



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

J13/60/05.02.1991 I RO 1883902 I Str. Industriala nr. 8 I Constanța I Cont:RO23BTRL0  
 1401202694292XX BT I 0241-618581; 0241-694863 I ctbus.ro I office@ctbus.ro

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR ÎNTREPRINDERII PUBLICE CT BUS S.A. PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

Prezentul Raport Anual al Consiliului de Administrație al CT BUS S.A. este elaborat în baza prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016. Raportul este unul sintetic cu accent pe aspectele cu relevanță economico-financiară și informațiile conforme prevederilor O.M.F.P. nr. 1938/2016 referitoare la Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2.

Raportul este documentat și elaborat în urma analizării și aprobării de către Consiliul de Administrație a “Raportului directorilor cu privire la activitatea CT BUS S.A. la finele trimestrului IV an 2022”, a situațiilor financiare și raportărilor contabile prezentate, a tuturor materialelor și informărilor analizate în decursul anului 2022 cu referire la exercițiul financiar 2022, în conformitate cu legislația în vigoare aferentă domeniului de activitate.

### CAPITOLUL I - PREZENTARE GENERALĂ A S.C. 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 HCLM 384/31.10.2018 și este succesoare în drepturi și obligații a entității reorganizate RATC RA , în toate raporturile juridice urmând a fi folosită denumirea de CT BUS S.A. Constanța.

#### **Puncte de lucru în municipiul Constanța:**

- Autobaza nr.1, str. Industrială, nr.8.
- Autobaza nr.4, str. Industrială, nr.10

#### **Capital social și acționari:**

CT BUS este societate pe acțiuni, S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public. 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 și vărsat în valoare de 14.604.641,32 lei, din care:

- 10.090.000 lei, integral vărsat de către Acționarul unic în două tranșe, astfel:

- 90.000 lei în conformitate cu HCLM 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 HCLM nr. 536/10.12.2019 privind majorarea capitalului social al CT BUS S.A. Constanța pe anul 2019.

- 4.514.641,32 lei – diferență care provine din contul 1015 „Patrimoniul regiei”, transferată în contul 1012 „Capital social subscris și vărsat” în anul 2019 când R.A.T.C. s-a transformat în

societatea comercială CT BUS S.A. La acest moment conducerea CT BUS S.A. continuă acțiunea de identificare a documentelor suport în scopul reconstituirii sumelor ce compun această diferență de 4.514.641,32 lei din contul contabil 1012 „capital social subscris și vărsat”.

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

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

Prin H.C.L. nr. 411/14.10.2019 s-a aprobat prima delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A. Prin H.C.L. nr. 362/29.10.2021 a fost aprobată a doua delegare a gestiunii serviciului public de transport persoane către CT BUS S.A. și atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța pentru o perioadă de 5 ani.

## **CAPITOLUL II - GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

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

**2.2. Conducerea administrativă a societății** a fost asigurată de către Consiliul de Administrație. În cursul anului 2022 din Consiliului de Administrație au făcut parte:

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

Pe parcursul anului 2022, funcția de Președinte al Consiliului de Administrație a fost deținută până la data de 08.10.2022 de către Paraschiv Iorgu și de către Dugăiașu Adrian Dan începând cu 09.10.2022.

După cum se observă din tabelul de mai sus, în anul 2022 Consiliul de Administrație a fost alcătuit integral din membri provizorii. Referitor la această situație membrii Consiliului au depus toate diligențele necesare pe lângă Autoritatea Tutelară pentru a asigura atât numărul de membri prevăzut de dispozițiile legale, cât și pentru declanșarea procedurii de selecție pentru numirea administratorilor definitiv.

Consiliul și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile legale. În perioada de referință, Consiliul s-a întrunit în 14 ședințe în care au fost emise un număr de 94 H.C.A. La ședințe au participat în calitate de invitați directorii societății, șefi de compartimente, reprezentanți ai sindicatelor organizate la nivelul entității, reprezentanții acționarului unic în AGA.

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

1. Aristide-Cătălin Dumitrache – director general provizoriu;
2. Ciobanu Gabriel - director exploatare provizoriu ( din 07 iulie 2022 );
3. Alexandru Cătălin Grigoriță – director exploatare provizoriu ( până pe 16.04.2022);
4. Fănel Popa – director tehnic provizoriu;
5. Inna Mihaela Bela – director economic provizoriu ( din 06.02.2022);
6. Mariana Soceanu – director economic ( până la 05.02.2022).

După cum se observă din situația de mai sus, în decursul anului 2022 au existat doi directori adjuncți și doi directori economici. Doar directorul general și directorul tehnic au avut continuitate

pe durata întregului an. Similar anului 2021, provizoratele au fost prezente la conducerea executivă și în anul 2022.

În aceste condiții de discontinuitate, schimbare, alternanță a conducerii executive, se conferă instabilitate întregii activități din societate, scade motivarea angajaților și încrederea în actul managerial, provizoratul nu poate urmări derularea firească a unui plan de administrare/management (cel emis în 2018 a expirat în anul 2022), iar performanțele au de suferit. De remarcat faptul că procedura de selecție pentru directori nu se poate declanșa decât după desemnarea administratorilor prin mandat de 4 ani, în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 art. 35 alin (4).

### **CAPITOLUL III – ANALIZĂ SWOT A CT BUS S.A.**

#### **3.1. Puncte tari:**

- CT BUS S.A. este principalul operator din municipiul Constanța, cu experiență dobândită în prestarea serviciului de transport public și în gestionarea Contractului de Delegare;
- Existența unui contract de servicii publice încheiat între UAT municipiul Constanța și CT BUS S.A. pentru o perioadă de 5 ani;
- Puțin peste 60% din flotă este relativ nouă; 104 autobuze Isuzu Citiport M3 (an de fabricație 2019), 18 autobuze de capacitate mică Mercedes Benz (an de fabricație 2021), 20 de autobuze electrice BYD intrate în exploatare în ultimul trimestru al anului 2022;
- Datoria istorică a fost achitată către ANAF. Nu există împrumuturi la bănci, și nici datorii către stat (cu excepția celor către UAT) ;
- Prin HCL din 31 ianuarie 2023 a fost aprobată participarea municipiului Constanța în calitate de membru fondator în vederea constituirii A.D.I. „Transport public Constanța”;
- Personalul este profesionalizat, cu experiență de mai mulți ani de activitate în cadrul întreprinderii de transport public;

#### **3.2. Puncte slabe:**

- În ultimii doi ani (din cei trei de existență), societatea a înregistrat rezultate negative. Situația economico-financiară este dificilă pentru CT BUS, în contextul în care anul 2023 este un an financiar inflaționist, bugetul UAT-ului aflat sub presiune determină la societate un buget diminuat de venituri din subvenții, iar societatea este nebankabilă;
- Aproape 40% din flota de transport este îmbătrânită. 79 autobuze MAZ (14 an fabricație 2004, și 65 an fabricație 2008 – cu rulaje de aproape 1 milion de km) și 10 autobuze supraetajate Ayats Bravo an de fabricație 2006. Programul de transport este realizabil zilnic cu circa 160 de autobuze, așadar pentru realizarea acestuia participă un număr considerabil de autobuze vechi, fabricație Belarus, pentru care nu mai pot fi achiziționate piese de schimb, care solicită cheltuieli suplimentare de mentenanță și reparații și asigură un confort redus. În contextul constituirii A.D.I. aceste autobuze vechi în niciun caz nu pot efectua transport public în afara UAT municipiul Constanța;
- Organizațiile sindicale și presiunile anuale ale acestora cu privire la creșterea nivelului de salarizare, și a altor drepturi ce vulnerabilizează situația economico-financiară a societății;
- Posibilități limitate de creștere a veniturilor și de dezvoltare, limite impuse de către contractul de servicii publice și legislația aplicabilă întreprinderilor publice;
- Îmbătrânirea personalului calificat, rezistența la inovație și schimbare, posibilitatea redusă de creștere a pregătirii profesionale prin cursuri în concordanță cu tehnica nouă intrată în exploatare;

#### **3.3. Oportunități:**

- Posibilitatea de a activa ca operator regional și/sau pentru portul Constanța;
- Posibilitatea înnoirii flotei cu ajutorul Autorității Tutelare;
- Posibilitatea micșorării cheltuielilor cu energia electrică prin realizarea unui sistem fotovoltaic cu fonduri din PNRR și implicarea Autorității Tutelare.

#### **3.4. Amenințări:**

- Acumularea de pierderi și creșterea continuă a datoriilor, coroborate cu un buget de austeritate, existența în continuare de inflație ascendentă și piețe volatile, pot crea dezechilibre majore și pot conduce societatea într-o situație existențială periculoasă;
- Nerealizarea investițiilor noi și în continuare planificate, în contextul în care în ultimii doi ani investițiile au fost realizate la un sfert din plan;
- Prețuri mari de achiziție la autobuze, și/sau alte utilaje speciale necesare, necesitatea de a recurge la împrumuturi pentru achiziționare, iar societatea este nebankabilă;

## **CAPITOLUL IV – ACTIVITATE REZUMATIVĂ A SOCIETĂȚII ÎN ANUL 2022**

### **4.1. DIRECȚIA GENERALĂ**

În afară de concentrarea pe activitățile planificate, de monitorizare și control a modului în care sunt duse la îndeplinire prevederile contractului de servicii publice, activitatea direcției generale s-a îndreptat prioritar spre principalele aspecte ce vulnerabilizau societatea în mod deosebit în plan economico-financiar.

În contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane atribuit CT BUS S.A. prin H.C.L. nr. 362/29.10.2021 pentru o perioadă de 5 ani, a fost impus un preț de cost/km de 9,26 lei. Acest preț contractual subdimensionat față de prețurile pieței (aflate în creștere continuă încă din trimestrul IV al anului 2021), și cota de profit fixată la 0,5% (fără corelare cu rata SWAP) au fost principalele două cauze care au dirijat spre un buget subdimensionat, generator de pierderi încă din primul trimestru al anului 2022. Măsurile pentru redresare economico-financiară întreprinse de către directorul general Cătălin Aristide Dumitrache cu implicarea totală a directorului economic Bela Inna Mihaela, au fost:

**a) Analiza cheltuielilor de exploatare și fundamentarea documentației** necesare majorării tarifului pe o călătorie în baza creșterii indicelui prețurilor de consum față de nivelul existent la data precedentei modificări (motiv de creștere a principalelor elemente de cheltuieli), dar și de gradul de suportabilitate al populației (stabilit prin HG 246/2006). Ținându-se cont de faptul că politica tarifară trebuie să îmbine criteriile comerciale (avantajarea cumpărării de titluri de călătorie în avans față de momentul utilizării) și criteriile sociale (dirijarea preponderentă a tarifelor sociale spre categoriile de utilizatori permanenți – „călătorii fideli”), a fost înaintată în acest sens o cerere conducerii DGGSP din cadrul Primăriei Constanța, însoțită de Memoriul Tehnico-economic obligatoriu.

Solicitarea a fost aprobată și în HCLM 41 /28.02.2022 s-a stabilit ca tariful pentru o călătorie să fie de 2,50 lei TVA inclus. Prima majorare (1,50 – 2,50 lei cu TVA) realizată după 2013, crea premisele creșterii lichidităților societății și diminuarea presiunii pe bugetul Primăriei Constanța (creșterea veniturilor determină scăderea compensației).

**b) Demersuri asociate majorării costului unitar pe km și a marjei de profit.** Memoriul justificativ înaintat către Autoritatea Tutelară în trimestrul II a fost însoțit de documentația aferentă, urmat de corespondență electronică, documentații suplimentare, sesiuni de discuții prelungite până la data de 31.08.2022, când în ședința C.L.M. Constanța a fost aprobat Actul Adițional nr. 4 la Contractul de Servicii Publice. Astfel, cu data de 01.09.2022, costul unitar pe km. crește la 11,29 lei/km, pentru 2022 și la 11,94 lei/km pentru anul 2023, iar marja de profit rezonabil crește de la 0,5 la 4,34%, coroborată cu rata SWAP. Prin același document se corectă modul eronat de calcul al compensației și eliminarea diminuării ei cu valoarea TVA-ului aferent diferențelor de tarif (subvenții). Aceste corecturi, deși destul de târzii, au permis recuperarea pierderilor și realizarea unui rezultat pozitiv (de la cca. 12 milioane lei pierdere la final trimestrul III – la 1,46 mil. lei profit la final de an 2022).

**c) Demersuri în vederea obținerii ajutorului de stat** conform HG 667/2022 pentru compensarea creșterii prețului la combustibil pentru alimentarea motoarelor ca urmare a conflictului armat din Ucraina. Activitatea grupului de lucru a fost finalizată prin încasarea sumei de 1.379.217 lei drept compensare.

### **Alte activități și demersuri cu impact asupra patrimoniului și resurselor societății:**

- Informarea Autorității Tutelare asupra unor concepte tehnice privind întreținerea, repararea și exploatarea flotei de autobuze MAZ producție Belarus (ca urmare a conflictului din Ucraina și a restricțiilor impuse), a impactului negativ la utilizarea acestora pentru îndeplinirea programului de transport, necesitatea modernizării flotei de autobuze și înlocuirea flotei MAZ;
- Urmare a semnării Actului adițional nr. 3 din 01.08.2022, a avut loc predarea către Primăria Constanța a bunurilor imobile – teren și clădiri din strada Eliberării nr.46, și trecerea acestora din administrarea/proprietatea CT BUS, în proprietatea Municipiului Constanța;
- Luarea în primire ca bunuri de retur: 20 de autobuze electrice BYD și echipamentele de încărcare lentă/rapidă aferente. Autobuzele electrice operează începând cu 01.10.2022 pe liniile 100, 100 C și 43M;
- Colaborare cu firma Cetrans Level SRL în vederea elaborării „Studiului de fundamentare a oportunității constituirii Asociației de Dezvoltare Intercomunitară” cu rol în exercitarea atribuțiilor legale în domeniul serviciilor de transport public local la nivelul Zonei Metropolitane Constanța, colaborare ce a scos în evidență capacitatea limitată a CT BUS de a asigura resurse materiale și umane, pentru un viitor contract de delegare a serviciului de transport în aria Z.M.C.;
- În contextul prezentat mai sus, au fost înaintate solicitări de achiziție a încă cel puțin 60 autobuze electrice utilizând PNRR Componenta C10 – Fondul local și propuneri de construire a unui depou modern pentru autobuzele electrice și a unui parc fotovoltaic în vederea asigurării energiei electrice pentru mijloacele de transport și nu numai;
- Negocieri timp de 2 luni cu sindicatul reprezentativ - Sindicatul Liber Transport Constanța, finalizate cu încheierea unui nou Contract Colectiv de Munca pe o perioadă de 12 luni, document înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Constanța cu nr. 34319/28.12.2022.

În ceea ce privește activitatea structurilor din componența Direcției Generale (ca de altfel și de la celelalte direcții), vom trata în cele ce urmează cu predilecție aspectele relevante din punct de vedere organizațional, economico-financiar și cu referire la declarația nefinanciară impusă la art.II pct.2 din O.M.F.P. nr. 1938/2016, activitățile detaliate putând fi abordate în „Raportul directorilor la trimestrul IV al anului 2022” și în „Raportul Consiliului de Administrație privind activitatea CT BUS S.A. în anul 2022”.

#### **4.1.1. Serviciul Resurse Umane**

Politica de resurse umane a societății a fost elaborată în spiritul implementării principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale precum și a celor administrative constituite la nivelul companiei, prin asigurarea unei transparențe sporite a selecției organismelor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarului unic și a salariaților.

##### **Repere principale din activitate:**

- Numărul de personal în anul 2022, comparativ cu anii 2021 și 2020, se prezintă astfel:

INDICATORI	Trimestrul IV 2020		Trimestrul IV 2021		Trimestrul IV 2022	
	BVC aprobat	execuție BVC	BVC aprobat	execuție BVC	BVC aprobat	execuție BVC
Total personal	735	724	734	717	740	718
Număr mediu personal	725	693	712	698	710	693

- S-a efectuat un număr de 57 angajări și 54 încetări de activitate. Principalul motiv de încetare a activității este pensionarea. Pentru pozițiile pe care au fost angajați salariați noi s-au realizat 30 concursuri de angajare, din care 3 concursuri pentru ocuparea posturilor de șofer (în aprilie 12 posturi, iunie 1 posturi, septembrie 10 posturi).

- S-au organizat concursuri pentru ocuparea posturilor vacante în alte structuri: atelier mecanic 9 posturi, Responsabil SMI, Responsabil Achiziții, Șef Serviciu Resurse Umane, Șef Birou Resurse

Umane, Consilier juridic, Șef Birou Siguranța Circulației, Șef Birou Marketing, Secretară, Economist analiză economică, Economist, Șef Birou Financiar. S-au înregistrat situații în care concursul s-a susținut de 2 și chiar de 3 ori din cauza lipsei de candidați sau a candidaților care nu se pliau pe profilul postului. La concursul pentru postul de auditor intern nu s-au prezentat candidați. La toate concursurile s-a înregistrat un număr foarte scăzut de candidați. Presupunem că principalul motiv al neocupării posturilor este nivelul neagreabil al salarizării.

- Și în anul 2022 raportul număr posturi ocupate/număr de personal necesar asigurării respectării contractului de servicii publice este subunitar și este evidențiat de problema majoră a numărului mare de ore suplimentare în rândul șoferilor de autobuz, a imposibilității respectării dispozițiilor legale referitoare la timpul de muncă și acordarea repaosului săptămânal.

- Se evidențiază faptul că în perioada 01.01 - 01.06.2022 calculul salariilor a fost făcut simultan în programul de salarii Soft of Art și SAP, iar după 1 iunie calculul salariilor și evidența de personal s-au realizat exclusiv în programul ERP – SAP. Pentru trecerea de la un program la altul s-au consumat multe resurse, și încă apar erori sistematice;

- Actualizarea procedurilor de întocmire fișelor post și ocupare a posturilor vacante;

- Evoluția salariilor medii brute în perioada pe principalele categorii de personal: lei

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

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

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

- Evoluția numărului mediu de salariați:

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

#### 4.1.2. Serviciul juridic

Activitatea acestui serviciu este amplă și diversă. Ea este prezentată detaliat în „Raportul directorilor la trimestrul IV al anului 2022”, aici aducem doar câteva repere cu impact financiar.

De remarcat volumul mare de activități, instrumentarea multor dosare cu debitori aflați în insolvență, riscul de a nu mai recupera o bună parte din debite și trecerea acestora pe cheltuieli.

În evidențele Serviciului Juridic figurează un număr de 63 de dosare (în creștere cu 9 față de anul precedent) 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 22 acțiuni/întâmpinări care au ca obiect pretenții în contradictoriu cu partenerii contractuali, răspundere patrimonială a foștilor salariați.

#### Concluzii:

a) În cele 8 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 392.507,65 lei debit principal, 21.472,37 lei penalități și 1.000 lei taxa judiciară de timbru, rezultând un total de 414.980,02 lei. Având în vedere radierea prin Sent. Civ. 222/03.03.2022 a societății MC Roy&Co Impex, debitul de 8.409,09 lei nu mai poate fi recuperat.

**b)** În dosarul de executare silită formulat pentru întoarcerea executării se solicită recuperarea sumei de 94.750,18 lei achitată în plus către SPATC, a fost încheiat Acordul de eşalonare nr. 16955/09.12.2020, la 31.12.2022 a mai rămas de recuperat suma de 52.100 lei .

**c)** Pentru recuperarea sumei de 109.500 lei apreciată de Curtea de Conturi ca prejudiciu a fost formulată acţiunea înregistrată pe rolul Tribunalului Constanţa sub nr. 3941/118/2020 în contradictoriu cu Dobre Elena, dosar care a fost declinat la Curtea Internaţională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerţ şi 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, taxă care a fost restituită.

Curtea Internaţională de Arbitraj de pe lângă Camera de Comerţ şi Industrie a României la data de 08.02.2022 a dispus declinarea dosarului la Tribunalul Constanţa. Tribunalul Constanţa a declinat cauza în favoarea Judecătoriei Constanţa. Judecătoria Constanţa prin sentinţa civilă nr. 10370/16.09.2022 a respins acţiunea formulată de CT BUS SA. Împotriva sentinţei a fost formulat apel, termenul stabilit de Tribunalul Constanţa este de 14.03.2023.

#### **4.1.3. Compartimentul audit intern**

**a) Activităţi planificate:** În anul 2022 a fost efectuată misiunea de audit de asigurare planificată cu tema „Asigurarea activităţilor de protecţia a sănătăţii şi securităţii în muncă în cadrul CT BUS S.A.” finalizată cu raportul de audit public intern nr. 16701/23.11.2022 avizat de directorul general şi aprobat de către Consiliul de Administraţie prin H.C.A. nr. 81/14.12.202.

**b) Activităţi neplanificate:** A fost efectuată misiunea de audit ad-hoc de asigurare cu tema „Evaluarea modului de determinare a venitului din serviciile de transport public evidenţiat în Anexa 8.1 la contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate aprobat prin HCLM nr. 362/29.10.2021” finalizată cu raportul de audit public intern nr. 8687/24.06.2022 avizat de către directorul general şi aprobat de către Consiliu prin HCA nr. 51/18.07.2022.

La ambele misiuni au fost identificate constatări negative şi au fost emise recomandări necesar a fi implementate la termenele stabilite.

**c) Activităţi specifice:** Urmărirea recomandărilor. Au fost urmărite 179 de recomandări dintre care 39 au fost aferente activităţii de audit public intern din anul 2022. Stadiul de implementare a recomandărilor, în contextul în care 22% din total recomandărilor avizate de către directorul general aveau termen la 31.12.2022:

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

#### **4.1.4. Birou SSM - SU**

- În vederea îndeplinirii cerinţelor legale ce decurg din aplicarea legislaţiei de securitate şi sănătate în muncă, pentru creşterea securităţii în muncă şi gestionarea riscurilor de la locurile de muncă, pe întreg parcursul anului anului 2022, activităţile s-au desfăşurat în direcţia prevenirii riscurilor profesionale, protecţiei sănătăţii şi securităţii lucrătorilor, eliminării factorilor de risc şi accidentare, informării, consultării, participării echilibrate potrivit legii, instruirii lucrătorilor şi a reprezentanţilor lor. Ele au caracter permanent şi sunt monitorizate permanent.

- Biroul a participat la auditul de supraveghere desfăşurat de SUNCERT, organismul care a certificat sistemul de management integrat calitate-mediu-ssm-transport public din cadrul CT BUS.

- Au fost realizate toate activităţile planificate în vederea asigurării sănătăţii şi securităţii în muncă de instruire, monitorizare a sănătăţii angajaţilor, de furnizare a echipamentelor de protecţie şi a antidotului conform normelor. S-a avut în vedere implementarea recomandărilor emise în urma misiunii de audit. Nu s-au înregistrat accidente de muncă.

- Pe linie de situaţii de urgenţă a fost actualizat „Planul de analiză şi acoperire a riscurilor” şi transmis departamentului de specialitate din cadrul Primăriei Constanţa, au fost efectuate exerciţiile

de situații de urgență conform programării, au fost făcute verificări și întrețineri ale sistemului de stins incendiu, verificări și încărcări ale extincătoarelor.

#### **4.1.5. Compartimentul management integrat.**

Compartimentul Management Integrat (CMI) are o structură de personal formată din 2 posturi (doar un post ocupat începând cu 01.06.2022). CMI desfășoară mai multe tipuri de activități, grupate în principal pe două domenii de activitate:

a) Implementarea, menținerea, evaluarea, monitorizarea și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat (SMI) în conformitate cu cerințele standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, 13816 (calitate-mediu-sănătate, securitate ocupațională-transport public călători) ca urmare a certificării SUNCERT din 24.12.2021.

Auditul de supraveghere desfășurat de către organismul de certificare SUNCERT în perioada 07.12-09.12.2022 s-a încheiat cu o neconformitate minoră, o observație și 2 oportunități de îmbunătățire față de 5 neconformități minore obținute în decembrie 2021 la implementarea pachetului de standarde. Ca măsură corectivă la neconformitatea minoră, a fost elaborată procedura de sistem PS11 – „Satisfacția clientului”.

b) Controlul intern managerial (membru al Comisiei de Monitorizare și responsabil Registrul riscurilor, managementul procedurilor de sistem și operaționale SMI/SCIM). Au fost analizate, actualizate și aprobate un număr de 14 proceduri operaționale.

#### **4.1.6. Compartimentul Control Financiar de Gestiune**

- Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară în conformitate cu prevederile legale H.G. 1151/2012 și prevederile interne, respectiv: Regulamentul de Organizare și Funcționare al CT BUS și Procedura operațională nr. PO-AISM01 „Planificarea și desfășurarea activității de Control Financiar de Gestiune”. Compartimentul Financiar de Gestiune desfășoară activitatea în baza Programului de activitate anual nr. 18226/15.12.2021 și actualizat cu nr.18513/30.12.2022, aprobat de către Directorul General al CT BUS SA.

- Activitatea desfășurată constă în verificarea gestiunilor de valori materiale și bănești pe categorii, ori emiterea unor puncte de vedere în diverse speze. La controalele realizate nu s-au constatat diferențe între soldul scriptic și factual. Punctele de vedere solicitate au fost motivate prin prisma activității specifice a compartimentului.

## **4.2 DIRECȚIA EXPLOATARE – COMERCIAL**

### **4.2.1. Serviciul exploatare**

Pentru creșterea atractivității serviciului de transport public, în cadrul Direcției exploatare se analizează și monitorizează 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.

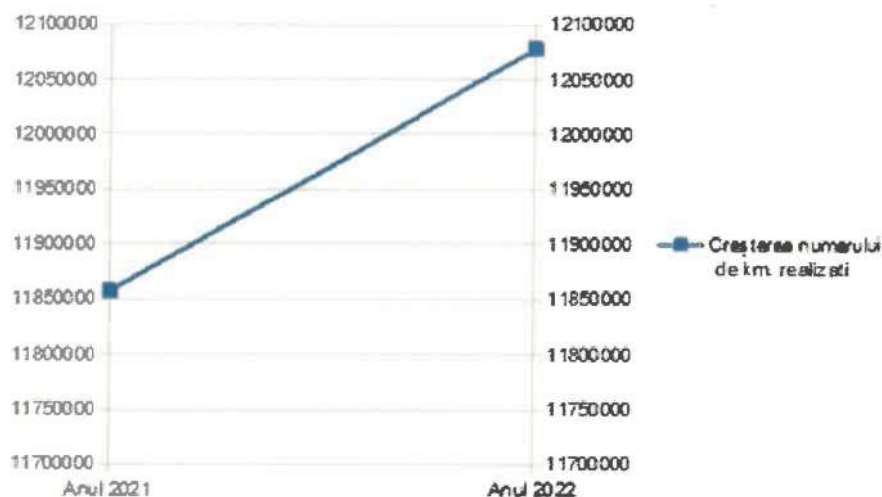
Activitatea detaliată a Serviciului exploatare și dispecerat este prezentată în Raportul conducerii executive pentru anul 2022.

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

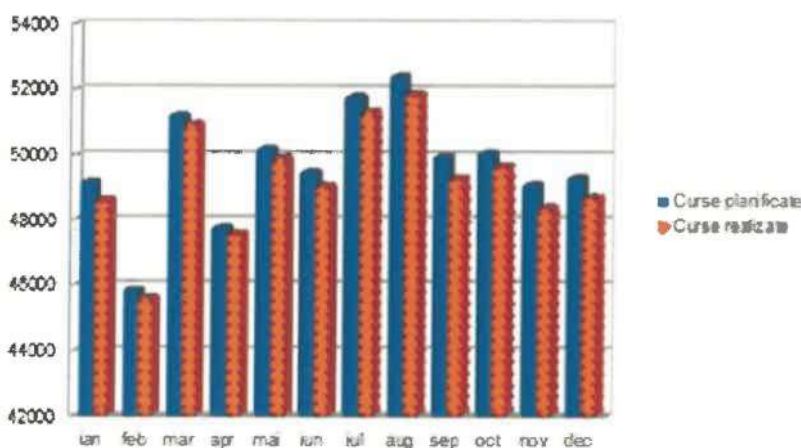
- călătorii transportați, estimativ, cu autobuzele CT BUS pe parcursul anului, au fost în număr de 40.762.914 (față de 28.333.659 în anul 2021);

- kilometri efectuați din programul de transport în anul 2022 - 12.077.557,77 km., reflectă o creștere de aprox 2 % comparativ cu anul 2021, când s-au realizat 11.856.916 km și o creștere cu circa 12% față de anul 2020, când s-au realizat 10.682.037,24 km ;



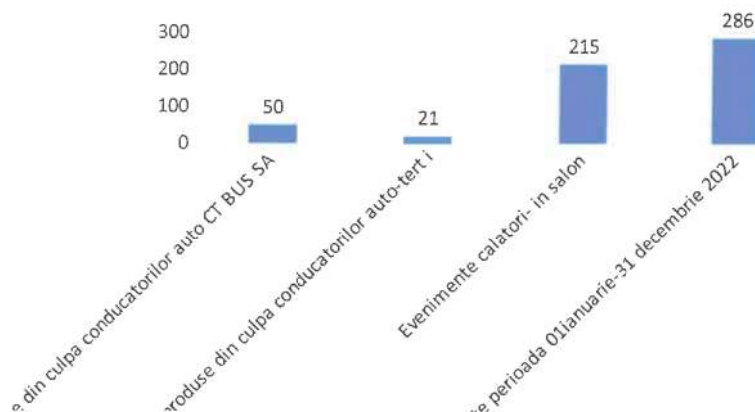


- Un număr de 591.321,75 curse realizate, ceea ce reprezintă 99,11% din totalul curselor planificate în număr de 596.649,5;



- Situația accidentelor de circulație și a evenimentelor în trafic petrecute în perioada 01 ianuarie - 31 decembrie a anului 2022, se prezintă astfel:

#### Structura accidentelor/evenimentelor perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2022



Situația de mai sus prezintă o scădere cu circa 30% a accidentelor față de anul 2021 când s-au înregistrat 408 accidente dintre care 121 din culpa conducătorilor auto CT BUS.

#### 4.2.2. Serviciul autobază

Serviciul Autobază are ca obiectiv asigurarea în permanență a unităților de transport și a personalului de bord necesar, pentru îndeplinirea programului de transport zilnic.

Indicatori relevanți pentru dimensiunea resurselor tehnice, umane și de timp, necesare realizării programului de transport:

- Programul de transport zilnic pentru zilele lucrătoare, însumează peste 35.000 de km, respectiv peste 2.300 de ore, în sensul executării a circa 1.800 de curse. În zilele de weekend / sărbătoare legală, programul de transport zilnic însumează peste 25.000 de km, respectiv peste 1.700 de ore, în sensul executării a circa 1.200 de curse.

- Pentru realizarea curselor au fost operate în medie 165 de autobuze în zilele lucrătoare și 100 în zilele de weekend.

- În medie, personalul de bord, în număr de 410 persoane, a operat unitățile de transport, activând în număr de 313 de conducători auto în zilele lucrătoare, respectiv 204 în zilele de weekend.

#### **4.2.3. Serviciul Comercial Marketing și Relații publice**

Activitatea Serviciului Comercial-Marketing, Relații Publice este bazată pe politici adecvate în domeniul tehnic, financiar și al resurselor umane.

Obiectivele principale ale acestui serviciu sunt în principal :

a) creșterea gradului de utilizare a transportului public în municipiul Constanța, prin desfășurarea campaniilor de promovare;

b) transformarea utilizatorilor ocazionali ai transportului public în călători fideli, reflectată prin creșterea numărului de abonamente vândute cu cel puțin 20% față de anul 2021;

c) extinderea ariei de deservire, prin încheierea unor contracte de comision cu cât mai mulți agenți economici care să asigure o distribuire de titluri de călătorie cât mai variată și pe o arie cât mai mare a teritoriului municipiului Constanța.

La sfârșitul anului 2022 CT BUS S.A. comercializează abonamente de 1L, 2L și Toate Liniile prin carduri personalizate la 19/21 de tonete, comercializează carduri nepersonalizate cu 4 călătorii prin TVM amplasat în incinta Gara CFR și are o platformă WEB disponibilă pentru comercializarea prin sistem Eticketing precum și aplicație mobilă pt IOS și Android.

#### **4.2.4. Biroul Marketing**

Activitatea Biroului Marketing în 2022 s-a desfășurat conform Planificării activității pe anul 2022 nr. 18724/23.12.2021 și Planului de Marketing 2022 nr. 16471/08.11.2022 aprobat de Directorul General CT BUS S.A., prin:

a) promovarea serviciilor și facilităților;

b) închirierea spațiilor publicitare aparținând CT BUS;

c) campanii de informare călători;

d) elaborare campanii de publicitate pentru promovarea imaginii CT BUS;

e) elaborarea lucrărilor de grafică.

Au fost închiriate spațiile publicitare de pe exteriorul / interiorul autobuzelor ISUZU, exteriorul autobuzelor MAZ și M2, exteriorul tonetelor de bilete/abonamente, spațiul publicitar de pe panourile vitrate din autobuzele Isuzu, precum și spațiul publicitar de pe harta turistică City Tour. A fost încheiat contract de închiriere spațiu publicitar de pe exteriorul a 6 autobuze etajate AYATS, care circulă pe un traseu turistic, pe toată perioada sezonului estival.

Valoare totală facturată este 560.202,61 lei fără TVA (valoare obținută în anul 2019). Conform Planului de Marketing 2022 valoarea totală a facturilor emise de biroul Marketing reprezintă 112% din venitul previzionat pe tot anul 2022 și depășesc de cca. 30% venitul realizat în anul 2021.

Ca urmare a majorării de tarife / călătorie, a diminuării efectelor pandemiei, a politicii de marketing și a măsurilor administrativ/manageriale de creșterea a veniturilor proprii (și scăderea implicită a compensației), producția vândută în 2022 a atins valoarea de 26.486.181 lei (cu peste 8 mil. lei în plus față de valoarea prognozată în BVC).

Biroul Relații Publice, Biroul Management Transporturi și Biroul Control General și-au desfășurat activitățile conform atribuțiilor din R.O.F. și fișa postului asigurând:

- **Biroul de Relații Publice:** transmiterea anunțurilor de interes public în presă și conturile social media, centralizarea petițiilor, dirijarea soluționării lor și înaintarea răspunsurilor în termen legal;

- **Biroul Management Transporturi:** creșterea calității transportului public de persoane și desfășurarea acestei activități în deplină siguranță și în conformitate cu cerințele legislației naționale și europene;

- **Biroul Control General:** Activitatea de control a titlurilor de călătorie s-a efectuat în puncte fixe conform graficului de lucru, cu un număr de 18 controlori de bilete și abonamente. În 2022 au fost încheiate 5288 de procese verbale.

### 4.3. DIRECȚIA TEHNICĂ

Direcția Tehnică având ca sarcină, menținerea funcționării în parametri optimi a parcului auto aflat în exploatare pentru asigurarea programului de transport, conform Contractului de Servicii Publice nr. 215993/01.11.2021, a asigurat condițiile tehnice impuse de normele în vigoare, RNTR-1 și RNTR-9, inclusiv de procedurile: PO-RATC05, PO-RATC31, PO-RATC32, PO-CTBUS37.

#### 4.3.1. Serviciul tehnic mentenanță

Flota de transport este formată din:

- 104 autobuze Isuzu Citiport M3 (an de fabricație 2019);  
- 79 autobuze MAZ (14 an fabricație 2004 și 65 an fabricație 2008, din care 14 unități retrase de la operare);

- 10 autobuze supraetajate Ayats Bravo (an de fabricație 2006);

- 18 autobuze de capacitate mică Mercedes Benz (an de fabricație 2021);

- 20 de autobuze electrice BYD intrate în exploatare în ultimul trimestru al anului 2022.

#### Activități principale:

- S-a efectuat de către Registrul Auto Român auditul pentru reautorizarea stației de inspecții periodice -ITP și a fost emisă Autorizația Tehnică 1511/8/17.06.2022;

- Conform programărilor anuale s-au efectuat în regie proprie, ori în baza contractelor încheiate cu societăți specializate, revizii tehnice (remediarea defecțiunilor unde a fost cazul) la toate echipamentele întreprinderii publice, inspecții ISCIR ori expertize tehnice unde a fost cazul;

- În cadrul Secției reparații auto au fost planificate în anul 2022 un nr de 2.336 lucrări, de asemenea au fost înregistrate un nr de 4.742 lucrări accidentale.

#### Flota Isuzu:

- Din cele 104 de unități s-a operat în medie cu 89,39 % pentru îndeplinirea programului de transport public, au fost realizați un număr de 6.596.387 km., fapt ce a generat un consum total de 2.846.992 litri carburant, rezultând un consum mediu de 43,15 litri/100km;

- S-au înregistrat un număr de 6.827 de comenzi de lucrări de întreținere și reparații, au fost planificate și realizate 1.071 inspecții lunare și 153 revizii tehnice;

- La trim IV a fost semnalată o creștere a defecțiunilor sistemului de post-tratare și reducere a noxelor, cauza principală fiind viteza foarte redusă de deplasare, urmare a lucrărilor de reabilitare din oraș, cu valori de trafic foarte mari. Singura arteră de circulație unde avem la dispoziție bandă dedicată este bdul. Tomis, și doar pe o lungime de 1 km., pe fiecare sens de mers;

- La momentul acestei analize, corespund din punct de vedere tehnic 82 de autobuze, 21 de autobuze fiind imobilizate din motive tehnice .

#### Flota MAZ:

- Au fost planificați 4.611.598 km. din care au fost realizați 3.841.207 km., pentru care s-au fost consumat 1.563.159 litri carburant, rezultând un consum mediu de 40,6 litri/100 km.;

- Din cele 79 autobuze MAZ s-a operat cu un nr de 64. La momentul acestei analize corespund din punct de vedere tehnic 65 unități, 14 autobuze fiind imobilizate cu defecțiuni pentru care lucrările necesită o durată mai mare de remediere.

#### Flota Mercedes Benz:

- S-a operat în medie cu 14 din cele 18 autobuze de mică capacitate M2/MB, având un rulaj planificat de 1.461.669 km., din care au fost realizați 1.407.103 km., pentru care au fost consumați în total 222.648 litri de carburant, rezultând un consum mediu de 15,8 litri/100km.;

- S-au înregistrat 837 de comenzi de reparații, au fost planificate și realizate 64 inspecții lunare.

**Flota Ayats:** În sezonul estival cele 10 unități au parcurs un total de 202.202 km.

**Flota BYD:**

- De când au intrat în exploatare, s-a operat în medie cu 18 din cele 20 de autobuze;

- În cele 3 luni de operare din anul 2022 (operarea a început cu 01 octombrie), aceste autobuze au rulat un număr de 258.705 km, pe cele 3 linii dedicate încă din faza Studiului de oportunitate ce a fundamentat achiziția, respectiv pe liniile 100, 100 C și 43M;

- Au fost înregistrate 258 de lucrări de întreținere și reparații, majoritatea cu relevanță TG;

- La tot lotul BYD se remarcă nefuncționalitatea sistemului automat de numărat călători, similar, nu se pot colecta și interpreta data asociate CAN/AVL;

- În urma diagnosticărilor efectuate la autobuzele electrice BYD ce au prezentat defecte în TG, s-au înregistrat și transmis reclamații la BYD România - New Kopel Car Import.

#### 4.3.2. Serviciul Achiziții – Aprovizionare

a) **Biroul Achiziții cu Compartimentele Aprovizionare și Magazii Depozite** și-au adus aportul la buna desfășurare a activității CT BUS S.A. derulând licitații, proceduri simplificate, consultări de piață, anunțuri publicitare și achiziții directe în conformitate cu Planul Anual al Achizițiilor Sectoriale 2022 și a referatelor de necesitate emise de compartimentele de specialitate, activități curente de aprovizionare și depozitare astfel:

- Achiziții directe finalizate în SICAP – 491;

- Procesarea referatelor de necesitate;

- Gestionarea comenzilor de motorină;

- Întocmirea necesarului de rechizite aferent anului 2023;

- În cadrul procedurii simplificate SCN1099887 - Lichid DEF au fost realizate procesele de reofertare, au fost întocmite și semnate contractele subsecvente nr. 2 și 3;

- S-a colaborat cu partenerul Rompetrol Downsteam SRL și s-a mărit capacitatea de stocare a motorinei în cadrul Depozitului de carburanți al CT BUS SA;

- Demersuri către Rompetrol Downsteam SRL pentru remedierea defecțiunilor apărute la pompa de carburant nr. 1;

- Monitorizare achiziții, contracte în derulare, documentare aferentă domeniului de activitate;

- Recepție și depozitare marfă, aplicarea procedurilor în activitatea curentă.

**b) Biroul administrativ, Compartimente Igienizare spații și flotă și Întreținere:**

- Asigurarea ordinii, curățeniei, condițiilor igienico-sanitare în spațiile de lucru, clădiri și anexe din sediul administrativ și a curățeniei și igienizării complete la interior și exterior a flotei;

- Monitorizarea sistemului de acces a persoanelor și auto în perimetrul instituției;

- Asigurarea pazei obiectivelor aflate în perimetrul instituției;

- Lucrări de întreținere și reparație și remediere avarii la imobilele instituției, instalații termice, sanitare și electrice, tot ce ține de autogospodărirea întreprinderii.

#### 4.4. DIRECȚIA ECONOMICĂ

Direcția Economică cu structurile sale componente: Compartiment Control Financiar Preventiv Propriu, Compartiment Analiză Economică-Prognoze, Compartiment Patrimoniu-Investiții și-a desfășurat activitățile specifice cu respectarea legislației aplicabile în domeniul financiar-contabil, în vederea asigurării continuității serviciului public. Acestea sunt prezentate pe larg în „Raportul directorilor la trimestrul IV 2022”.

În afara activităților curente, Direcția Economică și-a concentrat atenția pe aspectele importante care au vulnerabilizat societatea din punct de vedere economico-financiar. În plus față de cele

menționate în prezentul Raport la subcapitolul 4.1. lit. a), b), c), vom prezenta mai jos câteva activități specifice cu relevanță în recăpătarea unui oarecare echilibru economico-financiar, chiar dacă exercițiul financiar s-a încheiat cu rezultat negativ, astfel:

- Au fost verificate și înregistrate în evidența contabilă toate documentele financiar contabile emise de către furnizorii de bunuri și servicii, furnizorii de mijloacele fixe și imobilizări necorporale, bănci și de către CT BUS: facturi, chitanțe, extrase de cont, devize de reparații și acorduri de eşalonare, state de plată și consumuri zilnice;

- A fost întocmit și analizat Cash-flow zilnic și lunar;

- Au fost întocmite Rapoarte de constatare lunare pentru calculul compensației cheltuielilor generate de prestarea serviciului de transport public;

- A fost întocmit Raportul de constatare anual pentru calculul compensației cheltuielilor generate de prestarea serviciului de transport public în anul 2021 (Anexa 8.2). DGGSP cuprinde în Raportul de verificare tehnico-economică nr. 70102 din 31.03.2022, înregistrat la CT BUS sub nr.13004/15.09.2022 observații referitoare la modul de completare al Anexei 8.2, iar societatea retransmite Anexa 8.2 refăcuta cu nr. de înregistrare la DGGSP (nr. 211698/06.10.2022), la care nu s-a primit un răspuns până în prezent;

- Au fost întocmite și transmise către serviciul juridic situațiile cu debitorii, calcul penalități întârziere conform prevederilor contractuale, verificare notificări de punere în întârziere emise de compartimentul juridic și transmiterea acestora către parteneri;

- Au fost întocmite Situațiile financiare ale anului 2021 și documentele anexă obligatorii în vederea auditării cu înregistrarea supracompensației aferentă anului 2020 pe seama rezultatului reportat al anului 2020;

- A fost întocmită solicitare de modificare a Raportul de audit statutar în luna aprilie 2022, solicitare finalizată cu un nou Raport de audit statutar al Situațiilor financiare la 31.12.2021;

- A fost întocmită Anexa nr.1 la Ordin ANRSC 272/2007 și situația cheltuielilor eligibile și neeligibile aferente CSP pentru majorarea tarifului/călătorie concretizate în Act Adițional nr. 4 la CSP, aprobat prin HCL nr.41/2022;

- În luna mai 2022, a fost întocmită și transmisă către DGGSP, Anexa nr.1 Ordin la ANRSC 272/2007 în baza căreia s-a fundamentat Cererea de modificare a costului/km, marjei de profit rezonabil și a perioadei supusă auditului tehnico-economic;

- Corespondența cu DGGSP și Primăria municipiului Constanța în vederea modificării calcului compensației conform Anexei 8.1 la CSP, în sensul excluderii din sumele primite de la Bugetul local a valorii TVA aferentă diferențelor de tarif. Menționăm că facturile de compensație aferente lunilor martie-iunie 2022 au fost semnate cu obiecțiuni de către directorul economic Bela Inna, motivul fiind calculul valorii compensației cu TVA inclus la rândul sumele din Bugetul local din anexa 8.1 Raport lunar de constatare. Metoda de calcul a compensației propusă de directorul economic, cu excluderea TVA aferent diferențe de tarif, nu a fost acceptată de inspectorii DGGSP decât cu condiția încheierii unui act adițional la CSP pentru modificarea Anexei 8.1 (prin hotărâre a Consiliului Local);

- A fost aprobat Actul Adițional nr.4 la CSP prin HCL nr.383/31.08.2022 prin care se modifică costul/km, rata profitului rezonabil și modul de calcul al compensației lunare prin excluderea TVA aferent sumelor cuprinse la rubrica Buget local;

- A fost elaborată documentația necesară pentru rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli an 2022, ulterior aprobată prin HCL. Rectificarea a vizat asigurarea disponibilităților financiare necesare plății facilităților pentru transport public local până la sfârșitul anului 2022;

- A fost întocmită corespondența cu ANAF și Ministerul Transportului pentru aplicarea HG 667/2022 privind instituirea unei scheme de ajutor de stat pentru compensarea creșterii prețului la combustibil pentru alimentarea motoarelor, ca urmare a conflictului armat din Ucraina;

- S-a emis Decizia ARR nr. 1853/12.09.2022 pentru compensarea creșterii prețului la combustibil în sumă de 452.430 lei conform HG 667/2022;

- Au fost elaborate și transmise situații la solicitarea auditorului public intern pentru misiunea de audit cu tema „Evaluarea modului de determinare a venitului din serviciile de transport public evidențiat în Anexa 8.1 la CSP aprobat prin HCL 362/29.10.2021”. În Raportul de audit încheiat la finalizarea misiunii, auditorul constata: „Ca urmare a evidențierii lunare a TVA neexigibil aferent diferențelor de tarif din Anexa 7.3.1 pe contul de „venit din TVA”, printr-o succesiune de alte înregistrări contabile .... venitul din diferența de tarif din surse ale bugetului local eronat constituit, a influențat negativ calculul compensației”.

#### Indicatorii economico financiari an 2022:

Indicatori	lei	
	2021	2022
1. Cifra de afaceri (1a +1b +1c) din care;	111.136.802	123.021.571
1a. Producția vândută	19.745.222	26.486.181
1b. Venituri din vânzare mărfuri	0	3.605
1c. Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri	91.391.580	96.531.785
2. Venituri din exploatare – total	111.938.774	125.316.143
3. Total venituri	112.408.178	125.445.507
4. Total cheltuieli	112.450.663	123.985.936
5. Rezultat brut (profit)	-481.455	1.459.571
6. Datorii totale	23.897.048	37.983.985
7. Creanțe totale	16.169.956	22.714.587

#### Comentarii la indicatorii economico financiari:

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

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

- Creșterii producției vândute ca urmare a diminuării efectelor pandemiei, dar mai ales a modificării politicii tarifare (creștere a tarifului biletului/călătorie);

- Întocmirii „Raportului de constatare anual pentru calculul compensației cheltuielilor generate de prestarea serviciului de transport public în anul 2022 (Anexa 8.2)” și înregistrarea în contabilitate a valorii subcompensației;

- În trimestrul II al anului 2022 CT BUS S.A. a solicitat Primăriei municipiului Constanța creșterea costului/km (având la bază majorările substanțiale ale tuturor prețurilor pieței și creșterile salariale din luna aprilie 2022), majorarea cotei de profit rezonabil, și modificarea metodei de calcul a compensației. Solicitarea a fost aprobată prin HCL nr. 383/2022 – prin adoptarea actului adițional nr. 4 la C.S.P. (intrare în vigoare cu 1 septembrie 2022). În baza HCL-ului menționat, costul pe kilometru aplicat în perioada 1 septembrie - 31 decembrie 2022 a crescut de la 9,26 lei/km la 11,29 lei/km, iar marja de profit rezonabil a crescut de la 0,50% la 4,34 %. Drept urmare, cuantumul compensației lunare a crescut începând cu luna septembrie față de primele opt luni ale anului 2022, ceea ce împreună cu reducerea cheltuielilor, au condus la eliminarea pierderilor și realizarea unui rezultat pozitiv la final de exercițiu bugetar 2022;

- Ajustărilor contabile efectuate în perioada auditului financiar statutar pentru anul 2022.

c) Valoarea datoriilor este de 37.983.985 lei, iar singurul creditor este Primăria Constanța;

d) Valoarea creanțelor pe care CT BUS le are de încasat de la clienți este de 22.714.587 lei;

## **CAPITOLUL V - ALTE ELEMENTE DISTINCTE ALE DECLARAȚIEI NEFINANCIARE**

### **5.1. Comunicare, transparență, dialogul cu comunitatea beneficiară de transport public**

În vederea atingerii obiectivului principal al companiei, acela de transformare într-un operator de transport modern care să furnizeze servicii la nivelul standardelor europene,

Pentru a implementa viziunea Planului de Mobilitate Urbană Durabilă, de dezvoltare a mobilității: „Realizarea unui sistem de transport eficient, integrat, durabil și sigur, care să promoveze dezvoltarea economică, socială și teritorială și care să asigure o bună calitate a vieții în Polul de creștere Constanța,

În concordanță cu impunerile de transparență și obligații de raportare stipulate în Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 cap.V,

Pe pagina de internet a CT BUS S.A. sunt făcute publice o serie de politici astfel încât între conducerea societății, angajați, și mai ales publicul călător, să existe o permanență comunicare, o continuă informare reciprocă, după cum urmează:

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

Despre petiții:

- Pe pagina de internet proprie, există adresa de e-mail pentru petiții [petitii@ctbus.ro](mailto:petitii@ctbus.ro) și diferite formulare și modele de completare și transmitere a petițiilor;

- În „Raportul anual privind activitatea de soluționare a petițiilor pentru 2022” se menționează că în perioada de referință au fost înregistrate 442 petiții, din care 440 de la cetățeni;

- Din totalul petițiilor, 437 au fost soluționate în termen legal, iar 5 au fost clasate conform prevederilor legale;

- Marea majoritate a petițiilor, 391 la număr, au semnalat abateri disciplinare șoferi și solicitări de mutare de stații și trasee.

### **5.2. Aspecte sociale și de personal, condiții de muncă, dialog social**

Politica de resurse umane se axează pe următoarele direcții:

- Obținerea unei repartiții echilibrate a resurselor umane pe toate ariile de activitate, funcție de specificul și ponderea acestora;

- Creșterea nivelului de competență profesională a personalului angajat;

- Crearea unui mediu organizațional în care angajaților li se oferă posibilități de mobilitate în cadrul companiei;

- Instituirea unui sistem propriu de promovare a personalului cu potențial de performare;

- Îmbunătățirea imaginii de angajator a companiei;

- Redimensionarea și adaptarea resurselor umane la un nivel necesar în raport cu volumul de activitate și nivelul de automatizare.

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

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

Așa după cum menționam la subcap. 4.1. Direcția Generală, negocierile purtate în lunile noiembrie și decembrie 2022 cu sindicatul reprezentativ Sindicatul Liber Transport Constanța, s-au încheiat cu semnarea unui nou Contract Colectiv de Muncă pe o perioadă de 12 luni, document înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Constanța cu nr. 34319/28.12.2022.

### **5.3. Calitate, sănătate și securitate în muncă, mediu, transport public**

Structurile din societate care au atribuțiuni în domeniile de mai sus, sunt: compartimentul management integrat și biroul SSM – SU din cadrul Direcției Generale și compartimentul mediu din cadrul Direcției Tehnice.

Preocuparea majoră a CT BUS S.A. este de a asigura servicii moderne și performante de transport călători, menite să satisfacă cerințele acestora precum și cele legale aplicabile, în condiții de eficiență și profitabilitate. Pentru realizarea acestui scop „Declarația privind politica în domeniul calității, mediului, sănătății și securității ocupaționale, transportului public de călători”, document publicat pe site-ul societății, face cunoscute următoarele obiective:

- Sporirea numărului de călători ce utilizează mijloace de transport în comun, prin îmbunătățirea calității serviciilor furnizate;

- Îmbunătățirea continuă a performanței proceselor și a calității acestora prin abordarea gândirii bazate pe managementul riscului;

- Instruirea, perfecționarea și conștientizarea continuă a personalului privind cerințele SMI;

- Îmbunătățirea comunicării interne și externe, promovarea și păstrarea unui dialog deschis și continuu cu părțile interesate;

- Îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu și SSM, printr-o bună administrare a activităților ce au impact asupra acestora;

- Îndeplinirea în mod consecvent a cerințelor legale și de reglementare aplicabile, precum precum și alte cerințe la care societatea a subscris.

#### **Sistemul de management integrat:**

- În 24.12.2021 a fost implementat pachetul de standarde ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, 13816 (calitate-mediu-sănătate, securitate ocupațională-transport public călători). Obiectivul strategic al companiei pentru aceste domenii este: Implementarea, menținerea, evaluarea, monitorizarea și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat (SMI) în conformitate cu cerințele standardelor implementate ca urmare a certificării SUNCERT.

- Auditul de supraveghere desfășurat de către organismul de certificare SUNCERT în perioada 07.12-09.12.2022 s-a încheiat cu o neconformitate minoră, o observație și 2 oportunități de îmbunătățire față de 5 neconformități minore obținute în decembrie 2021 la implementarea pachetului de standarde. Ca măsură corectivă la neconformitatea minoră, a fost elaborată procedura de sistem PS11 – „Satisfacția clientului”.

#### **Compartimentul protecția mediului a avut ca principale obiective:**

- Monitorizarea colectării selective a deșeurilor generate în condițiile respectării protecției mediului;

- Monitorizarea/verificarea activităților cu impact asupra mediului;

- Urmărirea derulării contractelor încheiate cu operatorii;

- Predare deșeuri către firmele autorizate;

- Raportări lunare, trimestriale către Agenția de Protecție a Mediului Constanța;

- Reactualizare Memoriu tehnic Foraje existente, conform solicitării la emiterea Autorizației de Gospodărire a Apelor Modificatoare a autorizației de gospodărire a apelor nr. 21/27.02.2020.

#### **5.4. Controlul intern managerial – în conformitate cu OSGG 600/2018**

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

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

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

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

- Entitatea a avut indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice în cadrul Programului de administrare și management anexă la HCL nr. 143/25.04.2018 până la 25.04.2022. În continuare până la sfârșitul anului au fost în vigoare obiectivele specifice și criteriile de performanță stipulate



în „Scrisoarea de așteptări”, Programul de dezvoltare a SCIM nr.4688/2020, și în contractele de mandat provizorii ale conducerii administrative și executive;

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

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

#### **5.5. Etica și politicile privind integritatea**

- Pe site-ul societății sunt postate:

- adresa de e-mail a avertizorului de integritate: [avertizorintegritate@ctbus.ro](mailto:avertizorintegritate@ctbus.ro);

- Planul de integritate CT BUS S.A. – Anexa la Decizia 10/05.01.2022 – conține 6 obiective majore (creșterea transparenței și integrității instituționale, consolidarea integrității și reducerea vulnerabilităților și a riscurilor de corupție, creșterea gradului de educație anticorupție a angajaților și beneficiarilor de servicii de transport public, consolidarea mecanismelor de control administrativ, consolidarea integrității instituționale pe bază de analiză de risc și standarde CIM);

- Inventarul măsurilor de transparență instituțională și prevenire a corupției;

- Declarația de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismele de monitorizare a Strategiei Naționale Anticorupție 2021-2025 aprobate prin HG 1269/2021;

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

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

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

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