

Raport

privind activitatea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2020 conform art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind governanța 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 Arduș : 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 Arduș: 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 31.12.2020, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare este următoarea:

- Municipiul Satu Mare : 2.562.620 RON (99,8441530105%);
- Orasul Arduș : 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 31.12.2020 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	15
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1
VOLVO B12BLE	87 locuri	2003	3
MAN NG263	151 locuri	2001	3
MAN NG363	162 locuri	2001	1
MAN NL263	98 locuri	2002	2
BMC BELDE	101 locuri	2008	5
MAN A78	92 locuri	2008	6
BMC NEO900	73 locuri	2019	5
SOLARIS URBINO 12 HYBRID	97 locuri	2020	11

In anul 2020 parcul auto a fost dotat cu 11 autobuze noi de tip Solaris Urbino 12 Hybrid.

Capacitatea actuală de transport este de 5.384 locuri,

În cursul anului 2020 au fost transportați un număr de 6.369 mii călătoriși au fost efectuați 1.561.946 km.

Transportul călătorilor s-a făcut pe 24 trasee orașenești , 9 linii de elevi, 4 linii pentru DRM.

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 în gestiune directă a serviciului de transport public local

în municipiul Satu Mare 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 funcționare 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.

Pe parcursul anului 2020 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 2019 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2020
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2019;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2019;

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

În cursul anului 2020 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 155 persoane, același număr ca în 2019. Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2016 – 31.12.2020:

Indicatori	2018		2019		2020	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din exploat	5.921.000	102,46	5.694.476	94,29	3.900.022	68,27
Număr mediu de salariați	157		158		155	
Productivitatea lunară	3.142	105,4	3003	95,58	2.097	69,83

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii în perioada 2018-2019, scade ușor,ajungând de la 3,142 lei/lună în 2018 la 3003 lei/lună la 31.12.2019, avand in vedere faptul ca incepand cu luna iulie 2018 s-a trecut pe noul contract de delegare directa a serviciului public local de calatori,prin curse regulate in Municipiul Satu Mare nr.231/2018, renuntandu-seasfel la cursele special, iar 2019-2020 diferenta se datorează situației impuse de pandemia de Covid-19 cand veniturile proprii au scazut cu aproape 30%.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2020 societatea deține immobilizări corporale în valoare de 4.373.856,38 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.466.456,44 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Immobilizări corporale la data de 31.12.2020:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	422.950,38	394.647,13	6,69
- Echipamente tehnice și mașini	3.748.565,81	996.043,19	73,43
- Mobilier, aparatură birotică	202.340,19	75.766,12	62,56
TOTAL	4.373.856,38	1.466.456,44	66,47

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 31.12.2020 însumează 35.430.801,67 lei, astfel:

- construcții, teren 4.599.771,98 lei
- constr. speciale, stații 869.404,51 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 29.961.625,18 lei

La data de 31.12.2020, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de **82.962,14 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **14.180,53 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE
4.456.818,52 lei – valoare de achiziție
1.480.636,97 lei – valoare netă (fără amortizare)

3. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile încheiată la data de 31.12.2020, societatea a înregistrat un profit de **484.826 lei**, după cum urmează:

- Total venituri realizate: **17.478.418 lei**
- Total cheltuieli realizate: **16.986.719 lei**
- Total Profit Contabil: **491.699 lei**

A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de **17.478.418 lei**, astfel:

Prezentarea veniturilor la 31.12.2020, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2019		31.12.2020		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)	4.469.010,00	28,4	4.168.913,00	23,9	-300.097,00	-6,7
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	5.086.224,00	32,3	3.434.699,00	19,7	-1.651.525,00	-32,5
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	5.556.443,00	35,3	9.409.770,00	53,8	3.853.327,00	69,3
Subtotal activitate principala	15.111.677,00	96,1	17.013.382,00	97,3	1.901.705,00	12,6
Venituri din ITP	157.940,12	1,0	91.283,64	0,5	-66.656,48	-42,2
Venituri atelier reparatii, utilaje	9.419,08	0,1	7.219,24	0,0	-2.199,84	-23,4
Venituri din tahografe	37.009,29	0,2	30.699,16	0,2	-6.310,13	-17,1
Venituri din gps	3.050,33	0,0	0,00	0,0	-3.050,33	
Venituri serv. transport	9.096,41	0,1	1.499,51	0,0	-7.596,90	-83,5
Venituri spalatorie auto	9.882,02	0,1	8.384,73	0,0	-1.497,29	-15,2
Ven. serv. cu parcare	22.450,41	0,1	18.594,59	0,1	-3.855,82	-17,2
Ven. serv. cu reclame	105.864,37	0,7	99.214,76	0,6	-6.649,61	-6,3
Ven. serv. cu autogara	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Venituri din chirii	140.314,78	0,9	12.000,00	0,1	-128.314,78	-91,4
Alte venituri (703,707,708)	2225,12	0,0	129.720,39	0,7	127.495,27	5729,8
Subtotal activit. conexe	497.251,93	3,2	398.616,02	2,3	-98.635,91	-19,8
Subt. activ. Cifra afaceri (fara subv.)	5.583.475,93	35,5	3.833.315,02	21,9	-1.750.160,91	-31,3
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	10.052.485,93	63,9	8.002.228,02	45,8	-2.050.257,91	-20,4
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	29.602,83	0,2	4.604,31	0,0	-24.998,52	-84,4
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	26.088,21	0,2	34.355,55	0,2	8.267,34	31,7
Venituri financiare	54.966,19	0,3	6.133,00	0,0	-48.833,19	-88,8
Venituri din reluare provizioane	3.403,20	0,0	21.327,12	0,1	17.923,92	526,7
Venituri din subv ptr. Investitii	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Subtotal alte activitati	114.060,43	0,7	66.419,98	0,4	-47.640,45	-41,8
TOTAL VENITURI	15.722.989,36	100,0	17.478.418,00	100,0	1.755.428,64	11,2
Productivitatea muncii	63.997,34		52.055,79	81,34		
numar mediu de salariatii	158,00		155,00			

La 31.12.2020, veniturile din transportul public de călători însumează 7.603.612 lei (vânzare bilete și abonamente inclusiv facilități), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 4.168.913 lei (54,82% 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 5.086.224 lei înregistrate la 31.12.2019, la 3.434.699 lei înregistrate la 31.12.2020, cu un procent de -32,5%, reprezentând 1.651.525 lei, influență a situației generată de starea de pandemie. Per total veniturile din activitatea principala au crescut, datorita cresterii subventiei pentru acoperirea cheltuielilor, avand in vedere ca a crescut pretul pe kilometru.

- **Venituri din activitati conexe** au scăzut de la 497.251,93 lei înregistrat la 31.12.2019, la 398.616 lei înregistrat la 31.12.2020, o scădere de 19,8%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din ITP și tahografe.

B) CHELTUIELI:

Unitatea a înregistrat în anul 2020 cheltuieli totale în suma de **16.986.719ei, față de 15.419.971 lei** înregistrate în anul 2019.

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019:

Indicatori	31.12.2019		31.12.2020		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2 *100
Cheltuieli materiale, din care:	3.587.445,77	23,3	2.839.435,91	16,7	-748.009,86	-20,9
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.913.542,31	18,9	2.158.248,00	12,7	-755.294,31	-25,9
piese de sch si mat. auxil - 6021,6024,604	596.408,76	3,9	605.352,65	3,6	8.943,89	1,5
alte cheltuieli materiale	53.622,82	0,3	32.754,62	0,2	-20.868,20	-38,9
obiecte de inventar 603	23.871,88	0,2	43.080,64	0,3	19.208,76	80,5
Chelt cu utilit (energie,	246.984,03	1,6	285.906,09	1,7	38.922,06	15,8
Cheltuieli cu personalul,	8.745.723,00	56,7	10.261.145,70	60,4	1.515.422,70	17,3
<i>salarii, indemnizatii</i>	7.893.715,00	51,2	9.331.012,70	54,9	1.437.297,70	18,2
<i>contrib. asig. Prot. Soc.</i>	254.103,00	1,6	263.138,00	1,5	9.035,00	3,6
<i>tichete de masa, tichete</i>	597.905,00	3,9	666.995,00	3,9	69.090,00	11,6
Cheltuieli cu primele de	240.145,30	1,6	202.939,84	1,2	-37.205,46	-15,5
Chelt. cu comisioane terti	97.274,56	0,6	55.295,00	0,3	-41.979,56	-43,2
Chelt. cu impozite si taxe -	274.405,40	1,8	289.192,70	1,7	14.787,30	5,4
Amortizari	430.842,14	2,8	420.532,78	2,5	-10.309,36	-2,4
(itp, tahogr) - 612, 612.2;	776.312,73	5,0	2.012.793,93	11,8	1.236.481,20	159,3
615	9.863,64	0,1	6.849,69	0,0	-3.013,95	-30,6
627	3.369,62	0,0	2.507,14	0,0	-862,48	-25,6
621*	24.000,00	0,2	24.000,00	0,1	0,00	0,0
611	170.158,27	1,1	49.199,15	0,3	-120.959,12	-71,1
depreciere creante 6814	21.606,10	0,1	23.289,73	0,1	1.683,63	
623.1	2.282,82	0,0	1.446,05	0,0	-836,77	-36,7
623.2	8.242,43	0,1	1.344,60	0,0	-6.897,83	-83,7
delegatii - 624; 625	33.552,37	0,2	10.359,46	0,1	-23.192,91	-69,1
Chelt. Alte serv exec de ter	270.602,96	1,8	306.439,71	1,8	35.836,75	13,2
Chelt postale si telecom - 6	98.580,28	0,6	78.570,42	0,5	-20.009,86	-20,3
Chelt impozit profit - 691	54.500,00	0,4	74.188,00	0,4	19.688,00	36,1
Alte cheltuieli	324.079,92	2,1	41.283,18	0,2	-282.796,74	-87,3
TOTAL CHELTUIELI	15.419.971	100	16.986.719	100	1.566.748	10,2

În contrapartidă cu scăderea vânzărilor de bilete și abonamente influență a situației generată de starea de pandemie, 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 scăzut cu un procent de 1,5%, reprezentând 8.943,89 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent.
- **Cheltuieli cu alte materiale** reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au scăzut cu un procent de -38,9% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 20.868,20 lei, în corelație cu scăderea activității generată de pandemie.
- **Cheltuieli cu combustibilul** au scăzut cu 755.294,31 lei, însemnând 25,9% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, în corelație cu scăderea activității generată de pandemie, a scăderii prețului la motorină precum și a înnoirii parcului.

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

- **Cheltuielile cu utilitățile** au crescut de la 246.984,03 lei la 31.12.2019 la 285.906 lei la 31.12.2020, adică cu 15,8%, însemnând 38.922,06 lei.
- **Cheltuielile cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și contribuțiile la asig. și prot. socială, la 31.12.2020 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 18,2%, adică cu suma de 1.437.297,7 lei. Aceasta se datorează creșterilor salariale acordate în februarie 2020 și mărirea valorii tichetului de masă. În perioada de stare de urgență, personalul a efectuat o parte însemnată a concediului de odihnă, ceea ce, în perioada următoare ar trebui să genereze economie cu orele suplimentare ale personalului direct productiv (șoferi, atelier ș.a.).
- **Cheltuielile cu redevența, chirii**, au crescut de la 776.312,73 lei la 31.12.2019 la 2.012.793,93 lei la 31.12.2020, adică cu 159,3%, însemnând 1.236.481,20 lei. Creșterea se datorează intrării a 11 autobuze noi în parcul TRANSURBAN SA, astfel a crescut și redevența care se calculează la nivelul amortizării lunare.

- **Cheltuieli cu asigurările** au scăzut cu un procent de 15,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 37.205,46 lei, corespunzător contractului aferent anului 2020.
- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 31.12.2020 cu 13,2% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 35.836,75 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..

4. CREANȚE ȘI DATORII

A.CREANȚE

La data de 31.12.2020, unitatea înregistrează creanțe în suma de 473.337 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	- lei -
			Diferente 2020-2019
0	1	2	3
TOTAL, din care:	490.164	473.337	-16.827
a) creanțe comerciale, clienți	245.342	131.861	-113.481
b) clienți incerti	110.372	110.041	-331
c) furnizori debitori	600	0	
d) alte creanțe, din care:	90.505	189.063	98.558
<i>Creante în legătura cu personalul</i>		373	373
<i>Fond unic 0,85%</i>	41.457	148.192	106.735
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	5.923	1.473	-4.450
<i>Subvenții de încasat</i>	0	0	0
<i>Alte creanțe - garanții furnizori</i>	43.125	39.025	-4.100
e) debitori diversi	127.518	130.499	2.981
f) Decontări din op. în curs de clarificare	33.064	31.071	-1.993
g) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-117.236	-119.198	-1.962

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 31.12.2020 în sumă de 110.042 lei, față de 110.372 lei la 31.12.2019.

d) alte creanțe – 189.063 lei, cuprind: indenizația suprav. Copii în sold suma de 2.146 lei, fond unic 0,85% în sold suma de 146.419 lei la 31.12.2020 reprezentând sumă de recuperat în perioada următoare din contribuțiile CASS aferente salarii noiembrie și decembrie 2020; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 39.025 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.

e) debitorii diverși în sumă de 130.499 lei reprezintă popriri executori jud. pe salariu angajați (587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperate).

g) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 119.198 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 31.12.2020, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 2.771.737 lei, astfel:

- lei -

Datorii	31.12.2020 (col 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	2.771.737	2.771.737	0
a) Furnizori	1.624.438	1.624.438	0
b) Impozit pe profit	16.105	16.105,00	
c) Datorii cu personalul și asigurările sociale	747.383	747.383	
d) TVA de plată	222.454	222.454	
e) Impozit pe venitul din salarii	60.699	60.699	
f) Alte impozite și taxe	17.344	17.344	
g) Creditori diverși	83.314	83.314	

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 2020 care au fost achitate în luna ianuarie 2021.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2020 care a fost achitat în luna ianuarie 2021.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitat în ianuarie 2021.

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.

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

ANUL 2020

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 prognizat	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	0,13%	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 2020 a fost de **136,73 %**

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	1,64	136,67 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	68,02	0,00 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	20,61	131,30 %
4.	Marja de profit brut	0,50	5,23	1046,00 %
5.	Productivitatea muncii	56.300	53.611,87	95,23 %

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	64,49	85,99 %
3.	Indicatorii guvernanței corporative	100	100	100 %
4.	Indicatorii serviciului	85	136,73	160,86 %

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	1,64	136,67 %	10 %	13,33
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	68,02 zile	0,00 %	5,00 %	0,00
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	20,61 zile	131,30 %	5,00 %	6,57
4.	Marja profitului brut	0,50 %	5,23 %	1046,00 %	3,00 %	31,38
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 %	64,49 %	85,99 %	10 %	8,6
7.	Productivitatea muncii	56.300,00 lei	53.611,87 lei	95,23 %	5,00 %	4,76
8.	Indicatorii guvernanței corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	36,73 %	160,86 %	15,00 %	24,13
TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 136,10%						

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2020 este de 136,10%.

6. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU ANUL 2020

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	1,64	136,67	10,00	13,67
	prognozat	1,20			
Viteza de rot a creantelor	realizat	68,02	0	5,00	0
	prognozat	30,00			
Viteza de rot a datoriilor	realizat	20,61	131,30	5,00	6,57
	prognozat	30,00			
Marja profitului brut	realizat	5,23	1046,00	10,00	104,60
	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	64,49	85,99	10	8,60
	prognozat	75,00			
Productivitatea muncii	realizat	53.611,87 lei	95,23	10	9,52
	prognozat	56.300 lei			
Indicatorii guvernantei corporative (%)	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	136,73	160,86	25,00	40,22
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
Total general grad de indeplinire			208,17%		

INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați

în procent de **208,17 %**

7. 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 2020 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 2020 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 2020 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

