

S.C. TRANSURB S.A. VASLUI

VASLUI
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

La data de 31.12.2020

Prezentul raport este intocmit conform OMF nr 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si OUG nr. 109 / 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

OMF nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale prevede la :

Art.491. - (1) In masura in care este necesar pentru a intelege dezvoltarea, performanta sau pozitia entitatii, analiza cuprinde indicatori-cheie de performanta financiari si atunci cand este cazul, nefinanciari relevanti pentru activitatile specifice, inclusiv informatii referitoare la aspecte de mediu si de personal. In prezentarea analizei, raportul administratorilor contine, atunci cand este cazul, referiri si explicatii suplimentare privind sumele raportate in situatiile financiare anuale.

(2) Raportul administratorilor ofera, de asemenea, informatii despre:

a) dezvoltarea previzibila a entitatii;

b) activitatile din domeniul cercetarii si dezvoltarii;

c) informatii privind achizitiile propriilor actiuni si anume:

- motivele achizitiilor efectuate in cursul exercitiului financiar;
- numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate in cursul exercitiului financiar si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;
- in cazul achizitiei si instrainarii cu titlu oneros, contravaloarea actiunilor;
- numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al tuturor actiunilor achizitionate si detinute de entitate si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;

d) existenta de sucursale ale entitatii;

e) in ceea ce priveste utilizarea de catre entitate a instrumentelor financiare, daca sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a pozitiei financiare si a profitului sau pierderii:

- obiectivele si politicile entitatii in materie de management al riscului financiar; si
- expunerea entitatii la riscul de pret, riscul de credit, riscul de lichiditate si la riscul fluxului de numerar.

PREZENTAREA SC TRANSURB SA SI A ACTIVITATII

SC TRANSURB SA s-a constituit în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodărie Comunală Transport Local. Transformarea regiei în societate pe acțiuni s-a făcut ca urmare a HCL nr.17/1999, având ca acționar unic Consiliul local al Municipiului Vaslui.

Societatea Comercială Transurb S.A Vaslui s-a înființat în scopul satisfacerii nevoii de transport a locuitorilor municipiului Vaslui în data de 28.04.1999, având număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Vaslui nr.J37/119/1999, CUI 11711424, cu acționar unic: Consiliul Local Vaslui, activitatea principală: transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători COD CAEN 4931.

Începând cu data de 19.01.2019, SC Transurb SA asigură transportul public local pe raza municipiului Vaslui, autorizat în baza Legii 92/2007 privind serviciile de transport public local, în baza prevederilor HCL nr. 8/2019 privind atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate în municipiul Vaslui și a contractului nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani.

În anul 2020, SC Transurb SA a executat o obligație de serviciu de transport public local, cu o medie a angajaților de 70.23 de angajați declarați pentru perioada 01.01.2020-31.12.2020, 11 autobuze (două defecte cu defecțiuni majore, pentru o perioadă nedeterminată) și 4 microbuze DAILY și 4 microbuze Karsan (2 microbuze au fost achiziționate în luna iulie 2020), pe 26 trasee de transport public local de călători care acoperă toată aria municipiului Vaslui, în baza licenței comunitare valabilă până în anul 2026 și a copiilor conforme autovehiculelor menționate mai sus.

Preturile biletelor și abonamentelor de transport public urban a fost reglementată de Consiliul Local Vaslui, în prezent de HCL nr.20/16.03.2017, respectiv HCL nr.4/2018.

Acordarea facilităților la transportul public de călători pentru categoriile beneficiare și stabilirea acestor categorii de beneficiari, pe raza administrativ teritorială a municipiului Vaslui a fost reglementată de HCL nr.78/2008 și HCL nr. 7/2013 fapt pentru care în anul 2020, Consiliul Local Vaslui a subvenționat SC Transurb SA cu o sumă în valoare de 2.735.318.lei.

Prin HCL nr.153/2020, în ședința CL din 18.12.2020 s-a aprobat Procedura de decontare cu 100% a abonamentelor elevilor.

Cadrul legal pentru acordarea compensației în anul 2020, în valoare de 1.075.909.lei:

- Regimentul (CE) nr.1370/2007;
- Contractul de delegare nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani, iar pentru anul 2019 s-a stabilit un profit minim rezonabil de 4.28%;
- Raportul de audit extern trimestrial, semestrial și anual, an 2020.

Prezentarea Consiliului de Administrație din perioada 01.01.2020-31.12.2020

Consiliul de Administrație al SC Transurb S.A. Vaslui, a fost numit în baza H.C.L.nr.57/29.03.2018, în urma procedurii de selecție conform cu dispozițiile O.U.G.nr.109/2011 privind guvernanta corporativă și a funcționat în baza contractelor de mandat încheiate între autoritatea administrativă, reprezentată prin membrii A.G.A. - Bordeianu Ion, Baetu Raducu, Barbu Alexandru și membrii Consiliului de Administrație al Societății Comerciale Transurb S.A Vaslui, la data de 18.04.2018.

Funcția de Președinte al Consiliului de Administrație al Societății Comerciale Transurb S.A a fost asigurată de d-nul Aprodu Catalin.

În baza procedurii de selecție, conform cu dispozițiile O.U.G.nr.109/2011 și având în vedere H.C.L.nr.57/29.03.2018, componența Consiliului de Administrație al Societății Comerciale Transurb S.A Vaslui, este următoarea:

- APRODU Catalin
- BOGOS Valeriu
- MIHAI Marian
- SIRBU Florin
- PLACINTA Mariana

În anul 2020, administrarea și conducerea societății s-a efectuat în baza prevederilor Ordonanței 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice de către membrii Consiliului de Administrație cu reprezentanții autorității publice locale și de către directorul general.

Pentru realizarea obiectului de activitate, în cadrul atribuțiilor sale, Consiliul de Administrație a aprobat direcțiile principale de activitate, modificări ale organigramei, a statului de funcții, a bugetului de venituri și cheltuieli precum și alte acțiuni ale societății, având în vedere prevederile noului contract de servicii publice, nr.4364/18.01.2019, atribuit de Primăria municipiului Vaslui, cu începerea activității începând din data de 19.01.2019.

INFORMATII PRIVIND EXECUTIA MANDATULUI DIRECTORULUI GENERAL

În anul 2020 conducerea executivă a societății a fost asigurată de către d-na Placinta Mariana în baza contractului de mandat nr.1/19.10.2018, obținut prin participarea la Procedura de selecție director pe baza obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite de partii, aceasta reprezentând societatea în raporturile cu terții, purtând răspunderea pentru modul în care îndeplinesc actele de administrare ale societății comerciale, în schimbul unei indemnizații fixe.

Contractul de mandat, are în vedere aplicarea următoarelor acte normative: Ordonanța de urgență a Guvernului privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice nr. 109/2011, HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/2011 și Legea societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Obiectul prezentului contract constă în îndeplinirea de către mandatar, în numele și pentru mandanți, a atribuțiilor Consiliului de Administrație la societate, în condițiile și limitele impuse de prezentul contract.

Directorul general va îndeplini orice acte necesare și utile în vederea realizării obiectului de activitate al SC Transurb SA, exercitând puterile și îndeplinind obligațiile care îi sunt conferite și stabilite prin contractul de mandat și prin reglementările legale aplicabile.

Evaluarea directorului este prezentată în Anexa nr. 1

Obiectul de activitate a SC TRANSURB SA

Obiectul principal de activitate conform statutului societății este:

- transportul de persoane cu autobuze și microbuze prin curse regulate în Municipiul Vaslui;
- transporturi ocazionale județene;
- executarea de lucrări de întreținere și reparații auto, verificări tehnice periodice pentru parcul propriu spălătorie auto.

La data de 31.12.2020, structura pe tipuri a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Mijloc de transport (TIP)	Data punerii în funcțiune	Durata normală de funcționare	Depășire durată normal de funcționare (Ani)	Nr.km realizați minim pe unitate
Autobuz Citelis – 6 unitati	2007	8	3	700.000
Autobuz Karosa- 2 unitati	2004	8	6	1.200.000
Autobuz Mercedes.O405-2 unitati	1996	8	14	950.000
Autobuz Mercedes O530-3 unitati	1999	8	11	1200.000
Microbuz Daily – 4 unitati	2004	8	6	900.000
Autocar Iveco Noge- o unitate	2004	8	6	500.000
Troleibuz OAF- 3 unitatii	1991	8	19	700.000
Microbuz Karsan – 2 unitati	2019	8	-	48.000
Microbuz Karsan – 2 unitati	2020	8	-	14.000

În anul 2020, transportul public local de călători a avut în exploatare 26 de trasee de autobuz (din care 4 trasee de microbuz) și unul de troleibuz. Traseul de troleibuz nu a funcționat.

Rețeaua de transport are peste 492 km, cale dubla, deplasarea autobuzelor și microbuzelor efectuându-se doar pe rețelele stradale din Municipiul Vaslui.

Zilnic se execută 164 de curse.

În anul 2020 au fost transportați 5.175.656 călători plătitori și s-au efectuat aproximativ 730.579 Km. Programul de transport cu autobuzele și microbuzele societății comerciale TRANSURB SA începe la orele 4.30 și se încheie la orele 23.30.

Pe toată perioada zilei activitatea de transport este supravegheată de un dispecerat central cu program permanent.

Programul de transport acoperă întreaga perioadă a zilei, cu toate că sunt ore la care fluxul de călători este scăzut. În program au fost prevăzute a se efectua trasee sau curse a căror eficiență este scăzută, dar care reprezintă o necesitate pentru locuitorii din zonele respective. În aceste condiții, societatea comercială TRANSURB SA a practicat și practică tarife de transport suportabile pentru populație, tarife aprobate de către Consiliul Local al Municipiului Vaslui.

Serviciul de transport public local de persoane face parte din sfera serviciilor comunitare de utilitate publică; cuprinde totalitatea acțiunilor și activităților de utilitate publică și de interes economic și social, desfășurate la nivelul local, sub controlul, conducerea sau coordonarea Consiliului Local al Municipiului Vaslui.

Aria acoperită de serviciul de transport local de persoane este reprezentată de Municipiul Vaslui și suburbiile: Rediu, Brodoc, Paiu, Gura Busei, Viisoara, Bahnari, Delea și Moara Geci.

Principalele zone funcționale la nivelul municipiului sunt:

- zonele de locuit, marea parte a locuitorilor situându-se pe raza municipiului;
- zonele industriale la ieșirile din oraș spre Iași și Bacău
- zona agroindustrială Podul Înalt.
- zonele de servicii, respectiv învățământ, cultură, sănătate, administrație, etc;

A)INFORMATII DESPRE DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A SC TRANSURB SA

Cadrul legal de reglementare a activitatii societatii

Planul de Management al SC TRANSURB SA a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, reglementate prin Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/2011, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul Societății

În același timp, Planul de Management al SC TRANSURB SA VASLUI se pliază în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislația și reglementările existente în domeniul serviciilor comunitare de utilități publice în general, respectiv în domeniul serviciilor publice de transport local de persoane în particular, precum și cu alte acte normative, respectiv:

- Legea serviciilor de transport public local nr. 92/2007, modificata prin Legea 338/2018 stabilește cadrul juridic privind înființarea, autorizarea și organizarea, gestionarea și finanțarea serviciilor de transport public local;

- Legea nr. 51 / 2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordonanta Guvernului nr. 27/2011 privind transporturile rutiere - Ministerul Transporturilor a aprobat prin Ordinul 972/2007 Regulamentul cadru pentru efectuarea transportului public local si a caietului de sarcini pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice aprobat prin Ordinul 272/2007, Normele cadru privind tarifele pentru serviciile de transport public de persoane modificat de Ordinul ANRSCE nr/134/2019.

- La nivelul municipiului Vaslui, Consiliul Local a aprobat Preturile biletelor HCL nr.20/16.03.2017 si abonamentelor de transport public urban, in prezent de H.C.L. nr.4/31.01.2018.

- In anul 2020 cadrul legal de acordare compensatii pentru costurile suportate in scopul îndeplinirii obligatiilor de serviciu public la reprezentat Contractul de servicii publice nr. 4364/18.01.2019. si rapoartele de audit extern efectuate de SC IASC SRL.

1. CAPITALURILE PROPRII SI ACTIVELE FIXE LA 31.12.2020

Capitalurile proprii ale societatii sunt pozitive la nivelul sumei de 431.830 lei si sunt formate din:

Nr.crt	Indicatori Financiar	Decembrie
		2020
1	Capitalul social	126625
2	Rezerve legale	93396
3	Rezultatul reportat	503
4	Rezultat	212312
	Total	431830

Capitalul social al SA Transurb SA este de 126.625 lei , divizat intr-un numar de 50.650 de actiuni cu valoarea nominala de 2,50 lei/actiune este detinut in procent de 100% de Consiliul Local Vaslui.

Rezultatul brut al anului 2020 este pozitiv in valoare de 215.836 lei, comparativ cu anul 2019 –afectat de reducerea activitatii SC Transurb SA in perioada starii de alerta.

Nr.crt	Indicator	AN	AN	AN	AN
		2017	2018	2019	2020
1	Rezultatul brut	-223457	70080	269705	215836

Activele imobilizate ale societății la sfârșitul anului 2020 au o valoare netă totală de 131513 lei și se prezintă astfel:

Nr.crt	Denumirea activelor fixe	Valoare brută	Amortizare	Valoare netă
1	Imobilizări necorporale	7234	7234	0
2	Mășini, utilaje și instalații	36147	36147	0
3	Mijloace de transport	209250	191813	17437
4	Alte creanțe imobilizante	37884	0	37884
5	Construcții	76192		76192
	Total	366707	235193	131513

2.ACTIVELE CIRCULANTE LA 31.12.2020

Activele circulante existente la 31.12.2020 sunt in valoare de 947.518 lei si sunt compuse din stocuri in valoare de 256.978 lei, creante 571.101 lei si total disponibilitati in conturile curente in valoare de 119.439 lei :

Nr. crt	Indicatori financiar	Val												Scaden
		ian.20	feb.20	mar.20	apr.20	mai.20	iun.20	iul.20	aug.20	sep.20	oct.20	nov.20	dec.20	
	Stocuri	178312	156600	139874	153509	102047	98859	163703	150831	134297	155374	141422	1256978	78666
		122750	165371	57710	230952	265833	310534	270321	326239	375239	373526	193915	199144	276394
2	Cienti eligibili(4111)													
		258115	48596	87048	142833	141641	126187	132481	118662	69360	96079	242369	305714	27599
4	Cienti facturi de intocmit la sf lunii(418)-compensatie													
		4966	7372	11040	7186	10231	9820	29805	48813	57673	75135	89209	61482	156516
5	Sume da incasat de la Casa de sanatate(431.5/438.02)													
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Impozit profit (va fi compensat cu alte obligatii(441)													
		0	0	0	0	45244	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Subventii de incasat													
		4996	4879	4879	4879	3768	6405,12	-267,9	-268	5849	4144	499	4761	235
8	Debitori diversi(461)													
		398271	226218	165715	444469	466717	45246	43339	493446	508171	54888	555991	571101	180272
9	Creante													
		51541	337249	403451	163769	267820	336250	143418	144672	231878	167029	30717	5702	45839
10	Disponibilitati in conturile bancare(512.05+5121.1+5121.2+5121.3+5121.4)													
		86953	85257	82325	82325	80370	88975,9	93726	95865	95445	95304	99680	102186	16283
11	Disponibilitati din garantii materiale salariale(5121.5)													
		32458	31077	7936	14633	26362	21879,6	26454	27941	35865	17391	11087	11349	2109
12	Disponibilitati casierie(5311)													
		0	-204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Avansuri de trezorerie(542)													
		0	0	0	0	202	202,42	202,42	202	202	202	202	202	202
14	Alte valori(5328)													
		170952	453378	493741	560726	374754	447308	3263800	2686831	2563390	279276	141686	119459	5143
15	Total disponibilitati	740091	836196	799300	858704	943518	999113	859842	912958	1005808	984181	809100	947518	207427
	Total active circulante													

La 31.12.2020 urmatorii clienti au ramas de incasat :

Nr. crt.	Partener	Sold Final lei
Cont 4111		
2	ALPIN 57 LUX SA	246,47
3	ANICOL SRL	552,75
4	AQUAVAS SA	900,63
7	AUTOMATE MICHELINA	397,46
8	BADOTHERM A.M.C.	2918,28
9	BICO INDUSTRIES S.A.	5343,87
10	C.S.E.I.ELISABETA POLIHRONIADE	146,66
11	CELESTA SRL	2671,07
15	DANINA LINE SRL	1794,28
16	DIRECTIA DE ASISTENTA SOCIALA	3300
17	DURAZIV SRL	2142
18	EMITRANS COST.SRL	975,8
20	GOSCOM SA	502
21	INDUSTRIAL VALVES	850,25
22	L.C.L. ROMANIA	8218,8
23	LALA - PABITEX SRL	9,92
30	MORANDI LOGISTIC SRL	3062,8
31	PANCU IONEL CATALIN	95,2
32	PRIMARIA MUNICIPIULUI VASLUI	161990,68
44	VANBET SRL	2446
45	VYSCOAT FASHION SRL	370,56
46	XENECOZ SRL	392,7
	TOTAL	199328,18

In contabilitatea societatii se mentin, in continuare 5 clienti in litigiu cu o valoare a creantei de 34.974,20 le pentru care au fost constituite provizioane in procent de 100 % si au fost luate masuri de incepere a proceduri de executare silita sau inscriere la masa credala pentru societatile aflate in insolventa dupa cum sunt prezentat in tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	DENUMIRE CLIENTI	Total valoare lei la 30.12.2020
1	I.I. DANICIUC AUREL ADRIAN	1.934,64
2	LALA- PABITEX SRL	3.162,46
3	MECANO FUC S.A. VASLUI	20.985,42
4	RAIBOSAV SRL BIRLAD -VASLUI	3.221,78
5	SPORTING CLUBS.A.	945,5
	SPORTING CLUB S.A.	4.724,40
	TOTAL GENERAL	34.949,2

4. PUNCT DE VEDERE JURIDIC PRIVIND RECUPERAREA CREANTELOR:

1. In ceea ce priveste recuperarea creantei de la debitorul I.I. Daniciuc Aurel Adrian, cu valoare totala de 1.934,64 lei, in vederea recuperarii acestei creante se procedeaza la intocmirea formalitatilor necesare in vederea evitarii perimarii acestui dosar de executare. Dosarul de executare silita se afla la Biroul Executorului Judecatoresc Silitra Alin, iar prin adresele nr. 681 din 23.07.2020, respectiv 831 din 23.01.2021 a fost solicitata staruinta la executare.
2. Referitor la creanta debitorului SC LALA-PABITEX SRL, a fost introdusa la instanta de judecata, Judecatoria Vaslui, Cerere prin Ordonanta de Plata, prin care am solicitat sa oblige debitorul la plata creantei datorate de 3.019,77 lei (suma care include penalitati de intarziere) rezultata din facuturile emise de societatea noastra. Prin Comunicarea Hotararii Civile data la data de 16 iunie 2020, Judecatoria Vaslui respinge cererea de emitere a ordonantei de plata formulata de societatea noastra, motivate de faptul ca debitorul nu a semnat niciuna din facturile emise de Transurb (nu s-a facut dovada acceptarii la plata de catre debitor) si astfel, nu sunt intrunite conditiile impuse de art. 1014 Codul de proc. Civ, prin care creanta trebuie sa fie certa, lichida si exigibila. In data de 16.12.2020 a fost inregistrata pe roulul Judecatoriei Vaslui o actiune avand sediul materiei : Raspundere Contractuala avand ca numar de dosar 9170/333/2020.
3. Privitor la debitorul Mecano Fuc S.A cu o creanta in valoare de 20.985,42 lei, acesta se afla in insolventa, societatea noastra fiind inscrisa la masa credala in vederea recuperarii sumei dupa valorificarea bunurilor debitoare prin licitatie deschisa.
4. In vederea recuperarii creantei in valoare de 3.221,78 lei de la debitorul Raibosav SRL, s-a deschis dosar de executare silita la Biroul Executorului Judecatoresc Silitra Alin, prin care intr-un termen de maxim 6 luni se formuleaza cerere de Staruinta la Executare pentru evitarea perimarii. Situatia este asemanatoare cu cea prezentata la punctul 1. Ultima Cerere de Staruinta la Executare este inregistrata cu numarul 832 din data de 23.01.2021.
5. Referitor la creanta debitorului SC SPORTING CLUB SA, care este inregistrat separate cu doua creante in evidenta contabila, aceasta societate se afla in procedura insolventei, SC Transurb SA Vaslui fiind inscrisa la masa credala, prejudiciul putand fi recuperat la momentul valorificarii bunurilor debitoarei.

6. DATORIILE CURENTE ALE SOCIETATII LA 31.12.2020

Nr.crt	Explicatii	Valoare ian.20	Valoare feb.20	Valoare mar.20	Valoare apr.20	Valoare mai.20	Valoare iun.20	Valoare iul.20	Valoare aug.20	Valoare sep.20	Valoare oct.20	Valoare nov.20	Valoare dec.20	Crestent
1	Furnizori(401)	175518	75449	42401	34588	28729	43503	54319	44933	103056	64378	60215	63721	-111797
2	datorii in legatura cu personalul(421,423,425,426,427,428)	192074	196264	188666	194175	198044	189368	195345	194545	196146	203725	229759	251338	59264
3	datorii fata de bugetul consolidat al statului (431,436,441,442,444)	229383	236816	208254	165464	159763	210674	170381	188395	195621	199007	184081	294439	65056
4	datorii fata de bugetul local	17110	24912	40770	49554	126410	8786	18890	10104	15773	12591	10105	15731	-1379
5	Alte datorii	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2787	2787
	Total datorii	614085	533441	480291	443780	512946	452330	438936	437976	510596	479701	484159	628016	13931

La 31.12.2020 avem de achitat datorii in termen, conform contractului cu urmatoorii furnizori:

Nr.crt	Partener	Sold binal(deu)
Cont 401		
4	ADJECTIV CONSULTING SRL	952
5	ADRIAN TRANS SRL	540
6	ALARMTEL SRL	1097,63
8	ANADOLU AUTOMOBIL ROM SRL	2080,17
9	AQUAVAS SA	881,57
16	CEFIN AIC SERVICE NETWORK S.R.L.	9781,25
17	CELESTA SRL	1473,6
20	CORMORAN S.R.L.	300
21	CRANCEZ SRL	1623,66
28	GAZ-EST S.A.	6543,76
29	GOSCOM SA	3496,48
30	GUTENBERG SRL	4707,64
34	MEC-DIESEL SEE SRL	11252,57
37	MOLDSTING SRL	352,24
50	SODEXO PASS	47,6
54	URGENT-SERV	2840,53
	Total General	47970,17

Comparativ cu anul 2019, in anul 2020 se observa o crestere a datoriilor totale la zi, cu 94.466 lei. Datoriile cu personalul si datoriile fata de bugetul consolidate al statului reprezinta salariile la zi si obligatiile la zi catre bugetul de stat. Cresterea provine de la majorarea salariului minim pe economie la anul 2020. Explicatiile sunt prezentate in tabelul urmator:

Explicatii	Valoare(lei)	Valoare(lei)	scaderi
	31.12.2019	31.12.2020	cresteri
Datorii furnizori	74428	63721	-10707
Datorii in legatura cu personalul	206630	251338	44709
Datorii fata de bugetul consolidat al statului	237995	294439	56444
Datorii fata de bugetul local	14499	15731	1232
Alte datorii		2787	0
Total datorii	533550	628016	94466

6.RESURSELE UMANE LA 31.12.2020.

Personalul salarial existent in societate la 31.12.2020 este de 80,75 angajati cu contract de munca , iar numarul mediu pentru anul 2020 este 70,23 si este format din:

Nr.crt	Explicatii	Nr. salariati
1	Conducatori auto	34
2	Taxatoare	20
3	Dispeceri	3
4	Atelier mec-electric	8
5	Auxiliari	4
6	Administrativ	11,75
	Total efectiv salariati	80,75
	Numar mediu salariati	70,23
7	CA+DG	5

Fondul de salarii inregistrat in perioada anului 2020 este de 3.383.725 lei pentru un numar mediu de 70,23 salariati, iar salariu mediu realizat la 31.12.2020 este de 3.280 lei.

Nr.crt	Explicatii	Nr	Fond salarii(lei)	Salariul mediu(lei)
		salariati	12 luni	realizat
1	Conducatori auto	34	1.338.638	3281
2	Taxatoare	20	614.708	2561
3	Dispeceri	3	147.035	4084
4	Atelier mec-electric	8	301.768	3143
5	Auxiliari	4	134.896	2810
6	Administrativ	11,75	641.509	4550
	Total efectiv salariati	80,75	3.178.554	3280
	Numar mediu salariati	70,23		
7	CA+DG	5	205.171	
	Total fond salarii		3.383.725	

Fondul de salarii înregistrat în perioada anului 2020 este de 3.383.725 lei pentru un număr mediu de 70,23 salariați, iar salariu mediu realizat la 31.12.2020 este de 3.280 lei.

Nr.crt	Explicatii	Nr salariați	Fond salarii(lei) 12 luni	Salariu mediu(lei) realizat
1	Conducători auto	34	1.338.638	3281
2	Taxatoare	20	614.708	2561
3	Dispeceri	3	147.035	4084
4	Atelier me-c-electric	8	301.768	3143
5	Auxiliari	4	134.896	2810
6	Administrativ	11,75	641.509	4550
	Total efectiv salariați	80,75	3.178.554	3280
7	Numar mediu salariați	70,23		
	CA+DG	5	205.171	
	Total fond salarii		3.383.725	

7. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 31.12.2020

7.1. Veniturile realizate de societate în perioada anului 2020 se prezintă astfel :

Nr. crt	Indicativ	Jan 2020	Feb 2020	Mar 2020	Apr 2020	May 2020	Jun 2020	Iulie 2020	August 2020	Sept 2020	Oct 2020	Nov 2020	Dec 2020	Total an(lei)	Pondere%
1	Ven. din servicii transport (bilete si abonamente, 704)	195473	195590	153286	50925	86730	126280	140135	123769	152165	151327	125577	117235	1618491	28,46
2	Venituri din chirii (706)	3714	3715	-1877	4185	4185	0	4970	393	0	2485	4820	152	26738	0,47
3	Ven. din activ. diverse (trocaz, dobanz. si altele, 767, 781, 707, 708+758+766)	4588	3055	6748	3631	155667	6578,07	4341	25111	7600	4433	3744	4069	229565	4,04
4	Ven. Dif tarif 100% pens. grat Prim. (741.2)	111664	122479	124050	75391	104563	129042	132092	133941	135605	137546	138840	121277	1466492	25,79
5	Ven. dif tarif 100% DAS-subv. pt. grat. (741.1)	86151	95487	99092	60017	84047	102697	106487	108429	109723	110555	111479	111668	1185833	20,86
6	Ven. sub. red. tarif Prim. 50% elevi, pen. (741.3)	9101	13101	12723	0	0	0	0	0	4353	15144	-848	29420	82993	1,46
7	Venituri din compensatii/subventii (741.6)	80723	103496	87048	181554	141641	126187	-93058	118662	69360	96079	-30287	194504	1075909	18,92
	Total venituri din exploatare	443141	536923	481070	875703	576833	190785	294967	510303	178806	175561	53325	57832	5686022	100,00

Din structura veniturilor prezentate constatăm că ponderea veniturilor pentru perioada anului 2020 se prezintă astfel:

Venituri din vânzări bilete și abonamente s.a : 32,97%
 Venituri din diferența tarif : 48,11%
 Venituri din compensatii : 18,92%
 Total : 100%

Comparativ cu anul 2019 observam o scadere a veniturilor totale cu suma de 629.289 lei .

Indicatori	Total(lei)	Total(lei)	scaderi-
	31.12.2019	31.12.2020	cresteri
Ven. din servicii transport (bilete si abonamente)	2372379	1618491	-753888
Venituri din chirii	21839	26739	4900
Ven.din activ. diverse (transp.ocazional, si altele)	141166	229565	88399
Ven. Dif tarif 100% pensionari	1348748	1466492	117744
Ven.dif tarif 100% DAS	1071068	1185833	114765
Ven. Dif tarif 50% elevi, pensonari	128421	82993	-45428
Venituri din subventii/compensatii	1221692	1075909	-145783
Total venituri din exploatare	6315311	5686022	-629289

Analiza comparativa a indicatorilor realizati in anii 2019 si 2020

Indicatori	Pondere(%)	Pondere(%)	scaderi-
	31.12.2019	31.12.2020	cresteri
Ven. din servicii transport (bilete si abonamente)	37,49	28,46	-9,03
Venituri din chirii	0,35	0,47	0,12
Ven.din activ. diverse (transp.ocazional, si altele)	2,58	4,04	1,46
Ven. Dif tarif 100% pensionari	21,32	25,79	4,47
Ven.dif tarif 100% DAS	16,93	20,86	3,93
Ven. Dif tarif 50% elevi, pensonari	2,03	1,46	-0,54
Venituri din subventii/compensatii	19,31	18,92	-0,39
Total venituri din exploatare	100,00	100,00	

7.2 Cheltuielile efectuate de societate in perioada anului 2020 se prezinta astfel:

Nr. cr.	Indicatori Financiari	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Mai	Iun.	Iulie	August	Sept.	Oct.	Nov.	Dec.	Total 12 luni	Pond.
1	Ch cu mat prime si ma. Cons. (602.1+603)	5154	4060	14097	2980	8493	6775	11392	21557	8356	8885	8946	7412	108107	1,98
2	Cheltuieli cu combustibilii(602.2)	95530	88513	77359	42364	50897	61221	69273	65420	69386	68287	68812	68495	825557	15,08
3	Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	17792	22459	7373	5911	10110	10189	17068	21142	39165	17858	17058	10277	191401	3,50
4	Cheltuieli cu energia si apa(605)	6869	5274	2874	1696	1291	3282	1403	1266	1363	1439	4513	6931	38201	0,70
5	Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	9302	0	0	700	0	0	0	0	3070	0	400	193	13665	0,25
6	Cheltuieli privind marfurile (607)	894	994	862	510	433	400	313	314	269	285	335	468	6078	0,11
7	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate(623)	6600	950	0	0	0	0	70	0	0	0	0	0	7620	0,14
8	Cheltuieli de asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	10233	2937	1299	2029	13501	2115	3605	9295	949	2246	1458	16752	66418	1,21
9	Cheltuieli fise medicale si avize psihiatice(615)	0	0	450	0	0	400	0	0	786	0	0	0	1636	0,03
10	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	7039	10153	8300	12006	20350	9499	14825	12228	5553	14406	6438	23258	144055	2,63
11	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI	1750	2690	855	842	1301	685	3912	1304	5993	6745	3178	2111	31366	0,57
12	Cheltuieli cu salariile(641)	299379	1	2	8	19999	27824	27009	26807	27928	28189	29881	43317	3358687	61,36
13	Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	17124	17196	17640	9156	11064	15864	16836	14808	16152	16872	16116	16752	185580	3,39
14	Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
15	Cheltuieli contributia asig. pentru munca(646)	6736	6630	6270	4025	4500	6306	6144	6106	6367	6438	6789	9823	76134	1,39
16	Cheltuieli cu protectia sociala(645)	0	0	1696	761	0	15038	2993	3299	7251	4232	15472	3656	54398	0,99
17	Cheltuieli cu amortizarea(681)	2774	2279	2279	3916	2279	2279	2279	2279	2279	2297	2304	2081	29322	0,54
18	Cheltuieli cu impozit profit	15846	14183	22360	10360	11152	13772	20775	14839	17403	14846	14114	15110	184760	3,38
19	Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	2500	14	2500	0	0	101	3551	4	127	3011	7700	0	19508	0,36
20	Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	0	0	0	0	12769	0	0	0	0	0	0	0	127692	2,33
21	Pierderi din creante (654)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Total cheltuieli de exploatare	505522	47299	14318	27537	6305	22616	27452	24193	6375	4473	4724	62001	1000	1000

Din datele prezentate rezultă că ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor sunt reprezentate de :

Cheltuieli de personal (salarii, tichete, contrib. munca)	: 67.13% ;
Cheltuieli cu combustibili	: 15.08% ;
Cheltuieli cu impozite si taxe	: 3.44% ;
Cheltuieli cu piese de schimb	: 3.50% .
Alte cheltuieli cu masini	: 0.33%
Alte cheltuieli	: 10.52%
TOTAL	: 100%

In situatia prezentata mai jos s-a facut o comparatie a cheltuielilor intre anul 2019 si anul 2020 in care observam o scadere a cheltuielilor pe total unitate in 2020 cu o valoare de 587.405lei dupa cum urmeaza:

Nr.crit	Indicatori Financiar	Total An 2019	Total An 2020	scaderi cresteri
1	Ch cu mat.prime si ma. Cons.(602.1+603)	74534	108109	
2	Cheltuieli cu combustibili(602.2)	1116178	825557	-290621
3	Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	316324	191401	-124923
4	Cheltuieli cu energia si apa(605)	36368	38201	1833
5	Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	11008	13666	2657
6	Cheltuieli privind marfurile (607)		6078	6078
7	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate(623)		7620	7620
8	Cheltuieli asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	53098	66418	13320
9	Cheltuieli fise medicale si avize psih-atestare(615)	7060	1636	-5424
10	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	138741	144055	5314
11	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI		31366	31366
12	Cheltuieli cu salariile(641)	3655981	3358687	-297294
13	Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	220488	185580	-34908
14	Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste	0	0	0
15	Cheltuieli contributia asig pentru munca(646)	82436	76134	-6302
16	Cheltuieli cu protectia sociala(645)	47241	54398	7157
17	Cheltuieli cu amortizarea(681)	32988	29322	-3666
18	Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	231091	184760	-46786
19	Cheltuieli impozit profit	0	3524	3524
20	Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	34057	19508	-14549
21	Pierderi din creante (654)	0	127692	127692
	Total cheltuieli de exploatare	6057593	5473712	-587405

Nr.crt	Indicatori Financiar	Pondere (%)	Pondere (%)	scaderi -
		An 2019	An 2020	cresteri +
1	Ch cu mat.prime si ma. Cons.(602.1+603)	1,23	1,98	0,75
2	Cheltuieli cu combustibili(602.2)	18,44	15,08	-3,36
3	Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	5,22	3,50	-1,72
4	Cheltuieli cu energia si apa(605)	0,6	0,70	0,10
5	Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	0,18	0,25	0,07
6	Cheltuieli privind marfurile (607)	0	0,11	0,11
7	Cheltuieli de protocol,reclama si publicitate(623)	0	0,14	0,14
8	Cheltuieli asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	0,88	1,21	0,33
9	Cheltuieli fise medicale si avize psih- atestate(615)	0,12	0,03	-0,09
10	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	2,29	2,63	0,34
11	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI		0,57	0,57
12	Cheltuieli cu salariile(641)	60,35	61,36	1,01
13	Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	3,64	3,39	-0,25
14	Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste	0	0,00	0,00
15	Cheltuieli contributia asig pentru munca(646)	1,36	1,39	0,03
16	Cheltuieli cu protectia sociala(645)	0,78	0,99	0,21
17	Cheltuieli cu amortizarea(681)	0,54	0,54	0,00
18	Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	3,81	3,38	-0,43
19	Cheltuieli impozit profit	0	0,06	0,06
20	Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	0,56	0,36	-0,20
21	Pierderi din creante (654)	0	2,33	2,33
	Total cheltuieli de exploatare	100	100	

7.3.Rezultatul brut pentru anului 2020 este in valoare de 215.836 lei

8. ANALIZA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR/KM EFECTUAT IN TRANSPORTUL PUBLIC IN ANUL 2020

Situatia se prezinta astfel:

	Explicativ	Jan 2020	Feb 2020	Mar 2020	Apr 2020	Mai 2020	Iun 2020	Iul 2020	Aug 2020	Sept 2020	Oct 2020	Nov 2020	Dec 2020	TOTAL
1	Km efectuati in transportul public	62688	61668	61791	42712	54107	62830	66332	62907	61143	66370	62982	65049	730579
2	Venit din transport public	402389	426657	389152	186333	427840	358020	378715	366139	401846	414572	375048	379599	4506310
3	Venit din compensatie pe Km	80723	103496	87048	181554	141641	126187	-93058	118662	69360	96079	-30287	194504	1075909
4	Cheltuieli pentru transportul public	501572	471039	440206	275303	462905	424254	439608	441682	391445	435587	457412	612094	5353106
5	Costul total Inreg. pe Km in transp.public	8	7,64	7,12	6,45	8,56	6,75	6,62	7,02	6,42	6,56	7,26	9,40	7,32
6	Venit realizat pe Km in transp.public	7,71	8,6	7,71	8,61	10,53	7,71	4,31	7,71	7,71	7,69	5,47	8,83	7,64

9.INDICATORII DE PERFORMANTA

Prin Planul de administrare Consiliul de administratie si-a propus patru indicatori financiari: procentul costurilor cu forta de munca, indicele productivitatii muncii, nivelul datoriei si lichiditate generala.

In anul 2020 acesti indicatori s-au realizat dupa cum sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Nr.crt	Indicatori	Prevederi	Jan 2020	Feb 2020	Mar 2020	Apr 2020	Mai 2020	Iun 2020	Iul 2020	Aug 2020	Sept 2020	Oct 2020	Nov 2020	Dec 2020	Total AN 2020	Realizate
1	Procentul costurilor cu forta de munca	max 75	63,94	67,00	67,89	69,46	64,27	70,49	65,92	65,4	65,07	68,62	68,11	74,57	67,13	DA
2	Indicele productivitatii muncii	crest 1%	5134	5585	5285	4854	5909	4760	5017	4946	5395	5571	4965	5098	5470	DA
3	Nivelul datoriei	red 1%	614085	533441	480291	443780	512946	452330	438936	437933	510596	479701	484159	628016		DA
4	Lichiditate generala	min 1	1,20	1,56	1,66	1,93	1,83	2,2	1,95	2,08	1,96	2,05	1,67	1,51	1,80	DA

Indicatori	Prevederi	Realizati an	Realizati an
		2019	2020
Procentul costurilor cu forta de munca(cost salarial/costuri totale)	max 75%	65.58%	67.13%
Indicele productivitatii muncii {(venituri totale-compensatie)/numarul mediu de salariatii}	crest 1%	5099	5470
Nivelul datoriei	red 1%	533550	628016
Lichiditate generala(active curente/datorii curente)	min 1	0.80	1,80

Explicatii indicatori:

Procentul costurilor cu forta de munca

1. Proce. costurilor cu forta de munca

$$\frac{\text{Cost salarial}}{\text{Costuri totale}} \times 100 = \frac{3.674.799}{5.473.712} = 67,13$$

2.Indicele productivitatii muncii

$$\frac{\text{Venituri totale exploatare -compensare}}{\text{Nr. Mediu salariatii}} = \frac{5.686.022-1075909}{70,23} = 5470$$

3.Nivelul datoriei

Datorii totale in cursul anului 2020

	ian.20	feb.20	mar.20	apr.20	mai.20	iun.20	iul.20	aug.20	sep.20	oct.-20	nov.-20	dec.20
Datorii totale	614085	533441	480291	443780	512946	452330	438936	437933	510596	479701	484159	628016

4.Lichiditate generala

Lichiditate generala

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{947.518}{628.016} = 1,51 \quad \text{Media an 2020} = \frac{899.694}{501.354} = 1,80$$

In cursul exercitiului financiar 2020 indicatorii cuprinsi in programul de administrare se prezinta astfel

- procentul costurilor cu forta de munca a fost de 67.13 % -indicator realizat ;
- productivitatea muncii in anul 2019 in unitati fizice este de 59683 iar in anul 2020 este de 73696.

- lichiditatea generala a societatii a crescut de la 1.44 decembrie 2020 la 1.80 media anului 2020- indicator realizat la sfarsitul exercitiului financiar.

10.ANALIZA INDICATORILOR DIN EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI A ANULUI 2020

Nr.crt	INDICATORI	Prevederi/an 2020 (mii lei)	Total realizat 2020 (mii lei)	Realizat an 2020(%)
1.	Venituri totale	6094	5686	93.30
2.	Cheltuieli totale	6057	5470	90.31
3.	Rezultatul brut	37000	212312	573.81
4.	Plati restante	60000	0	DA
5.	Productivitatea muncii unitati fizice	62026	73696	>18.80

11.ANALIZA COMPARATIVA A INDICATORILOR

In situatia prezentata mai jos avem media indicatorilor din executia bugetelor de venituri si cheltuieli la 31.12.2019 si 31.12.2020.

Explicatii	Realizat an 2019(%)	Realizat an 2020(%)
Venituri totale	101.93	93.30
Cheltuieli totale	98.70	90.31
Rezultatul brut(venituti totale – cheltuieli totale)	269705	212312
Plati restante	59891	0
Productivitatea muncii unitati fizice(numar de calatorii/numar mediu salariati)	59683	73696

B)INFORMATII PRIVIND ACTIVITATILE DIN DOMENIUL CERCETARII SI DEZVOLTARII

Nu exista informatii despre activitatea de cercetare- dezvoltare in anul 2020.

C) INFORMATII PRIVIND ACHIZITIILE PROPRILOR ACTIUNI, SI ANUME:

Nu exista informatii privind achizitiile propriilor actiuni efectuate in cursul exercitiului financiar 2020;

Nu exista informatii cu privire la numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate in cursul exercitiului financiar 2020 si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;

Nu exista informatii in cazul achizitiei si instrainarii cu titlu oneros si contravaloarea actiunilor in anul 2020

Nu exista informatii cu privire la numarul si valoarea nominala sau, in absenta acestora, echivalentul contabil al tuturor actiunilor achizitionate si detinute de entitate si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta in anul 2020

D) EXISTENTA DE SUCURSALE ALE ENTITATII

SC TRANSURB SA, functioneaza la adresa sediului din municipiul Vaslui, str.Decebal nr.3 si nu are sucursale.

E). 1. OBIECTIVELE SI POLITICILE SC TRANSURB SA IN MATERIE DE MANAGEMENT AL RISCULUI FINANCIAR

In ceea ce privește riscurile contabile, analiza acestora trebuie să pornească de la obiectivul situațiilor financiare ce vizează prezentarea unei imagini fidele. Obiectivul de imagine fidelă poate fi umbrit de riscurile generate de:

- aplicarea defectuoasă a principiilor contabile;
- încadrarea eronată a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- realizarea incorectă a diferitelor activități specifice departamentului financiar-contabil

Pentru a asigura responsabilizarea tuturor angajaților, dar și pentru o utilizare în condiții de eficiență a resurselor, dezvoltarea oricărei organizații necesită folosirea în procesul managerial a unui instrumentar bogat, format din metode și tehnici de management. Tehnica de management cuprinde un ansamblu de reguli, procedee și instrumente specifice cu ajutorul cărora se soluționează concret problemele ce decurg din atributele procesului de management. Metoda de management este acea modalitate ce facilitează exercitarea unor componente ale procesului managerial cu implicații asupra conținutului și eficacității muncii unuia sau mai multor manageri.

S-au identificat obiectivele managementului riscului financiar si politicile de inlaturare a riscurilor financiare prin editarea si respectarea unui numar de 51 proceduri apartinand Manualului de proceduri contabile SC Transurb SA.

In urma controlului Curtii de Conturi Vaslui luna decembrie an 2019, s-a mai identificat nevoia revizuirii/editarii unor procedure operationale.

In anul 2020 au fost elaborate 9 proceduri operationale :

- P.O .Ctb.nr. 50 privind intocmirea Bugetului de venituri si cheltuieli;
- P.O .Ctb.nr. 51 privind organizarea si exercitarea controlului financiar de gestiune la SC TRANSURB SA VASLUI;
- P.O. R.U. nr.5 - privind protejarea si folosirea corecta a resursei umane;
- P.O Ctb nr. 7 –privind controlul inopinat al casieriilor, gestiunilor si gestionarilor ;

- P.O Ctb nr. 8 –privind organizarea si exercitarea controlului financiar preventiv ;
- P.O Ctb nr. 10 –privind recuperarea creantelor ;
- P.O Ctb nr. 18 –privind receptionarea produselor, serviciilor si lucrarilor;
- P.O Ctb nr. 20 –privind întocmirea notei de receptie;
- P.O R.U. nr.1–privind criteriile de evaluare a angajatilor;

Au fost revizuite 10 proceduri operationale :

- P.O. Ctb. Nr.15- privind eliberarea biletelor ,legitimatii si abonamente revizia II;
- P.O.EX.3 – privind Igienizarea Mijloacelor de Transport P.O.EX.3,revizia I;
- P.O.EX.3 – privind Igienizarea Mijloacelor de Transport P.O.EX.3revizia II;
- P.O. CTB 05-privind-inventarierea-elementelor-de-activ-si-de-pasiv, revizia I;
- P.O Ctb nr. 4 –privind casarea mijloacelor fizice si a obiectelor de inventar ;
- P.O Ctb nr. 9 –privind securitatea informatica ;
- P.O Ctb nr. 15 –privind eliberarea legitimatiilor, abonamentelor si biletelor de calatorie;
- P.O As M nr.1 –privind circuitul documentelor;
- P.O EX nr.8 –privind verificarea cantitatea si calitatii motorinei;
- P.O. R.U nr.5 – privind protejarea si folosirea corecta a resurselor umane

P.O. -procedura operationala privind aprobarea tarifelor practicate de catre SC TRANSURB SA pentru serviciul prestat in cursa ocazionala si cursa speciala.

Managementul prin bugete reprezintă unul dintre cele mai utilizate sisteme de management, în prezent. Bugetul reprezintă expresia financiară a dimensionării obiectivelor, veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor unei organizații, ce permite evaluarea eficienței economice prin compararea rezultatelor cu nivelul bugetat al acestora.

Acest tip de management are un profund caracter economic, urmărind în detaliu contribuția fiecărei componente a structurii organizatorice la cheltuielile, veniturile și profitul sau pierderile totale.

În acest fel, contribuie la obținerea unor rezultate superioare. Managementul prin bugete este un sistem de management ce asigură previzionarea, controlul și evaluarea activităților organizației și ale principalelor sale componente procesuale și structurale, cu ajutorul bugetelor. Pentru aplicarea acestui sistem de management trebuie îndeplinite cumulativ două condiții:

- existența unui sistem de programe de evidențe și urmărire operativă a costurilor la nivelul întregii organizații;
- o structură organizatorică conform cu obiectivele stabilite.

Principalele premise ale managementului prin bugete la SC TRANSURB SA sunt:

- proiectarea unei structuri organizatorice care să permită delimitarea clară a atribuțiilor, responsabilităților și competențelor pentru fiecare nivel managerial;
- divizarea organizației în centre de gestiune delimitate procesual ori structural, la nivelul fiecăruia fiind lansate bugete în care sunt prevăzute obiective, cheltuieli, venituri și rezultate;
- proiectarea unui sistem informațional centrat pe înregistrarea, transmiterea și analiza operativă a abaterilor de la nivelul previzionat al cheltuielilor;
- adaptarea contabilității generale și analitice la cerințele impuse de determinarea costurilor efective prin luarea în considerare a abaterilor de la costurile standard.

În luna februarie 2019 s-a luat hotărârea înființării centrelor de profit, conduse de către șeful de compartiment, centre care la sfârșitul anului 2020 erau nefuncționale.

Organizarea activității societății SC TRANSURB SA pe centre de profit, presupune:

- delimitarea centrelor de profit în funcție de specificul activității.
- delimitarea strictă a activităților ce revin fiecărui centru de profit prin alocarea de resurse materiale și umane;
- întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli pe fiecare centru de profit și pe total unitate.

E.2. DEZVOLTAREA SI PERFORMANTA SC TRANSURB SA

Direcțiile de dezvoltare a Societății Comerciale Transurb S.A Vaslui definite și operaționalizate prin Planul de administrare, au la bază principiile guvernantei corporative, care impun o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a societății în raport cu principalii săi parteneri, la consumatori, autoritatea administrativă, autoritățile de reglementare, organismele de control, proprii angajați și toate celelalte categorii de stakeholderi interni și externi în general.

Membrii Consiliului de Administrație ai SC Transurb S.A Vaslui își propun ca, pe durata mandatului pentru care au încheiat contracte de mandat cu autoritatea administrativă, societatea să fie percepută în mediul economic și social ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată la cerințele și standardelor de calitate ale Uniunii Europene.

Activitatea de prestări servicii de transport public de călători pentru populație și atragerea de investiții reprezintă principalele deziderate în desfășurarea activității societății. Asigurarea continuității serviciului de transport public local, siguranța în circulație, creșterea calității transportului, sănătatea și siguranța în munca, asigurarea unor condiții de muncă și de trai, decente pentru toți salariații societății, riscul de corupție, reducerea emisiilor de CO₂, realizarea unui parteneriat viabil cu furnizorii, creșterea gradului de satisfacție al călătorilor, atragerea de noi clienți și modernizarea societății se constituie într-o preocupare de bază pentru o dezvoltare durabilă a societății.

Societatea intenționează extinderea arealului în care își desfășoară activitatea, de la nivel de operator local, delimitat de Municipiul Vaslui, la operator vizând Zona Metropolitană.

La nivelul Municipiului Vaslui există, în momentul de față, un singur sistem de desfășurare a transportului public de călători și anume cel de suprafață, organizat cu mai multe tipuri de mijloace de transport respectiv microbuze, autobuze și troleibuze.

E.3. ANALIZA INDICATORILOR CHEIE DE PERFORMANTA FINANCIARI

Planul de administrare cuprinde indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru administratorii neexecutivi ai societății, stabiliți în Componenta de administrare și în Scrisoarea de Așteptări.

Indicatorii de performanță ai activității curente reprezintă instrumente de măsură care permit cuantificarea nivelului atins prin îndeplinirea obiectivelor propuse precum și cuantificarea rezultatelor înregistrate ca urmare a implementării activităților ce au fost programate.

Planul de administrare prevede o serie de criterii de performanță, exprimate cantitativ, în conformitate cu Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/30.11.2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și pe baza obligațiilor asumate prin Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi ai societății.

Astfel strategia de modernizare și dezvoltare a serviciilor de transport public de călători în Municipiul Vaslui va avea la bază următoarele obiective fundamentale:

- Realizarea indicatorilor de performanță;
- Cresterea responsabilității autorităților locale cu privire la calitatea serviciilor de transport public;
- Planificarea transportului public de călători în Municipiul Vaslui;
- Structurarea indicatorilor economici având în vedere contextul social și mecanismele de protecție socială a categoriilor defavorizate;
- Intensificarea resurselor financiare pentru investiții în infrastructură, logistică și capital uman;
- Alinierea la standardele europene de calitate;
- Achiziția de autobuze;
- Confort și siguranță;
- Protecția mediului înconjurător.

E.4.Structura organizatorică , de conducere și control și informații referitoare la aspectele de personal

Organizarea și funcționarea Consiliului de Administrație are la bază un Regulament propriu de funcționare .

În anul 2020 Consiliul de Administrație al SC TRANSURB a organizat 14 sedințe CA și 4 sedințe comune CA și AGA .

- 1- Decizia nr.38/18.03.2020 privind avizarea Bugetului de venituri și cheltuieli a anului 2020;
- 2-Decizia nr.39/224.03.2020 cu privire la avizarea Notei de fundamentare privind măsurile ce se impun pentru asigurarea continuității activității de transport public local și asigurarea măsurilor de protecție a personalului navigant și a publicului călător în perioada 24.03.2020-31.03.2020 și până la sfârșitul stării de urgență;
- 3-Hotararea nr.40/27.03.2020 privind restrângerea activității de transport public prin reducerea frecvenței de circulație a mijloacelor de transport și suspendarea contractelor de muncă a 34 salariați.
- 4- Decizia nr.41/07.04.2020 privind măsurile ce se impun pentru asigurarea continuității activității de transport public local și asigurarea măsurilor de protecție a personalului navigant și a publicului călător în perioada 07.04.2020-30.04.2020 și până la sfârșitul stării de urgență;
- 5-Decizia nr.42/22.05.2020 privind unele facilități la plata chiriei datorate de locatarii SC TRANSURB SA Vaslui
- 6-Decizia nr.43/22.05.2020 privind aprobarea actului adițional de modificare a Regulamentului de Ordine Interioară a SC TRANSURB SA Vaslui.
- 7-Decizia nr.48/30.09.2020 privind avizarea rectificării bugetare a Bugetului de venituri și cheltuieli a SC Transurb SA –etapa octombrie 2020;

8- Decizia nr.49/30.10.2020 privind modificarea organigramei si statul de functii conform dispozitiilor legale - Ordinul 635/1348/2019 privind modificarea și completarea Clasificării ocupațiilor din România - nivel de ocupație (șase caractere), aprobată prin Ordinul ministrului muncii, familiei și protecției sociale și al președintelui Institutului Național de Statistică nr. 1.832/856/2011;

9- Decizia nr.50/30.12.2020 privind modificarea organigramei si statul de functii urmare a infiintarii postului de sef oficiu juridic conform notei de fundamentare intocmita de Oficiu juridic nr.1702/27.10.2020.

MASURI EMISE DE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SC TRANSURB SA

In sedinta din 31.01.2020

-se impune verificarea contractelor cu includerea unor clauze care sa asigure eficienta activitatii de securitate informatica.Se vor lua masuri pentru responsabilizarea utilizatorilor si contextul accesului la baza de informatii.

In sedinta din 28.02.2020

- S-a dispus inceperea organizarii concursului de contabil sef in paralel cu procedura impusa de OUG 109/2011 privind organizarea procedurii de selectie director economic;
- Se va demara o actiune de evaluare a riscurilor si va fi intocmit un plan de amplasare camere video;
- S-a dispus intocmirea unei note de fundamentare privind modernizarea parcului auto(repararea troleiilor);
- Intocmirea unei note justificative privind disponibilitatea spatiilor excedentare precum si rentabilitatea pentru inchiriere;
- Se va intocmi o nota de relatii privind incadrarea fiecarui mijloc de transport in parametrii de casare cu propunerea care se impune;

In sedinta din 12.03.2020

- Se vor lua masuri pentru dotarea fiecarui mijloc de transport cu un punct dezinfectant in postul de taxare constand intr-un recipient pulverizator pe baza de alcool sanitar;
- Se vor dota toate mijloacele de transport cu materiale de informare privind masurile de protectie impotriva Covid 19;
- Se vor dezinfecta toate mijloacele de transport la capat de linie;
- Vor fi dotate toate grupurile sanitare cu sapun si dezinfectant;
- Salariatii vor purta mastile sanitare de protectie;
- Va fi restrictionat accesul persoanelor in cladirea de birouri;
- Desfasurarea activitatii la domiciliu acolo unde se se poate conform unei proceduri privind munca la domiciliu;
- Afisarea masurilor la loc vizibil in mijloacele de transport, la locurile de munca cat si pe site-ul SC TRANSURB SA;
- Emiterea Deciziei nr. 20 de catre conducerea SC Transurb SA privind masurile de protectie impotriva Covid 19.

In sedinta din 24.03.2020

-s-a avizat Nota de fundamentare privind masurile ce se impun pentru asigurarea continuitatii activitatii de transport public local si asigurarea masurilor de protectie a personalului navigant si a publicului calator in perioada 24.03.2020-31.03.2020 si pana la sfarsitul starii de urgenta;

In sedinta din 27.03.2020

- CA a luat act cu privire la HCLSU nr.5/25.03.2020 privind diminuarea frecvenței curselor de transport ;
- CA a emis Hotărârea nr.40/27.03.2020 privind restrângerea activității de transport public prin reducerea frecvenței de circulație a mijloacelor de transport și suspendarea contractelor de muncă a 34 salariați.

In sedinta comuna CA si AGA din 15.03.2020

-s-a impus implementarea masurilor stabilite prin Raportul de audit al Primariei municipiului Vaslui.

In sedinta comuna CA si AGA din 18.03.2020

-s-a aprobat Bugetul de venituri si cheltuieli 2020;

-s-a aprobat repartizarea profitului anului 2019: 12 mii lei pentru finalizarea constituirii rezervei legale; de 50% in valoare de 68 mii lei pentru investitii si 50% in valoare de 68 mii lei de restituit la Primaria Vaslui reprezentand dividende.

-s-a aprobat Raportul de activitate al directorului la Trim.IV 2019;

-se vor inainta spre aprobarea CL Vaslui majorarea preturilor pentru inchirierea terenurilor/luna pe categorii de mijloace de transport, astfel:

80 lei autoturisme;110 lei microbuze si 150 lei autobuze;

In sedinta din 07.04.2020

-S-au aprobat masurile ce se impun pentru asigurarea continuitatii activitatii de transport public local si asigurarea masurilor de protectie a personalului navigant si a publicului calator in perioada 07.04.2020-30.04.2020 si pana la sfarsitul starii de urgenta, asa cum au fost prezentate in Nota de fundamentare nr.524/07.04.2020;

In sedinta din 29.04.2020

- S-a aprobat raportul de activitate director trim.I 2020.

In sedinta din 26.06.2020

-S-a solicitat o nota de fundamentare privind achizitionarea echipamentului de lucru al salariatilor SC Transurb SA.

In sedinta CA din 22.05.2020

S-au aprobat unele facilitati la plata chiriei datorate de locatarii SC TRANSURB SA Vaslui

S-a aprobat actul aditional de modificare a Regulamentului de Ordine Interioara a SC TRANSURB SA Vaslui.

In sedinta comuna CA si AGA din 22.05.2020

-S-au aprobat situatiile financiare pentru anul 2019 si a contului de profit si pierderi;

-S-a aprobat repartizarea profitului inregistrat la anul 2019 conform Notei de fundamentare nr. 450/18.03.2020;

-S-a aprobat modificarea si completarea actului constitutiv al SC TRANSURB SA;

-S-a aprobat descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie al SC Transurb SA.

In sedinta CA din data de 31.07.2020

-S-a aprobat nota de fundamentare nr.1105/30.07.2020 privind achizitia echipamentului de lucru angajatilor SC TRANSURB SA;

-S-a aprobat nota de fundamentare nr. 1106/30.07.2020 privind angajarea cheltuielilor pentru testarea angajatilor SC Transurb SA –Covid 19;

In sedinta CA din data de 31.08.2020

-S-a aprobat Nota de fundamentare privind reabilitarea constructiei atelierului de reparatii si intretinere auto(hala corp C15).

In sedinta CA din data de 31.09.2020

-S-a analizat Raportul de audit Primaria Vaslui;

-S-a analizat Raport audit intern nr. 1450/18.09.2020, misiune audit intocmita in baza ordinului de serviciu nr. 1394/11.09.2020-18.09.2020

-S-a aprobat introducerea in organigrama a unui post de muncitor necalificat;

In sedinta AGA din 03.09.2020

-s-a aprobat schimbarea obiectivului investitie an 2020 SC Transurb SA din obtinere Aviz RAR si imbunatatirea dotarii tehnice necesare obtinerii autorizatiei, in reabilitare interioara/exterioara a bunului de retur: Cladirea C15- cladire birouri + hala,cu numar de inventar 199933902, avand in vedere:

-Prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local în municipiul Vaslui, nr.4364/201, Anexa 4.1 – Bunuri de Retur si starea avansata de degradare a halei in care se desfasoara activitatea atelierului de reparatii si intretinere mijloace de transport;

-Responsabilitatea SC TRANSURB SA fata de resursa umana,conditiile de muncă, sănătatea și siguranța la locul de muncă;

- Obligatia SC TRANSURB SA de a pune in aplicare Planul de investitii aferent anului 2020 care cuprinde autorizarea RAR si imbunatatirea dotarii tehnice necesare obtinerii autorizatiei.Obtinerea autorizatiei presupune reabilitatea interioara/exterioara a cladirii atelierului de reparatii auto: schimbarea geamurilor, izolarea termica a usilor,reparatia pardoselii si a canalelor de reparatii,asigurarea iluminatului corespunzator in canalele de reparatii, instalarea camerelor de luat vederi conform prevederilor legale;

- Reclamatiiile sindicatului catre ITM Vaslui cu privire la asigurarea conditiilor de munca, sănătatea și siguranța la locul de muncă precum si reclamatiiile catre ISCTR Vaslui, Politia Municipala Vaslui privind executarea unor lucrari de intretinere a mijloacelor de transport in ateliere neautorizate(interventii la sistemul de franare, directie si iluminat) si de aici executarea serviciului de transport cu mijloace de transport nesigure;

-Recomandarile RAR Vaslui cu privire la amenajarea atelierului de reparatii auto în vederea obtinerii autorizatiei RAR prin executarea lucrarilor de reabilitare si modernizare atelier de reparatii care sa asigure un minim de conditii in vederea executarii activitatii de reparatii si intretinere mijloace de transport :

- reabilitatea interioara/exterioara a cladirii atelierului de reparatii auto;
- schimbarea geamurilor, izolarea termica a usilor;
- reparatia pardoselii si a canalelor de reparatii;
- asigurarea iluminatului corespunzator in canalele de reparatii;
- instalarea camerelor de luat vederi conform prevederilor legale);

In sedinta comuna CA si AGA din 20.10.2020 s-a aprobat avizarea rectificarii bugetare a SC Transurb SA etapa 31 octombrie 2020, avand in vedere:

- Conditiiile indeplinite de SC Transurb SA impuse de lege pentru rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli , datorita prevederilor HCL nr.70/30.07.2020 privind rectificarea bugetului municipiului Vaslui etapa

iulie 2020 prin care veniturile totale ale BVC- 2020 SC TRANSURB SA aprobate initial, au fost suplimentate cu suma de 425 mii lei.

-Conducerea a fost asigurata de directorul general in baza unui contract de mandat, un inginer sef pana in data de 01.10.2019 si un economist cu atributii de contabil sef cu contract individual de munca.

In sedinta din 30.10.2020

-S-a aprobat modificarea organigramei si statul de functii conform dispozitiilor legale - Ordinul 635/1348/2019 privind modificarea și completarea Clasificării ocupațiilor din România - nivel de ocupație (șase caractere), aprobată prin Ordinul ministrului muncii, familiei și protecției sociale și al președintelui Institutului Național de Statistică nr. 1.832/856/2011, spre aprobare in Consiliul Local

-S-a desemnat d-nul Emanuel Doltu pentru efectuarea cercetarii si intocmirea raportului final conform Dispozitiei obligatorii ANAF nr. 3055/2018.

-S-a aprobat raportul de activitate director trim.III 2020.

In sedinta din 27.11.2020

-S-a luat hotararea achizitionarii serviciilor unei firme de consultanta privind incheierea unui contract de achizitii publice de motorina necesara consumului anului 2021;

In sedinta CA din 30.12.2020

S-a aprobat Planul anual de achizitii publice pentru anul 2021.

E.5 INFORMATII PRIVIND STAREA RESURSEI UMANA CARE AR PUTEA AFECTA PERFORMANȚA ÎNTREPRINDERII PUBLICE SAU PERSPECTIVELE SALE STRATEGICE:

Pana la data aprobarii prezentului Raport de activitate, societatea si-a desfasurat activitatea conform legislatiei in vigoare , acoperind cu personalul existent, necesarul pentru desfasurarea activitatii cu exceptia compartimentului financiar contabil si audit intern:

-Incepand cu 01.01.2020 si-a inceput activitatea inginerul mecanic pe locul ramas vacant din luna octombrie 2019.Activitatea de reparatii auto a fost asigurata de personalul existent cu exceptia lunilor noiembrie si decembrie cand unul dintre mecanici a plecat in concediu medical pe o perioada indelungata;

-Numarul conducatorilor auto a fost asigurat astfel incat sa se asigure continuitatea serviciului de transport public local.Coloana soferilor a fost impartita in functie de programul de transport asigurandu-se personal atat in programul fractionat cat si inegal, in zilele de weekend si sarbatori legale;

-Activitatea de eliberare a biletelor a fost asigurata de taxatoare in zilele de lucru si de soferi in zilele de weekend si sarbatori legale;

-Activitatea de igienizare interioara a mijloacelor de transport a fost asigurata de echipe de taxatoare;

- Activitatea de control financiar de gestiune a fost incredintata unei persoane, angajata in urma unui noi concurs de recrutare din iunie 2020, persoana cu atributii CFG

-Incepand cu data de 01.10.2020 activitatea unui contabil cu studii medii a incetat prin iesirea la pensie, loc d munca preluat de o alta persoana.

-In anul 2020,societatea a functionat fara contabil sef, aceasta functie fiind delegata doamnei economist Oana Amarinei;

- Pe parcursul anului a fost scos la concurs postul de auditor intern,in luna august 2020 a fost ocupat dar incepand cu data de 01.11.2020 contractul de munca a auditorului intern a fost suspendat prin acordul partilor si incepand din 26.11.2020 a incetat, postul ramanand vacant.In urma organizarii concursului pentru ocuparea postului de auditor intern, nu s-a prezentat nicio persoana la concurs;

E.6.INFORMATII PRIVIND RELATIA CU SINDICATUL REPREZENTATIV CARE AR PUTEA AFECTA PERFORMANȚA ÎNTREPRINDERII PUBLICE SAU PERSPECTIVELE SALE STRATEGICE

Societatea a functionat fara contract colectiv de munca deoarece cel existent a fost valabil pana la pana la data de 11.06.2019.

In luna august, in perioada 19.08.2020- 31.08.2020 s-a negociat contractul colectiv de munca, an 2020-2021, la nivel de SC Transurb SA dar care in final nu a fost semnat de catre Sindicatul Liber si Independent SC Transurb SA.

In ziua de 30.12.2020 s-a incheiat Acordul nr.2192/30.12.2020 cu privire la acordarea unor beneficii din economia la fondul de salarii de 158 mii lei.

E.7. INFORMATII PRIVIND HOTARARILE CONSILIULUI LOCAL CARE AR PUTEA AFECTA PERFORMANȚA ÎNTREPRINDERII PUBLICE SAU PERSPECTIVELE SALE STRATEGICE

7.1.Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2020 a fost rectificat in etapa de rectificare –octombrie 2020 si transmis spre aprobare Consiliului Local Vaslui.

In sedinta Consiliului Local Vaslui organizata in data de 17.12.2020, proiectul de rectificare bugetara a Bugetului de venituri si cheltuieli etapa –octombrie a anului 2020, a fost respins.

In situatia prezentata mai jos am prezentat media indicatorilor din executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019 si 31.12.2020, asa cum au fost realizati.

Explicatii	Realizat an	Realizat an
	2019(%)	2020(%)
Venituri totale	101.93	93.30
Cheltuieli totale	98.70	90.31
Rezultatul brut(venituti totale – cheltuieli totale)	269705	215835
Plati restante	59891	0
Productivitatea muncii unitati fizice(numar de calatorii/numar mediu salariati)	59683	73709

7.2 In sedinta din data de 17.12.2020,prin HCL nr. 154/17.12.2020, Consiliul Local al municipiului Vaslu a aprobat Nota de fundamentare privind aprobarea aplicarii SC TRANSURB SA la programul “Granturi pentru investiții acordate IMM-urilor” din cadrul schemei de ajutor de stat instituită prin O.U.G. nr. 130/2020 privind unele măsuri pentru acordarea de sprijin financiar din fonduri externe nerambursabile,

aferente Programului operațional Competitivitate 2014-2020, în contextul crizei provocate de COVID-19, cu completările și modificările ulterioare.

Pentru aplicarea SC Transurb SA la măsura "Granturi pentru investiții acordate IMM-urilor" din cadrul schemei de ajutor de stat instituită prin O.U.G. nr. 130/2020, în baza HCL nr. 154/17.12.2020, Consiliul Local Vaslui a aprobat o cofinanțare proprie a proiectului în procent de minimum 40% din valoarea eligibilă a proiectului de investiții pentru achiziția a două autobuze noi cu o capacitate medie de 50 - 60 de locuri, pe scaune și în picioare, necesare asigurării continuității serviciului de transport public local desfășurat de SC Transurb SA Vaslui.

E.8. INFORMATII PRIVIND CONTROALELE ORGANELOR IN DREPT CARE AR PUTEA AFECTA PERFORMANȚA ÎNTREPRINDERII PUBLICE SAU PERSPECTIVELE SALE STRATEGICE

Mentionăm ca în anul 2020 s-au desfășurat:

- 1 Control Direcția Muncii din cadrul Ministerului Muncii și Protecției Sociale București în urma sesizărilor angajaților Transurb SA;
- 1 control de la Consiliul Național pentru Combaterea Discriminării în urma sesizărilor angajaților Transurb SA;
- 1 control de la DSP Vaslui în urma sesizărilor angajaților Transurb SA;
- 3 control de la ITM Vaslui în urma sesizărilor angajaților Transurb SA;;
- 1 control ISCTR Vaslui în urma sesizărilor angajaților Transurb SA;
- s-a finalizat misiunea de Audit Primăriei municipiului Vaslui privind verificarea procesului decizional la nivelul unității declansat în urma sesizărilor angajaților;
- 1 control de la Curtea de Conturi Vaslui privind implementarea măsurilor stabilite prin Dispoziția nr.41/30.12.2019, organizat în perioada 16/17 decembrie 2020 în urma căruia a rezultat Raportul nr 1563/17.12.2020 privind modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse în Dispoziția nr. 41/31.12.2019 și în care au rămas 4 măsuri pentru implementare

E.9. INFORMATII REFERITOARE LA ASPECTUL DE MEDIU

Planul de Management va avea în vedere respectarea obiectivelor și priorităților stabilite de către Consiliul de Administrație, care vizează consolidarea viziunii SC TRANSURB VASLUI asupra activității de bază pe care o desfășoară .

Printre obiectivele fundamentale ale managementului societății, cuprinse în Planul de management din perioada: 01.11.2018 -01.11.2022, se numără :

- 1.Întreținerea continuă și supravegherea atentă a parcului auto de autobuze și microbuze având în vedere vechimea mijloacelor de transport până la înlocuirea acestora depășite fizic și moral;
- 2.Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu;
- 3.Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială;
- 4.Asigurarea securității și sănătății angajaților SC TRANSURB SA .

Acestea urmăresc continuarea liniei de dezvoltare a Societății prin consolidarea obiectivelor strategice și care Transurb SA și le-a asumat în ultimii ani, reflectând atât valorile companiei, cât și țintele generale de performanță economică.

Pentru îmbunătățirea calitatii serviciului de transport public local prin serviciu de management al calitatii se va asigura aplicarea reglementărilor interne și internaționale din domeniul transporturilor rutiere, precum și întocmirea documentației necesare implementării, funcționării și certificării sistemului de management al calității, conform standardelor internaționale: de organizare SR EN ISO: 9001/2008 și ISO 13800, totodată de se va urmări:

- respectarea procedurilor operationale de către fiecare angajat;
- întărirea disciplinei și respectarea răspunderii patrimoniale a SC Transurb SA;
- asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității organizației;
- orientarea către client prin îmbunătățirea calitatii vieții populației care trăiește în zona deservită prin îmbunătățirea calitatii serviciilor de transport public local.

În data de 30.12.2019, în baza Protocolului de predare-primire, SC TRANSURB SA a primit în folosință două microbuze noi, marca Karsan Jest, cu numere de înmatriculare VS-06-GJR și VS-06-GJS, adaptate la transportul public local cu care a început activitatea la data de 31.12.2019 iar în data de 01.07.2020 a mai primit în folosință două microbuze noi, marca Karsan Jest, cu numere de înmatriculare VS-06-KJD și VS-06-KJE.

E.10.INFORMATII PRIVIND EXPUNEREA SC TRANSURB SA LA RISCUL DE PRÊT, RISCUL DE CREDITE, RISCUL DE LICHIDITATI SI LA RISCUL DE FLUXURI DE NUMERAR

Dacă vrem să definim managementul riscurilor, putem spune că reprezintă totalitatea metodelor sau mijloacelor prin care este gestionată incertitudinea, ca bază majoră a factorilor de risc, în scopul îndeplinirii obiectivelor și abordării indicativelor stabilite.

Deci, cuvântul-cheie în ceea ce privește managementul riscului, este cuvântul “sistematic”. Numai printr-o abordare riguroasă și constantă la nivelul tuturor structurilor unei întreprinderi se poate ajunge la un control eficient asupra lucrărilor stabilite și la reducerea factorilor de risc.

Riscul de pret

Riscul de pret poate apărea din cauza neconcordanței pretului în timp, între momentul încheierii contractului și momentul în care se face plata și încasarea sumei prevăzute în contract.

Acest risc își poate face apariția mai ales în cazul încheierii unor contracte pe termen lung.

Pretul biletelor și abonamentelor de transport public urban a fost reglementat de Consiliul Local Vaslui, în prezent de HCL nr.20/16.03.2017, respectiv HL nr.4/2018.

Acordarea facilităților la transportul public de călători pentru categoriile beneficiare și stabilirea acestor categorii de beneficiari, pe raza administrativ teritorială a municipiului Vaslui a fost reglementată de HC nr.78/2008 și HCL nr. 7/2013 fapt pentru care în primul semestru - an 2019, Consiliul Local Vaslui subvenționează beneficiarii de facilități de transport cu o sumă în valoare de 1.172.539 lei.

Prin Adresa nr. 807/25.03.2021, înregistrată la Primăria municipiului Vaslui cu nr. 69862/15.04.2021 fost înaintată spre a decide în Consiliul Local, Nota de informare privind ajustarea prețurilor biletelor, titlurilor Flexi și abonamentelor fundamentată în urma rezultatelor financiare ale anului 2020 și propunerea tehnică privind stabilirea numărului de călătorii corespunzătoare abonamentului elevilor aprobat prin HC nr.153/2020.

Cadrul legal pentru acordarea compensației în anul 2020, în valoare de 1075909 lei - Regamentul (CE) nr.1370/2007, contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate în municipiul Vaslui și a contractului nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani, Raportul de audit extern la anul 2020

Avand in vedere Raportului controlului finaciar de gestiune pentru anul 2020 prin Nota de fundamentare nr.543 /02.03.2021 privind ajustarea preturilor, in sedinta AGA din 05.03.2021 s-a adus la cunostinta si s-a solicitat analizarea preturilor biletelor, abonamentelor si titlurilor de calatorie de tip Flexi. Din cele mentionate in anexa nr 1 la ordin ANRSCUP nr.272/2007 modificat prin Ordinul 136/2019, rezulta un tarif de 1,10 lei /calatorie pret fara TVA la care se adauga 0.20 lei TVA si rezulta un pret de 1,30 lei/calatorie pret cu TVA.

In prezent **SC TRANSURB SA** incaseaza din:

- vanzarea biletelor ,2 lei /pe calatorie cu TVA;
- vanzarea titlului de calatorie flexi ,1.5 lei /calatorie cu TVA ;
- vanzarea abonamentelor , 1.33 lei/calatorie cu TVA.

In aceasta situatie **profitul** incasat din vanzarea unui bilet este de 0.70 lei pe calatorie, din vanzarea titlului flexi profitul este de 0.20 lei pe calatorie iar din vanzarea abonamentelor profitul este de 0.03 lei pe calatorie.

Cadrul legal pentru acordarea compensatiei semestrul II-2020 in valoare de 720649 lei - Regimentul (CE) nr.1370/2007 , contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in municipiul Vaslui si a contractului nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani.

Riscul de credit

Societatea nu are contractate credite bancare.

Riscul de lichiditate

Indicatorul arata suma cu care activele depasesc datoriile si ofera garantia acoperii datoriilor din active. Acest indicator la anul 2019 avea valoarea de de 1.44 iar pentru anul 2020 este de 1.80 ceea ce inseamna ca societatea nu a avut dificultati financiare si a acoperit datoriile curente pe parcursul anului..

Riscul fluxului de numerar

Reprezinta diferenta dintre incasarile si platile curente ale unei societati pe o anumita perioada de timp.

Fluxul de numerar pozitiv a SC Transurb SA in anul 2020, indica faptul ca activele lichide ale societatii sunt in crestere, permitindu-i sa-si plateasca datoriile.

Situatiile financiare

Situatiile financiare la nivelul exercitiului financiar 2020 au fost intocmite conform prevederilor din Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare .

Datele din Bilantul contabil la 31.12.2020 corespund cu registrele contabile intocmite in mod cronologic si corect. Societatea a respectat principiile contabilitatii prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991, republicata cu toate modificarile ulterioare.

Contul de profit si pierdere aferent anului 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile cheltuielile aferente perioadei de raportare , confirmat si de rapoartele de audit al auditorului SC IASC SRL

Balanta de verificare la 31 DECEMBRIE 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii si performanta financiara a exercitiului financiar incheiat pentru anul 2020 si a fost intocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

Avand in vedere Raportului controlului finaciar de gestiune pentru anul 2020 prin Nota de fundamentare nr.543 /02.03.2021 privind ajustarea preturilor, in sedinta AGA din 05.03.2021 s-a adus la cunostinta si s-a solicitat analizarea preturilor biletelor, abonamentelor si titlurilor de calatorie de tip Flexi. Din cele mentionate in anexa nr 1 la ordin ANRSCUP nr.272/2007 modificat prin Ordinul 136/2019, rezulta un tarif de 1,10 lei /calatorie pret fara TVA la care se adauga 0.20 lei TVA si rezulta un pret de 1,30 lei/calatorie pret cu TVA.

In prezent **SC TRANSURB SA** incaseaza din:

- vanzarea biletelor ,2 lei /pe calatorie cu TVA;
- vanzarea titlului de calatorie flexi ,1.5 lei /calatorie cu TVA ;
- vanzarea abonamentelor , 1.33 lei/calatorie cu TVA.

In aceasta situatie profitul incasat din vanzarea unui bilet este de 0.70 lei pe calatorie, din vanzarea titlului flexi profitul este de 0.20 lei pe calatorie iar din vanzarea abonamentelor profitul este de 0.03 lei pe calatorie.

Cadrul legal pentru acordarea compensatiei semestrul II-2020 in valoare de 720649 lei - Regimentul (CE) nr.1370/2007 , contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in municipiul Vaslui si a contractului nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani.

Riscul de credit

Societatea nu are contractate credite bancare.

Riscul de lichiditate

Indicatorul arata suma cu care activele depasesc datoriile si ofera garantia acoperii datoriilor din active. Acest indicator la anul 2019 avea valoarea de de 1.44 iar pentru anul 2020 este de 1.80 ceea ce inseamna ca societatea nu a avut dificultati financiare si a acoperit datoriile curente pe parcursul anului..

Riscul fluxului de numerar

Reprezinta diferenta dintre incasarile si platile curente ale unei societati pe o anumita perioada de timp.

Fluxul de numerar pozitiv a SC Transurb SA in anul 2020, indica faptul ca activele lichide ale societatii sunt crestere, permitindu-i sa-si plateasca datoriile.

Situatiile financiare

Situatiile financiare la nivelul exercitiului finaciar 2020 au fost intocmite conform prevederilor din Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare .

Datele din Bilantul contabil la 31.12.2020 corespund cu registrele contabile intocmite in mod cronologic corect. Societatea a respectat principiile contabilitatii prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991, republicata toate modificarile ulterioare.

Contul de profit si pierdere aferent anului 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile si cheltuielile aferente perioadei de raportare , confirmat si de rapoartele de audit al auditorului SC IASC SRL

Balanta de verificare la 31 DECEMBRIE 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii si performanta financiara a exercitiului financiar incheiat pentru anul 2020 si a fost intocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

CONSILIUL DE ADMINSTRATIE
SC TRANSURB SA

Presedinte - Aprodu Catalin;

Membru - Sirbu Florin;

Membru - Bogos Valeriu;

Membru - Mihai Marian;

Membru - Placinta Mariana