

ROMÂNIA
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

privind aprobarea Raportului asupra activității de administrare desfășurată de Consiliul de administrație al CT BUS S.A. pentru semestrul II al anului 2022

Consiliul local al municipiului Constanța, întrunit în ședința ordinară din data de 11.04. 2023;

Având în vedere:

- referatul de aprobare al domnului primar Vergil Chițac înregistrat sub nr. 44342 / 18.04. 2023;

- raportul de specialitate al CT BUS SA înregistrat sub nr. 2863 / 18.04. 2023;

- avizul Comisiei de specialitate nr. 1 de studii, prognoze economico-sociale, buget, finanțe și administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța;

- avizul Comisiei de specialitate nr. 3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement;

- avizul Comisiei de specialitate nr. 5 pentru administrație publică, juridică, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățeanului;

În conformitate cu prevederile:

- art. 55 alin.(1) din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- HCL nr. 362/2021 privind delegarea serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate în Municipiul Constanța;

Luând în considerare:

- Raportul Consiliului de administrație al CT BUS S.A în anul 2022 înregistrat sub nr.5446/10.04.2023;

- Hotărârea nr.29/2023 a Consiliului de administrație al CT BUS S.A.;

- Hotărârea nr.81/2023 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor CT BUS S.A. privind raportul de activitate al administratorilor pe anul 2022;

În temeiul prevederilor art.129, alin.(2) lit. a), alin.(3) lit.d) și art.196, alin.(1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

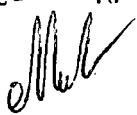
Art.1 Se aprobă Raportul asupra activității de administrare desfășurată de Consiliul de administrație al CT BUS S.A. pentru semestrul II al anului 2022, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 - Serviciul secretariat, relații consiliul local și administrația publică va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare din cadrul Direcției generale economico-financiare, Direcției administrarea serviciilor publice din cadrul Direcției generale gestionare servicii publice, Compartimentului monitorizare întreprinderi

publice și ADI-uri, CT BUS S.A. în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului - județul Constanța, spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel:

25 pentru, — împotriva, — abțineri.
La data adoptării sunt în funcție 27 de consilieri din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
MIRABELA ANDREI


CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA-ANTONELA DINESCU


CONSTANȚA,
Nr. 146 / 27.04.2023



	INTRARE	Nr. 5446
	IEȘIRE	
bus	Ziua 10	Luna 04
	Anul 2023	

ANEXA LA	
HCL nr. 156/2023	
cert	
ISO 9001	SC 1221/01259
ISO 14001	SC 1221/01260
ISO 45001	SC 1221/01261
ISO 13816	SC 1221/01262

J13/60/1991 | RO1883902 | Str. Industrială nr. 8 | Constanța | Cont:RO23BTRL01401202694292XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PRIVIND ACTIVITATEA CT BUS S.A. ÎN ANUL 2022

Prezentul Raport al Consiliului de Administrație al CT BUS S.A. privind activitatea întreprinderii publice în anul 2022, este elaborat în baza prevederilor art. 56 coroborat cu art. 55 alin (1) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu următoarea bază de documentare:

- Legislația în vigoare cu impact asupra societății având în vedere forma și tipul de organizare, domeniul de activitate și contractul de servicii publice;
- Actul constitutiv și celelalte documente programatice ale societății;
- Raportul directorilor privind activitatea întreprinderii publice la trimestrul IV al anului 2022;
- Raportul de audit financiar statutar pentru anul 2022;
- Raportul administratorilor pentru auditul financiar statutar, cu informații relevante exercițiului financiar 2022 și conforme cu prevederile O.M.F.P. nr. 1938/2016 referitoare la Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2;
- Bilanțul la 31.12.2022, situațiile financiare și notele explicative la acestea, celelalte documente aferente auditării financiare statutare.

CAPITOLUL I - PREZENTARE CT BUS S.A.

CT BUS S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, conform certificatul de înregistrare seria B nr.3951309, din 04.11.2019.

Sediul social: Constanța, str. Industrială, Nr.8, județul Constanța.

Forma de organizare: societate pe acțiuni.

Tip societate: S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public.

Capital social - 14.604.641 lei, din care:

- 10.090.000 lei - subscris și vărsat în două tranșe conform Act constitutiv:

- 90.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr. 384/31.10.2018 privind aprobarea reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun prin transformare în societate pe acțiuni cu denumirea de „CT BUS S.A.”;

- 10.000.000 lei, integral vărsat, în conformitate cu HCL nr. 536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A. Constanța pe anul 2019.

- 4.514.641 lei preluat din „Patrimoniul regiei”, în curs de clarificare.

Număr acțiuni: 1.009.000, din care acțiuni nominative: 1.009.000, valoarea unei acțiuni: 10 lei.

Natură capital: integral de stat.

Acționar unic - Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.5, județul Constanța, CUI 4785631 cu un aport la capital subscris și vărsat: 10.090.000 lei, cotă de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%.

Puncte de lucru în municipiul Constanța:

- Autobaza nr.4, str. Industrială, nr.10

- Autobaza nr.1, str. Industrială, nr.8.

Domeniul principal de activitate, conform codificării Ordin nr.337/2007, Rev.Caen(2), este 4931- Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători, societatea fiind principalul operator de transport urban din Municipiul Constanța. Societatea mai desfășoară și alte activități: servicii transport de persoane prin curse speciale cod CAEN 4939, închiriere mijloace de transport cod CAEN 7711, închiriere spații care nu sunt utilizate pentru prestarea serviciului public, cod CAEN 6820.

Baza legală de desfășurare a activității:

- legislația națională și europeană referitoare la transportul public rutier: Legea serviciilor de transport public local nr. 92/2007, Regulamentul (CE) al Parlamentului European și al Consiliului U.E. nr. 1370/2007 privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători;

- legislația referitoare la guvernanta corporativă a întreprinderilor publice: OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, Legea 111/2016 de aprobare a OUG 109/2011, Normele de aplicare a OUG 109/2011 aprobate prin HG 722/2016;

- alte prevederi legale de impact cuprinse în: Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, Legea privind liberul acces la informațiile de interes public nr. 544/200, HG 583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție, OSGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, Legea 672/2002 și HG 1086/2013 care legiferează exercitarea activității de audit public intern, Legea 53/2003 – Codul Muncii, etc.;

- H.C.L. nr. 362 din 29.10.2021 prin care a fost aprobată a doua delegare a gestiunii serviciului public de transport persoane către CT BUS S.A. și atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani;

- Contractele de mandat încheiate de administratorii provizorii cu Autoritatea Publică Tutelară și cele încheiate de Consiliul de Administrație cu directorii companiei.

CAPITOLUL II - GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

2.1. Reprezentanții acționarului unic în Adunarea Generală a Acționarilor au fost consilierii locali Popa Teodor și Ochiuleț Mihai, conform H.C.L. nr. 412/27.11.2020. În toamna anului 2022 domnul Popa Teodor s-a retras din funcție. În cursul anului 2022 au fost convocate 13 ședințe ale A.G.A. și au fost emise 28 de hotărâri ale acestui organism.

2.2. Conducerea administrativă a societății a fost asigurată de către Consiliul de Administrație. În cursul anului 2022 din Consiliul de Administrație (denumit în continuare Consiliul) au făcut parte:

Nr. crt.	Nume si prenume	Calitatea
1	Paraschiv Iorgu	Membru provizoriu, președinte Consiliu până la 08.10.2022
2	Țuțuianu Sorin-Petrică	Membru provizoriu
3	Dugăiașu Adrian-Dan	Membru provizoriu, președinte Consiliu de la 09.10.2022
4	Ciobanu Gabriel	Membru provizoriu până la 05.07.2022
5	Bitoleanu Ștefan	Membru provizoriu
6	Sauciuc Gelu	Membru provizoriu de la 06.07.2022

Consiliul este constituit din 5 membri, număr fără de care ședințele nu pot avea loc. După cum se observă din tabelul de mai sus, în anul 2022 Consiliul a fost alcătuit integral din membri provizorii. Referitor la această situație au fost depuse toate diligențele necesare pe lângă Autoritatea Tutelară pentru a asigura atât numărul de membri prevăzut de dispozițiile legale, cât și pentru declanșarea procedurii de selecție și desemnare a administratorilor, procedură care la data întocmirii prezentului raport se află în curs de finalizare.

În baza H.C.A. nr. 66/14.07.2021 și 47/18.07.2022, în cadrul Consiliului au funcționat două comitete, astfel:

1. Comitetul de nominalizare și remunerare format din; Iorgu Paraschiv – președinte, Sorin-Petrică Țuțuianu și Gelu Sauciuc – membri;

2. Comitetul de audit, format din: Dugăiașu Adrian-Dan – președinte, Sorin-Petrică Țuțuianu și Ștefan Bitoleanu – membri..

Pentru îndeplinirea mandatului, membrii Consiliului, în baza contractelor de mandat încheiate, au primit de la CT BUS S.A. indemnizația fixă lunară în valoare netă de 1.752 lei (valoare brută de 2.996 lei) – valoare stabilită începând cu 01.01.2018. Această indemnizație, în luna decembrie a anului 2022 reprezenta 26,8% (în continuă scădere) din maximul prevăzut de OUG 109/2011 art. 37 alin (2). Conform Comunicatului de presă nr. 33 din 13 februarie 2023 al I.N.S. și a Anexei la acesta, media câștigului salarial mediu brut în domeniul de activitate pe ultimele 12 luni a fost în luna decembrie 2022 în cuantum de 5.579 lei, iar maximul posibil de acordat potrivit legii, fiind de 5.579 lei x 2 = 11.158 lei. De remarcat că inflația cumulată în perioada 01.01.2018 – 31.12.2022 este de 29,9%, iar în acești ultimi 5 ani nu a fost făcută nicio indexare a valorii indemnizației fixe a administratorilor.

Membrii Consiliului nu au beneficiat de o componentă variabilă a remunerației. Detalii asupra remunerației acordate membrilor Consiliului și directorilor sunt cuprinse în „Raportul anual cu privire la remunerațiile acordate administratorilor și directorilor”.

Consiliul și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile legale. În perioada de referință, Consiliul s-a întrunit în 14 ședințe în care au fost emise un număr de 94 H.C.A.

În decursul anului 2022 activitatea Consiliului s-a desfășurat în contextul unor blocaje interne apărute cu ocazia schimbării conducerii Direcției Economice și a unor crize economico-financiare cauzate atât de creșterea continuă a prețurilor pieței, cât și de subcompensarea contractuală a costului/kilometru în primele opt luni ale anului. Însă efectele negative ale acestei stări contextuale au fost diminuate prin măsurile comune întreprinse de către conducerea CT BUS S.A. și de către Autoritatea Publică Tutelară.

La ședințe au participat în calitate de invitați; directorii societății, șefi de compartimente, reprezentanți ai celor două sindicate organizate la nivelul entității, reprezentanții acționarului unic în A.G.A. În afară de ședințe, administratorii (cu preponderență președintele Consiliului), au păstrat o legătură permanentă cu conducerea executivă și au fost prezenți fizic în întreprindere atunci când a fost necesar. Toate punctele supuse dezbaterii au avut la bază documentele întocmite de către compartimentele de resort. Dezbaterile din cadrul fiecărei ședințe au fost înregistrate pe suport audio, au fost consemnate în procesele-verbale de ședință.

Principalele subiecte abordate și hotărâri adoptate de Consiliu s-au referit la:

- Analizarea, negocierea și avizarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și a proiectului de buget pentru anul 2023. Pentru anul 2022 bugetul veniturilor din subvenții (compensație, diferențe de tarif, profit rezonabil) calculat în baza costului/km și a profitului, fixate în contract la 9,26 lei/km., respectiv 0,5%, a determinat o subcompensare a cheltuielilor și a condus la realizarea de pierderi în primele trei trimestre;

- Realizarea unor studii care să permită optimizarea contractului de servicii publice și să ofere recomandări (soluții) pentru îmbunătățirea activității societății și pentru implementarea viziunii de dezvoltare a mobilității: „Realizarea unui sistem de transport eficient, integrat, durabil și sigur care să promoveze dezvoltarea economică, socială și teritorială, și care să asigure o bună calitate a vieții în Polul de creștere Constanța”. În acest sens au fost coopțați experți în transportul public de la Platforma de Benchmarking a Operatorilor de Transport Public din România și ai unei firme de consultanță internațională. În urma mai multor întâlniri, discuții și schimb de informații ce au avut loc în decurs de câteva luni, conducerea societății a primit: „Analiza contractului de servicii publice”, „Plan de acțiune al CT BUS S.A.” în care au fost evaluate performanțele financiare și operaționale, sustenabilitatea viitoare a transportului public în Constanța, și au fost emise recomandări de optimizare a contractului de servicii publice;

- Aprobarea rapoartelor de activitate ale conducerii executive și ale auditului public intern;
- Elaborarea raportului de remunerații pentru anul 2021;

- Elaborarea raportului administratorilor aferent auditului financiar statutar pentru anul 2021;
 - Aprobarea acordării de uniforme personalului implicat în exploatare;
 - Aprobare închiriere spații și comercializare spațiu publicitar;
 - Avizarea situațiilor financiare semestriale și anuale după ce ultimele au fost redimensionate prin transferarea supracompensării stabilite de către auditul tehnico-economic în contul anului 2020, așa după cum era firesc;
 - Componența comitetelor din cadrul Consiliului;
 - Desemnare cu mandate provizorii a directorilor societății;
 - Evaluarea directorilor societății pentru activitatea managerială desfășurată în anul 2021;
 - Aprobarea propunerilor conducerii executive privind modificarea tarifelor de călătorie, și a documentelor ce au argumentat această necesitate în proiectul de hotărâre înaintat spre aprobare Consiliului Local Municipal Constanța;
 - Aprobarea modificării politicilor contabile în ce privește pragul de semnificație;
 - Activități diverse în sprijinul optimizării contractului de delegare, pentru a aduce în baza de calcul a cheltuielilor un cost/km real și pentru a crește cota de profit rezonabil conform prevederilor Regulamentului 1370/2007, a legislației naționale, dar și a practicilor la nivelul operatorilor de transport public din România, măsuri finalizate cu aprobarea Actului Adițional nr. 4 care a produs efecte de redresare financiară în ultimul trimestru al anului;
 - Analiza raportului misiunii de audit ad-hoc cu referire la diminuarea compensației (decontate de către UAT pentru obligația serviciului public) cu echivalentul TVA-ului aferent diferențelor de tarif. Îndreptarea acestei erori a fost reglementată prin Actul Adițional nr. 4 la contractul de servicii publice;
 - Informarea administratorilor cu privire la stadiul proiectelor de investiții noi și „în continuare”, cu accent deosebit pe e-ticketing și S.A.P., contracte a căror finalizare a fost cu mult întârziată din diverse motive, atât obiective, cât și subiective, ale ambelor părți contractuale;
- În anul 2022 site-ul societății a fost îmbunătățit prin postarea tuturor documentelor prevăzute ca și obligație de transparență în OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice. Pentru toate aceste documente este menționată pe site inclusiv data postării.
- În vederea asigurării transparenței în comunicare, Consiliul asigură publicarea pe pagina de internet a entității, în secțiunea proprie, a următoarelor documente:
- Hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 48 de ore de la data adunării;
 - Situațiile financiare anuale, în termen de 48 de ore de la aprobare;
 - Raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
 - Raportul de audit financiar statutar anual;
 - Lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor Consiliului și a directorilor, declarațiile de avere și de interese ale acestora (inclusiv afilierea politică);
 - Rapoartele Consiliului de Administrație;
 - Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar încheiat;
 - Codul de etică;
 - Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor.

2.3. Conducerea executivă a companiei a fost asigurată de către:

Nr. crt.	Nume și prenume	Calitatea
1	Dumitrache Aristide-Cătălin	director general provizoriu
2	Ciobanu Gabriel	director exploatare provizoriu (din 07.07.2022)
3	Grigoriță Alexandru-Cătălin	director exploatare provizoriu (până pe 16.04.2022)
4	Popa Fănel	director tehnic provizoriu
5	Bela Inna-Mihaela	director economic provizoriu (din 06.02.2022)
6	Soceanu Mariana	director economic (până la 05.02.2022)

După-cum se observă din situația de mai sus, în decursul anului 2022 a existat o oarecare stabilitate în funcțiile executive, doar la Direcția Exploatare realizându-se o alternanță notabilă și o perioadă de aproape trei luni în care funcția a fost vacantă.

Noțiuni rezumative privind execuția mandatelor provizorii ale directorilor:

- Schimbarea survenită în ocuparea funcției de director economic a fost una benefică pentru instituție. Deși după finalizarea mandatului de 4 ani Mariana Soceanu (revenită în funcția de contabil șef) a continuat să încerce să își valideze managementul din mandat mai ales în punctele sale slabe (diminuarea compensației prin înregistrarea ca venit a TVA-ului, mărirea pierderii anului 2021 prin scăderea supracompensației anului 2020, etc.), Inna-Mihaela Bela, în cele două mandate provizorii, a reușit să își impună punctul de vedere și să demonstreze că raționamentele sale contabile sunt cele corecte în mai multe probleme controversate care influențau negativ situația economico-financiară a întreprinderii. Prin implicarea profundă, tenacitatea și stăruința sa, noul director economic a reușit să finalizeze proiecte importante pentru companie, și mai ales a reușit să se integreze în echipa de conducere executivă, să consolideze managementul prin competență și onestitate, să detensioneze și să redreseze climatul și relațiile de muncă din Direcția Economică și din întreprindere;

- Directorul tehnic Fănel Popa a fost un câștig pentru echipa de conducere executivă. În cele două mandate provizorii (la momentul prezentului raport fiind în al treilea mandat) s-a integrat în colectivul de conducere, a identificat problemele Direcției și a încercat să găsească soluții tehnice pentru rezolvarea lor, în vederea asigurării flotei necesare îndeplinirii programului de transport. Misiune dificilă, în contextul în care aproape 40% din flotă este îmbătrânită (79 autobuze MAZ din care 14 an fabricație 2004, și 65 an fabricație 2008 – cu rulaje de aproape 1 milion de km);

- La conducerea Direcției exploatare au alternat Alexandru-Cătălin Grigoriță și Gabriel Ciobanu în perioade de timp de 3 luni și jumătate, respectiv 6 luni. Amândoi fără experiență managerială în întreprinderi publice ori în lucrul cu personal specific domeniului de activitate, au încercat să se integreze, să rezolve problemele Direcției exploatare și să realizeze un management performant. Cel de-al doilea a reușit într-o mai bună măsură decât predecesorul său;

- Directorul general Aristide-Cătălin Dumitrache (aflat în prezent în al IV-lea mandat provizoriu) în baza experienței acumulate, a coordonat echipa de conducere executivă reușind să depășească cu succes crizele anului 2022 (ce s-au succedat celor din anul anterior), să asigure continuitate programului de transport și să determine perspective de dezvoltare;

- Astfel, deși prima caracteristică a managementului societății în anul 2022 este mandatarea provizorie (pe fondul crizei economico-financiare și de creștere a prețurilor, continuarea în al doilea an a provizoratelor au indus o stare de nesiguranță, instabilitate, neîncredere, randament scăzut în anumite sectoare de activitate), a doua caracteristică este formarea unei echipe manageriale și consolidarea managementului pe baza unor relații de încredere și profesionalism;

- Desemnarea directorilor cu mandat de 4 ani în urma unei proceduri de selecție va conferi stabilitate și trasabilitate (plan de management pentru 4 ani). Această procedură va putea fi declanșată după desemnarea administratorilor cu mandat de 4 ani, cu respectarea prevederilor OUG 109/2011 art. 35 alin (4).

În perioada de referință activitatea conducerii executive s-a centrat pe:

- Pregătirea și documentarea subiectelor abordate în ședințele Consiliului și A.G.A.;

- Încercarea continuă de reziliență cu diversele situații nefavorabile apărute, căutarea de soluții pentru redresare economico-financiară, și bineînțeles pentru executarea programului de transport și a obligațiilor de serviciu public asumate prin contractul de delegare, în condiții de siguranță și continuitate;

- Monitorizare și control a activităților planificate și a modului în care au fost duse la îndeplinire prevederile contractului de servicii publice.

În afară de liniile generale ale activității manageriale, despre care am făcut vorbire mai sus, punctăm câteva **repere importante din agenda directorială a anului 2022**, astfel:

- Furnizarea de informații experților în transportul public de la Platforma de Benchmarking a Operatorilor de Transport Public din România ce a avut ca rezultat livrarea de către aceștia a

două studii de analiză contextuală a companiei cu recomandări de îmbunătățire a activității și dezvoltare;

- Coordonarea activităților de analiză și fundamentare a majorării tarifului pe o călătorie. Elaborarea Anexei nr. 1 la Ordinul ANRSC nr. 272/2007 și situația cheltuielilor eligibile și neeligibile. Prin H.C.L. nr. 41/28.02.2022 a fost aprobată prima majorare a biletului de o călătorie din ultimii 8 ani de zile, ce a condus la creșterea încasărilor și scăderea efortului financiar compensator din partea Autorității Tutelare;

- Predarea bunurilor imobile – teren și clădiri din str. Eliberării nr. 46 din administrarea/proprietatea CT BUS S.A. în proprietatea Municipiului Constanța (Act Adițional nr. 3/01.08.2022);

- Demersuri asociate majorării costului pe km și a marjei de profit. Solicitățile documentate și fundamentate de creștere a costului/km de la 9,26 lei la 11,29 lei și a marjei de profit rezonabil de la 0,5% la 4,34%, au fost aprobate în ședința C.L.M. Constanța din 31.08.2022 prin constituirea Actului Adițional nr. 4 la contractul de servicii publice în vigoare, și au devenit aplicabile cu 01.09.2022. Acest fapt a permis redresarea economico-financiară a societății;

- Furnizare de date și informații firmei Cetrans Level SRL în vederea întocmirii unui studiu de oportunitate pentru constituirea A.D.I., studiu care a scos în evidență cu fidelitate starea societății și necesarul de modernizare și garare a infrastructurii de transport, și a constituit primul pas în constituirea Asociației de Dezvoltare Intercomunitară cu rol în exercitarea atribuțiilor legale în domeniul serviciilor de transport public local nivelul Zonei Metropolitane Constanța;

- Primirea ca bunuri de retur a 20 de autobuze electrice BYD și echipamentele de încărcare de lungă durată și lentă aferente, autobuze ce rulează începând cu 01.10.2022;

- Emiterea documentației asociate HG 667/2022 privind instituirea unei scheme de ajutor de stat pentru compensarea creșterii prețului la combustibil, activitate finalizată cu obținerea sumei de 1.379.217 lei drept compensare;

- Înaintarea către Autoritatea Tutelară de propuneri de optimizare a programului de transport, de achiziție a încă 60 autobuze electrice și a unui depou modern pentru flota verde, în contextul deschiderii celei de-a doua runde de atragere de fonduri din P.N.R.R.;

- Întocmirea situațiilor financiar contabile, a Anexei 8.2 la C.S.P. (Raportul anual de constatare pentru calculul compensației cheltuielilor generate de prestarea serviciului de transport public în anul 2021), și a celorlalte documente și informații solicitate în cadrul Verificării tehnico-economice demarate de către DGGSP la începutul lunii martie și finalizate cu un Raport de verificare tehnico-economică înregistrat la CT BUS S.A. cu nr. 13004/15.09.2022. Subiectul subcompensației ce se evidențiază în Anexa 8.2 nu a fost conchis nici la data întocmirii prezentului raport;

- Solicitarea de modificare a Raportului de audit statutar în contextul înregistrării supracompensației aferente anului 2020 pe seama rezultatului reportat al anului 2020, și nu cu influențe negative asupra anului 2021, așa după cum se agreașe între vechiul auditor statutar și vechiul director economic;

- Solicitarea modificării modului de calcul a compensație conform Anexei 8.1, în sensul excluderii din sumele primite de la bugetul local a valorii TVA aferentă diferențelor de tarif, întrucât acest calcul viciază/diminuează valoarea compensației. Solicitarea a fost aprobată prin Actul Adițional nr. 4 cu intrare în vigoare de la 01.09.2022. Acest raționament contabil a fost susținut și aprobat de către auditorul intern și auditorului statutar cu ocazia auditului ad-hoc, respectiv a auditului financiar statutar pentru anul 2022, ceea ce a prefăcut o subcompensare a anului 2022;

- Modificarea politicilor contabile în ceea ce privește pragul de semnificație;

- Documentarea aferentă aprobării bugetului de venituri și cheltuieli și ulterior a rectificării acestuia pentru asigurarea disponibilităților financiare necesare efectuării plăților, etc.

Detalierea pentru execuția mandatelor directorilor este oferită în „Raportul de evaluare a activității directorilor pentru anul 2022”.

Remunerația directorilor provizorii a fost o indemnizație fixă brută lunară compusă din 6 x 2.996 lei pentru directorul general și 5 x 2.996 lei pentru directorii adjuncți. În anul 2022 niciun director nu a beneficiat de componentă variabilă.

În anul 2022 CT BUS S.A. nu a avut membri executivi ai Consiliului, pe cale de consecință limita maximală impusă de lege pentru remunerația fixă lunară a directorilor a fost de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar, așa după cum se menționează în OUG 109/2011 la art. 37 alin (3) coroborat cu art. 38 alin (1) și alin (2). Deoarece media câștigului salarial mediu brut lunar pentru anul 2022 este de 5.579 lei (conform Comunicat de presă nr. 33/13 februarie 2023 al INS și anexei), rezultă că limita maximă a fost 6 x 5.579 lei = 33.474 lei. Astfel indemnizația fixă brută lunară a directorului general provizoriu a reprezentat 55,7% din limita maximă, iar cea a directorilor adjuncți 44,7% din același plafon menționat.

De remarcat că inflația cumulată în perioada 01.01.2018 – 31.12.2022 este de 29,9%, în acești ultimi 5 ani nu a fost făcută nicio indexare la indemnizația directorilor, în timp ce în aceeași perioadă veniturile angajaților au crescut cu 112%.

Detaliile pentru remunerația directorilor sunt cuprinse în „Raportul anual cu privire la remunerațiile acordate administratorilor și directorilor în 2022”.

CAPITOLUL III – OBIECTIVE ȘI CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Având în vedere faptul că în anul 2022 conducerile administrativă și executivă s-au aflat sub semnul provizoratului, Consiliul de Administrație a decis să elaboreze prezentul Raport utilizând ca repere obiectivele strategice stabilite în Scrisoarea de Așteptări (cea veche și cea aprobată prin HCL 401/31.08.2022), Programul de Administrare, obiectivele și criteriile de performanță asumate de către administratori și directori prin contractele de mandate provizorii.

3.1. Eficiență economică

3.1.1. Optimizarea costurilor

Deși acest obiectiv este un principal factor de eficiență economică, mai ales în situația CT BUS S.A. care primește compensație pentru serviciul prestat, care are limitări impuse prin contract și de către legislație în ceea ce privește realizarea veniturilor și ajustarea prețurilor tarifelor de călătorie, până în anul 2021 nu există o evidență optimizare a costurilor.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Cheltuieli totale	61.069	71.344	85.040	112.606	112.890	123.986
Creștere anuală cheltuieli	-	17%	19%	32%	0,25%	9,8%

După cum se observă din tabelul de mai jos, cheltuielile au crescut în fiecare an culminând cu o creștere de 32% în anul 2020 față de anul precedent, deși nu a existat justificare serioasă.

O reală optimizare a costurilor se face simțită abia în anul 2021, după schimbarea echipei manageriale. În anul 2021 cheltuielile s-au menținut la nivelul anului precedent, deși a crescut numărul de angajați, au existat creșteri salariale, a existat o creștere de 10% la numărul de kilometri efectuați, începând cu trimestrul III prețurile pieței au început să crească.

În anul 2022 cheltuielile au crescut doar cu 9,8% față de anul precedent, în condițiile în care:

- în luna septembrie se cumula creștere salarială de 26%;
- prețurile la combustibil, piese de schimb, asigurări, etc., au avut creștere continuă;
- numărul km efectuați în anul 2022 este de 12.204.724, reflectă o creștere de 3% comparativ cu anul 2021, când s-au realizat 11.856.916 km.;
- rata inflației pentru anul 2022 a fost de 13,8%.

Așadar după anul 2021, primul an performant în optimizarea costurilor, în anul 2022 acest factor de eficiență economică s-a aflat în continuare în atenția conducerii societății și datorită măsurilor administrativ-manageriale rezultatele sunt evident pozitive.

3.1.2. Ajustarea prețurilor și tarifelor.

În anul 2021 tarifele titlurilor de călătorie au fost cele mai mici din țară, CT BUS S.A. fiind singurul operator de transport persoane care nu a modificat/ajustat aceste tarife din anul 2013, în contextul unor evoluții ascendente a cheltuielilor operaționale și a inflației.

Diferențele semnificative între prețurile mici la bilete și prețurile mari la abonamente, au fost un impediment în fidelizarea călătorilor, creșterea atractivității transportului public, creșterea veniturilor din vânzarea titlurilor de călătorie și scăderea proporțională a compensației plătite de către autoritatea contractantă pentru serviciul de transport prestat.

Menținerea prețului biletului de o călătorie la 1,5 lei, nu ar mai fi putut asigura sustenabilitatea transportului public, când media în România era puțin peste 3,5 lei/călătorie, iar Anexa 1 (structura elementelor de cheltuială) la Ordinul nr. 134 al A.N.R.S.C. determina (acum un an la momentul elaborării ei) un preț mediu cu TVA de 4,43 lei/călătorie pentru municipiul Constanța.

Prin efortul comun al companiei, Autorității Tutelare și Consiliului Local, prin HCL nr. 41 din 28.02.2022 a fost aprobată majorarea tarifelor titlurilor de călătorie la bilete (2,5 lei/călătorie), prețul abonamentelor rămânând neschimbat.

La momentul demarării acestui proiect de majorare a tarifului/călătorie se estima mărirea fluxului de numerar, crearea premizelor pentru un transfer al clienților ocazionali către zona de achiziție abonamente și fidelizarea acestora. Această prognoză s-a realizat în bună măsură, în condițiile în care începutul anului 2022 s-a aflat tot sub restricțiile și inerția pandemică. Considerăm că în continuare există potențial de creștere, mai ales când autobuzele își vor putea mări viteza de croazieră și implicit vor micșora timpul de deplasare a călătorilor (prin finalizarea șantierelor stradale, fluidizarea traficului și realizarea de benzi destinate pe străzile care permit acest lucru).

3.1.3. Mărirea veniturilor operaționale

	lei			
Indicatori/an	2019	2020 real ¹	2021	2022 ²
Cifra de afaceri	90.039.000	110.858.735	111.136.802 ⁴	123.021.571
Producție vândută	32.309.000	18.961.638	19.745.222	26.486.181
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri	57.728.000	91.897.097	91.391.580	96.531.785
Venituri totale	90.965.000	115.354.222	112.408.178	125.445.507
Cheltuieli totale	85.040.000	112.606.269	112.889.633	123.985.936
Rezultat brut (profit/pierdere)	6.062.201	2.747.953	- 481.455	1.459.571 ³

Comentarii la indicatorii financiari de mai sus:

a) 2020 real¹- În Nota explicativă la Situațiile Financiare an 2021 este specificat că în urma auditului tehnico-economic a fost stabilită o supracompensație aferentă exercițiului financiar 2020 în valoare de 9.863.690 lei și două corecții în valoare de 387.789 lei, sume care în realitate au afectat o serie de indicatorii economici ai anului 2020, în table fiind prezentată valoarea reală;

b) 2022² – În baza CSP a fost întocmită Anexa 8.2 “Raport anual de constatare”, prin care s-a recalculat compensația aferentă anului 2022 plătită de Primărie pentru serviciul de transport public călători. Din corelarea veniturilor eligibile și a cheltuielilor eligibile înregistrate în evidența contabilă pe parcursul anului 2022, rezultatul calculului din Anexa 8.2 a fost subcompensație în sumă de 6.944.623 lei. Anexa 8.2 a fost înaintată DGGSP în data de 13.03.2023 și retransmisă cu o mică corecție în data de 23.03.2023. Până la data aprobării situațiilor financiare, DGGSP nu a transmis un răspuns referitor la subcompensația anului 2022 stabilită de către CT BUS S.A. Înregistrarea în contabilitate a subcompensației și celelalte

ajustări efectuate pe timpul auditului statutar au condus la modificarea principalilor indicatori financiari față de situațiile financiare preliminate (prezentate inclusiv în Raportul directorilor la trim. IV al anului 2022) și la redimensionarea rezultatului din pierdere în profit;

c) 1.459.571³- În Nota explicativă la Situațiile financiare an 2022 este specificat că societatea a înregistrat la 31.12.2022 profit net în sumă de 1.387.366 lei, din care profit reinvestit în sumă de 1.314.387 lei (ca rezultat al punerii în funcțiune al sistemului e-Ticketing în luna noiembrie 2022) și suma de 72.978,53 lei repartizată la rezerve legale, conform legislației în vigoare;

d) De menționat că auditul tehnico-economic stabilit în CSP a fi efectuat până la 15 martie nu s-a efectuat (la fel ca în anul anterior) – ceea ce a constituit unul dintre motivele pentru care auditorul financiar statutar și-a pronunțat “*opinie cu rezerve*” în Raportul de audit;

e) Cifra de afaceri 111.136.802⁴. În realitate cifra de afaceri a anului 2021 este de 103.661.690 lei, calculată prin diminuarea cifrei de afaceri prezentată din situațiile financiare ale anului 2021 în sumă de 111.136.802 lei cu valoarea TVA aferent diferențelor de tarif de 7.475.112,15 lei. Pentru anul 2022, urmare actului adițional nr.4/01.09.2022 la CSP, din calculul compensației lunare s-a eliminat c/valoarea TVA aferent diferențelor de tarif, astfel cifra de afaceri 2022 în sumă de 123.021.571 lei, nu este afectată de valoarea TVA menționată mai devreme;

f) Performanțe înregistrate de indicatorii financiari ai anului 2022:

f.1) Cifra de afaceri înregistrează o creștere cu 10,7% (o creștere cu 18,7% față de cifra real diminuată cu valoarea TVA aferent diferențelor de tarif) față de anul 2021.;

f.2) Producția vândută a crescut față de anul anterior cu 34%, de la 19.745.222 lei în 2021, la 26.486.181 lei în 2022, ca rezultat al creșterii tarifului/călătorie aprobat prin HCLM nr. 41/28.02.2022;

f.3) Veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri au crescut în 2022 față de 2021 doar cu 5,14 mil. lei (în contextul unei piețe volatile și a unei rate de inflație de 13,8%), așadar creșterea cifrei de afaceri, și a veniturilor totale se datorează preponderant creșterii producției vândute, astfel efortul compensator al Primăriei are o creștere cu doar 5,6% față de anul 2021;

f.4) În anul 2022 totalul cheltuielilor realizate de către societate a cunoscut o creștere de 11,53 mil. lei față de anul anterior din cauza creșterii prețurilor pieței și a creșterilor salariale. Cu toate acestea cheltuielile au fost mai mici cu aproape 5 mil. lei față de prognoza bugetară, ceea ce evidențiază un management bun în contextul dat;

f.5) Deși veniturile totale realizate s-au situat cu 3,4 mil. lei sub valoarea aprobată în BVC, aceste venituri totale au cunoscut o creștere cu 13,037 mil. lei față de anul 2021 și au determinat realizarea unui rezultat final pozitiv.

3.1.4. Creșterea profitului din exploatare

Evoluția rezultatului exercițiului bugetar (profit/pierdere) pe parcursul anului 2022:

La trim. I	La trim. II	La trim. III	La trim. IV (preliminat)	La trim. IV (audit statutar)
-3.485.962	-9.444.463	-12.032.347	-7.837.812	1.459.571 ³

- Evoluția rezultatului (profit/pierdere) – După cum se observă în tabelul de mai sus, pierderea a avut o creștere continuă în primele trei trimestre (9,26 lei/km și profit 0,5%), scade la trimestrul IV (act adițional nr.4 cu; 11,29 lei/km, profit 4,34%, modificarea calculului compensației prin scoaterea TVA aferent diferențelor de tarif), și se transformă în profit (prin înregistrarea subcompensației din Anexa 8.2 și efectuarea altor ajustări conciliate și stabilite de comun acord cu auditorul financiar statutar);

Concluzii la 3.1.: Având în vedere comentariile de la punctele 3.1.1. – 3.1.4. concluzionăm că obiectivul de performanță “Eficiență economică” a fost atins pentru anul 2022, în condiții vitrege societății din punct de vedere economico-financiar, al restricțiilor impuse de pandemie în primul trimestru, al creșterilor de prețuri, și al impactului negativ al războiului din Ucraina.

3.2. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prestate

Începând cu decembrie 2021 societatea a fost certificată ISO pentru: SR EN ISO 9001: 2015 Managementul calității; SR EN ISO 14001:2015 Mediu; SR EN ISO 45001:2018 Sanatate și securitate în muncă; SR EN 13816:2003 Transport public de călători. Compartimentul management integrat (încadrare 50%) desfășoară activități grupate pe două domenii:

a) Implementarea, menținerea, evaluarea, monitorizarea și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat (SMI) în conformitate cu cerințele pachetului de standarde mai sus menționate ca urmare a certificării SUNCERT din 24.12.2022. Auditul de supraveghere desfășurat de către organismul de certificare SUNCERT în perioada 07.12-09.12.2022 s-a încheiat cu o neconformitate minoră, o observație și 2 oportunități de îmbunătățire față de 5 neconformități minore obținute în decembrie 2021 la implementarea pachetului de standarde. Ca măsură corectivă la neconformitatea minoră, a fost elaborată procedura de sistem PS11 – „Satisfacția clientului”;

b) Controlul intern managerial (cu responsabilități în Comisia de monitorizare, Registrul riscurilor, managementul procedurilor de sistem și operaționale SMI/SCIM.

Măsurile întreprinse pentru îmbunătățirea calității serviciilor prestate:

- S-au întreprins demersuri pentru eficientizarea măsurilor de prevenire a călătoriilor frauduloase prin organizare aleatorie a activității corpului de control intern în colaborare cu organele abilitate. Se are în vedere împuternicirea corpului de control;

- Se acordă atenție îmbunătățirii activității de curățenie a autobuzelor prin utilizarea spălătoriei automate și control permanent asupra prestației serviciului de curățenie achiziționat;

- Se prelucrează periodic personalul de bord asupra atitudinii reverențioase în relație cu călătorii, se analizează petițiile cu referire la aceste aspecte și se iau măsuri în consecință;

- S-a avut în vedere adaptarea programului de transport în funcție de gradul de mobilitate al populației și nevoile de deplasare ale acestora, resursele tehnice și umane avute la dispoziție, eliminarea suprapunerilor de trasee, corelarea capacității mijloacelor de transport cu fluxul de călători pe sezoane, zile și ore;

- Se utilizează sistemele de urmărire în trafic (echipamente GPS) de către dispeceratul propriu al CT BUS S.A., în vederea localizării, monitorizării și îmbunătățirii realizării programului zilnic de transport;

3.2.1. Procese și proceduri interne

a) **Controlul intern managerial** – în conformitate cu OSGG 600/2018

Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022 scoate în evidență următoarele:

- CT BUS S.A. are elaborat și aprobat Programul de dezvoltare a SCIM nr.4688/2020;

- Este stabilită comisia de monitorizare SCIM prin Decizia nr.97/07.04.2022;

- Entitatea și-a inventariat un număr de 76 de activități procedurale, are elaborate un număr de 76 de proceduri documentate (conform registrului de evidență a procedurilor), dintre care 61 de proceduri operaționale și 15 proceduri de sistem;

- Entitatea a avut indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice în cadrul Programului de administrare și management anexă la HCL nr. 143/25.04.2018 până la 25.04.2022. În continuare până la sfârșitul anului au fost în vigoare obiectivele specifice și criteriile de performanță stipulate în „Scrisoarea de așteptări”, Programul de dezvoltare a SCIM nr.4688/2020, și în contractele de mandat provizorii ale conducerii administrative și executive;

- Există Registrul de riscuri centralizat cu nr.4/11.03.2019 în care sunt înregistrate un număr de 83 de riscuri;

- Stadiul implementării standardelor de control intern managerial conform rezultatelor autoevaluării la data de 31.12.2022: Din totalul de 16 standarde, 13 au fost implementate, 2 parțial implementate și 1 neimplementat (Standardul 8 – Managementul riscului).

b) **Activitatea de audit public intern**

Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2022 evidențiază că au fost urmărite 179 de recomandări dintre care 39 au fost aferente activității de audit public intern din anul 2022. Stadiul de implementare a recomandărilor, în contextul în care 22% din total recomandărilor avizate de către directorul general aveau termen la 31.12.2022:

- număr recomandări implementate – 22;
- număr de recomandări parțial implementate – 31;
- număr de recomandări neimplementate – 126;
- numărul total de recomandări avizate – 179.

Deși activitatea este vizibil îmbunătățită față de anii anteriori, entitatea este încă deficitară la acest capitol.

3.2.2. Contractul de servicii publice (CSP) – instrument de îmbunătățire a serviciilor de transport public de persoane

În data de 29.10.2021, prin H.C.L. nr. 362 a fost aprobată o a doua delegare a gestiunii serviciului public de transport persoane către CT BUS S.A. și atribuirea unui contract de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani.

Realitățile perioadei scurse de la intrarea în vigoare a actualului CSP și până în prezent, au demonstrat că se impune o calibrare și o adaptare continuă a politicilor de dezvoltare a serviciilor publice de transport, calibrare care trebuie să țină seama de ajustarea strategiei de transport public din *Planul de Mobilitate Urbană Durabilă – PMUD*, în raport cu prevederile *Pactului Verde European*, a principiilor *Acordului de la Paris*, a principiilor *Green Economy Transition (GET)*, precum și a *Planului Național de Redresare și Reziliență - PNRR*.

Faptul că CT BUS S.A. în cooperare contractuală și relaționare cu Autoritatea Publică Tutelară au avut în vedere această continuă adaptare amintită în paragraful anterior, este atestat de cele patru acte adiționale aprobate de către Consiliul Local Municipal Constanța.

Din această perspectivă, UAT Constanța, care implementează inclusiv în întreprinderea publică CT BUS S.A. prevederile art. 8, alin (1) din Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare, („*autoritățile administrației publice locale au competență exclusivă, în condițiile legii, în tot ceea ce privește înființarea, organizarea, coordonarea și funcționarea serviciilor de utilități publice*”), poate sprijini societatea de transport public local în derularea unor programe majore de dezvoltare.

În acest context UAT Constanța în anul 2022 a demarat proiecte foarte importante pentru a implementa viziunea de dezvoltare a mobilității din PMUD: “*Realizarea unui sistem de transport eficient, integrat, durabil și sigur, care să promoveze dezvoltarea economică, socială și teritorială, și care să asigure o bună calitate a vieții în Polul de creștere Constanța*”, și anume:

- Achiziționarea și montarea de adăposturi modulare pentru 125 de stații de autobuz;
- Achiziționarea și montarea a 100 de panouri informative pentru călători în stațiile de călători;
- Demararea studiului de oportunitate pentru construirea unui depou energetic pentru autobuzele electrice;
- Elaborarea unui studiu de oportunitate în vederea constituirii A.D.I. – transport metropolitan
- Achiziția (prin MDLPA) a 20 de autobuze electrice BYD cu stațiile aferente de încărcare lentă și de lungă durată și predarea acestora la societatea de transport public ca bunuri de retur;
- Achiziționarea a 21 de autobuze electrice ce se estimează a fi primite în decursul anului curent.

3.2.3. Creșterea gradului de satisfacție a beneficiarilor privind cantitatea, calitatea și siguranța serviciilor prestate

Eficiența și atractivitatea transportului local este reprezentată printre altele și de diferența între timpul de deplasare cu autoturismul și timpul de deplasare cu transportul local. În continuare această diferență este mult prea mare. Transportul public nu poate fi atractiv și nu va deveni o

alternativă la deplasarea cu autoturismul-atâta timp cât nu oferă condiții de confort și siguranță, dar mai ales până când timpul de deplasare nu va fi redus semnificativ.

Rezultate care atestă creșterea gradului de satisfacție în anul 2022:

- Creșterea producției vândute - de la 19.745.222 lei în 2021, la 26.486.181 lei în 2022;
- Creșterea numărului de călători transportați - de la 28.333.659 călători în 2021, la 40.762.914 călători transportați în 2022;
- Situația accidentelor auto și a evenimentelor în trafic relevă o scădere semnificativă a acestora. Astfel în 2022 au fost înregistrate în total 286 de accidente, dintre care 50 din vină proprie a personalului de bord, în timp ce în 2021 au fost 408 accidente dintre care 121 din vină proprie a personalului de bord (șoferi autobuze).

3.2.4. Informarea corectă și cuprinzătoare a clienților. Evaluarea și tratarea reclamațiilor

În vederea atingerii obiectivului principal al companiei, acela de transformare într-un operator de transport modern care să furnizeze servicii la nivelul standardelor europene, și în concordanță cu impunerile de transparență și obligații de raportare stipulate în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 cap.V, pe pagina de internet a CT BUS S.A. sunt făcute publice o serie de politici astfel încât între conducerea societății, angajați, și mai ales publicul călător, să existe o permanentă comunicare, o continuă informare reciprocă, după cum urmează:

- Politica de resurse umane;
- Politica în domeniul hărțuirii la locul de muncă și a egalității de șanse;
- Declarația privind politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale, transportului public de călători;
- Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor;
- Decizia de aplicare a legii 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public.

Pe site-ul societății mai sunt postate:

- adresa de e-mail a avertizorului de integritate: avertizorintegritate@ctbus.ro;
- Planul de integritate CT BUS S.A. – Anexa 1 la Decizia 10/05.01.2022 – conține 6 obiective majore (creșterea transparenței și integrității instituționale, consolidarea integrității și reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție, creșterea gradului de educație anticorupție a angajaților și beneficiarilor de servicii de transport public, consolidarea mecanismelor de control administrativ, consolidarea integrității instituționale pe bază de analiză de risc și standarde CIM);
- Inventarul măsurilor de transparență instituțională și prevenire a corupției;
- Declarația de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025 aprobate prin HG 1269/2021;

Activitatea de informare este îmbunătățită continuu. Pe pagina de internet proprie sunt prezentate informații actualizate din tot spectrul activității societății, informații care sunt necesare și utile publicului călător.

Considerăm că trebuie acordată o atenție sporită în continuare, atât pentru păstrarea și îmbunătățirea comunicării/informării, cât și pentru colectarea feedback-ului clienților. Pe site-ul societății există adresa de e-mail pentru petiții - petitii@ctbus.ro, și diferite formulare și modele de completare și transmitere a petițiilor.

Sugestiile și reclamațiile cuprinse în textul petițiilor au fost împărțite pe categorii pentru a se putea evalua și prioritiza principalele așteptări din partea clienților. În anul de referință au fost primite 442 de petiții, din care 440 de la cetățeni (față de 326 de petiții în anul 2021). Din totalul petițiilor, 437 au fost soluționate în termen legal, iar 5 au fost clasate conform prevederilor legale.

3.3. Dotări, tehnologii, softuri noi pentru îmbunătățirea activității

3.3.1. Sistemul e-ticketing și ERP – SA

Societatea a înregistrat la 31.12.2022 un profit în cuantumul de 1.387.366 lei, din care 1.314.387 lei reprezintă profitul anului 2022 reinvestit ca rezultat al punerii în funcțiune a sistemului e-Ticketing în luna noiembrie 2022.

Pentru sistemul informatic de management a resurselor de tip ERP SAP au existat pe tot parcursul anului: implementări de module, analize, corecții, instruire pentru personalul utilizator, cerințe de modificare a aplicațiilor, testări, validări în producție, etc. La sfârșitul anului 2022 nu se finalizase procesul de preluare a sistemului și încheierea documentelor de punere în funcțiune a sistemului integrat.

3.3.2. Demersuri pentru dotarea cu autobuze noi

- Adresa nr. 2630/24.02.22 trimisă de conducere către primăria Constanța, informează asupra stării autobuzelor MAZ – producție Belarus, despre imposibilitatea achiziționării de piese de schimb din cauza războiului din Ucraina și necesitatea achiziționării a 100 de autobuze M3 electrice de 10-12 metri, precum și realizarea unui depou eficient energetic tip nZEB: nearly Zero-Energy Building;

- Colaborare a conducerii executive cu firma Cetrans Level SRL în vederea elaborării „Studiului de fundamentare a oportunității constituirii Asociației de Dezvoltare Intercomunitară” cu rol în exercitarea atribuțiilor legale în domeniul serviciilor de transport public local la nivelul Zonei Metropolitane Constanța, colaborare ce a scos în evidență capacitatea limitată a CT BUS de a asigura resurse materiale și umane, pentru un viitor contract de delegare a serviciului de transport în aria Z.M.C.;

- În contextul prezentat mai sus, au fost înaintate solicitări de achiziție a încă cel puțin 60 autobuze electrice utilizând PNRR Componenta C10 – Fondul local și propuneri de construire a unui depou modern pentru autobuzele electrice și a unui parc fotovoltaic în vederea asigurării energiei electrice pentru mijloacele de transport și nu numai.

În vederea înlocuirii flotei învechite de MAZ-uri cu autobuze nepoluante au fost întreprinse de către Acționarul Unic și CT BUS S.A. următoarele demersuri:

- Luarea în primire ca bunuri de retur: 20 de autobuze electrice BYD și echipamentele de încărcare lentă/rapidă aferente. Autobuzele electrice operează începând cu 01.10.2022 pe liniile 100, 100 C și 43M;

- În acest an se estimează a fi primite ca bunuri de retur și date în exploatare încă 21 de autobuze electrice de 10 metri cu stațiile de încărcare aferente;

3.4. Competența profesională

Valorile pe care le promovează societatea în domeniul resurselor umane sunt următoarele: transparența, profesionalism, onestitate și integritate, respect față de client.

Toate acțiunile societății referitoare la managementul personalului sunt orientate astfel încât să fie atinse următoarele obiective: conformitate, calitate, eficiență, comunicare.

În anul de referință și în continuare s-au întreprins și se mențin în atenție:

- Reanalizarea și ajustarea organigramei, statului de funcții, fișei posturilor, în vederea asigurării unei structuri funcționale, în principal pe bază de atribuții integrate în sistem și abia în secundar pe bază de decizii punctuale de la vârful piramidei ierarhice;

- Organizarea și derularea de concursuri de angajare corecte, pe criterii de performanță, transparență, nediscriminare;

- Optimizarea comunicării și a relațiilor între angajați, crearea și menținerea unui climat de muncă favorabil realizării performanțelor profesionale și obținerii de rezultate, având la bază următoarele principii: cooperare, integrare, susținere reciprocă, mediere;

- Corecta dimensionare a structurii de personal, informare adecvată, salarizare corectă și optimă cu respectarea sustenabilității resurselor financiare alocate;

- Actualizarea și perfecționarea pregătirii profesionale a personalului prin cursuri. Programul de formare profesională pe anul 2022 a fost rezumat și prioritizat în funcție de resursele financiare puse la dispoziție prin bugetul de austeritate. În acest domeniu încă este de actualitate

preocuparea pentru migrarea programelor de instruire către mediul online, în general către acele forme de instruire ce implică cheltuieli reduse.

- Optimizarea activității de exploatare, a modului de programare a conducătorilor auto pentru îndeplinirea programului de transport zilnic, precum și eficientizarea activităților din zona mentenanței și a reparațiilor parcului auto.

3.4.1. Corecta dimensionare, informare și motivare a personalului.

În trimestrul IV au fost demarate activitățile de negociere pentru un nou Contract Colectiv de Muncă cu sindicatul reprezentativ, Sindicatul Liber Transport Constanța, în conformitate cu HCA 76/17.10.2022 și Decizia 290/25.10.2022. Negocierile au fost purtate în perioada 01.11. – 23.12.2022 și au fost încheiate cu înregistrarea unui Contract Colectiv de Muncă pe o perioadă de 12 luni la Inspectoratul Teritorial de Muncă din Constanța, cu nr. 34319/28.12.2022 și operat în Registrul unic de evidență.

3.5. Optimizarea costurilor salariale

- Evoluția salariilor medii brute în ultimii 5 ani pe principalele categorii de personal: lei

Categorie personal	2018	2019	2020	2021	2022
Conducatori auto	4.248	5.166	6.133	6.659	9.031
Personal mentenanta	3.377	4.079	4.757	5.169	6.868
Total societate	-	-	-	-	8.196

- Evoluția salariilor nete în ultimii 5 ani, pe principalele categorii de salariați: lei

Categorie personal	2018	2019	2020	2021	2022
Conducatori auto	2.485	3.021	3.588	3.895	5.283
Personal mentenanta	1.983	2.386	2.783	3.024	4.018
Total societate	-	-	-	-	4.792

Evoluția numărului mediu de salariați:

Categorie personal	2018	2019	2020	2021	2022
Conducatori auto	347	358	396	402	398
Personal mentenanta	108	97	85	87	81
Total Societate	-	-	693	698	693

Cheltuieli cu personalul în ultimii 4 ani:

2019	2020	2021	2022	% 2022/2021	% din Chelt.totale
44.522.689	55.118.110	58.334.550	70.295.280	+ 21,6%	56,7%

De remarcat că:

- din total cheltuieli pe anul 2020, în sumă de 112,606 mil. lei, cheltuielile de personal în sumă de 55,118 mil. lei reprezentau 49%, la un număr de angajați mediu 693;

- din totalul de cheltuieli pe anul 2021, în sumă de 112,450 mil. lei, cheltuielile de personal în sumă de 58,334 mil. lei reprezentau 51,8%, la un număr mediu de angajați de 698;

- din total cheltuieli pe anul 2022, în sumă de 123,986 mil. lei, cheltuielile de personal în sumă de 70,295 mil. lei reprezintă 56,7%, la un număr de angajați mediu 693;

Din informațiile obținute de pe platforma de benchmarking a operatorilor de transport public din România, la întreprinderile de profil similar, cheltuielile de personal reprezintă între 50-60% din totalul cheltuielilor anuale, așadar 56,7% reprezintă o normalitate în situația unui operator de transport public precum CT BUS SA.

3.6.Reducerea cheltuielilor privind achizițiile

Având în vedere trendul crescător al prețurilor la combustibili, utilități, piese de schimb pe tot parcursul anului 2022, evoluția continuată a inflației și prețurilor, existența unei piețe volatile,

incerte, cauzate de conflictul din Ucraina, estimările și planificările achizițiilor sunt foarte greu de realizat. Acest obiectiv poate fi atins doar prin prisma altor două obiective cuprinse tot în „Scrisoarea de așteptări”, și anume: „Angajarea oricărei cheltuieli trebuie să respecte principiile celor 3E: eficiență, eficacitate, economicitate” și Optimizarea costurilor.

Drept urmare a măsurilor stabilite de către conducere, ambele obiective amintite mai sus au fost realizate. Comentariile în acest sens au fost făcute la pct. 3.1.1.

3.7. Datorii și creanțe

DATORII	Sold la 31.12.2021	Termen de exigibilitate a pasivului		Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate a pasivului	
		sub 1 an	1-5 ani		sub 1 an	1-5 ani
Furnizori	7.191.371	7.191.371		22.473.434	14.262.546	8.210.888
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale	16.814.615	16.705.677	108.938	15.510.551	15.510.551	0
TOTAL	24.005.986	23.897.048	108.938	37.983.985	29.773.097	8.210.888

Creșterea datoriilor către furnizori în anul 2022 față de anul 2021 este cauzată de cumularea redevenței către Primăria municipiului Constanța (PMC), cu un sold final la 31.12.2022 de 7.359 mii lei și către Radcom cu sold final la 31.12.2022 în sumă de 9.586 mii lei.

Suma menționată la “Alte datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale” este compusă, în principal, din datoria către PMC reprezentând supracompensația anului 2020 rămasă în sold la 31.12.2022 în sumă de 7.245.690 lei pentru care se achită o sumă lunar de aproximativ 150.000 lei și datoria către PMC reprezentând suprataxă de control încasată de RATC cu un sold de 1.128.426 lei la 31.12.2022 pentru care se achita lunar suma de 10.000 lei.

Datoria cu termen de exigibilitate mai mare de un an este către Radcom, care conform contractului se achită în următorii patru ani.

CREANȚE	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate a activului	
			sub 1 an	peste 1 an
Creanțe comerciale	6.052.765	4.650.382	4.135.965	514.417
Sume de încasat de la societăți din cadru grupului		0	0	
Alte creanțe, din care:	10.117.191	18.064.205	18.064.205	2.062.014
- Alte creanțe fiscale si subvenții de încasat	6.591.076	5.083.577	5.093.577	
TOTAL	16.169.956	22.714.587	22.714.587	

Din total active circulante 33.258.071 lei, creanțele sunt în sumă de 22.714.587 lei și sunt compuse, în principal, din: Clienți = 4.393.720 lei, Clienți incerti = 514.417 lei, Subvenții = 5.093.577 lei, Compensație = 14.318.331 lei (în luna decembrie 2022 a fost înregistrată, subcompensația anului 2022 în sumă de 6.944.623 lei și subcompensația anului 2021 în sumă de 2.602.014 lei, calculate în baza Anexei 8.2 - Raport anual de compensatie.)

De menționat că până la întocmirea Situațiilor financiare ale anului 2022, DGGSP nu a efectuat auditul tehnico-economic prevăzut în CSP a fi finalizat la 15.03.2023. Anexa 8.2 - Raport anual de compensație pentru anul 2022 a fost transmis către DGGSP în termenul stabilit.

Societatea nu raportează în situațiile financiare plăți restante către furnizori.

Societatea a creat și a anulat ajustări pentru deprecierea creanțelor față de anul precedent.

3.8.Etică și integritate

Codurile de Etică în vigoare, aprobate, sunt următoarele: Codul de Etică al Consiliului de Administrație ediția 2/revizia 1/08.08.2022 și Codul de Etică al Angajaților Ediția 2/ Revizia 1/ 08.08.2022. Mai există un Cod de Conduită al conducătorilor vehiculelor societății CT BUS SA cu nr. 8770/15.06.2021 (toate sunt postate pe site-ul societății).

Din cele 16 standarde SCIM, cel referitor la etică și integritate este Standardul nr.1 – implementat în toate cele 39 de compartimente din societate.

Raportul intern al Consilierului de Etică a fost întocmit în baza Ordinului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului Controlului Intern Managerial al entităților publice, Standardul 1 – Etică și integritate, precum și a Codului de Etică al CT BUS S.A.

Măsurile întreprinse au fost menținute pe parcursul anului 2022. Nu au fost înregistrate sesizări cu privire la nerespectarea Codurilor de Etică și nu au fost înregistrate solicitări de consiliere.

CAPITOLUL V - ACTIVITATEA CT BUS S.A.

Pentru aprofundare informațională referitoare la activitatea operațională, detalii asupra activității pe domenii și structuri ale întreprinderii publice, asupra aspectelor cu relevanță economico-financiară și informațiilor conforme prevederilor O.M.F.P. nr. 1938/2016 referitoare la Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2, pot fi consultate:

- Raportul directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la trim. IV an 2022;
- Raportul administratorilor întreprinderii publice CT BUS S.A. pentru exercițiul financiar 2022, raport solicitat de către auditorul financiar pentru elaborarea Raportului de audit financiar statutar pentru anul 2022.

Adrian - Dan Dugăiașu
președinte al C.A. CT BUS S.A.

Gelu Sauciuc
membru provizoriu al C.A. CT BUS S.A.

Ștefan Bitoleanu
membru provizoriu al C.A. CT BUS S.A.

Sorin-Petrică Țuțuianu
membru provizoriu al C.A. CT BUS S.A.

Iorgu Paraschiv
membru provizoriu al C.A. CT BUS S.A.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,

MICHAELA ANDRĂȘ

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL,
FULVIA ANTONELA DINESCU