



www.tursib.ro  
CS 2.541.370 lei

## S. C. TURSIB S. A.

str. München nr.1 550018 - Sibiu, Romania

tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : [office@tursib.ro](mailto:office@tursib.ro)

Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: RO 789401

Cont BCR Sibiu : RO03RNCB0227036043890001

Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755



## Raportul de evaluare a activitatii Directorului General - Dan Caprariu, in anul 2019

### I. Introducere

Evaluarea activitatii Directorului General in anul 2019 se face avand in vedere prevederile paragrafului 5.2.2(2) din Contractul de mandat nr. 1120/14.02.2017, astfel:

*“5.2.2 Consiliul de administrație are următoarele drepturi:*

- (1) Să pretindă Directorului general îndeplinirea clauzelor prezentului contract;*
- (2) Să evalueze activitatea directorului general si sa dispună măsuri in cazul nerespectarii clauzelor prezentului contract”*

Prin contractul de mandat mai sus mentionat, se stabileste in principal ca:

- Consiliul de Administratie numeste Directorul general – in persoana domnului **Caprariu Dan** si ii incredinteaza, conducerea, organizarea si gestionarea activitatii societatii Tursib SA in scopul realizarii obiectivelor societatii si a indicatorilor de performanta prevazuti in anexa la prezentul contract in schimbul remuneratiei brute lunare stabilite prin prezentul contract, in limitele obiectului de activitate al societatii si ale dispozitiilor legale in vigoare, a actului constitutiv si a celor stabilite prin prezentul contract.
- Directorul general va îndeplini orice acte necesare și utile în vederea realizării obiectului de activitate al întreprinderii publice, exercitând puterile și îndeplinind obligațiile care îi sunt conferite și stabilite prin contractul de mandat și prin reglementările legale aplicabile.

Principalele obligatii ale Directorului General si care rezida din contractul de mandat se refera la:

- a) exercitarea conducerii, organizarii si gestionarea activitatii societatii in scopul realizarii obiectului de activitate al societatii, in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare, a actului constitutiv, regulamentelor interne ale societatii si a celor stabilite prin prezentul contract;
- b) aducerea la îndeplinire obiectivele si indicatorii de performanta prevazuti in anexa care face parte integranta din prezentul contract;
- c) îndeplinirea indicatorilor specifici prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat;
- d) elaborarea si prezintarea Consiliului de Administratie a unei propuneri pentru componenta de management a planului de administrare pe durata mandatului, in vederea realizarii indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari, in termen de 60 de zile de la numire.

Municipiul Sibiu nr.19/01.04.2019, incheiat intre Municipiu Sibiu si SC Tursib SA, conform Hotararii Consiliului Local nr.127/29.03.2019, in urma avizarii favorabile de catre Consiliul Concurentei (aviz nr.703/28.03.2019). Consiliul Local a aprobat prin HCL nr.127/29.03.2019 contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de călători (inregistrat sub nr.19/01.04.2019), caietul de sarcini si regulamentul serviciului de transport public local. Valabilitatea contractului este de 6 ani, incepand cu 01.04.2019, data semnarii, data la care a incetat Contractul de delegare nr.11/2013. Bunurile concesionate folosite de societate pentru desfasurarea serviciilor de transport public local sunt cuprinse in anexa 4.1 la Contractul de delegare (un autobuz MAZ, 10 autobuze Bus Diamond si amplasamentele apartinand domeniului public aferente chioscurilor si automatelor pentru vanzarea tichetelor de calatorie). Prin H.C.L nr.98/29.03.2019, H.C.L nr.158/17.04.2019, H.C.L. nr.216/30.05.2019, H.C.L. nr.418/28.11.2019 si HCL nr.469/17.12.2019 au fost efectuate modificari si completari.

Potrivit anexei 11, semestrial se monitorizeaza indicatorii prevazuti. La data de 31.12.2019, indicatorii se situeaza sub pragul minim admis, deci sunt realizati in procent de 100%, adica fara calcul penalitati.

### **Desfasurarea activitatii in conditii de eficiență economică, monitorizarea costurilor de operare, a creantelor restante si inexistenta datoriilor restante**

#### **Operatiuni buget de venituri si cheltuieli 2019**

Pana la 31.12.2019, Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 al Tursib SA, intocmit in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 3145/2017, Legii bugetului de stat pe anul 2019 nr.50/15.03.2019 si OUG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare, a fost aprobat de CA-hotararea nr.899/11.04.2019, AGA-hotararea nr.176/30.05.2019 si Consiliul Local-hotararea nr.197/30.05.2019. Pentru primele patru luni societatea respecta art.8 alin.(1) din OUG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare.

Prin hotararea CA nr.915/28.06.2019 s-a procedat la rectificare-transferul intre pozitii in cadrul sectiunii „Cheltuieli” pct.A.

Prin hotararea CA nr.929/30.09.2019 s-a procedat la rectificare-transferul intre pozitii in cadrul sectiunii „Cheltuieli” pct.A, pct.B si pct.C, fara modificarea elementelor care sa impuna prezentarea acestuia Consiliului Local.

Prin hotararea CA nr.934/30.10.2019 s-a procedat la rectificarea Anexei 4 – Programul de investitii, dotari si sursele de finantare – s-a aprobat transferul intre pozitii prin renuntarea la „25 buc - computer bord buscloud” cu adaugarea unui „sistem climatizare atelier” estimate la aceeasi valoare 85 mii lei.

Prin hotararea CA nr.942/30.12.2019 s-a procedat la rectificare-transferul intre pozitii in cadrul sectiunii „Cheltuieli” pct.A, pct.C si pct.D, fara modificarea elementelor care sa impuna prezentarea acestuia Consiliului Local.

#### **Controale Camera de Conturi Sibiu**

Conform adresei nr.17498/06.03.2019 emisa de catre Primaria Mun.Sibiu, inregistrata la Tursib SA cu nr.1892/08.03.2019, prin hotararea AGA nr.173/29.03.2019 s-a aprobat redistribuirea de 50% dividende la bugetul local, din profitul net aferent anilor 2015-2017, in valoare totala de 2.541.269,91 lei. Plata a fost efectuata in data de 29.03.2019.

In perioada 09.01-24.02.2017 Camera de Conturi Sibiu, a efectuat la societate „Controlul situatiei, evolutiei si modul de administrare a patrimoniului public si privat al UAT de catre regiile autonome de interes local si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat”. Rezultatele controlului s-au consemnat in Raportul de control inregistrat la societate sub nr. 1518/24.02.2017 prin care apreciaza ca societatea a incasat necuvenit suma de 4.778.087 lei reprezentand subventie materiala. Urmare a acestui fapt, Camera de Conturi Sibiu a emis Decizia nr. 7/21.03.2017 prin care stabileste urmatoarea obligatie a societatii: „Recalcularea subventiei generale cuvenite pentru prestarea serviciului public de transport local in conformitate cu prevederile legale, stabilirea subventiei incasate necuvenit si virarea acesteia catre bugetul local al UATM Sibiu.” In conditiile in care dispozitia este executorie, s-a intocmit un grafic de restituire a sumei de 4.778.087 lei, dupa cum urmeaza: 31.05.2018 – 200.000 lei; 29.06.2018 – 200.000 lei; 31.07.2018 – 200.000 lei; 31.08.2018 – 200.000 lei; 28.09.2018 – 200.000 lei; 31.10.2018 – 200.000 lei; 30.11.2018 – 200.000 lei; 28.12.2018 – 200.000 lei; 31.01.2019 – 646.752 lei; 28.02.2019 – 646.752 lei si 29.03.2019 – 1.884.583 lei. Entitatea a respectat acest grafic, efectuand platile aferente catre Primaria Municipiului Sibiu, respectand termenele prevazute in scadentar si a comunicat trimestrial catre Camera de Conturi situatia platilor efectuate. Societatea a achitat in 2019 catre Primaria Municipiului Sibiu diferenta de 3.178.087 lei, prevazuta pana la 31.03.2019, conform scadentului. In prima instanta de judecata s-a respins actiunea societatii Tursib si s-a depus recurs la Curtea de Apel Alba Iulia. La data prezentului raport, s-a primit Decizia nr.1266/27.11.2019 prin care se admite recursul declarat de TURSIB SA impotriva Sentintei nr.412/CAF/2019, pronuntata de Tribunalul Sibiu Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal si de Insolventa, in dosar nr.4372/85/2017. Sentinta este definitiva. Suma a fost restituita societatii de catre Primaria Municipiului Sibiu in luna ianuarie 2020.

In perioada 11.11-16.12.2019 Camera de Conturi Sibiu, a efectuat la societate „Controlul situatiei, evolutiei si modul de administrare a patrimoniului public si privat al UAT de catre regiile autonome de interes local si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat”. Rezultatele controlului s-au consemnat in Raportul de control inregistrat la societate sub nr.9529/16.12.2019 si Decizia nr.7/07.01.2020, care au fost aduse la cunostinta Consiliului de Administratie in sedintele din data de 18.12.2019 si 30.01.2020, precum si Adunarii Generale a Actionarilor/Consiliului Local in sedinta CL din data de 31.01.2020. Cele 3 (trei) deficiente constatate s-au corectat in timpul controlului, iar repartizarea ca dividende cuvenite bugetului local a unui procent de 50% din profitul net suplimentar rezultat aferent anului 2018 s-a aprobat prin Hotararea AGA nr.186/25.06.2020.

#### Situatii financiare semestriale si anuale 2019

Raportarea contabila semestriala a fost aprobata prin Hotararea CA nr.916/30.07.2019, iar Raportul administratorilor prin Hotararea CA nr.917/30.07.2019 si Hotararea AGA nr.181/29.08.2019. Raportarile contabile semestriale au fost depuse la Min.Finantelor Publice in termenul legal (14.08.2019).

Pentru situatiile economico-financiare ale societatii la 31.12.2019, auditul societatii se realizeaza de catre BAKER TILLY KLITOU AND PARTNERS SRL, societate agreata de Banca Europeana de Reconstructie si Dezvoltare (BERD), atat pentru auditul statutar (cadru general de raportare financiara - OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, cat si

pentru auditul IFRS (cadru general – Standardele Internationale de Audit), suplimentar servicii de compilare a indicatorilor financiari ai TURSIB SA. Opinia de audit pentru situatiile financiare intocmite la 31.12.2019 a fost necalificata (fara rezerve).

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2019 potrivit cadrului general de raportare financiara aplicabil sunt formate din bilant, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative la situatiile financiare, raportul administratorilor, balanta auditata, raportul de audit si propunerea de repartizare a profitului net realizat. Acestea au fost aprobate prin Hotararea CA nr.27/19.06.2020 si Hotararea AGA nr.186/25.06.2020. Situatiile financiare anuale au fost depuse la Min.Finantelor Publice in termenul legal (prorogat pana la 31.07.2020).

In cursul anului 2019, prin Hotararea AGA nr.177/30.05.2019 s-a aprobat distribuirea profitului net aferent anului 2018 in valoare de 2.291.737,21 lei, astfel:

-50% (1.145.868,61 lei) dividende/varsaminte cuvenite bugetului local, potrivit prevederilor Ordonantei de Guvern nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, art.1alin. (1) lit.(f), ” minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat”.

-50% (1.145.868,60 lei) ca sursa de finantare pentru modernizarea infrastructurii de transport public local si constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor pentru creditul angajat de la BERD in anul 2017, potrivit prevederilor Ordonantei de Guvern nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, art.1 alin. (1) lit.(c) ind. 1, ” constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi externe”.

Prin Hotararea AGA nr.186/25.06.2020 s-a aprobat:

- a) distribuirea profitului net aferent anului 2019 in valoare de 4.251.305,73 lei , astfel:
  - 50% (2.125.653,00 lei) dividende/varsaminte cuvenite bugetului local, potrivit prevederilor art.1alin.(1) lit.(f) din Ordonanta de Guvern nr. 64/2001
  - 50% (2.125.652,73 lei) ca sursa de finantare pentru modernizarea infrastructurii de transport public local si constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor pentru creditul angajat de la BERD in anul 2017, potrivit prevederilor art.1 alin.(1) lit.(c) ind. 1 din Ordonanta de Guvern nr. 64/2001
- b) distribuirea profitului net suplimentar rezultat in urma controlului realizat de catre Camera de Conturi Sibiu aferent anului 2018 in valoare de 57.654,27 lei , astfel:
  - 50% (28.828,00 lei) dividende/varsaminte cuvenite bugetului local, potrivit prevederilor art.1alin.(1) lit.(f) din Ordonanta de Guvern nr. 64/2001
  - 50% (28.826,27 lei) ca sursa de finantare pentru modernizarea infrastructurii de transport public local si constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor pentru creditul angajat de la BERD in anul 2017, potrivit prevederilor art.1 alin.(1) lit.(c) ind. 1 din Ordonanta de Guvern nr. 64/2001

Activitatea societatii la nivelul anului 2019 se prezinta dupa cum urmeaza:

## 1. Venituri

### a) Realizari versus buget venituri si cheltuieli

| Indicatori                               | BVC 2019   | Realizari 2019 | Diferente   | %      |
|------------------------------------------|------------|----------------|-------------|--------|
| Venituri totale, din care:               | 60.528.000 | 51.310.093     | -9.217.907  | 84,77  |
| I.Venituri din exploatare:               | 60.526.000 | 51.295.806     | -9.230.194  | 84,75  |
| Venituri proprii din activitatea de baza | 16.747.000 | 17.341.606     | 594.606     | 103,55 |
| Alte venituri din exploatare             | 315.000    | 703.483        | 388.483     | 223,33 |
| Venituri din subventii                   | 43.464.000 | 33.250.717     | -10.213.283 | 76,50  |
| II.Venituri financiare                   | 2.000      | 14.287         | 12.287      | 714,35 |

Fata de valorile bugetate la 31.12.2019, se constata o nerealizare a veniturilor totale cu 15% (cu 9.218 mii lei), datorata veniturilor reprezentand subventii:

- compensatie (diferenta de tarif) inregistreaza o crestere de 101% (cu 115 mii lei)
- compensatie (materiala) inregistreaza o nerealizare de 49% (de 10.440 mii lei)
- subventiile primite de la AJOFM inregistreaza o crestere de 227% (cu 111 mii lei)

Celelalte categorii de venituri inregistreaza cresteri.

Cresterea altor venituri de exploatare s-a datorat, in special:

-veniturilor din activitatea ITP pentru terti care inregistreaza o crestere cu 198 mii lei fata de valoarea planificata

-veniturilor din vanzarea activelor corporale in valoare de 82 mii lei, care se refera la vanzarea autobuzelor vechi, proprietate Tursib, scoase la licitatie. In baza rapoartelor de evaluare nr.168/2019 si nr.169/2019 intocmite de Stefanuta Mihai Alexandru PFA, s-a aprobat prin hotararea CA nr.902/10.05.2019 Caietul de sarcini pentru prima etapa, iar in cadrul licitatiei publice deschise cu strigare din 31.05.2019 au fost adjudecate 3 autobuze. Potrivit legii, prin hotararea CA nr.913/19.06.2019 se aproba Caietul de sarcini pentru a doua etapa (pret diminuat cu 20%, dar nu sub valoarea de fier vechi estimata in rapoartele de evaluare), iar in cadrul licitatiei publice deschise cu strigare din 05.07.2019 au fost adjudecate 6 autobuze. Prin hotararea CA nr.920/30.07.2019 se aproba Caietul de sarcini pentru a treia etapa (pret diminuat cu 40%, dar nu sub valoarea de fier vechi estimata in rapoartele de evaluare), iar in cadrul licitatiei publice deschise cu strigare din 21.08.2019 au fost adjudecate 2 autobuze (unul Tursib si unul Primaria Mun.Sibiu). Prin hotararea CA nr.927/20.09.2019 se aproba Caietul de sarcini pentru a patra etapa (cu mentinerea preturilor din a treia etapa), iar in cadrul licitatiei publice deschise cu strigare din 10.10.2019 au fost adjudecate 30 autobuze (doua Tursib si 28 Primaria Mun.Sibiu).

-facturarii catre Anadolu Automobil Rom SRL a manoperei aferenta claim-urilor efectuate, precum si a materialelor utilizate de catre angajatii Tursib in cadrul reparatiilor efectuate autobuzelor in garantie (63 mii lei)

-inregistrarii, cu ocazia inventarierii anuale, in evidentele contabile, la valoarea justa, a diferentelor in plus de 36.262,36 (motorina 8.477 litri = 36.247,06 lei si aditiv next blue 17 litri = 15,30 lei) lei, constatate la Depozitul de carburant (plus inregistrat la data de 31.12.2019) si 0,23 lei, constatate la Depozitul central si depozite materiale anexe (plus inregistrat la data de 31.12.2019). Din analiza notelor explicative date de gestionari rezulta ca

plusul este datorat rulajului foarte mare din cursul anului 2019, respectiv datorita diferentelor de temperatura dintre momentul aprovizionarii si cel al consumului in cazul carburantilor – motorina (temperatura ridicata fata de valorile normale ale sezonului rece).

#### ***b) Realizari versus realizari an precedent***

Analizand veniturile realizate in anul 2019 comparativ cu anul 2018 situatia se prezinta astfel:

| Indicatori                               | 2019       | 2018       | Diferente  | %      |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Venituri totale, din care:               | 51.310.093 | 39.255.851 | 12.054.242 | 130,71 |
| I.Venituri din exploatare:               | 51.295.806 | 39.203.186 | 12.092.620 | 130,85 |
| Venituri proprii din activitatea de baza | 17.341.606 | 16.084.127 | 1.257.479  | 107,82 |
| Alte venituri din exploatare             | 703.483    | 1.009.395  | -305.912   | 69,69  |
| Venituri din subventii                   | 33.250.717 | 22.109.664 | 11.141.053 | 150,39 |
| II.Venituri financiare                   | 14.287     | 52.665     | -38.378    | 27,13  |

Din situatia de mai sus rezulta ca, la data de 31.12.2019 se inregistreaza o crestere cu 31% a veniturilor totale fata de aceeaasi perioada a anului precedent. Analizand in structura se constata ca:

- veniturile din activitatea de baza (transport public de calatori) inregistreaza o crestere cu 8% fata de aceeaasi perioada a anului precedent (cu 1.258 mii lei); in detaliu se remarca o crestere a utilizarii biletelor contactless in detrimentul biletelor de la automate.
- activitatea ITP pentru terti inregistreaza o dublare a veniturilor, respectiv o crestere cu 165 mii lei fata de aceeaasi perioada a anului precedent (de 208%)
- veniturile din publicitate inregistreaza o injumatatire fata de anul precedent, respectiv o diminuare cu 159 mii lei; pentru cele 55 autobuze noi (ISUZU si MENARINI) nu se accepta publicitate prin colantare, iar sistemul de publicitate pe monitoarele interioare din dotare se aplica incepand cu semestrul II 2019
- incepand din 01.04.2019, la intrarea in vigoare a noului contract de delegare nr.19/2019, societatea nu mai presteaza curse ocazionale (excursii, evenimente, inmormantari etc.), motiv pentru care se inregistreaza o scadere cu 85% (cu 49 mii lei)
- descresterea veniturilor din vanzarea activelor cu 260 mii lei, care reprezinta actiuni ocazionale si nu reprezinta un reper constant in analiza
- cresterea semnificativa a veniturilor din subventii; in anul 2018 ponderea veniturilor din subventii in totalul veniturilor a fost de 56%, iar in anul 2019 aceasta a fost de 65%. Veniturile din subventii diferenta de tarif inregistreaza o crestere fata de aceeaasi perioada a anului precedent (cu 51 mii lei), respectiv o crestere a numarului de beneficiari de reduceri si gratuitati, exceptie pensionarii, care inregistreaza o descrestere. Daca la 31.12.2018 suma de 162 mii lei consta integral din subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca (AJOFM), la 31.12.2019 suma de 11.252 mii lei se compune din 198 mii lei subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca (AJOFM) si 11.054 mii lei compensatie (materiala) primita de la Primaria Mun.Sibiu. Aparitia compensatiei este generata de investitiile efectuate, respectiv achizitia prin credit BERD a 55 autobuze noi (amortizare, dobanzi, asigurari CASCO), precum si primirea in concesiune de la Primaria Mun.Sibiu a 10 autobuze noi (redeventa, asigurari CASCO).

Compensatia (materiala) se calculeaza incepand cu data de 01.04.2019, data intrarii in vigoare a noului contract de delegare nr.19/2019, care aduce modificari in formula de calcul a compensatiei, astfel:

„10.1. Autoritatea Contractantă va plăti Operatorului Compensatia pentru efectuarea Obligațiilor de serviciu public, după următoarea formulă:

**Compensatia pentru efectuarea Obligațiilor de serviciu public (inclusiv diferențele de tarif)**  
**= Cheltuielile totale eligibile + Profit – Venituri ale Operatorului asociate Obligației de serviciu public rezonabil (exclusiv diferențele de tarif)**

$$C = CE + Pr - V$$

*C – reprezintă Compensatia*

*CE – reprezintă cheltuielile totale eligibile, aferente exclusiv Obligațiilor de serviciu public,*

*Pr – reprezintă profitul rezonabil al Operatorului.*

*Nivelul profitului rezonabil va fi stabilit anual, pe baza Ratei SWAP pentru România, dată publicității de Comisia Europeană pe site-ul [www.ajutordestat.ro](http://www.ajutordestat.ro).*

**Nivelul profitului rezonabil pentru durata contractului de 6 ani este de 5,51 %<sup>1</sup>**, reprezentând rata SWAP comunicată de Consiliul Concurenței pentru perioada 01 ianuarie 2019 – 30 iunie 2019 (4,51%), la care se adaugă 100 puncte de bază (1%). Pe durata contractului, nivelul profitului rezonabil nu poate depăși procentul total de 5,51%.

*V – reprezintă totalitatea veniturilor generate în legătură cu prestarea Serviciului de transport public local de călători prin curse regulate de catre Operator, pentru luna pentru care se acordă Compensatia*

-in anul 2019 societatea a inregistrat venituri financiare in suma de 14 mii lei fata de 53 mii lei in 2018, reducere datorata refinantarii creditului BERD in lei, diferenta semnificativa fiind la veniturile din diferente de curs valutar favorabile

## 2.Cheltuieli

### a) Realizari versus buget de venituri si cheltuieli

| Indicatori                   | BVC 2019   | Realizari 2019 | Diferente  | %     |
|------------------------------|------------|----------------|------------|-------|
| Cheltuieli totale, din care: | 54.794.000 | 46.871.463     | -7.922.537 | 85,54 |
| Cheltuieli din exploatare    | 51.398.000 | 44.428.108     | -6.969.892 | 86,44 |
| Cheltuieli financiare        | 3.396.000  | 2.443.355      | -952.645   | 71,95 |

Fata de valorile bugetate la 31.12.2019, se constata o economie a cheltuielilor totale de 14% (de 7.923 mii lei), dar si in structura, pe toate pozitiile bugetare.

<sup>1</sup> <http://www.ajutordestat.ro/?pag=202>

**b) Realizari versus realizari an precedent**

Cheltuielile in comparatie cu realizarile anului precedent se prezinta astfel:

| Indicatori                   | 2019       | 2018       | Diferente  | %      |
|------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Cheltuieli totale, din care: | 46.871.463 | 36.424.211 | 10.447.252 | 128,68 |
| Cheltuieli din exploatare    | 44.428.108 | 35.728.931 | 8.699.177  | 124,35 |
| Cheltuieli financiare        | 2.443.355  | 695.280    | 1.748.075  | 351,42 |

Din situatia de mai sus rezulta ca, la 31.12.2019 se inregistreaza o crestere cu 29% a cheltuielilor totale fata de aceeaasi perioada a anului precedent. Analizand in structura se constata:

- cheltuielile cu materialele consumabile in special combustibil, piese de schimb, anvelope au scazut de la 12.283 mii lei in anul 2018 la 11.375 mii lei in anul 2019. Cea mai mare influenta in scaderea cheltuielilor materiale este determinata de cheltuielile privind piesele de schimb, reinnoirea parcului auto avand un impact pozitiv in reducerea cheltuielilor cu aceste piese. Cheltuielile cu piesele de schimb au inregistrat o scadere cu aproximativ 42% de la 1.841 mii lei in anul 2018 la 1.067 mii lei in anul 2019. Din punct de vedere cantitativ, in anul 2019, consumul de motorina (pentru intreg parcul de autovehicule) a fost de aproximativ 2.249.675 litri, iar in anul 2018 de 2.183.163 litri (crestere procentuala de 3%), iar valoric a fost de 9.529 mii lei in anul 2019 fata de 9.637 mii lei in anul 2018 (scadere procentuala de 1%). In ceea ce priveste necesarul de anvelope de aprovizionat si echiparea autobuzelor cu anvelope noi, acestea se realizeaza pe baza planificarilor intocmite de catre departamentul transport. In anul 2019, se inregistreaza o cheltuiala de 139 mii lei, reprezentand anvelope si accesorii, fata de 180 mii lei in anul 2018. Din punct de vedere al rechizitelor si imprimatelor (inclusiv carduri), are loc o crestere de la 106 mii lei in 2018 la 130 mii lei in 2019.

- cheltuielile de natura obiectelor de inventar in valoare de 204 mii lei aferente anului 2019 inregistreaza o scadere cu 40% fata de aceeaasi perioada a anului precedent si sunt formate, cu preponderenta, din 72 mii lei = cheltuieli cu echipamentul de lucru si de protectie acordat personalului in baza reglementarilor din domeniu, diverse cheltuieli impuse de respectarea standardelor de calitate ISO 14001:2004 si OHSAS 18001:2008, standarde implementate in societate incepand cu anul 2012 si recertificate pana in prezent. Alte cheltuieli cu obiectele de inventar efectuate in anul 2019 au fost efectuate cu diverse dispozitive, unelte si scule, aparate necesare in desfasurarea activitatii curente dintre care amintim: 8 aparate aer conditionat portabile pentru chioscuri vanzare titluri de calatorie (7 mii lei), 7 imprimante multifunctionale (7 mii lei), 4 laptopuri si 2 calculatoare (12 mii lei), 35 casti bluetooth (3 mii lei), sistem supraveghere video autocare Paltinis (5 mii lei) etc.

- cheltuielile cu utilitatile au inregistrat o crestere, de la 265 mii lei in anul 2018 la 364 mii lei in anul 2019; conducerea societatii monitorizeaza, permanent, consumurile energetice.

- cheltuielile cu reparatiile efectuate de terti au scazut, de la 322 mii lei in anul 2018 la 69 mii lei in anul 2019 (o scadere de aproximativ 79%). Societatea este consecventa politicii de efectuare, cu preponderenta, a reparatiilor in regie proprie. Cheltuielile cu reparatiile au inregistrat o scadere importanta datorita faptului ca societatea a innoit parcul auto prin achizitionarea a 55 autobuze noi.

-in anul 2019, s-a inregistrat redeventa pentru bunurile concesionate (10 autobuze City Bus Diamond, un autobuz MAZ si amplasamente chioscuri/automate vanzare bilete pe domeniul

public) în valoare de 1.082.598 lei, datorată în baza Contractului de delegare nr.11/2013 și a Contractului de delegare nr.19/2019. Creșterea acestei categorii de 525% (cu 876 mii lei) se datorează intrării în concesiune a celor 10 autobuze Bus Diamond începând cu luna iunie 2019. Prin HCL nr.216/30.05.2019 s-a aprobat concesionarea unui număr de 10 autobuze noi (Bus Diamond) cu o valoare totală de 8.807.400 lei, repartizată pe întreaga perioadă rămasă de valabilitate a Contractului de Delegare nr.19/2019. Ulterior, prin HCL nr.469/17.12.2019 se rectifică valoarea totală a celor 10 autobuze Bus Diamond de la 8.807.400 lei la 10.480.806 lei (fiind omisă introducerea în cost a cotei de TVA 19%), cu recalcularea aferentă anului 2019.

- primele de asigurare în valoare totală de 1.267 mii lei, înregistrate pe cheltuieli în cursul anului 2019, fac obiectul a două contracte încheiate în baza unor licitații publice (Asigurarea Romaneasca - Asirom SA contract nr.8552/06.12.2017 și Omniasig contract nr.7324/24.10.2018), operațiune efectuată în mod similar în fiecare an. Creșterea cheltuielilor cu asigurările de 268% față de anul precedent (cu 794 mii lei) se datorează, în principal, introducerii politelor CASCO pentru cele 65 autobuze noi

- în cadrul cheltuielilor cu protocolul (8 mii lei), valoarea de 5 mii lei a fost alocată team building-ului organizat de Tursib pentru angajații proprii, conform Contractului Colectiv de Munca

- în cadrul cheltuielilor de publicitate (64 mii lei), pe lângă colaborările lunare, s-au efectuat cheltuieli pentru organizarea campaniilor (32 mii lei): 1 iunie-ziua copilului, 8 iunie-ziua portilor deschise/ziua transportatorului, sărbători crăciun și tombola „client fidel 2019”. Partenerii Tursib în promovarea imaginii și intermediari în comunicarea diverselor anunțuri sunt: Casa de Presă și Editura Tribuna, Son Management, Next Exit și Mesagerul Press

- cheltuielile cu comisioanele bancare au înregistrat 187 mii lei în anul 2019 față de 480 mii lei în anul 2018. Valoarea din anul 2018 este dată de trecerea pe cheltuieli a sumei de 320.000 lei, reprezentând comision de acordare aferent creditului BERD (ctr.49609/22.12.2017) în valoare de 55.300.000 lei destinat achiziționării de autobuze noi. Din acest credit în valoare de 55.300.000 lei, s-a tras în decursul anului 2018 suma de 42.788.869 lei și în anul 2019 suma de 12.455.699 lei, rămânând neutilizată suma de 55.432 lei, pentru care s-a optat anularea acesteia. Pentru creditul neutilizat s-a plătit în anul 2019 un comision de neutilizare în valoare de 0.10% din soldul neutilizat în valoare de 23.238 lei. Acest comision se datorează la fiecare dată de rambursare a creditului și reprezintă un cost pentru societate, conform opiniei auditorului IFRS.

- creșterea cheltuielilor postale și telecomunicații cu 49% (23 mii lei) se datorează contractului cu Vodafone, respectiv majorarea abonamentului de date mobile pentru cele 65 autobuze noi de la 1,25 euro/SIM la 9 euro/SIM (cu o majorare a traficului de la 1 GB la 10 GB), în vederea asigurării transferului zilnic de date la retragerea autobuzelor

- cheltuielile cu serviciile executate de terți au crescut de la 1.090 mii lei în anul 2018 la 2.320 mii lei în anul 2019. Creșterea cheltuielilor cu serviciile executate de terți de 213% (cu 1.230 mii lei), se datorează, în special, inițierii programului de igienizare lunară a autobuzelor cu o societate specializată (TASSID HOLDING SRL), începând cu 01.03.2019 (valoare înregistrată 10 luni = 265 mii lei) și înregistrarea serviciilor de instruire, configurare atelier și mentenanță preventivă pentru autobuzele ISUZU și MENARINI, conform prevederilor contractuale (valoare înregistrată ianuarie-decembrie 2019 ISUZU = 771 mii lei și valoare înregistrată decembrie 2018-decembrie 2019 MENARINI = 459 mii lei). Aceste servicii menționate reprezintă 64% din total cheltuieli cu serviciile executate de terți. Anual se negociază majoritatea serviciilor prestate de terți.

- cheltuielile cu impozitele și taxele locale, stabilite prin acte ale serviciilor specializate din cadrul Primăriei Municipiului Sibiu, conform reglementărilor legale și cotizația achitată într-

un procent de 0,12% catre ANRSC, cumuleaza partea semnificativa a cheltuielilor cu impozitele si taxele datorate de societate si care au inregistrat suma de 540 mii lei in anul 2019. Modificarea legislatiei privind anularea posibilitatii societatilor de a deduce cheltuielile efectuate cu unitati protejate, cresterea numarului de personal si cresterea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata au condus la cresterea unei alte componente a cheltuielilor cu alte impozite si taxe, respectiv „varsaminte de la persoane juridice pentru persoane cu handicap neincadrate” (cu 46%, adica cu 67 mii lei).

-in urma majorarilor efectuate in anul precedent, precum si cele din 01.07.2019, la care se adauga cresterea numarului de salariati (in principal conducatori auto) societatea inregistreaza cresteri pe toate categoriile componente ale cheltuielilor cu personalul, respectiv o crestere cu 30% (cu 5.072 mii lei):

a)cheltuieli salarii crestere cu 4.583 mii lei (cu 30%)

b)cheltuieli cu tichetele de masa crestere cu 68 mii lei (cu 7%)

c)cheltuieli privind contributiile crestere cu 106 mii lei (cu 30%)

d)cheltuieli sociale crestere cu 203 mii lei (cu 49%)

e)cheltuieli privind contractele de mandat crestere cu 112 mii lei (cu 30%): in cursul anului 2019 s-a procedat la suplimentarea numarului membrilor Consiliului de Administratie de la 3 la 5 membri, incepand cu 01.04.2019, conform prevederilor legale. Contractele de mandat intocmite conform OUG 109/2011 prevad o componenta variabila estimata intre 1-3 indemnizatii brute fixe lunare.

Tursib SA a acordat in anul 2019 tichete de masa in suma de 975 mii lei. Valoarea unui tichet de masa a fost de 15,18 lei (Legea 165/2018) Majorarile salariale efectuate in anul 2018 si din 01.07.2019 au condus la un trend crescator in randul angajatorilor de conducatori de autobuz. La data de 31.12.2019 societatea prezenta un numar de 328 salariati, din care 181 conducatori de autobuz. Pana la 31.12.2019 societatea inregistreaza ore suplimentare si restante la concediile de odihna, dar situatia s-a ameliorat fata de anul precedent.

Prin HCL nr.101/29.03.2019 se mandateaza directorul general al Tursib SA, dl. Dan Căprariu, ca reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Sibiu, să negocieze si să semneze Contractul colectiv de muncă al societății, cu încadrarea în bugetul de venituri si cheltuieli aprobat. Ca urmare a negocierilor purtate, in data de 06.05.2019, reprezentantii mandatați ai partilor au semnat Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate pentru anul 2019-2020, inregistrat la Inspectoratul Teritorial de Munca cu data de 07.05.2019. Incepand cu data de 01.07.2019, societatea aplica doua sisteme de salarizare.

Varianta I de salarizare presupune acceptarea de catre angajatii existenti din cadrul societatii a introducerii sporului de vechime si a sporului de conditii grele in salariu de baza la care s-a adaugat o majorare. Singura categorie de personal care, incepand cu data de 01.07.2019, mai beneficiaza de sporuri sunt conducatorii de autobuz. Sporurile care se aplica la aceasta categorie de personal sunt spor de traseu in procent de 25% si spor de articulata in procent de 5% (spor care se aplica la toate orele lucrate pe autobuz articulata). Pentru conducatorii de autobuz care au optat pentru aceasta varianta, s-a introdus doar sporul de vechime in salariu de baza la care s-a adaugat o majorare si s-a anulat sporul de conditii grele. La data intocmirii prezentului raport, aceasta varianta este unica forma de salarizare existenta in societate.

Varianta a II-a de salarizare presupune pastrarea formei de salarizare, si anume salariul de baza la care se adauga sporul de vechime si sporul de conditii grele. Pentru aceasta varianta s-a acordat o majorare a salariului de baza de 100 lei, pentru angajatii cu norma intreaga si 50 lei pentru personalul cu timp partial de munca. La data intocmirii prezentului raport, aceasta varianta nu mai exista.

In cursul anului 2019 s-au inregistrat cheltuieli sociale conform prevederilor Contractului Colectiv de Munca si Codului Fiscal in valoare de 619 mii lei.

- cheltuielile cu amortizarea au crescut de 461% (cu 6.102 mii lei), de la 1.691 mii lei in anul 2018 la 7.793 mii lei in anul 2019. Nivelul amortizarii in anul 2019 a fost influentat, in preponderenta, de achizitia celor 55 autobuze noi.

- societatea inregistreaza cheltuieli cu provizioanele constituite in suma de 945 mii lei reprezentand concedii de odihna neefectuate de personalul propriu la data de 31.12.2019 (831.508 lei) si provizioane privind componenta variabila prevazuta in contractele de mandat pentru anul 2019 (113.100 lei). Cheltuielile determinate de aceste provizioane sunt nedeductibile din punct de vedere fiscal in anul 2019. In ceea ce priveste provizionul pentru concediile de odihna, pe masura efectuarii acestora in cursul anului 2020, provizionul se va relua la venituri neimpozabile din punct de vedere fiscal.

Pana la 31.12.2019 s-au inregistrat anulari de provizioane in valoare de 4.227 mii lei constituite in perioadele trecute:

- partial valoare reluata la venituri (3.178.087 lei) a provizionului constituit in anul 2017 pentru suma in litigiu cu cei de la Camera de Conturi Sibiu si decontata etapizat incepand cu anul 2018, ca urmare a masurii dispuse de catre acestia.
- valoare reluata la venituri a provizioanelor constituite pentru concedii neefectuate din 2018 si 2017 (960.416 lei) pe masura realizarii acestora
- valoare reluata la venituri a provizioanelor constituite pentru componenta variabila prevazuta pentru contractele de mandat (88.200 lei); pentru director general si director tehnic s-a decontat partial, datorita nerealizarii indicatorilor de performanta la nivelul 100% pentru anul 2018

-cresterea cheltuielilor financiare de 352% (cu 1.748 mii lei) sunt influentate de achizitia celor 55 autobuze noi cu finantare BERD, astfel:

a) prin refinantarea creditului BERD din euro in lei, destinat constructiei autobazei, s-au eliminat cheltuielile din diferentele de curs valutar

b) cresterea cheltuielilor financiare de natura dobanzilor aferente creditului BERD destinat achizitiei de 55 autobuze de 368% (cu 1.745 mii lei)

c) pe langa dobanda aferenta creditului BERD, societatea mai inregistreaza si dobanda aferenta creditului de tip revolving pe termen scurt contractat de la BCR, in suma de 46 mii lei. Pentru asigurarea platii TVA catre producatori si ca masura de siguranta privind cash-flow-ul, societatea a contractat in data de 27 noiembrie 2018 o linie de credit de tip revolving pe termen scurt (6 luni) in valoare de 6.000.000 lei, timp in care s-a procedat la solicitarea rambursarii TVA de la Ministerul Finantelor Publice. Garantiile aferente creditului au fost: ipoteca mobiliara asupra conturilor curente deschise la BCR si asupra incasarilor unor contracte comerciale. Au fost efectuate urmatoarele trageri:

~17.01.2019 – 4.500.000 lei

~25.03.2019 – 1.200.000 lei

iar in luna mai 2019 s-a finalizat rambursarea integrala.

### 3.Rezultatul financiar

#### a) Realizari versus buget de venituri si cheltuieli

| Indicatori        | BVC 2019  | Realizari<br>2019 | Diferente  | %     |
|-------------------|-----------|-------------------|------------|-------|
| Profit brut       | 5.734.000 | 4.438.630         | -1.295.370 | 77,41 |
| Impozit pe profit | 526.000   | 187.324           | -338.676   | 35,61 |
| Profit net        | 5.208.000 | 4.251.306         | -956.694   | 81,63 |

Din cele prezentate, rezulta faptul ca in anul 2019, profitul brut, cat si profitul net, s-au realizat sub nivelul previzionat, datorita noului mod de calcul al compensatiei, inclusiv stabilirea profitului rezonabil pe baza Ratei SWAP pentru România, dată publicității de Comisia Europeană pe site-ul [www.ajutordestat.ro](http://www.ajutordestat.ro).

**b) Realizari versus realizari an precedent**

| Indicatori        | 2019      | 2018      | Diferente | %      |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| Profit brut       | 4.438.630 | 2.833.640 | 1.604.990 | 156,64 |
| Impozit pe profit | 187.324   | 541.903   | -354.579  | 34,57  |
| Profit net        | 4.251.306 | 2.291.737 | 1.959.569 | 185,51 |

In conditiile in care comparam rezultatul financiar in anul 2019 cu realizarile anului precedent, constatam o crestere semnificativa de 157%. Un impact asupra rezultatului l-a constituit si inregistrarea unor venituri neimpozabile rezultate din reluarea la venituri a unor provizioane pentru riscuri si cheltuieli care la momentul constituirii lor au fost nedeductibile fiscal potrivit Codului fiscal.

**4.Credite si Datorii restante**

In luna decembrie 2017 s-a angajat un nou imprumut de la BERD in suma de 65.700.000 lei pentru achizitionarea de autobuze noi EURO 6 (55.300.000 lei) si pentru refinantarea imprumutului existent (10.400.000 lei). In data de 20 iulie 2018 BERD a procesat solicitarea de refinantare a creditului existent in valoare de 1.584.135 euro, la un curs valutar de 4.6535 lei/euro rezultand astfel o valoare totala a creditului refinantat de 7.371.771 lei. Scadenta finala pentru aceasta parte a fost in septembrie 2019. Din punct de vedere al achizitiei de autobuze, in perioada analizata au fost efectuate trageri din creditul BERD, sumele fiind virate astfel:

- 30.07.2018 avans Isuzu – 9.824.485 lei
- 23.08.2018 avans Karsan – 6.748.885 lei
- 13.12.2018 plata partiala autobuze – 21.945.613 lei
- 18.12.2018 plata partiala autobuze – 4.269.885 lei
- 15.01.2019 plata partiala autobuze si plata integrala echipamente – 4.594.542 lei
- 02.10.2019 trageri finale pentru acoperirea garantiei de 10%, precum si a serviciilor mentenanta pentru perioada ramasa pana la implinirea celor 24 luni – 7.861.157 lei

La 31.12.2019 soldul creditelor BERD este de 52.029.519 lei, compus din:

- sold credit pentru autobaza = 0 lei (finalizare septembrie 2019)
- sold credit pentru 55 autobuze = 52.029.519 lei esalonat in vederea restituirii pe 30 trimestre, cu o rata trimestriala de 1.734.317 lei.

Pentru valoarea de 55.432 lei s-a optat pentru anulare.

Angajamentele Financiare prevazute in sectiunea 5.11 din Contractul de credit nr.49609/22.12.2017 incheiat cu BERD, se prezinta astfel:

## „Secțiunea 5.11. Indicatori financiari

1. **Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei.** Debitorul va menține în permanență o rată a (i) Numerarului Disponibil pentru Serviciul Datoriei pentru perioada de 12 luni anterioară datei calculului raportat la (ii) suma rambursărilor sumei principale și plăților de dobândă aferente întregii Datorii Financiare sau acumulate pe durata respectivei perioade, la un nivel de cel puțin 1.2:1.0.  
31.12.2018 = 1,28 (minim 1,20) auditat  
31.12.2019 = 1,56 (minim 1,20) neauditat
2. **Indicatorul Datoriei Financiare Nete la EBITDA.** Debitorul va menține în permanență, începând cu data de 31 decembrie 2019, o rată a (i) Datoriei Financiare Nete la data la care este efectuat calculul raportată la (ii) EBITDA pentru perioada de 12 luni anterioară datei respective, la un nivel de cel mult 4.5:1.0.  
31.12.2018 = 10,44 (cel mult egal cu 4,5) auditat  
31.12.2019 = 4,01 (cel mult egal cu 4,5) neauditat

La data de 31.12.2019, societatea nu înregistrează datorii restante față de salariați, bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare, furnizorii de bunuri și servicii precum și alte terțe persoane fizice sau juridice.

### 5. Creanțe restante

La 31.12.2019, societatea înregistrează suma de 64.146 lei creanțe restante. Creanțe restante cu o vechime peste 60 de zile = 57.697 lei, din care 56.091 lei reprezintă clienți incerti. Societatea are evidențiate ajustări pentru deprecierea clienților incerti în sumă de 56.091 lei. Pentru clienții incerti au fost introduse acțiuni în instanță. Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă estimată.

Componența provizioanelor pentru deprecierea creanțelor-clienți, în sold la 31.12.2019, este următoarea:

|                                                                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <input type="checkbox"/> Ambient SA (publicitate autobuz):                         | 23.974 lei |
| <input type="checkbox"/> Asociația Teatrul de Balet Cluj-Napoca (cursă specială) : | 980 lei    |
| <input type="checkbox"/> Ranet SRL (publicitate autobuz) :                         | 3.189 lei  |
| <input type="checkbox"/> Transmetal SA (deșeu) :                                   | 22.248 lei |
| <input type="checkbox"/> Trenkwalder S.R.L. (abonamente electronice) :             | 5.700 lei  |

### 6. Optimizarea costurilor

În vederea controlului costurilor cu combustibilul, întregul parc auto este dotat cu dispozitive pentru urmărirea consumului. Pentru autobuzele care vor rămâne în operare se procedează la modernizarea sistemului GPS pentru a se asigura un control sporit în traseu și informații în timp real. Autobuzele noi au fost livrate cu echipamente de urmărire în trafic, urmărire consum, monitorizare video și ticketing, toate acestea urmând ca în cursul anului 2020 să fie integrate în sistemul informatic al societății, astfel încât să fie oferită posibilitatea verificării traseului efectuat în raport cu planul de transport.

### Cresterea veniturilor directe, respectiv cresterea numarului de pasageri

#### ✓ **Cresterea veniturilor directe**

Veniturile proprii provenite exclusiv din vanzarea titlurilor de calatorie (bilete si abonamente-cont contabil 704) inregistreaza o crestere cu 7,82% (cu 1.258 mii lei) fata de aceeaasi perioada a anului trecut.

| Cont      | Denumire                                       | Valoare baza 2018 | Valoare actual 2019 | Diferenta    | %        |
|-----------|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|----------|
| 704       | Ven.din lucrari exec.si servicii prestate      | 16,074,289.05     | 17,332,071.20       | 1,257,782.15 | 107.82   |
| 704.1     | VENITURI BILETE                                | 5,562,460.99      | 6,413,672.85        | 851,211.86   | 115.30   |
| 704.1.1   | Venituri din bilete intern                     | 5,289,239.70      | 5,992,905.87        | 703,666.17   | 113.30   |
| 704.1.1.1 | Venituri din bilete intern                     | 1,885,785.40      | 2,207,069.64        | 321,284.24   | 117.04   |
| 704.1.1.2 | Venituri din bilete intern - automate          | 2,051,511.13      | 1,676,386.41        | -375,124.72  | 81.71    |
| 704.1.1.3 | Venituri din bilete intern - contactless       | 1,349,998.65      | 2,070,932.96        | 720,934.31   | 153.40   |
| 704.1.1.4 | Venituri din bilete intern - 24 PAY            | 1,944.52          | 38,516.86           | 36,572.34    | 1,980.79 |
| 704.1.3   | VENITURI BILETE - Paltinis                     | 91,174.68         | 118,304.04          | 27,129.36    | 129.76   |
| 704.1.4   | VENITURI BILETE - amenzi                       | 141,764.45        | 244,957.94          | 103,193.49   | 172.79   |
| 704.1.5   | Legitimatii zilnice                            | 40,282.16         | 57,505.00           | 17,222.84    | 142.76   |
| 704.1.5.1 | Legitimatii zilnice                            | 40,282.16         | 57,505.00           | 17,222.84    | 142.76   |
| 704.2     | VENITURI ABONAM. Intern                        | 10,471,731.78     | 10,886,256.57       | 414,524.79   | 103.96   |
| 704.2.1   | VENITURI ABONAM. Intern - integral             | 8,381,908.74      | 8,600,587.36        | 218,678.62   | 102.61   |
| 704.2.2   | VENITURI ABONAM. Intern - persoane cu handicap | 746,243.66        | 810,806.71          | 64,563.05    | 108.65   |
| 704.2.3   | VENITURI ABONAM. Intern - reducere donatori    | 4,068.77          | 4,790.23            | 721.46       | 117.73   |
| 704.2.4   | VENITURI ABONAM. Intern - reducere studenti    | 663,391.03        | 682,279.90          | 18,888.87    | 102.85   |
| 704.2.5   | VENITURI ABONAM. Intern - reducere elevi       | 676,119.58        | 787,792.37          | 111,672.79   | 116.52   |
| 704.4     | Venituri din abonamente Paltinis               | 40,096.28         | 32,141.78           | -7,954.50    | 80.16    |
| 704.4.1   | Venituri din abonamente Paltinis - integral    | 40,096.28         | 32,141.78           | -7,954.50    | 80.16    |

Din analiza in structura a veniturilor provenite din vanzarea titlurilor de calatorie, s-a remarcat o crestere pe aproximativ toate categoriile, exceptie fiind:

-vanzarile de bilete prin automate care au fost recuperate prin cresterea vanzarilor de bilete contactless

-vanzarile de abonamente pentru traseul Sibiu-Paltinis; in prezent, autobuzele care circula pe acest traseu sunt monitorizate video

Pentru reducerea calatoriilor frauduloase, Tursib a incheiat in 26.03.2019 un act aditional la contractul de colaborare cu Politia Locala din 2018.

Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.882/14.01.2019 s-a aprobat "Tombola Client fidel TURSIB 2019", inclusiv Regulamentul campaniei.

Vanzarile de abonamente prin companii au crescut fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

-un top al clientilor pe abonamente:

- 1.Takata
- 2.Marquardt
- 3.Continental
- 4.Compa

-un top al colaboratorilor (vanzare bilete)

1. Simpa
- 2.Alpacom
- 3.Vas&Flory
- 4.Konsta

✓ **Cresterea numarului de pasageri**

Numar de calatori transportati in anul 2018

| Luna                  | trim I    | trim II   | trim III  | trim IV   | total      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Calatori transportati | 9.688.987 | 9.463.445 | 8.951.399 | 9.981.129 | 38.084.960 |

Numar de calatori transportati in anul 2019

| Luna                  | trim I    | trim II   | trim III  | trim IV    | total      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| Calatori transportati | 9.812.358 | 9.697.087 | 9.427.367 | 10.418.102 | 39.354.914 |

**Asigurarea unei interfete corespunzatoare fata de publicul calator (plan anual de marketing, plan anual de comunicare, comportamentul direct si imaginea personalului de bord-conducatori de autobuz etc.). Orientarea catre calatori/beneficiari. Promovarea competentei profesionale**

Informarea asupra traseelor și a orarului de mers a vehiculelor de transport public local, a locației stațiilor de oprire, a tarifelor se face prin:

- Site-ul [www.tursib.ro](http://www.tursib.ro)
- Orarele de trecere a autobuzelor prin stații – afișare în toate stațiile (100%)
- Realizarea de pliante pentru fiecare traseu care conțin harta traseului, stațiile și timpii de deplasare între stații, legături cu alte trasee, orele de plecare din capete de linie, informatii despre tarife și facilități pentru elevi și studenți. Pliantele se distribuie gratuit la agenția și chioșcurile Tursib sau se pot descărca de pe site-ul societății
- Anunțuri pe site-ul propriu și în presă de câte ori există modificări a planului de transport:
  - cu ocazia schimbării programelor de circulație;
  - devieri din cauza lucrărilor la carosabil sau a desfășurării unor evenimente culturale, sportive, etc.

Societatea detine si o pagina Facebook, unde sunt postate toate comunicatele Tursib si actiuni de interes pentru publicul calator, inclusiv se raspunde reclamatilor/sesizarilor primite.

Modalitati de procurare a titlurilor de calatorie:

\*pentru bilete: - 27 automate stradale, amplasate in statii cu flux mare de calatori, 7 chioscuri (cu decontare in numerar sau cu POS-uri), 38 puncte de vanzare prin colaboratori (cel mai semnificativ colaborator in acest sens fiind SIMPA SA), in sistem contactless, direct in mijlocul de transport, agentia Tursib;

\*pentru abonamente – card electronic: agentia Tursib, 7 chioscuri (cu decontare in numerar sau cu POS-uri), on-line - direct de pe site-ul societatii [www.tursib.ro](http://www.tursib.ro), prin intermediul firmelor care deconteaza transportul angajatilor proprii pe baza de abonament-card.

De asemenea, in domeniul ticketingului, s-a semnat contractul nr.6344/13.09.2018 cu PTP Online SRL (24 Pay) in vederea introducerii sistemului de ticketing pe baza telefonului mobil, prin intermediul Bancii Transilvania. Lansarea oficiala a avut loc in noiembrie 2018. Pana la 31.12.2019 se inregistreaza venituri in suma de 38.517 lei. Pentru anul 2020 se pregateste introducerea posibilitatii de achizitionare prin acest canal si a altor titluri de calatorie (in primul rand legitimatia zilnica).

Incepand cu luna septembrie 2018, Tursib face public fisierul GTFS, care contine statiile si locatiile acestora, orarele si programele de circulatie.

Din noiembrie 2018, Tursib anunta clientii ca pot să-și formeze un cont de utilizator accesând opțiunea „My Tursib” pusă la dispoziție pe site-ul [www.tursib.ro](http://www.tursib.ro). După activarea contului de utilizator, procedura de încărcare a abonamentelor este mult simplificată. In plus, o persoană poate înregistra mai multe carduri Tursib, pe care dorește să le încarce (de exemplu, un părinte poate încărca și cardurile copiilor). De asemenea, dacă utilizatorul dorește, poate activa opțiunea de recurență direct din pagina de plată, ceea ce înseamnă că EuPlatesc va încărca automat abonament lunar, la sfârșitul fiecărei luni, pentru luna următoare, până la dezactivarea opțiunii. Menționăm că plata recurentă este procesată în condiții de siguranță, deoarece nu presupune salvarea datelor de card, utilizatorul având posibilitatea de a sista oricând plățile ulterioare. Dacă clientul dorește să primească anunțuri de la Tursib, poate activa opțiunea de Newsletter. Pana la data prezentului raport, un numar de 623 clienti au activat opțiunea de Newsletter.

Cu ocazia zilei de 8martie, Tursib a colaborat cu AVON pentru o campanie dedicata femeii, prin distribuirea unor produse specifice comercializate de catre acestia.

Cu ocazia zilei de 1iunie, Tursib a desfasurat campania dedicata copiilor, prin distribuirea unor cadouri tuturor copiilor care au fost intalniti in autobuze.

Cu ocazia zilei de 8iunie, Tursib a organizat “Ziua portilor deschise”, unde a fost prezentate tuturor celor interesati autobaza si modul de lucru al angajatilor Tursib.

Cu ocazia sarbatorilor de craciun, Tursib a organizat “Mosul in autobuze”, campanie dedicata copiilor, prin distribuirea unor cadouri tuturor copiilor care au fost intalniti in autobuze.

Cu ocazia incheierii campaniei “Tombola – client fidel 2019” s-a organizat o festivitate de premiere in data de 20.12.2019, unde au fost declarati urmasorii castigatori:

LOCUL I – o persoana cu premiu un laptop

LOCUL II – doua persoane cu premiu un telefon mobil

LOCUL III – trei persoane cu premiu un abonament Tursib valabil 6luni, în perioada 01.01.2020-30.06.2020

LOCUL IV – șase persoane cu premiu un abonament Tursib valabil o luna a anului 2020, la alegerea clientului

Gradul de satisfacție al clienților a crescut de la 63,88% în anul 2018 la 95,83% în anul 2019. Din punct de vedere al creșterii indicelui de satisfacție a clienților prin asigurarea unui serviciu de transport public local de călători care să confere o mai bună calitate, frecvență, siguranță, confort, accesibilitate și transformarea transportului public într-o alternativă viabilă la utilizarea mașinilor private, până la 31.12.2019 s-au întreprins următoarele acțiuni:

- a. Raspuns scris tuturor reclamațiilor, solicitărilor și sesizărilor (RSS), în termenul legal – realizat 100%
- b. Analiza RSS și măsuri pentru reducerea numărului de reclamații:
  - din numărul reclamațiilor referitoare la comportamentul conducătorilor auto, cele mai multe privesc limbajul și comportamentul neadecvat și faptul că nu s-a respectat planul de transport (nu a oprit în stație, a trecut mai repede, a întârziat, semicursă incompletă)
  - introducerea în trasee a tuturor autobuzelor noi, ceea ce permite creșterea indicelui de realizare a planului de transport și va reduce substanțial numărul de reclamații referitoare la calitatea transportului.
  - campanie educare călători – Tursib va informa
- c. Menținerea a două persoane „Asistent dispecer”, cu sarcini în informarea clienților privind situația reală a circulației autobuzelor în traseu
- d. Centralizarea cerințelor clienților privind modificări ale planului de transport, verificarea în teren a acestora și propuneri pentru schimbarea programelor de circulație când situația de personal disponibil o va permite.
- e. Modificarea site-ului Tursib, cu introducerea unui element nou „planificarea călătoriei”
- f. Implementare aplicație „Tur Sibiu” – contract nr.10/18.03.2019 încheiat cu COMMUNITY SOFT SRL
- g. Introducere WI-FI gratuit pentru călători în autobuze – în data de 13.03.2019 s-a încheiat cu SC CONTINENTAL AUTOMOTIVE SYSTEMS SRL contractul de colaborare nr.2035/13.03.2019 prin care acesta se angajează să asigure în toate autobuzele aparținând sau aflate în exploatarea TURSIB SA conexiune la internet wi-fi în schimbul prestării unor servicii de publicitate

Planul anual de marketing a fost întocmit și aprobat de către Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr. 899/11.04.2019 și de către Consiliul Local al Municipiului Sibiu prin Hotărârea nr. 176/30.05.2019, hotărâri prin care au aprobat bugetul anual de venituri și cheltuieli. La data de 31.12.2019 se realizează 10 obiective din 11 obiective prevăzute.

Planul de comunicare pentru anul 2019 a fost aprobat prin Hotărârea CA nr.919/30.07.2019. La data de 31.12.2019 se realizează 18 obiective din 18 obiective prevăzute.

Promovarea competentei profesionale, prin motivare in raport cu o crestere a gradului de profesionalism si o conduita adecvata

Majorarile salariale efectuate in anul 2018 si din 01.07.2019 au condus la un trend crescator in randul angajarilor de conducatori de autobuz. La data de 31.12.2019 societatea prezenta un numar de 328 salariati, din care 181 conducatori de autobuz. Pentru ocuparea posturilor de conducatori auto, conducerea executiva intreprinde urmatoarele:

- Publicarea posturilor vacante si anunturilor de angajare la punctele de vanzare Tursib, in autobuze, site-ul societatii, in ziare locale si AJOFM;
- Derularea unui program de recrutare pentru functia de conducator autobuz bazat pe recomandari si referinte primite de la angajatii societatii. In urma acestui program s-au angajat in anul 2019 un numar de 31 conducatori de autobuz, din care la data prezenta mai sunt activi in cadrul societatii Tursib SA un numar de 28 salariati. De la initierea acestui program pana la data prezentului raport s-au angajat 54 conducatori de autobuz, din care activi in cadrul societatii Tursib SA 40 conducatori de autobuz.

Referitor la personalul implicat direct in prestarea serviciului de transport, instruirea periodica a conducatorilor auto pe linia de siguranta circulatiei si comportamentul fata de calatori reprezinta principalele elemente care trebuie avute in vedere in permanenta.

Pentru perioada urmatoare sunt necesare masuri de accentuare a instruirilor profesionale si urmarirea respectarii Codului de conduita Tursib, obligatoriu pentru toti angajatii societatii, precum si imbunatatirea relatiei personalului de bord cu calatorii prin:

- Respectarea graficului de circulatie
- Aspect si comportament civilizat ale personalului de bord

Prin hotararea CA nr.891/28.02.2019 s-a aprobat infiintarea unei sali de sport in incinta sediului Tursib, situat in Sibiu, str.Munchen nr.1. Utilizarea acesteia este permisa doar angajatilor Tursib, ca baza sportiva pentru recuperarea psihica si fizica, in special a conducatorilor auto. A fost creata o camera de odihna pentru conducatorii de autobuz si sala de mese a fost dotata cu frigider, cuptor cu microunde si aparat de prajit paine.

Organigramele valabile pentru anul 2019 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie astfel: hotarare nr.873/28.11.2018, hotarare nr.888/30.01.2019, hotarare nr.924/30.07.2019 si hotarare nr.936/30.10.2019.

Societatea are incheiat cu Sindicatul Dumbrava Transport Public Local Sibiu-sindicat reprezentativ un Contract Colectiv de Munca valabil pentru perioada 2019-2020.

Societatea Tursib a respectat prevederile legale si se incadreaza in prevederile bugetare aferente cheltuielilor cu salariile, respectiv aferente cheltuielilor cu personalul.

Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii a fost aprobat prin hotararea Consiliului Local nr.147/30.05.2013. Acesta a fost revizuit prin hotararea Consiliului de Administratie nr.432/18.09.2013, hotararea Consiliului de Administratie nr.497/23.04.2014 si hotararea Consiliului de Administratie nr.639/30.10.2015.

Regulamentul Intern al societatii a fost aprobat prin hotararea Consiliului de Administratie nr.200/20.04.2011.

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariilor angajatilor. Toti angajatii societatii sunt membri ai Fondului Roman de Pensii. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu exista obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii angajatilor sai cu ocazia pensionarii.

**Adaptarea permanentă a rețelei de transport în conformitate cu solicitările clienților, respectiv optimizarea rețelei și productivitatea activelor. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor.**

Au fost efectuate modificări ale programului de circulație, însă nu în sensul extinderii/dezvoltării planului de transport, ci de adaptare la carenta privind numărul de conducători de autobuz. Modificările au fost aprobate de către Consiliul Local prin:

-HCL 3/31.01.2019 pentru programul de circulație pentru transportul public de călători efectuat de Tursib pentru traseul 22 începând cu data 01.02.2019 până în 03.03.2019

-HCL 98/29.03.2019 pentru programul de circulație pentru transportul public de călători efectuat de Tursib și înființarea traseului 8 începând cu data de 15.04.2019

-HCL 158/17.04.2019 completarea anexei 2.2 Programe de circulație 2019 cu adăugarea a 4 trasee de circulație în perioada 07-11.05.2019.

-HCL 418/28.11.2019 începând cu 16.12.2019 se aprobă modificarea programului de circulație pentru transportul public de călători efectuat de Tursib, concomitent cu unele modificări ale itinerariilor, curselor și stațiilor mijloacelor de transport public

La 31.12.2019, creșterea numărului de km efectivi realizați conform planului de transport prin extindere plan transport /majorare frecvență, este de 109,86%, respectiv:

| KM efectivi realizați conform plan de transport 2019 | KM efectivi realizați conform plan de transport 2018 | Nivel realizat |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|
| 5.212.939                                            | 4.745.013                                            | 109,86%        |

Pentru asigurarea unui confort publicului călător, Tursib a încheiat contractul nr.1093/08.02.2019 pentru servicii profesionale de curățenie, cu valabilitate din data de 01.03.2019. Societatea declarată câștigătoare în urma licitației organizate este TASSID HOLDING SRL. Aceasta asigură o igienizare pe lună pentru toate autobuzele Tursib, iar costul serviciilor este de 292 mii lei (exclusiv TVA) pentru 11 luni.

Până la 31.12.2019, ca o consecință a înnoirii parcului auto și completarea numărului de conducători de autobuz, se observă o îmbunătățire a indicatorilor operaționali:

-planul de transport a fost executat în proporție de 99,75% (nerealizare față de prevăzut 2019, însă superior anului precedent)

-gradul de utilizare a parcului auto 95,53% (realizare față de prevăzut 2019 și superior anului precedent). La data de 01.01.2019, entitatea deținea 114 autobuze. Consiliul Local a dispus prin HCL nr. 126/29.03.2019 casarea și valorificarea a 8 autobuze deținute de entitate în concesiune, cu data de 01.04.2019. Prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 885/30.01.2019, s-a dispus scoaterea din circulație a 5 autobuze cu data de 01.02.2019. Prin hotărârea Consiliului Local nr. 216/30.05.2019, entitatea a preluat în concesiune de la Municipiul Sibiu, cu data de 01.06.2019, 10 autobuze marca Bus Diamond achiziționate de la BMC TRUK & BUS SA.

-eficiența program transport (reducere km efectivi realizați pentru încadrări/retrageri în traseu) 10,65% (realizare față de prevăzut 2019 cu îmbunătățire față de anul precedent)

-grad de funcționare sistem GPS (medie nr.total autobuze noi cu sistem GPS funcțional/medie nr.total autobuze noi) 98,32%

**Realizarea planului anual de investitii si asigurarea suportului necesar Municipiului Sibiu pentru inlocuirea integrala a parcului de autobuze cu autobuze noi**

Situatia cheltuielilor pentru investitii din surse proprii la 31.12.2019 se prezinta astfel:

| 0  | 1 | INDICATORI                                                                         | Data finalizarii investitiei | valoare          |                                                    |                  |     |
|----|---|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|------------------|-----|
|    |   |                                                                                    |                              | AN 2019          |                                                    |                  |     |
|    |   |                                                                                    |                              | An 2019 prevazut | An 2019 rectificat conform Hotarare CA nr.934/2019 | An 2019 realizat |     |
|    |   | 2                                                                                  | 3                            | 6                |                                                    |                  |     |
| II |   | <b>CHELTUIELI PENTRU INVES TITII, din care:</b>                                    |                              | <b>10186</b>     | <b>10186</b>                                       | <b>8397</b>      |     |
|    | 1 | Investitii in curs, din care:                                                      |                              | 0                | 0                                                  | 0                |     |
|    | 2 | Investitii noi, din care:                                                          |                              | 0                | 0                                                  | 0                |     |
|    | 3 | Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care: |                              | 645              | 645                                                | 626              |     |
|    |   | a)pentru bunurile proprietate privata a operatorului economic                      |                              | 645              | 645                                                | 626              |     |
|    |   | Proiectare si constructie parcare                                                  |                              | 640              | 640                                                | 623              |     |
|    |   | Spatiu birou suplimentar                                                           |                              | 5                | 5                                                  | 3                |     |
|    | 4 | <b>Dotari (alte achizitii de imobilizari corporale)*</b>                           |                              | <b>1661</b>      | <b>1661</b>                                        | <b>133</b>       |     |
|    |   | Tehnica de calcul+e-ticketing                                                      | 31.12.2019                   | 130              | 130                                                | 85               |     |
|    |   | Computer bord buscloud                                                             | 31.12.2019                   | 25               | 85                                                 | 0                |     |
|    |   | Sistem climatizare atelier                                                         | 31.12.2019                   |                  | 85                                                 | 0                |     |
|    |   | Dispozitive, aparate si alte elem.exploatare                                       | 31.12.2019                   | 75               | 75                                                 | 23               |     |
|    |   | Banc testare echipament electric                                                   | 31.12.2019                   | 1                | 50                                                 | 1                | 50  |
|    |   | Chioscuri vanzare bilete                                                           | 31.12.2019                   | 5                | 135                                                | 5                | 135 |
|    |   | Containere depozitare                                                              | 31.12.2019                   | 1                | 10                                                 | 1                | 10  |
|    |   | Validatoare duale (alocatii bug)                                                   | 31.12.2019                   | 124              | 223                                                | 124              | 223 |
|    |   | Panou informare in statii transport public (alocatii bug)                          | 31.12.2019                   | 10               | 53                                                 | 10               | 53  |
|    |   | Autocar (alocatii bug)                                                             | 31.12.2019                   | 1                | 900                                                | 1                | 900 |
|    | 5 | <b>Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:</b>         |                              | <b>7880</b>      | <b>7880</b>                                        | <b>7638</b>      |     |
|    |   | a)interne                                                                          |                              |                  |                                                    |                  |     |
|    |   | b)externe                                                                          |                              | 7880             | 7880                                               | 7638             |     |

Pana la 31.12.2019 sunt puse in functiune 55 autobuze noi proprietate Tursib si 10 autobuze noi proprietate Primaria Mun.Sibiu.

**IV. Modul de ducere la indeplinire a masurilor dispuse de CA**

Consiliul de Administratie a dispus masuri privind imbunatatirea calitatii serviciului de transport respectiv externalizarea periodica a serviciilor de curatenie autobuze, efectuarea de campanii de marketing, reducerea reclamatilor, noi tehnici de ticketing (plata cu telefonul mobil-extindere pe tipuri de titluri de calatorie disponibile), reorganizarea activitatii inspectorilor de trafic, majorarea tarifelor pentru biletele cu suprataxa, inregistrarea

convorbirilor telefonice de natura reclamatiiilor, bonusari conducatori de autobuz (bonus recomandare, bonus transport, etc.), reluare proiect "tombola client fidel", modificarea site-ului, monitorizarea si gestionarea paginii de facebook, monitorizarea video a autobuzelor de pe traseul Sibiu-Paltinis, reorganizarea/infiintarea unor trasee etc.

## V. Recomandari, Concluzii

Pentru perioada urmatoare a mandatului Consiliul de Administratie, stabileste directorului general urmatoarele obiective prioritare:

- ✓ Creșterea numărului de calatori transportați prin dezvoltarea unui serviciu de marketing profesionist care sa promoveze transportul public;
- ✓ Mentinerea unui numar redus de reclamatii;
- ✓ Adaptarea planului de transport în concordanță cu cerințele clienților și cu dezvoltarea dinamică a orașului;
- ✓ Imbunatatirea permanenta a sistemului de ticketing si a modalitatilor de achizitie si decontare a tichetelor de calatorie;
- ✓ Implementarea pentru salariatii societatii a unui sistem de recompense echitabil, bazat pe rezultatele obținute în urma evaluarii individuale a performanțelor.
- ✓ Incadrarea indicatorilor solicitati in contractul cu BERD, respectiv Contractul de delegare, in limitele specificate;

Pentru exercitiul financiar 2019, directorul societatii si-a indeplinit obligatiile asumate prin contractul de mandat si a realizat in proportie de 90 % indicatorii de performanta anexa la contractul de mandat:

I.ICP financiari = 30%

II.ICP nefinanciari = 55%

III.ICP guvernanta corporativa = 5%

Conform contractului de mandat incheiat intre societate si directorul societatii si in baza prezentului Raport de evaluare, Consiliul de Administratie propune acordarea componentei variabile a remunerației aferenta anului 2019 la nivelul a 3 (trei) indemnizatii fixe brute lunare.

In acest sens propunem acordarea unei prime brute de 41.100 lei, respectiv 24.043 lei net, reprezentand componenta variabila a remuneratiei aferenta anului 2019.

Presedinte Consiliu de Administratie

Mircea Ovidiu



Comitetul de nominalizare si remunerare

Kielhorn Jens

Maier-Bondrea Vasile

Sarbu Emilian-Rares

