



Nr. 1989 / 14.05.2019

## R A P O R T

### privind activitatea consiliului de administrație al S.C. Transport Public S.A. Tulcea în anul 2018

#### **A. Organizarea și activitatea consiliului de administrație**

Este cunoscut că din primăvara anului 2012, consiliul de administrație a S.C. Transport Public S.A. Tulcea funcționează într-o structură numerică de cinci membri, odată cu aplicarea la nivelul societăților comerciale de sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Tulcea a prevederilor legislației privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, mai exact a O.U.G. nr. 109/2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

La începutul anului 2018, din componența consiliului făceau parte doamnei Jipa Cezar - președinte, Gudu Michael, Caramangiu Simion și Udrea Iacob Aurelian - membri, un post de administrator fiind vacant până la ocuparea lui de către o persoană selectată de autoritatea tutelară. Începând cu luna aprilie, în urma finalizării procedurii de recrutare și selecție, componența consiliului a fost completată cu domnul Munteanu Alexandru Dan. În luna iulie domnul Udrea Iacob Aurelian a renunțat la calitatea de membru în consiliul de administrație al societății, din acel moment ocupând funcția de Contabil Sef, obținută în urma participării la concurs pentru acest post. În luna septembrie, luând în considerare propunerea Adunării Generale a Acționarilor, consiliul de administrație a completat provizoriu locul vacant cu doamna Matei Selda Georgiana, aceasta însă nu a semnat contractul de mandat pentru funcția de administrator provizoriu.

În anul 2018, consiliul și-a desfășurat activitatea propriu-zisă de administrare în conformitate cu prerogativele și atribuțiunile ce îi revin, potrivit Legii societăților nr. 31/1990, ordonanței susmenționate și altor acte normative aplicabile în societate, actului constitutiv al societății, planului de administrare pentru perioada 2016-2020, contractelor de mandat și, nu în ultimul rând, în temeiul hotărârilor și recomandărilor acționarilor, toate acestea stând și la baza deciziilor pe care consiliul le-a adoptat în ședințele sale. La convocarea președintelui său și/sau a directorului general al societății, consiliul s-a întrunit în perioada de referință în ședințe, ordinea de zi a acestora fiind diversă și motivată de anumite probleme ori situații apărute în activitatea societății sau de îndeplinirea obligației legale a conducerii executive de a raporta și informa periodic consiliul despre principalele acțiuni manageriale ale sale.

Principalele subiecte discutate și dezbătute în ședințele consiliului au fost :

- aprobarea indicatorilor economico-financiar ai proiectului bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2018, a situațiilor financiare și rapoartelor de gestiune, de audit, de repartizare a profitului, de remunerare și de premii pentru anul 2017, a indicatorilor, obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2017 și altele asemenea, în domeniul economico-financiar;
- actualizări și modificări ale organigramei și structurii de personal ale societății, funcție de mobilitatea personalului și de necesitățile funcționale apărute, cât și avizarea relațiilor contractuale dintre patronat și organizația sindicală, în domeniul raporturilor de muncă;
- aprobarea unor acțiuni ale conducerii executive în îndeplinirea mandatului acesteia, dispunerea unor măsuri organizatorice și funcționale pentru realizarea obiectivelor societății;
- răspunsuri la solicitările adunării generale a acționarilor, discutarea și avizarea unor anumite contracte comerciale sau de altă natură care angajau patrimonial societatea, aprobarea unor proceduri și tehnici operaționale pentru anumite activități ale societății, etc.

Pe lângă ședințele statutar-operative susamintite, membrii consiliului au ținut o permanentă legătură informală, pe orice cale posibilă, cu conducerea executivă a societății, interesându-se de activitatea economică, de situația financiară, de stadiile îndeplinirii

indicatorilor de performanță, de realizarea planului de investiții și altele, recomandările și propunerile lor fiind benefice actului managerial.

În cadrul consiliului funcționează două comitete specializate în audit și în nominalizare și remunerare, formate din administratori neexecutivi cu pregătire adecvată, care își exercită atribuțiile conform prerogativelor și obligațiilor stabilite prin lege și raportează periodic consiliului rezultatele activităților desfășurate.

### ***B. Execuția contractelor de mandat ale directorilor societății***

Consiliul și-a respectat obligațiile cu caracter permanent asumate prin contract față de directorul general, fără a-i limita acestuia libertatea managerială, însă exercitându-și drepturile contractuale de a-i face observații, sugestii, recomandări sau propuneri în actul de conducere, ori de a emite decizii cu caracter general, aplicabile întregii societăți ori anumitor compartimente ale acesteia.

În ce privește executia contractului de mandat a directorului general, din perspectiva mandatarului, consiliul nu a constatat în anul 2018 aspecte de nerespectare a obligațiilor asumate de directorul general prin contract, acesta raportând sau informând aproape în fiecare ședință, în scris sau verbal, rezultatele activității sale și ale societății, deciziile și măsurile dispuse pentru corecția disfuncționalităților apărute în anumite sectoare de activitate sau prezentând factorii externi care au afectat în anumite perioade rezultatele economico-financiare, propunând membrilor consiliului soluții și măsuri adecvate în interesul societății.

### ***C. Principalele activități operaționale ale societății***

Principalul obiect de activitate al S.C. Transport Public S.A. Tulcea (STP) este prestarea serviciului de transport urban, suburban și metropolitan de călători la nivelul municipiului,

activitate desfășurată de la înființarea societății până în prezent. Odată cu reactualizarea legislației privind serviciile de utilități publice și după intrarea în vigoare a Legii nr. 92/2007 privind transportul public local, prestarea acestui serviciu la nivelul municipiului s-a desfășurat prin contracte de delegare a gestiunii, atribuite direct de autoritatea contractantă, Consiliul Local al Municipiului Tulcea. La acest moment este în vigoare și executare contractul nr. 25.620/29.09.2017 pentru delegarea serviciului de transport public de persoane cu autobuze efectuat prin curse regulate în Municipiul Tulcea, aprobat prin H.C.L. nr. 205/28.09.2017, cu o valabilitate de numai 2 ani, datorată urgenței și necesității continuității serviciului.

În executarea contractului, la începutul anului 2018 societatea beneficia de un important patrimoniu material, atât proprietatea sa, cât și luat în administrare sau concesiune, de un număr de circa 105 angajați și de resurse financiare asigurate din venituri proprii și din compensații de la bugetul local pentru susținerea serviciului de transport public local. Principalul activ al societății îl constituia parcul auto, destinat să asigure transportul de călători, care se compunea la începutul anului din 51 de autovehicule, din care 46 de autobuze. Dintre autobuze, numai 28 erau funcționale și apte transportului de călători mare parte din autobuze înregistrând o avansată stare de uzură fizică și morală, având între 10 și 20 de ani vechime de exploatare, iar unele chiar îndeplineau condițiile tehnice de scoatere din uz.

Executarea contractului de delegare presupune ca delegatul să dispună de o bază tehnico-materială complexă și în permanentă stare de funcțiune, astfel încât prestarea serviciului să se poată face în condițiile stabilite prin contract și la exigențele impuse de publicul călător, însă starea patrimonială post incendiu și cadrul legislativ restrictiv ne-au determinat să solicităm autorității contractante regândirea și reproiectarea programului de transport local al călătorilor funcție de noile condiții, ceea ce s-a întâmplat în perioada 12.01-21.02.2018, data modificării contractului de delegare. Ulterior datei de 21.02.2018 s-a revenit la deservirea traseelor cu cele 12 autobuze ale STP și 14 autobuze în comodat.

La sfârșitul lunii iulie 2018 au fost puse la dispoziție de către UAT Tulcea și incluse în lista mijloacelor de transport utilizate la prestarea serviciului și cele 5 autobuze ( 2 autobuze marca ISUZU CITIBUS EURO 6 și 3 autobuze marca ISUZU NOVOCITI EURO 6 ) primite ca despăgubire pentru cele arse cu asigurare CASCO.

Pe parcursul primului semestru al anului 2018, au fost identificate o serie de soluții pentru reîntregirea parcului auto, din care amintim:

- achiziția de autobuze second hand, cu un cost relativ redus, ceea ce nu ar fi impus un efort financiar extraordinar la momentul achiziției, și nu ar fi schimbat semnificativ raportul cheltuielă/venit anterior evenimentului din ianuarie, din cauza că oricum la acea dată parcul de autobuze era învechit iar costurile de întreținere erau mari.
- achiziția de autobuze noi în sistem leasing, ceea ce ar fi presupus costuri ridicate pentru achiziție, dar cu reducerea costurilor de întreținere, dar, din cauza scurtei perioade de execuție a contractului de delegare de gestiune, ar fi fost necesară o garanție din partea autorității locale pentru ducerea la bun sfârșit a contractului de leasing.

Aceste soluții au fost înaintate adunării generale a acționarilor spre analiză, încă din luna aprilie 2018, dar nici până în acest moment nu a fost comunicată o decizie în acest sens.

În luna noiembrie parcul auto al societății a fost completat cu 10 autobuze marca BMC, achiziționate prin S.E.A.P., aceste autobuze fiind produse între anii 2006 – 2008, dar funcționale, achiziționarea urgentă a acestora fiind impusă de apropierea de termenul de finalizare a contractelor de comodat și obligativitatea asigurării serviciului de transport public local, până la finalizarea contractului de delegare.

În domeniul transportului naval, în perioada de referință s-a asigurat transportul pasagerilor între municipiul Tulcea și suburbia Tudor Vladimirescu, nava din dotare executând un număr zilnic de peste 30 de curse între orele 05,00-23,00, tur-retur. Din această activitate s-au încasat venituri de 144.375 lei, deși există diferite categorii sociale de pasageri care beneficiază de gratuitate la transport, ca de altfel și în cazul călătorilor cu autobuzele.

Stația pentru inspecții tehnice periodice a fost afectată grav de incendiul din luna ianuarie, astfel că de la acel moment și până în prezent nu a mai funcționat, neexistând resurse financiare pentru repunerea în funcțiune. Din această activitate s-au realizat venituri de 7.891 lei.

O altă activitate aducătoare de venituri societății este aceea de închiriere de spații și terenuri, de mijloace de transport ori de spații de publicitate pe acestea, din aceasta încasându-se peste 169.376 lei.

Deși nu produce venituri, nu trebuie omisă nici activitatea sectorului care întreține și repară parcul auto asigurând mentenanța și menținerea în exploatare a acestuia, cât și a celorlalte compartimente ale societății care constituie și asigură suportul administrativ și tehnico-logistic desfășurării întregii activități productive a societății.

#### ***D. Performanțele financiare ale societății***

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat prin H.C.L. nr. 29/20.02.2018 și rectificat prin H.C.L. nr. 250/27.09.2019, fiind prevăzute venituri totale în suma de 9.749 mii lei, cheltuieli în sumă totală de 11.289 mii lei, estimându-se o pierdere pentru anul 2018 de 1.499 mii lei, performanțele financiare ale societății fiind influențate negativ în mod semnificativ atât de evenimentul din luna ianuarie, dar și de evoluția prețurilor pentru achizițiile de combustibili, piese de schimb și obiecte de inventar.

La sfârșitul anului 2018 societatea a înregistrat venituri în suma de 10.086.236 lei, cu 3,46 % mai mari decât cele estimate în bugetul rectificat, cheltuielile realizate fiind în suma de 11.506.486 lei, cu 2,29% mai mari față de cele estimate la rectificare, astfel că pierderea estimată inițial s-a redus cu 5,24%, ajungând la suma de 1.420.250 lei.

Comparativ cu perioada similară a anului 2017, contul de profit și pierdere al societății la sfârșitul anului 2018 se prezintă astfel :

Nr. crt.	Indicatori	Sold	Sold
		31.12.2017	31.12.2018
1.	Cifra de afaceri netă	10.327.788	10.043.783
2.	Venituri din exploatare	10.378.494	10.084.725
3.	Cheltuieli de exploatare	9.839.670	11.506.485
4.	<i>Rezultatul din exploatare (+/-)</i>	538.824	-1.421.760
5.	Venituri financiare	2.938	1.510
6.	Cheltuieli financiare	364	0
7.	<i>Rezultatul financiar (+/-)</i>	2.574	1.510
8.	Venituri totale	10.381.432	10.086.235
9.	Cheltuieli totale	9.840.034	11.506.485
10.	<b><i>Rezultatul brut al exercitiului financiar</i></b>	<b>541.398</b>	<b>-1.420.250</b>
11.	Impozit pe profit	85.434	0
12.	<b><i>Rezultatul net al exercitiului financiar</i></b>	<b>455.964</b>	<b>-1.420.250</b>

#### ***E. Raportările contabile ale societății***

În conformitate cu prevederile statutare, gestiunea societății a fost controlată auditorul financiar contractat, care a efectuat verificarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a anexelor întocmite pentru anul 2018.

Bilanțul s-a întocmit pe baza datelor din bilanța de verificare a conturilor sintetice, încheiată la data de 31.12.2018, puse de acord cu soldurile din bilanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare. Răspunderea asupra realității și exactității datelor cu privire la situația patrimonială și realizării indicatorilor economico-financiar raportați prin bilanț o poartă directorul general al societății și conducătorul compartimentului financiar contabil.

Din centralizarea datelor, la data de 31.12.2018, situația evoluției patrimoniului se prezintă astfel :

-lei-

	<b>I n d i c a t o r i</b>	<b>Sold 01.01.2018</b>	<b>Sold 30.06.2018</b>
<b>A.</b>	Active immobilizate	657.864	958.397
<b>B.</b>	Active circulante	3.389.979	2.920.114
	- stocuri	567.037	538.974
	- creanțe	2.542.790	2.192.398
	- disponibil în casă și conturi la bănci	280.152	188.742
<b>C.</b>	Cheptuiele înregistrate în avans	0	0
<b>D.</b>	Datorii	584.352	2.095.278
<b>E.</b>	Capital	2.776.390	2.776.390
<b>F.</b>	Rezerve	247.674	421.013
<b>G.</b>	Rezultatul exercițiului	455.964	-1.420.250
<b>H.</b>	Capitaluri proprii	3.457.411	1.777.153

#### ***F. Concluzii***

Obiectivul imediat al conducerii societății de a aduce activitatea la cel puțin nivelul anterior prin reîntregirea parcului de autobuze a fost atins, până la sfârșitul anului 2018.

Deși societatea a înregistrat o pierdere importantă în anul 2018, aceasta fiind generată în principal din cauza acordării subvenției pentru transport la un nivel mult sub cel al cheltuielilor reale, reglarea realizându-se abia începând cu luna octombrie, dar și din cauza evenimentului nefericit din luna ianuarie, până la sfârșitul anului 2018 activitatea a revenit la parametri normali, pentru anul 2019 previzionându-se profit.



Având în vedere că spre sfârșitul anului 2019 contractul de delegare a gestiunii serviciului public de călători în municipiul Tulcea își încetează valabilitatea, societatea a început deja discuțiile la nivelul instituțiilor abilitate din cadrul Consiliului Local Tulcea, pentru întocmirea, aprobarea și semnarea noului contract de delegare al serviciului.

Pentru anul 2019, societatea își propune repararea clădirii afectate de incendiu, achiziționarea de echipamente necesare și repunerea în funcțiune a stației I.T.P., fapt ce ar reduce o serie de cheltuieli dar ar genera și profituri viitoare, precum și achiziționarea a 2 autobuze de 12 m lungime în leasing pe 5 ani, pentru asigurarea în condiții optime a programului de transport public local.

Subvenționarea activității de transport călători și pasageri de către bugetul local incumbă consiliului de administrație responsabilități sporite de urmărire, monitorizare și control în administrarea și utilizarea fondurilor publice, începând de la proiecția bugetară și până la execuția acesteia, raționalizarea cheltuielilor materiale și de personal, identificarea unor noi surse de venituri în acord cu obiectele de activitate ale societății și altele asemenea, astfel încât presiunea pe bugetul local să devină cât mai mică, iar contribuția populației la acesta să fie investită în folosul ei.

Sub autoritatea și coordonarea Consiliului Local al Municipiului Tulcea, dar și printr-o permanentă legătură informațională cu componenta executivă a acestuia - instituția Primarului, consiliul de administrație a S.C. Transport Public S.A. Tulcea va asigura și în continuare în cadrul societății transpunerea practicilor și principiilor guvernantei corporative, în scopul optimizării proceselor și relațiilor administrativ-manageriale existente la nivelul societății și în concordanță cu prevederile planului de administrare, concentrându-și în special atenția pe respectarea obligațiilor pe care societatea și le-a asumat față de comunitatea locală.

**Președintele consiliului de administrație,**

**Jipa Cezar**

