

Raport

privind activitatea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2023 conform art. 55 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta 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.

În anul 2024 societatea asigură transportul public local în Municipiul Satu Mare în baza contractului de delegare nr.231-32403/28.06.2018 în vigoare până în luna Iunie 2024 și începând cu luna Iulie 2024 în baza contractului de delegare nr.229-41958/15.07.2024 în vigoare până în Iunie 2030.

Situația parcului auto și a principalilor indicatori tehnici

La data de 31.12.2024 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
		total	60/57

În cursul anului 2024 au fost transportați un număr de 7.143 mii călători pe traseele stabilite în programul de transport aprobat prin HCL 192/27.06.2024 și au fost efectuați un număr de 1.764.739 km

Capacitatea actuală de transport este de 5764 locuri.

La 31.12.2024 totalul de autobuze active aflate în administrarea Transurban SA Satu Mare este de 57 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 și a noului contract numărul 229-41958/15.07.2024. 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.

În anul 2024 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 2023 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2024 ;
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2023;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2023;

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 01.01.2020 – 31.12.2024:

Indicatori	2020		2021		2022		2023		2024	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din expl	3.812.000		3.889.000	102,02	3.871.000	99,54	3.866.000	99,87	3.799.000	98,27
Nr mediu de salar.	155		157		157		169		167	
Productiv. lunară	2049		2064		2054		1906		1896	

În anul 2024 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 167 persoane, mai mic decât în anul 2023.

Se observă că, în anul 2020 productivitatea era de 2049 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 2021 spre sfârșitul pandemiei cu SARS COV-2 veniturile au început să crească, astfel ca și productivitatea a fost de 2064 lei/lună. În anul 2024, datorită gratuităților 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 31.12.2024 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 8.177.399,11 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 4.216.684,19 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2024:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	3.610.333,19	3.114.467,43	13,73
- Echipamente tehnice și mașini	4.121.151,00	834.357,12	79,75
- Mobilier, aparatură birotică	445.914,92	267.859,64	39,93
TOTAL	8.177.399,11	4.216.684,19	48,43

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 31.12.2024 însumează 52.340.634,03 lei, astfel:

- construcții, teren 13.577.179,24 lei
- constr. speciale, stații 1.289.977,19 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 37.473.477,60 lei

La data de 31.12.2024, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de **130.821,17 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **65.311,51 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE

8.308.220 lei – valoare de achiziție

4.281.996 lei – valoare netă (fără amortizare)

2. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile încheiată la data de 31.12.2024, societatea a înregistrat profit de **2.460.042 lei**, după cum urmează:

- Total venituri realizate: **28.248.171 lei**
- Total cheltuieli realizate: **25.788.129 lei**
- Total Profit Contabil: **2.460.042 lei**

A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de **28.248.171 lei**.

Prezentarea veniturilor la 31.12.2024, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2023		31.12.2024		Diferența	
	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)	8.790.286,55	37,0	9.670.389,91	34,2	880.103,36	10,0
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	3.530.802,43	14,8	3.271.455,31	11,6	-259.347,12	-7,3
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	10.903.932,00	45,8	14.314.675,00	50,7	3.410.743,00	31,3
Subtotal activitate principala	23.225.020,98	97,6	27.256.520,22	96,5	4.031.499,24	17,4
Venituri din ITP	156.163,01	0,7	154.303,11	0,5	-1.859,90	-1,2
Venituri atelier reparatii, utilaje	28.983,49	0,1	14.665,64	0,1	-14.317,85	-49,4
Venituri din tahografe	12.990,62	0,1	20.776,22	0,1	7.785,60	59,9
Venituri din gps	3.193,18	0,0	4.979,62	0,0	1.786,44	
Venituri serv. transport	22.815,06	0,1	28.835,32	0,1	6.020,26	26,4
Venituri spalatorie auto	20.568,29	0,1	34.505,32	0,1	13.937,03	67,8
Ven. serv. cu parcare	18.968,05	0,1	29.949,48	0,1	10.981,43	57,9
Ven. serv. cu reclame	51.513,24	0,2	51.834,77	0,2	321,53	0,6
Ven. serv. cu autogara	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Venituri din chirii	12.000,00	0,1	14.722,68	0,1	2.722,68	22,7
Alte venituri (703,707,708)	15.351,81	0,1	354.286,57	1,3	338.934,76	2207,8
Subtotal activit. conexe	342.546,75	1,4	708.858,73	2,5	366.311,98	106,9
Subt. activ. Cifra afaceri (fara subv.)	3.873.349,18	16,3	3.980.314,04	14,1	106.964,86	2,8
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	12.663.635,73	53,2	13.650.703,95	48,3	987.068,22	7,8
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	10.256,39	0,0	39.164,47	0,1	28.908,08	281,9
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	43.460,67	0,2	38.996,41	0,1	-4.464,26	-10,3
Venituri financiare	113.599,59	0,5	89.171,70	0,3	-24.427,89	-21,5
Venituri din reluare provizioane	24.349,53	0,1	24.349,53	0,1	0,00	0,0
Venituri din subv ptr. Investitii	28.953,62	0,1	91.109,94	0,3	62.156,32	
Subtotal alte activitati	220.619,80	0,9	282.792,05	1,0	62.172,25	28,2
TOTAL VENITURI	23.788.187,53	100,0	28.248.171,00	100,0	4.459.983,47	18,7
Productivitatea muncii	76.066,88	100,00	80.013,79	105,19		
numar mediu de salariatii	169,00		173,00			

La 31.12.2024, veniturile din transportul public de călători însumează 12.941.845,22 lei (vânzare bilete și abonamente inclusiv facilități), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 9.670.389,91 lei (74,73% din total venituri din transportul public de călători).

Analiza elementelor mai importante:

- **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au scazut de la 3.530.802,43 lei înregistrate la 31.12.2023, la 3.271.455,31 lei înregistrate la 31.12.2024, cu un procent de 7,3%, reprezentând 259.347,12 lei.
- **Venituri din activitati conexe** au crescut de la 342.546,75 lei înregistrat la 31.12.2023, la 708.858,73 lei înregistrat la 31.12.2024, o crestere de 106,9%.

B) CHELTUIELI:

Unitatea a înregistrat la 31.12.2024 cheltuieli totale în sumă de **25.788.129 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2024 comparativ cu 31.12.2023:

Indicatori	31.12.2023		31.12.2024		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	4.351.630,52	18,9	4.831.792,41	18,7	480.161,89	11,0
cheltuieli cu combustibilii 6022	3.657.237,62	15,9	4.010.529,78	15,6	353.292,16	9,7
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	567.694,21	2,5	642.291,43	2,5	74.597,22	13,1
alte cheltuieli materiale 6028	63.096,72	0,3	131.129,82	0,5	68.033,10	107,8
obiecte de inventar 603	63.601,97	0,3	47.841,38	0,2	-15.760,59	-24,8
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	421.827,04	1,8	456.294,89	1,8	34.467,85	8,2
Cheltuieli cu personalul, din care:	15.732.887,00	68,2	17.517.437,00	67,9	1.784.550,00	11,3
salarii, indemnizatii	13.790.773,00	59,8	15.487.684,00	60,1	1.696.911,00	12,3
contrib. asig. Prot. Soc.	784.574,00	3,4	811.173,00	3,1	26.599,00	3,4
tichete de masa, tichete cadou	1.157.540,00	5,0	1.218.580,00	4,7	61.040,00	5,3
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	251.893,63	1,1	281.788,88	1,1	29.895,25	11,9
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	53.338,50	0,2	41.574,02	0,2	-11.764,48	-22,1
Chelt. cu impozite si taxe - 635	409.539,72	1,8	449.695,99	1,7	40.156,27	9,8
Amortizari	380.486,41	1,6	479.857,72	1,9	99.371,31	26,1
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	422.731,74	1,8	359.634,93	1,4	-63.096,81	-14,9
Chelt pregatire personal 615	8.113,36	0,0	18.743,97	0,1	10.630,61	131,0
Cheltuieli comis bancare - 627	3.900,84	0,0	14.035,58	0,1	10.134,74	259,8
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,1	26.000,00	0,1	2.000,00	8,3
Cheltuieli cu reparatii - 611	79.829,39	0,3	91.368,28	0,4	11.538,89	14,5
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	0,00	0,0	22.924,00	0,1	22.924,00	
Cheltuieli de protocol - 623.1	6.339,60	0,0	7.836,75	0,0	1.497,15	23,6
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	3.766,30	0,0	1.613,41	0,0	-2.152,89	-57,2
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	24.461,21	0,1	24.380,50	0,1	-80,71	-0,3
ajustari	101.312,00		0,00		-101.312,00	-100,0
Chelt. Alte serv exec de terti -628	559.237,23	2,4	705.163,10	2,7	145.925,87	26,1
Chelt postale si telecom - 626	110.589,32	0,5	82.976,41	0,3	-27.612,91	-25,0
Chelt impozit profit - 691	107.596,00	0,5	345.796,00	1,3	238.200,00	221,4
Alte cheltuieli	16.839,62	0,1	29.215,44	0,1	12.375,82	73,5
TOTAL CHELTUIELI	23.070.319	100	25.788.129	100	2.819.122	12,2

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 13,1%, reprezentând 74.597,22 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, fapt care se datorează creșterii consumului de materiale auxiliare datorită folosirii noului program 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 107,8% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 68.033,10 lei, o creștere datorată achiziționării de carduri pentru programul de e-tiketing.
- **Cheltuieli cu combustibilul** au crescut cu 353.292,16 lei, însemnând 9,7% 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 crescut de la 421.827,04 lei la 31.12.2023 la 456.294,89 lei la 31.12.2024, adică cu 8,2%, însemnând 34.467,85 lei în corelație cu creșterea prețului la apă.
- **Cheltuielile cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și contribuțiile la asig. și prot. socială, la 31.12.2024 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 11,3%, adică cu suma de 1.784.550 lei. Aceasta se datorează reintregirii în urma creșterilor salariale acordate în 2023 și a acordării voucherelor de vacanță de 1600 lei.
- **Cheltuielile cu redevență, chirii**, au scăzut de la 422.731,74 lei la 31.12.2023 la 359.634,93 lei la 31.12.2024, adică cu 14,9%, însemnând 63.096,81 lei în corelație cu scăderea redevenței pentru bunurile concesionate, redevență care acum este la nivelul 0,1% amortizării lunare.
- **Cheltuieli cu asigurările** au crescut cu un procent de 11,9% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 29.895,25 lei, corespunzător contractului aferent anului 2024.
- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 31.12.2024 cu 26,1% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 145.925,87 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 rovinele pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți, ș.a..

3. CREANȚE ȘI DATORII

A.CREANȚE

La data de 31.12.2024, unitatea înregistrează creanțe în suma de 675.745 lei, astfel:

- lei -			
Creante	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024	Diferențe 2024-2023
0	1	2	3
TOTAL, din care:	668.146	671.597	3.451
a) creanțe comerciale. clienți	98.373	161.085	62.712
b) clienți incerti	87.990	58.024	-29.966
d) furnizori debitori	0	0	0
e) alte creanțe. din care:	388.649	416.486	27.837
<i>Creante în legatură cu personalul</i>	0	0	0
<i>Fond unic 0,85%</i>	166.374	213.457	47.083
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	82.250	48.728	-33.522
<i>T.V.A. de recuperat</i>	92.732	81.493	-11.239
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	8.268	5.468	-2.800
<i>Subvenții de încasat</i>	0	0	0
<i>Alte creanțe - garanții furnizori</i>	39.025	67.340	28.315
f) debitori diverși	126.294	84.461	-41.833
g) Decontări din op. în curs de clarificare	45.263	0	-45.263
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-78424	-48459	29.965

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 31.12.2024 în sumă de 58.024 lei mai mici ca la 31.12.2023.

e) alte creanțe – 420.634 lei, cuprind: fond unic 0,85% în sold suma de 213.457 lei la 31.12.2024 reprezentând sumă de recuperat în perioada următoare din contribuțiile CASS aferente salarii noiembrie și decembrie 2024; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 500 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electrică și 66.848 lei reprezintă garanție compensație conform contractului de delegare a serviciului de transport;

f) debitorii diverși în sumă de 84.461 lei reprezintă popriri executori jud. pe salariu angajați .

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 48.459 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 debitorilor

B. DATORII

La data de 31.12.2024, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 1.933.956 lei, astfel:

Datorii	Sold la 31.12.2024 (col 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	1.933.956	1.933.956	0
a) Furnizori	614.996	614.996	0
b) Impozit pe profit	0,00	0	
c) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	1.135.267	1.135.267	
d) TVA de plată	0	0	
e) Impozit pe venitul din salarii	88.484	88.484	
f) Alte impozite și taxe	21.623	21.623	
g) Creditori diversi	73.586	73.586	

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 2024 care au fost achitate în luna ianuarie 2025.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2024 care a fost achitat în luna ianuarie 2025.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitat în ianuarie 2025, precum și fond de solidaritate angajator, achitat în ianuarie 2025.

g) creditori 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 2024

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 si 229-41958/15.07.2024.

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 prognost	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%	10	100
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	0	5	100
4	Respectarea planului de servicii		10%	0	10	100
	Plangerile de la pasageri	Plangeri fundamentate	600/an	98	5	183,67
		Plangeri rezolvate	420/an	98	5	176,67
		Plangeri nerezolvate	180/an	0	10	100
5	Protectia mediului	Respectarea standardelor EURO3 si EURO4	40%	0	10	100
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	6	5	190,00

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru anul 2024 a fost de 114,01 %

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	Prognost	Realizat	Grad realizare de
1.	Capital de lucru	1,20	2,76	230,00 %
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30	34,83	93,90 %
3.	Rata de rotație a datoriilor	30	8,68	171,07 %
4.	Marja de profit brut	2,00	8,68	434,00 %
5.	Productivitatea muncii	56.300	81.820,87	145,33 %

IV. OBIECTIVE CUANTIFICABILE

Nr.crt	Obiectivul	Prognost	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 guvernanței corporative	100	100	100 %
4.	Indicatorii serviciului	85	114,01	134,13 %

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	2,76	23,00 %	10 %	23
2.	Viteza de rotație a creanțelor	30 zile	34,83 zile	83,90 %	5,00 %	4,20
3.	Rata de rotație a datoriilor	30 zile	8,68 zile	171,07 %	5,00 %	8,55
4.	Marja profitului brut	2,00 %	8,68 %	434,00 %	3,00 %	13,02
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 %	133,33 %	10 %	13,33
7.	Productivitatea muncii	56.300,00 lei	81.820,87 lei	145,33 %	5,00 %	7,27
8.	Indicatorii guvernanței corporative	100 %	100 %	100 %	42,00 %	42
9.	Indicatorii serviciului	85,00 %	114,01 %	134,13 %	15,00 %	20,12
TOTAL GENERAL GRAD GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE 136,49%						

Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță calculați pentru anul 2024 este de 136,49%.

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 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 2024 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 2024 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 guvernanța 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 2024 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 2024.

➤ 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