

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA ANULUI 2019

Prezentarea generală a CT BUS S.A.

CT BUS S.A., cu sediul în municipiul Constanța, str. Industrială nr.8, jud. Constanța, înregistrată sub nr. J 13/60/1991, CUI – RO 1883902, 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, 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 .

Având în vedere considerentele următoare:

- Faptul că serviciul de transport public local de persoane este un serviciu de utilitate publică, influențând direct calitatea vieții unei colectivități locale, prin asigurarea dreptului fundamental de mobilitate al oricărui cetățean. Pentru aceste motive, serviciul public de transport local de persoane din Municipiul Constanța se încadrează în categoria serviciilor de interes economic general;
- Faptul că pentru eficientizarea serviciilor publice locale de orice natură este necesară crearea posibilității gestionării acestora într-o manieră cât mai accesibilă din punct de vedere legislativ;
- Obligația României, în calitate de stat membru al Uniunii Europene, de a ridica nivelul calitativ al serviciilor publice astfel încât cerințele și standardele impuse de Regulamentul (CE) nr. 1370/2007 al Parlamentului European și Consiliului privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători să fie atinse;
- Faptul că prin încheierea Contractului de Delegare a serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate în municipiul Constanța se vor asigura condițiile pentru o funcționare eficientă și mai economică a serviciului de transport public local de persoane din Constanța;
- Încheierea de către Municipiul Constanța și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare („BERD”) a contractului de finanțare nr. 174937/30.12.2016 („Contractul”), aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Constanța nr. 358/28.12.2016, parte a Framework for Sustainable Mobility and Access to Road Transport („SMART”), program în cadrul căruia BERD finanțează municipalitățile din România în vederea îmbunătățirii serviciilor de transport public local;
- Prevederile Contractului, conform cărora acordarea finanțării este condiționată de îndeplinirea mai multor condiții precedente, între care: (1) reorganizarea în societate a Regiei Autonome de Transport în Comun Constanța („RATC”), conform prevederilor legale aplicabile, în baza unui plan de afaceri sustenabil; (2) încheierea între Municipiul Constanța și societatea rezultată din reorganizarea RATC a unui contract de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane în municipiul Constanța; (3) înființarea la nivelul Municipiului Constanța a unei autorități de reglementare a domeniului transportului public local de persoane, precum și organizarea activității acesteia; (4) reorganizarea serviciului public de transport local de călători în Municipiul Constanța, ca urmare a implementării măsurilor anterior menționate;
- Prevederile Regulamentului CE nr. 1370/2007 privind serviciile de transport public feroviar și rutier de călători;

- Prevederile Legii nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicata, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată, cu modificări și completări, prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;

În data de 1.11.2019, Municipiul Constanța și CT BUS S.A. (societate rezultată în urma reorganizării Regiei Autonome Transport în Comun Constanța) au procedat la încheierea Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate în municipiul Constanța, în conformitate cu prevederile HCL nr. 411 /14.10.2019 privind delegarea serviciului de transport public local de persoane către societatea CT BUS S.A. și atribuirea Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin concesiune în municipiul Constanța.

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 certificatul de înregistrare seria B nr.3951309, din 04.11.2019.

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

1.3. Forma de organizare : societate pe acțiuni, tip societate : S.A. de tip închis, fiind o entitate de interes public.

1.4. 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.

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

1.6. Natură capital :integral de stat

1.7. 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%

În cursul anului 2019, capitalurile totale ale CT BUS S.A. au avut următoarea evoluție:

- lei-

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Patrimoniul regiei	4.514.641	0	4.514.641	0
Capital social	0	14.604.641		14.604.641
Patrimoniul public	0	0	0	0
Rezerve reevaluare	1.946.363	0	20.254	1.926.109
Rezerve legale	902.928	303.110		1.206.038
Alte rezerve	103.446	0	0	103.446
Rezultatul raportat, din care :				
-Pierdere neacoperită	-24.495.752	22.126.762	11.053.254	-13.422.244
-Rezultatul exercițiului financiar	11.602.156	91.101.782	97.749.997	4.953.941
-Repartizarea profitului (cont 129)	-548.902	548.902	303.110	-303.110
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-5.975.120	128.685.197	113.641.256	9.068.821

Entitatea publică (organizată ca persoana juridică sub formă de regie autonomă în perioada 01.01.2019-31.10.2019 și ca societate pe acțiuni în perioada 01.11.2019 -31.12.2019), a fost condusă în perioada 01.01.2019-31.10.2019 de un Consiliu de Administrație numit în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 prin H.C.L. nr. 413/27.11.2017, H.C.L.nr. 50/15.02.2018, H.C.L.nr. 440/31.10.2018, H.C.L.nr. 132/28.03.2019, H.C.L. nr. 319/14.08.2019 și H.C.L. nr. 416/14.10.2019.

În perioada 01.11.2019-31.12.2019, societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație numit în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011, prin H.C.L. nr. 413/27.11.2017, H.C.L. nr. 50/15.02.2018, H.C.L. nr. 416/14.10.2019 și H.C.L. nr. 500/28.11.2019.

Prin H.C.L. nr. 411/14.10.2019 s-a aprobat delegarea gestiunii serviciului public de transport local de persoane către societatea CT BUS S.A.

Conducerea societății este asigurată de către organele colective, Adunarea generală a acționarilor, în conformitate cu prevederile H.C.L. nr. 496/29.11.2018 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.

Pe parcursul anului 2019, componența Consiliului de Administrație a fost următoarea:

1. Ungureanu Gheorghe (ianuarie-decembrie 2019)
2. Fuior Dumitru Cristian (ianuarie-decembrie 2019)
3. Dumitrache Aristide Cătălin (ianuarie-octombrie 2019)
4. Palan Radu Cristian (ianuarie-februarie; aprilie-decembrie)
5. Nicolae Bogdan Niță (ianuarie-decembrie 2019)
6. Frigioiu Marcela Mariana (decembrie 2019).

Pe parcursul anului 2019, funcția de președinte al CONSILIULUI de Administrație a fost deținută de către domnul Ungureanu Gheorghe.

Cadrul de funcționare a Comitetului de nominalizare și remunerare

Comitetul de nominalizare și remunerare a fost constituit și funcționează în cadrul societății CT BUS S.A. în temeiul art. 34 alin. 1 și 2 din OUG nr. 109/2011 și are, conform legii următoarele atribuții: formulează propuneri pentru funcțiile de administrator, elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere.

Comitetul de nominalizare și remunerare a fost constituit în baza H.C.A. CT BUS S.A. nr. 6/2019.

Structura remunerației administratorilor și a directorilor, cu explicarea ponderii componentei variabile și a componentei fixe

Consiliul de Administrație:

Consiliul de Administrație s-a întrunit în perioada 01.01.2019-31.12.2019 în cadrul a 19 ședințe.

Indiferent de data numirii și de durata mandatului, pentru îndeplinirea mandatului, membrii Consiliului de Administrație, în baza contractelor de mandat încheiate, au primit de la CT BUS S.A. o indemnizație fixă lunară în valoare de 2.996 lei.

Plăți realizate în cursul anului 2019:

Contract de mandat	Număr de luni plătite	Valoarea brută a indemnizației lunare (lei)
Membru în Consiliul de Administrație	12	2.996
Membru în Consiliul de Administrație	12	2.996
Membru în Consiliul de Administrație	11	2.996
Membru în Consiliul de Administrație	10	2.996
Membru în Consiliul de Administrație	1	2.996

Membrii Consiliului de Administrație nu au beneficiat de o componentă variabilă a remunerației.

Conducerea executivă a fost asigurată în anul 2019 de :

- Niță Nicolae-Bogdan - Director General (22.05.2017-prezent)
- Soceanu Mariana - Director economic (11.08.2017-prezent)
- Coiciu Dumitru - Director adjunct exploatare comercial marketing
- Bari Gevat - Director tehnic

Directorul general, directorul economic și directorul tehnic în funcție au fost numiți pe o durată de 4 ani de către Consiliul de Administrație prin HCA nr. 5/05.02.2018, respectiv HCA nr. 41/24.09.2018 și au încheiat cu R.A.T.C. Constanța (actuala CT BUS S.A.) contracte de mandat conform OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Remunerațiile directorului general, directorului economic și directorului tehnic sunt stabilite prin hotărârea Consiliului de Administrație și contractele de mandate și sunt compuse din:

1. Indemnizație fixă lunară:

- 17.976 lei - Directorul General
- 14.980 lei - Directorul Economic
- 14.980 lei - Directorul Tehnic

De asemenea, pe tot parcursul anului 2019, directorii au beneficiat de diurne, prima Paste, plata zilelor de concediu de odihna cuvenite la nivelul anului 2018 și neefectuate, după cum urmează:

- 37.824 lei - Directorul General
- 33.540 lei - Directorul Economic
- 1.742 lei - Directorul Tehnic

2. Componenta variabilă – calculată și plătită anual, proporțional cu durata contractului de mandat, în funcție de gradul de realizare a obiectivelor și indicatorilor cheie de performanță stabiliți pentru componenta variabilă, în valoare de maxim 6 indemnizații fixe lunare. În cursul anului 2019 a fost achitată componenta variabilă aferentă realizării indicatorilor în anul 2018.

Plăți realizate în cursul anului 2019:

Contract de mandat	Număr de luni plătite	Valoarea brută a indemnizației lunare (lei)
Director General	12	17.976
Director Economic	12	14.980
Director Tehnic	12	14.980

Contract de mandat	Valoarea brută a indemnizației componente variabile aferente anului 2018 (lei)
Director General	97.514
Director Economic	81.261
Director Tehnic	22.655

Numărul mediu de personal în anul 2019 a înregistrat o ușoară creștere (690 salariați față de 688) datorată extinderii programului de transport. Prognosticăm în continuare o creștere a numărului de șoferi, având în vedere, pe de o parte interesul crescut față de angajator, iar de de altă parte creșterea evenimentelor sociale pentru care compania a devenit partener tradițional și introducerea unor programe prelungite de transport pentru călători. Numărul șoferilor de autobuz din cadrul societății s-a menținut în anul 2019 la o medie de 358 salariați lunar.

Baza de date în materie de recrutare este în creștere și va constitui un punct de plecare pentru deservirea de către operatorul de transport a viitoarelor trasee ce vor fi efectuate cu minibuzele/microbuzele ce urmează a fi achiziționate în anul 2020.

Referitor la situațiile financiare anuale, conducerea își asumă răspunderea pentru corecta întocmire a acestora, pentru selecția și aplicarea politicilor contabile și supravegherea siguranței activelor și prezentarea informațiilor financiare în conformitate cu O.M.F.P. nr.1802/2014 și a OMFP 4160/31.12.2015, precum și a Ordinului nr.3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Contabilitatea a fost organizată și condusă corect și la zi, respectând regulile și metodele contabile conform prevederilor Legii 82/1991, republicată. Balanța de verificare întocmită la 31.12.2019 și indicatorii financiari întocmiți la aceeași dată reflectă o imagine fidelă a patrimoniului, capitalurilor, a situației financiare și a rezultatelor obținute, fiind respectate principiile contabilității.

Societatea aplică prevederile Legii securității și sănătății în muncă nr. 319/2006 și ale HG nr. 1425/2006 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr.319/2006 cu modificările și completările ulterioare.

Politica de mediu a CT BUS S.A. este de a oferi servicii și produse fără afectarea mediului prin respectarea cerințelor legale la nivel național și local. Scopul nostru este de a minimaliza impactul negativ asupra mediului prin implementarea și menținerea unui sistem de management de mediu în concordanță cu EN ISO 14001 :1996 și SR EN ISO 14001 :1997.

CT BUS S.A. are organizată contabilitatea în compartiment distinct, condusă de director economic, potrivit art. 10 din Legea contabilitatii nr. 82/ 1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare, și este încadrată în categoria entităților mijlocii, în conformitate pct. 21 din Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, care la data bilanțului depășesc două din trei criterii, respectiv:

- totalul activelor 17.500.000 lei
- cifra de afaceri netă 35.000.000 lei
- numărul mediu de salariați este mai mare de 50.

Politicile contabile au fost aprobate de către Consiliul de Administrație și au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care să fie:

- inteligibile;
- relevante și oportune pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;
- credibile, în sensul că reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a CT BUS S.A. sunt neutre, prudente și complete, sub aspecte semnificative;
- comparabile și consecvente.

Politicile contabile adoptate la nivelul CT BUS S.A. reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Legislația în domeniul contabilității aplicată de CT BUS S.A., pe baza căreia s-au elaborat prezentele politici contabile, este următoarea:

- Legea contabilitatii nr. 82/ 1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2861/ 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului economiei si finantelor nr. 2634/2015 privind documentele financiar- contabile;
- Legea nr. 31/ 1990 privind societatile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinului nr.3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

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 Constanta 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. 1253/31.01.2019 aprobat de Directorul General CT BUS SA.

Scopul, obiectivele, organizarea, competențele, responsabilitățile și autoritatea structurii de audit în cadrul CT BUS SA, sfera de aplicare, natura serviciilor de audit privind asigurarea, consilierea, metodologia de lucru, regulile de conduită a auditorilor interni și autorizarea accesului la documente, bunuri și informații, care sunt necesare pentru realizarea activității de audit intern a fost comunicat structurilor auditate, prin Carta auditului intern, document oficial înregistrat cu nr. 117521/02.09.2014 la Primăria municipiului Constanța.

Compartimentul Audit Public Intern din cadrul CT BUS SA în anul 2019 a efectuat următoarele misiuni de audit planificate, finalizate cu raport de audit/consiliere, ale căror recomandări/proponeri de soluții au fost însușite de directorul general CT BUS SA și comunicate structurilor auditate, astfel:

- Misiune de consiliere formalizată cu tema "Dezvoltarea implementării standardelor SCIM în Regia Autonomă Transport în Comun Constanța" în baza ordinului de serviciu nr.6/01.02.2019, finalizată cu Raportul de consiliere nr.3204/12.03.2019;
Odată cu demararea acestei misiuni de consiliere care a avut ca scop îmbunătățirea proceselor guvernantei în CT BUS SA, auditorul intern fără să-și asume responsabilități manageriale, a acordat consiliere neformalizată tuturor șefilor de structuri care au solicitat.
- Misiunea de audit de asigurare-regularitate cu tema "Evaluarea activităților desfășurate în cadrul procesului de control financiar de gestiune în RATC", în baza ordinului de serviciu nr. 1900/13.02.2019, finalizată cu Raportul de audit public intern nr. 8959/12.07.2019;

Misiunea de audit de asigurare-regularitate cu tema "Evaluarea sistemului de prevenire a corupției în RATC - 2019" în baza ordinului de serviciu nr. 6708/23.05.2019, finalizată cu Raportul de audit public intern nr.11783/11.09.2019.

Activitatea de control financiar preventiv propriu în cadrul CT BUS S.A. 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 proprietatea CT BUS S.A. (închiriere clădiri, închiriere spații publicitare în/din interiorul/exteriorul autobuzelor, etc.).

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 - 31.12.2019 au fost supuse vizei controlului financiar preventiv propriu un total de 19.476 operațiuni în valoare de 507.367.602,30 lei, din care un număr de 13 operațiuni reprezentând erori materiale cu privire la modalitatea de numerotare în "Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv", 16.541 operațiuni în valoare de 378.400.355,69 lei au fost operațiuni cu efect financiar, 927 operațiuni în valoare de 59.563.095,44 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 1.995 operațiuni în valoare de 69.404.151,17 lei supuse verificării, facturi emise de către societate, conform specificului activității (ex. pentru bilete și abonamente comercializate prin operatori economici, pentru facilități de transport, închirieri spații publicitare și autobuze,etc.)

Din totalul operațiunilor supuse vizei controlului financiar preventiv propriu nicio operațiune nu a fost refuzată la viză .

În baza reglementărilor în domeniul controlului intern managerial, stipulate de O.S.G.G. nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern în cadrul entităților publice, ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și de funcționare, în cadrul CT BUS SA activitatea de implementare și dezvoltare a Standardelor de control intern managerial este în plină desfășurare.

Pentru eficientizarea modului de organizare, de lucru și stabilire a acțiunilor, atribuție aflată în responsabilitatea președintelui comisiei de monitorizare, a fost adoptat Regulamentul de organizare și funcționare al Comisiei de Monitorizare CT BUS S.A.

În vederea conformării cu cerințele acestei legislații, având în vedere că este o activitate care necesită timp și o înțelegere deplină a specificității acesteia, la nivelul întregului personal de conducere al societății și nu numai, în cadrul CT BUS S.A. au fost finalizate următoarele acțiuni, grupate pe cele cinci componente ale controlului intern managerial:

- Mediu de control;
- Performanțe și managementul riscului;
- Activități de control;
- Informarea și comunicarea;
- Evaluare și audit.

Stadiul implementării și dezvoltării sistemelor de control intern managerial la nivelul CT BUS S.A. a fost apreciat conform Chestionarelor de Autoevaluare completate de structurile funcționale ale societății, centralizate și transmise Compartimentului Control Intern Managerial din cadrul Primăriei Constanța, cu adresa de înaintare nr.1042/27.01.2020:

- Anexa nr.3 la O.S.G.G. nr.600/2018 - Situația centralizatoare privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial la 31.12.2019;
- Anexa 4.2. la O.S.G.G. nr.600/2018 – Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării;

Activitățile principale realizate de CT BUS S.A. sunt:

- Asigurarea transportului public de persoane pe raza orașului Constanța;
- Întreținerea și reparația mijloacelor de transport din parcul propriu;
- Închirierea mijloacelor de transport pentru curse ocazionale interne și externe;
- Închirierea spațiului de pe mijloacele de transport pentru publicitate;
- Efectuarea curselor speciale cu autobuze.

Parcul circulant, spațiile de parcare, halele de întreținere și clădirile în patrimoniu propriu CT BUS S.A. sunt:

Parc autobuze:

- autobuze linie: 297, din care: 104 autobuze ISUZU CITIPOINT
183 autobuze MAZ
- autobuze turistice: 10.

Terenuri și clădiri:

- str.Eliberării-Sector II nr.46:
 - teren în suprafață de 10 000 m²;
 - hală întreținere și reparații;
 - sediu birouri.
- str. Industrială nr.8 în suprafață de 54000 mp:
 - sediu administrativ;
 - hale întreținere și reparații;
 - platformă parcare.
- str.Industrială nr.10 în suprafață de 54000 mp:
 - spațiu birouri;
 - hale producție-întreținere-reparații;
 - platformă parcare.

Obiectivul principal pentru CT BUS S.A. îl reprezintă creșterea calității transportului public de persoane în municipiul Constanța și alinierea la cel existent în alte orașe europene.

În anul 2019 CT BUS S.A. a fost implicată în următoarele acțiuni :

CT BUS S.A. a oferit suport tehnic Primăriei Municipiului Constanța, pentru a accesa programul lansat de M.D.R.A.P. cu privire la achiziția de autobuze electrice. Astfel, în perioada următoare vor fi achiziționate 21 de autobuze full electric de 12 m lungime, 20 de autobuze full electric de 10 m lungime și stațiile de încărcare lentă și rapidă aferente.

În vederea unei accesibilități cât mai mare, am procedat la eficientizarea traseelor:

- pentru a veni în sprijinul celor care își desfășoară activitatea în stațiunea Mamaia cât și a turistilor, traseul liniei 100 (Gara – Sat Vacanta) a fost modificat pe întreaga perioadă a sezonului estival în linia 100M, acesta parcurgând vechiul traseu și continuând până la Tabara Turist din stațiunea Mamaia.
- parte integrantă a proiectului CIVITAS Portis, care contribuie la integrarea funcțională și socială între oraș și port, traseul turistic CiTy TOUR, deservit de 6 autobuze etajate Ayats Bravo, a fost creat pentru a lega stațiunea Mamaia de oraș, Portul Maritim și Portul Turistic Tomis. Durata unui tur fiind de 2 h 30 minute cu o lungime a traseului de 35 km, autobuzele circulând în intervalul orar 09:00-22:00, la un interval de 25 minute. De asemenea, a fost lansată aplicația CiTy TOUR

care permite călătorilor din autobuzele etajate să vizualizeze în timp real, toate obiectivele culturale, sociale, sportive etc. situate pe traseu.

- traseul liniei 5-40 (Sere – Campus) a fost prelungit pe întreaga perioadă a verii până la primul sens giratoriu din stațiunea Mamaia.
- în perioada: 20-26.06.2019, ca urmare a desfășurării „Festivalului Internațional de Teatru Miturile Cetății”, programul de funcționare al liniilor 42, 44, 51 și 101C a fost prelungit până la orele 24:00.
- în perioada: 15.05.2019 cu ocazia evenimentului „Noaptea Muzeelor”, programul de transport a fost prelungit până la ora 24:00.
- în data de 24.01.2019 cu ocazia Zilei Unirii Principatelor Române–s-a circulat în program de S-D;
- în perioada Sărbătorilor Pascale și 1 Mai am introdus în circulație autobuzele etajate de pe linia turistică CiTy TOUR;
- pe întreaga perioadă a desfășurării festivalului NEVERSEA 2019, am suplimentat oferta de transport cu o linie SHUTTLE BUS, cu plecare din Stațiunea Mamaia spre Portul Turistic Tomis și am prelungit liniile 42, 44, 48, 51 și 101C până în Portul Turistic Tomis, asigurând transportul non-stop către zona evenimentului.
- de asemenea liniile, 2-43 și 5-40 au circulat în această perioadă , în intervalul 23:00-05:15 cu o succesiune de 30 de min.

Urmare a eforturilor depuse în acest sens, am înregistrat o creștere semnificativă a următorilor indicatori :

- km efectuați în exploatare pe parcursul anului 2019 = 9.787.337, ceea ce reprezintă o creștere de aproximativ 2 %;
- curse realizate pe parcursul anului 2019 = 509.428, ceea ce reprezintă 99.17% din totalul curselor planificate. La acest indicator se observa o creștere de 0.23%, fapt datorat reconfigurării pe diferite paliere orare a anumitor linii și odată cu introducerea în exploatare a celor 104 autobuze ISUZU CITIPORT. De asemenea, o componentă importantă a acestui indicator a fost reprezentată de intarzierile suferite în traseu cauzate de aglomeratia din trafic.
- călătorii efectuate estimativ cu autobuzele CT BUS S.A. pe parcursul anului 2019 = 60.887.390 ceea ce reprezintă o creștere de peste 1 %.

Începând cu data de 01.12.2019 au fost introduse 4 linii de noapte, acestea sunt 2-43N, 5-40N, 100N și 102N ceea ce reprezintă o marire a programului de transport cu 46 de curse/zi (luni-duminica) echivalentul a 1064 km/zi.

Înființarea și prelungirea traseelor în noaptea de Revelion 2020 prin asigurarea a 5 trasee care au circulat până la ora 02:00. Acest lucru a necesitat implicarea a 10 de autobuze ce au efectuat 49,5 curse echivalentul a de 690,55 km.

Pe toate autobuzele aparținând CT BUS S.A. a fost introdus sistemul de monitorizare și dispecerizare cu ajutorul unei aplicații dedicate care utilizează sistemul GPS. Pe lângă funcția de administrare a flotei de autobuze, o componentă importantă a proiectului o reprezintă informarea călătorilor cu privire la timpul de așteptare sau modificările de traseu. Pentru a veni în sprijinul călătorilor, s-a demarat implementarea aplicației de Route Planner disponibil pe sistemele de operare Android, IOS și Web. Aceasta va ajuta la îmbunătățirea planificării călătoriei cu mijloacele de transport în comun, ducând la creșterea calității serviciilor oferite.

Astfel, în strânsă legătură cu monitorizarea GPS, sunt instalate 20 panouri care oferă călătorilor în timp real informații privind ora exactă de sosire în stație a autobuzului, linia și sensul de mers.

În toate autobuzele au fost schimbate routere-le cu echipamente care permit un număr mai mare de conexiuni simultane la viteze 4G.

Societatea este monitorizată de către Ministerul de Finanțe Publice cu privire la modul de încadrare în indicatori, obiective și criterii de performanță, respectiv modul de încadrare în fondul de salarii, în nivelul veniturilor și cheltuielilor, programului de reducere al arieratelor și creanțelor restante prin întocmirea și depunerea formularului S1001 la termenele legale.

Informațiile financiare prezentate sunt extrase din situațiile financiare ale CT BUS S.A., elaborate în conformitate cu prevederile legale privind aprobarea sistemului de raportare contabilă semestrială a operatorilor economici și cu standardele de contabilitate românești.

CT BUS S.A. a realizat în anul 2019, comparativ cu anul 2018, următorii indicatori economico - financiari :
-mii lei-

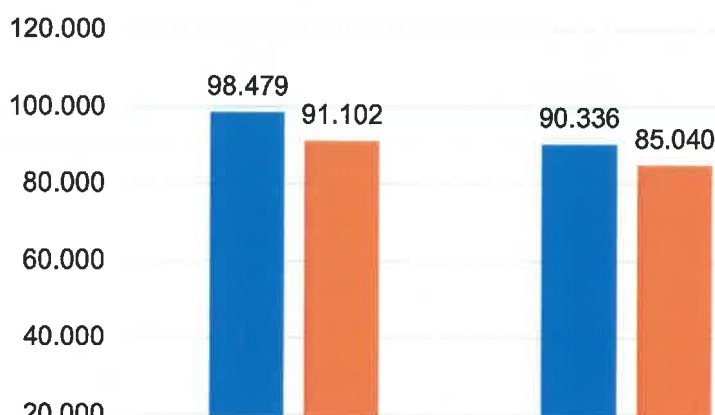
			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2018	Realizat 2019	%
I.			VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	83.224	91.102	109,47
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2	83.016	90.882	109,48
		a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	45.191	57.728	127,74
		b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	6.744	6.732	99,82
	2		Venituri financiare	5	208	220	105,77

II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	71.344	85.040	119,20
1		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	71.344	85.040	119,20
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	25.019	27.968	111,79
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	8.511	11.177	131,32
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	36.931	44.523	120,56
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	35.287	42.596	120,71
	C1	ch. cu salariile	13	32.499	39.995	123,07
	C2	bonusuri	14	2.788	2.601	93,29
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0,00
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comișii și comitete	17	615	1.005	163,41
	C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	1.029	922	89,60
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	883	1.372	155,38
2		Cheltuieli financiare	20	0	0	0,00

Gradul de realizare al indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2019 se prezintă astfel:

INDICATORI	Bugetul de venituri și cheltuieli an 2019		
	PROGRAMAT (mii lei)	REALIZAT (mii lei)	%
VENITURI TOTALE	98.479	91.102	92,51
Venituri din exploatare , din care:	98.319	90.882	92,44
-venituri din activitatea de bază	40.956	32.309	78,89
-alte venituri din exploatare	160	843	526,88
-venituri din surse bugetare	57.183	57.728	100,95
Venituri financiare	160	220	137,50
CHELTUIELI TOTALE	90.336	85.040	94,14
Cheltuieli din exploatare, din care:	90.326	85.040	94,15
-cheltuieli materiale	42.448	38.905	91,65
-cheltuieli cu personalul	44.317	44.523	100,46
-cheltuieli cu amortizarea	1.365	240	17,58
-alte cheltuieli din exploatare	2.196	1.372	62,48
Cheltuieli financiare	10	0	0,00
Rezultatul brut	8.143	6.062	74,44

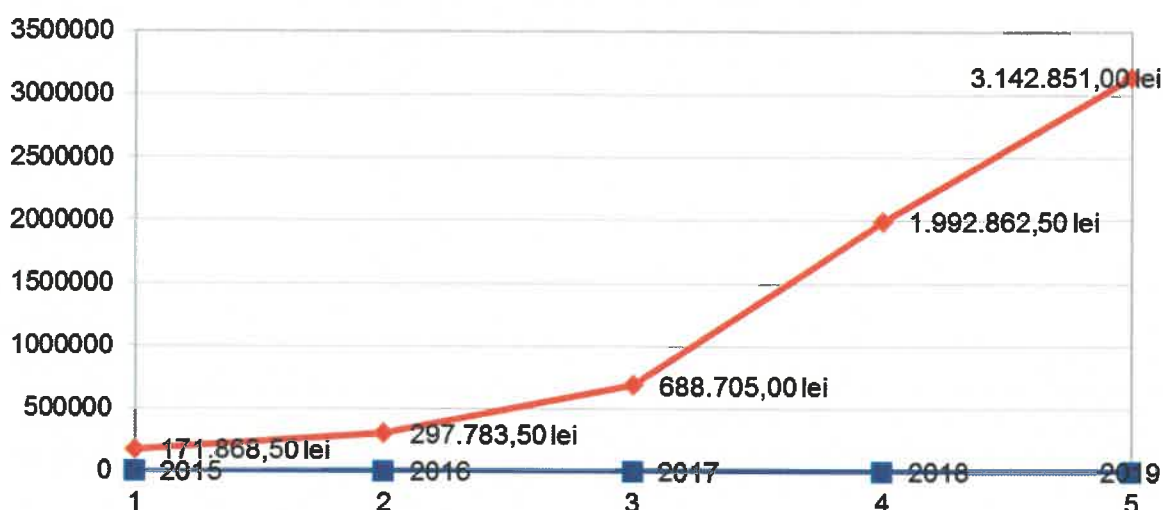
Gradul de realizare al indicatorilor economico-financiari



CT BUS S.A. urmărește promovarea propriilor produse prin diversificarea modalităților de plată, iar biletele vândute prin SMS reprezintă un succes dată fiind creșterea vânzărilor într-un termen foarte scurt.

Încasările prin intermediul plăților prin SMS au crescut de la an la an, din momentul introducerii acestei modalități de plată, după cum se observă și în graficul de mai jos:

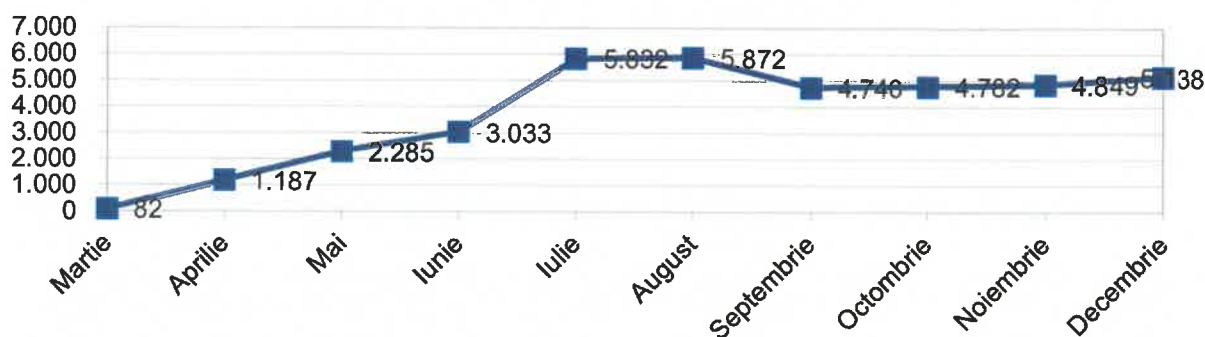
Evoluția plăților prin SMS - 2015 - 2019



În concluzie, în anul 2019 s-au înregistrat creșteri la toate tipurile de titluri de călătorie achiziționate prin intermediul Serviciului Mesaj Scurt - SMS 7475 !

Începând cu luna **Martie 2019**, a fost introdusă și plata prin intermediul cardului bancar pe platforma mobilă și prin aplicații de tip Portofel Electronic (Wallet). Conform graficului de mai jos, se constată o creștere cantitativă și valorică, conform graficului de mai jos:

Evoluția plăților prin Wallet - 2019



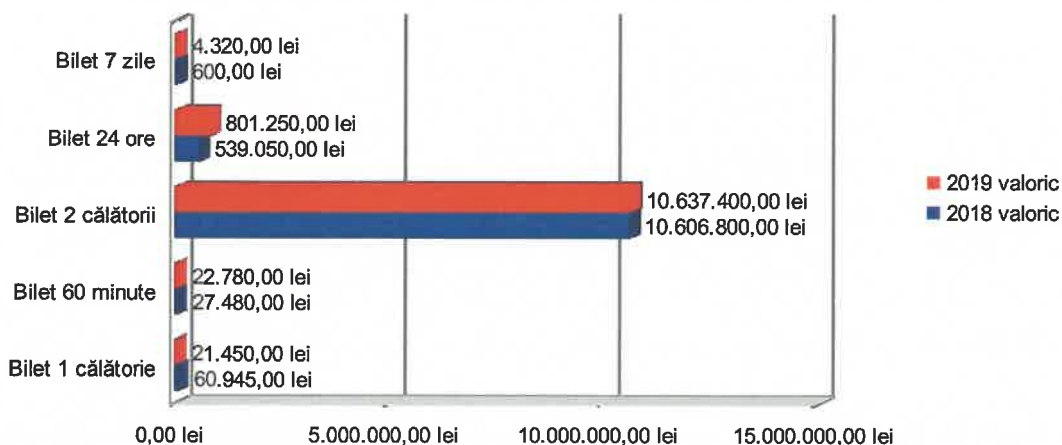
Totodată, prin înființarea traseului turistic „City Tour”, CT BUS S.A. a urmărit și promovarea obiectivelor turistice la nivelul orașului Constanța, printre care enumerăm Farul Genovez, Silozul Anghel Saligni, Gara Maritimă, Bursa Maritimă, Cuibul Reginei, digul de nord, Cazino, Delfinariu etc. Pe perioada estivală se introduce linia turistică CiTy TOUR, deservită de autobuzele etajate. În anul 2018, spre vânzare au fost puse 2 tipuri de bilete de călătorie, cele de 3 lei și 5 lei. În anul 2019, pe lângă cele 2 tipuri de bilete existente, au mai fost introduse și cele de 6 lei și 10 lei. Biletele de 3 și 5 lei fiind utilizate în lunile iunie și septembrie și biletele de 6 și 10 lei în lunile iulie, august.

Vânzarea biletelor City Tour 2018 - 2019



Pentru reducerea monopolului în ceea ce privește vânzarea de titluri de călătorie am redus comisionul acordat în funcție de volumul de vânzări, de la 10% la maxim 8% pentru cel puțin 100.000 de bilete și/abonamente vândute.

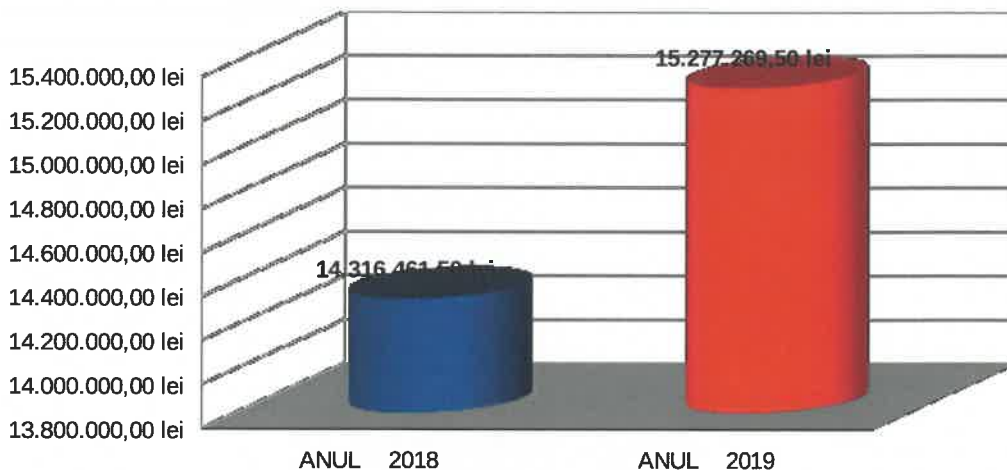
Comparație Vânzări - Contracte Comision 2018 - 2019



Aceste măsuri s-au concretizat astfel:

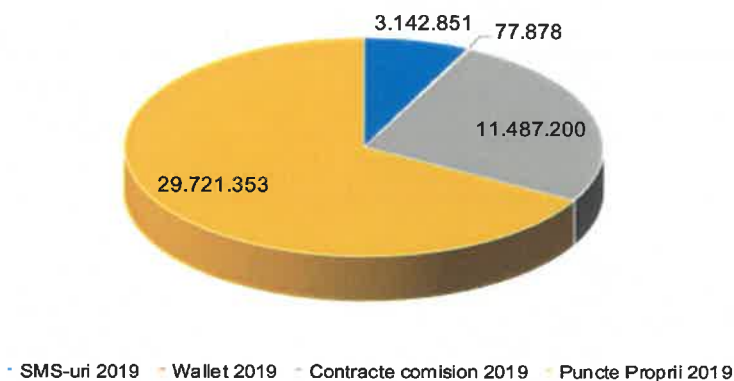
Încasările provenite din vânzarea titlurilor de călătorie prin intermediul tonetelor de bilete și abonamente ale CT BUS **nu cuprinde gratuitățile de 100% și vânzarea biletelor din contractele de comision**, în anul 2019 față de anul 2018, au crescut după cum urmează în graficele comparative de mai jos, valoric.

Comparația vânzărilor prin tonete 2018 - 2019



În anul 2019, CT BUS S.A. a utilizat următoarea rețea de vânzare pentru comercializarea titlurilor de călătorie: 27 tonete proprii de bilete și abonamente, 100 de puncte de vânzare pe raza Municipiului Constanța rezultate din contractele încheiate.

Vânzări bilete și abonamente în anul 2019 (lei).



Pentru a veni în sprijinul unor categorii de persoane beneficiare de gratuități la transportul în comun, a fost elaborat regulamentul privind acordarea de facilități la transportul public de călători al cărui obiect îl constituie reglementarea cadrului general de eliberare și decontare pe raza teritorială a municipiului Constanța (H.C.L.M. nr. 302 din 29.09.2017, cu modificările și completările ulterioare).

Evoluția comparativă, numerică și valorică, an 2018 versus an 2019, se prezintă astfel:

Categorie	2018		2019		Numeric	Valoric
	Numeric	Valoric	Numeric	Valoric	Crestere procentuala fata de 2018	Crestere procentuala fata de 2018
Pensionari cu pensia pana in X lei + 60 F.V.	222.490	20.024.100	224.386	20.194.740	0,85 %	0,85 %
Persoane cu varsta peste 80 ani – HCLM 264/2015 (din aprilie 2017 peste 70)	210.066	18.905.940	231.274	20.814.660	10,10 %	10,10 %
Elevi 50%	38.901	1.515.855	37.150	1.489.838	-4,50 %	-1,72 %
Studenti 50%	9.822	376.745	9.047	349.480	-7,89 %	-7,24 %
Personal didactic si nedidactic 50%	9.589	397.713	10.833	449.063	12,97 %	12,91 %
Elevi orfani 100%	5.547	686.205	5.678	709.750	2,36 %	3,43 %
Studenti orfani 100%	1.261	155.735	1.387	173.375	9,99 %	11,33 %
Handicap mediu si usor	7.338	908.985	8.204	1.025.500	11,80 %	12,82 %
Veterani de razboi	101	9.090	102	9.180	0,99 %	0,99 %
Revolutionari	2.797	251.730	2.782	250.380	-0,54 %	-0,54 %
L416	3.050	274.500	2.720	244.800	-10,82 %	-10,82 %
Someri	3.361	302.490	2.808	252.720	-16,45 %	-16,45 %
Handicap grav si accentuat – conventie DGASPC	64.847	6.743.819	64.092	6.732.352	-1,16 %	-0,17 %
Persoane cu varsta peste 60 ani fara venit	15.353	1.381.770	13.571	1.221.390	-11,61 %	-11,61 %
TOTAL	594.523	51.934.677	614.034	53.917.227		

Veniturile societății sunt obținute din vânzarea de bilete/ abonamente ("venituri operaționale") și veniturile din subvenții acordate de Primăria municipiului Constanța pentru pensionari, persoane cu handicap și asistate social, veterani de război, elevi, studenți și personal didactic și nedidactic.

Evoluția comparativă a veniturilor pe ultimii 4 ani, se prezintă astfel:

INDICATORI	TOTAL VENITURI 2016	TOTAL VENITURI 2017	TOTAL VENITURI 2018	TOTAL VENITURI 2019
VEN LUCRARI EXEC/SERV PRESTATE	22.835.838,19	23.510.362,31	28.488.757,76	30.613.763,44
VEN REDEV/LOCATII GEST/CHIRII	964.897,64	1.014.258,48	1.232.188,70	934.946,72
VENITURI DIN VANZARI MARFURI	5.504,91	41.282,82	1.680,00	2.024,00
VENITURI ACTIVITATI DIVERSE	958.014,07	1.153.937,54	948.309,39	760.160,84
VARIATIA STOCURILOR	158.142,32	111.416,00	115.155,94	0,00
VEN SUBV.EXPLOAT/CIFRA AFACERI	28.041.167,00	39.228.863,00	51.934.676,50	57.728.408,00
VEN.DESPAG/AMENZI/PENALITATI	1.449.257,43	37.786,00	44.679,52	274.159,49
VEN.VANZ.ACTIV/ALTE OP.CAPITAL	8.293,00	0	0	0
VEN.SUBVENTII PT INVESTITII	0	144.585,00	0	0
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	377.431,39	136.191,49	250.378,09	552.461,45
VEN DIN DIF DE CURS VALUTAR	1,07	6,57	0	0
VENITURI DIN DOBANZI	781,03	737,58	23.176,29	98.603,48
VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0	749,08	1.064,54	0,00
TOTAL	54.799.328,05	65.380.175,56	83.040.066,73	90.964.527,42

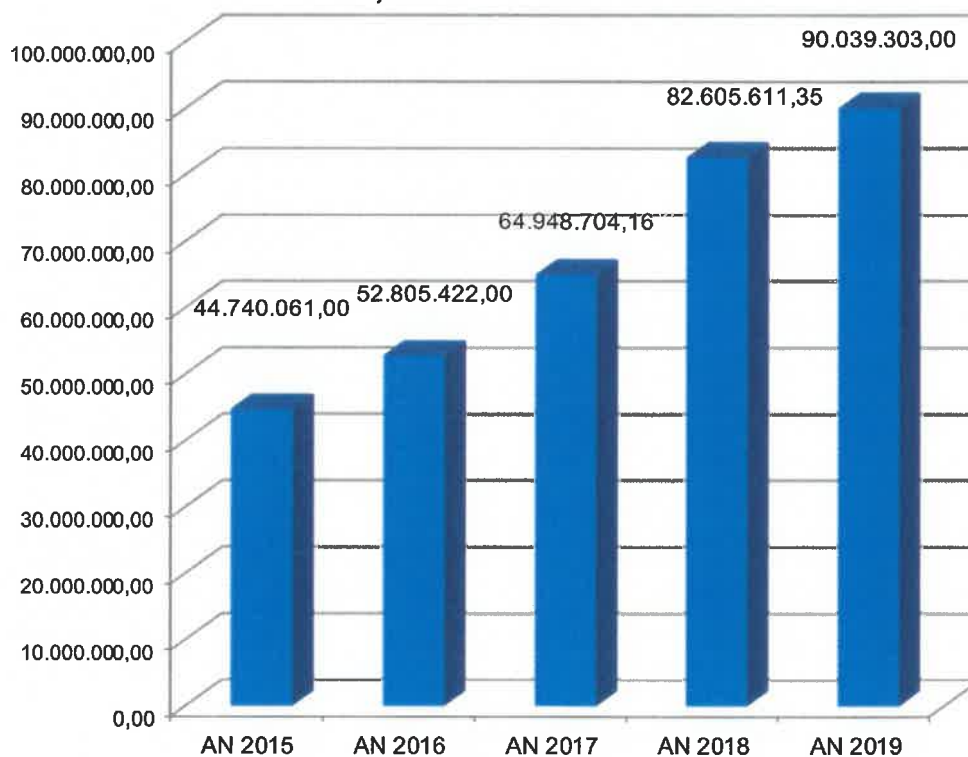
Cifra de afaceri realizată de CT BUS S.A. este constituită în principal din veniturile din activitatea de transport, care reprezintă 99,09% din totalul veniturilor din exploatare, vânzări proprii de bilete și abonamente, gratuități acordate prin hotărâri ale Consiliului Local precum și gratuități acordate de Legea nr. 189/ 2000 și Decretul- Legea nr. 118/1991.

Pentru anul 2019, cifra de afaceri a atins suma de 90.039.303 lei, mai mare cu 7.433.691 lei în cifre absolute față de anul 2018.

Structura cifrei de afaceri netă, în perioada 2015-2019, se prezintă astfel:

CIFRA DE AFACERI NETA	AN 2015	AN 2016	AN 2017	AN 2018	AN 2019
Producția vândută	24.249.836	24.758.750	25.678.558	30.669.255	32.308.871
Venituri din vânzarea mărfurilor	19.602	5.505	41.283	1.680	2.024
Venituri din subvenții de exploatare af.cifrei de afaceri nete	20.470.623	28.041.167	39.228.863	51.934.677	57.728.408
TOTAL	44.740.061	52.805.422	64.948.704	82.605.612	90.039.303

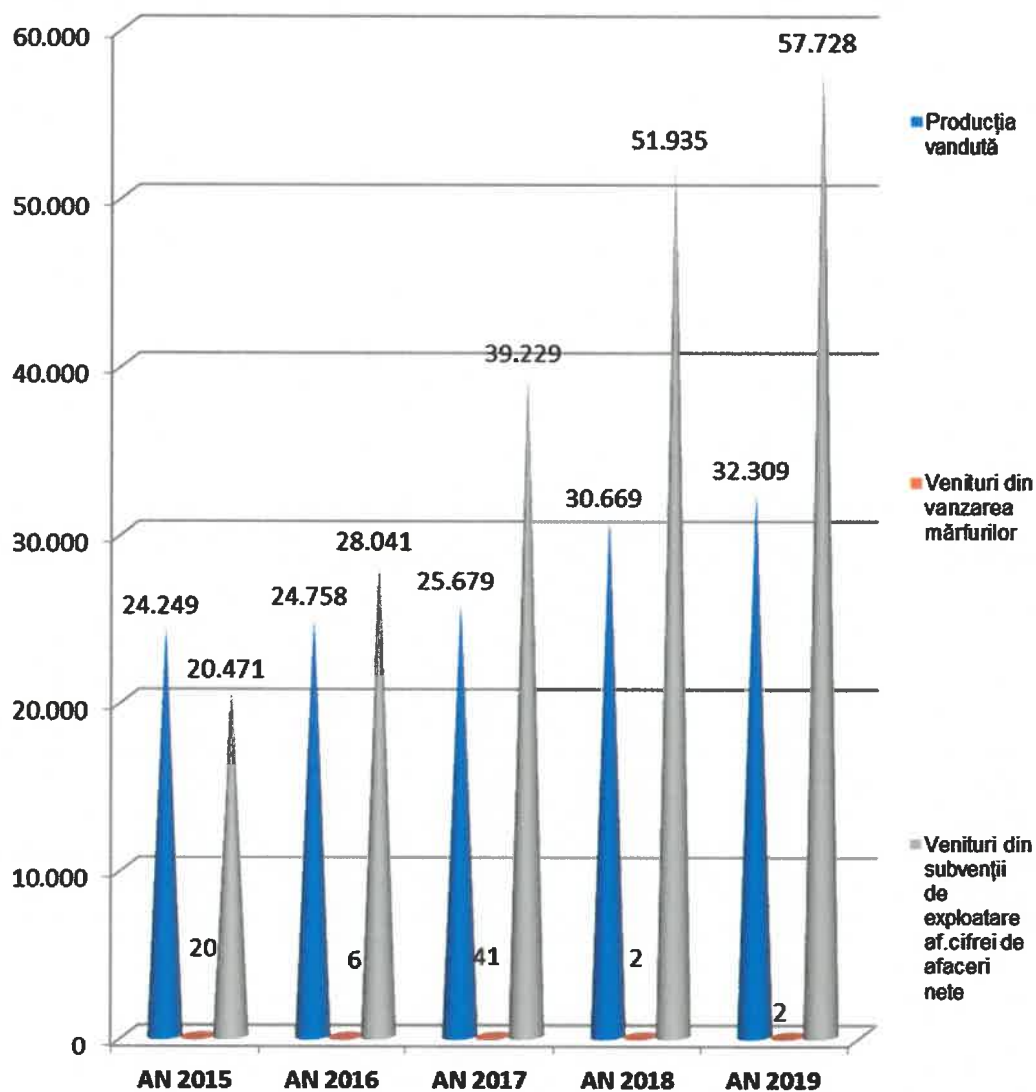
Evoluția cifrei de afaceri netă



Prin analiza dinamică a structurii cifrei de afaceri, se poate urmări evoluția pe total și pe elementele componente față de perioada precedentă, precum și modificările intervenite în structura cifrei de afaceri. De asemenea, analiza dinamicii și structurii cifrei de afaceri sesizează cauzele care au determinat evoluția acestui indicator și modificările structurale în vederea stabilirii măsurilor corespunzătoare pentru reglarea activității.

Evoluția cifrei de afaceri, analizată comparativ pentru 2015 - 2019 se prezintă astfel :

-mii lei-



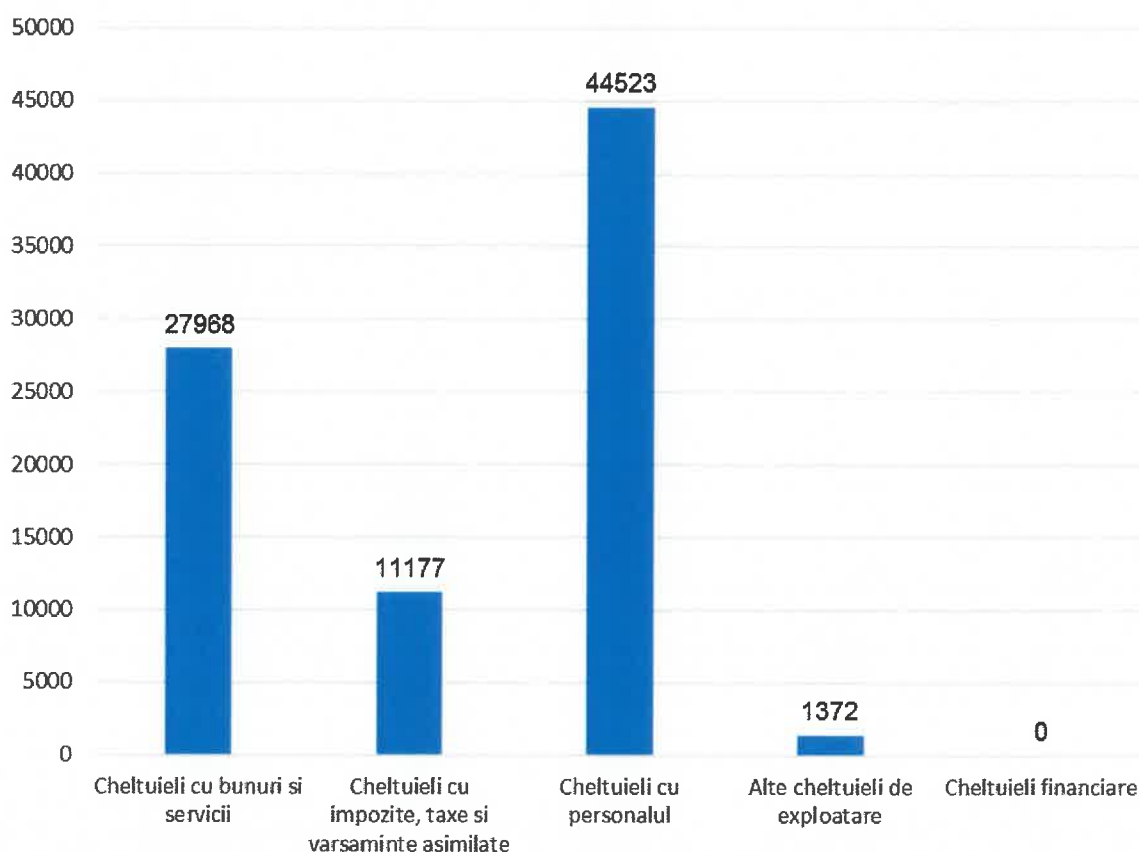
În exercițiul financiar al anului 2019, CT BUS S.A. a efectuat cheltuieli totale în valoare 85.040 mii lei , care pe categorii, se prezintă astfel:

<u>CHELTUIELI TOTALE</u>	85.040
Cheltuieli de exploatare, din care:	85.040
cheltuieli cu bunuri și servicii	27.968
cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	11.177
Cheltuieli cu personalul, din care:	44.523
Cheltuieli de natură salarială	42.596
Cheltuieli cu salariile	39.995
Bonusuri	2.601
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comișii și comitete	1.005

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	922
Alte cheltuieli de exploatare	1.372
Cheltuieli financiare	0

În **totalul cheltuielilor de exploatare**, o pondere însemnată o constituie cheltuielile cu bunuri și servicii, alături de cheltuiala cu resursa umană, în condițiile unei creșteri a rulajului kilometric.

INDICATORI	Realizat 2019
Cheltuieli cu bunuri si servicii	27968
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	11177
Cheltuieli cu personalul	44523
Alte cheltuieli de exploatare	1372
Cheltuieli financiare	0
TOTAL CHELTUIELI (mii lei)	85040



Serviciul mentenanță și reparații, biroul tehnic și compartimentele organizate ca ateliere de reparații au avut ca obiective :

- respectarea exigențelor tehnice ce rezultă din reglementările în vigoare RNTR-1 si RNTR-9;
- mentenanța liniei de ITP;
- ridicarea gradului de pregătire profesională, prin participarea la cursuri de specialitate a personalului cu calificare medie și superioară;
- menținerea tuturor echipamentelor în stare de funcționare, conform PT-urilor reglementate prin Legea nr. 64/2008 cu toate modificările și completările ulterioare;
- respectarea tuturor reglementarilor, inclusiv cele interne, cu privire la toate aspectele legate de mediu.

Cu o flotă de autobuze MAZ foarte îmbătrânită, cu durata de utilizare depășită, autobuzele MAZ103.041 având peste 17 ani de utilizare ,iar autobuzele MAZ103.065 având peste 15 ani de utilizare, restul flotei MAZ având deja 11 ani de operare, cu rulaje de peste 750.000 – 900.000 km, iar câteva unități chiar

peste 1.000.000 km am reușit să asigurăm condițiile tehnice impuse de normele în vigoare , RNTR-1 și RNTR-9 ;

Pe măsură ce au fost introduse în operarea unitățile noi ISUZU, autobuzele MAZ 103.041 au fost retrase din circulație, astfel luna aprilie 2019 fiind ultima lună în care au fost executate lucrări de reparații la aceste autobuze. Ca o detaliere a activităților specifice, structurile de intretinere și reparații au efectuat în 2019, un număr de 713 revizii tehnice de gradul I, RT-1, respectiv 143 revizii tehnice de gradul II, RT-2, la flota activă de autobuze MAZ, astfel:

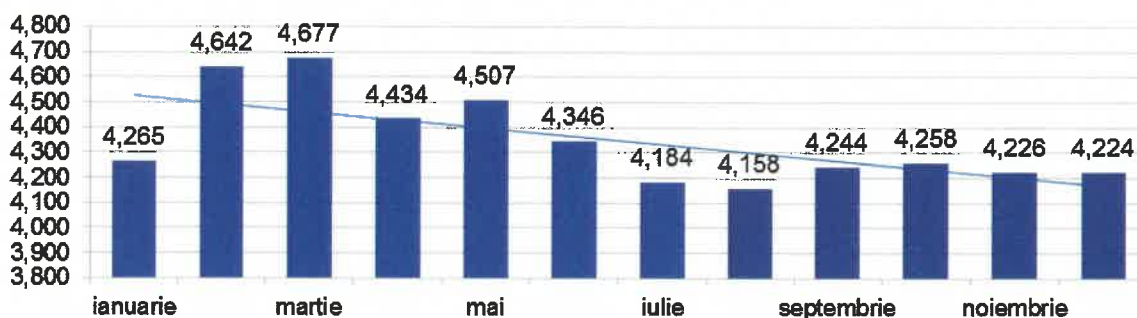
- au fost realizate un număr de 416 Inspectii lunare, precum și un număr de 100 de revizii la autobuzele Isuzu;
- au fost executate un număr de 4397 de comenzi tehnice la autobuzele Isuzu, din care 2948 cu relevanța TG, iar 151 dintre acestea (documentate în volum complet) pentru remedieri, urmare a unor coliziuni / accidente auto, în trafic sau pe platformă de parcare proprie.
- pe linia proprie de ITP, autorizată RAR, au fost efectuate peste 188 de inspectii tehnice periodice, în conformitate cu RNTR-1 și peste 2358 de diagnosticări și inspectii finale, în conformitate cu RNTR-9, la flota proprie de autobuze;
- pe linia ITP au fost efectuate și un număr de 5638 inspectii tehnice periodice pentru terți;
- în cadrul Compartimentelor organizate ca Ateliere, au fost efectuate lucrări de întreținere și reparații la 31 de semiaxe față, 12 axe motrice, peste 850 de lucrări de mentenanță și reparații la agregate electrice și mecanice;
- au fost efectuate reparații la 3 motoare Mercedes E3, 2 motoare Mercedes E 4 și 1 motor Deutz E4;
- au fost efectuate reparații la 12 transmisii automate Voith;
- au fost efectuate lucrări de reparații la structuri și caroserii autobuze MAZ, finalizate cu lucrări de vopsitorie totală sau parțială la 28 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 2019 pentru parcul auto de autobuze ;
- am realizat monitorizări adecvate pentru încadrarea în consumurile normate;
- 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 7/14.03.2019, în luna martie 2019.

Pentru reducerea cheltuielilor am adoptat măsuri practice, cu efect pe termen scurt și mediu:

Valorile de consum (litri/100km) înregistrate, reflectă, pe de o parte , caracteristici de trafic diferite, tendințe și moduri de exploatare diferite, iar pe de altă parte reflectă starea tehnică a parcului auto.

Valorile de consum au suferit ușoare modificări, în puncte procentuale, față de normele de consum determinate, funcție de diversi factori, de natură tehnică sau de maniera în care sunt exploatate autobuzele din flota CT BUS S.A.

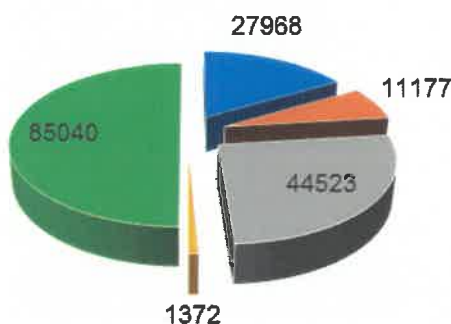
Evoluția pretului mediu la motorina în anul 2019



Evoluția principalilor indicatori economico-financiari cu impact semnificativ în totalul cheltuielilor:

INDICATORI	Realizat 2016	Realizat 2017	Realizat 2018	Realizat 2019
Cheltuieli cu bunuri si servicii	5622	23573	25019	27968
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	4125	6288	8511	11177
Cheltuieli de natură salarială	22079	24479	32499	39995
Tichete de masa, bonusuri	2022	2166	2788	2601
Cheltuieli aferente contractului de mandat si organe control	196	283	615	1005
Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	4849	5273	1029	922
Alte cheltuieli de exploatare	2603	1169	698	1372
Cheltuieli financiare	78	26	0	0
TOTAL CHELTUIELI	41574	63257	71159	85040

Ponderea în totalul cheltuielilor înregistrate la finele anului 2019 , este determinată de principalii indicatori economici, astfel:



- Cheltuieli cu bunuri si servicii
- Cheltuieli cu personalul
- Cheltuieli financiare
- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate
- Alte cheltuieli de exploatare
- TOTAL CHELTUIELI (mii lei)

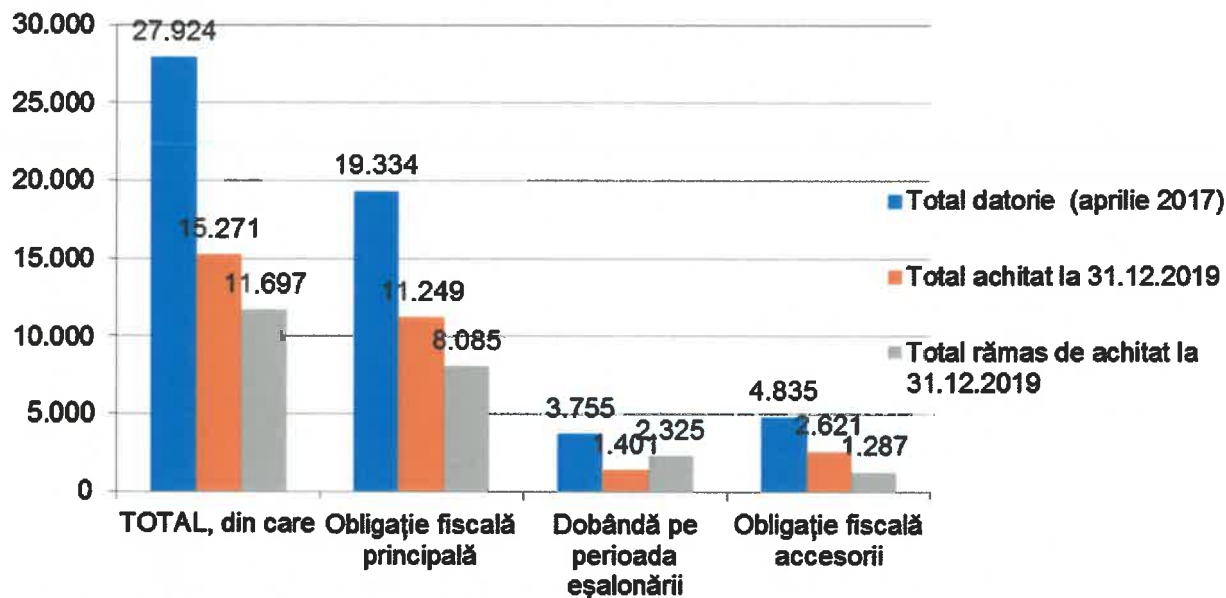
CT BUS S.A. are încheiat un acord de eșalonare la plată cu A.N.A.F., conform Deciziei de eșalonare la plata a obligatiilor fiscale nr. 12804 / 29.11.2016, modificată prin Decizia de modificare a deciziei de eșalonare la plată nr. 4319 / 20.04.2017, pe o perioada de 55 de luni. În luna septembrie 2019, prin Decizia nr. 86978/27.09.2019 au fost amânate la plată penalități de întârziere și penalități de nedeclarare în cuantum de **830.965 lei**. În acest sens, s-a emis Decizia de modificare a deciziei de eșalonare la plată a obligațiilor fiscale, pe o perioada de 26 de luni, pentru suma totală de 13.146.364 lei, cu prima rată scadentă la 15.10.2019.

Conform graficului sintetic, la 31.12.2019 cuantumul datoriei este urmatoarea :

●Obligație fiscală principală	= 8.085.277 lei
●Dobândă pe perioada eșalonării	= 2.325.193 lei
●Obligație fiscală accesorii, dobândă	= 1.286.736 lei
TOTAL	= 11.697.206 lei

CT BUS S.A. a achitat din profitul operațional, suma de 15.271.966 lei reprezentând 32 de rate lunare din cele 55, conform acordului de eșalonare la plată.

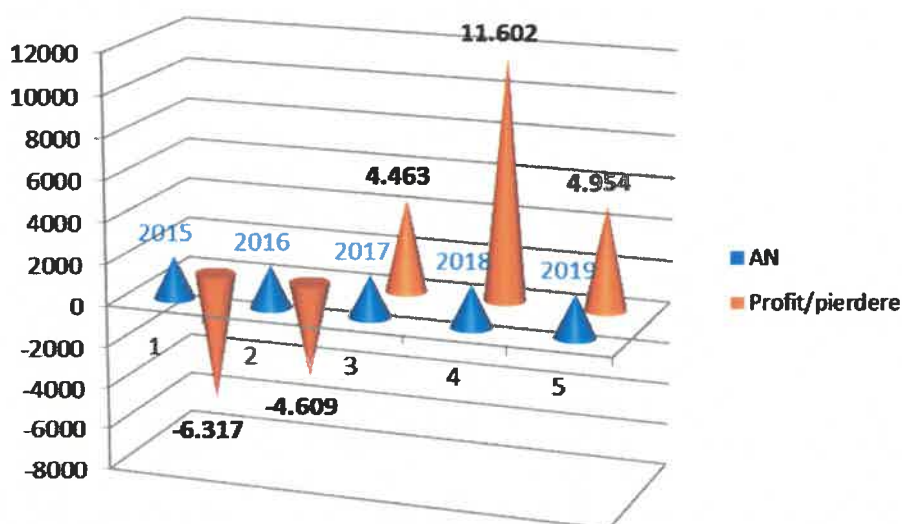
-mii lei-



Respectarea programului de plăți prevăzut în Decizia de eșalonare către A.N.A.F., precum și plata obligațiilor fiscale lunare sunt prioritizate de către managementul regiei.

La data încheierii exercițiului financiar al anului 2019, CT BUS S.A. nu înregistrează credite sau împrumuturi pentru nevoi curente necesare în desfășurarea activității.

Astfel, în anul 2019 CT BUS S.A. a realizat un profit operațional de peste 4,9 milioane de lei.



Situațiile financiare ale anului 2019 au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra și a șaptea a Comunităților Economice Europene precum și ale Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile anuale și se încadrează în criteriile de mărime prevăzute la art. 9 alin (4) aprobate prin O.M.F.P.nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, pe baza indicatorilor determinați din situațiile financiare ale anului 2019 și sunt auditate, potrivit legii, de către auditor financiar Ruse Elena, care în anul 2019 a avut un onorariu de 34.650 lei.

Raportul administratorilor a realizat o prezentare fidelă, o analiză echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării și performanței activităților societății și a poziției sale financiare, corelată cu dimensiunea și complexitatea activităților, împreună cu o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă. Raportul administratorilor cuprinde prevederile O.M.F.P. nr. 1938/2016 referitoare la informațiile solicitate în Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2.

**Președinte al Consiliului de Administrație
al CT BUS S.A.,**

Georghe UNGUREANU

