



R A P O R T

privind activitatea consiliului de administrație a
S.C. Transport Public S.A. Tulcea în 2017

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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, mai exact a O.U.G. nr. 109/2011, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016. Acționarii au acordat acestui consiliu un mandat de 4 ani, respectiv până la începutul lunii mai 2020.

În anul 2017, din componența consiliului făceau parte dnii. Jipa Cezar-președinte, Gudu Michael, Caramangiu Simion și dl. Udrea Iacob-Aurelian-membri, un post de administrator fiind vacant până la ocuparea lui de către o persoană selectată de autoritatea tutelară.

Consiliul și-a desfășurat activitatea propriu-zisă de administrare în conformitate cu prerogativele și atribuțiunile care-i 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, 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 sau a directorului general al societății, consiliul s-a întrunit în perioada de referință în 15 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 2017, a situațiilor financiare și rapoartelor de gestiune, de audit, de repartizare a profitului, de remunerare și de premiere pentru anul 2016, 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 toate căile posibile, 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-și exercită atribuțiile conform prerogativelor și obligațiilor stabilite prin lege.

B. Execuția contractului de mandat a directorului 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 executarea obligațiilor sale contractuale și date fiind rezultatele exercițiului financiar al anului 2016, consiliul a acordat directorului premiile anuale convenite conform contractului.

În ce privește execuția contractului de mandat a directorului general, din perspectiva mandatarului, consiliul nu a constatat în anul 2017 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. În ce privește obiectivele și criteriile de performanță asumate prin contract de directorul general, acestea au fost îndeplinite într-un grad ponderat de realizare de 1,02, așa cum este redat în continuare în detaliu :

Nr. crt.	Criterii de performanță	U.M.	Program 2017	Realizat 2017	Grad de realizare	Coefic. de ponderare	Grad de realizare ponderat
1.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	983,45	947,85	96,38	0.05	0.05
2.	Productivitatea muncii	lei/sal	110.259,03	113.492,18	102,93	0.20	0.21
3.	Venituri din transporturi pe consum specific de combustibil	lei/l	5,65	5,69	100,71	0,20	0,20
4.	Gradul de îndeplinire a programului de reducere a creanțelor și datoriilor curente	indice	1,00	1,15	115,00	0,05	0,06
5.	Asigurarea și funcționarea stației de inspecție tehnică conform programului stabilit de Registrul Auto Roman	indice	1,00	1,00	100,00	0.25	0.25
6.	Gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță	indice	1,00	1,00	100,00	0,25	0,25
	TOTAL	x	x	x	x	1,00	1,02

C. Principalele activități operaționale ale societății.

Cele mai importante 3 domenii de activitate productivă ale societății, transportul public de călători cu autobuzele, transportul naval al pasagerilor pe relația Tulcea-suburbia Tudor Vladimirescu și retur, precum și efectuarea inspecțiilor tehnice ale autovehiculelor au înregistrat rezultate operaționale corespunzătoare la sfârșitul anului, previziunile bugetare fiind realizate în totalitate. În transportul de călători cu autobuzele s-au folosit în medie un număr de 22 de autovehicule, dintr-un parc total de 38, celelalte fiind nefuncționale din diferite cauze și motive, principalele fiind uzura tehnică și vechimea considerabilă a unora, lipsa unor ansamble, subansamble și piese de schimb necesare repunerii în funcțiune, îndeplinirea condițiilor de scoatere din folosință etc. Cu aceste autobuze au fost deservite toate cele 13 trasee urbane licențiate pentru transportul în comun, fiind parcurși aproape 1.484.659 Km., numărul călătorilor transportați atingând cifra de 3.096.532 persoane, veniturile totale rezultate din această activitate cifrându-se la suma de peste 9.233.627 lei.

Consecvent politicii și strategiei sale de susținere și îmbunătățire a transportului public local, acționarul majoritar a achiziționat în cursul lunii decembrie un număr de 2 autobuze noi, preluate în domeniul public al municipiului Tulcea și concesionate societății noastre prin hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Tulcea, acțiune benefică înnoirii parcului de autobuze și confortului publicului călător.

În domeniul transportului naval, în perioada de referință, între municipiul Tulcea și suburbia Tudor Vladimirescu s-a asigurat transportul a 103.384 pasageri, la care se adaugă un număr însemnat de pensionari, preșcolari și elevi, cu domiciliul în suburbia Tudor Vladimirescu, care beneficiază de gratuitate la transport, nava din dotare executând un număr zilnic de 23 de curse, tur-retur, între orele 05,00-23,00.

La sfârșitul anului, datorită exploatării îndelungate și în condiții meteorologice instabile, unele subansamble mecanice ale navei au atins uzuri importante, ceea ce a necesitat reparații ale motorului, grupului propulsor etc. În această perioadă societatea a fost nevoită să închirieze o altă navă pentru a putea fi în măsură să respecte hotărârile Consiliului Local al Municipiului Tulcea.

Din activitatea de transport naval societatea a încasat venituri de 562.808 lei.

Stația pentru inspecții tehnice periodice a executat în anul 2017 astfel de operațiuni pentru toate tipurile de autovehicule, inclusiv remorci, rulote, peridocuri și altele asemenea, dotările tehnice, personalul cu o bună calificare, dar și tarifele convenabile făcând această prestare de servicii atractivă pentru clienții locali, cât și pentru cei cu autovehicule înmatriculate în alte județe, din această activitate realizându-se venituri de aproape 401.707 lei.

De asemeni, 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 183.290 lei, dar, 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.

În luna septembrie a anului 2017, având în vedere că au fost întârziate demersurile și procedurile pentru atribuirea contractului de prestări servicii publice de transport local, între Municipiul Tulcea și Societatea Transport Public S.A s-a încheiat un nou contract de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane cu autobuze efectuat prin curse regulate în Municipiul Tulcea, ca măsură de urgență, cu o valabilitate de 2 ani.

D. Performanțele financiare ale societății.

Performanțele financiare ale societății în anul 2017 se mențin pe traiectoria constantă a ultimelor perioade, în sensul îndeplinirii per ansamblu a previziunilor bugetare, societatea înregistrându-se la sfârșitul perioadei cu un profit net de aproape 456.000 lei, chiar dacă veniturile s-au realizat numai în proporție de aproape 98,11%. În schimb s-au înregistrat economii la cheltuielile de exploatare, în special cele cu bunurile și serviciile necesare societății, prevederile bugetare realizându-se în procent de 94,22 %, ceea ce explică profitul realizat.

Față de sfârșitul anului 2016, activele imobilizate nete ale societății au scăzut de la peste 859.000 lei la aproape 658.000 lei, aceasta explicându-se prin faptul că s-au înregistrat creșteri de active în lei, iar evoluția activelor circulante arată că stocurile au crescut cu 2,62%, iar creanțele au scăzut cu 64,50%.

Comparativ cu perioada similară a anului 2016, contul de profit și pierdere al societății la sfârșitul anului 2017 se prezintă astfel :

	Indicatori	Sold 31.12.2016	Sold 31.12.2017	%
1	Venituri din exploatare	10.271.372	10.378.494	101,043
2	Cifra de afaceri	10.223.943	10.327.788	101,016
3	Cheltuieli de exploatare	9.676.569	9.839.670	101,686
4	<i>Rezultatul din exploatare(+/-)</i>	<i>594.803</i>	<i>538.824</i>	<i>90,589</i>
5	Venituri financiare	593	2.938	495,447
6	Cheltuieli financiare	0	364	0,000
7	<i>Rezultatul financiar(+/-)</i>	<i>593</i>	<i>2.574</i>	<i>434,064</i>
8	Venituri totale	10.271.965	10.381.432	101,066
9	Cheltuieli totale	9.676.569	9.840.034	101,689
10	Rezultatul brut al exercițiului financiar	595.396	541.398	90,931
11	Impozit pe profit	68.939	85.434	123,927
12	Rezultatul net al exercițiului financiar - profit - pierdere	526.457	455.964	86,610

Principalele surse ale veniturilor înregistrate au fost arătate la lit. C de mai sus, iar în ce privește cheltuielile, totalul lor se compune din: 9.379.493 lei, aferente activității de bază și a celei de transport naval, 219.138 lei, corespunzătoare activității de inspecție tehnică și 92.999 lei, pentru activitățile de închiriere.

E. Raportările contabile semestriale 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 2017.

Situația contabilă s-a întocmit pe baza datelor din bilanța de verificare a conturilor sintetice, încheiată la data de 31.12.2017, 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.

Soldul creanțelor înregistrat la data de 31.12.2017 este în sumă de 2.542.790 lei constând în : clienți de încasat 1.289.085 lei, subvenții de încasat 66.954 lei, debitori diverși 223.304 lei. Totalul creanțelor comerciale în sumă de 1.289.085 lei, este format din care 394.721 lei creanța S.C. Comat Tele S.R.L. Tulcea și din diferența de 894.393 lei reprezentând creanțe curente și TVA de recuperat.

Din centralizarea datelor, la data de 31.12.2017, situația evoluției patrimoniului se prezintă astfel :

- lei -

Indicatori		Sold 01.01.2017	Sold 31.12.2017	Diferențe	%
I.	Total activ net (rând 1 + 5), din care:	7.655.660	3.463.491	-4.192.169	-54,76
1.	Active imobilizate –fără amortizare	859.487	657.864	-201.623	-23,46
2.	Active circulante din care	7.952.404	3.389.979	-4.562.425	-57,37
	- stocuri	552.539	567.037	14.498	2,62
	- creanțe	7.163.692	2.542.790	-4.620.902	-64,50
	- disponibil în casă și conturi la bănci	236.173	280.152	43.979	18,62
3.	Cheltuieli înregistrate în avans	0	0	0	0,00
4.	Datorii ce trebuiesc plătite într-o perioadă de până la un an	1.156.231	584.352	-571.879	-49,46
5.	Active circulante nete respectiv datorii curente nete (rând 2+3-4)	6.796.173	2.805.627	-3.990.546	-58,72
II	Total pasiv (rând 1 + 7), din care:	7.655.660	3.463.491	-4.192.169	-54,76
1.	Datorii ce trebuiesc plătite într-o perioadă mai mare de un an	4.400.268	0	-4.400.268	100,00
2.	Capital și rezerve	2.906.531	3.024.064	117.533	4,04
3.	Venituri în avans	6.080	6.080	0	0
4.	Rezultatul reportat (sold debitor)	152.949	0	-152.949	100,00
5.	Rezultatul exercițiului				0,00
	- sold debitor	0	0	0	0,00
	- sold creditor	526.457	455.964	-70.493	-13,39
6.	Repartizarea profitului	30.727	22.617	-8.110	0,00
7.	Capitaluri proprii (rând 2+3-4+5-6)	3.255.392	3.463.491	208.099	6,39

Analiza datoriilor înregistrate de societate la sfârșitul anului 2017 arată o scădere a acestora cu suma de 571.879 lei, respectiv de la suma de 1.156.231 lei sold la data de 01.01.2017, la suma de 584.352 lei la data de 31.12.2017.

F. Concluzii.

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 surse de venituri suplimentare 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,

