicatori	2019		2020		2021		2022		2023	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din expl	5.536.000		3.812.000	93,5	3.889.000	68,85	3.871.000	102,02	3.866.000	99,87
Nr mediu de salar.	155		155		157		157		169	
Productiv. lunară	2976		2049		2064		2054		1906	

În anul 2023 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 169 persoane, mai mare decât în anul 2022.

Se observă că, în anul 2019 productivitatea era de 2976 dar situația este 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 iar în anul 2020 din cauza pandemiei cu SARS COV-2 veniturile s-au redus substanțial conform restricțiilor impuse, astfel ca și productivitatea a fost doar de 2049 lei/luna. observându-se o ușoară creștere în anul 2021, acesta fiind tot un an pandemic și cu restricții. În anul 2023, datorită noilor gratuități acordate tuturor pensionarilor din municipiul Satu Mare, veniturile proprii obținute din vânzări de bilete și abonamente au scăzut, fapt care a dus la o scădere a productivității muncii față de anul precedent.

1. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2023 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 7.470.912 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 3.647.326 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2023:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	2.180.448,81	1.856.058,85	14,88
- Echipamente tehnice și masini	4.864.397,19	1.491.889,44	69,33
- Mobilier, aparatură birotică	426.064,92	299.377,56	29,73
TOTAL	7.470.910,92	3.647.325,85	51,18

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 31.12.2023 însumează 71.444.211,59 lei, astfel:

- construcții, teren 12.376.100,76 lei
- constr. speciale, stații 944.721,69 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 58.123.389,14 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 IMOBILIZATE

7.581.489 lei – valoare de achiziție

3.674.562 lei – valoare netă (fără amortizare)

2. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile încheiată la data de 30.06.2023, 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**

A) VENITURI

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	%	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 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 scăzut 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 activități conexe** au scăzut de la 360.864,06 lei înregistrat la 31.12.2022, la 342.546,75 lei înregistrat la 31.12.2023, o scădere de 5,1%.

B) CHELTUIELI:

Unitatea a înregistrat la 31.12.2023 cheltuieli totale în sumă de **23.070.319 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022:

Indicatori	31.12.2022		31.12.2023		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	4.931.400,61	20,7	4.351.630,52	18,9	-579.770,09	-11,8
cheltuieli cu combustibilii 6022	4.320.779,35	18,1	3.657.237,62	15,9	-663.541,73	-15,4
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	499.232,78	2,1	567.694,21	2,5	68.461,43	13,7
alte cheltuieli materiale 6028	46.551,00	0,2	63.096,72	0,3	16.545,72	35,5
obiecte de inventar 603	64.837,48	0,3	63.601,97	0,3	-1.235,51	-1,9
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	472.909,47	2,0	421.827,04	1,8	-51.082,43	-10,8
Cheltuieli cu personalul, din care:	12.734.949,06	53,4	15.732.887,00	68,2	2.997.937,94	23,5
salarii, indemnizatii	11.237.786,00	47,1	13.790.773,00	59,8	2.552.987,00	22,7
contrib. asig. Prot. Soc.	599.733,06	2,5	784.574,00	3,4	184.840,94	30,8
tichete de masa,tichete cadou	897.430,00	3,8	1.157.540,00	5,0	260.110,00	29,0
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	246.616,11	1,0	251.893,63	1,1	5.277,52	2,1
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	53.490,01	0,2	53.338,50	0,2	-151,51	-0,3
Chelt. cu impozite si taxe - 635	287.414,42	1,2	409.539,72	1,8	122.125,30	42,5
Amortizari	371.754,64	1,6	380.486,41	1,6	8.731,77	2,3
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	3.877.064,18	16,2	422.731,74	1,8	-3.454.332,44	-89,1
Chelt pregatire personal 615	9.220,14	0,0	8.113,36	0,0	-1.106,78	-12,0
Cheltuieli comis bancare - 627	2.519,60	0,0	3.900,84	0,0	1.381,24	54,8
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,1	24.000,00	0,1	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	34.627,30	0,1	79.829,39	0,3	45.202,09	130,5
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	33.406,93	0,1	0,00	0,0	-33.406,93	
Cheltuieli de protocol - 623.1	3.818,57	0,0	6.339,60	0,0	2.521,03	66,0
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	1.479,06	0,0	3.766,30	0,0	2.287,24	154,6
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	23.311,18	0,1	24.461,21	0,1	1.150,03	4,9
ajustari	23.758,00		101.312,00		77.554,00	326,4
Chelt. Alte serv exec de terti -628	503.970,27	2,1	559.237,23	2,4	55.266,96	11,0
Chelt postale si telecom - 626	95.735,11	0,4	110.589,32	0,5	14.854,21	15,5
Chelt impozit profit - 691	111.149,00	0,5	107.596,00	0,5	-3.553,00	-3,2
Alte cheltuieli	16.937,88	0,1	16.839,62	0,1	-98,26	-0,6
TOTAL CHELTUIELI	23.859.532	100	23.070.319	100	-866.766	-3,6

Conducerea societății a luat măsuri de reducere a cheltuielilor, printre care dimensionarea traficului de autobuze conform cererii, în corelație cu programul stabilit de autoritatea contractantă.

Analiza elementelor mai importante:

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** au crescut cu un procent de 13,7%, reprezentand 68.461,43 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, fapt care se datoreaza cresterii consumului de materiale auxiliare datorita implementarii programului de e-tiketing.

- **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 35,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 16.575,42 lei, o creștere datorată achiziționării de carduri în vederea implementării programului de e-ticketing.
- **Cheltuieli cu combustibilul** au scăzut cu 663.541,73 lei, însemnând 15,4% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, în corelație cu fluctuațiile prețului la motorină și obținerea unui preț bun în urma procedurii competitive aplicate la licitarea noului contract de furnizare a motorinei.

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

- **Cheltuielile cu utilitățile** au scăzut de la 472.909,47 lei la 31.12.2022 la 421.827,04 lei la 31.12.2023, adică cu 10,8%, însemnând 51.082,43 lei în corelație cu temperaturile blande din această primăvară.
- **Cheltuielile cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și contribuțiile la asigur. și prot. socială, la 31.12.2023 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 23,5%, adică cu suma de 2.997.937,94 lei. Aceasta se datorează reintregirii în urma creșterilor salariale acordate în 2022 și a acordării voucherelor de vacanță de 1450 lei.
- **Cheltuielile cu redevența, chirii**, au scăzut de la 3.877.064,18 lei la 31.12.2022 la 422.731,74 lei la 31.12.2023, adică cu 89,1%, însemnând 3.454.332,44 lei în corelație cu scăderea redevenței pentru bunurile concesionate, redevența care acum este la nivelul 0,1% amortizării lunare.
- **Cheltuieli cu asigurările** au crescut cu un procent de 2,1% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 5.277,52 lei, corespunzător contractului aferent anului 2023.
- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 31.12.2023 cu 11% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 55.266,96 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 rovine pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți, ș.a..

3. CREANȚE ȘI DATORII

A.CREANȚE

La data de 31.12.2023, unitatea înregistrează creanțe în suma de 629.621 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	- lei -
			Diferente 2023-2022
0	1	2	3
TOTAL, din care :	7.180.454	668.146	-6.512.308
a) creanțe comerciale, clienți	116.042	98.373	-17.669
b) clienți incerti	87.990	87.990	0
d) furnizori debitori	265	0	-265
e) alte creanțe, din care:	6.848.813	388.649	-6.460.164
<i>Creante in legatura cu personalul</i>	0	0	0
<i>Fond unic 0,85%</i>	21.629	166.374	144.745
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	0	82.250	82.250
<i>T.V.A. de recuperat</i>	6.672.709	92.732	-6.579.977
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	168	8.268	8.100
<i>Subvenții de încasat</i>	115.282	0	-115.282
<i>Alte creante - garanții furnizori</i>	39.025	39.025	0
f) debitori diversi	196.270	126.294	-69.976
g) Decontari din op. in curs de clarificare	10.089	45.263	35.174
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-79015	-78424	591

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 31.12.2023 în sumă de 87.990 lei la fel ca la 31.12.2022.

e) alte creanțe – 350.124 lei, cuprind: fond unic 0,85% în sold suma de 166.374 lei la 31.12.2023 reprezentând sumă de recuperat în perioada următoare din contribuțiile CASS aferente salarii noiembrie și decembrie 2023; alte creante – garanții furnizori în valoare de 500 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electrică și 38.525 lei reprezintă garanție compensație conform contractului de delegare a serviciului de transport;

f) debitorii diversi în sumă de 126.294 lei reprezintă popriri executori jud. pe salariu angajați.

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 78.424 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 31.12.2023, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 2.294.137 lei, astfel:

Datorii	Sold la 31.12.2023 (col 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	2.294.137	2.294.137	0
a) Furnizori	946.584	946.584	0
b) Impozit pe profit	0,00	0	
c) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	1.084.927	1.084.927	
d) TVA de plată	0	0	
e) Impozit pe venitul din salarii	88.455	88.455	
f) Alte impozite și taxe	19.247	19.247	
g) Creditori diversi	154.925	154.925	

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

c) Datoriile cu personalul și asigurările sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2023 care au fost achitate în luna ianuarie 2024.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2023 care a fost achitat în luna ianuarie 2024.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitat în ianuarie 2024, precum și fond de solidaritate angajator, achitat în ianuarie 2024.

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.

4. 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 în gestiune directă 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	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 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	Pondere 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	0.50 %	2,94 %	588,00 %	10,00 %	58,8
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 %	10,00 %	13,36
8.	Indicatorii guvernantei corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	139,50 %	164,12 %	25,00 %	41,03
TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 179,56%						

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2023 este de 179,56%.

5. 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 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 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 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 2022.

➤ **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.

Președintele Consiliului de Administrație al Transurban S.A.

Zazula Bela