



Str. Strămutați, nr. 21Bis, Dumbrava Roșie, Neamț
Cod poștal: 617185
Tel.: (+40)233 234.041; Fax: (+40)233 231.286
e-mail: scroleibuzulsa@yahoo.com
www.troleibuzul.ro
Capital social subscris și vărsat 2.701.440 lei
CUI: RO7613398 ROC: J27/691/1995

NR. 22/2024

RAPORT DE EVALUARE A ACTIVITĂȚII DIRECTORULUI GENERAL AL TROLEIBUZUL S.A. PENTRU ANUL 2024

Prezentul Raport a fost elaborat în conformitate cu prevederile art. 36 alin. (5) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, care stipulează faptul că evaluarea activității directorilor se face anual de către Consiliul de Administrație și vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a componentei de management a Planului de administrare.

I. INFORMAȚII PRIVIND EXECUȚIA MANDATULUI

În anul 2024, directorul general și-a desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractul de mandat și Planul de administrare, având ca scop realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță - anexe la contractul de mandat, scadente la sfârșitul perioadei în cauză, stabilite în baza BVC/2024 aprobat - precum și realizarea măsurilor privind condițiile de desfășurare a activității în calitate de operator regional al serviciului de transport public local de persoane.

Astfel, s-a acționat pentru:

- Realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu obiectul de activitate al societății, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- Protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor publice împotriva pierderilor cauzate de erori, cazuri de abuz sau fraudă;
- Reducerea cuantumului obligațiilor restante;
- Gestionarea corespunzătoare a creanțelor și recuperarea lor;
- Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate;

- Reducerea costurilor financiare;
- Reducerea pierderilor și a datoriilor;
- Creșterea veniturilor provenite atât din activitatea de bază, cât și din activități conexe;
- Asigurarea transparenței și respectarea prevederilor legale privind guvernanta corporativă;
- Consolidarea mecanismelor referitoare la respectarea legilor și a reglementărilor interne, precum și a cerințelor impuse prin standardele de control intern managerial, la structurile compartimentelor funcționale;
- Dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice;
- Realizarea indicatorilor de performanță, asociați activităților specifice structurilor organizatorice interne, urmărindu-se respectarea principiilor economicității, eficacității și eficienței utilizării resurselor alocate.

II. INDICATORII ECONOMICO – FINANCIARI LA DATA DE 31.12.2024

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia companiei în domeniul economico-financiar, asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli și pentru controlul fluxurilor de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății.

1. Indicatori cantitativi:

Nr. Crt	Denumire	Valoare
1	Capital social	2.701.440
2	Cifra de afaceri	31.756.027
3	Profit brut	827.764
4	Creanțe comerciale	2.653.073
5	Datorii curente	3.521.748
6	Venituri totale	31.911.823
7	Cheltuieli totale	31.084.059

2. Indicatori economici la nivel de societate:

Prezentăm mai jos principalii indicatori economico-financiari înregistrați de societate în anul 2024:

VENITURI

SPECIFICAȚII	PLAN 2024	PLANIFICAT LA 31.12.2024	REALIZAT LA 31.12.2024	Procent realizare %
1. TRANSPORT ÎN COMUN din care:	12,046,000	12,046,000	11,637,104	96.61%
- transp. public persoane	11,647,000	11,647,000	11,622,844	99.79%
- gratuități	3,900,000	3,900,000	2,263,185	58.03%
- chirii	384,000	384,000	0	0.00%
- alte venituri	15,000	15,000	14,260	95.07%
2. Alte venituri din care:	87,000	87,000	433,935	498.78%
- venituri din amenzi, penalit.	27,000	27,000	154,897	573.69%
- alte venituri	60,000	60,000	279,038	465.06%
3. Venituri din provizioane și ajustări	0	0	0	
4. Compensații	18,657,000	18,657,000	19,839,885	106.34%
Total venituri din exploatare: 1+2+3+4	30,790,000	30,790,000	31,910,923	103.64%
Venituri fin.	1,000	1,000	899	89.88%
Total venituri	30,791,000	30,791,000	31,911,822	103.64%

CHELTUIELI

SPECIFICAȚII	PLAN 2024	PLANIFICAT LA 31.12.2024	REALIZAT LA 31.12.2024	Procent realizare %
1. Cheltuieli din exploatare	30,488,000	30,488,000	31,025,159	101.76%
a) Cheltuieli cu bunuri și servicii	8,898,000	8,898,000	9,012,236	101.28%
Cheltuieli stocuri:	5,151,000	5,151,000	5,430,404	105.42%

Materiale auxiliare	319,000	319,000	190.254	59.64%
Cheltuieli materiale consumabile, din care:	4,014,000	4,014,000	4.228.868	105.35%
- Piese schimb, anvelope, acumulatori	583,000	583,000	973.374	166.96%
- Chelt cu combustibil si energ electrica autobuze	3,431,000	3,431,000	3.255.494	94.88%
Chelt.ob.inventar	83,000	83,000	63.273	76.23%
Chelt.cu utilitățile din care:	735,000	735,000	948.009	128.98%
- chelt cu energia electrică	0	0	860.284	
- chelt cu apa	0	0	26.894	
- chelt cu gazul	0	0	60.831	
Chelt. servicii terți din care:	2,758,000	2,758,000	2.632.739	95.46%
Chelt. întreținere și reparații	188,000	188,000	202.427	107.67%
Chelt. cu chirii	131,000	131,000	129.011	98.48%
Chelt. prime asigurare	1,446,000	1,446,000	1.447.142	100.98%
Chelt. cu redevență mijloace transport	993,000	993,000	854.158	86.02%
Alte chelt. servicii terți din care:	989,000	989,000	949.093	95.96%
Chelt. priv. comis și onorariile din care	2,000	2,000	1.500	75.00%
- chelt privind consult. juridică	2,000	2,000	1.500	75.00%
Chelt. de protocol reclamă și publicitate	99,000	99,000	100.817	101.84%
- chelt de protocol	29,000	29,000	36.758.84	126.75%
- reclamă și publicitate	70,000	70,000	64.058.39	91.51%
Chelt. de transport bunuri și persoane	2,000	2,000	2.155	107.75%
Chelt cu diurnă	13,000	13,000	20.925	160.96%
- diurna internă	13,000	13,000	20.925	160.96%
- diurna externă	0	0		
Chelt. poștale, taxe	67,000	67,000	66.736	99.61%

telecomunicații				
Chelt cu serv. bancare și asimilate	10,000	10,000	10,046	100.46%
Alte chelt cu serv. executate de terți din care:	215,000	215,000	746,914	347.40%
Chelt cu monitorizarea și paza	8,000	8,000	8,163	102.04%
Chelt. cu tehnica de calcul	62,000	62,000	60,151	97.02%
Chelt. cu pregătirea profesională	2,000	2,000	1,200	60.00%
Chelt cu reevaluarea imobilizărilor	5,000	5,000	9,600	192.00%
Chelt privind înmatric autobuzelor	124,000	124,000	700	0.56%
Cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	14,000	14,000	14,750	105.36%
Alte cheltuieli	581,000	581,000	652,349	112.28%
b) Cheltuieli impozite, taxe și alte vărsăminte asimilate din care:	1,330,000	1,330,000	1,186,073	89.18%
Redevența pt concesionarea bunurilor publice	834,000	834,000	710,242	85.16%
Chelt cu rovine	38,000	38,000	27,348	71.97%
Chelt cu taxe de autorizare	59,000	59,000	52,781	89.46%
Chelt cu taxa de mediu	72,000	72,000	37,516	52.11%
Chelt. imp., taxe și asimilate	327,000	327,000	358,187	109.54%
c) Cheltuieli cu personalul din care:	19,543,000	19,543,000	19,365,866	99.09%
Cheltuieli salarii brute	16,550,000	16,550,000	16,639,367	100.54%
Bonusuri (tich+social)	1,263,000	1,263,000	865,302	68.51%
Cheltuieli plăți compensatorii	0	0		
Cheltuieli contracte mandat, AGA, CA	1,414,000	1,414,000	1,457,953	103.11%
Contrib dator de angaj CAM	316,000	316,000	403,244	127.61%
d) Alte chelt. de exploatare din care:	717,000	717,000	1,460,984	203.76%

Chelt. din despăgubiri, amenzi și penalități	55,000	55,000	67,438	122.61%
Chelt privind activele imobiliz	0	0	2,831	
Chelt. cu amortizarea	620,000	620,000	617,781	99.64%
Alte cheltuieli ajustari/provizioane	42,000	42,000	772,934	1840.32%
2.Chelt.financiare din care:	74,000	74,000	58,899	79.59%
Cheltuieli privind dobânzile	73,000	73,000	58,896	80.68%
Cheltuieli diferite curs valutar	1,000	1,000	2	0.24%
TOTAL cheltuieli (1+2)	30,562,000	30,562,000	31,084,058	101.71%
Profit brut	229,000	229,000	827,764	361.47%

Analizând modul de realizare a BVC aprobat pentru perioada raportată, constatăm că la nivelul societății, la capitolul „*Venituri totale*”, acestea au fost realizate în procent de 103.64% iar în ceea ce privește veniturile din transportul public de persoane fără compensație, au fost realizate în procent de 96.61%.

Cheltuielile de exploatare s-au realizat în proporție de 101.76 %, iar costurile totale la nivelul societății au fost în proporție de 101.71 %.

Indicatorii lei/km aferenți sunt calculați conform raportului de audit tehnico-economic și a Hotărârii nr. 6/16.07.2024 de aprobare a costului unitar pe km prevăzut la art. 10.3. din Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Urbtrans nr. 1/320/4069/01.09.2022, prin care s-a stabilit costul în cuantum de 9,77801 lei/km - cu estimările în valoare de 9,65463 lei/km pentru autobuzele termice și 9,77801 lei/km pentru cele electrice, precum și un profit rezonabil estimat la nivelul de 7.97%.

3. Indicatori fizici realizați în transportul în comun:

Indicator	U M	La 31.12. 2024
Venituri totale	lei	31,911,823
Nr de km. parcurși	km	2,878,761,72

Nr. de călători transportați	călătorii	71.594
		2.49
Nr. călători km. parcurși	călători	11.09
Venituri totale km parcurși	lei	
Venituri totale/călători transportați	lei	4.46

4. Personal salarizare:

La data 31.12.2024 societatea înregistrează un număr de 165 salariați, structurați astfel:

Nr. crt.	Structura	31.12.2023	31.12.2024	%
1	Personal exploatare – din care cond. auto transport rutier persoane	127 96	125 94	98,4% 98%
2	Personal întreținere și reparații	15	15	100%
3	Personal sector energetic	3	4	133%
4	Specialiști în diverse domenii	18	18	100%
5	Personal administrativ auxiliar (cond. autospecială, tractorist)	4	3	75%
	TOTAL	167	165	98,8%

Veniturile salariale aferente personalului au evoluat după cum urmează:

Nr. crt.	Specificații	U.M.	31.12.2023	31.12.2024	%
1	Cheltuieli de natură salarială	lei	13.211.309	17.330.512	131%
2	Nr. mediu de salariați	nr	164	168	102%
3	Câștig mediu brut	lei/ sal/ lună	6.713	8.603	128%
4	Total cheltuieli cu personalul	lei	13.720.376	19.067.635	139%

S-a urmărit permanent evoluția cheltuielilor cu personalul și încadrarea în limitele Bugetului de Venituri și Cheltuieli, instituindu-se măsuri pentru: limitarea angajărilor, acoperirea deficitului de personal, în funcție de necesități, dimensionarea corectă a numărului de conducători auto.

Raporturile dintre directorul general și angajați: la această dată este în vigoare un Contract Colectiv de Muncă negociat cu "Sindicatul Liber Troleibuzul".

5. INVESTIȚII

La capitolul investiții, în bugetul inițial aprobat nu au fost prevăzute investiții noi, doar cheltuieli pentru investiții în curs, respectiv plata ratelor de leasing a contractelor în derulare - achiziție autobuze second-hand. La rectificarea bugetului din luna octombrie a fost prevăzută achiziția unei mașini de intervenție în valoare de 45.000 euro și a unui cric hidraulic în valoare de 7.992 lei, cu sursă de finanțare proprie, respectiv amortizare sau profit.

6. PROFIT; CREANȚE; DATORII

A fost analizată situația privind concediile medicale și sumele ce trebuie recuperate din FNUASS, motiv pentru care au fost întocmite și depuse la CJAS Neamț dosarele necesare în vederea recuperării sumei în valoare de 169.255 lei.

Datoriile înregistrate de societate în valoare de 3.521.748 lei reprezintă datorii față de angajați, bugetul de stat și fonduri speciale, rate de leasing, furnizori, redevența asociată mijloacelor de transport, precum și redevența aferentă contractului de concesiune.

Toate obligațiile sunt achitate la scadență.

Creanțele de încasat, care figurează în evidențele societății în cuantum de 3.629.696 lei includ suma de 1.668.005 lei reprezentând compensație aferentă lunii decembrie cu termen de încasare în luna ianuarie 2025, conform Proceselor verbale întocmite de A.D.1 Urbrans Piatra Neamț, precum și diferența de compensație în valoare de 1.441.387 lei aferentă anului 2024 care urmează să fie încasată după efectuarea raportului de audit tehnico-economic în anul 2025, valoarea de 259.029 lei reprezentând datorii foști angajați prejudiciu încasării casei de marcat, suma de 40.529 lei salarii compensatorii achitate în plus și rămase de recuperat de la foștii angajați.

Indicatorii de performanță care sunt anexă la contractul de mandat au fost stabiliți conform reglementărilor legale în vigoare, incidente în materie, respectiv HG nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Societatea a înregistrat un profit brut de 827.764 lei la sfârșitul anului 2024.

III. REALIZAREA INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ

Măsurarea performanței societății reprezintă un proces de îmbunătățire a activităților desfășurate și utilizării resurselor angajate în scopul îndeplinirii eficiente a obiectivelor strategice asumate de administratori și management prin Planul de administrare al societății, plan ce cuprinde componenta de administrare, componenta de management și indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari pentru calculul componentei variabile a remunerației.

Indicatorii de performanță - anexă la contractul de mandat, stabiliți conform prevederilor HG nr. 639/2023 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice - **realizați la data de 31.12.2024**, sunt raportați cumulat la valorile realizate conform bilanței la data 31.12.2024, astfel:

	Indicatori		Nivel indicator	Nivel realizat	Grad evaluare	Grad evaluare realizat
	FINANCIARI					
1. Politica de investiții	Rata de realizare a investițiilor		90%	3%	5	0.19
2. Finantarea	Rata lichidității curente	Active curente circulante/ datorii curente	1.2	2.3	5	9.62
	Rata de rotație a activelor	Cifra de afaceri/valoare medie a tuturor activelor	0.6	2.8	5	22.93
3. Operațiuni	Rata de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/ valoare medie a stocurilor	60	148	5	12.33
4. Rentabilitatea	Marja profitului din exploatare	Profitul din exploatare/ venituri din	0.7	2.8	10	39.65

		exploatare*100					
	Datorii restante furnizori /creditori		0			10	10
	Datorii restante bugetul de stat		0			10	10
		Total indicatori financiari				50	104.73
	NEFINANCIARI						
5. Operațional	Coeficienți de stare tehnică a mașinilor	Autovehicule stare tehnică bună /total autovehicule	0.8	0.8		15	15
6. Orientați spre servicii	Număr mediu de mașini în exploatare		50	65		5	6.5
	Siguranța transporturilor	Număr mediu de instruire în materie de sig. transporturilor	6/an	12		10	10
7. Guvernanța corporativă		Rata membrilor independenți în CA	80%		100	5	6.25
		Număr de ședințe CA	12/an		12	5	5
		Rata de participare ședințe	95%		100	5	5.26
		Stabilirea politicilor de gestionare a	da		da	5	5

riscurilor

**Total
indicatori
nefinanciari**

50 53.01

În concluzie, gradul de realizare a indicatorilor financiari și nefinanciari este de 157,74 %
(104,73 + 53,01).

Indicatorii de performanță realizați la data de 31.12.2024, sunt raportați cumulat la valorile aprobate prin BVC/2024, astfel:

Nr. ert.	Indicator	Realizat 31.12.2023	Realizat la 31.12.2024
1	Venituri totale	26.664.878	31.911.822
2	Cheltuieli	25.692.189	31.084.058
2	Cifra de afaceri	26.572.825	31.756.027
3	Profitul brut	1.133.134	827.764
4	Datorii pe termen scurt	3.781.973	3.521.748
5	Creanțe	4.317.244	3.629.696
6	Nr.mediu personal	164	168
7	Active imobilizate	3.429.166	4.249.452

IV. Modul de implementare a componentei de management a Planului de administrare

Planul de management prezintă acțiunile pe care conducerea societății le-a proiectat în strânsă concordanță cu măsurile asumate de către Consiliul de Administrație pentru perioada de mandat a acestuia, astfel:

- Realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu obiectul de activitate al societății, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- Protejarea bunurilor, informațiilor și fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- Reducerea obligațiilor restante;
- Gestionarea corespunzătoare a creanțelor și recuperarea lor;
- Asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate;

- Reducerea costurilor financiare.
- Reducerea pierderilor;
- Reducerea datoriilor;
- Creșterea veniturilor atât din activitatea de bază cât și din alte activități;
- Asigurarea transparenței și respectarea prevederilor legale privind guvernanta corporativă:

- Consolidarea mecanismelor referitoare la respectarea legilor și reglementărilor interne, precum și a cerințelor standardelor de control intern managerial, la structurile compartimentelor funcționale:

- Dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice:

- Îmbunătățirea sistemului de comunicare, atât în interiorul compartimentelor funcționale cât și către alte entități, pentru a permite un control eficient asupra fluxului de date și informații ce contribuie la fundamentarea deciziilor conducerii societății și îndeplinirea obiectivelor:

- Realizarea indicatorilor de performanță, asociați activităților specifice structurilor interne, urmărindu-se asigurarea respectării principiilor economicității, eficacității și eficienței utilizării resurselor alocate.

Pe parcursul anului, conducerea executivă a fost preocupată în permanență de prestarea serviciului public de transport călători în conformitate cu principiile continuității, regularității și capacității prevăzute în Programul de transport.

În anul 2024, directorul general și-a dus la îndeplinire atât măsurile dispuse prin deciziile Consiliului de Administrație adoptate în cadrul ședințelor C.A., cât și cele dispuse de către Adunarea Generală a Acționarilor.

În perioada raportată s-au desfășurat 19 ședințe ale Consiliului de Administrație și 4 ședințe ale Adunării Generale a Acționarilor la care directorul general a participat și a prezentat informări cu privire la situația economico-financiară a societății.

În ceea ce privește relaționarea cu membrii consiliului de administrație și cu acționarii, în sensul respectării principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109/2011, o atenție deosebită s-a acordat asigurării transparenței procesului de management prin furnizarea informațiilor financiare și nefinanciare la timp, la nivelul de calitate cerut, prin prezentarea periodică a rapoartelor de activitate privind execuția mandatului, schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța întreprinderii, a continuat implementarea controlului intern, a urmărit și a asigurat îndeplinirea indicatorilor de performanță asumați și a asigurat o comunicare efektivă, eficientă și nepărtinitoare în relația cu acționarii.

Cu privire la execuția contractului de mandat, directorul general:

- a stabilit obiective, planuri de acțiune, procese și proceduri pentru buna implementare a planului de administrare și management, înregistrând performanțe stabile printr-o politică managerială prudentă în concordanță cu evoluția pieței;
- a implementat o structură organizatorică funcțională menită să conducă la îndeplinirea obiectivelor; a pus în practică proceduri de personal, incluzând fără a se limita la proceduri de promovare și remunerare pe criterii de profesionalism și rezultate dovedite;
- a gestionat în mod profesionist comunicarea cu media;
- a asigurat un climat de dialog permanent în relația cu sindicatul, asigurând cel mai bun nivel de satisfacție al angajaților, în limitele bugetului alocat;
- s-a asigurat că operațiunile societății sunt conforme cu prevederile legale;
- a îndeplinit obiectivele și indicatorii de performanță pentru anul 2024;
- a îndeplinit deciziile Consiliului de Administrație precum și indicatorii de performanță ai administratorilor pentru anul 2024;
- a comunicat performanța financiară și nefinanciară părților interesate, conform prevederilor legale;

În vederea îndeplinirii obiectivelor comune, volumul de responsabilitate trebuie delegat și către echipă într-o manieră care să asigure menținerea performanței.

În urma evaluării au rezultat următoarele concluzii: Directorul General a avut o performanță deosebită și stabilă printr-o politică managerială prudentă în concordanță cu evoluția pieței.

Pentru exercițiul financiar 2024, directorul general al societății până la data încetării mandatului – 29.10.2024, domnul Sauciuc Cristian, și-a îndeplinit obligațiile asumate prin contractul de mandat, a realizat în proporție de 157,74 % indicatorii de performanță anexă la contractul de mandat și a realizat acțiunile asumate prin Planul de Administrare - componenta de management, contribuind astfel la realizarea obiectivelor societății și desfășurarea activității în condiții de eficiență.

Consiliul de Administrație consideră că s-au întreprins toate măsurile pentru asigurarea desfășurării activității în condiții normale și de profitabilitate în anul 2024.