

**Trans**  
**Urban S.A.**  
**SATU MARE**

# TRANSURBAN

**URTP**  
www.urtp.ro

Transurban S.A. Satu Mare, Satu Mare, str. Gara Ferăstrău, nr. 9, Tel. 0261.721.971, Fax: 0261.721.972,  
E-mail: secretariat@transurbansatumare.ro, www.transurbansatumare.ro

Operator de date cu caracter personal 20102

Nr. 2100 / 16.08.2017

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI SATUMARE  
SERVICIUL RELAȚII PUBLICE 1  
Nr. 39333  
Ziua 16 luna 08 anul 2017

Către,

**Adunarea Generală a Acționarilor Transurban SA Satu Mare**

În atenția dl. Masculic Csaba

Prin prezenta vă înaintăm Raportul privind activitatea Consiliului de administrație al Transurban SA Satu Mare, pe semestrul 1 al anului 2017, conform art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

**Președinte Consiliul de administrație**

**Ec. Mate Ioan**

**Raport**  
**privind activitatea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe**  
**semestrul I al anului 2017 conform art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea**  
**corporativă a întreprinderilor publice**

**1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII ȘI ACTIVITĂȚII**

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

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

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

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

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

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

În cursul anului 2006, conform Încheierii judecătorești O.R.C. nr. 1430/10.03.2006, TRANSURBAN S.A. își majorează capitalul social cu suma de 1.000.000 RON, în urma majorării capitalul social totalizând 1.654.000,00 RON, divizat în 165.400 acțiuni în valoare a câte 10,00 RON fiecare, capital repartizat pe asociați astfel :

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

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

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

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

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

De la data respectivă nu au mai fost alte modificări asupra capitalului social, ca atare, structura capitalului social la data de 31.12.2016, 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 30.06.2017 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
MITSUBISHI	43 locuri	2002	10
KAROSA	100 locuri	2000	3
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1
VOLVO B12BLE	87 locuri	2003	4
VOLVO B7LA	162 locuri	2003	2
IKARUS 260	98 locuri	1974/1998	1+3
IKARUS 280	143 locuri	1979/1986/1990	1+2+3
IKARUS 260 –fără ITP- oprit	98 locuri	1988	1
UDM-fără ITP- oprite	100 locuri	1992/1994	1+1
MAN NG263	151 locuri	2001	3
MAN NG363	162 locuri	2001	1
MAN NL263	98 locuri	2002	2

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

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

Capacitatea actuală de transport este de 4.886 locuri, cu 988 locuri mai mare față de 2012.

În cursul anului 2016 au fost transportați un număr de 6.462.883 călători și au fost efectuați 1.763.253 km.

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

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

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

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

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 governanța corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind governanța corporativă.

În semestrul I al anului 2017 Consiliul de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare a emis un număr de 25 hotărâri, dintre cele mai importante referindu-se la:

- Însușirea rezultatelor inventarierii patrimoniului propriu și public pentru anul 2016 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea tarifelor pentru serviciile conexe din cadrul TRANSURBAN S.A. Satu Mare, inclusive a tarifelor de închiriere spații publicitare în stațiile de autobuz;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2017 și a rectificărilor ulterioare;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2016;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2016;
- Aprobarea Codului de Condiuță etică al TRANSURBAN S.A.;
- Aprobarea ROF al Consiliului de Administrație al TRANSURBAN S.A. și a constituirii Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul CA;
- Aprobarea componentei de administrare a Planului de administrare al TRANSURBAN S.A.;
- Aprobarea pentru anul 2017 a Anexei 5 la Contractul Colectiv de Muncă;
- Aprobarea modului de finanțare privind achiziția a 15 autobuze noi de către TRANSURBAN S.A.,
- Aprobarea demarării procedurilor de selecție conform OUG 109/2011 - governanța corporativă, privind funcțiile de director economic și director tehnic, la TRANSURBAN S.A .

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

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar în cadrul TRANSURBAN S.A. Satu Mare, aceste activități asigurând mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli.

În primul trimestru al anului 2017 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 163,5 persoane, față de 167,5 persoane în sem. I 2016.

Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2013 – 30.06.2017:

Indicatori	2013		2014		2015		2016		30.06.2017	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din exploatare	6.003.643	100	5.992.185	99,81	5.778.383	96,43	5.909.494	102,27	2.946.816	x
Număr mediu de salariați	175	100	169	96,57	167	98,82	166	99,4	163	98,19
Productivitatea lunară	2.859	100	2.955	103,36	2.883	97,58	2.967	102,9	3.004	101,24

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii crește în perioada 2013-2017, ajungând de la 2.859 lei/lună în 2013 la 2.967 lei/lună în 2016, respective 3.004 lei/lună la 30.06.2017, ceea ce arată o situație relativ stabilă, justificând într-o oarecare măsură, creșterea cheltuielilor de natură salarială din această perioadă, în corelație și cu prevederile corespunzătoare din legea bugetului de stat.

## 2. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2017 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 4.010.761 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 973.998 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 30.06.2017:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	64.268,00	5.818,00	90,95
- Echipamente tehnice și mașini	3.826.226,00	921.894,00	75,91
- Mobilier, aparatură birotică	120.267,00	46.286,00	61,51
TOTAL	4.010.761,00	973.998,00	75,72

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 30.06.2017 însumează 9.718.031,26 lei, astfel:

- construcții, teren 3.007.558,58 lei
- constr. speciale, stații 1.962.726,17 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 4.747.746,51 lei

În cursul primului semestru al anului 2017, conform planului de investiții, din surse proprii, au intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale și necorporale în valoare de 48.798,07 lei (fără TVA), respectiv:

- S-a realizat reparația ușilor secționale la Hala de reparații auto, în valoare de 10.377,17 lei;
- S-a realizat înlocuirea cutiei de viteze la un autobuz, valoare 38.420,90 lei.

La data de 30.06.2017, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de **67.874,58 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **20.567,44 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

Conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/24.02.2017 și a Procesului verbal de casare nr.1545/13.07.2017, au fost casate mijloace fixe corporale și necorporale amortizate integral, în valoare de 14.417,42 lei.

**TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE**

**4.078.636 lei** – valoare de achiziție

**994.565 lei** – valoare netă (fără amortizare)

**3. Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli – execuția bugetară la 30.06.2017**

		INDICATORI		2017		miile lei
				Aprobat conf. AGA	Realizat 30.06.2017	% 5=4/3 *100
0	1	2		3	4	5
<b>I.</b>		<b>VENITURI TOTALE</b>		<b>6.091</b>	<b>5.796</b>	95,16
	1	Venituri totale din exploatare , din care:		6.079	5.763	94,80
	a)	din producția vândută, din care:		3.126	2.910	93,09
	a1)	din vânzarea produselor		2.485	2.264	91,11
	a2)	din servicii prestate		610	578	94,75
	a3)	din redevențe și chirii		28	67	239,29
	a4)	alte venituri		3	1	33,33
	b)	din vânzarea mărfurilor		0	0	x
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare		2.700	2.614	96,81
	f)	alte venituri din exploatare		253	239	94,47
	2	Venituri financiare		12	33	275,00
<b>II</b>		<b>CHELTUIELI TOTALE</b>		<b>5.851</b>	<b>5.663</b>	96,79
	1	<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>		5.849	5.663	96,82
		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:</b>		2.147	2.057	95,81
	A1	Cheltuieli privind stocurile		1.725	1.651	95,71
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți		146	183	125,34
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți		276	223	80,80
		<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate</b>		110	49	44,55
		<b>C. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>		3.212	3.170	98,69
	C0	Cheltuieli de natură salarială (c1+c2)		2.544	2.491	97,92
	C1	Cheltuieli cu salariile		2.290	2.255	98,47
	C2	Bonusuri		254	236	92,91
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete		110	112	101,82
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale		558	567	101,61
		<b>D. Alte cheltuieli de exploatare</b>		380	387	101,84
	2	Cheltuieli financiare		2	0	0,00
	3	Cheltuieli extraordinare		0	0	
<b>III</b>		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>		<b>240</b>	<b>133</b>	55,42

#### 4. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile la 30.06.2017, în privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

##### A) VENITURI

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

##### Prezentarea veniturilor la 30.06.2017, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	30.06.2016		30.06.2017		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 7411)	1.266.681,00	24,4	1.503.236,00	25,9	236.555,00	18,7	+
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	2.320.631,00	44,7	2.263.527,00	39,1	-57.104,00	-2,5	+
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	859.843,00	16,6	1.111.146,00	19,2	251.303,00	29,2	+
<b>Subtotal activitate principala</b>	<b>4.447.155,00</b>	<b>85,6</b>	<b>4.877.909,00</b>	<b>84,2</b>	<b>430.754,00</b>	<b>9,7</b>	+
Venituri din ITP	132.039,00	2,5	111.261,00	1,9	-20.778,00	-15,7	-
Venituri atelier reparatii, utilaje	11.908,00	0,2	6.376,00	0,1	-5.532,00	-46,5	-
Venituri din tahografe	76.784,00	1,5	75.262,00	1,3	-1.522,00	-2,0	-
Venituri din gps	0,00	0,0	540,00	0,0	540,00		+
Venituri serv. transport	375.699,00	7,2	355.365,00	6,1	-20.334,00	-5,4	-
Venituri spalatorie auto	4.452,00	0,1	5.405,00	0,1	953,00	21,4	+
Ven. serv. cu parcare	10.240,00	0,2	10.519,00	0,2	279,00	2,7	+
Ven. serv. cu reclame	8.516,00	0,2	47.642,00	0,8	39.126,00	459,4	+
Ven. serv. cu autogara	1.865,00	0,0	1.891,00	0,0	26,00	1,4	+
Venituri din redevente si chirii	21.476,00	0,4	30.575,00	0,5	9.099,00	42,4	+
Alte venituri (703,707,708)	11568,00	0,2	1133,00	0,0	-10.435,00	-90,2	-
<b>Subtotal activit. conexe</b>	<b>654.547,00</b>	<b>12,6</b>	<b>645.969,00</b>	<b>11,1</b>	<b>-8.578,00</b>	<b>-1,3</b>	-
<b>Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)</b>	<b>2.975.178,00</b>	<b>57,3</b>	<b>2.909.496,00</b>	<b>50,2</b>	<b>-65.682,00</b>	<b>-2,2</b>	-
<b>Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)</b>	<b>4.241.859,00</b>	<b>81,7</b>	<b>4.412.732,00</b>	<b>76,1</b>	<b>170.873,00</b>	<b>4,0</b>	+
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	2.706,00	0,1	1.487,00	0,0	-1.219,00	-45,0	-
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	15.065,00	0,3	2.410,00	0,0	-12.655,00	-84,0	+
Venituri financiare	11.930,00	0,2	33.322,00	0,6	21.392,00	179,3	+
Venituri din reluare provizioane	58,00	0,0	101,00	0,0	43,00	74,1	+
Venituri din subv ptr. Investitii	62.369,00	1,2	234.968,00	4,1	172.599,00	276,7	+
<b>Subtotal alte activitati</b>	<b>92.128,00</b>	<b>1,8</b>	<b>272.288,00</b>	<b>4,7</b>	<b>180.160,00</b>	<b>195,6</b>	+
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>5.193.830,00</b>	<b>100,0</b>	<b>5.796.166,00</b>	<b>100,0</b>	<b>602.336,00</b>	<b>11,6</b>	+
Productivitatea muncii	25.803,33		28.450,75	110,26			
numar mediu de salariati	167,50		163,50				

Societatea a generat venituri în suma totala de **5.796.166,20 lei**.

La 30.06.2017, veniturile din transportul public de călători însumează 3.766.763 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 1.503.236 lei (39,91%, din total venituri din transportul public de călători).

La 30.06.2016, veniturile din transportul public de călători însuma 3.587.321 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezentau 1.266.681 lei (35,31%, 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 2.320.631 lei înregistrate la 30.06.2016, la 2.263.527 lei înregistrate la 30.06.2017, cu un procent de 2,5%, adica reprezentând 57.104 lei.

Evoluția vânzării de abonamente -urban												(TVA inclus)			
	01.01.2016-30.06.2016						01.01.2017-30.06.2017						Diferente		
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2015-2014)		
	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Valoare	
Abonament 65 lei	4936	320840	1833	119145	6769	439985	4983	323895	2761	179465	7744	503360	975	63375	
Abonament 33 lei	8318	274494	189	6237	8507	280731	7431	245223	26	858	7457	246081	-1050	-34650	
Abonament 33 lei elev	6639	219087	213	7029	6852	226116	6085	200805	171	5643	6256	206448	-596	-19668	
Abonament 33 lei donator	35	1155	0	0	35	1155	31	1023	0	0	31	1023	-4	-132	
Abonament 70 ani	14808	0	0	0	14808	0	19982	0	0	0	19982	0	5174	0	
Abonament P500	800	0	0	0	800	0	196	0	0	0	196	0	-604	0	
Ab L118;189			1502	97630	1502	97630			1265	82225	1265	82225	-237	-15405	
		<b>815576</b>		<b>230041</b>		<b>1045617</b>		<b>770946</b>		<b>268191</b>		<b>1039137</b>		<b>-6480</b>	

Evoluția vânzării de bilete - urban												(cu TVA inclus)			
	01.01.2016-30.06.2016						01.01.2017-30.06.2017						Diferente		
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2016-2015)		
	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	
Bilet 1 leu	136703	136703	147699	147699	284402	284402	124396	124396	151700	151700	276096	276096	-8306	-8306	
Bilet 2 lei	262309	524618	310255	620510	572564	1145128	222975	445950	326096	652192	549071	1098142	-23493	-46986	
Bilet 2x1leu	119	238	0	0	119	238	0	0	0	0	0	0	-119	-238	
Bilet 2x2lei	1232	4928	0	0	1232	4928	675	2700	0	0	675	2700	-557	-2228	
Bilet 5 lei	6738	33690	2964	14820	9702	48510	5435	27175	3065	15325	8500	42500	-1202	-6010	
Automate						229728						209600		-20128	
Controlori						12580						11500		-1080	
		<b>700177</b>		<b>783029</b>		<b>1725514</b>		<b>600221</b>		<b>819217</b>		<b>1640538</b>		<b>-84976</b>	

În continuare, concurența generată de societățile de transport licențiate pe unele trasee importante din Municipiu, trasee care se suprapun cu traseele Transurban generează pierderi pentru societate (în medie, o linie de transport urban generează venituri anuale proprii de cca 200000 lei, ca atare

suprapunerea cu firme private pe 2 trasee importante din oraș, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasările societății de cca 200.000 lei anual).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări bilete și abonamente înregistrează la 30.06.2017, o descreștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent, de la 44,7%, la 39,2%.

Încasările din bilete (valoare cu TVA), scad de la 1.725.514 lei la 30.06.2016, la 1.640.538 lei la 30.06.2017, însemnând 84.976 lei (cu 4,92%), ceea ce poate însemna pierderea unei părți importante din clienți în favoarea concurenței.

Încasările din abonamente (cu TVA inclus), scad de la 1.045.617 lei la 30.06.2016, la 1.039.137 lei la 30.06.2017, însemnând 6.480 lei (0,62%). O influență importantă o deține scăderea încasărilor din abonamentele pentru Legile 118 și 189 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate din motive politice de dictatura instaurată cu începere de la 6 martie 1945, precum și celor deportate în străinătate ori constituite în prizonieri, republicat, cu modificările ulterioare (15.405 lei).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de bază înregistrează o ușoară descreștere, de la 85,6% la 30.06.2016, la 84,4% la 30.06.2017.

(+) Veniturile din subvenții pentru diferența de preț au o creștere de 18,7%, de la 1.266.681 lei la 30.06.2016, la 1.503.236 lei la 30.06.2017, însemnând 236.555 lei, în principal pe seama creșterii facilităților de călătorie subvenționate 100% pentru pensionari, conform tabel evoluție abonamente, de mai sus.

(+) Veniturile din subvenții pentru acoperire de cheltuieli, în vederea încadrării în limita de subvenție acordată prin BVC, coroborat cu respectarea reglementărilor legale privind asigurarea compensării necesarului de sume până la finele anului rezultat din diferența nefavorabilă dintre veniturile și cheltuielile aferente serviciului de transport public pe raza municipiului, cresc de la 859.843 lei la 30.06.2016, la 1.111.149 lei la 30.06.2017, o creștere de 251.306 lei, însemnând 29,2%. În perioada analizată, doar pe segmentul salarii societatea a avut cheltuieli mai mari cu 280 mii lei, situație detaliată la capitolul cheltuieli, de mai jos.

Se remarcă o creștere ponderii veniturilor din subvenții în total venituri, de la 40,8% la 30.06.2016 la 45,2% la 30.06.2017.

• (-) **Venituri din activități conexe** au scăzut de la 654.547 lei înregistrat la 30.06.2016, la 645.969 lei înregistrat la 30.06.2017, o scădere de 1,3%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din ITP, tahografe și transport curse speciale.

Fluctuațiile la veniturile din activități conexe în anul 2017, față de aceeași perioadă a anului 2016 se prezintă astfel:

Denumire activitate	Fluctuație	Pondere în total venituri
• Servicii de transport :	- 5,4 %	6,1%
• Reparatii atelier:	-46,5 %	0,1%
• Spalatorie auto:	+21,4 %	0,1%
• Tahografe:	-2,0 %	1,3%
• I.T.P.:	-15,7 %	1,9%
• Reclame	+459,4%	0,8%

• **Venituri din reclame** (pondere 0,8% în total venituri) au crescut semnificativ comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 39.126 lei, în special prin promovarea acestui serviciu în stațiile de autobuz.

## **B ) CHELTUIELI:**

Unitatea a înregistrat la 30.06.2017 cheltuieli totale în sumă de **5.684.277,12 lei**.

### **Cheltuielile înregistrate de societate la 30.06.2017 comparativ cu 30.06.2016:**

Indicatori	30.06.2016		30.06.2017		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>1.506.430,00</b>	<b>29,7</b>	<b>1.500.779,00</b>	<b>26,4</b>	<b>-5.651,00</b>	<b>-0,4</b>
cheltuieli cu combustibilii 6022	1.103.863,00	21,7	1.184.026,00	20,8	80.163,00	7,3
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	365.945,00	7,2	289.661,00	5,1	-76.284,00	-20,8
alte cheltuieli materiale 6028	20.726,00	0,4	22.499,00	0,4	1.773,00	8,6
obiecte de inventar 603	15.896,00	0,3	4.593,00	0,1	-11.303,00	-71,1
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	132.726,00	2,6	149.835,00	2,6	17.109,00	12,9
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>2.857.982,00</b>	<b>56,3</b>	<b>3.170.148,00</b>	<b>55,8</b>	<b>312.166,00</b>	<b>10,9</b>
salarii, indemnizatii	2.096.296,00	41,3	2.366.612,00	41,6	270.316,00	12,9
contrib. asig. Prot. Soc.	531.279,00	10,5	584.141,00	10,3	52.862,00	9,9
tichete de masa, tichete cadou	230.407,00	4,5	219.395,00	3,9	-11.012,00	-4,8
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	78.442,00	1,5	113.882,00	2,0	35.440,00	45,2
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	22.861,00	0,5	29.402,00	0,5	6.541,00	28,6
Chelt. cu impozite si taxe - 635	56.755,00	1,1	48.694,00	0,9	-8.061,00	-14,2
Amortizari	187.287,00	3,7	384.218,00	6,8	196.931,00	105,1
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	19.766,00	0,4	17.194,00	0,3	-2.572,00	-13,0
Chelt pregatire personal 615	4.034,00	0,1	1.842,00	0,0	-2.192,00	-54,3
Cheltuieli comis bancare - 627	1.018,00	0,0	1.290,00	0,0	272,00	26,7
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	12.000,00	0,2	12.000,00	0,2	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	21.023,00	0,4	51.129,00	0,9	30.106,00	143,2
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	0,00	0,0	2.166,00	0,0	2.166,00	
Cheltuieli de protocol - 623.1	1.348,00	0,0	493,00	0,0	-855,00	-63,4
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	5.403,00	0,1	4.008,00	0,1	-1.395,00	-25,8
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	11.098,00	0,2	4.015,00	0,1	-7.083,00	-63,8
Chelt. Alte serv exec de terti -628	106.372,00	2,1	112.221,00	2,0	5.849,00	5,5
Chelt postale si telecom - 626	29.042,00	0,6	59.677,00	1,0	30.635,00	105,5
Chelt impozit profit - 691	22.420,00	0,4	21.050,00	0,4	-1.370,00	-6,1
Alte cheltuieli	410,00	0,0	235,00	0,0	-175,00	-42,7
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>5.076.417</b>	<b>100</b>	<b>5.684.278</b>	<b>100</b>	<b>607.861</b>	<b>12,0</b>

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

### **Analiza elementelor mai importante:**

- **(-) Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** (pondere 5,1% în total cheltuieli) au scăzut cu un procent de 20,8%, reprezentand 76.284 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care numărul de autobuze a crescut semnificativ, iar gradul de uzură al parcului auto din dotare a crescut, exceptând autobuzele second-hand achiziționate (15 buc),

calitativ mai bune decât cele mai uzate autobuze ale societății, dar la acestea din urmă, piesele de schimb și materialele auxiliare sunt mai scumpe. Pe lângă aceste cheltuieli, societatea a achiziționat în cursul lunii martie 2017, pentru autobuzul VOLVO SM-45-BUS, conform programului de investiții, o cutie de viteze în valoare de 38.420,90 lei ce se va amortiza pe durata de amortizare rămasă a mijlocului fix, de asemenea a fost efectuată o reparație a ușilor de la atelier în valoare de 10.377,17 lei ce se va amortiza până la finalul contractului de concesiune (încă nu sunt evidențiate în întregime pe cheltuieli);

- **(-) Cheltuieli cu alte materiale** (pondere 0,4% în total cheltuieli) reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimate și rechizite, au crescut cu un procent de 8,6% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 1.773 lei.
- **(-) Cheltuieli cu combustibilul** (pondere 20,8% în total cheltuieli) au crescut cu 80.163 lei, însemnând 7,3% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior.

	<u>01.01.2016- 30.06.2016</u>	<u>01.01.2017 - 30.06.2017</u>
Consum de motorină :	317.711 litri	330.232 litri (+3,94%)
Preț mediu (fără TVA) :	3,403 lei/ltr.	3,5073 lei/ltr
Km echiv. parcurși:	1.248.981 Km	1.334.255 Km (+6,83%;+85.274km)

Km echivalenții parcurși s-au mărit cu 6,83% datorită extinderii activității conform programului de transport stabilit prin HCL nr. 48/23.02.2017 (creștere de 3% pe km efectivi), și a modificărilor în structura parcului auto prin achiziționarea de autobuze de capacitate mai mare.

Creșterea cheltuielilor cu combustibilul în perioada analizată, s-ar putea datora, de asemenea, creșterii prețului mediu la motorină, de la 3,403 lei/litru în 2016, la 3,5073 lei/litru în 2017.

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

- **(+) Cheltuielile cu utilitățile** (pondere 2,6% în total cheltuieli) au crescut de la 132.726 lei la 30.06.2016 la 149.835 lei la 30.06.2017, adică cu 12,9%, însemnând 17.109 lei..
- **(+) Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masa și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, (pondere 55,8% în total cheltuieli) la 30.06.2017 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 10,9%, adică cu suma de 312.166 lei. Această creștere se datorează salariului de bază minim brut garantat în plată acordat începând cu luna mai 2016, urmat de mărirea din feb. 2017, precum și creșterilor salariale din 2016, respectiv începând cu luna iunie, conform noului CCM, s-a acordat o creștere de 50 lei/șofer, iar din septembrie 2016 s-a acordat, tot conform CCM, încă o creștere de 200 de lei/ șofer, de 100 lei/ mecanic și 30 lei/pers. la controlori și vânzători, în condițiile în care societatea a aplicat măsuri de reorganizare a activității conform noii organigrame aprobată începând cu octombrie 2016.

**Analiza elementelor salariale principale (grupate în funcție de structura reglementată din BVC):**

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent (mii lei)		2017 (mii lei)		%	%
			Realizat 2016	Realizat iun 2016	BVC aprobat an curent	Realizat iun 2017		
							8 = 6/4 *100	9 = 7/5 *100
3	4	5	6	7	8	9		
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:	86	6053	2858	6698	3170	110,66	110,92
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	4665	2215	5233	2491	112,18	112,46
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	4177	1961	4686	2255	112,19	114,99
	a) salarii de bază	89	2796	1315	3125	1501	111,77	114,14
	a)' coresp cresterii sal minim de baza brut	89'	72	18	135	78		
	a)" corespunzator extinderii activitatii	89"	0	0	0	0		
	a)" coresp, angaj perioada determinata	89"	18	9	18	9		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	1345	639	1545	752	114,87	117,68
	b)' sporuri, prime și alte bonificații aferente cresterii sal minim de baza brut, extindere activ, reintregire cresteri salariale ptr. spor ore supl+weekend, vechime, fidelitate, conf CCM	90'	145	77	155	58		
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	36	7	16	2	44,44	28,57
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	488	254	547	236	112,09	92,91
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), din care:	93	149	78	202	68	135,57	87,18
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006;	95	83	54	84	51	101,20	94,44
	b) tichete de masă, din care:	96	339	176	345	168	101,77	95,45
	corespunzator reintregirii ptr. cresteri an precedent	96'		67	0	0		
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0	0	0		
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	300	135	267	112	89,00	82,96
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (rd. 114 + rd. 115 + rd. 116 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119), din care:	113	1088	508	1198	567	110,11	111,61
	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92), exceptand cresterile permise art 54, alin (1) si ajutoarele sociale	150	4281	1966	4723	2278	110,32	115,87
	Venituri din expl (fara suv. chelt. materiale)		8611	4322	9461	4652	109,87	107,64
	Numar mediu personal	153	166	167,5	168	163,5	101,20	97,61
	Productivitatea muncii	156	51,873	25,803	56,32	28,453	108,56	110,27
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială exceptand art 54, alin 1) din Legea bug de stat si ajutoarele sociale (rd 150/rd.153)/nr.luni	155	2149	1956	2343	2322	109,01	118,70

➤ **Cheltuielile de natură salarială (rd. 87)** cresc la 30.06.2017 față de aceeași perioadă a anului precedent de la 2.215 mii lei în 2016 la 2.491 mii lei în 2017, însemnând 276 mii lei, adică o creștere de 12,46%, influență datorată, în principal, creșterilor de salarii enumerate mai sus și a acordării sporului de 100% la orele suplimentare, 125% pentru lucrul în zilele de sărbători legale și 100% pentru repaus săptămânal, conform CCM. Exceptând cheltuielile sociale și creșterile permise de art 59. alin.1 din Legea bugetului de stat nr.6/2017 (pentru mărirea salariului de baza minim brut, întregirea cheltuielilor salariale față de anul precedent, influențate inclusiv de extinderea activității, angajare de personal pe perioadă determinată), cheltuielile de natură salarială sunt mai mari decât în 2016 cu 15,87%.

➤ **Câștigul mediu lunar/salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială** exceptând creșterile permise de art. 59 alin 1 din Legea bugetului de stat, unele creșteri inerente datorate CCM, influența concediilor de boală, alte influențe enumerate mai sus și ajutoarele sociale, la 30.06.2017 față de aceeași perioadă a anului precedent, conform tabelului de mai sus, are creștere de 18,70%, situându-se peste limita de creștere a productivității muncii, de 10,27% (situație permisă în acest an de prevederile legii bugetului de stat, societatea îndeplinind cumulativ condițiile conform art. 59 alin 7).

- **(+) Cheltuieli cu asigurările** (pondere 2,0% în total cheltuieli) au crescut cu un procent de 45,2% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 35.440 lei, datorită atât creșterilor înregistrate pe RCA, cât și măririi parcului auto asigurat.
- **(+) Cheltuieli poștale și telecomunicații** (pondere 1,0% în total cheltuieli) au crescut cu un procent de 105,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 30.635 lei, datorită în principal noului contract de internet Wi-Fi pe autobuze, însă această creștere se diminuează cu reducerile acordate și reluate pe venituri financiare în valoare de 23.914 lei.
- **(+) Cheltuieli cu amortizarea** (pondere 6,8% în total cheltuieli) au crescut cu un procent de 105,1% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 196.931 lei, datorită amortizării autobuzelor second-hand achiziționate din subvenții pentru investiții încadrate ca bunuri de retur, ca atare amortizarea acestora va coincide cu durata contractului de concesiune; se reia pe veniturile din subvenții pentru investiții suma de 234.968 lei, față de 62.369 lei în 2016 lei.
- **(+) Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** (pondere 2,0% în total cheltuieli) au crescut la 30.06.2017 cu 5,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 5.849 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.

În rezumat, rezultatul financiar la 30.06.2017 se prezintă în felul următor :

Venituri totale	5.796.065 lei	(> 11,57% față de 30.06.2016)
Cheltuieli totale	5.663.126 lei	(> 12,05% față de 30.06.2016)
Profit net:	111.889 lei	(față de 117.413 lei în 2016)

Mențiune: Deoarece societatea nu mai are de recuperat pierderi fiscale aferente anilor precedenți, impozitul pe profit s-a calculat pentru întreg profitul brut aferent 30.06.2017.

Defalcat, la 30.06.2017, profitul brut de 132.939 lei, se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	5.762.592 lei	(5.181.842 lei la 30.06.2016, > 11,2% față de 2016)
Cheltuieli de exploatare	5.663.081 lei	(5.053.938 lei la 30.06.2016, > 12,05% față de 2016)
<b>Profit din exploatare:</b>	<b>99.511 lei</b>	<b>(127.904 lei în 2016)</b>

Venituri financiare	33.473 lei	(11.929 lei la 30.06.2016, >180,60% față de 2016)
Cheltuieli financiare	45 lei	(0 lei în 2016)
<b>Profit financiar:</b>	<b>33.428 lei</b>	<b>(11.929 lei în 2016)</b>

De menționat este faptul că societatea are de recuperat pierderi contabile aferente anilor anteriori în suma de **158.863 lei**. Aceste pierderi vor fi recuperate în ordinea înregistrării lor de către societate, din profitul anului curent și următorii.

## 5. CREANTE ȘI DATORII

### A.CREANTE

La data de 30.06.2017, unitatea înregistrează creanțe în suma de 942.355 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2016	Sold la 30.06.2017	Diferente
			2016-2015
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>674.847</b>	<b>942.355</b>	<b>267.508</b>
a) creanțe comerciale, clienți	205.009	274.240	69.231
b) clienți incerti	97.818	97.720	-98
d) furnizori debitori	114	0	
e) alte creanțe, din care:	392.894	553.857	160.963
<i>Creante în legatură cu personalul</i>	0	0	0
<i>Fond unic 0,85%</i>	21.114	3.472	-17.642
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	30.216	9.166	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	11.209	3.253	-7.956
<i>Subvenții de încasat</i>	325.755	533.366	207.611
<i>Alte creante - garanții furnizori</i>	4.600	4.600	0
f) debitori diversi	17.343	56.934	39.591
g) Decontari din op. in curs de clarificare	0	0	0
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-38331	-40396	-2.065

a) creanțele comerciale reprezintă sumele facturate clienților, în cadrul cărora ponderea este deținută de creanțele cu lichiditate de până la 30 de zile, în suma de 56.675 lei înregistrând întârzieri la plată.

b) clienții incerți sunt la 30.06.2017 în sumă de 97.720 lei, față de 97.818 lei la 31.12.2016.

e) alte creanțe – 553.857 lei, cuprind: 3.253 lei TVA neexigibil aferent achizițiilor de la furnizorii cu TVA la încasare; fond unic 0,85% în sold suma de 3.472 lei la 30.06.2017 reprezentând sumă de recuperat în următoarele 30 zile din contribuțiile aferente salarii iunie 2017; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 4600 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electrică; subvenții de încasat în sumă de 533.366 lei reprezintă subvenția aferentă lunii iunie 2017 care s-a încasat în luna iulie 2017.

f) debitorii diverși în sumă de 56.934 lei, astfel: 1434,04 lei imputație angajat; 54.913 lei poprire executor jud. pe salariu angajati; 587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat.

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 40.396 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 30.06.2016, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 957.949 lei, astfel:

- lei -

Datorii	Sold la 30.06.2017 (col 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>957.949</b>	<b>957.949</b>	<b>0</b>
a) Furnizori	341.890	341.890	0
b) Impozit pe profit	0,00	0,00	
c) Datorii cu personalul și asigurările sociale	372.427	372.427	
d) TVA de plată	81.595	81.595	
e) Impozit pe venitul din salarii	60.462	60.462	
f) Alte impozite și taxe	35.167	35.167	
g) Creditori diverși	66.408	66.408	

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 iunie 2017 care au fost achitate în luna iulie 2017.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii iunie 2017 care a fost achitat în luna iulie 2017.



f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate 9.131 lei achitat în iulie 2017, precum și impozite și taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace auto, perioada iulie-decembrie 2017.

g) creditorii diverși reprezintă sume datorate exec. judecătorești cu reținere din salariul angajaților – 56.318 lei, precum și 9.517,25 lei garanție de bună execuție furnizori de bunuri și servicii, 572 lei op. în curs de clarificare, datorie către o societate aflată în insolvență.

Societatea și-a achitat la termen toate obligațiile față de furnizori și bugetele statului, neavând obligații restante.

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

### TRIMESTRUL II 2017

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 a gestiunii cu numărul 43357/08.12.2011.

#### I. INDICATORI NEFINANCIARI – OPERATIONALI

Calculul gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public asumați în baza Contractului de delegare a gestiunii nr 43357 din data de 08.12.2011.

Nr crt	Indicatorul	Proгноzat	Realizat	Ponderea	Grad de realizare
1.	Numărul de curse, trasee pe care operatorul de transport a întârziat sau suspendat executarea transportului față de programul de circulație.	Maxim 10% anual	0.17 %	10%	198.30 %
2.	Numărul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de persoane pe o durată mai mare de de 24 ore.	Maxim 2% anual	0,00 %	20%	100.00 %
3.	Numărul de călători afectați de situațiile prevăzute la punctul 1. și 2.	Maxim 12% anual	0.17 %	10%	198.58 %
4.	Numărul total de mijloace de transport utilizate zilnic comparativ cu numărul necesar pentru realizarea programului de circulație.	95 % zilnic	100 %	10%	105.26 %
5.	Numărul de reclamații rezolvate	20 pe an	3 reclamații	10%	20.36 %

		1.67 media lunara			
6.	Numărul de reclamații la care călătorii nu au primit răspuns în termenele legale	5 pe an (0.42 lunar mediu)	2 reclamații	5%	27,62 %
7.	Numărul autovehiculelor atestate Euro 3 sau Euro 4 raportate la numărul total de autovehicule necesare pentru realizarea programului de circulație.	30%	85% din autobuze	5%	283.33 %
8.	Mijloace de transport cu o vechime mai mică de 10 ani și dotările de confort pentru călători.	30%	0 autobuze	5%	0.00 %
9.	Numărul prevederilor contractului de delegare a gestiunii transportului local de persoane propuse spre modificare de către operator, raportat la numărul de prevederi contractuale, acceptate pentru modificare de către concedent.	Maxim 80%	0 % prev.	5%	100.00 %
10.	Despăgubirile plătite de către operatorul de transport pentru nerespectarea condițiilor de calitate și de mediu privind desfășurarea transportului public de persoane.	5	0 despăgubiri	5%	100.00 %
11.	Numărul abaterilor constatate și sancționate de personalul înputernicit privind nerespectarea prevederilor legale	0	0 abateri	10%	100.00 %
12.	Numărul de accidente de circulație produse din vina personalului propriu al operatorului de transport.	Maxim 10 anual (0.83 media lunara)	0 accidente	5%	100,00 %
<b>TOTAL REALIZAT IUNIE 2017 =112.80 %</b>					

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru luna IUNIE 2017 a fost de **112,80 %**

## 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	Proгноzat	Realizat	Grad de realizare
1.	Capital de lucru	1,20	2,46	205,00 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	13,63	154,57 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	13,49	155,03 %
4.	Marja de profit brut	0,50	2,54	508,00 %
5.	Productivitatea muncii	28.100	28.449,83	101,24 %

### 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	112,80	132,71 %

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

Nr crt.	Indicatorul	Proгноzat	Realizat	Grad de realizare	Ponderea indicatorului	Punctaj
1.	Capital de lucru	1,20	2,46	205,00 %	10 %	20,50
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	13,63 zile	154,57 %	5,00 %	7,73
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	13,49 zile	155,03 %	5,00 %	7,75
4.	Marja profitului brut	0,50 %	2,54 %	508,00 %	3,00 %	15,24
5.	Obligații restante față de bugetul de stat și local	0,00 lei	0,00 lei	100,00 %	5,00 %	5,00
6.	Realizarea planului de investiții	75,00 %	100,00 %	133,33 %	10 %	13,33
7.	Productivitatea muncii	28.100,00 lei	28.449,83 lei	101,24 %	5,00 %	5,06
8.	Indicatorii guvernantei corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	112,80 %	132,71 %	15,00 %	19,91
<b>TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 136,52%</b>						

**Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați la sfârșitul TRIM III 2017 este de 136,52%.**

## 7. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU LUNA IUNIE 2017

INDICATORUL		IUNIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Chelt tota la 1000 lei ven	realizat	980,70	101,83	5,00	5,09
Chelt tota la 1000 lei ven	prognozat	999,00			
Viteza de rot a credit furn	realizat	13,49	155,03	25,00	38,76
Viteza de rot a credit furn	prognozat	30,00			
Viteza de rot a deb. clienti	realizat	13,63	154,57	25,00	38,64
Viteza de rot a deb. clienti	prognozat	30,00			
Rata lichidității generale	realizat	2,46	164,00	25,00	41,00
Rata lichidității generale	prognozat	1,50			
Salarii brute	realizat	2.366.612,00	102,21	5,00	5,11
Salarii brute	prognozat	2.420.000,00			
Indicatorii serviciului	realizat	112,80	132,71	15,00	19,91
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
					<b>148,51</b>

În luna IUNIE 2017 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați în procent de **148,51 %**

## 8. ALTE ASPECTE RELEVANTE

### Organizarea și exercitarea formelor obligatorii de control

Activitatea de control intern/managerial se desfășoară conform OSGG nr. 400/2015 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 2016 sistemul de control intern/managerial era parțial conform, având 15 standarde implementate din 16 (standardul 9 - Proceduri - este implementat, dar necesar a se revizui în anul 2017) și standardul 16 – Auditul intern neimplementat, societatea neavând compartiment de audit intern.

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

deciziei privind exercitarea CFPP în cadrul societății. În cursul anului 2016 s-au verificat un număr de 6029 operațiuni și nu a fost niciun caz de refuz de viză CFPP.

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 2017 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 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 2017.
- **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.

Pentru semestrul II al anului 2017 ne propunem realizarea indicatorilor și a obiectivelor de performanță în raport cu țintele planificate și în concordanță cu Scrisoarea de așteptări a autorității tutelare.

**Președintele Consiliului de Administrație al Transurban S.A.**  
**Ec. Mate Ioan**

