



PREZENTA HOTĂRĂRE ESTE
CONFORMĂ CU ORIGINALUL
SECRETAR GENERAL
VIORELA-MIRABELA CALIN
Semnatura
Data

ANEXĂ LA
HCLM NR. 195/2022



J13/60/1991 | RO1883902 | Str. Industrială nr. 8 | Constanța | Cont:RO23BTRL01401202684292XX BT | 0241-618561; 0241-684863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

INTRARE
IEȘIRE Nr. 0458
Zua 12 Luna 05 Anul 2022

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PRIVIND ACTIVITATEA CT BUS S.A. ÎN ANUL 2021

Prezentul Raport Anual al Consiliului de Administrație al CT BUS S.A. privind activitatea întreprinderii publice în anul 2021, este elaborat în baza prevederilor art. 56 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

CAPITOLUL I - PREZENTARE CT BUS S.A.

CT BUS S.A., cu sediul în municipiul Constanța, str. Industrială nr.8, jud. Constanța, este înregistrată sub nr. J 13/60/1991, CUI – RO1883902, începând cu data de 01.11.2019, ca urmare a reorganizării RATC prin transformare în societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile HCL 384/31.10.2018 și este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC, în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS S.A. Constanța.

Societatea are înregistrate următoarele puncte de lucru în municipiul Constanța:

- Autobaza nr.4, str. Industrială, nr.10
- Sectorul II, str. Eliberării, nr.46
- Autobaza nr.1, str. Industrială, nr.8.

Societatea este principalul operator de transport urban din Municipiul Constanța. Domeniul principal de activitate este transportul public de călători, conform COD CAEN 4931- transport urban, suburban și metropolitan de călători.

Capital social subscris :

- 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.

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

Natură capital: integral de stat

Aționar unic : Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.51, județul Constanța, CUI 4785631, cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%

În data de 29.10.2021, prin H.C.L. nr. 362 a fost aprobată delegarea 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.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
ADRIANA AEGHIRESCU
A. Aghelescu

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
VIORELA-MIRABELA CALIN
V. Mirabela Calin

CAPITOLUL II - GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

2.1. Reprezentanții acționarului unic în Adunarea Generală a Acționarilor sunt domnii Popa Teodor și Ochiuleț Mihai, conform H.C.L. nr. 412/27.11.2020. În cursul anului 2021 au fost organizate 16 ședințe ale Adunării Generale ale Acționarilor.

2.2. Conducerea administrativă a societății este asigurată de către Consiliul de Administrație. În cursul anului 2021 din Consiliului de Administrație (denumit în continuare Consiliul) au făcut parte:

Nr. Crt.	Nume si prenume	Calitatea
1	Ungureanu Gheorghe	Președinte – până la data de 14.04.2021
2	Fuior Dumitru Cristian	Membru – până la data de 23.03.2021
3	Niță Nicolae Bogdan	Membru – până la data de 23.03.2021
4	Paraschiv Iorgu	Membru provizoriu – 10.12.2020-13.06.2022
5	Gorcea Adrian	Membru provizoriu - 05.01.2021-05.07.2021
6	Tutuianu Sorin-Petrică	Membru provizoriu – 02.04.2021-06.08.2022
7	Dănilă Alexandru-Sorin	Membru provizoriu – 02.04.2021-02.10.2021
8	Dugăiașu Adrian-Dan	Membru provizoriu – 06.05.2021-08.05.2022
9	Ciobanu Gabriel	Membru provizoriu – 06.07.2021- 06.07.2022
10	Bitoleanu Ștefan	Membru provizoriu – 06.10.2021 – 06.08.2022

Pe parcursul anului 2021, funcția de Președinte al Consiliului de Administrație a fost deținută până la data de 14.04.2021 de către Ungureanu Gheorghe și de către Paraschiv Iorgu începând cu 19.04.2021 și până la sfârșitul anului.

Consiliul este constituit din 5 membri, număr fără de care ședințele nu pot avea loc. După cum se poate vedea în tabelul de mai sus, în anul de referință au făcut parte din Consiliu 10 membri, doar unul a avut continuitate în activitate pe întreaga durată a anului, ceilalți înregistrând vechimi diverse în funcție de termenele mandatelor.

Un număr de trei membri ai Consiliului CT BUS S.A. fuseseră numiți definitiv și aveau încheiate contracte de mandat pe o durată de 4 ani. Dintre aceștia, în cursul lunii martie, doi au renunțat la mandate, iar în cursul lunii aprilie unul a decedat, astfel, începând cu 14.04.2021 și până la momentul elaborării prezentului raport Consiliul de Administrație a fost alcătuit integral din administratori provizorii.

Referitor la această situație, Consiliul a depus toate diligențele necesare pe lângă Autoritatea Publică Tutelară pentru a asigura, atât numărul de membri prevăzut de dispozițiile legale (cu pregătirea profesională impusă de legislație), cât și pentru declanșarea procedurii de selecție pentru numirea administratorilor definitivi. Precizăm faptul că, deși în cursul lunii aprilie 2021 au fost adoptate hotărârile necesare declanșării procedurii de selecție a administratorilor definitivi pentru CT BUS S.A., iar procedura s-a derulat, aceasta nu a condus la rezultatul firesc al nominalizării unor administratori definitivi, menținându-se până la sfârșitul anului o stare de provizorat. Considerăm acest provizorat ca fiind o vulnerabilitate a conducerii, deoarece administratorii provizorii nu au continuitate în acțiuni și astfel nu pot să își concretizeze o viziune strategică materializată într-un plan de administrare asumat, viziune care nu este implementată și verificată în baza unor indicatori de performanță..

După data de 23.03.2021 (data demisiei din Consiliu a membrului executiv Niță Bogdan Nicolae) Consiliul a fost format doar din membri neexecutivi. Pentru îndeplinirea mandatului, membrii Consiliului, în baza contractelor de mandat încheiate, au primit de la CT BUS S.A. indemnizația fixă lunară în valoare brută de 2.996 lei. Această indemnizație, la începutul anului 2022 reprezenta 29,7% din maximul posibil prevăzut de OUG 109/2011 art. 37 alin (2). Câștigul salarial mediu brut în domeniul de activitate pe ultimele 12 luni comunicat de către INS

(<https://insse.ro/cms/ro/content/c%C3%A2%C8%99tigul-salarial-mediulunar-87>), fiind în luna ianuarie 2022 în cuantum de 5.037 lei, iar maximum posibil de acordat potrivit legii, fiind de 5.037 lei x 2 = 10.074 lei. 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 22 ședințe, din care aproape jumătate (10 ședințe) în lunile aprilie, mai și iunie, ca urmare a crizei manageriale declanșate de rezultatul auditului tehnico-economic (motivul al demisiei directorului general Niță Bogdan Nicolae și a lipsei de decizie executivă în conducerea societății până la desemnarea directorului general provizoriu Dumitrache Aristide Cătălin).

Activitatea Consiliului s-a desfășurat în contextul multiplelor crize și/sau evenimente majore ce au dominat CT BUS S.A. în decursul anului 2021, dintre care:

- restricțiile impuse de pandemia COVID 19;
- criza managerială declanșată odată cu Raportul auditului tehnico-economic nr. 56244/23.03.2021 (R.A.T.E.) și continuată până la 20.05.2021 la desemnarea directorului general provizoriu;
- implementarea măsurilor impuse prin Calendarul nr. 6179/28.04.2021, măsuri ce au condus la restituirea unor importante sume de bani către U.A.T., la cercetarea / analizarea unor contracte, evenimente, decizii, revizuirea de proceduri, etc.;
- negocierile cu sindicatele și măsurile de protest ale acestora;
- debutul crizei economice și începerea creșterii prețurilor la combustibili, piese de schimb, utilități, asigurări, etc.;
- bugetul de austeritate, cu un profit impus de 0,5% care nu permite dezvoltarea entității;
- finalizarea primului contract de delegare și încercarea de a furniza U.A.T. – ului suport tehnic pentru noul contract de servicii publice.

La ședințele Consiliului au participat în calitate de invitați directorii societății, șefi de compartimente, reprezentanți ai sindicatelor organizate la nivelul entității și chiar reprezentanții acționarului unic în AGA. 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 și în registrul întocmit în acest scop.

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

- Avizarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021 și 2022;
- Aprobarea rapoartelor de activitate ale conducerii executive și ale auditului public intern;
- Elaborarea raportului de remunerații pentru anul 2020;
- Acordarea de uniforme personalului implicat în exploatare;
- Aprobare închiriere spații și comercializare spațiu publicitar;
- Aprobarea situațiilor financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar al anului 2020 și cele semestriale ale anului 2021;
- Componența comitetelor din cadrul Consiliului;
- Desemnare cu mandate provizorii: director general, director tehnic și director general adjunct exploatare;
- Evaluare directori societate pentru anul 2020;
- Monitorizarea implementării măsurilor raportului de audit tehnico-economic nr. 56244/23.03.2021, din Calendarul nr. 6179/28.04.2021 al U.A.T. Constanța;
- Grijă pentru sănătatea angajaților, fiind intermediată integrarea societății într-un program de testare gratuită a angajaților pentru depistarea hepatitei C și tratamentul gratuit a celor depistați pozitiv;
- Analizarea și aprobarea noii structuri organizatorice, a organigramei, ștatului de funcții și Regulamentului de organizare și funcționare;
- Aprobarea politicilor contabile;

- Desemnarea unei comisii paritate și începerea negocierilor cu sindicatele (CCM expirat de cca. un an). Precizăm că rundele repetate de negocieri nu au adus rezultate notabile mulțumitoare pentru sindicate, în principal din cauza lipsei resursei financiare care să asigure o parte din revendicările salariale, fapt care a crescut starea generală de nemulțumire a angajaților și a condus la declanșarea unui protest spontan în dimineața zilei de 1 noiembrie 2021. Prin efortul comun și implicarea tuturor membrilor Consiliului, membrilor A.G.A., alături de conducerea executivă, negocierile colective au fost finalizate cu succes, criza a fost deblocată, și transportul de persoane în municipiul Constanța s-a reluat în seara aceleiași zile.

- De asemenea trebuie avute în vedere eforturile depuse de către conducerea administrativă și executivă pentru încheierea unui nou contract de delegare a serviciilor publice de transport, și ulterior semnării contractului, demararea acțiunilor pentru optimizarea și operaționalizarea acestuia (proponeri către autoritatea contractantă pentru modificare tarife de călătorie, cost/km și alte clauze menite să transforme contractul într-un instrument viabil de lungă durată pentru ambele părți contractuale);

- Declanșarea unei misiuni de audit ad-hoc în vederea identificării stadiului real al implementării proiectului e-ticketing la nivel de societate, etc.

În anul 2021 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 statutar anual;
- Lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor Consiliului și a directorilor, declarațiile de avere și de interese ale acestora;
- Rapoartele Consiliului de Administrație;
- Raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar;
- Codul de etică;
- Politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor.

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

1. Nicolae Bogdan Niță – director general (menționăm faptul ca mandatul a încetat prin renunțare la data de 20.05.2021)
2. Aristide-Cătălin Dumitrache – director general provizoriu (20.05.2021-20.05.2022)
3. Mariana Soceanu – director economic (05.02.2018 – 05.02.2022)
4. Adrian-Romulus Cionea – director tehnic provizoriu (01.01.2021-01.07.2021)
5. Armando-Traian Andreșoiu - director tehnic provizoriu (17.08.2021-17.12.2021)
6. Grigoriță Alexandru-Cătălin-director general adjunct provizoriu (15.12.2021-15.04.2022)
7. Popa Fănel - director tehnic provizoriu (20.12.2021-20.06.2022)

După cum se observă din situația de mai sus, în decursul anului 2021 au existat trei directori tehnici provizorii, doi directori generali (unul provizoriu), un director adjunct provizoriu pe ultimele 11 zile din an, și doar directorul economic a avut continuitate pe întregul an (mandat de 4 ani scadent la 05.02.2022).

În aceste condiții de discontinuitate, schimbare, scurtă alternanță a conducerii executive, este lesne de înțeles că se conferă instabilitate întregii activități din societate, că scade motivarea angajaților și încrederea în actul managerial, provizoratul nu poate urmări derularea firească a unui plan de management, iar performanțele au de suferit.

Cu toate acestea, printr-un efort susținut și o implicare totală, în cele 7 luni și 12 zile, fără o echipă directorială încheată, cu directori provizorii neinițiați și un director economic implicat în mod deosebit pentru a-și valida managementul de până atunci și poziția cu privilegiile ei, directorul general provizoriu Aristide-Cătălin Dumitrache a reușit să suplinească posturile cheie vacante și pe cele proaspăt ocupate și fără rutină, să instaureze un climat de muncă bazat pe încredere, să demareze și să ducă la bun sfârșit o serie de reforme. Detalierea pentru execuția mandatelor directorilor este oferită în „Raportul de evaluare a directorilor pentru anul 2021”.

De remarcat faptul că procedura de selecție pentru directori nu se poate declanșa decât la momentul definitivării administratorilor prin contract pe 4 ani, în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 art. 35 alin (4). Situație care, repetăm, se constituie ca vulnerabilitate, iar Acționarul Unic trebuie să aibă în vedere demararea cu celeritate a procedurii de selecție a administratorilor.

Remunerația directorilor provizorii a fost o indemnizația fixă brută lunară compusă din 6 x 2.996 lei (echivalentul lunar plătit administratorilor neexecutivi) pentru directorul general și 5 x 2.996 lei pentru directorii adjuncți. De componentă variabilă au beneficiat pentru anul anterior directorii cu contracte de mandat pentru 4 ani. Detaliile pentru remunerația directorilor sunt cuprinse în „Raportul anual cu privire la remunerațiile acordate administratorilor și directorilor în 2021”.

CAPITOLUL III – OBIECTIVE ȘI CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Având în vedere faptul că în anul 2021 conducerile administrativă și executivă s-au aflat în cea mai mare parte sub semnul provizoratului, Consiliul de Administrație a decis să elaboreze prezentul Raport utilizând ca repere obiectivele strategice stabilite prin Scrisoarea de Așteptări și 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, cu toate acestea, până în anul 2021 nu există o evidentă optimizare a costurilor. După cum se observă din tabelul de mai jos, cheltuielile au crescut în fiecare an culminând cu o reștere de 32% în anul 2020 față de anul precedent, deși nu există justificare serioasă, în afara unei etape de creștere salarială la începutul semestrului I.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Cheltuieli totale	59.592	61.069	71.344	85.040	112.607	112.890
Creștere anuală cheltuieli		2%	17%	19%	32%	0,25%

O reală optimizare a costurilor se face simțită abia în anul 2021, când cheltuielile s-au păstrat la același nivel cu cele ale anului anterior, în contextul în care:

- numărul mediu de salariați, conform execuției BVC, este în anul 2021 de 698, față de 693 în anul 2020;
- în ultimul trimestru al anului 2021 a existat o primă etapă de creșteri salariale conform calendarului de negocieri cu sindicatele, o creștere cu 200 lei / angajat;
- începând cu trimestrul III și continuând până la sfârșitul anului 2021 prețurile la combustibil, piese de schimb, asigurări, etc., au avut un trend crescător;
- numărul km efectuați din programul de transport în anul 2021, este de 11.856.916,55 km., reflectă o creștere de 10% comparativ cu anul 2020, când s-au realizat 10.682.037,24 km.

Așadar la capitolul „optimizare costuri” în anul 2021 s-a realizat o adevărată performanță, și asta se datorează activității Consiliului și mai ales a directorului general provizoriu Dumitrache Aristide Cătălin.

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.

Mentținerea prețului biletului de o călătorie la 1,5 lei, cu greu 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 cheltuielă) la Ordinul nr. 134 al A.N.R.S.C. determină pentru Constanța un preț mediu cu TVA de 4,43 lei/călătorie.

Prin eforturile conjugate ale membrilor Consiliului și directorilor în a convinge structurile din U.A.T. Municipiul Constanța și membrii Consiliului Local Municipal despre necesitatea modificării tarifelor, 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.

Estimăm ca aceste actualizări de tarife să mărească fluxul de numerar, să permit o execuție bugetară adecvată, să asigure premise pentru un transfer al clienților ocazionali către zona de achiziție abonamente și fidelizarea acestora.

3.1.3. Mărirea veniturilor operaționale

Indicatori/an	2019	2020 inițial	2020 real	2021
Cifra de afaceri	90.039.000	121.110.214	110.858.735 ¹	111.136.802
Producție vândută	32.309.000	18.961.638	-	19.745.222
Venituri din subvenții de exploatare af. cifrei de afaceri	57.728.000	102.148.576	91.897.097 ²	91.391.580
Venituri totale	90.965.000	125.605.701	115.354.222 ³	112.408.178
Cheltuieli totale	85.040.000	112.606.581	-	112.889.633

În Nota explicativă la Situațiile Financiare an 2021 este specificat că în urma auditului tehnico-economic a fost stabilită o supracompensație (detaliere în Anexa 2 la prezentul raport - „Supliment la Raportul directorilor privind activitatea CT BUS SA în anul 2021”) aferentă exercițiului financiar 2020 în valoare de 9.863.690 lei și două corecții în valoare de 387.789 lei, sume care în realitate afectează o serie de indicatorii economici ai anului 2020, astfel:

- cifra de afaceri este real diminuată la 110.858.735¹ lei;
- veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri după restituirea supracompensației devin 91.897.097² lei;
- veniturile totale se diminuează la 115.354.222³ lei.

Dacă ne raportăm la aceste valori real diminuate ca efect al supracompensației asupra indicatorilor financiari ai anului 2020, se observă că:

1. În anul 2020 față de anul 2019:
 - A scăzut producția vândută cu 41% datorită efectelor pandemiei;
 - Veniturile operaționale au crescut supracompensat prin creșterea subvențiilor cu 77% și cu 59% după excluderea supracompensației necesar a fi returnată.
2. Comparția anului 2021 cu anul 2020 relevă că:
 - Producția vândută în 2021 a crescut sensibil cu vreo 4 procente;
 - Veniturile din subvenții au scăzut în 2021 cu 10% (raportat la cifrele inițiale din Situațiile financiare) și cu 0,55% (raportat la cifrele real diminuate ca efect al supracompensației).

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. Este necesară în continuare operaționalizarea managementului integrat al calității pe cele 4 standarde și remedierea deficiențelor, diminuarea vulnerabilităților instituționale inclusiv prin abordarea bazată pe proces;

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

- Se prelucrează periodic personalului de bord asupra atitudinii reverențioase în relație cu călătorii;

- S-a avut în vedere adaptarea programului de transport în funcție de gradul de mobilitate al populației și nevoile de deplasare al acesteia, 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

La finalul anului 2021 Programul de dezvoltare al sistemului de control intern managerial era implementat, comisia de monitorizare era funcțională, iar procesul de management al riscurilor era organizat și monitorizat.

Entitatea a inventariat un număr de 236 activități procedurale. Conform registrului de evidență a procedurilor, 64 de proceduri sunt documentate (59 de proceduri operaționale și 5 proceduri de sistem), așadar doar 27% dintre activitățile procedurale inventariate sunt documentate.

În anul 2021 o serie de proceduri operaționale au fost documentate iar altele au fost revizuite. Cu toate acestea sistemul de control managerial intern este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2021 scoate în evidență faptul că din cele 199 de recomandări urmărite, 53 au fost implementate, 24 parțial implementate, iar 122 de recomandări nu au fost implementate.

Deși activitatea este vizibil îmbunătățită față de anul 2020, când din 158 de recomandări urmărite doar 10 erau implementate, 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 anului 2021 și ale perioadei scurse de la intrarea în vigoare a actualului CSP și până în prezent, impun o calibrare a politicilor de dezvoltare a serviciilor publice de transport, calibrare care trebuie să țină seama de ajustarea strategiei de transport public 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.

O ajustare a Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători din perspectiva corelării cu aceste documente programatice și cu nevoile reale de redresare, stabilizare și dezvoltare ale operatorului de transport CT BUS SA, deschide

autorităților publice locale de la Constanța, oportunitatea de revizuire a politicilor de dezvoltare integrată a serviciilor de transport public, oferind oportunitatea accesării unor fonduri suplimentare pentru accelerarea restructurării serviciilor de transport public astfel încât acestea să devină mai reziliante în raport cu nevoile de mobilitate ale cetățenilor care trăiesc și își desfășoară activitatea în arealul deservit de către CT BUS SA.

Din această perspectivă, UAT Constanța – care exercită un control direct asupra CT BUS S.A. implementează 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*”. O relație strânsă de colaborare și parteneriat contractual ar putea contribui și la o mai temeinică argumentare a dezvoltării serviciilor publice de transport ca *Servicii de Interes Economic General – SIEG*, abordarea detaliată pe cele „*patru criterii Altmark*”, care trebuie să fie îndeplinite în totalitate pentru a demonstra că o compensație pentru SIEG nu constituie ajutor de stat.

Solicităm încă o dată ca acest canal de comunicare între Acționarul Unic – Municipiul Constanța, organul său legislativ – Consiliul Local Municipal și operatorul CT BUS SA, să fie deschis în permanență în ambele sensuri, fiindcă doar printr-o colaborare fructuoasă poate exista o modernizare și îmbunătățire a serviciului de transport public prestat.

3.2.3. Creșterea gradului de satisfacție a beneficiarilor privind cantitatea și calitatea 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.

Planul de mobilitate urbană durabilă pentru Polul de creștere Constanța are nevoie de o actualizare care să aibă ca obiectiv principal un plan de măsuri concrete și cât mai urgente care să ducă la scăderea timpilor de deplasare cu transportul public.

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

Activitatea de informare este substanțial îmbunătățită față de anul anterior, însă trebuie acordată o atenție sporită în continuare, atât pentru păstrarea și îmbunătățirea comunicării / informării clienților, cât și pentru colectarea feedback-ului clienților. Așteptările clienților sunt cunoscute într-o mică măsură deoarece nu există un sistem de colectare ușor de folosit de cetățeni, care să aducă către CT BUS un număr mare de date a căror prelucrare statistică să ajute la creșterea calității serviciului. În acest sens se analizează posibilitatea de îmbunătățire a aplicației CT BUS prin crearea unei secțiuni prin care orice utilizator să poată trimite în timp real sugestii și reclamații cu mesaje text și foto.

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 326 de petiții, toți petiționarii au primit răspuns și soluționare în termen de 30 de zile, cu excepția unui singur caz, când ancheta a depășit termenul legal din cauze obiective.

Pentru anul 2022 este nevoie de o analiză aprofundată a sugestiilor și reclamațiilor astfel încât să aflăm mai multe despre așteptările clienților, să le prioritizăm și să le abordăm prin planuri de măsuri concrete având ca rezultat creșterea calității și siguranței serviciilor.

3.3. Dotări, tehnologii, softuri noi pentru îmbunătățirea activității

3.3.1. Sistemul e-ticketing și ERP – SAP

Pentru cele două sisteme, de taxare automată e-ticketing și de gestionare a resurselor SAP, instalarea/implementarea lor a fost demarată în anul 2020, însă din păcate nici la acest moment nu sunt funcționale conform prevederilor contractuale și nevoilor societății, deși termenul de punere în funcțiune este cu mult întârziat. Detalierea stadiului celor două obiective majore de

investiții, a cauzelor și problemelor ce au creat impedimente în punerea lor în funcțiune la termen, sunt prezentate în „Raportul conducerii executive privind activitatea CT BUS S.A. în anul 2021” anexat.

3.3.2. Demersuri pentru dotarea cu autobuze noi

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:

- În acest an, în vară, urmează a fi date în exploatare cele 20 de autobuze electrice de 12 metri contractate prin Ministerul Dezvoltării, după finalizarea infrastructurii (20 de stații de încărcare lentă și 5 stații de încărcare rapidă) și predarea-primirea lor (ca bunuri de retur) între Primăria Constanța și CT BUS SA.;

- Pentru anul viitor sunt contractate 21 de autobuze electrice de 10 metri;

- În vederea actualizării „Strategiei integrate de dezvoltare urbană a zonei metropolitane Constanța”, Primăria Constanța, prin adresa nr. 7297/19.05.2021 (intrare CT BUS SA) a solicitat conducerii societății portofoliul de proiecte și investiții pentru perioada 2021 – 2027 cu finanțare din diferite surse, inclusiv din fonduri europene nerambursabile. Ca urmare a solicitării, directorul general a înaintat către Direcția Dezvoltare și Fonduri Europene (DDFE) adresa nr. 8162/04.06.2021 prin care propunea/solicita achiziția de autobuze „curate” (electrice) în număr de 100 buc. (comunicare verbală) și depou autobuze eficient energetic, adică „Amenajare/reabilitare infrastructură întreținere – reparații și platform parcare”;

- Adresa nr.2630/24.02.22 trimisă de conducere către primăria Constanța, în care se 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;

- Deși societatea nu a obținut feedback-ul necesar pentru cele 2 adrese de mai sus, ne exprimăm convingerea că la nivelul UAT Constanța s-a înțeles această vulnerabilitate majoră a societății și se întreprind demersuri în sensul rezolvării problemei.

3.4. Competența profesională

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

- Reanalizarea și ajustarea organigramei, ștatului 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. La concursul de angajare a șefului de autobază a fost produs un viciu de procedură de către directorul tehnic provizoriu Armando Andreșoiu. La intervenția membrului AGA Mihai Ochiuleț concursul a fost anulat, cazul a fost analizat de către o comisie, procedura a fost revizuită, iar directorul tehnic în cauză și-a finalizat mandatul la 4 luni, nemaidorind prelungirea cu 2 luni;

- 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;

- 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. Optimizarea costurilor salariale.

Având în vedere prelungirea stării de alertă, prevederile Contractului Colectiv de Muncă (CCM) nr. 376 / 30.01.2019 înregistrat la I.T.M. Constanța cu nr. 2115/29.01.2020, a continuat să fie aplicabil în primul semestru al anului 2021.

Pentru a veni în întâmpinarea sindicatelor care solicitau deschiderea negocierilor colective întrucât CCM expirase din vara anului anterior, deși legea nu impunea acest lucru, la propunerea directorului general provizoriu Dumitrache Aristide Cătălin, Consiliul a hotărât componența comisiei paritare și deschiderea negocierilor. În prima etapă CCM-ul aplicabil a fost adăugat cu o prevedere de creștere salarială de 200 lei/angajat, ulterior, după 10 întâlniri fără rezultat și un protest spontan cu renunțarea ieșiri pe traseu a șoferilor în data de 01.11.2021, negocierile s-au încheiat prin semnarea unui document ce stipula mărirea salariale în anul 2022 în etape, și încheierea CCM nr. 18549/21.12.2021 înregistrat la I.T.M. Constanța cu nr. 268/23.12.2021, cu termen de valabilitate până la data de 01.01.2023.

În ceea ce privește reorganizarea structurală a societății pe principii de flexibilitate, corectă dimensionare și eliminare a dezechilibrelor funcționale, s-a înaintat un proiect în acest sens către Consiliul Local, iar acesta, prin HCL 221/30.07.2021 a aprobat organigrama, ROF-ul și ștatul de funcții propuse.

Programul de formare profesională pe anul 2021 a fost rezumat și prioritarizat 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.

3.5. Optimizarea costurilor salariale

Evoluția salariilor medii brute în ultimii 5 ani:

Categoriile de personal	lei				
	2017	2018	2019	2020	2021
Șoferi autobuz	2.763	4.248	5.166	6.133	6.659
Personal mentenanță	2.351	3.377	4.079	4.757	5.169
Personal comercializare titluri de călătorie	2.105	3.070	3.912	4.666	4.782

Cheltuieli cu personalul în ultimii 3 ani:

2019	2020	2021	% 2021/2020	% din Chelt. totale
44.522.689	55.118.110	58.334.550	+ 5,8%	51,8%

De remarcat că, dacă 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%, din totalul de cheltuieli pe anul 2021, în sumă de 112,450 mil. lei, cheltuielile de personal în sumă de 58,334 mil. lei reprezintă 51,8%, la un număr mediu de angajați de 698 în 2021 față de 693 în 2020.

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 51,8% reprezintă o normalitate în situația unui operator de transport public precum CT BUS SA.

Problema care trenează în continuare este necesitatea angajării unui număr suplimentar de șoferi, atât pentru respectarea Codului Muncii în ceea ce privește acordarea repausului săptămânal, cât și pentru limitarea orelor suplimentare. Pe lângă faptul că se încalcă prevederi ale Codului Muncii prin prestarea de ore suplimentare peste limita normată, intervine oboseala care favorizează accidente. Această vulnerabilitate va fi acutizată în situația extinderii programului de transport în zona metropolitană și este dependentă de suplimentarea fondurilor bugetare.

3.6. Cheltuieli de capital și reduceri de cheltuieli

3.6.1. Reducerea cheltuielilor privind achizițiile

Având în vedere trendul crescător al prețurilor la combustibili, utilități, piese de schimb încă din cel de-al doilea semestru al anului 2021, 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.

Recomandarea făcută în „Raportul administratorilor pentru anul 2020” referitoare la revizuirea și îmbunătățirea procedurilor operaționale privind achizițiile publice, a fost respectată de către directorul general provizoriu. A fost revizuită procedura PO-CTBUS38 – Achiziționarea directă a produselor, serviciilor sau lucrărilor, aprobate procedurile PO-CTBUS57- Atribuțiile comisiei de evaluare a ofertelor, și PO-CTBUS59 - Persoana desemnată pentru urmărirea și derularea contractelor de achiziții sectoriale - responsabil de contract.

Drept urmare a măsurilor stabilite de către conducere au fost optimizate costurile și am arătat acest lucru la pct. 3.1.1.

3.6.2. Creșterea cifrei de afaceri

Cifra de afaceri obținută în anul 2020 era de 121.110 mii lei. Această cifră de afaceri, mai mare decât în anii precedenți (creștere cu cca. 34% față de 2019), era motiv de mândrie în „Raportul conducerii executive pentru anul 2020”, însă mândrie nemeritată, fiindcă se baza pe o supracompensație în valoare de 9.863.690 lei și corecții în sumă de 387.789 lei. Aceste determinări ale auditului tehnico-economic afectează cifra de afaceri a anului 2020, diminuând-o la valoarea de 110.858.735 lei.

Cifra de afaceri aferentă anului 2021 este de 111.136.802 lei (vezi tabelul de la pct. 3.1.3.) și este compusă din 19.745.222 lei producție vândută (creștere cu 4% față de anul 2020, dar scăzută cu 38% față de 2019), și din 91.391.580 lei – venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (diferențe de tarif și compensație - scăzute cu 10% față de anul 2020).

Întrucât cifra de afaceri este constituită în cea mai mare parte din venituri provenite din vânzări, diferențe de tarif (subvenții) și compensații, iar profitul este stabilit prin contract la o valoare insignifiantă de 0,5%, ea, cifra de afaceri, nu poate avea o creștere semnificativă. Prin adoptarea unui plan adecvat de marketing este de așteptat să crească producția vândută și astfel să scadă efortul bugetar al UAT-ului în plata compensației.

3.6.3. Creșterea profitului din exploatare

Sintetic, evoluția economico-financiară se prezintă astfel:

- mii lei -

Indicatori	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	52.805	64.949	82.606	90.039	110.859	111.137
Venituri totale	54.983	65.532	83.040	90.965	115.354	112.408
Cheltuieli totale, din care :	59.592	61.069	71.344	85.040	112.607	112.889
Cheltuieli de natură salarială	27.124	30.035	36.931	44.523	55.118	58.335
Datorii totale	29.534	26.412	21.661	20.305	19.279	24.006
Profit/pierdere	-4.609	4.463	11.602	4.954	2.748	- 481

La o întreprindere publică cu contract impus, limitări în ceea ce privește realizarea veniturilor și aflată sub suveranitate totală a autorității contractante care este și Acționar Unic, acest obiectiv nu poate fi atins. Mai mult decât atât, marja rezonabilă de profit prevăzut în contract trebuie să fie în conformitate cu Regulamentul 1370/2007, în tandem cu rata SWAP + 100 puncte, pentru ca societatea să poată să își achite eșalonat datoriile și să poată să realizeze un program minim necesar de investiții.

Analizând indicatorii corespunzători anului 2021 din tabelul de mai sus, se observă că:

- Cheltuielile sunt la același nivel cu anul 2020 în contextul invocat la pct. 3.1.1.;
- Veniturile totale sunt diminuate față de anul 2020 cu cca. 3%, în situația în care a crescut producția vândută cu cca. 4% și au scăzut veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri, cu 10% (UAT-ul a plătit cu aproape 11 mil. lei mai puțin decât în anul 2020);

- Rezultatul net este negativ, înregistrăm o pierdere de 481.455 lei, dar în contextul de mai sus și cel prezentat la pct. 3.1.1. – „Optimizare costuri”, și un profit stabilit contractual la 0,5%, acest rezultat nu este îngrijorător, mai ales că există o subcompensație nedecontată echivalentă cu TVA-ul aferent diferențelor de tarif (acest aspect este detaliat în Anexa 2 – Supliment la Raportul conducerii executive privind activitatea societății în anul 2021);

- Totuși pierderea de 481.455 lei poate îngrijora dacă o coroborăm cu datoriile relativ mari, creanțele cu posibilități mici de recuperat integral, cu bugetul de austeritate din acest an, și cu faptul că societatea devine nebankabilă sau bancabilă cu comisioane și accesorii mărite.

3.6.4. Asigurarea echilibrului între încasări și plăți.

Fluxul de numerar a fost menținut pozitiv. Diferența dintre fluxul de lichidități intrat (încasări) și fluxul de lichidități ieșit (plăți) este pozitivă și datorită componentei masive de subvenții – diferențe tarif din cifra de afaceri.

Trebuie însă să ținem cont de faptul că atât creanțele în valoare de 16.170 mii lei, cât și datoriile în valoare de 24.006 mii lei, au crescut față de anul 2020, iar o bună parte din creanțe aparțin de firme care se află în insolvență și de la care este posibil să nu mai putem recupera creanțele. Această situație se constituie în vulnerabilitate financiară și poate afecta și echilibrul între încasări și plăți.

3.7. Politica de investiții

Programul de investiții al ambelor părți contractante, Primăria Municipiului Constanța și CT BUS S.A., trebuie cuprins în Contractul de delegare, iar durata acestui Contract să fie revizuită în consens cu perioada previzionată de realizare a investițiilor și influența amortizării acestor investiții.

Politica comună de investiții trebuie corelată atât cu obiectivele strategice de dezvoltare a municipiului, cât și cu posibilitatea extinderii transportului public de persoane în zona metropolitană, pentru a implementa viziunea de dezvoltare a mobilității din Planul de Mobilitate Urbană Durabilă (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.*

Proiectele de investiții trebuie să vizeze:

- infrastructura de transport: autobuze noi cu emisii 0, stații, garaje, achiziția de utilaje și facilități conexe desfășurării activității, etc.;

- cerințele de consolidare a serviciilor de transport public integrate în politicile de mobilitate impuse de documentele programatice europene din perspectiva asigurării sustenabilității financiare și a obiectivelor de mediu.

Propunerile referitoare la realizarea investițiilor de către operatorul de transport CT BUS/UAT Constanța pe durata Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători și identificarea unor posibile surse de finanțare, sunt responsabilități ale tuturor entităților implicate, CT BUS S.A. având responsabilitate directă în identificarea și/sau implementarea programelor, iar U.A.T. Constanța și Consiliul Local Municipal Constanța având responsabilitatea aprobării și/sau asigurării resurselor necesare implementării lor.

La nivelul Contractului de delegare este necesară și oportună corelarea investițiilor pe care le realizează cele două entități semnatare ale Contractului, astfel încât să existe un echilibru contractual între investițiile realizate de către Primăria Municipiului Constanța, investițiile realizate de către CT BUS S.A. și corelarea acestora cu programele și oportunitățile de finanțare identificate atât la nivelul finanțărilor europene, cât și la nivel local din alocări de la bugetul local sau împrumuturi.

3.8. Etică și integritate

Codurile de Etică în vigoare, aprobate, sunt următoarele: Codul de Etică al Consiliului de Administrație nr 1645/03.02.2020 și Codul de Etică al Angajaților Ediția 2/ Revizia 0/ Mai 2020. Mai există Codul de conduită al conducătorilor vehiculelor societății CT BUS S.A. (toate sunt postate pe site-ul societății).

Din cele 16 standarde SCIM, cel referitor la etică și integritate este Standardul nr.1. Conform anexei 4.2 - Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării, Standardul 1 este aplicabil în toate cele 38 de compartimente ale societății, în 34 de compartimente fiind implementat, iar în 4 fiind parțial implementat.

Toate măsurile întreprinse în anul 2020 s-au menținut și în anul 2021. Nu au fost înregistrate sesizări cu privire la nerespectarea Codurilor de Etică și nu au fost înregistrate solicitări de consiliere.

Consilierul de etică, desemnat prin Decizia nr. 105 / 03.04.2019, a elaborat și supus aprobării următoarele proceduri:

- Procedura Operațională – PO-CTBUS51 – Activitatea consilierului de etică;
- Procedura Operațională – PO-CTBUS50 – Declararea, inventarierea și evaluarea bunurilor primite cu titlu gratuit cu prilejul unor acțiuni de protocol;
- Procedura de Sistem – PS-CTBUS05 – Identificarea Funcțiilor Sensibile;

CAPITOLUL IV – AUDITUL TEHNICO-ECONOMIC

Influențe economico-financiare, manageriale și de perspectivă

Auditul tehnico-economic al U.A.T. Constanța desfășurat în perioada 08.02 – 19.03.2021, s-a încheiat cu Raportul auditului tehnico-economic nr. 56244/23.03.2021 (R.A.T.E.) și Calendarul de implementare a măsurilor nr. 6179/28.04.2021.

Referitor la acest audit, trebuie făcute câteva evidențieri, precum:

- A fost primul de când R.A.T.C. s-a transformat în societatea CT BUS S.A., primul audit care a verificat în profunzime activitatea proaspetei societăți în baza contractului de delegare încheiat pentru o perioadă de 2 ani. Înainte de acest audit resursele regiei au fost acordate și utilizate discreționar, a fost realizat profit datorită „steroizilor” financiari introduși în regie (ulterior societate), însă acest profit nu a fost utilizat pentru nevoile investiționare urgente, ci pentru interesul personal al directorilor (remunerație componentă variabilă, bază de asigurare a unui mandat viitor, alte scopuri dictate de interese diverse, etc.);

- Activitatea comisiei de audit a fost îngrădită și restricționată de către directorii Niță Bogdan și Mariana Soceanu, ca timp și acces la informații. Aceștia nu au manifestat o atitudine cooperantă, ba mai mult, au impus angajaților societății să nu ofere informații decât cu înștiințarea și aprobarea lor, astfel încât auditarea a decurs greoi, uneori informațiile fiind viciate și necesitând a fi reverificate;

- Efectul imediat al R.A.T.E. a fost demisia în aceeași zi (23.03.2021) a administratorilor Fuior Dumitru Cristian și Niță Bogdan Nicolae, demisie ce a marcat începutul crizei conducerii administrativ-manageriale;

- A determinat demisia lui Niță Bogdan Nicolae și de la conducerea societății (el era administrator executiv), după ce obiecțiunile formulate la R.A.T.E. de către conducerea executivă au fost tardive, nefondate și sterile;

- În perioada de preaviz directorul general a intrat în concediu medical până la 20.05.2021, conducerea fiindu-i delegată directorului economic Soceanu Mariana, care astfel obținea controlul total al societății. Printre altele ea a manifestat o rezistență susținută împotriva R.A.T.E., până la a afirma necesitatea acționării în instanță a Primăriei Constanța pe acest subiect, și nu a putut fi convinsă să își schimbe atitudinea (cel puțin formal) decât prin numirea directorului general provizoriu Dumitrache Cătălin și prin răspunsul ANAF în speța TVA-ului. Comportamentul profesional până la sfârșitul mandatului său și ulterior mandatului a fost:

- duplicitar, cel puțin prin informațiile inexacte ori insuficiente date directorului general, inclusiv la documentarea pentru obținerea aprobării modificărilor de tarife titluri de călătorie, ori pe timpul auditului statutar când a încercat să eludeze autoritatea șefului său nemijlocit – directorul economic provizoriu nou numit;
- cu tendințe de insubordonare față de directorul general chiar în ședința Consiliului de Administrație. A se vedea Răspunsul nr. 13385/09.09.2021 la Notificarea nr. 12324

din 20.08.2021 (prin care Președintele Consiliului solicita renegocierea contractului de mandat). Nu numai că a refuzat total renegocierea, dar a afirmat în scris că între directorul economic și directorul general „...există o relație de colaborare, nu subordonare,...”;

- generator de neîncredere asupra activității sale profesionale și astfel determinarea reverificării documentelor economico-financiare întocmite din postura de fost director economic sau de actual contabil șef.

- R.A.T.E. a dovedit că profitul brut obținut la finalul anului 2020 în valoare de 12.999.120 lei este un profit fals bazat pe supracompensația de 9.863.690 lei plus corecții în valoare de 387.789 lei, profit pentru care societatea a plătit către stat un impozit pe profit în valoare de 1.550.479 lei, bani neutilizați pentru nevoile stringente ale societății.

- *Ca o ironie amară sau un pamflet referitor la acest fals profit, la 01.11.2021, Fundația CCU (Competenți, Corecți și Utili) a decernat conducerii societății o diplomă de recunoaștere și apreciere ca „Generatori de Plus Valoare”.*

- R.A.T.E. a dovedit că managementul societății pentru anul 2020 și primele 2 luni ale anului 2021 a fost neperformant, a creat o imagine economico-financiară falsă care grevează entitatea cu mari datorii pentru viitor;

- În perioada 08.02.2021 (când a început auditul tehnico-economic) și până la 20.05.2021 (când a fost desemnat directorul general provizoriu Dumitrache Aristide Cătălin) societatea a stagnat din toate punctele de vedere, nu s-a acordat atenția cuvenită nici derulării principalelor contracte de investiții încheiate cu un an în urmă (e-ticketing, softul de gestionare a resurselor ERP –SAP, spălătorie automată). Dovedind lipsă de interes în îndeplinirea mandatelor lor, directorii Niță Bogdan Nicolae, Soceanu Mariana și Cionea Adrian Romulus nu au elaborat nici „Raportul conducerii executive pentru trimestrul I al anului 2021”. Din fericire, în această perioadă nefastă, ca urmare a unei memorii instituționale și din inerție, transportul public s-a desfășurat fără întrerupere;

- Ca un corolar al falsei informări și a dorințelor de manipulare în interes de partid sau privat, o parte din mass-media locală și cârcotașii care nu cunosc detaliile reale ale managementului defectuos ai acestor falși „Generatori de Plus Valoare”, insistă să îi laude pe directorii Niță Bogdan, Soceanu Mariana, Gevat Bari în detrimentul conducerii de acum;

- Implementarea măsurilor impuse prin Calendarul nr. 6179/28.04.2021, a condus la restituirea către U.A.T. a sumei provenită din corecții în valoare de 387.789 lei, a sumei 7.922.715 lei reprezentând TVA-ul încasat ilegal pentru compensație și virat la bugetul de stat, și stornarea supracompensației în valoare de 9.863.690 lei (care urmează să fie restituită), la cercetarea / analizarea unor contracte, evenimente, decizii, revizuirea de proceduri, etc.

CAPITOLUL V – DISFUNȚIONALITĂȚI ȘI VULNERABILITĂȚI

- 5.1. Continuarea provizoratului conducerilor administrative și executive, cu înlocuiri succesive în funcții, cu documente programatice caduce (Scrisoarea de așteptări și Planul de administrare-management) conduc la instabilitate, la slăbirea guvernantei corporative, la scăderea performanțelor manageriale și ale societății (contractele de mandat provizorii nu conțin indicatori de performanță cuantificabili, ci doar obiective și criterii de performanță);
- 5.2. Lipsa asigurării pentru răspundere profesională a administratorilor și directorilor, indiferent dacă sunt provizorii sau permanenți (conform OUG 109/2011 art. 39 alin (2)), poate avea influențe nefaste asupra deciziilor administrative/manageriale.
- 5.3. Necesitatea ocupării posturilor cheie vacante și creșterea numărului de șoferi (pentru respectarea Codului Muncii în acordarea repaosului săptămânal) imposibil de realizat în condițiile unui buget de austeritate;
- 5.4. Creșterea datoriilor și imposibilitatea restituirii lor în condițiile unui contract de delegare cu un profit de doar 0,5% și probabilitatea nerecuperării unor creanțe din partea unor firme aflate în stare de insolvență;

5.5. Existența parcului învechit de autobuze MAZ cu durată de utilizare depășită, având între 14 și 18 ani de operare și un număr de aproape un milion de km. rulați, pentru care nu mai pot fi achiziționate piesele de schimb fiindcă sunt producție Belarus. Dacă nu este înlocuită integral flota de MAZ-uri, nu numai că programul de transport nu va putea fi extins în zona metropolitană (în cazul înființării unui A.D.I), dar va fi foarte dificil de îndeplinit și actualul program de transport stabilit prin contractul de servicii publice;

5.6. Necesitatea actualizării/optimizării contractului de servicii publice;

5.7. Necesitatea realizării unei colaborări reale între Acționarul Unic – Autoritate contractantă și operatorul de transport – CT BUS S.A. O mai bună comunicare între entitățile semnatare ale Contractului și asumarea responsabilității deciziilor tehnice de către CT BUS S.A. în asistarea deciziei administrative, sunt definerii pentru coordonarea unitară a serviciului de transport public și operaționalizarea cu succes a Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători. În acest sens, comunicările între conducerea societății și organele din cadrul UAT Constanța, cu competențe pe domeniile de activitate al societății, trebuie să se realizeze cu celeritate, prin mijloace tehnice (fax, e-mail, videoconferințe, telefonie) și/sau întâlniri directe, ori de câte ori este necesar;

5.8. Trendul ascendent al creșterii prețurilor pentru cheltuielile de exploatare necesare, în condițiile unui buget de austeritate dictat de un cost/km impus prin contract în mod artificial și aflat sub costul/km al anului 2021, cumulat cu o cotă de profit scăzută în mod neverosimil la 0,5%, se constituie într-un risc major de a conduce societatea în incapacitate de plată, cu toată cavalcada periculoasă ce poate urma.

CAPITOLUL V - ACTIVITATEA CT BUS S.A.

Având în vedere faptul că activitatea societății în anul 2021 este prezentată în „Raportul conducerii executive cu privire la activitatea CT BUS S.A. în anul 2021” și în „Supliment la raportul conducerii executive pentru anul 2021”,

Ținând cont de faptul că acest raport prezintă în mod obiectiv atât realizările cât și nerealizările, că este bine structurat și furnizează informații relevante,

Consemnând faptul că membrii Consiliului aprobă cele două documente de raportare mai sus prezentate,

Pentru a nu repeta date și informații, la prezentul „Raport al Consiliului de Administrație privind activitatea CT BUS S.A. în anul 2021” se atașează Anexa 1 - „Raportul conducerii executive cu privire la activitatea CT BUS S.A. în anul 2021” și Anexa 2 - „Supliment la raportul conducerii executive pentru anul 2021”, ca făcând parte integrantă din prezentul document.

Gabriel Ciobanu
membru al C.A. CT BUS S.A.

Adrian Dugăiașu
membru al C.A. CT BUS S.A.


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

Sorin Țuțuianu
membru al C.A. CT BUS S.A.

Iorgu Paraschiv
președinte al C.A. CT BUS S.A.



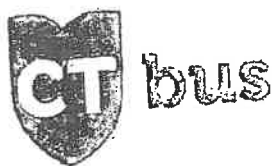
ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 13025 SC 1221/01262

	INTRARE	Nr.	4792				
	IESIRE						
CT bus	Ziua	08	Luna	04	Anul	20	22

RAPORT DE ACTIVITATE

- 2021 -





ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 12816 SC 1221/01262

J13/60/1991 | RO1883902 | Str. Industriala nr. 6 | Constanța | Cont:RO238TRLO1401202694292XX BT | 0241-618581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

Raport de activitate al conducerii executive la trimestrul IV, anul 2021

CAPITOLUL I	Prezentarea generală a CT BUS S.A.	1
1.1.	Capital social și acționari	1
1.2.	Conducerea societății	2
CAPITOLUL II	Activitatea desfășurată în anul 2021	4
2.1	DIRECȚIA GENERALĂ	4
2.1.1	Serviciul Resurse Umane și Salarizare	5
2.1.2	Serviciul Juridic	7
2.1.3	Serviciul Tehnologia Informației	9
2.1.4	Compartiment Audit Public Intern	11
2.1.5	Compartimentul Control Financiar de Gestiune	13
2.1.6	Activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă și în domeniul situațiilor de urgență	15
2.1.7	Compartiment management integrat	18
2.2	DIRECȚIA EXPLOATARE	19
2.2.1	Serviciul exploatare si Dispecerat	19
2.2.2	Compartimentul Management Transport	22
2.2.3	Birou control general	23
2.2.4	Serviciul Comercial Marketing și Relații publice	24
2.2.5	Birou Marketing	30
2.2.6	Specialist Relații Publice	32
2.3	DIRECȚIA TEHNICĂ	33
2.3.1	Serviciul tehnic mentenanță	33
2.3.2	Serviciul reparații auto	33
2.3.3	Compartiment protecția mediului	36
2.3.4	Compartimentul tehnic	38
2.3.5	Compartimentul Statie ITP	39
2.3.6	Serviciul Achiziții-Aprovizionare	40
2.3.6.1	Birou Achiziții	40
2.3.6.2	Compartiment Aprovizionare	40
2.3.7	Biroul Administrativ	41
2.3.7.1	Compartimentul Întreținere	41
2.3.7.2	Compartimentul Igienizare spații și flotă	41
2.3.7.3	Compartimentul Energetic-vehicule electrice	41



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01160
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 15816 SC 1221/01262

J13/60/1091 | RO1883902 | Str. Industriala nr. 8 | Constanța | Cont:RO23BTRL01401202694292XX BT | 0241-616581; 0241-694863 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

2.4 DIRECȚIA ECONOMICĂ.....	44
CAPITOLUL III Controale și activități de audit în perioada de referință.....	54
CAPITOLUL IV Considerente finale.....	56



ISO 9001 SC 1221/01259
ISO 14001 SC 1221/01260
ISO 45001 SC 1221/01261
ISO 19816 SC 1221/01262

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

Raport de activitate al conducerii executive la trimestrul IV, anul 2021

CAPITOLUL I Prezentarea generală a CT BUS S.A.

CT BUS S.A., cu sediul în municipiul Constanța, str. Industrială nr.8, jud. Constanța, este înregistrată sub nr. J 13/60/1991, CUI – RO1883902, începând cu data de 01.11.2019, ca urmare a reorganizării RATC prin transformare în societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile HCL 384/31.10.2018 și este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC, în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS S.A. Constanța.

Societatea are înregistrate următoarele puncte de lucru în municipiul Constanța:

- Autobaza nr.1, str. Industrială, nr.8.
- Autobaza nr.4, str. Industrială, nr.10
- Sectorul II, str. Eliberării, nr.46

1.1. Capital social și acționari

CT BUS S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, conform certificatului 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 subscris :

- 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.

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

Natură capital: integral de stat

Acționari :

- Municipiul Constanța, b-dul Tomis, nr.51, județul Constanța, CUI 4785631
- Aport la capital: 10.090.000 lei

- Aport vărsat total :10.090.000 lei
- Aport vărsat în lei :10.090.000 lei
- Cota de participare la beneficii și pierderi :100%, 100%

Prin H.C.L. nr. 411/14.10.2019 s-a aprobat pentru prima oara delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A., iar în 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 nou contract de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani.

1.2. Conducerea societății

Conducerea societății este asigurată de către organele colective, Adunarea generală a acționarilor, în conformitate cu prevederile H.C.L.nr.496/29.11.2018 și H.C.L. nr.412/27.11.2020, privind numirea reprezentanților municipiului Constanța în adunarea generală a acționarilor a CT BUS S.A. și Consiliul de Administrație, în timp ce conducerea executivă a fost delegată directorilor.

În perioada 1 ianuarie 2021 - 31 decembrie 2021 din Consiliul de Administrație (denumit în continuare Consiliul) au făcut parte:

Nr. Crt.	Nume si prenume	Calitatea
1	Ungureanu Gheorghe	Președinte – până la data de 14.04.2021
2	Fuior Dumitru Cristian	Membru – până la data de 23.03.2021
3	Niță Nicolae Bogdan	Membru – până la data de 23.03.2021
4	Paraschiv Iorgu	Membru provizoriu – 10.12.2020-13.04.2022
5	Gorcea Adrian	Membru provizoriu - 05.01.2021-05.07.2021
6	Țuțuianu Sorin-Petrică	Membru provizoriu – 02.04.2021-06.02.2022
7	Dănilă Alexandru-Sorin	Membru provizoriu – 02.04.2021-02.10.2021
8	Dugăiașu Adrian-Dan	Membru provizoriu – 06.05.2021-08.03.2022
9	Ciobanu Gabriel	Membru provizoriu – 07.07.2021- 07.01.2022
10	Bitoleanu Ștefan	Membru provizoriu – 06.10.2021 – 06.02.2022

Un număr de trei membri ai Consiliului CT BUS S.A. la începutul anului, erau numiți definitiv și aveau încheiate contracte de mandat pe o durată de 4 ani. Dintre aceștia, în cursul lunii martie, doi au renunțat la mandate, iar în cursul lunii aprilie unul a decedat, astfel încât Consiliul de Administrație este alcătuit la momentul redactării prezentului raport integral din administratori provizorii.

Conducerea executivă a companiei a fost asigurată de:

1. Nicolae Bogdan Niță – director general (menționăm faptul că mandatul a încetat la 20.05.2021)
2. Aristide-Cătălin Dumitrache – director general - provizoriu (20.05.2021-20.03.2022)
3. Mariana Soceanu – director economic

4. Adrian-Romulus Cionea – director tehnic - provizoriu (01.01.2021-01.07.2021)
5. Armando-Traian Andreșoiu- director tehnic- provizoriu (17.08.2021 -17.12.2021)
6. Grigoriță Alexandru-Cătălin - director general adjunct exploatare (provizoriu 15.12.2021-15.04.2022)
7. Popa Fănel - director tehnic (provizoriu 20.12.2021-20.04.2022).

Directorul economic în funcție, în anul 2021, a fost numit pe o durată de 4 ani de către Consiliul de Administrație prin H.C.A. nr. 5/05.02.2018 și a încheiat cu CT BUS S.A. contract de mandat conform O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Contractul de mandat a încetat în data de 05 februarie 2021.

La acest moment, directorul general în funcție, directorul general adjunct exploatare, directorul tehnic și directorul economic sunt numiți provizoriu și au încheiat contracte de mandat în baza aceluiași act normativ.

Referitor la activitatea din anul 2021, trebuie menționate demersurile și acțiunile ce au fost demarate, odată cu numirea unui nou director general provizoriu, din data de 20.05.2021, în special pentru îndeplinirea măsurilor din Calendarul privind implementarea măsurilor formulate în Raportul de audit tehnic economic nr. 56244/23.03.2021, stabilirea responsabililor pentru fiecare măsură, nr.6179/28.04.2021, concretizat prin raportările conducerii executive cu stadiul îndeplinirii către Consiliul de Administrație și transmis către serviciul de audit public intern din cadrul Primăriei Municipiului Constanța conform adresa nr. 10118/12.07.2021 înregistrată la sediul PMC sub nr. 144062/20.07.2021.

De menționat este faptul că au existat întâlniri și informări constante între directorul general și reprezentanții ai Serviciului Audit Public Intern din cadrul Primăriei Municipiului Constanța pentru a îndeplini cu celeritate și responsabilitate măsurile din Calendar.

Noul director general provizoriu a demarat elaborarea unei noi organigrame, a unui nou Regulament de Organizare și Funcționare și a unui nou stat de funcții.

Prin urmare, s-a constatat că la nivelul CT BUS S.A. este necesară reorganizarea activității și luarea de măsuri care să fluidizeze atât structura organizatorică, cât și numărul de posturi absolut necesar raportat la nevoile tehnice și economice ale societății. De la un număr actual de 785 posturi prevăzute în organigramă și statul de funcții, am propus o nouă organigramă și un nou stat de funcții care totalizează un număr de 921 posturi.

Acest demers s-a concretizat în Hotărârea privind aprobarea organigramei, statului de funcții și a Regulamentului de organizare și funcționare a CT BUS S.A. nr. 221/30.07.2021.

Activitatea desfășurată la nivelul conducerii executive a fost marcată de două paliere majore, respectiv demararea de negocieri pentru semnarea unui nou contract colectiv de muncă, precum și de activități de raportare și transmitere date, pentru încheierea unui nou contract de delegare a serviciului public de transport pe raza UAT Constanța.

Având în vedere prelungirea stării de alertă, prevederile Contractului colectiv de muncă 2019-2020 au continuat să fie aplicabile în primul semestru al anului 2021.

În partea a doua a anului 2021, urmare a declanșării negocierii colective începând cu 26.07.2022, a fost modificat inițial contractul colectiv de muncă aplicabil la acel moment prin încheierea unui act adițional. Actul adițional încheiat a prevăzut majorarea salariilor de bază cu 200 lei brut/ salariat începând cu 01.10.2021.

În ceea ce privește activitatea de negociere, pentru semnarea unui nou contract colectiv de muncă, trebuie adus în atenție faptul că intanlirile cu reprezentanții sindicali, în număr de peste zece, nu au condus la agreerea tuturor revendicrilor.

Negocierile colective purtate de partenerii de dialog social în sensul încheierii unui nou contract colectiv de muncă au continuat și în ultimul trimestru al anului.

Aprobarea de către Consiliul Local a contractului de servicii de transport public de călători, cu un preț/km, neancorat în realitatea economică a anului 2021, dar mai ales cu o marja de profit foarte mică, de 0,5%, a condus în data de 01.11.2021 la un "protest spontan" al conducătorilor auto, care a avut drept consecință întreruperea serviciului de transport public de călători în Municipiul Constanța pe aproape tot parcursul zilei.

Motivul invocat a fost în strânsă legătură cu faptul că diferența dintre venituri și cheltuieli, acoperită prin mecanismul de compensație al contractului de servicii publice nu este suficientă pentru a acoperi toate revendicrile de natură salariale.

Acest eveniment a condus la finalizarea negocierilor sub o oarecare presiune și semnarea unui document ce stipula agreerea unor mări salariale, în etape.

În vederea pregătirii materialelor documentare pentru încheierea contractului de delegare a serviciului public pe termen lung, prin Decizia nr. 128/24.06.2021 s-a constituit grupul de lucru CSP la nivelul CT BUS; grupul de lucru a dus la îndeplinire solicitările Direcției Gestionare Servicii Publice din adresa nr. 136443/08.07.2021 înregistrată la operator sub nr. 10063/09.07.2021

Conducerea executivă a intrat în posesia documentației elaborată de către consultantul SC Certrans Level SRL, conform adresei de nr.194141/29.09.2021 emisă de către D.A.S.P.- Serviciul Management Drumuri și Transport, înregistrată la sediul operatorului sub nr. 14390/30.09.2021.

În data de 29.10.2021, prin H.C.L. nr. 362 a fost aprobată delegarea 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.

CAPITOLUL II Activitatea desfășurată în anul 2021

2.1 Direcția generală

În continuare, sunt prezentate, sintetic, date asociate activităților din direcția generală

2.1.1 Serviciul Resurse Umane și Salarizare

Numărul de personal la finalul anului 2021, comparativ cu finele anului 2020, se prezintă astfel:

INDICATORI	TRIMESTRUL IV 2020		TRIMESTRUL IV 2021	
	cf.BVC aprobat	cf. execuție BVC	cf.BVC aprobat	cf. execuție BVC
Număr de personal prognozat la finele trimestrului III	735	724	734	717
Număr mediu de salariați total	725	693	712	698

Numărul șoferilor de autobuz angajați în cadrul societății a fost în anul 2021 de 389 salariați, de asemenea în creștere față de anul 2020.

Cu privire la asigurarea forței de muncă necesară desfășurării activității în cadrul societății, SRUA a organizat pe parcursul anului 2021 un număr de 25 concursuri de angajare, din care 5 au fost organizate pentru ocuparea posturilor de conducători auto transport rutier de persoane (șoferi autobuz) devenite vacante.

Numărul total de angajări în anul 2021 se ridică la 55.

Paralel cu activitatea de angajare, au fost operate un număr de 57 încetări a raporturilor de muncă (din care 39 șoferi și 18 salariați aparținând altor categorii de personal).

Precizăm faptul că în urma concursurilor nu s-a reușit ocuparea unor posturi specializate cum ar fi: șef serviciu exploatare, șef serviciu autobaza, auditor public intern sau electronist. În acest sens s-a intensificat publicitatea concursurilor pe site-uri dedicate, pe pagina oficială de Facebook, Instagram și în mijloacele de transport în comun, prin afisare pe monitoarele LCD.

Tot legat de obiectivul atragerii de forță de muncă, dar și pentru îmbunătățirea și dezvoltarea SCIM au fost elaborate proceduri operaționale referitoare la ocuparea posturilor vacante și angajare. Urmare a constatării unei vulnerabilități în procesul de ocupare posturi vacante, procedura operațională a fost revizuită spre finalul anului.

Analiza numărului de posturi ocupate comparativ cu numărul de personal necesar pentru asigurarea respectării contractului de servicii publice de transport local de călători evidențiază încă o dată problema numărului ridicat al orelor suplimentare în rândul șoferilor de autobuz și a imposibilității respectării dispozițiilor legale referitoare la timpul de odihnă în general și a acordării repausului săptămânal în special. De altfel, aceste vulnerabilități au fost sesizate și în rapoartele încheiate în urma misiunilor de audit și au fost sancționate la începutul anului 2021 de reprezentanții ITM.

Având în vedere obiectivul conducerii societății referitor la actualizarea organigramei și a statului de funcții, în cursul lunii iunie 2021 s-a desfășurat o amplă activitate de analiză a numărului de posturi și a ierarhiei funcționale. În acest sens a fost asigurată coordonarea activității de modificare a acestor documente și cea de elaborare a unui nou regulament de organizare și funcționare al societății.

Totuși, deși s-au creat instrumentele care să permită creșterea numărului de șoferi autobuz angajați, în condițiile aprobării unui buget de austeritate, îndeplinirea acestui obiectiv nu s-a putut realiza în anul 2021.

Obiectivul referitor la monitorizarea evaluării profesionale a personalului s-a concretizat în următoarele acțiuni: declanșarea procedurii de evaluare profesională la nivelul societății pentru anul 2020, introducerea datelor în sistemul informatic; centralizarea rezultatelor s-a realizat abia în al doilea semestru al anului, datorită subdimensionării structurii de resurse umane.

Având în vedere prelungirea stării de alertă, prevederile Contractului colectiv de muncă 2019-2020 au continuat să fie aplicabile în primul semestru al anului. În partea a doua a anului 2021, urmare a declanșării negocierii colective, a fost modificat contractul colectiv de muncă aplicabil iar salariile de bază au fost majorate cu 200 lei brut/salariat începând cu 01.10.2021. Cu ocazia întocmirii actelor adiționale la contractele individuale de muncă s-a realizat și uniformizarea și actualizarea formularelor la nivelul societății.

În data de 01.11.2021 a avut loc un protest „spontan” al conducătorilor auto, care a avut drept consecință întreruperea serviciului de transport public de călători în Municipiul Constanța pe aproape tot parcursul zilei. Urmare a acestei acțiuni de protest și sub presiunea evenimentelor a fost convenita o forma primara a unui acord de finalizare negocierii colective .

Câteva elemente statistice:

Evoluția salariilor brute 2017/2021 pe principalele categorii de personal se prezintă astfel:

Salariul mediu brut:

Categorii de personal	2017	2018	2019	2020	2021
Șoferi autobuz	2.763	4.248	5.166	6.133	6.659
Personal mentenanță	2.351	3.377	4.079	4.757	5.169
Personal comercializare titluri de călătorie	2.105	3.070	3.912	4.666	4.782

Analiza veniturilor salariale medii nete din ultimii cinci ani prezintă următoarea evoluție:

Categorii de personal	2017	2018	2019	2020	2021
Șoferi autobuz	2.123	2.755	3.288	4.001	4.336
Personal mentenanță	1.850	2.256	2.664	3.207	3.471
Personal comercializare titluri de călătorie	1.684	2.153	2.570	3.149	3.241

Evoluția primelor acordate salariaților de sărbători se prezintă astfel:

	2017	2018	2019	2020	2021
Prima		450	500	500	500
Paște	150	450	500	500	500
Crăciun	150				

În ceea ce privește recomandările cuprinse în rapoartele de audit public intern, Serviciul Resurse Umane Salarizare a implementat o parte din recomandările formulate (implementare proceduri operaționale, coordonarea elaborării și implementării organigramei și regulamentului de organizare și funcționare aprobate, actualizarea formularelor de contracte individuale de muncă), parte din acțiunile necesare urmând a fi realizate în cursul trimestrului IV și în anul 2022 (actualizare fișe post, implementare ERP).

Cu privire la obiectivele stabilite pentru anul 2021: actualizare și suplimentare organigramă, implementare ERP și dezvoltarea planului de formare profesională, precizăm faptul că la sfârșitul anului 2021 implementarea aplicației informatice nu este încă finalizată, procesul continuând și în anul 2022 iar planul de formare profesională a fost redus și parțial îndeplinit.

2.1.2 Serviciul Juridic

Activitatea Serviciului Juridic a constat în principal în :

- Avizarea pentru legalitatea actelor, contractelor, redactarea notificărilor adresate debitorilor, acțiunilor și întâmpinărilor depuse la instanțele de judecată,
- Redactarea actelor procedurale conform Codului de procedura civilă
- Reprezentarea intereselor institutiei in fata instantelor judecătorești și a altor instituții,
- Redactarea, contractelor, actelor adiționale și a opiniilor juridice la solicitările formulate de conducerea societății sau de diversele compartimente, la diferitele situații ivite în activitatea curentă,
- Participarea în cadrul comisiilor de achiziții, comisii de cercetare disciplinară, comisii de negociere a diverselor acte juridice,
- Consiliere și verificare juridică a documentelor la solicitarea compartimentelor din cadrul Societății.
- Urmărirea și însușirea actelor normative recente, informarea compartimentelor funcționale cu privire la noutățile legislative care au influență în activitatea desfășurată de acestea.
- Participarea la ședințele Consiliului de Administrație și întocmirea de puncte de vedere la solicitarea membrilor CA.

În evidențele Serviciului Juridic figurează un număr de 54 de dosare în diferite stadii de soluționare pe rolul instanțelor de judecată competente sau al executorilor judecătorești. În cursul anului 2021 au fost formulate un număr de 30 acțiuni/întâmpinări care au ca obiect pretenții în contradictoriu cu partenerii contractuali, răspundere patrimonială a foștilor salariați.

În dosarele civile nr. 29036/212/2018 și 29035/212/2018 înregistrate pe rolul Judecătoriei Constanța, au fost continuate demersurile procesuale în cadrul contestației formulate împotriva măsurilor de executare silită dispuse de BEJ Deacu Vasile la solicitarea SPATC. Dosarele au fost finalizate prin respingerea definitivă a contestațiilor formulate de CT BUS SA.

În dosarul nr. 92/2018 înregistrat la BEJ Stoica Adrian RATC Constanța a formulat în contradictoriu cu SPATC cerere de întoarcere a executării silite pentru recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitate în plus în cadrul executării silite. Din totalul sumei care face obiectul executării silite a mai rămas de recuperat suma de 67.474,11 lei. Pentru suma restantă a fost încheiat Acordul de eșalonare înregistrat sub nr. 16955/09.12.2020, la data de 31.12.2021 a rămas de achitat suma de 59.900 lei.

Astfel :

- Într-un număr de 10 dosare care au ca obiect cerere de înscriere la masa credală pentru debitorii aflați în insolvență, aflate în diferite stadii de soluționare sumele de recuperat se ridică la nivelul de 537.789,8 lei debit principal, 16.317,66 lei penalități și 2.000 lei taxa judiciară de timbru, rezultând un total de 513.099,55 lei.

Având în vedere radierea celor două societăți, Alcor Com SRL debit 4.207,37 lei și Media Prod Factory debit 146.330,28 lei, debitul de 150.537,65 lei nu mai poate fi recuperat.

- În dosarul de executare silită formulat pentru întoarcerea executării se solicită recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitată în plus către SPATC a mai rămas de recuperat suma de 59.900 lei pentru care a fost încheiat Acordul de eșalonare nr. 16955/09.12.2020.

- Pentru recuperarea sumei de 109.500 lei apreciată de Curtea de Conturi ca prejudiciu a fost formulată acțiune în răspundere patrimonială, acțiune care face obiectul dosarului civil nr. 7782/118/2019 înregistrat pe rolul Tribunalului Constanța. Dosarul se află în recurs la Curtea de Apel Constanța cu termen de soluționare pe data de 22.09.2021.

La data de 22.10.2021 a fost pronunțată soluția: "Admite apelul. Anuleaza în parte sentința civila apelata în ce privește capatul de cerere referitor la plata sumei de 2700 lei aferenta chitantei seria A nr. 17/14.11.2016 și, evocând fondul, dispune: Respinge excepția prescripție dreptului la acțiune pentru capatul de cerere referitor la plata sumei de 2700 lei aferenta chitantei seria A nr. 17/14.11.2016. Admite-în parte -acțiunea. Obliga pârâtii Tanase Ovidiu Cristian și Gorea Steliana la plata, în solidar, către reclamanta a sumei de 2700 lei. Respinge capatul de cerere privind plata sumei de 2700 lei formulat în contradictoriu cu pârâtii Coiciu Dumitru și Dobre Elena ca nefondat. Mentine celelalte dispoziții ale sentinței apelate. Respinge cererea apelantei de obligare a intimatilor la plata cheltuielilor de judecată ca nefondată. Definitivă." A fost emisă citația pentru termenul din data de 16.02.2022, obiect completare dispozitiv.

Totodată a fost formulată acțiunea înregistrată pe rolul Tribunalului Constanța sub nr. 3941/118/2020 în contradictoriu cu Dobre Elena, dosar care a fost declinat la Curtea Internațională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerț și Industrie a României, dosar nr. 28/2021 cu termen la data de 09.11.2021, a fost achitată taxa arbitrală în cuantum de 15.212,78 lei. Termenul pentru pronunțarea soluției în dosar a fost stabilit la data de 08.02.2022.

Serviciul Juridic nu desfășoară programe în sensul propunerii unor obiective concrete, ci își desfășoară activitatea în funcție de problemele specifice apărute.

2.1.3 Serviciul Tehnologia Informației

Din activitățile serviciului, desfășurate urmărirea a obiectivelor structurii, evidențiem:

- Asigurarea securității sistemului informatic

La sfârșitul anului 2020 am implementat soluția Bitdefender GravityZone Ultra, cea mai eficientă protecție la nivel de endpoint din lume, care utilizează 30 de niveluri de tehnici avansate pentru a împiedica cu succes breșele de securitate pe parcursul întregii perioade de activitate a amenințării, de la primul contact, exploit, persistență și activitate periculoasă.

La nivelul anului 2021 au fost raportate 168 de incidente malware, 119 phishing și 10 de rețea. Deși numărul atacurilor la nivelul sistemului informatic a fost în creștere, toate amenințările au fost blocate. O soluție antivirus nu este suficientă fără instruirea și însușirea cunoștințelor necesare privind securitatea cibernetică la nivelul personalului IT, dar și la nivelul celorlalți utilizatori.

Intrarea în vigoare a Legii nr.362/2018 a determinat înscrierea CT BUS SA în registrul operatorilor de servicii esențiale. Conform deciziei emise de Centrul Național de răspuns la incidente de securitate cibernetică – CERT RO este necesară aplicarea unui nivel înalt de securitate prin punerea în aplicare a prevederilor legale și efectuarea auditului de securitate. Pentru aceasta, la sfârșitul lunii decembrie 2021 a fost încheiat contractul privind evaluarea inițială a conformării în raport cu cerințele Legii 362/2018, urmând ca rezultatele să fie analizate și implementate, în vederea acțiunii de audit, în cursul anului 2022.

- Supraveghere video

Verificarea logurilor din sistem se face zilnic și remediem orice problema hardware sau software astfel încât cele 122 MDVR-uri și 958 de camere video montate pe autobuze să funcționeze în parametri normali.

În anul 2021 am furnizat 370 înregistrări video pentru rezolvarea incidentelor interne și pentru a răspunde solicitărilor IPJ Constanța.

- Administrare și dezvoltare pagina de internet www.ctbus.ro

192.575 de vizitatori au accesat site-ul nostru în perioada 01.01 – 31.12.2021, în creștere cu 35,42% față de anul 2020. Am actualizat permanent datele astfel încât să furnizăm vizitatorilor informații utile.

Multitudinea informațiilor postate a determinat necesitatea reconfigurării parțiale a secțiunilor site-ului.

- Implementare ERP - SAP

Procedura de implementare demarată în anul 2020 a continuat cu activități de training și testare și pregătirea datelor pentru trecerea în sistem productiv (GoLive) începând cu 01.10.2021.

Au continuat activitățile de testare și training:

- 21-23 iulie - procese și fluxuri gestiune organizație, administrare personal, gestiune timp și calcul salarial;
- 25-27 august procese salarizare, procese de vânzare și procese de aprovizionare;
- 08-09.09.2021 - procese aferente modulelor Financiar Contabilitate și Controlling.

În urma semnării Convenției-Cadru cu Universitatea Ovidius privind efectuarea stagiului de practică, în perioada 03 – 16.08.2021, 10 studenți ai Facultății de Matematică și Informatică au operat în sistem informatic SAP S/4 HANA peste 5000 de foi de parcurs aferente lunii iunie. Prin introducerea acestor date, am realizat testarea aplicație FAZ necesară pentru evidenta kilometrilor parcursi, curselor, consumului de carburant și orelor efectuate de soferi.

Activitățile din luna septembrie s-au concentrat pe furnizarea datelor necesare pentru import: nomenclatoare pentru toate modulele, date personal și structuri, reconfigurarea centrelor de cost și de profit conform organigramei CT BUS aprobată la sfârșitul lunii iulie.

Intrarea în producție (GoLive) a fost demarată la data de 01.10.2021.

Problemele apărute în faza de intrare în producție au fost generate de 2 componente:

1. interne:

- personal insuficient;
- personal fără cunoștințele necesare și abilitatea folosirii unui program informatic;
- volumul mare de activități curente;
- fluxuri de lucru insuficient definite;
- implementarea în același timp și a Sistemului eTicketing;

2. grad de complexitate unui program informatic de tip ERP și a modalității de implementare:

- instruire insuficientă a personalului la nivel de operare,
- instruirea insuficientă privind organizarea sistemului ERP în ceea ce privește fluxul de date între module;
- fluxuri de lucru insuficient documentate de echipa de implementare;
- imposibilitatea testării înainte de intrarea în producție;
- îngreunarea activității prin multitudinea ecranelor de preluare a datelor;
- volum mare de date introduse;
- imposibilitatea realizării unor modificări cerute de CTBUS, datorate structurii sistemului SAP;
- lipsa rapoartelor și imposibilitatea verificării datelor introduse;

Demararea activității în sistemul SAP a determinat cerințe de modificare a aplicațiilor în cadrul modulelor, care să corespundă activității companiei. Aceste modificări se realizează în prezent conform următorilor pași:

cerere CTBUS → analizarea cererii de către echipa de implementare și comunicarea către CTBUS dacă cererea poate fi îndeplinită → realizarea modificării de către echipa de implementare → testarea de către echipa de implementare → testarea de către CTBUS → validarea de către CTBUS.

Acești pași implica timp iar faptul ca s-a realizat în etapa intrării în producție a determinat îngreunarea activității companiei.

- Sistem e-Ticketing

În perioada 29.03 – 12.05 au fost montate 402 validatoare pe autobuze. Echipamentele (calculatoare all-in-one, imprimante, scanere, camere web, ups-uri, cititoare NFC) au fost instalate în tonete și la centrul de formatare carduri.

Prima etapă din procesul de modernizare a sistemului de taxare a reprezentat-o plata călătoriei cu cardul în autobuz. Activitatea de testare a necesitat un efort mare datorită numărului de validatoare și necesității urmăririi întregului flux al comunicației. Dacă inițial procentul validărilor a fost de 64%, prin implicarea în activitatea de testare și depistarea erorilor, acesta a crescut la 85%. Rata de validări nu reprezintă un rezultat așteptat. Situația plăților cu card bancar a fost verificată zilnic și au fost raportate erorile.

Au fost instalate aplicațiile pe terminalele pentru controlori și predate spre utilizare. Începând cu luna iulie au fost efectuate mai multe etape de testare cuprinzând următoarele elemente:

- furnizarea, instalarea, configurarea și punerea în funcțiune a infrastructurii hardware și software aferente sistemului de vânzare și reîncărcare a titlurilor de călătorie (echiparea casieriei centrale și a locațiilor de comercializare a titlurilor de călătorie, aplicație pentru dispozitive mobile tip smartphone),
- furnizarea, instalarea, configurarea și punerea în funcțiune a infrastructurii hardware și software aferente Centru Controlori (echiparea locației, dispozitive terminale de control ale echipelor de controlori),
- furnizarea, instalarea și configurarea pe flota disponibilă și punerea în funcțiune a infrastructurii hardware și software imbarcate (validatoare în vehicul, calculatoare de bord etc),
- furnizarea, instalarea, configurarea și punerea în funcțiune a aplicației WEB pentru calatori,
- furnizarea automatelor de vânzare titluri de călătorie,
- instruirea personalului din cadrul CT Bus cu privire la folosirea sistemului de e-ticketing,
- asigurarea disponibilității comunicațiilor de date în cadrul sistemului de E-ticketing, disponibilitatea unui plan de testare a funcționării sistemului de E-ticketing.

În urma testelor efectuate au fost depistate foarte multe erori de configurare și funcționare și nerespectarea condițiilor minime astfel încât nu a fost semnat Procesul verbal de testare și acceptanța funcțională a sistemului.

Rezultatele testărilor și cerințele de remediere a neconformităților au fost transmise către furnizorul RADCOM SA și nu au fost remediate în totalitate

2.1.4 Compartiment Audit Public Intern

În conformitate cu prevederile Legii nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată, precum și cu prevederile Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern privind organizarea și exercitarea auditului intern în cadrul Primăriei municipiului Constanța nr.117517/02.09.2014, aprobate conform H.C.L.nr.289/2014., activitatea Compartimentului Audit Public Intern din cadrul CT BUS SA. s-a desfășurat în baza planului anual de audit public intern nr. 16898/09.12.2020 aprobat de Directorul General CT BUS SA și a ordinelor de serviciu pentru misiuni de audit ad-hoc.

Activitatea structurii are la baza urmatoarele documente referitoare la planificarea activității de audit intern:

- Plan multianual de audit intern nr. 1253/31.01.2019;
- Referat de justificare a modului în care au fost selectate misiunile cuprinse în Planul de audit public intern pe anul 2020 al Compartimentului Audit Public Intern din cadrul CT BUS SA nr. 1434/29.11.2019;
- Plan multianual de audit public intern 2019-2021 nr. 163/05.01.2022 actualizat în baza Referatului nr. 162/05.01.2022;
- Plan anual de audit public intern - 2021 nr. 16898/09.12.2020 (nr. CAPI 154/09.12.2020) actualizat în baza Referatului de justificare nr.13228/07.09.2021 (nr. CAPI 108/07.09.2021);
- Plan anual de audit intern 2021 înregistrat cu nr. 13227/07.09.2021 (nr.CAPI 107/07.09.2021) actualizat în baza Referatului de justificare nr.13228/07.09.2021 (nr. CAPI 108/07.09.2021);
- Plan anual de audit intern 2021 actualizat înregistrat cu nr. 312/10.01.2022 (nr. CAPI 9/10.01.2022) în baza Referatului de justificare nr.311/10.01.2022 (nr. CAPI 8/10.01.2022)

În acest sens sunt redactate urmatoarele documente referitoare la realizarea misiunilor de audit intern:

1. Raport de audit public intern nr. 6779/11.05.2021 "Analiza acțiunilor desfășurate de structurile funcționale ale CT BUS SA cu privire la elaborarea informărilor referitoare la stadiul implementării recomandărilor evidențiate în Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2020 desfășurată la nivelul CT BUS SA nr.471/12.01.2021" (misiune de audit ad-hoc), avizat de Directorul General al CT BUS SA și raportat Consiliului de Administrație;
2. Raportul de audit public intern nr. 11083/28.07.2021: "Evaluarea sistemului de prevenire a corupției - anul 2021", avizat de Directorul General al CT BUS SA și raportat Consiliului de Administrație;
3. Raport de audit public intern nr.13628/14.09.2021: "Evaluarea rezultatelor obținute ca urmare a derulării contractului cu SC Ziua Tomis SRL nr. 546/P/25.10.2017 în contextul măsurii nr.23 din Calendarul privind implementarea măsurilor formulate în Raportul de Audit Tehnico-economic nr.4410/25.03.2021 (56244/23.03.2021)" (misiune de audit ad-hoc) avizat de Directorul General al CT BUS SA și raportat Consiliului de Administrație;
4. Raportul de audit public intern nr.15675/25.10.2021: "Evaluarea modului de executare și monitorizare a implementării Acordului- Cadru nr.56C din 10.08.2020 privind "Livrarea, punerea în funcțiune și întreținerea sistemului de taxare automata a transportului public de călători în Municipiul Constanța." (misiune de audit ad-hoc), avizat de Directorul General al CT BUS SA și raportat Consiliului de Administrație;
5. Raport de consiliere informală nr.11098/28.07.2021 referitor la Raportul de audit public intern nr. 18207/31.12.2020: "Stabilirea drepturilor salariale convenite personalului CT BUS SA (fost RATC)", avizat de Directorul General al CT BUS SA și raportat Consiliului de Administrație;

În acest context, în cursul anului 2021 au fost urmărite un număr de 199 recomandări, cu următoarele rezultate:

Domeniul	Număr de recomandări implementate		Număr de recomandări parțial implementate		Număr de recomandări neimplementate	
	în termenul stabilit	după termenul stabilit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit	cu termenul de implementare depășit	pentru care termenul de implementare stabilit nu a fost depășit	cu termenul de implementare depășit
Bugetar						
Financiar-contabil	1					2
Achizițiilor publice						6
Resurse umane	1	3	1	17	1	35
Tehnologia Informației						4
Juridic						8
Fonduri comunitare						
Funcțiile specifice entității		7				18
SCM/SCIM	2	22	1	4	2	34
Alte domenii		17		1		12
TOTAL 1	4	49	2	22	3	119
TOTAL 2	53		24		122	

2.1.5 Compartimentul Control Financiar de Gestiune

Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară în conformitate cu prevederile legale, Legea 82/1991 și H.G. nr.1151/2012, prevederile interne ale CT BUS SA CONSTANȚA, respectiv: Regulamentul de Organizare și Funcționare al CT BUS SA anexa 3 conform H.C.L. 221/30.07.2021 și Procedura operațională nr. PO-CT BUS 07/30.11.2019 a Compartimentului Control Financiar de Gestiune.

Compartimentul Financiar de Gestiune din cadrul CT BUS SA Constanța întocmește și desfășoară activitatea în baza Programului de activitate anual nr. 17112/11.12.2020 și actualizat cu nr. 18227/15.12.2021, aprobat de către Directorul General al CT BUS SA.

Activitatea desfășurată constă în verificarea gestiunilor de valori materiale și bănești pe categorii:

Nr. crt	Denumire gestiune controlată	Nr. controale efectuate în cursul anului 2021	Nr. Procese Verbale de control în cursul anului 2021	Grad de îndeplinire
1	Casiera tonete bilete și abonamente	132	132	100%
2	Casiera colectoare	38	38	100%
3	Casiera centrală	13	13	100%
4	Gestiune Magazia de Piese si Materiale	4	4	100%
5	Gestiune Magazia de Imprintate	4	4	100%
6	Gestiune Depozitul de carburanti	4	4	100%
7	Verificare șoferi City Tour	21	21	100%
8	Verificarea garanțiilor la gestionari	1	1	100%
9	Verificare Registru - Inventar	1	1	100%
10	Verificarea Patrimoniului entității	1	1	100%

11	Punct de vedere din perspectiva Compartimentului C.F.G. cu privire la justificarea cheltuielii generată de derularea contractului SC Ziua Tomis SRL.	1	1	100%
12	Identificarea și Inventarierea mijloacelor fixe, obiecte de inventar	1	1	100%
13	Analiză Contract SC G&G PAPER S.R.L.	1	1	100%
14	Analiză / circuit anvelope și jante de rezervă autobuze Isuzu și microbuze M2	1	1	100%
15	Verificarea soldurilor faptice cu soldurile scriptice din Balanta Stocurilor pe Gestioni	1	1	100%

Conform Programelor de activitate pe trimestriale și lunare pentru anul 2021 Compartimentul Financiar de Gestiune a controlat gestiunile de valori materiale și bănești din cadrul CT BUS SA. Constanța.

Controalele la gestiunile de bilete și abonamente, s-au finalizat cu Procese verbale de control datate și înregistrate, în care este menționat că nu s-au constatat diferențe între soldul scriptic și factual și sunt însoțite de documente suport:

- situația mișcărilor zilnice din gestiunea controlată;
- balanța stocurilor grupate pe gestiuni;
- centralizator Borderouri de Vărsare;
- centralizator Regularizări;
- verificarea și urmărirea descărcărilor și încărcărilor de bilete și abonamente în gestiune pe intervale de serii, valoric și cantitativ.

La controalele magaziiilor de piese și materiale, imprimate, depozitul de carburanți și lubrefianți pe baza documentelor suport, fișele de magazie verificate și consemnate în listele de inventar din programul informatic s-au întocmit procese verbale de control, aprobate de Directorul General al CT BUS SA.

În luna martie anul 2021, conform Programului de activitate pe trimestrul I nr. 17418/16.12.2020 și Programului de activitate lunar pentru luna Martie nr. 2491/18.02.2021, Compartimentul Financiar de Gestiune a verificat Registrul Inventar la care au la bază Liste de Inventariere, Procese Verbale de Inventariere, Declarații ale Gestionarilor, Fișe analitice și Balanța de verificare care justifică conținutul fiecărui cont la 31.10.2019, și s-a încheiat cu Procesul Verbal nr. 4249/23.03.2021.

În luna Aprilie anul 2021 conform Programului de activitate pentru trimestrul II nr.4616/30.03.2021 anul 2021 și Programului de activitate lunar pentru luna Aprilie nr. 4617/30.03.2021, Compartimentul Financiar de Gestiune a verificat modul de constituire a garanțiilor materiale și imobiliare la gestionarii din cadrul CT BUS SA, și s-a încheiat cu Procesul -Verbal nr. 6299/29.04.2021.

În luna iunie anul 2021 conform Programului de activitate pentru trimestrul II nr.4616/30.03.2021 anul 2021 și Programului de activitate lunar pentru luna Iunie nr. nr.7604/25.05.2021 Compartimentul Financiar de Gestiune a verificat din Patrimoniu CT

BUS SA CONSTANTA următoarele: evidențierea și identificarea parcului auto; identificarea spațiilor de birouri, spațiilor de depozitare, hale de întreținere și terenuri. Controlul s-a finalizat cu Procesul -Verbal nr. 9943/08.07.2021.

În luna iulie anul 2021, conform actualizărilor Programului de activitate lunar pentru luna Iulie nr. 9654/02.07.2021, 9780/06.07.2021 și 10278/13.07.2021, la solicitarea conducerii, Compartimentul Financiar de Gestiune a întocmit :

- Raportul privind " Punct de vedere din perspectiva Compartimentului C.F.G. cu privire la justificarea cheltuielii generată de derularea contractului SC Ziu Tomis SRL " încheiat cu nr. 10058/09.07.2021;

- Procesul - Verbal privind " Identificarea și Inventarierea mijloacelor fixe și obiectelor de inventar" datorită încetării activității domnului Alexe Mihai, Sef Serviciu Administrativ – Patrimoniu, acțiune încheiată cu Procesul – Verbal nr. 10440/16.07.2021;

- Proces – Verbal privind "Analiză Contract SC G&G PAPER S.R.L." acțiune încheiată cu Procesul -Verbal nr. 10405/16.07.2021.

În luna noiembrie conform actualizării Programului de activitate nr. 17167/22.11.2021, la solicitarea conducerii în contextul "Analiză / circuit anvelope și jante de rezervă autobuze Isuzu și microbuze M2", Compartimentul C.F.G. a încheiat acțiunea cu Raportul nr. 18071/13.12.2021.

2.1.6 Activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă și în domeniul situațiilor de urgență

Activitatea Biroului SSM – SU a fost structurată pe două direcții:

1. Activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă
2. Activitatea în domeniul situațiilor de urgență

Activitatea de securitate și sănătate în muncă, se desfășoară în baza actelor normative în vigoare, respectiv Legea 319/2006, H.G.1425/2006 cu modificările și completările ulterioare.

În calitate de angajator, CT Bus are responsabilitatea legală de a-și proteja lucrătorii împotriva riscurilor în materie de sănătate și securitate în muncă (SSM). Structura SSM-SU, asigură îndeplinirea obligațiilor legale de către lucrătorii CTBUS, în domeniul securității și sănătății în muncă, precum și ale celor referitoare la condițiile de muncă, apărarea vieții, integritatea corporală și sănătatea lucrătorilor și a altor participanți la procesul de muncă, în desfășurarea activității, desfășurând totodată acțiuni privind dezvoltarea culturii de prevenire în domeniul securității și sănătății în muncă.

1. Activitatea în domeniul securității și sănătății în muncă

Toate acțiunile întreprinse privind promovarea îmbunătățirii securității și sănătății în muncă a lucrătorilor și toate măsurile de prevenire și protecție au avut drept obiectiv "zero accidente de muncă, zero boli profesionale".

În vederea îndeplinirii cerințelor legale ce decurg din aplicarea legislației de securitate și sănătate în muncă, pentru creșterea securității în muncă și gestionarea riscurilor de la locurile de muncă, pe parcursul semestrului I al anului în curs, activitățile desfășurate s-au desfășurat în direcția prevenirii riscurilor profesionale, protecției sănătății și securității lucrătorilor, eliminării factorilor de risc și accidentare, informării, consultării,

participării echilibrate potrivit legii, instruirii lucrătorilor și a reprezentanților lor. Ele au caracter permanent și sunt monitorizate permanent.

Urmare situației create la nivel național de către pandemia cu coronavirus, pentru prevenirea răspândirii COVID19 și în vederea asigurării protecției personalului din cadrul CT Bus Constanța pe durata programului de lucru, activitatea SSM s-a desfășurat sub incidența reglementărilor în vigoare cu privire la măsurile și regulile stabilite pentru starea de urgență și alertă, care să asigure protecția individuală și astfel, să limiteze posibilitatea de extindere a pandemiei, în timpul desfășurării activității.

Au fost achiziționate, conform caietului de sarcini întocmit, echipamente de protecție și materiale igienico sanitare necesare prevenirii infectării și răspândirii virusului SARS CoV-2,

Pentru asigurarea protecției salariaților împotriva infectării cu virusul SARS-CoV-2, s-a asigurat achiziționarea echipamentelor și materialelor de protecție (măști, mănuși, combinezoane, viziere, materiale dezinfectante).

Continuitatea distribuirii măștilor de protecție pentru întreg personalul companiei a fost asigurată

S-a monitorizat respectarea măsurilor stabilite prin legislația în vigoare aplicabile companiei (termometrizarea salariaților, dezinfectarea periodică a spațiilor birourilor deschise, a instalațiilor de climatizare).

S-a asigurat instruirea personalului în domeniul SSM în toate cele trei faze (la angajare-instruirea introductiv generală și instruirea la locul de muncă și ulterior angajării-instruirea periodică).

S-a efectuat instruirea introductiv-generală pentru 72 persoane, noi angajați, (informarea noilor angajați cu privire la legislația în vigoare, CCM, ROI, CE, completare fișe individuale SSM, SU cu tematicile corespunzătoare, testarea noilor angajați).

Instruirea periodică s-a efectuat conform programării, activitatea fiind monitorizată pe tot parcursul anului.

S-a efectuat instructajul colectiv SSM-SU pentru elevii care au efectuat stagiul de practică în atelierele de reparații ale CT BUS.

Au fost verificate permanent fișele individuale de SSM, pentru toți angajații societății.

Verificarea și supravegherea periodică a stării de sănătate a angajaților a constat în asigurarea asistenței medicale de medicina muncii și conexă medicinei muncii, efectuarea controlului medical la angajare și periodic al lucrătorilor din cadrul societății, controalelor în cadrul comisiei de siguranța transporturilor pentru personalul cu atribuții în siguranța transporturilor.

A fost monitorizată permanent activitatea de verificare periodică a stării de sănătate pentru angajații companiei.

La realizarea controlului medical al noilor angajați, s-au completat și vizat fișele de identificare a factorilor de risc profesional, precum și fișele de informare prealabilă.

S-au asigurat echipamente de protecție, achiziționarea acestora a fost realizată în urma implicării și consultării în domeniul SSM a membrilor CSSM, acestea fiind distribuite lucrătorilor conform Anexei 3 din CCM.

În conformitate cu Hotărârea CA al CT BUS nr.21/12.04.2021, au fost achiziționate și distribuite echipamente de lucru/uniforme tuturor angajaților companiei (veste pentru șoferi, tricouri pentru lucrătorii din ateliere, jachete pentru toți angajații).

S-au achiziționat kit-uri pentru completarea truselor medicale din incinta CT BUS și din capetele de linii.

S-a realizat monitorizarea și înscrierea în platforma de programare-vaccinare a salariaților CT Bus.

Au fost prezentate documentele solicitate de societatea Sun Cert în perioada 03 - 14.12.2021, privind implementarea ISO 45001, în vederea obținerii certificării ISO .

S-au întocmit și s-au transmis tematicile de instruire pentru anul 2022, SSM și SU, asigurându-se documentele informative corespunzătoare unei instruirii adecvate.

În vederea eliminării și/sau a diminuării riscurilor la locul de muncă s-au elaborat și revizuit evaluările de riscuri de accidentare și îmbolnăvire profesională pentru locurile de muncă/posturile de lucru, cu specificarea măsurilor organizatorice cu privire la prevenirea infectării și răspândirii virusului SARS CoV – 2, această activitate desfășurându-se permanent.

2. Activitatea în domeniul situațiilor de urgență

Reactualizarea PAAR (Plan de analiza și acoperire a riscurilor) și transmiterea documentului către Primăria Constanța, departamentul Protecție Civilă / adresa 252CT/20.05.2021, „Cerere de mobilizare la locul de muncă”

A fost întocmit „Planul de înștiințare, alarmare și avertizare” în situații de protecție civilă conform Legii nr.418/2004, OMAI nr.1259/2006.

Întocmirea documentației și finalizarea achiziției, la termenul programat, în vederea achiziționării serviciului de verificare, întreținere și reparare a mijloacelor de apărare împotriva incendiilor, conform Legii 307/2006, normativ N.P.118/2-2013.

În vederea îndeplinirii cerințelor legale ce decurg din aplicarea legislației privind apărarea împotriva incendiilor, pentru creșterea siguranței, gestionarea riscurilor ce pot pune în pericol funcționarea de ansamblu și/sau atingerea unor obiective stabilite sau impuse, în anul 2021 au fost desfășurate următoarele activități:

S-a efectuat verificarea stării de funcționare a hidranților exteriori (7 buc) și interiori (19buc) cu personal atestat de către IGSU, în conformitate cu Legea 307/2006 coroborat cu Ordin 163/2007.

Verificarea, repararea, încărcarea periodică a stingătoarelor a fost efectuată la termenele stabilite de normativele în vigoare.

S-a realizat reatestarea personalului care desfașoară activități specifice în zone potențial explozive, conform Nex. 01-06/2007 - instalația de alimentare cu carburanți din incinta CT BUS.

S-a obținut documentația tehnică pentru punerea în conformitate cu prescripțiile de securitate a echipamentelor tehnice Ex și Documentul privind protecția la explozie pentru instalația de alimentare cu carburanți din incinta CT Bus.

A fost efectuată corespondența cu Inspectoratul pentru Situații de Urgență „DOBROGEA” în vederea acordării consultanței tehnice de specialitate pentru intrarea în legalitate cu privire la autorizația de securitate la incendiu.

A fost achiziționat serviciul de consultanță în domeniul prevenirii și stingerii incendiului în vederea obținerii autorizației de securitate la incendiu cu societatea SC DANVER CONSULT SR/ 13.09.2021.

A fost efectuată corespondența și documentația necesară în vederea obținerii ofertelor și a contractului de prestări servicii proiectare și conformare la securitatea la incendiu cu societatea SC BEMEL AG SRL.

SC BEMEL AG SRL a predat în data de 23.12.2022 documentația tehnică cu privire la obținerea autorizației de securitate la incendiu, conform contractului nr. 12S/11.11.2021.

A fost demarată achiziția produselor agreate ISU, conform documentației tehnice, în vederea obținerii autorizației de securitate la incendiu.

A fost asigurată instruirea în domeniul SU a tuturor angajaților societății conform tematicilor și termenelor aprobate.

Au fost efectuate exercitiile și întocmite rapoartele pentru situatii de urgenta, conform programarii și a normativelor în vigoare.

Măsurile și regulile stabilite în perioada stării de urgență și alertă, care să asigure protecția individuală și colectivă, în vederea limitării extinderii pandemiei, au fost centralizate într-un document "Raport CT BUS SA" care a fost transmis zilnic către Primaria Constanța – Protecție Civilă.

A fost transmis săptămânal către Primăria Constanța – Protecție Civilă documentele cu privire la diseminarea materialelor de informare a publicului călător asupra obligațiilor ce le revin în respectarea prevederilor legale privind prevenirea raspândirii infectării cu virusul SARS CoV 2.

A fost pus la dispoziția STPS (Structura Teritoriala Probleme Speciale) documentul "Fișa de bunuri rechiziționabile" din patrimoniul CT BUS SA.

2.1.7 Compartiment management integrat

Începând cu luna decembrie a anului 2020 s-a procedat la pregătirea implementării Standardelor de Calitate pentru sistemul integrat de management în cadrul CT BUS SA:

-SR EN ISO 9001: 2015 Managementul calității;

-SR EN ISO 14001:2015 Mediu;

-SR EN ISO 45001:2018 Sanatate și securitate în muncă;

iar din vara lui 2021 si SR EN 13816:2003 Transport public de călători.

- La data 02.12.2021, a fost semnat contractul nr. 40P, al cărui obiect al activității, este acela de prestări servicii de consultanță în vederea susținerii funcției de RMSMI, care susține menținerea SMI, fata de standardele SR EN ISO 9001:2015 ; SR EN ISO 14001:2015; SR ISO 45001:2018, SR EN ISO 13816:2003, asumate, in vederea cerficarii;

- La data 04.12.2021, a fost demarat auditul extern de certificare ISO

- In perioada 02 - 14.12.2021 are loc realizarea auditului de certificare a CT BUS SA, conform raportului de audit de certificare, etapa 1 si etapa 2, atașat prezentului raport de activitate;

Toate neconformitățile consemnate in timpul auditului de certificare, sunt asumate de către organizație, prin transmiterea către organismul certicator a documentului „Constatari si Plan de actiuni-vers.1”, precum si către managementul orgnizatiei, la data de 14.12.2021;

Are loc inmanarea certificatelor ISO, la care organizația CT BUS SA, a subscris, atașate prezentului raport de activitate;

În conformitate cu documentul „Constatari si Plan de actiuni-vers.1”, sunt rezolvate neconformitățile constatate de către echipa de audit, din partea SUN CERT SRL:

- acțiunea corectiva reflecta Informarea prin instruirea managementului referitor la revizuirea conținutului manualului SMI, consemnate in raportul de instruire personal - șefii departamentelor, cf organigrama, cf revizie manual BUS - FS - 7.1.2-3, nr. 4 / 03.12.2021;

- finalizarea si prezentarea raportului de audit nr. 2/06.12.2021 , la data de 06.12.2021,

echipei de audit precum și o instruire a responsabililor de implementarea și gestionarea SMI, desemnați prin decizie, de către directorul general consemnate prin raport de instruire personal - responsabilii de implementarea SMI, desemnați prin decizia directorului general BUS - FS - 7.1.2-3, nr. 5/ 06.12.2021;

Analiza de management a fost realizată în data de 26.11.2021.

În urma auditului efectuat de către Sun Cert, societatea este certificată pentru cele 4 standarde începând cu 16.12.2021.

2.2 Direcția exploatare

2.2.1 Serviciul exploatare și Dispecherat

În cadrul Serviciului Exploatare și Dispecherat principalul obiectiv îl reprezintă creșterea calității transportului public de persoane, alinierea la cel existent în alte orașe europene și creșterea gradului de atractivitate pentru cetățeni.

Pentru creșterea atractivității la serviciile de transport public, analizăm și monitorizăm în permanență solicitările primite de la cetățeni cu privire la posibilitățile de extindere și modificare a traseelor existente, înființarea de noi trasee, modificarea graficelor de circulație în vederea creșterii frecvenței, la liniile cu un grad de încărcare ridicat, cât și îmbunătățirea nivelului de pregătire/reinstruire al conducătorilor auto pentru o conduită adecvată și eficiență în traseu.

Pentru a marca Săptămâna Europeană a Mobilității în zilele de vineri, 17.09.2021, sâmbătă, 18.09.2021, și duminică, 19.09.2021, persoanelor care au ales să circule cu mijloacele de transport în comun au beneficiat de călătorii gratuite pe toate liniile.

În data de 01.11.2021, programul de transport a fost grav afectat, din cauza unui "protest spontan" al conducătorilor auto, activitatea fiind reluată în aceeași zi, de la ora 20:00

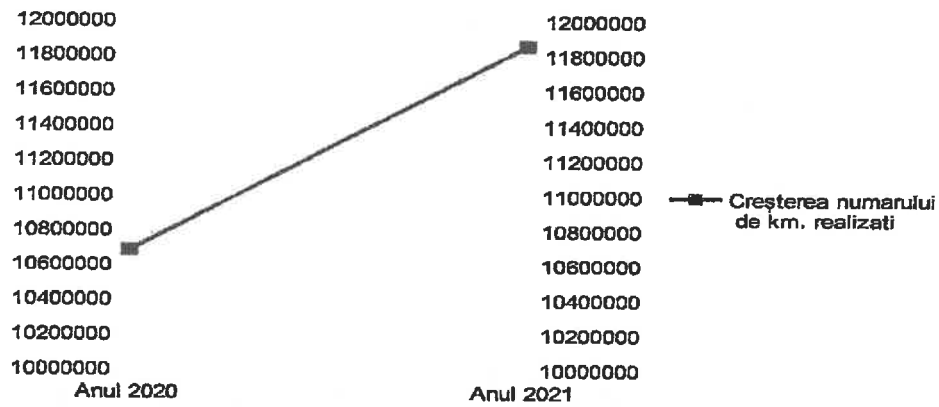
În execuția programului de transport s-au înregistrat următorii indicatori:

- călătorii transportați, estimativ, cu autobuzele CT BUS pe parcursul anului, au fost în număr de 28.333.659;

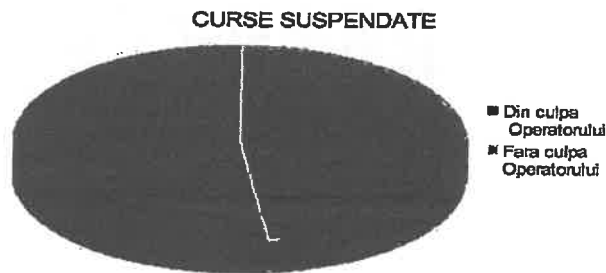
Nr. crt.	Luna	Km. curse	Km. incadrare	Km. rodaj	Km. curse Personal	Km. curse Speciale	Total
1	Ianuarie	908.298,49	50.520,51		8.946,00	630,00	968.395,00
2	Februarie	865.260,40	48.024,80	510,00	7.711,00	29,00	921.535,20
3	Martie	969.426,62	52.637,38		8.589,00	901,00	1.031.554,00
4	Aprilie	903.131,53	52.027,77	561,00	8.447,70	1.154,00	965.322,00
5	Mai	923.628,70	53.591,00	514,00	9.167,00	963,60	987.864,30
6	Iunie	936.639,46	52.738,55		8.771,00	1.017,00	999.166,00
7	Iulie	1.009.027,55	57.758,45		8.886,00	1.308,00	1.076.980,00
8	August	1.012.239,75	54.338,25		8.401,00	1.284,00	1.076.263,00
9	Septembrie	968.606,85	53.039,75		8.722,00	3.291,60	1.033.660,20

10	Octombrie	931.489,53	51.466,42		8.302,40	1.139,65	992.398,00
11	Noiembrie	866.905,01	48.280,59		8.221,00	831,40	924.238,00
12	Decembrie	935.154,80	52.684,40		8.412,35	115,45	996.367,00
TOTAL		11.229.808,69	627.107,87	1.585,00	102.576,45	12.664,70	11.973.742,70

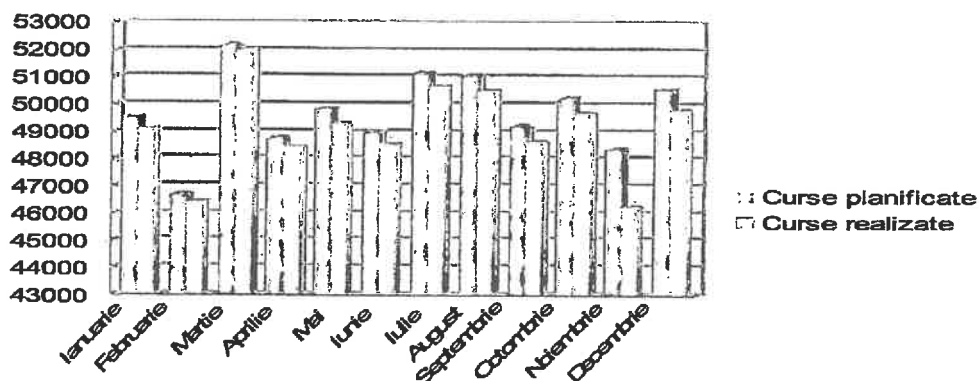
- km efectuatii din programul de transport in anul 2021, 11.856.916,55 km., reflectă o creștere de 10% comparativ cu anul 2020, unde am realizat 10.682.037,24 km;



- din numărul total de 7.414,5 curse suspendate, 3.862 curse au fost suspendate din culpa operatorului;



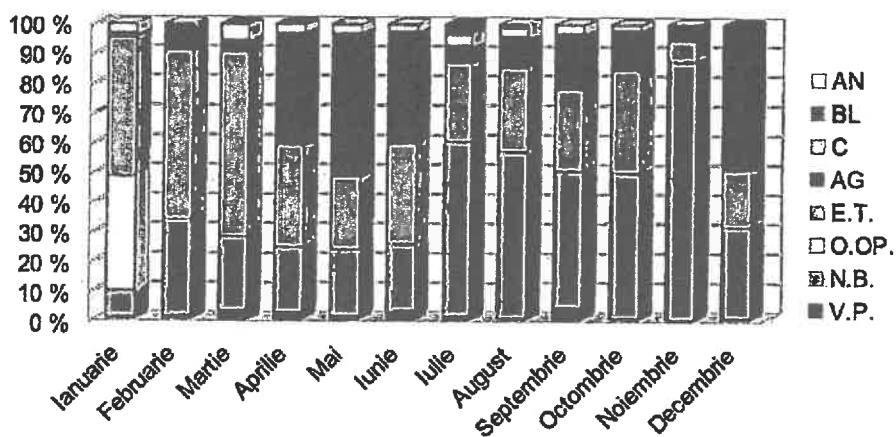
- un număr de 589.514 curse realizate, ceea ce reprezintă 98,76% din totalul



cursele planificate în număr de 596.904,5;

- cauzele curselor suspendate pe anul 2021 sunt ilustrate în graficul de mai jos:

CURSE SUSPENDATE



Legenda:

AN- curse anulate;

BL- blocaj in trafic (manifestatii, parade, asfaltare, accident etc.);

C – coeziuni;

AG – aglomeratie trafic;

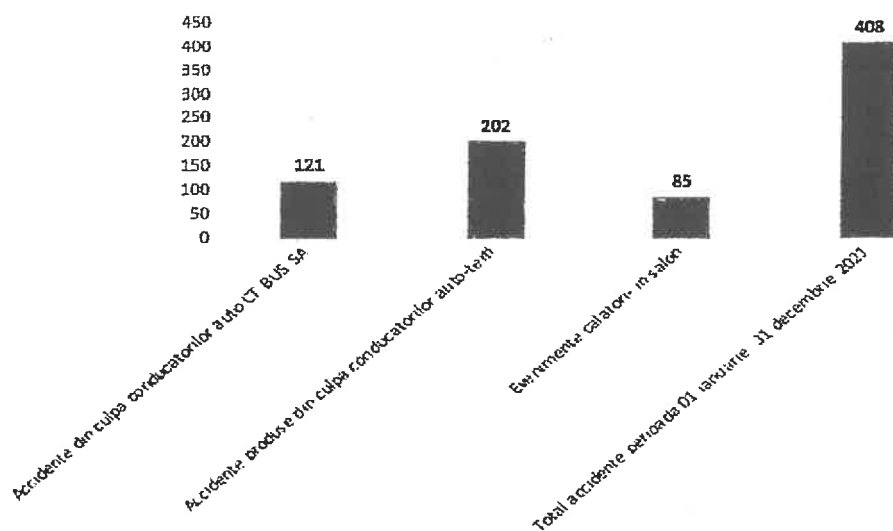
ET – evaniment tehnic (cauza tehnica);

O.OP. - ordin operational;

NB – neasigurat din baza;

VP – vina personala (conducator auto);

Situația accidentelor de circulație și a evenimentelor în trafic petrecute în perioada 01 ianuarie - 31 decembrie a anului 2021, se prezintă astfel:



În perioada de referință au fost demarate instruirii, informări în cadrul ședințelor operative de siguranță circulației, la care au participat conducătorii auto ai CT BUS în număr mare, însoțite de câte un material în funcție de evenimentele și coliziunile care au fost în săptămâna anterioară.

De asemenea, în perioada 01 ianuarie 2021 - 31 decembrie 2021, în desfășurarea activității au fost instrumentate 408 dosare ale autobuzelor însoțite de Notele de comanda, înaintate către Compartimentul atelierul structuri- caroserii.

2.2.2 Compartimentul Management Transport

Obiectivul principal pentru Compartimentul Management de Transport al CT BUS SA îl reprezintă asigurarea tuturor documentelor necesare pentru desfășurarea acestei activități în deplină siguranță și în conformitate cu cerințele legislației naționale și europene.

În anul 2021 principale activități au fost:

1. Obținerea de Copii conforme în baza celor două Licențe de Transport, una de Persoane ca activitate principală și una de marfa ca activitate auxiliară:

S-au obținut de la Autoritatea Rutieră Română un număr de 214 de Copii conforme (201 autobuze de traseu și 10 autobuze etajate și 3 autospeciale de marfa) pentru autovehiculele din dotarea CT BUS SA.

2. Obținerea de Asigurări obligatorii pe cele trei categorii necesare conform legislației în vigoare:

- Asigurare RCA pentru daune din vina proprie
- Asigurare de Incendiu pentru cele 10 Autobuze etajate marca Ayats
- Asigurare de Persoane și bagaje pentru beneficiarii transportului în comun
- Asigurare CASCO pentru autoturismele din dotare, cele două Autocare, cele 18 autobuze Mercedes și pentru cele 104 Autobuze ISUZU.

3. Eliberarea documentelor de control pentru transporturile in regim national si international pentru cele doua autocare și în situații de inchirieri la terți pentru trasee în afara localității .

4. Obținerea clasificarilor RAR pentru mijloacele de transport folosite in curse contra cost

5. Achiziționarea de rovine pentru diferite transporturi angajate.

6. Asigurarea condițiilor de formare profesionala a conducătorilor auto , pentru o mai buna cunoastere a legislatiei nationale și europene .

S-a urmărit valabilitatea atestatelor profesionale pentru un numar de 82 conducatori auto , starea de urgența instalata ca urmare a pandemiei de COVID 19 a restrictionat verificarea cunostiintelor conducătorilor auto la care expira valabilitatea atestatelor profesionale .

7. Verificarea valabilitatii avizelor psihologice si avizelor medicale a personalului care concursa la Siguranța Circulației.

S-a urmărit efectuarea vizitelor medicale specifice și obținerea avizelor psihologice pentru toți conducătorii auto , manageri de transport și personalul din Biroul Siguranța Circulației

8. S-a asigurat descarcarea in baza de date a informatiilor privind activitatea de transport, stocate in tahografele autovehiculelor si in cardurile profesionale ale conducătorilor auto, a rapoartelor online la Autoritatea Rutiera Romana a fluctuației de conducatori auto si a curselor ocazionale astfel: 16 curse in transport national si o cursa in transport international (Serbia).

S-a urmarit respectarea timpilor de odihna si de condus la conducătorii auto, declararea in timp util a angajarilor si plecarilor de soferi, a curselor pentru care se elibereaza documente de control in trafic national si international.

9. S-au intreprins diligentele pentru obținerea Licentelor de Traseu pentru cele 211 autobuze care efectueaza transport persoane din cadrul societatii CT BUS SA.

10. S-a prelungit contractul de mentenanta cu firma Tachonan abonament de utilizare și mentenanta a contului Tis Web pentru o perioada de 12 luni pentru stocarea datelor descarcate din tahografe și activitatea conducătorilor auto necesare controlului I.S.C.T.R și I.T.M.

2.2.3 Birou control general

Activitatea controlorilor de bilete se desfășoară în conformitate cu prevederile legale și interne ale CT BUS SA Constanta, respectiv Regulamentul de Organizare și Funcționare al CTBUS SA Constanta anexa 3, conform H.C.L. nr. 221/31.07.2021 și Procedura Operatională P.O. RATC 04/2019 a Compartimentului Corp Control din cadrul Biroului Control General.

Biroul Control General intocmeste și desfășoară activitatea în baza graficelor de lucru lunare în colaborare cu Poliția Locală și Gruparea Mobilă de Jandarmi Tomis Constanța, aprobat de Directorul General al CT BUS S.A.Constanța la începutul fiecărei luni, după cum urmează:

- semestrul I - Nr.; 10693/21/07/2021 perioada; 04-01-30-06-2021
- Trimestrul III Nr ;16509/09/11/2021 perioada; 01-07-30-09-2021
- Trimestrul IV Nr ; 61/04/01/2022 perioada; 01-10-31-12-2021.

Activitatea de control a titlurilor de călătorie se efectuează în puncte fixe conform graficului de lucru, cu un număr de 19 controlori de bilete și abonamente.

Gradul de realizare, conform graficului de lucru a fost îndeplinit în procent de 99 %. Având în vedere că în prezent Poliția Locală nu poate să asigure personal pentru efectuarea controlului la titlurile de călătorie pe mijloacele de transport în comun decât în cadrul unui program stabilit, personalul biroului control general face prevenție pe toate mijloacele de transport în comun.

În anul 2021 au fost încheiate un număr de 8.842 Procese Verbale de Contravenție.

Data	Nr. P.V.C.	Linii verificate	Grad în procente realizat	Locatii de oprire	Grad în procente realizat
Semestrul I perioada; 04-01-30-06-2021	5084	Toate liniile de transport public aparținând CT Bus	100%	Conform graficului de lucru, nr. 10693/21/07/2021	100%
Trimestrul III perioada; 01-07-30-09-2021	2235	Toate liniile de transport public aparținând Ct Bus	80%	Conform graficului de lucru, nr.16509/09/11/2021	80%
Trimestrul IV perioada; 01-10-31-12-2021	1523	Toate liniile de transport public aparținând Ct Bus	50%	Conform planului de actiune lunar al Poi. Locale	50%
Total PVC	8842				

2.2.4 Serviciul Comercial Marketing și Relații publice

- Biroul Comercial

Activitatea Biroului Comercial urmărește realizarea de venituri din vânzarea titlurilor de călătorie emise de CT BUS S.A

Pe tot parcursul activității desfășurate în anul 2021 am avut în vedere capacitatea de promovare și îmbunătățirea strategiei de promovare a vânzării titlurilor de călătorii.

Pentru comercializarea titlurilor de călătorie, CT BUS S.A. utilizează în prezent următoarea rețea de vânzare a titlurilor de călătorie pentru transportul public în comun:

- 22 puncte de vânzare proprii;
- Distribuție / contracte de comision, încheiate cu un număr de 53 de parteneri .

Sunt utilizate și :

- Plata prin SMS;
- Plata prin Wallet;
- Plata în autobuz, direct cu card bancar EMV /Master Card - Visa

Volumul vanzarilor pe anul 2021 fata de 2020 a crescut cu un procent de 3%.

Se constata totusi ca pe perioada supusa analizei, rezultatele încasărilor prin clienții diverși (contracte de comision) au suferit fluctuatii influentate de restrictiile de circulatie din perioada de pandemie.

Totodată avem 3 contracte cu diferite societăți care achiziționează titluri de călătorie (abonamente lunare) prin intermediul casieriei centrale și/sau prin catalogului electronic de pe platforma web a SEAP.

2020		2021	
IANUARIE	816130	IANUARIE	467.225
FEBRUARIE	771505	FEBRUARIE	509.175
MARTIE	312.375	MARTIE	234.120
APRILIE	71.305	APRILIE	534.190
MAI	338.030	MAI	640.670
IUNIE	595.405	IUNIE	653.290
IULIE	776.300	IULIE	755.955
AUGUST	735.300	AUGUST	816.080
SEPTEMBRIE	763.530	SEPTEMBRIE	868250
OCTOMBRIE	697.925	OCTOMBRIE	640520
NOIEMBRIE	270.900	NOIEMBRIE	651.110
DECEMBRIE	409.650	DECEMBRIE	201.150
Total an 2020	6.558.355	Total an 2021	6.762.295
fara TVA	5.511.223	fara TVA	5.682.601

O modalitate de vânzare a titlurilor de călătorie este și cea prin platforma Netopia Financial Services prin intermediul microplăților de tip SMS și WALLET. Din analiza comparată se constată o creștere:

Categorie	2020 Wallet		2021 Wallet		CREȘTERE	
	Buc	Total Lei	Buc	Total Lei	Buc	Total Lei
Bilet 1 călătorie	45.184	67.776,00	71.403	107.104,50	26.219	39.328,50
Bilet 60 minute	3.621	7.242,00	5.037	10.074,00	1.416	2.832,00
Bilet 24 ore	4.116	20.580,00	5.564	27.820,00	1.448	7.240,00
Bilet 7 zile	127	3.810,00	176	5.280,00	49	1.470,00
Ab. 1 L	167	9.185,00	217	11.935,00	50	2.750,00
Ab. 2 L	27	2.160,00	58	4.640,00	31	2.480,00
Ab. TL	29	3.625,00	42	5.250,00	13	1.625,00
Ab. TL purtator	0	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL plati	53.271	114.378,00	82.497	172.103,50	29.226	57.725,50

Categorie	SMS 2020	Total Lei 2020 SMS	SMS 2021	Total Lei 2021 SMS	Diferente 2021/2021	Total Lei 2021/2020 SMS
	Buc		Buc		Buc	
Bilet 1 călătorie	1.131.700	1.697.550,00 lei	1.415.247	2.122.870,50 lei	283.547	425.320,50 lei
Bilet 60 minute	32.930	65.860,00 lei	37.229	74.458,00 lei	4.299	8.598,00 lei
Bilet 24 ore	44.344	221.720,00 lei	54.065	270.325,00 lei	9.721	48.605,00 lei
Bilet 7 zile	1.319	39.570,00 lei	1.410	42.300,00 lei	91	2.730,00 lei
Total SMS-uri	1.210.293	2.024.700,00 lei	1.507.951	2.509.953,50 lei	424.546	485.253,50 lei

Situația vanzarilor la bilete și abonamente pe tipuri la nivelul anilor 2019, 2020 și 2021 ne arata o descreștere în ultimii doi ani, influențată de starea de urgență, starile de alerta, iar odată cu reluarea anumitor activități specifice care fusesera diminuate sau chiar anulate au început să crească.

Se observă că în anii 2020 și 2021, față de anul 2019 - pe perioada lunilor estivale vânzarea titlurilor de călătorie a cunoscut o creștere pana la un anumit nivel, fiind intretinuta și de introducerea de trasee estivale, după care la finalul anului se inregistreaza din nou o scădere accentuata, comparabila cu cea din lunile de primavara, situație determinata de introducerea noilor restrictii în context pandemic.

Potrivit datelor prezentate în tabelul de mai jos se poate observa ca nivelul vanzarilor a scăzut puternic în anul 2020 în procent de 58% fata de anul 2019, ca apoi să-și mai revină în anul 2021, iar scaderea fata de anul 2019 să fie doar cu 22%.

SITUAȚIA ÎNCASĂRILOR LA BILETE SI ABONAMENTE PE TIPURI / ÎN INTERVALUL 2019, 2020,2021				
Nr crt	TITLURI DE CALATORIE	Total 2021 – lei -	Total 2020 – lei -	Total 2019 – lei -
1	abonament 1 linie 50% 27,50 lei	118.250,00 lei	272.662,50 lei	834.460,00 lei
2	abonament 2 linii 50% 40,00 lei	67.520,00 lei	140.360,00 lei	383.280,00 lei
3	abonament toate liniile 50% 62,50 lei	212.312,50 lei	383.562,50 lei	1.073.937,50 lei
4	abonament 1 linie 55 lei	1.450.845,00 lei	1.582.790,00 lei	2.259.015,00 lei
5	abonament 2 linii 80 lei	583.360,00 lei	650.080,00 lei	848.160,00 lei
6	abonament toate liniile 125 lei	872.750,00 lei	825.250,00 lei	971.125,00 lei
7	abonament la purtator 140 lei	44.800,00 lei	49.420,00 lei	57.260,00 lei
8	abonament gratuit elevi 125 lei	5.934.250,00 lei	1.420.750,00 lei	883.125,00 lei
10	abonament gratuit studenți 125 lei	63.875,00 lei	0,00 lei	0,00 lei
11	abonament gratuit pensionari 90 lei	277.560,00 lei	326.700,00 lei	443.520,00 lei
12	abonament gratuit persoane cu handicap 125 lei	88.875,00 lei	80.500,00 lei	93.375,00 lei
13	abonament lunar l118/189 125 lei	1.165.500,00 lei	1.038.875,00 lei	1.482.250,00 lei
14	abonament spas duplicat 2 lei	84,00 lei	84,00 lei	220,00 lei
15	bilete city tour 10 lei	258.410,00 lei	102.500,00 lei	295.520,00 lei
16	bilete city tour 6 lei	203.124,00 lei	146.772,00 lei	318.690,00 lei
17	bilete city tour 3 lei	30.390,00 lei	14.964,00 lei	58.539,00 lei
18	bilete city tour 5 lei	56.255,00 lei	20.185,00 lei	56.650,00 lei
19	bilete 1 cal 1.50lei	3.447.402,00 lei	2.122.309,50 lei	3.002.493,00 lei
20	bilete 24 h d 5lei	1.807.230,00 lei	1.628.410,00 lei	2.478.175,00 lei
21	bilete 2cal 3lei	9.852.593,00 lei	9.363.624,00 lei	16.543.776,00 lei
22	bilete 60min 2lei	267.454,00 lei	278.754,00 lei	310.858,00 lei
23	bilete 7 zile 30lei	228.690,00 lei	210.150,00 lei	388.320,00 lei
24	ab leg elevi 0.5 lei	2.553,50 lei	2.635,50 lei	1.826,00 lei
25	legiimati transport 0.5 lei	1.273,50 lei	1.386,50 lei	2.604,00 lei
26	permis cal gratuit - leg118 - 1 leu	199,00 lei	15,00 lei	25,00 lei
27	permis cal gratuit- leg189 - 1leu	74,00 lei	78,00 lei	136,00 lei
28	port abonament 2 lei	12.010,00 lei	10.142,00 lei	13.672,00 lei
29	tichet parcare 1h zona 0 - 4 lei	7.032,00 lei	0,00 lei	0,00 lei
30	tichet parcare 1h zona 1 - 3 lei	1.905,00 lei	0,00 lei	0,00 lei
31	tichet parcare 1h zona 2 - 1 lei	643,00 lei	0,00 lei	0,00 lei
	Valoare cu TVA	26.855.219,50 lei	20.672.959,50 lei	32.801.011,50 lei

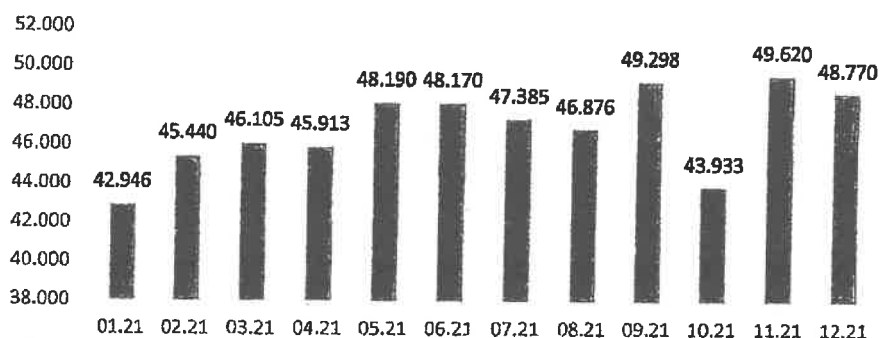
Diferențele de tarif din alte bugete, sunt reprezentate de către persoanele beneficiare ale Legii nr. 118/1990 și ale Legii nr. 189/2000.

2021	Total Lei	Total fără TVA Lei
LEGEA 118/1990 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate din motive politice de dictatura instaurata cu începere de la 6 martie 1945, precum, precum și a celor deportate în strainatate ori constituite în prizonieri	659.125,00 lei	553.886,00 lei
LEGEA 189/2000 pentru modificarea și completarea Decretului Lege nr. 118/1990 (art.5 acordari gratuite pentru transportul public deportatilor politici/persoanelor private de libertate în locuri de detentie/expulzate, etc.)	2.454.625,00 lei	2.062.710,00 lei
Total lei	3.115.750,00 lei	2.617.597,00 lei

Situația facilităților acordate conform HCL nr. 302/2017 cu modificările și completările ulterioare, la sfârșitul anului 2021, pe categorii beneficiari se prezintă astfel:

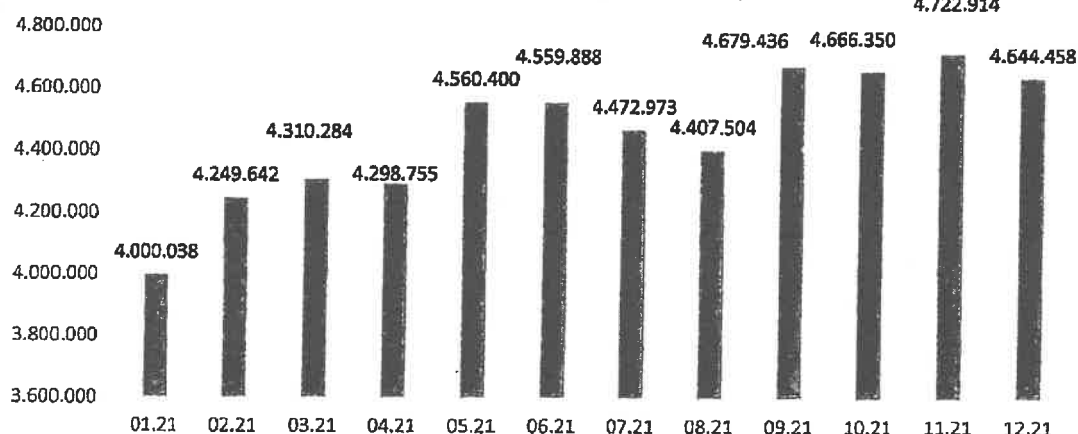
Evoluție număr beneficiari de la 1 Ianuarie la 31 decembrie 2021													
Categorie	01.21	02.21	03.21	04.21	05.21	06.21	07.21	08.21	09.21	10.21	11.21	12.21	TOTAL BENE- FIARI
Pensionari cu pensia pana în 2100 lei - HCLM 302/2017	13.856	14.356	14.603	14.698	14.774	14.863	14.938	14.997	15.062	15.108	15.073	15.065	177.393
Persoane cu varsta peste 70 ani - HCLM 302/2017	19.372	20.017	20.240	20.340	20.362	20.458	20.523	20.595	20.635	20.568	20.442	20.363	243.915
Persoane cu varsta peste 80 ani fara venit - HCLM 302/2017	890	940	919	937	933	937	942	943	936	943	936	917	11.173
Studenti 50% - HCLM 302/2017 1 linie	25	32	46	44	50	40	49	44	40	59	51	23	503
Studenti 50% - HCLM 302/2017 2 linie	8	10	12	6	6	10	9	16	9	29	15	9	139
Studenti 50% - HCLM 302/2017 toate liniile	22	26	36	32	31	32	27	22	21	49	47	30	375
Personal didactic si nedidactic 50% - HCLM 302/2017 1 linie	238	362	372	256	382	343	240	201	384	357	379	274	3.768
Personal didactic si nedidactic 50% - HCLM 302/2017 2 linii	106	140	151	111	163	133	94	101	148	140	154	109	1.548
Personal didactic si nedidactic 50% - HCLM 302/2017 toate liniile	189	251	274	212	277	264	209	214	305	278	304	232	3.009
Elevi 100% - HCLM 302/2017	1.748	2.789	2.876	2.691	4.675	4.583	3.850	3.216	5.202	5.064	5.647	5.230	47.571
Studenti orfani 100% - HCLM 302/2017	25	38	44	40	44	38	33	31	27	34	28	32	414
Handicap mediu si usor - HCLM 302/2017	594	593	604	620	617	616	615	623	622	650	641	629	7.424
Veteranii de razboi - HCLM 302/2017	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	396
Revolutionari	240	240	240	240	240	240	240	240	240	239	239	239	2.877
L416	170	166	177	166	148	146	142	133	144	134	129	103	1.758
Someri indemnizati	84	97	109	96	72	49	52	56	59	66	68	60	888
Someri neindemnizati	28	26	31	32	34	32	31	35	45	48	47	41	430
TOTAL 1	37.628	40.116	40.767	40.554	42.841	42.817	42.027	41.500	43.910	43.799	44.233	43.409	503.601
Handicap grav - PROTOCOL 12370/D/07227/29,12,2017	5.318	5.324	5.338	5.359	5.349	5.353	5.358	5.376	5.388	134	5.387	5.361	48.163
TOTAL	42.946	45.440	46.105	45.913	48.190	48.170	47.385	46.876	49.298	44.933	49.620	48.770	562.648

ianuarie - Decembrie 2021 (bucăți)



Situația facilităților acordate conform HCL nr. 302/2017 cu modificările și completările ulterioare, la sfârșitul anului 2021, din punct de vedere valoric, pe categorii de beneficiari, se prezintă astfel:

ianuarie - Decembrie 2021 (valoare)



Vânzarea titlurilor de călătorie în cadrul tonetelor CT BUS se face astfel încât să acopere toate punctele esențiale ale municipiului Constanța.

Biroul Comercial își propune îmbunătățirea actualei politici comerciale ținând cont de implementarea sistemului de E-ticketing și a feedback-ului odată cu lansarea acestui sistem, în colaborare cu celelalte structuri ale CT BUS implicate.

În urma unei analize a vânzărilor titlurilor de călătorie față de Bugetul Veniturilor și Cheltuielilor aprobat pentru anul 2021, raportate la trimestrul III al anului 2021, s-au constatat ușoare creșteri față de acesta.

Menționăm că, avem totuși valori procentuale sub 100% grad de realizare a bugetului la categorii de titluri de călătorie.

Deși emiterea de abonamente gratuite pentru elevi este cu mult peste procentul din buget, facturile emise totalizează 5.727.875 lei, la sfârșitul anului înregistrându-se un sold de 5.645.375 lei.

Față de cele de mai sus tendința de creștere a veniturilor din vânzarea titlurilor de călătorii este ușoară, rezultând un procent de 103,84% realizare a bugetului anului 2021.

Anul 2021			
Titlu de calatorie	Total	Valoare buget cu TVA	Procent efectuat
Abonament 100%	2.986.477,50	3.173.452,69	94,11 %
Abonament 50% invatamant	703.090,00	517.145,96	135,96 %
Abonament 50% studenti	91.680,00	69.732,92	131,47 %
Abonament elevi	5.929.125,00	3.645.125,00	162,66 %
Abonament handicap mediu si usor	931.500,00	910.715,00	102,28 %
Abonament L416	157.320,00	180.109,99	87,35 %
Abonament someri	119.700,00	135.755,00	88,17 %
Abonament studenti orfani	52.875,00	55.477,99	95,31 %
Abonamente L118/1990	657.750,00	510.095,00	128,95 %
Abonamente L189/2000	2.435.750,00	2.494.499,99	97,64 %
Bilet 1 calatorie	3.600.787,14	2.768.504,57	130,06 %
Bilet 1 calatorie City Tour - 3 lei	473.940,00	0,00	-
Bilet 1 calatorie City Tour - 6 lei	195.486,00	0,00	-
Bilet 1 zi City Tour - 10 lei	243.330,00	0,00	-
Bilet 1 zi City Tour - 5 lei	23.975,00	0,00	-
Bilet 2 calatorii	7.997.011,00	9.159.264,24	87,31 %
Bilet 24h - 5 lei	1.595.785,00	1.836.575,71	86,89 %
Bilet 60 min - 2 lei	260.877,50	253.685,37	102,84 %
Bilet 7 zile - 30 lei	220.860,00	138.483,88	159,48 %
Legitimatie Donatori	2.070,00	1.516,99	136,45 %
Legitimatie port abonament	17.225,00	9.412,91	182,99 %
Legitimatie revolutionari	258.840,00	259.189,59	99,87 %
Legitimatie veterani	35.640,00	35.725,00	99,76 %
Legitimatie persoane cu hand. grav	6.746.638,00	7.477.086,00	90,23 %
Permis de cal. pensionari cu pensia sub limita	13.469.940,00	13.149.170,00	102,44 %
Permis de cal. pensionari peste 70 ani	20.939.520,00	20.668.010,00	101,31 %
Permis de cal. pers. Peste 60 ani fara venit	4.511.700,00	4.449.140,00	101,41 %
Total	74.658.892,14	71.897.873,80	103,84 %

- Implementarea sistemului de e-ticketing

În urma semnării Acordului-cadru nr. 56C/10.08.2020 și a contractului subsecvent nr. 1/11.09.2021, a început procesul de implementare a sistemului de E-ticketing. S-a efectuat configurarea validatoarelor instalate pe mijloacele de transport în comun ale CT BUS și sistemul a fost lansat, în faza de testare, începând cu luna august 2021, astfel funcționalitatea plății cu cardul bancar direct la validatoarele din autobuz, înregistrându-se tranzacții în valoare de 88.170,00 lei la sfârșitul anului 2021. De asemenea, s-au organizat noi sesiuni de instruire pentru casierile ce vor utiliza sistemul de e-ticketing, acestea având loc în sala de consiliu a CT BUS pe perioada 13.09.2021 – 30.09.2021. Instructorul din partea RADCOM S.A. a susținut aceste cursuri online.

2.2.5 Birou Marketing

Am continuat acțiunile de promovare a transportului public de persoane pe raza administrativ-teritorială a municipiului Constanța, cu scopul creșterii ratei de utilizare a Serviciului Public și îmbunătățirii gradului de satisfacție a călătorilor:

- informarea permanentă a călătorilor cu privire la traseele, programele de circulație deservite;
- distribuirea de materiale informative cu privire la titlurile de călătorie, punctele de vânzare a acestora, modul de cumpărare, tarifele de călătorie practicate, obligațiile călătorilor și obligațiile CT BUS față de călători, precum și sancțiunile față de abaterile de la aceste obligații;
- afișarea informațiilor în stații, în mijloacele de transport, pe site-ul CT BUS și în mass-media. Informațiile publicate prin oricare din aceste mijloace sunt permanent actualizate.
- s-au identificat potențialii clienți de publicitate;
- s-au încheiat și gestionat contractele de închiriere spații publicitare din interiorul și exteriorul autobuzelor, tonete bilete/abonamente;
- a fost promovată harta turistică CiTy TOUR, ce se oferă gratuit tuturor călătorilor, odată cu achiziționarea tichetului de călătorie. Aceasta a fost distribuită în hipermarket-urile Cora și TOM, care și-au făcut reclamă pe harta turistică. Ca și în anii precedenți harta turistică CiTy TOUR s-a dovedit a fi extrem de utilă pentru călătorii ce au ales autobuzele etajate;
- a fost lansată campania „Plătește cu cardul bancar”
Au fost postate spre difuzare în monitoarele din autobuzele ISUZU și M2, diverse campanii, cum ar fi:
 - Constanța Capitala Tineretului
 - Testare hepatita C – CT BUS
 - Program Regio: Acces și mobilitate pietonală în zona centrală a municipiului Constanța;
 - DSP măsuri prevenție
 - Forțele Navale - Ziua Marinei
 - Colectare deșeură electronice
 - Povești de migrație - locuri, oameni, povești

- Program Regio: Acces și mobilitate pietonală în zona centrală a municipiului Constanța;
- Transport gratuit CT BUS - Săptămâna Europeană a Mobilității.
- Au fost personalizate autobuzele etajate și astfel promovat atât traseul, aplicația CiTy TOUR cât și municipiul Constanța.
- Au fost montate afișe cu *Îmbunătățirea Mobilității în municipiul Constanța între Gara CFR și stațiunea Mamaia și Acces și mobilitate pietonală în zona centrală a municipiului Constanța*;
- Au fost montate afișe și fly-ere Regio: **IMBUNATATIREA MOBILITATII IN MUNICIPIUL CONSTANTA ZONA BD.1 MAI - SOSEAUA MANGALIEI** în autobuze, atelier;
- Au fost realizate grafica pentru modificarea traseelor;
- Au efectuate rapoarte lunare cu privire la activitatea Biroului Marketing și alte documente necesare.
- A fost realizată grafica pentru *difuzare pe monitoarele din autobuzele ISUZU și M2 cu mesajul Transport gratuit CT BUS în SAPTAMANA EUROPEANA A MOBILITATII.*

În vederea creșterii veniturilor din publicitate, a fost refăcut "Planul Biroului Marketing pe anul 2021", unde au fost adăugate noile spații publicitare propuse și aprobate de Consiliul de Administrație.

Astfel ne-am propus să închiriem noile spații publicitare de pe exteriorul autobuzelor ISUZU, de pe exteriorul autobuzelor M2, spațiul de pe exteriorul tonetelor de bilete / abonamente, închirierea de spațiu publicitar de pe geamurile vitrate din autobuzele Isuzu și 10 autobuze etajate.

În 2021 au fost decorate conform contractelor și comenzilor 56 vehicule, din care 30 autobuze MAZ, 10 autobuze ISUZU, 10 autobuze M2 și 6 autobuze etajate.

Au fost decorate 2 tonete de bilete / abonamente

Au fost încheiate contracte de închiriere a spațiului publicitar de pe cele 6 autobuze etajate, care au circulat pe un traseu turistic, pe toată perioada sezonului estival (15 iunie – 15 septembrie), cu agențiile:

- ✓ S.C. Markstadt GMBH SRL – 4 autobuze etajate - pentru clienții Helpnet, Vodafone și Fresh;
- ✓ S.C. Seaview Advertising SRL – 2 autobuze etajate – pentru clienții Coca-Cola și Fuzetea.
- Valoarea totală a comenzilor este 19.567 Euro fără TVA.
- Au fost încheiate contracte și acte adiționale de prelungire pentru închirierea spațiului publicitar interior/exterior autobuze, cu următoarele agenții/clienți de publicitate:
 - S.C. Euromedia Group S.A pentru clienții: Engie, Help Net, Immergas, Leroy Merlin, Valrom;
 - S.C. Five Holding S.A. pentru clientul Brick;
 - S.C. Poster Plan SRL pentru clienții Cora și MedEuropa;
 - S.C. Serigrafic Advertising SRL pentru clienții: Heka, Armonia Hospital, Isomat, Mega Wash, Duraziv, SanMarco, Leroy Merlin, Vodafone și TOM;
 - Agenția de Excursii și Pelerinaje Sf. Emilian de la Durostorum;
 - Asociația Niciodată Singur – Prietenii Vârșnicilor
 - S.C. Spy Prodesign pentru clientul Bioclinica;
 - S.C. EMSI S.R.L. pentru clientul Catena
 - Cooperativa Agricola Agrolact Moldova

Valoarea comenzilor încheiate la sfârșitul anului 2021 este de 60.449,60 Euro fără TVA (facturile au fost emise în lei, la cursul de schimb leu-euro stabilit de BNR de la data emiterii).

Ca urmare a situației coronavirus COVID-19 și a măsurilor autorităților de închidere a unor activități, în anul 2021 am înregistrat o scădere a veniturilor din publicitate.

Pentru anul 2021, ne-am raportat la anul 2019, când acestea au atins cifra de 560.000 lei.

Valoarea totală a facturilor emise pe anul 2021 de Biroul Marketing este de 432.441,68 lei fără TVA, ce reprezintă 77 % din bugetul previzionat pe tot anul 2021.

2.2.6 Specialist Relații Publice

O importanță deosebită o constituie demersurile întreprinse privind activitatea de soluționare a petițiilor desfășurată în anul 2021, întocmite în baza Ordonanței Guvernului nr. 27/2002 privind reglementarea activității de soluționare a petițiilor, aprobată prin Legea nr. 233/2002, cu modificările și completările aduse prin Legea nr. 31 din 15 ianuarie 2018, precum și de procedura operațională cod PO-RATC22, aprobată de Directorul General al CT BUS S.A. De asemenea, este realizat în conformitate cu prevederile art. 14 din O.G. nr. 27/2002 privind activitatea de soluționare a petițiilor, după cum urmează:

I. În perioada de referință s-au înregistrat un număr de 326 petiții, din care:

- a. petiții formulate de către cetățeni: 326;
- b. petiții formulate de către organizații legal constituite: - 0;
- c. petiții adresate greșit CT BUS S.A. și redirecționate spre alte instituții publice: - 0;
- d. petiții clasate: - 2.

În perioada raportată nu au fost cazuri de petiții care nu au fost înregistrate și repartizate pentru soluționare conform procedurii aprobate. O petiție a primit răspuns după termenul de 30 de zile, din pricina anchetei ce a trenat.

II. În privința modului de soluționare a petițiilor, situația se prezintă astfel:

- a. petiții soluționate în termenul legal de către compartimentele de specialitate ale CT BUS S.A.: - 324;
- b. petiții direcționate spre competența soluționare altor autorități și instituții publice abilitate: - 0;
- c. petiții clasate în temeiul art. 7 din O.G. nr. 27/2002 (petițiile anonime sau cele în care nu sunt trecute datele de indentificare a petiționarului): - 2;
- d. petiții clasate în temeiul art. 10 (2) din O.G. nr. 27/2002 (dacă după trimiterea răspunsului se primește o nouă petiție de la același petiționar ori de la o autoritate sau instituție publică greșit sesizată, cu același conținut): - 1.

III. Principalele aspecte sesizate de către petenți (pe domenii de activitate/compartimente) au fost următoarele:

Nr. crt.	Compartimentul care a soluționat petiția	Aspectul/aspectele semnalate	Număr petiții
1	Exploatare	Abateri disciplinare șoferi, defecțiuni sisteme de climatizare autobuze, nerespectare program transport	261
2	Comunicare	Informații despre diverse linii	15
3	Birou Control	Procedura control bilete și abonamente	3
4	Comercial	Tarife bilete și abonamente	22
5	IT	Reclamații suprataxare SMS	47
6	Juridic	Incidente în ancheta Poliției	2

2.3 Direcția tehnică

Cu o flota de 104 autobuze Isuzu Citiport de ultima generație, dar și cu o flota MAZ ce numara 79 de unitati in circulație, foarte imbatranita, cu durata de utilizare depășită, autobuzele MAZ avand deja între 12 și 17 ani de operare, cu rulaje de peste 800.000 - 900.000 km (unele chiar peste 1.000.000 km) am reușit sa asiguram condițiile tehnice impuse de normele in vigoare , RNTR-1 și RNTR-9.

2.3.1 Serviciul tehnic mentenanță

Plecand de la obiectivele ce trebuiesc indeplinite de aceasta structura si anume :

1. Respectarea exigentelor tehnice ce rezulta din reglementările in vigoare, RNTR-1 și RNTR-9;inclusiv P0-RATC05,PC)-RATC 31,PO-RATC32,PO-CTBUS37;
2. Încadrarea cu strictete in sumele alocate bugetar in BVC 2021 pentru piese si materiale, necesare pentru parcul auto CTBUS S.A.;
3. Mentenanta liniei de ITP;
4. Ridicarea gradului de pregătire profesionala, prin participarea la cursuri de specialitate a personalului cu calificare medie și superioara;
5. Menținerea tuturor echipamentelor in stare de funcționare, conform PT-urilor reglementate prin Legea 64/2008 cu toate modificările și completările ulterioare.
6. Respectarea tuturor reglementarilor, inclusiv cele interne, cu privire la toate aspectele legate de mediu.
7. Realizarea activitatilor din Planul de control 187/06.01.2021;

evidențiem in continuare pricinpalele activitati desfasurate, dupa cum urmeaza:

2.3.2 Secția reparații auto

- au fost efectuate un număr de peste 2135 inspecții finale,evidențiate in Registrele de Inspecții Finale,existente in Atelierele de reparații, in conformitate cu RNTR-9, la

flota proprie de autobuze;

- au fost efectuate toate verificările metrologice programate, precum și toate calibrările la echipamentele, standurile de teste și standuri de probe existente;
- s-a respectat încadrarea în sumele bugetate, alocate pentru piese și materiale în BVC 2021 pentru parcul auto de autobuze;
- au fost realizate monitorizări adecvate pentru încadrarea în consumurile normate la autobuzele MAZ și Isuzu;
- au fost îndeplinite toate exigentele pentru reautorizarea societății noastre de către RAR, pentru activități de reparații și întreținere autovehicule rutiere: A1; A2; A3; B1 - 5524/16.08.2007- Revizia 9 / 11.02.2021.

A fost obținută Autorizația Tehnică 1511/7 din 19.06.2020 pentru Linia ITP CT050, clasa I și III.

Raport tehnic ISUZU Citi Port - Analiza comenzi / lucrări cu relevanța TG / 2021.

În perioada 01.01 -31.12.2021 CT BUS SA Constanta a operat, cu toate cele 104 de unități Isuzu, pentru îndeplinirea programului de transport public.

Astfel, au fost parcurși 6.366.145 km, adică un rulaj mediu de 5.101 km/per autobuz / per luna.

Consumul de carburant asociat a fost de 2.686.293 litri motorina Super Diesel E5 - SR / EN590/2010- SR EN ISO 20846-12, adică un consum mediu de 42,19 litri/ 100km.

În tabelul următor sunt evidențiate numeric, pe grupe relevante, problemele tehnice înregistrate în evidențele noastre, în perioada 01.01.2020 – 31.12.2021.

Total comenzi înregistrate	Comenzi cu relevanța TG	Comenzi relevanța TG / Pe tipuri de defectuni				
		Diagnoza sistem motor, Regenerari neefectuate – realizate forțat	Defecțiuni echipamente RADCOM	Sisteme usi	Pierderi fluide-lichide racire/uteiuri/ carburant/ AdBlue	Diverse* Diagnosticari, sisteme și verificări de altă natură
6410	2804 / 43,7%	651	195	82	210	2802

Detaliem defecte repetitive :

- Intrerupător pneumatic 6 bar: 50 bc
- Inlocuit bucși bara stabilizatoare axa spate: 320 bc / 170 bc
- Senzori NOx : IN - 86 bc / OUT - 61 bc
- Scaune cu tapiterie uzată prematur, reclamate în TG : 40 comenzi / 96 scaune
- Vizor optic nivel lichid răcire bazin compensare și drenaj: 83 bc
- Senzor presiune ulei motor Cummins : 84 bc
- Motaș trapa cu mecanism : 18 bc
- Motaș trapa fără mecanism : 26 bc
- Actuator VGT – 66 bc
- Eberspracher 11 bc
- acumulatori 12 bc
- valvă EGR 56 bc

- senzori lichid răcire 4 bc

Se remarcă :

- un număr mediu de 17,56 comenzi pe zi;
- un număr de 7,68 comenzi pe zi cu relevanta TG;o comanda la 933,15 km parcurși;
- o comanda cu relevanta TG la 2270,37 km parcurși;
- au fost executate 1094 Inspecții Lunare (se realizeaza la intervale de 5.000 km sau cel puțin o data pe luna) / dintr-un total teoretic de 1106;
- au fost executate 155 Revizii Tehnice (se realizeaza la intervale de 40.000 km) / dintr-un total teoretic de 158;
- 134 comenzi (documentate in volum complet) pentru remedieri urmare a unor coliziuni / accidente auto ;
- calitatea slaba a bucsilor ce echipeaza bara stabilizatoare axa motrice;
- calitatea slaba întrerupătorului pneumatic 6 Bar, componenta a instalatiei pneumatice frana stationare si a sistemului de închidere / deschidere usi.

Masuri preventive:

- la Revizia ce se executa la intervale de 40.000 km sa se curețe injectorul de AdBlue si supapa EGR in mod obligatoriu;
- sa se inlocuiasca filtrul epurator motor, daca situatie o impune (urmare a diagnozei motor), in condițiile in care acest filtru se înlocuiește la revizia de 240.000 km.

Raport tehnic MAZ 103/107/203 - Analiza comenzi 2021

Pentru analiza comparata, flota MAZ a rulat 4.109.518 km, cu un consum de carburant de 1.643.541 litri.

Rulajul a fost efectuat cu 78 autobuze MAZ (CT 08 TKU – Imobilizat 17.08.2021; CT 10 EZZ – Imobilizat 27.10.2021; CT 10 EXH- imobilizat 27.09.2021), respectiv un rulaj mediu de 4.390,51 km / per autobuz/ per luna.

Consumul de carburant s-a situat la 39,99 litri /100 km.

Au fost înregistrate un număr de 9.973 de comenzi, adica 16,36 comenzi /zi sau o comanda la 688,015 km rulați.

Au fost executate un număr de 914 comenzi de mentenanța, dupa cum urmeaza:

- 694 de RT-1, dintr-un total teoretic de 730;
- 138 de RT-2, dintr-un total teoretic de 146.

Reparații motor MAZ : (4 Mercedes +1 Deutz)

Reparatii transmisii automate 4 Voith .

Au fost înregistrate un număr de 71 comenzi (documentate in volum complet) pentru remedieri, urmare a unor coliziuni / accidente auto;

Raport tehnic autobuze etajate AYATS - Analiza comenzilor 2021 la autobuzele etajate

Au fost executate un număr de 84 de comenzi, din care 10 de Revizie anuala planificata (echivalent RT-2) si 12 RT-1.

Raport tehnic autobuze de mica capacitate Mercedes Benz 906BA50

Analiza comenzilor 2021 la autobuzele de mica capacitate, microbuzele Mercedes Benz

Analiza comenzi / lucrări cu relevanta TG / 2021

In perioada 01.01 -31.12.2021 CT BUS SA Constanta a operat, cu 17 unitati din cele 18 unități totale Mercedes Benz (CT 14 DZP – RULAT IN ANUL 2021 – 6 LUNI / CT 14 GDO RULAT IN ANUL 2021 7 LUNI), pentru îndeplinirea programului de transport public. Astfel, au fost parcurși 1.403.922 km, adica un rulaj mediu de 6.881,97 km / per minibus/per luna.

Consumul de carburant asociat a fost de 217.543 litri motorina Super Diesel E5 - SR/ EN590/2010 - SR EN ISO 20846-12, adica un consum mediu de 15,34 litri / 100km.

In tabelul următor ,sunt evidentiata numeric, pe grupe relevante, problemele tehnice înregistrate in evidentele noastre, in perioada 01.01.2020 – 31.12.2021.

Total comenzi inregistrate	Comenzi cu relevanta TG	Comenzi relevanta TG / Pe tipuri de defectiuni				
		Diagnoza sisteme	Defecțiuni echipamente RADCOM	Sisteme usi	Pierderi fluide- lliche racire/uleiuri/ carburant	Diverse* Diagnosticari sisteme și verificări de alta natura
1136	746 / 65,66%	130	26	126	165	299

Detaliem defecte repetitive :

- Monitoare defecte
- Sistem iluminat
- Pana cauciuc
- Pierderi antigel
- Sistem închidere/deschidere uși
- Validatoare defecte
- Verificat și înlocuit plăcute frâna/discuri

Se remarca :

- un număr mediu de 3,11 comenzi pe zi;
- un număr de 2,04 comenzi pe zi cu relevanta TG;o comanda la 1235 km parcurși;
- o comanda cu relevanta TG la 1881,93 km parcurși;
- 21 comenzi (documentate in volum complet) pentru remedieri .urmare a unor coliziuni /accidente auto;
- sistem închidere / deschidere uși defectuos , raportat la numărul de solicitari ;
- sistem încălzire salon defetuos – la sistemul de inbinare furtune.

2.3.3 Compartiment protecția mediului

Compartimentul protecția mediului a avut ca obiective:

1. Monitorizarea colectarii selective si predare a deseurilor generate in conditiile respectarii protectiei mediului;
2. Monitorizarea/verificarea activitatilor cu impact asupra mediului;
3. Corespondenta cu firme de colectare/neutralizare deseu acumulatori si deseu anvelope generate din activitatea curenta
4. Intocmire referate: achiziție serviciu de analiza apa uzata , achiziție serviciu determinari fizico-chimice pentru noxe evacuate în atmosfera.
5. Intocmire referat pentru obtinerea Certificatului digital, necesar depunerii electronice a Declaratiilor catre Administratia Fondului pentru Mediu.

6. Raportarii anuale catre Agentia pentru Protectia Mediului Constanta.

7. Urmarirea derularii contractelor incheiate cu operatorii;

În conformitate cu prevederile legale pe linie de Protecția a Mediului s-au realizat urmatoarele:

Predare deseu anvelope catre SC ECO TYRE COLLECT EXIM SRL SA- 22.01.2021.
Transmitere în data de 25.01.2021 pe email către juridic, Protocolul de colaborare cu MM RECYCLYNG – colectare, reciclare și valorificare atât a deeurilor de ambalaje, cât și a deeurilor industriale reciclabile, în vederea imbunatatirii calitatii mediului inconjurator și protecția sănătății populatiei.

Correspondenta cu firme de colectare/neutralizare deseu anvelope generate din activitatea curenta, întocmirea notei de informare (nr. 1235/27.01.2021) și predarea contractului spre semnare conducerii.

Transmitere raportare anuala de deseuri nr. 1350/28.01.2021, catre Agentia pentru Protectia Mediului Constanta.

Transmitere raportare semestriala deseu ulei și filtre uzate nr.1234/27.01.2021, catre Agentia pentru Protectia Mediului Constanta.

Intocmire documente și transmitere către Agentia pentru Protectia Mediului Constanta conform adresei nr. 125/26.01.2021 – doar punctele 1 și 3 din solicitare urmând să se obțină de către Seviul Juridic Certificatul Constatator emis în baza Legii nr. 359/2004, pentru punctele de lucru Industriala nr. 10 și Industriala nr. 8. Acestea au fost transmise pe adresa de email virginia.marin@apmct.anpm.ro în data de 27.01.2021.

Correspondenta cu firme de colectare/neutralizare deseu curii vopsea generate din activitatea curenta.

Intocmirea și aprobarea informarii nr. 1561/01.02.2021, cu privire la stabilirea pretului de predare/colectare deseu cutii vopsea, generate din activitatea curenta. Oferta acceptata este cea a firmei S.C. GREENTECH SERVICII ECOLOGICE S.R.L.

Intocmirea și aprobarea informarii nr. 1560/01.02.2021, cu privire la stabilirea pretului de predare/colectare deseu acumulatori. Oferta acceptata este cea a firmei S.C. NEFERALOKAT2012 S.R.L.

Intocmire Contract de vanzare – cumparare cu S.C. NEFERALOKAT 2012 S.R.L., în vederea predării acumulatorilor uzati.

Intocmire documente transport deseu acumulatori.

Predare și facturare deseu ulei și filtre către S.C. GREENTECH SERVICII ECOLOGICE S.R.L.

Verificare pe site-ul APM Constanta documentatia nr. 14626/11.12.2020, depusa pentru modificarea termenului de valabilitate a Autorizația de mediu nr. 580/31.12.2010 – Str. Industriala nr. 8. Aceasta este în lucru la Dna. Consilier Marin Virginia.

Intocmire adresa către Agenția pentru Protecția mediului cu raportul de analiza apa uzata conform Autorizatiei de mediu, aferent Str. Industriala nr. 8 – adresa nr. 4734/31.03.2021

Ridicat Autorizație de mediu nr. 580/31.12.2010 Revizuita cu nr. 64/04.03.2021 – Str. Industriala nr. 8, de la APM Constanta.

Intocmit declaratii și adrese privind obligatiile la Fondul pentru mediu – de la sursele staționare (centrale termice), către Administratia Fondului pentru Mediu.

Colaborare cu D-na SEN Laura – elaborare documente implementare Certificare ISO 14001.

Semnat și înregistrat PV nr. 18147/14.12.2021, de constatare și recepție consum apa din subteran la ABADL.

Prezentare documente comisiei de Audit pentru Certificare ISO.

Elaborat Plan monitorizare mediu și colectare selectiva a deseurilor 2022.

Elaborat Tematica și programul de instruire pe linie de Protecția mediului 2022.

Elaborat Plan anual de control pe linie de Protecția mediului pentru anul 2022.

2.3.4 Compartimentul Tehnic,

- responsabilul RSVTI

Plecand de la obiectivele reliefate de prevederile legale, respectiv de menținerea tuturor dispozitivelor de măsură și control, a instalațiilor de ridicat și a instalațiilor sub presiune în stare de funcționare în conformitate cu Lg. 178/2003, Ordinul 148/2012; Lg. 64/2008 și a prescripțiilor tehnice - PT reglementate, au fost avute în vedere:

- Respectarea Planificării anuale de verificare 17514/18.12.2020;
- Ridicarea gradului de pregătire profesională și menținerea atestatelor obținute, prin participarea la cursuri de specialitate a personalului cu calificare medie și superioară;
- În conformitate cu prevederile legale și a prescripțiilor tehnice reglementate (Lg. 64/2008, PT R1/2010, CR8/2009) și conform planificării anuale pentru anul 2021 în luna iulie s—a realizat de către inspectorul CNCIR inspectia tehnica in utilizare pentru 4 cricuri hidraulice (3 cricuri tip crocodil si unul de canal pentru cutii de viteze).
- Respectând prescripția tehnică PT- R1/2010 in lunile iulie, august si septembrie s-au efectuat reviziile tehnice la cricurile hidraulice, astfel: 8 in luna iulie, 6 in luna august si 5 in luna septembrie, conform planificării anuale.
- S-a verificat in fiecare luna uzura celor 4 role de la standul de frânare de la linia ITP (\varnothing stg. = 230mm, \varnothing dr.=230mm).

În luna septembrie s-au finalizat lucrările de montaj pentru electrocompresorul cu uscător ce va deservi atelierele mecanice, punându-se în funcțiune de către firma furnizoare – SC Sandpex SA.

S-au depus la CNCIR documentele electrocompresorului pentru luarea în evidență și efectuarea inspectiei de punere în funcțiune.

S-a realizat verificarea metrologica a celor 3 manometre de la recipientii electrocompresoarelor (unul de la atelierul de vopsitorie, 2 de la atelierele mecanice). De asemenea a fost verificat metrologic si un manometru pentru masurarea presiunii in pneuri de la atelierul vulcanizare.

În luna septembrie s-a efectuat și revizia standului de franare din cadrul statiei de ITP.

Aparatul etilometru Alcooltest- Drager (ARKK-0148) a fost calibrat (Certificat calibrare 8091.MSC/21.09.2021) și verificat metrologic (B.V.- 0081208/27.09.2021).

În luna octombrie s—a realizat verificarea metrologica la:

- analizorul de gaze combinat tip Capelec 3200 (seria 520/ 2007) și opacimetrul tip Capelec (seria 511/2007) din dotarea statiei de ITP- conform B.V. 0314181, 0314182, 0314180/15.10.2021

Respectând prescripția tehnică PT- R1/2010 s-au efectuat reviziile tehnice la 7 cricuri hidraulice, 6 tip crocodil și unul pentru cutiile de viteze, conform planificării anuale (17513/18.12.2020).

S-a realizat inspecția tehnică de punere în funcțiune a electrocompresorului de la atelierul mecanic de către inspectorul CNCIR (Raportul de inspecție nr.179 - 420/ 22.10.2021).

În conformitate cu prescripția tehnică PT-C7/2010 s-a făcut verificarea supapelor de siguranță cu arc tip DN 3/8" și tip DN 1/4" din componența recipientilor electrocompresoarelor de la atelierul mecanic și cel de vopsitorie (B.V. 04438/01.10.2021,05329/04.10.2021, 04441/04.10.2021, 04439/01.10.2021).

Pentru reutilizarea rezervorului de combustibil nr.1 cu capacitatea de 19m³ s-a realizat o noua calibrare (certificat de calibrare nr.312- TM. ST- 21/18.10.2021) și o verificare a grosimii pereților cu ultrasunete (buletin rezultate nr.5791N/03.11.2021).

S-au efectuat și revizii la centralele termice conform contractului încheiat cu societatea SA Tehnoterm Dobrogea SA (9T/21.01.2021). În locația din strada Eliberării nr.46 s-a efectuat verificarea tehnică a instalației de utilizare gaze naturale (fișa 000726631307/15.10.2021).

În lunile noiembrie și decembrie, respectându-se PT- R1/2010 și planificarea anuală s-au efectuat reviziile tehnice la 11 cricuri hidraulice, 10 tip crocodil și 1 pentru cutiile de viteze.

De asemenea s-a verificat și uzura celor 4 role de la standul de frânare de la linia ITP (Østg. = 230mm, Ødr. = 230mm), iar pe data de 22.11.2021 s-a realizat verificarea metrologică a standului de frânare seria 760433344/20 BEISSBARTH – buletin de verificare 0370472/ 22.11.2021

Pe data de 08.11.2021 s-a efectuat inspecția tehnică pentru punerea în funcțiune a electrostivitorului CPD25-GBLI-M de către inspectorul CNCIR(R.I. 180 – 648/12.11.2021).

S-a efectuat verificarea tehnică a instalației de utilizare gaze naturale din locațiile str.Industrială nr.8 și nr.10, implicit și verificarea coșurilor de fum la centralele 1A, 2B, 3B, 4B (adeverintele de verificare Nr.01/17.11.2021, Nr.02/17.11.2021 și Nr.03/17.11.2021). Pentru verificarea instalațiilor de utilizare gaze naturale s-au emis fișele 0522816/22.11.2021 și 0522817/22.11.2021.

Pe data de 20.12.2021 s-a efectuat de către CNCIR inspecția pentru punerea în funcțiune a macaralei pivotante ECO 4 de 1600 kg- EC-7709-20/2020 (R.I. 180 – 709/20.12.2021).

În urma examenului susținut de Mandes Valerica în data de 15.10.2021, pentru calificare macaragiu grupa B, s-a obținut autorizația C_20C_056140_15.10.2021.

2.3.5 Compartiment Stație I.T.P.

În cadrul compartimentului Istatiei ITP , au avut loc urmatoarele activități :

ITP	DIAG ITP	DIAG RT1 MAZ	DIAG RT2 MAZ	INSP F. MAZ RT1	INSP F. MAZ RT2	DIAG IL	DIAG RT ISUZU	INSP. F. revizie isuzu	INSP F. MICROBUZ M2
416	351	659	145	796	119	1072	150	346	85

2.3.6 Serviciul Achiziții-Aprovizionare

2.3.6.1 Birou Achiziții

În anul, conform Legii 99/2016 Biroul Achiziții a contribuit la buna desfășurare a activității CT BUS SA derulând licitații, proceduri simplificate, consultări de piață, anunțuri publicitare și achiziții directe în conformitate cu Planul Anual al Achizițiilor Sectoriale 2021 și a referatelor de necesitate emise de compartimentele de specialitate astfel:

- Licitații deschise – 3
- Proceduri simplificate – 18
- Negocierea fără invitație prealabilă la o procedură concurențială de ofertare – 8
- Anunțuri publicitare – 2
- Consultări de piață – 9 (necesare pentru a putea determina valoarea estimată și încadrarea în procedură conform art.12 din Legea 99/2016)
- Achiziții directe – 1702

De asemenea,

- s-a elaborat Planul Anual al Achizițiilor Sectoriale 2022 pe baza necesităților și priorităților identificate la nivelul instituției;
- s-a colaborat cu celelalte compartimente funcționale din cadrul instituției la fundamentarea Planului Anual al Achizițiilor Sectoriale 2022;
- s-a soluționat în termenul prevăzut de lege corespondența repartizată;
- s-au operat modificări/completări ulterioare în Planul Anual al Achizițiilor Sectoriale;
- s-au elaborat documentații de atribuire (Fișa de date a achiziției și Formularele anexate) sau în cazul organizării unui concurs de soluții, a documentației de concurs, în colaborare cu serviciile sau compartimentele care relevă necesitatea și oportunitatea achiziției, în funcție de complexitatea problemelor care urmează să fie rezolvate în contextul aplicării procedurii de atribuire;
- s-au elaborat și transmis spre publicare anunțurile de intenție, de participare și de atribuire către SEAP, sau după caz Jurnalul Oficial al Uniunii Europene;
- s-a asigurat activitatea de informare și de publicare privind pregătirea și organizarea licitațiilor, obiectul acestora, organizatorii, termenele, precum și alte informații care să edifice respectarea principiilor care stau la baza atribuirii contractelor de achiziții publice;
- s-a acordat consultanța celorlalte compartimente privind întocmirea referatelor de necesitate;
 - În urma raportului de audit tehnico-economic nr.56244/23.03.2021, Biroul Achiziții a identificat ca fiind vizat la măsurile cu numărul 28, 29 și 30.
 - Astfel, la măsura 28, care face referire la revizuirea procedurii privind achizițiile directe, prin care se cere stabilirea responsabilității clare a compartimentelor din cadrul entității contractante, Biroul Achiziții a întocmit R-PO-CTBUS38. Procedura operațională se regăsește pe serverul instituției sub denumirea "Achiziționarea directă a produselor, serviciilor sau lucrărilor".
 - Măsura 29 face referire la elaborarea unei proceduri operaționale care să cuprindă detaliat modul de lucru de la inițierea procedurii de achiziție sectorială până la

atribuirea contractului, prin transpunerea prevederilor Legii 99/2016 si HG 394/2016, cu modificările și completările ulterioare. Astfel, Biroul Achiziții a procedat la întocmirea procedurii operaționale PO-CTBUS57 "Atribuțiile comisiei de evaluare a ofertelor pentru atribuirea contractului de achiziție/ acordului cadru".

- Biroul Achiziții a întocmit PO-CTBUS59 "Persoana desemnată pentru urmărirea și derularea contractelor - responsabil de contract" pentru a răspunde măsurii 30 care face referire la implementarea contractelor în conformitate cu prevederile acestora.
- Biroul Achiziții face toate demersurile necesare pentru a preveni conflictul de interese. Astfel, formularul de integritate completat, permite entității contractante să gestioneze datele prevăzute în document (cf. legii 184/2016) și, de asemenea, permite sistemului Prevent al ANI (Agenția Națională pentru Integritate) să interogheze datele completate.

S-a întocmit Planul de acțiune pentru implementarea recomandărilor raportului de audit nr.2437151/08.12.2021 cu tema „Verificarea procedurii de achiziție publică derulată în anul 2020-2021 la CT BUS SA având ca obiect servicii de dezinfectie” și Planul de măsuri pentru minimizarea riscurilor asociate funcțiilor sensibile la nivelul CT BUS SA.

2.3.6.2 Compartiment Aprovizionare

În cadrul Compartimentului Aprovizionare au avut loc următoarele activități:

- Monitorizare referate și încărcarea lor pe serverul instituției (zilnic).
- Monitorizare achiziții.
- Solicitat oferte de preț pentru 465 repere din 112 referate de tip administrativ.
- Solicitat oferte de preț pentru reperele din referatele de tip administrativ.
- Solicitat oferte de preț pentru reperele din referatele tip atelier.
- Creare înregistrare info achiziții în SAP.
- Creare comanda achiziție în SAP.
- Comenzi pentru toate reperele acceptate din referatele de tip atelier și administrativ.
- Evidență facturi și avize primite.
- Verificat marfa primită împreună cu comisia desemnată.
- Urmărit derulare contracte.
- Purtat discuții telefonice cu furnizorii în vederea respectării termenelor și livrării mărfii.
- Verificat stoc AdBlue și făcut comanda.
- Primit NIR-urile, verificate și date Directorului Tehnic pentru a fi semnate, apoi date către compartimentul CFPP.

2.3.7 Birou Administrativ

2.3.7.1 Compartimentului Întreținere

Activitățile specifice din cadrul Compartimentului Întreținere sunt următoarele:

1. Monitorizarea sistemului de acces persoane și autovehicule în perimetrul CT BUS S.A.; în acest sens asigură respectarea procedurii interne „PS-CTBUS04 - implementarea și monitorizarea accesului pietonal și auto din patrimoniul CT BUS S.A.”;

- verificarea accesului personalului propriu pentru confirmarea pontajului în vederea plății ;Realizat 100%

2. Asigurarea pazei obiectivelor aflate în perimetrul societății

- urmărirea contractului de servicii nr.20P/09.05.2020;
- verificarea și confirmarea pentru plată a facturilor emise, conform contractului de servicii nr.20P/09.05.2020;Realizat 100%

3. Asigurarea igienizării/curățeniei mijloacelor de transport la interior în capete de linie

- urmărirea contractelor de servicii nr.22P/15.01.2021; 29P/15.04.2021
- confirmarea pentru plată a facturilor emise, conform contractelor de servicii nr.22P/15.01.2021; 29P/15.04.2021 ;
- verificarea facturilor emise în vederea confirmării pentru plată; Realizat 90%

4. Asigurarea măsurilor pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de Covid 19 prin efectuarea dezinfecției mijloacelor de transport la interior;

- urmărirea contractelor de servicii nr.21P/13.01.2021; nr.26P/24.02.2021
- confirmarea pentru plată a facturilor emise . În perioada 01.07- 30.09.2021 au fost executate/confirmate 14238 operațiuni, conform comanda de lucru ;
- completare cu dezinfectant de mâini a dispenserelor din mijloacele de transport;
- repararea dispenserelor din mijloacele de transport; Realizat 100%

5. Administrarea și executarea lucrărilor de întreținere și reparații planificate și accidentale pentru clădirile și instalațiile din patrimoniul societății;

- deplasarea în locațiile CT BUS SA pentru verificarea zilnică a diverselor situații administrative și a problemelor semnalate în vederea constatării problemelor și găsirea soluțiilor optime de remediere a acestora;
- remedierea avariilor apărute la instalația sanitară a imobilelor din patrimoniu ;
- remedierea avariilor apărute la instalația electrică a utilajelor din patrimoniu;
- remedierea avariilor apărute la instalația electrică aferentă imobilelor din patrimoniu;
- remedierea avariilor apărute la instalația de alimentare cu apă aferentă imobilelor din patrimoniul societății ;
- efectuarea lucrărilor de întreținere/reparații (vopsit, zugrăvit, reparații, etc) a imobilelor din patrimoniu, conform comenzilor;
- efectuarea lucrărilor pentru pregătirea montării utilajelor/echipamentelor achiziționate (continuare lucrări adăpost pentru compresorul);
- efectuarea curățeniei în incinta din str.Industrială nr.8 ;
- efectuarea reviziilor planificate la instalația sanitară a imobilelor din patrimoniu;

6. Asigurarea funcționării instalației termice la sediul societății;

- efectuarea reviziilor planificate la Centralele termice din patrimoniu-Realizat 100%;
- remedierea avariilor apărute la Centralele termice din patrimoniu -Realizat 100%;

7.Urmărirea lucrărilor pentru realizarea obiectivului de investiții "Reabilitare, modernizare și montare sistem de igienizare în Hala reparații autobuze existentă C1";

- urmărirea contractului de servicii nr.9P/23.06.2020;
- verificarea și confirmarea pentru plată a facturilor emise în perioada 01.01- 30.09.2021, conform contractului de servicii nr.9P/23.06.2020; Stadiu realizare: 100%,

8. Participarea în diferite comisii în baza nominalizării prin dispoziții ale directorului general al CT BUS S.A.; Realizat 100%

9. Gestionarea documentelor din activitatea propriei, păstrarea și arhivarea acestora;

2.3.7.2 Compartimentul igienizare spații și flotă

Obiectivele specifice din cadrul Compartimentului igienizare spații și flotă sunt următoarele:

1. Asigurarea ordinii, curățeniei, condiții igienico-sanitare în spațiile de lucru, clădiri și anexe din sediul administrativ și a curățeniei și igienizării complete la interior a flotei (CIZ)

- efectuarea ordinii, curățeniei, în spațiile de lucru, clădiri și anexe din sediul administrativ ;

- În completarea activităților de curățenie și igienizare zilnică a flotei (CIZ) prestate prin terți la capete de linii, Compartimentul Igienizare Spații și Flota realizează igienizarea periodică completă a mijloacelor de transport menținute/aflăte în gara autobazei pentru diverse intervenții (revizii periodice, reparații periodice/accidentale, upgrade-uri de soft), conform comenzilor de lucru primite din partea Direcției Exploatare.

Necesitatea efectuării acestor operațiuni decurge din nevoia continuă de livrare a unui serviciu de transport public la un standard calitativ ridicat.

- au fost efectuate operațiuni de igienizare interioară completă care presupune efectuarea următoarelor operațiuni:

- aspirat pardoseli, decapat pardoseli, spălarea și dispersia murdărilor aderente (guma de mestecat, urme de cauciuc, pete de ulei etc.);

- spălat suprafețe laterale și plinte, curățarea zonelor greu accesibile ;

- curățarea spațiilor interioare din spatele ușilor, curățat și igienizat tapițerie cu echipamente specifice ;

- igienizarea barelor de susținere, a pervazelor interioare și a scaunelor;

- curățarea petelor accidentale de pe scaune, pereți interiori, tavane și suprafețe vitrate;

- curățarea și spălarea geamurilor interioare, chederelor de la geamuri;

- curățarea lămpilor de iluminat de la interior;

- curățare/igienizare cabină șofer;

Asigurarea curățeniei exterioare a mijloacelor de transport ;

- au fost efectuate operațiuni de spălare exterioară a mijloacelor de transport;

Colectarea echipamentului de protecție/lucru și predarea acestuia către prestatorul serviciilor; asigură distribuirea echipamentului de protecție curat către salariați;

- urmărirea contractului de servicii nr.23P/26.01.2021;

- verificarea și confirmarea pentru plată a facturilor emise , conform contractului de servicii nr.23P/26.01.2021; Realizat 100%

Asigurarea necesarului de produse de curățare și igienizare necesar pentru spațiile de lucru și autobuze;

- întocmit referate de necesitate pentru achiziția de produse specifice în vederea realizării obiectivelor specifice, cu respectarea prevederilor Legii nr.99/2016; Realizat 100%

Gestionarea documentelor din activitatea propriei, păstrarea și arhivarea acestora;

Realizat 100%

2.3.7.3 Compartimentul Energetic-vehicule electrice

Activitățile specifice din cadrul Biroului Energetic sunt următoarele:

1. Urmărire, monitorizare, analiză și viză facturi lunare de utilități și acceptare în vederea programării la plată în conformitate cu contractele pentru furnizare de energie electrică, termică, apă, gaze naturale pentru necesitățile societății; Realizat 100%

2. Monitorizarea zilnică a consumurilor la utilități (energie electrică, gaz natural, apă) la locațiile CT BUS ;

- zilnic se face citirea și monitorizarea consumurilor de utilități la locațiile CT BUS ;

- întocmit lunar procese verbale și borderouri pentru subconsumatori; transmis pe email factura și procesul verbal de consum aferent; Realizat 100%

3. Asigurarea legăturii cu furnizorii de utilități;

- Verificarea grupului de măsură a punctului de consum de la CL Caiuti (conservat) împreună cu reprezentantul E-distribuție Dobrogea; Realizat 100%

4. Asigurarea aplicării măsurilor necesare pentru creșterea eficienței energetice la instalațiile consumatoare de resurse energetice și eficientizarea consumului de apă;

- întocmit necesar pentru achiziția baterii de apă cu robineti cu senzor pentru înlocuirea bateriilor de apă existente din toate locațiile CT BUS ;

- înlocuirea robinetilor defecți cu robineti cu temporizare;

- înlocuirea lampilor de iluminat clasice existente cu lampi cu LED; Realizat 100%

5. Autorizarea-reautorizarea personalului de întreținere instalațiilor electrice, respectiv obținerea calității de electrician autorizat ANRE;

- întocmit documente pentru curs teoretic reautorizare electrician ANRE; Realizat 100%

6. Colaborează cu prestatorul de Servicii de management energetic. Întocmește anual documentația necesară pentru transmiterea la MEEMA până la data de 30 aprilie a fiecărui an "Declarația de consum total anual de energie și Cestionarul de analiză energetică" conform modelului agreeat de MEEMA, respectiv până la data de 30 septembrie a fiecărui an "Programul de măsuri de eficiență energetică" ; Realizat 100%

7. Întocmirea documentației pentru obținerea avizelor și încheierii contractelor pentru utilități (energie electrică, termică, apă, gaze naturale); Realizat 100%

8. Activitatea de întreținere și reparații a instalațiilor electrice/energetice și ținerea la zi a documentației tehnice de exploatare pentru instalațiile energetice din societate. Evidența reparațiilor planificate, accidentale și avariilor la instalațiile electrice;

9. Verificarea prizelor de pământ și a echipamentului individual de protecție electricieni de forță la termenele scadente; Realizat 100%

10. Colaborarea cu instituții/autorități, cu celelalte structuri ale aparatului de specialitate în vederea îndeplinirii obiectivelor specifice; Realizat 100 %

11. Gestionarea documentelor din activitatea proprie, păstrarea și arhivarea acestora; Realizat 100%

12. Întocmirea de situații statistice cu privire la Resursele energetice ale CT BUS, Raportarea E01.; Realizat 100%

2.4 Direcția economică

În decursul anului 2021 au fost depuse toate situațiile financiare precum și declarațiile în timpul prevăzute de legislația în vigoare. Situațiile economice sunt conduse conform Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare, a

Reglementărilor contabile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Principiile avute în vedere în gestionarea eficientă a mijloacelor financiare, a resurselor umane și materiale în vederea eficientizării domeniului de activitate au fost:

- Efectuarea transportului public local de călători în condiții de eficiență economică;
- Capacitatea unității de a onora obligațiile de plată conform termenelor legale și contractuale;
- Utilizarea eficientă a activelor de care dispune unitatea;
- Previziunea critică a resurselor disponibile utilizate în vederea realizării programului de transport;
- Perfecționarea personalului, îmbunătățirea performanțelor și satisfacția salariaților.

Activitatea de control financiar preventiv propriu în cadrul CT BUS Constanța se desfășoară conform prevederilor art.9 alin.1 și art.10 din O.G. nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, aprobată și modificată prin Legea nr. 84/2003, republicată, precum și a normelor metodologice de aplicare aprobate prin O.M.F.P. nr. 923/2014 pentru aprobarea normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv, modificat prin Ordin nr. 2332/30.08.2017 și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, precum și a Normelor interne proprii.

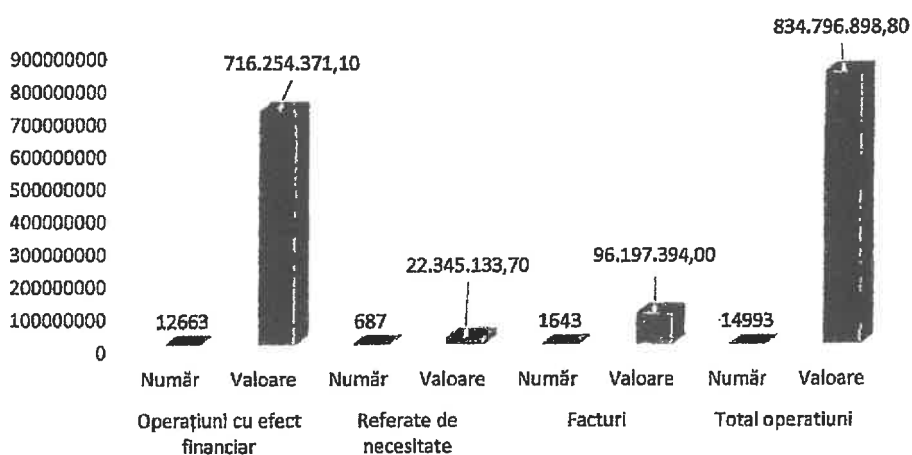
Activitatea de control financiar preventiv propriu a fost reorganizată, în sensul emiterii H.C.L.M. Constanța nr. 260 din data de 28.06.2018, în vederea exercitării activității de control financiar preventiv propriu asupra documentelor/proiectelor de operațiuni identificate care vizează, în principal:

- angajamente contractuale ;
- efectuarea cheltuielilor conform bugetului de venituri și cheltuieli propriu;
- constituirea veniturilor proprii din vânzare bilete și abonamente de transport în comun și prin închirierea de bunuri aparținând domeniului public și privat al statului aflate în administrarea CT BUS SA Constanța (închiriere clădiri, închiriere spații publicitare în/din interiorul/exteriorul autobuzelor, etc.);
- constituirea veniturilor din Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune – U.A.T. Municipiul Constanța.

Conform art. 4.4 din O.M.F.P. nr. 923/2014 centralizarea documentelor prezentate la viză se realizează prin completarea în ordine cronologică în "Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv".

În perioada 01.01 – 31.12.2021 au fost supuse vizei controlului financiar preventiv propriu un total de 14.993 operațiuni în valoare de 834.796.898,80 lei, din care un număr de 12.663 operațiuni în valoare de 716.254.371,10 lei au fost operațiuni cu efect financiar, 687 operațiuni în valoare de 22.345.133,70 lei au fost referate de necesitate, care constituie document justificativ, anexă la proiectul de operațiuni, înregistrat în "Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv" și 1.643 operațiuni în valoare de 96.197.394,00 lei supuse verificării, facturi emise de către societate, conform specificului activității (ex. pentru bilete și abonamente comercializate prin operatori economici, pentru facilități de transport în comun (reduceri și gratuități conform H.C.L.M.), închiriere clădiri, utilități (energie electrică, gaze, apa-canal), spații publicitare

în/din interiorul/exteriorul autobuzelor, transport curse speciale, valorificare deșuri colectate, pentru compensația aferentă contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local, etc.)



Activitățile specifice din cadrul Compartimentului Patrimoniu Investiții sunt următoarele:

1. Elaborarea necesarului anual cu obiectivele de investiții finanțate din surse proprii și urmărirea realizării acestora

-întocmire „Lista cu obiectivele de investiții” și „Nota de fundamentare privind necesitatea și oportunitatea realizării obiectivelor de investiții”, parte integrantă a BVC 2021, aprobat cu HCL nr.138/2021; HCL nr.359/2021;

Obiectivele de investiții propuse a se achiziționa în anul 2021 din surse proprii, aprobate prin HCL nr.138/28.05.2021 și HCL nr.359/2021, realizate la data de 31.12.2021, sunt următoarele:

Nr. crt.	DENUMIRE OBIECTIV INVESTIȚII	Total valoare planificată (mii lei)	Total valoare realizată (mii lei)	Observații
I.DIRECTIA TEHNICA				
1	Presă hidraulică 60T-80T-pompa cu multiple viteze 1 buc.	45,50	43,55	Contract nr.18T/12.08.2021, durata contract 6 luni; valoare contract 43.551 lei+TVA; Plata:50% -in max.5 zile de la semnarea contractului; 50% -la livrare; -PV recepție nr.9/15487/19.10.2021
2	Cărucior de scule atelier electric complet 1 buc	5,50	4,95	Achiziție directă : DA29259304/12.11.2021; -valoare:4950,00lei+TVA; -PV recepție nr.10/16888/16.11.2021

3	Fierăstrău cu disc abraziv 400 mm-500 mm 1 buc.	14,00	11,67	Achiziție directă : DA28540825/10.08.2021; -valoare:11673 lei+TVA; -PV recepție nr.7/14213/28.09.2021
4	Electrostivuitoar 2-2,5 T 1 buc.	125,00	122,50	Contract nr.12A/17.08.2021, durata contract 4 luni; valoare contract 122.500 lei+TVA; -PV recepție nr.8/15486/19.10.2021
5	Mașina înșurubat cu impact 1" 2 buc.	6,00	5,82	-Achiziție directă : DA28483977/29.07.2021.2021; valoare:5815,88 lei+TVA; -PV recepție nr.5/11831/10.08.2021
6	Banc pentru testare alternatoare și electromotoare 1 buc.	62,50	62,50	-Achiziție directă : DA28483977/29.07.2021; valoare:62500,00 lei+TVA; factura nr. 614/20.12.2021, valoare 62500,00 lei+TVA; -așteaptă punerea în funcțiune
7	Starter de pornire alimentat pe baza de baterie 1 buc.	3,75	3,75	-Achiziție directă : DA29259272/12.11.2021; valoare:3750,00 lei+TVA; -factura nr. 615/20.12.2021, valoare 3750,00 lei+TVA; -așteaptă punerea în funcțiune
8	Servicii consultanță și proiectare privind avizarea și autorizarea de securitate la incendiu și protecție civilă pentru imobilul din str.Industrială nr.8	55,00	31,50	-Achiziție directă : DA29043399/19.10.2021; Contract nr.12S/11.11.2021; valoare contract:45.000,00+TVA; avans=factura nr.2584/17.12.2021 în valoare:31500,00 lei+TVA ;în continuare an 2022; -Contract nr.10S/03.09.2021; valoare contract:8500,00; în continuare an 2022;
9	Reabilitare, modernizare și montare sistem de igienizare în Hala reparații autobuze existentă C1	724,54	724,54	-Contract nr.9P/23.06.2020 -termen implementare:01.09. 2021 -în procedura de recepție la terminarea lucrărilor/TG; -așteaptă recepție finală și punere în funcțiune;
TOTAL I		1.041,79	1.010,78	
II.SERVICIUL TEHNOLOGIA INFORMAȚIEI				
1	Furnizarea, instalarea, punerea în funcțiune și instalarea pachetului de aplicații software pentru planificarea resurselor organizației-în continuare 2019	533,00	0	-Contract nr.6L/16.10.2019 -termen implementare:15.10.2021 -grad implementare/descriere realizare -la activitatea Serviciului Tehnologia Informației -în continuare an 2022;

2	Licențe Windows 10 Pro 10 buc.	12,00	8,82	-Achiziție directă: DA28702639/07.09.2021 pentru 10 buc in valoare de 8824 lei fara TVA -PV receptie 5A/16.06.2021
3	Licență HoloLens 2	9,00	-	Nu a fost realizata
4	Licențe software diagnoza auto 12 buc.	36,00	18,19	-8 buc. Achizitionate; valoare totala 18193,00 lei+TVA
TOTAL II		590,00	27,01	
III. SERVICIUL COMERCIAL, MARKETING & RELAȚII PUBLICE				
1	Sistem „e-Ticketing”	1.150,00	-	-Contract nr.56C/10.08.2020 -termen implementare: luna septembrie 2021 -grad implementare-descriere realizare la activitatea iroului Comercial -în continuare an 2022;
2	Imprimantă carduri cu encoder Evolis Primacy 1 buc.	11,00	9,30	-Achiziție directă : DA28877300/29.09.2021 valoare: 9300,00 lei+TVA; -PV recepție nr.11/18372/17.12.2021
TOTAL III		1.161,00	9,30	
TOTAL GENERAL (I+II+III)		2.792,79	1.047,09	

2. Elaborarea documentelor de intrare in patrimoniul societății a mijloacelor fixe și activelor necorporale și înaintare documente la Compartimentul Contabilitate pentru a fi introduse în evidență

Realizat :100%

-întocmire proces verbal de recepție pentru mijloace fixe și active necorporale, conform legilor în vigoare, puse în funcțiune în perioada 01.01-31.12.2021 pentru:

- mijloace fixe achizitionate în anul 2020 (Aprobare în BVC 2020-conform HCL nr. 53/2020; HCL nr. 228/2020; HCL nr. 326/2020; HCL nr. 436/2020), puse în funcțiune în perioada 01.01-31.12.2021:

-Macara pivotanta ECO04.1600.4.3-1buc.; p.v. recepție nr.1/3965/17.03.2021;

-Dulap cu 7 sertare echipat cu 196 piese și 4 module diferite cu scule-6 buc.; p.v. recepție nr.2/5123/07.04.2021;

-Grup modular reglare-filtrare-ungere complet echipat-10 buc.; p.v. recepție nr.3/5206/09.04.2021;

-Compresor cu șurub Comprag A1113, uscător, rezervor 1000l 16 bar-1 buc.; p.v. recepție nr.4/5534/15.04.2021;

-Compresor cu șurub Comprag A1113, uscător, rezervor 1000l 16 bar-1 buc.; p.v. recepție nr.6/13760/16.09.2021;

➤ mijloace fixe achiziționate în anul 2021 (Aprobare în BVC 2021, conform HCL nr.138/2021; HCL nr.359/2021), puse în funcțiune în perioada 01.01-31.12.2021

-Cheie cu impact pneumatica 1” UNIOR – 2 bucati; p.v. recepție nr. 5 / 11831 / 10.08.2021;

-Fierăstrău circular disc abraziv-1buc.; p.v. recepție nr.7/14213/28.09.2021;

- Electrostivuator HELI-FUUL AC-1buc.; p.v. recepție nr.8/15486/19.10.2021;
- Presa hidraulica de atelier cu cilindru mobil Bernardo BHP200 cu bloc în V-1buc.; p.v. recepție nr.9/15487/19.10.2021;
- Dulap cu 7 sertare echipat cu set scule tip M28270SE pentru atelier electric-1buc.; p.v. recepție nr.10/16888/16.11.2021;
- Imprimanta Evolis Primacy Dual Side Ethernet-1buc.;p.v.recepție nr.11/18372/17.12.2021;
- active necorporale (licente) achizitionate în anul 2021 (anexa la BVC 2021, aprobată cu HCL nr.138/2021; rectificare BVC cf. HCL nr.359/2021)), puse în funcțiune în perioada 01.01-31.12.2021
 - Licența CUMMIS-diagnoza motor -2buc.; p.v. recepție nr.1A/5124/07.04.2021;
 - Licența diagnoza ZF -extensie-2buc.; p.v. recepție nr.2A/6236/28.04.2021;
 - Licența diagnoza WABCO CSNBB -2buc.; p.v. recepție nr.3A/8524/10.06.2021 și 4A/8525/10.06.2021;
- Licența WINDOWS 10 PRO -10 buc.; p.v. recepție nr.5A/13759/16.09.2021;

3.Elaborarea documentelor privind declararea la SPIT pentru scoaterea / intrarea din/în evidență a mijloacelor de transport și a construcțiilor care ies/intră din/în patrimoniul societății

Realizat :100%

- întocmit adresă către SPIT Constanța nr.8964/18.06.2021 (nr. înregistrare SPIT T53595/24.06.2021) pentru declararea modificării valorii de inventar pentru terenurile aflate în proprietatea publică/privată a municipiului Constanța și în concesiunea CT BUS S.A.;
- întocmit declarație de scoatere din evidența SPIT Constanta nr. T14625/18.02.2021 pentru construcțiile de la Parcul Rece (nr. Inventar:11233; 11234; 11235; 11236; 11237; 11238; 11239; 11361; 11362);

4.Elaborarea documentelor pentru scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe și valorificarea lor prin casare/vânzare, în conformitate cu Legea nr.15/1994 și HG nr.909/1996

Realizat :100%

- întocmit proces-verbal de scoatere din funcțiune nr.1054/22.01.2021 pentru construcțiile de la Parcul Rece (numărul de inventar:11233; 11234; 11235; 11236; 11237; 11238; 11239; 11361; 11362) însoțit de documente justificative și transmis compartimentelor în cauză;

5.Elaborare documente pentru obținere autorizații anuale de funcționare pentru tonetele de vânzare bilete/abonamente;

Realizat :100%

- întocmit documente pentru obținere autorizații anuale de funcționare pentru tonetele de vânzare bilete/abonamente și în luna ianuarie 2021 am obținut autorizația de funcționare pentru desfășurarea de activități economice cu caracter temporar in zone publice sau cu acces public în anul 2021 pentru 21 (douăzeci și unu) puncte de vânzare bilete/abonamente de călătorie;

6.Verificare taxe și impozite locale datorate de societate (mijloace de transport, construcții, terenuri, etc) și transmis compartimentelor în cauză

- verificat taxele și impozitele locale datorate de societate pentru bunurile înregistrate în evidența SPIT Constanța (mijloace de transport, construcții, terenuri), stabilite conform

HCL nr.433/28.12.2020 privind stabilirea impozitelor și taxelor locale la nivelul municipiului Constanța în anul 2021, și am constatat neconformități;

-transmis adresa 4398/25.03.2021, înregistrată la SPIT Constanța cu nr.T26559/25.03.2021, pentru corectarea neconformităților privind impozitul pentru mijloace de transport, în sensul reducerii acestuia față de cel înregistrat la SPIT, în baza documentelor justificative prezentate;

-transmis compartimentelor în cauză sumele corecte datorate de societate pentru plata taxelor și impozitelor locale datorate pentru anul 2021, stabilite conform HCL nr.433/28.12.2020 privind stabilirea impozitelor și taxelor locale la nivelul municipiului Constanța în anul 2021;

Realizat :100%

7.Elaborare documente pentru scoaterea din funcțiune pentru mijloace fixe și bunuri materiale altele decât mijloace fixe (obiecte de inventar în folosință, materiale și piese aflate în depozite, etc.) la propunerea gestionarilor, în conformitate cu procedura operațională PORATC13;

Nu a fost cazul

8.Evidență contracte închiriere spații disponibile;

-întocmit lunar borderouri în vederea facturării lunare a chiriei, pentru 9 (nouă) societăți care au contract de închiriere spații; transmise compartimentului în cauză;

Realizat :100%

În contextul celor prezentate, gradul de realizare al principalilor indicatori economico-financiari, comparativ cu aceeași perioadă a anului, se prezintă astfel:

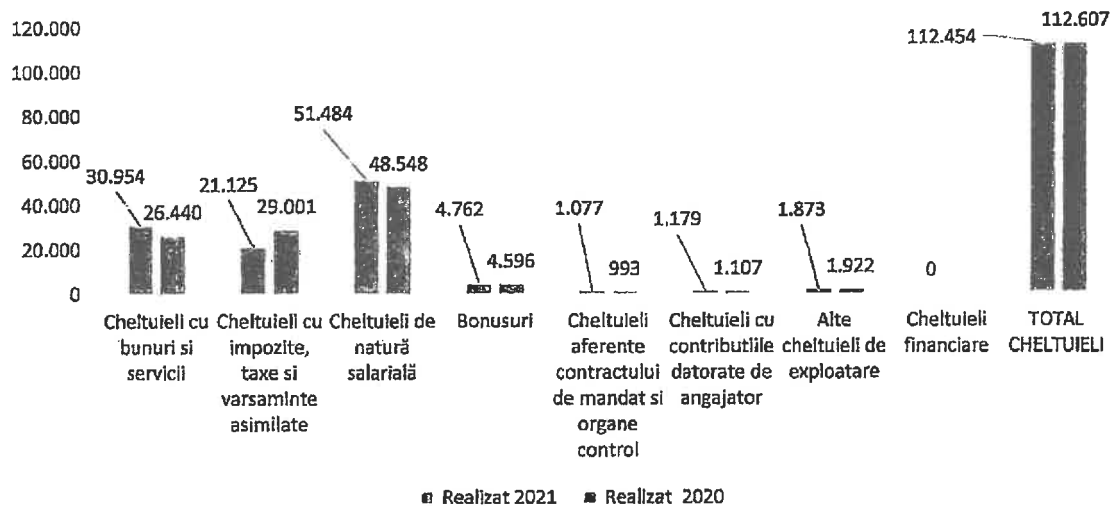
-mii lei-

INDICATORI	Bugetul de venituri si cheltuieli an 2020			Bugetul de venituri si cheltuieli an 2021		
	PROGRAMAT	REALIZAT	%	PROGRAMAT	REALIZAT	%
VENITURI TOTALE	142.419	125.606	88,19	113.903	102.160	89,69
Venituri din exploatare, din care:	142.244	125.403	88,16	113.865	101.687	89,30
-venituri din activitatea de baza	40.880	18.962	46,38	18.767	19.745	105,21
-alte venituri din exploatare	900	4.113	457,00	680	-9.451	-1.389,85
-venituri din surse bugetare	100.444	102.328	101,88	94.418	91.393	96,80
Venituri financiare	175	203	116,00	38	473	1.244,74
CHELTUIELI TOTALE	117.767	112.607	95,62	110.603	112.489	101,71
Cheltuieli din exploatare, din care:	117.757	112.607	95,63	110.603	112.489	101,71
-cheltuieli materiale	25.343	19.233	75,89	22.570	24.159	107,04
-cheltuieli cu personalul	53.335	55.244	103,58	57.896	58.502	101,05
-cheltuieli cu amortizarea	240	491	204,58	1.828	1.775	97,10
-alte cheltuieli din exploatare	1.640	1.922	117,20	1.896	1.873	98,79
Cheltuieli financiare	10	0	0,00	0	0	0
Rezultatul brut	24.652	12.999	52,73	3.300	-10.329	-313,00

Evoluția comparativă a principalilor indicatori economico-financiari cu impact semnificativ în totalul cheltuielilor se prezintă astfel:

mii lei

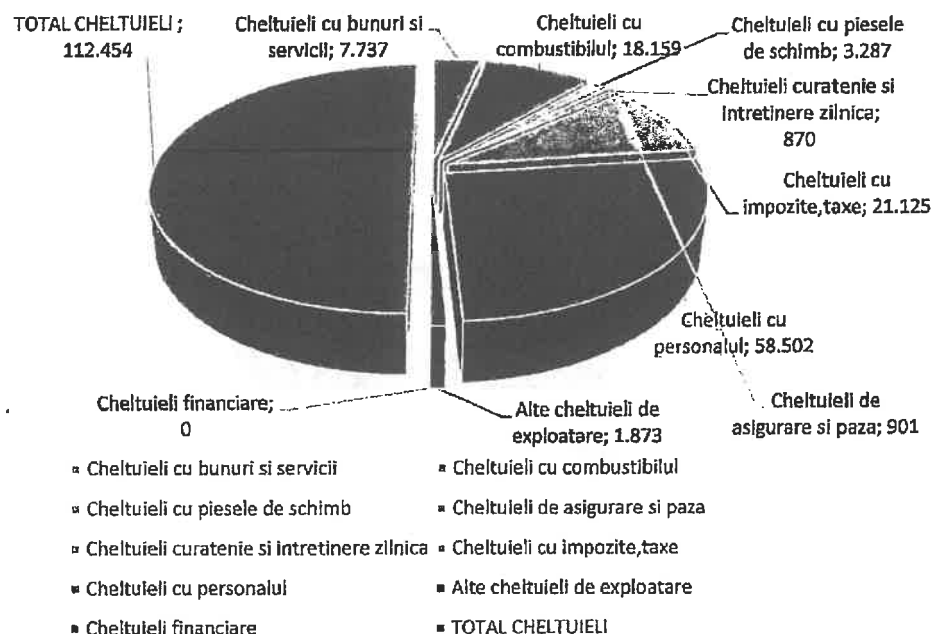
INDICATORI	Realizat 2021	Realizat 2020
Cheltuieli cu bunuri si servicii	30.954	26.440
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	21.125	29.001
Cheltuieli de natură salarială	51.484	48.548
Bonusuri	4.762	4.596
Cheltuieli aferente contractului de mandat si organe control	1.077	993
Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	1.179	1.107
Alte cheltuieli de exploatare	1.873	1.922
Cheltuieli financiare	0	0
TOTAL CHELTUIELI	112.454	112.607



În structură, cheltuielile efective la sfârșitul anului 2021, se prezintă astfel:

-mii lei-

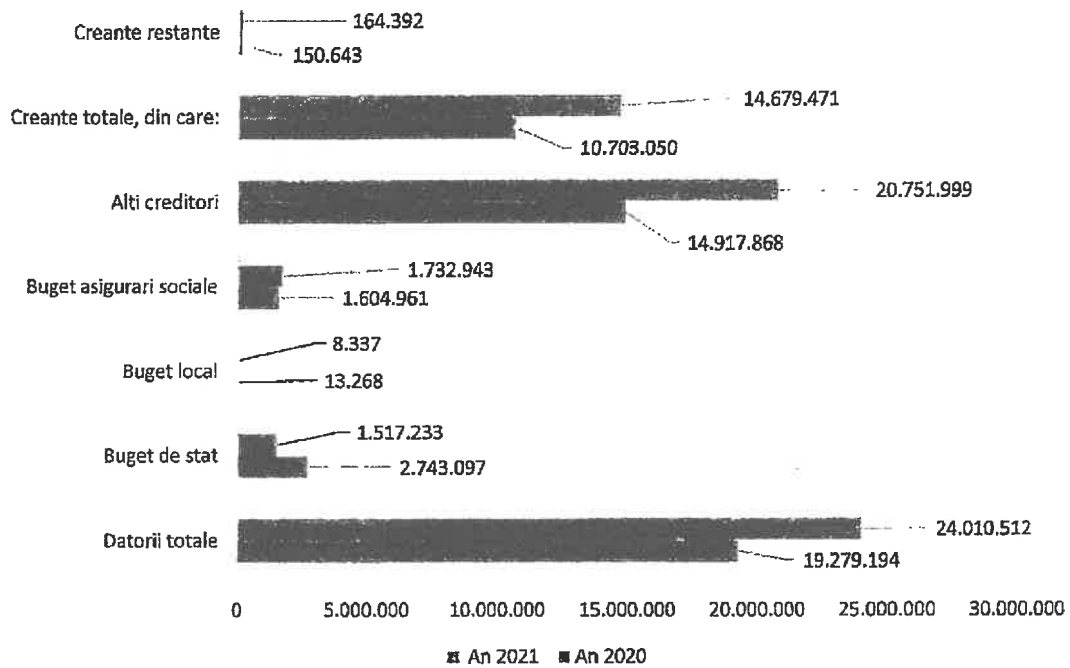
INDICATORI	Realizat 2021	Procent
Cheltuieli cu bunuri si servicii	7.737	6,88%
Cheltuieli cu combustibilul	18.159	16,15%
Cheltuieli cu piesele de schimb	3.287	2,92%
Cheltuieli de asigurare si paza	901	0,80%
Cheltuieli curatenie si intretinere zilnica	870	0,77%
Cheltuieli cu impozite, taxe	21.125	18,79%
Cheltuieli cu personalul	58.502	52,02%
Alte cheltuieli de exploatare	1.873	1,67%
Cheltuieli financiare	0	0,00%
TOTAL CHELTUIELI	112.454	100,00%



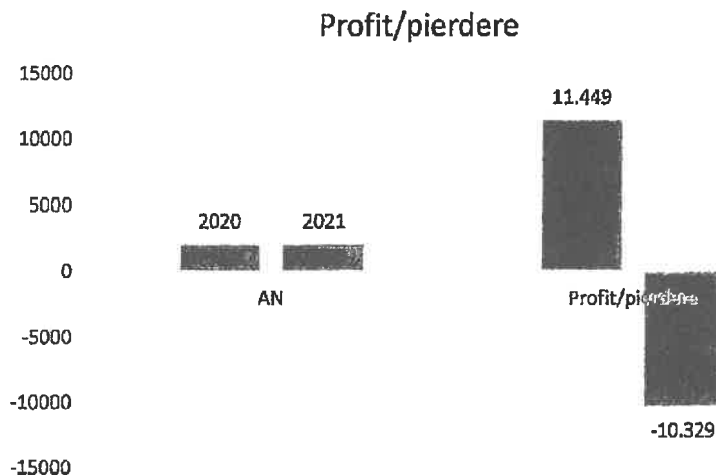
În conformitate cu datele transmise prin formularul S1001, „Raportarea unor indicatori economico-financiari conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale” situația comparativă privind evoluția datoriilor și a creanțelor, se prezintă astfel:

-mii lei-

INDICATORI	An 2020	An 2021
Datorii totale	19.279.194	24.010.512
Buget de stat	2.743.097	1.517.233
Buget local	13.268	8.337
Buget asigurari sociale	1.604.961	1.732.943
Alti creditor	14.917.868	20.751.999
Creante totale, din care:	10.703.050	14.679.471
Creante restante	150.643	164.392



Evoluția profitului operațional, comparativ 2021 versus 2020, se prezintă astfel:



La data încheierii anului 2021, CT BUS S.A. nu înregistrează credite sau împrumuturi pentru nevoi curente necesare în desfășurarea activității.

Capitolul 3 Controale și activități de audit în perioada de referință

- ITM Constanța

În data de 6 ianuarie 2021 și 26 ianuarie 2021 s-a desfășurat controlul tematic privind modul în care se respectă unele prevederi legale în domeniul relațiilor de muncă pentru perioada ianuarie 2018- ianuarie 2021, acțiune concretizată prin Procesul verbal de control nr. 115449/26.01.2021, cu termen de îndeplinire a măsurilor 28.01.2021 și permanent, astfel:

Prin adresa nr. 1299/28.01.2021 înaintată către ITM Constanța entitatea a înaintat punct de vedere privind respectarea dispozițiilor art.137 alin.1 și 2 din Codul Muncii, republicat, precum și remedierea neconcordanței dintre documentele salariatului respective, prin emiterea fișei de post.

În data de 26.02.2021, ca urmare a controlului inopinat al cărui obiectiv a fost modul cum au fost îndeplinite măsurile dispuse prin Procesul verbal de control nr. 115449/26.01.2021, perioada supusă verificării fiind ianuarie 2021- martie 2021, s-a încheiat Procesul verbal de control nr. 117918 din 8.03.2021.

Angajatorul a fost sancționat cu suma de 2.500 lei reprezentând jumătate din cuantumul sancțiunii contravenționale dispuse prin Procesul verbal de constatare și sancționare a contravențiilor nr. 22340/08.03.2021.

- Audit tehnico-economic

În baza Dispoziției nr.1116/05.02.2021 înregistrată la sediul operatorului sub nr. 2012/09.02.2021, privind constituirea unei comisii la nivelul UATM Constanta, în calitate de delegatar în vederea realizării unui audit tehnico economic privind activitatea CT BUS SA (verificarea respectării clauzelor contractuale) - în calitate de Operator de transport, a fost nominalizată comisia care să desfășoare lucrările în conformitate cu art.1 alin (2) în perioada 08.02.2021 -05.03.2021, conform prevederilor art.1 alin.(4) din Dispoziția nr. 1116/05.02.2021.

Ulterior, prin Dispoziția nr. 1730/05.03.2021, înregistrată la sediul operatorului sub nr. 3392/08.03.2021, s-a modificat art.1 alin.(4) din Dispoziția nr. 1116/05.02.2021, în sensul extinderii perioadei de desfășurare a auditului tehnico-economic până la data de 19.03.2021.

Astfel, a fost întocmit Raportul de audit tehnico - economic la CT BUS SA nr. 56244/23.03.2021 înregistrat sub nr. 4410/25.03.2021, realizat în conformitate cu prevederile pct. 9.7 din Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanta nr. 211817/01.11.2019.

Prin adresa nr. 78446/23.04.2021 înregistrată la sediul operatorului sub nr. 6179/28.04.2021 a fost înaintat Calendarul (planificarea) privind implementarea măsurilor stabilite în Raportul de audit tehnico-economic nr.56244/23.03.2021.

- **Audit Statutar**

În conformitate cu articolul 9.8 "Operatorul va finaliza realizarea Auditului Financiar-Statutar pana la data de 28 februarie a anului urmator pentru anul precedent " din Contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune in municipiul Constanta nr. 211817/01.11.2019, la data de 03.02.2021 s-a desfasurat misiunea de audit statutar pentru situatiile financiare aferente anului 2020, sens in care interventia la fata locului a auditorului statutar, in conditiile starii de alerta impuse de pandemia COVID-19, s-a desfasurat in intervalul orar 10.00-12.00, pe toata perioada desfasurarii lucrarilor misiunii de audit statutar, documentatia solicitata pentru intocmirea dosarului de audit fiind transmisa prin mijloace electronice de transmitere la distanta, stabilindu-se inclusiv sedinte de lucru telefonice.

Misiunea s-a desfășurat conform ariei planificată a misiunii de audit- calendarul misiunii, în perioada 9 februarie 2021 până la data raportului, 26.02.2021.

- **Camera de Conturi Constanța**

Prin Decizia nr. 2/11.01.2017 emisă de conducerea Camerei de Conturi Constanța au fost dispuse o serie de măsuri care urmau a fi întreprinse de conducerea executivă a Regiei pentru înlăturarea neregulilor în activitatea financiar – contabilă și/sau fiscală auditată și termenele până la care aceste măsuri urmau să fie realizate.

Pentru măsurile referitoare la debitele reprezentând veniturile suplimentare și prejudicii consemnate în Raportul de control nr. 310/10.01.2020, prin Hotărârea Plenului Curții de Conturi nr. 155/2014, s-a acordat prelungirea termenului de ducere la îndeplinire a măsurilor nr. I.6 și II.4 dispuse prin Decizia nr. 2 din 11.01.2017, emițându-se Decizia nr. 2/1 din 11.02.2020, cu termen 30.06.2020.

- La constatarea de la pct. I.6:

Nevirarea veniturilor cuvenite bugetului Consiliului Local Constanța din amenzi aplicate de către SC Clean Control ITC SRL.

Măsurile dispuse:

Stabilirea întinderii totale a sumelor provenite din amenzile aplicate persoanelor fizice care au călătorit cu transportul în comun fără documente de călătorie, ce au fost virate de către SC Clean Control ITC SRL către RATC, în vederea virării acestora către beneficiarul legal.

Termen de realizare 30.06.2020.

- La constatarea de la pct. II.4:

Efectuarea de plăți nelegale în sumă de 109.500 lei, aferente unor servicii de audit public intern.

Măsuri dispuse:

Stabilirea întinderii totale a prejudiciului creat, reprezentând plăți efectuate cu nerespectarea prevederilor legale aferente serviciilor de audit intern și recuperarea acestuia, inclusiv a accesoriilor datorate, în integralitate, potrivit prevederilor legale și în termenele de prescripție prevăzute de lege.

Termen de realizare 30.06.2020

Prin Decizia nr.2/2/19.04.2021 de prelungire a termenului pentru realizarea măsurilor dispuse prin Decizia nr.2/11.01.2017 s-a acordat termen până la 31.12.2021.

- Direcția Generală Regională a Finanțelor publice Galați, Serviciul Inspecție economico-Financiară Galați

În perioada 8.04.2021-08.06.2021 s-a desfășurat inspecția economico-financiară general pentru perioada 01.10.2019-31.12.2020, care s-a concretizat în Raportul de inspecție economico-financiară nr. GLRIEF nr. 231/8.06.2021 și dispoziția obligatorie nr. GLRIEF nr. 232/18.06.2021.

Prin adresa nr. 10217/13.07.2021 entitatea a comunicat:

Referitor la măsura dispusă la pct. 3.1: "Conducătorul operatorului economic va dispune recuperarea amenzii contravenționale în sumă de 300 lei de la persoanele responsabile/vinovate în conformitate cu prevederile legale în vigoare."

Măsuri întreprinse:

Prin Decizia nr. 149/07.07.2021 a fost dispusă măsura recuperării sumei de 150 lei achitată conform Procesului verbal de constatare și sancționare a contravențiilor seria IEF – GL nr. 0200324/02.06.2021 - remediat - Decizia nr. 149/07.07.2021

Măsura 3.2 : " *Reprezentanții operatorului economic prin grija președintelui consiliului de administrație vor efectua demersurile legale necesare în vederea publicării politicii și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor prevăzute la art. 39 alin. 3 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.*"

Măsuri întreprinse:

Pe site-ul CT BUS SA au fost postate, conform print screenului atașat, informațiile dispuse de către organul de control, respectiv, *politicile și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor prevăzute la art. 39 alin. 3 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.*, data publicării 31.05.2021.

Capitolul 4 – Considerente finale

Analiza și verificările efectuate, în perioada februarie/ martie al acestui an, de actualul director economic provizoriu, dna. Inna Mihaela Bela, conduc la posibilitatea ca datele raportate de fostul director economic, dna. Maria Soceanu, sunt afectate de modalitatea în care a fost înregistrată valoarea supracompensatiei, în suma de 9.863.690,03 lei, astfel fiind în dezbatere rezultatul brut raportat la finele anului 2021, așa cum apare, la pag 46, al prezentului document, de respectiv 10.329.000 lei.

Un alt aspect relevant, la momentul redactării acestui Raport, îl constituie faptul că directorul general, împreună cu actualul director economic, au rezerve pertinente și cu privire la modul în care au fost instrumentate aspecte ce tin de gestionarea raportărilor lunare, vezi modul de completare al Anexei 8.1 din actulul CSP.

Astfel :

Supracompensatia

In anul 2021, in baza contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport public de personae (CSP) incheiat cu Municipiul Constanta, s-a derulat auditul tehnico-economic de catre echipa dispusa de Primarul municipiului Constanta, audit finalizat cu Raportul nr.56244723.03.2021 prin care s-a constatat supracompensatie la nivelul anului 2020.

Ca urmare, s-a procedat la inregistrarea in situatiile financiare ale anului 2021 a supracompensatiei, prin afectarea rezultatului patrimonial al anului 2021, diminuandu-se veniturile ale acestui an, prin stornarea sumei 9.863.690,03 lei aferenta anului 2020, fapt ce a condus la o pierdere denaturata in suma de 10.732.934 lei.

In conformitate cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, inregistrarea corecta a acestei operatiuni trebuia sa afecteze rezultatul reportat din anii anteriori, aferent cont contabil 117 si nu soldul contului 121 - profit si pierdere al anului 2021.

Ca urmare, daca se inregistra supracompensatia in contul 117, aceasta nu ar fi afectat rezultatul financiar al anului 2021.

Pierdere reala, urmare a considerentelor expuse mai sus, asociata exercitiului financiar 2021 este de 869.244 lei (10.732.934 – 9.863.690), pierdere calculata pe baza veniturilor si cheltuielilor realizate in acest an.

Calcul compensatie prin Anexa 8.1 la CSP "Raport lunar de constatare"

- Lunar CT BUS SA factureaza venituri din diferente de tarif, conform Anexei nr.7 la CSP. Aceste anexe prevad contravaloarea titlurilor de calatorie, cu TVA inclus, acordate gratuit anumitor categorii de beneficiari de transport public, iar valoarea acestora este decontata din bugetul local.
- In Anexa 8.1 la CSP "Raportul lunar de Constatare", completata de CT BUS, se calculeaza compensatia lunara, reprezentand diferenta intre: total cost lunar (cost/km*nr km efectuati) si venituri conform CSP formate din: venituri din vanzarea titlurilor de calatorie+venituri din chirii si publicitate, la care se adauga sume provenite din "Bugetul local".

Subliniem ca toate veniturile ce fac subiectul Anexei trebuiesc trecute fara TVA, dar a fost remarcat faptul ca doar sumele provenite/ incasate de la "Bugetul local" cuprind si valoarea TVA.

In Anexa 8.1 din CSP nu apare mentiunea expresa ca veniturile sunt cu /sau fara TVA.

- In cuprinsul Capitolului 8 "Diferentele de tarif" si Capitolul 9 "Compensatia" sunt descrise modalitatile de acordare a diferentelor de tarif, respectiv modul de calcul al compensatiei. Nu sunt specificatii exprese referitoare la aplicarea cotei de TVA.

Prevederile Legii nr. 227/2015 Codul Fiscal, ale Ordinului nr. 1802/2014 privind Reglementarile contabile nu trateaza valoarea TVA ca un venit.


Valoarea taxei pe valoarea adaugata incasata este virata la bugetul de stat.
Totusi, in situatia prezentata, valoarea TVA aferent veniturilor din diferente de tarif a fost tratata diferit fata de prevederile legale, dintr-o perceptie eronata a prevederilor legale in materie fiscala si contabila.

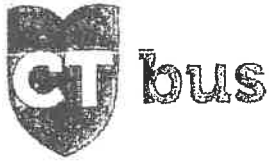
In concluzie, costurile generate de serviciul public de transport local calatori nu fost facturate, respectiv incasate in totalitate, fiind diminuate cu valoarea TVA aferenta diferentelor ,platita de unitatea administrative teritoriala si incasata de CT BUS SA.

Daca calculul compensatiei lunare nu ar fi fost diminuat de valoarea TVA aferenta diferentelor de tarif, venitul din compensatie, respectiv incasarile din compensatie ar fost mai mari, ceea ce ar fi creat premisele ca CT BUS sa fi putut angaja si alte cheltuieli cu activitatea de exploatare, iar pe de alta parte, investitiile in curs de executie, care ori au fost receptionate cu intarziere ori inca nu sunt receptionate, dar se afla in interiorul termenului de executare, genereaza o iesire de numerar care se va concretiza in cheltuiala cu amortizarea doar dupa data receptiei si punerii in functiune a acestora.

Director general provizoriu

Aristide Cătălin DUMITRACHE


04.04.2022



CT bus	INTRARE	Nr.	5432
	IEȘIRE	Zila	21
		Luna	04
		Anul	2022

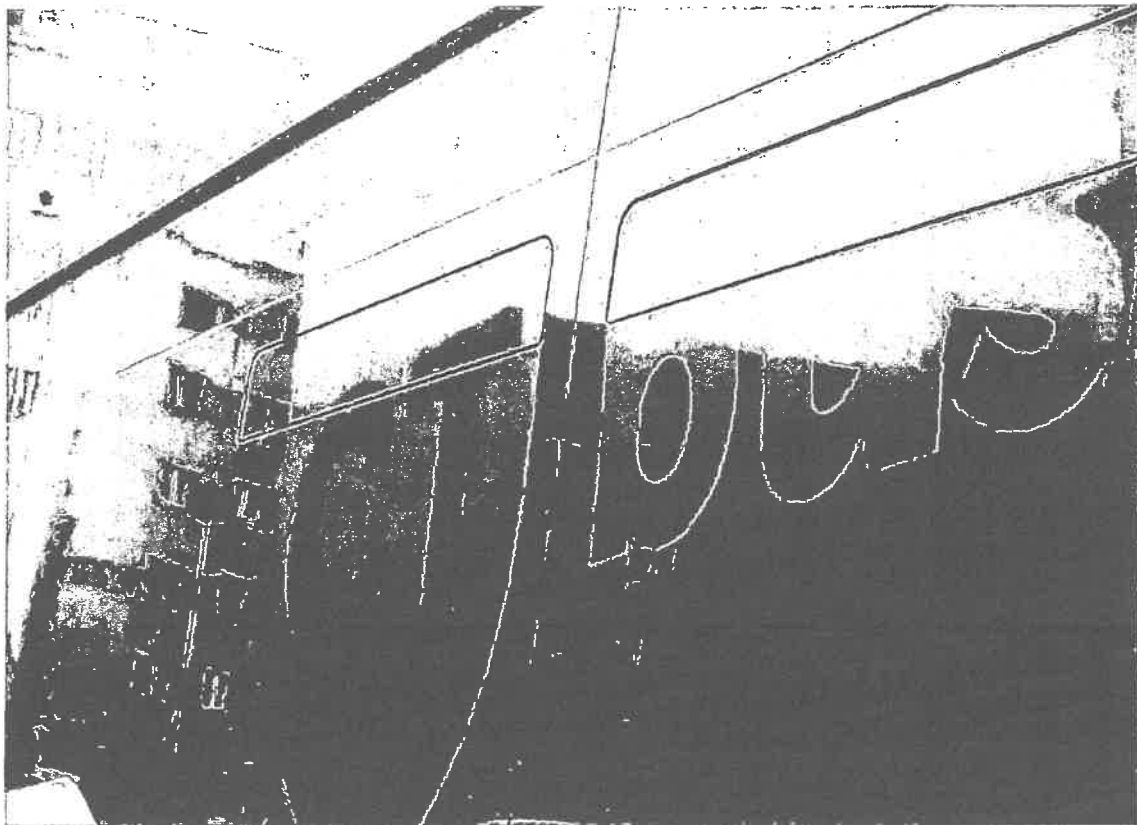


ISO 9001	SC 1221/01259
ISO 14001	SC 1221/01260
ISO 45001	SC 1221/01261
ISO 13816	SC 1221/01262

J13/60/1991 | RO1683902 | Str. Industriala nr. 8 | Constanta | Cont:RO23BTRL01401202684292XX BT | 0241-618581; 0241-694883 | ctbus.ro | office@ctbus.ro

Secretariat CT
[Signature]

Supliment - Raport activitate 2021



Urmare a celor prezentate in **Capitolul 4 – Considerente finale**, din Raportul de activitate pe anul 2021 (inregistrat in 08.04.2022, cu nr.4792), referitoare la modul de inregistrare a supracompensatiei aferenta anului 2020, trebuiesc aduse informatii suplimentare.

Astfel,

Directorul economic, dna. Mariana Soceanu, numit pe o perioada de 4 ani de către Consiliul de Administrație prin H.C.A. nr. 5/05.02.2018, ce a avut încheiat cu CT BUS S.A. un contract de mandat conform O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, pe o perioada de 4 ani, din 05.02.2018 pana pe 05.02.2022, a inregistrat, din punct de vedere contabil, valoarea supracompensatiei din anul 2020, pe exercitiul financiar al anului 2021.

In anul 2021, in baza contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport public de personae (CSP) incheiat cu Municipiul Constanta, s-a derulat auditul tehnico-economic de catre echipa dispusa de Primarul municipiului Constanta, audit finalizat cu Raportul nr. 56244/23.03.2021 prin care s-a constatat supracompensatie la nivelul anului 2020.

Valoarea supracompensatiei este in suma de **9.863.690,03 lei**

Incepand cu 6.02.2022 a fost numit un nou director economic, provizoriu, pe o perioada de 4 luni, in persoana dnei. Bela Inna Mihaela.

Noul director economic dispune o analiza a datelor financiar contabile si a modului in care acestea au fost intocmite, respectiv auditate si opineaza ca in conformitate cu Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, inregistrarea corecta a acestei operatiuni trebuia sa afecteze rezultatul reportat din anii anteriori, aferent cont contabil 117 si nu soldul contului 121 - profit si pierdere al anului 2021.

Ca urmare,daca se inregistra supracompensatia in contul 117, aceasta nu ar fi afectat rezultatul financiar al anului 2021.

Pierdere reala, urmare a considerentelor expuse mai sus, asociata exercitiului financiar 2021 este de 481.455 lei (10.732.934 – 9.863.690 - 387.789), pierdere calculata pe baza veniturilor si cheltuielilor realizate in acest an.

In ceea ce priveste cifra de afaceri a anului 2020,aceasta este in realitate in valoare de 111.246.524 lei, calculata prin diminuarea cifrei de afaceri prezentata din situatiile

financiare ale anului 2020 în suma de 121.110.214 lei cu valoarea supracompensatiei de 9.863.690,03 lei și a veniturilor în suma de 387.789 lei, reprezentând corectii.

Supracompensatia anului 2020, stabilita în Raportul de audit tehnico-economic în anul 2021 a fost înregistrata la data de 31.12.2021, pe seama contului contabil 117 „Rezultat reportat” al anului precedent, motivat de faptul ca situatiile financiare ale anului 2020 au fost aprobate la momentul stornarii veniturilor ce au reprezentat supracompensatia.

Urmare a considerentelor de mai sus, pentru anul 2021:

- Activitatea de exploatare se încheie cu un rezultat negativ în suma de 511.773 lei.
- Activitatea financiară se încheie cu profit în sumă de 469.288 lei.
- Pierderea neta a exercitiului financiar este în valoare de 481.455 lei.

Aceste informatii au fost aduse în atentia Consiliului de administratie, în data de 12 aprilie 2022, ulterior datei la care a fost întocmit Raportul de activitate pe anul 2021.

Tot la acea data, urmare a demersurilor facute de directorul economic, dna Bela Inna Mihaela, este prezentat și Raportul auditorului statutar, în varianta revizuita, urmare a ultimelor date prezentate.

Activitatea de auditare a Situatiilor financiare 2021 întocmite și prezentate de fostul director economic, s-a finalizat la 28.02.2022; respectiv cu pierdere de 10.732.934 lei. Desi, auditorul constata ca pierderea nu este reala, a emis „opinia de audit fara rezerve” cauza fiind înregistrarea în evidenta contabila a anului 2021 a supracompensatiei anului 2020 și a doua corectii stabilite prin Raportul tehnico-economic al Primariei municipiului Constanta în valoare totala de 10.251.479,51 lei.

La solicitarea actualului director economic, rezultatul exercitiului financiar 2021 a fost corectat, în sensul înregistrarii sumei de 10.251.479,51 lei pe baza rezultatului reportat al exercitiului financiar 2020 și reflectarii în Situatiile financiare 2021 a rezultatului corect, anume pierdere în valoare de 481.455 lei.

Auditorul a emis un nou raport de audit statutar înregistrat la CT BUS sub nr.5012/12.04.2012 cu „opinia de audit fara rezerve” asupra Situatiilor financiare 2021.

Precizez ca trebuie remarcat aspectul de „opinie fara rezerve”, asumat de auditor la prima elaborare a Raportului, în sensul în care, urmare a celor aratate mai sus, se observa faptul ca auditorul ignora prevederea din Manualul de politici contabile a CT BUS, revizuit din luna iunie 2021 (9409/29.06.2021) și aprobat de Consiliul de Administratie al CT BUS SA, referitoare la pragul de semnificatie, peste care erorile pot fi considerate semnificative, nivelul admis fiind stabilit la 0,5% din valoarea cifrei de afaceri a exercitiului financiar – 450.196,52 lei, totalul erorilor corectate neputând fi mai mari de 0,7% din valoarea cifrei de afaceri – 630.275,12 lei. Referinta asociata cifrei de afaceri este a anului 2019, pragul de semnificatie fiind valabil pentru întregul exercitiu financiar al anului 2020, precum și pentru perioada urmatoare, pana la urmatoarea revizuire.

Tot ca urmare a prezentarii in **Capitolul 4 – Considerente finale**, din Raportul de activitate pe anul 2021 a faptului ca la momentul redactarii Raportului, directorul general, impreuna cu actualul director economic, aveau rezerve pertinente si cu privire la modul in care au fost instrumentate aspecte ce tin de gestionarea raportarilor lunare, vezi modul de completare al Anexei 8.1 din actiunea CSP, readuc in atentie urmatoarele:

- Lunar CT BUS SA factureaza venituri din diferente de tarif, conform Anexei nr.7 la CSP. Aceste anexe prevad contravaloarea titlurilor de calatorie, cu TVA inclus, acordate gratuit anumitor categorii de beneficiari de transport public, iar valoarea acestora este decontata din bugetul local.

- In Anexa 8.1 la CSP "Raportul lunar de Constatere", completata de CT BUS, se calculeaza compensatia lunara, reprezentand diferenta intre: total cost lunar (cost/km*nr km efectuati) si venituri conform CSP formate din: venituri din vanzarea titlurilor de calatorie+venituri din chirii si publicitate, la care se adauga sume provenite din "Bugetul local".

Subliniem ca toate veniturile ce fac subiectul Anexei 8.1trebuie trecute fara TVA, dar a fost remarcat faptul ca doar sumele provenite/ incasate de la "Bugetul local" cuprind si valoarea TVA.

In Anexa 8.1 din actualul CSP nu apare mentiunea expresa ca veniturile sunt cu /sau fara TVA.

- In cuprinsul Capitolului 8 "Diferentele de tarif" si Capitolul 9 "Compensatia" sunt descrise modalitatile de acordare a diferentelor de tarif, respectiv modul de calcul al compensatiei. Nu sunt specificatii exprese referitoare la aplicarea cotei de TVA.

Prevederile Legii nr. 227/2015 Codul Fiscal, ale Ordinului nr. 1802/2014 privind Reglementarile contabile nu trateaza valoarea TVA ca un venit.

Valoarea taxei pe valoarea adaugata incasata este virata la bugetul de stat.

Totusi, in situatia prezentata, valoarea TVA aferent veniturilor din diferente de tarif a fost tratata diferit fata de prevederile legale, dintr-o perceptie eronata a prevederilor legale in materie fiscala si contabila.

In concluzie, costurile generate de serviciul public de transport local calatori nu sunt facturate, respectiv incasate in totalitate, fiind diminuate cu valoarea TVA aferenta diferentelor, platita de unitatea administrativa teritoriala si incasata de CT BUS SA.

Daca calculul compensatiei lunare nu ar fi fost diminuat de valoarea TVA aferenta diferentelor de tarif, venitul din compensatie, respectiv incasarile din compensatie ar fost mai mari, ceea ce ar fi creat premisele ca CT BUS sa fi putut angaja si alte cheltuieli cu activitatea de exploatare, iar pe de alta parte, investitiile in curs de executie, care ori au fost receptionate cu intarziere ori inca nu sunt receptionate, dar se afla in interiorul termenului de executare, genereaza o iesire de numerar care se va concretiza in cheltuiala cu amortizarea doar dupa data receptiei si punerii in functiune a acestora.

In acest context au fost formulate observatiile noastre catre Primaria Municipiului Constanta, respectiv in atentia domnului primar, precum si directorilor Directiei financiare si Directiei generale gestionare servicii publice.

Plecand de la prevederile legale si contractuale am adus la cunostinta diminuarea compensatiei lunare la care este indreptatita SC CT BUS SA, conform Contractului de delegarea a serviciilor publice de transport calatori (CSP), cauzata de interpretarea eronata a prevederilor legale din domeniul fiscal si contabil.

In sustinerea celor de mai sus, am specificat urmatoarele:

1. Lunar CT BUS SA factureaza venituri din diferente conform Anexei nr.7 la CSP. Aceste anexe prevad contravaloarea titlurilor de calatorie, cu TVA inclus, acordate gratuit anumitor categorii de beneficiari de transport public, iar valoarea acestora este decontata din bugetul local.
2. In Anexa 8.1 la CSP "Raportul lunar de Constatere" se calculeaza compensatia lunara, reprezentand diferenta intre: total cost lunar (cost/km*nr km efectuati) si venituri conform CSP formate din: venituri din vanzarea titlurilor de calatorie+venituri din chirii si publicitate, la care se adauga sume provenite din "Bugetul local".

Subliniez, ca toate veniturile mentionate sunt exclusiv TVA, cu exceptia sumelor incasate de la "Bugetul local" care cuprind valoarea TVA.

Anexa 8.1 nu apare mentiunea ca sumele sunt fara TVA, dar nici ca sumele sunt fara TVA.

3. In cuprinsul Capitolului 8 "Diferentele de tarif" si Capitolul 9 "Compensatia" sunt descrise modalitatile de acordare a diferentelor de tarif, respectiv modul de calcul al compensatiei. Nu exista specificatii referitoare la aplicarea cotei TVA.

In acest moment, conducerea Directiei financiare, cat si reprezentantii DGGSP nu au inteles acest lucru, refuzand calculul compensatiei cu aplicarea prevederilor in materie referitoare la venituri si TVA, adica calculul corect al compensatiei fara luarea in considerare a valorii TVA aferent diferentelor de tarif si luarea in considerare doar a bazei de impozitare, anume valoarea diferentelor de tarif fara TVA.

Din aceste considerente am solicitat suportul Directiei Financiare in analizarea situatiei expuse mai sus si gasirea unei solutii corecte de aplicare a prevederilor legale in domeniul financia si fiscal, precum si calculul corect al compensatiei serviciului public de transport calatori.

Pana la data redactarii acestui document, 21.04.2022, nu avem decat o adresa din partea DGGSP din cadrul Primariei Constanta, comunicata pe e-mail in data de 15.04.2022.

In acesta adresa, datata 30.03.2022 (nr. 69307) ni se comunica ca se afla in derulare o verificare tehnico-ecomica pentru anul 2021 a contractului de servicii publice nr. 211817/01.11.2019, precum si a contractului nr. 215993/01.11.2021.

Facem precizarea ca, urmare a prevederilor contractuale, Cap 9, Compensatia, (vezi art.9.7.) Auditul tehnico-economic realizat de Delegatar trebuia finalizat pana la 15 martie 2022.

In concluzie, din punctul de vedere al CT BUS, costurile generate de serviciul public de transport local calatori nu sunt acoperite in totalitate, fiind diminuate cu valoarea TVA-ului aferenta valorii titlurilor de calatorie eliberate pentru persoane cu facilitati la transportul public (vezi Anexa 7 - diferente de tarif din CSP) unde cota de TVA platita de UAT Constanta si incasata de CT BUS SA, este virata mai departe la bugetul de stat, iar calcul compensatiei convenite - Anexa 8.1 trebuie facuta cu consemnarea tuturor veniturilor fara TVA ,avand in vedere chiar prevederile Raportului de audit tehnico- economic nr. 56244 / 23.03.2021.

21.04.2022

Director general provizoriu,

Aristide Catalin Dumitrache

Director economic provizoriu,

Inna Mihaela Bela

PRESEDINTE SEDINTĂ,
ADRIANA ARGHIRESCU

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
VIORELA-MIRABELA CĂLIN

6

PREZENTA HOTĂRĂRE ESTE
CONFORMĂ CU ORIGINALUL
SECRETAR GENERAL
VIORELA-MIRABELA CĂLIN
Semnătura _____
Data 14.06.2022

