



S.C. Transport Călători Express S.A. Ploiești

str. Găgeni, nr. 88, cod 100137, Ploiești, Prahova

Telefon: 0244 543751, Fax: 0244 513228, e-mail: office@ratph.ro; www.ratph.ro



NR. CA 8676/21.05.2024

RAPORT CU PRIVIRE LA EVALUAREA ACTIVITĂȚII CONDUCERII EXECUTIVE a T.C.E. S.A. PLOIEȘTI LA DATA DE 31.12.2023

1. CADRUL LEGAL

Prezentul raport este elaborat în conformitate cu art. 36, pct.(5) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea 111/2016, și Legea 187/2023, are ca scop prezentarea evaluării activității directorilor TCE în legătură cu îndeplinirea obligațiilor ce le revin, conform contractului de mandat și a componentei de management a planului de administrare, asigurând transparența activității desfășurate de aceștia, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Raportul are la bază informațiile și datele din Raportul conducerii executive a TCE pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

2. CONSIDERAȚII GENERALE

TRANSPORT CĂLĂTORI EXPRESS S.A. PLOIEȘTI, s-a înființat prin reorganizarea administrativă a Regiei Autonome de Transport Public Ploiești, începând cu data de 26.08.2013, în conformitate cu prevederile Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 220 / 27.06.2013 modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 289 / 13.08.2013 și funcționează cu aceleași date de identificare ca și RATP Ploiești.

În luna noiembrie 2013, prin atribuire directă, între P.M.P. și T.C.E. S.A. Ploiești s-a încheiat contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane în Municipiul Ploiești, pentru o perioadă de 6 ani, cu nr. PMP18579 / 04.11.2013 și nr.TCE 21644/04.11.2013, TCE devenind astfel unicul operator de transport care are exclusivitate pe traseele de transport în comun din Municipiul Ploiești.

În anul 2019, în conformitate cu Regulamentul 1370 / 2007 al Parlamentului European și al Consiliului din 23 octombrie 2007 privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători, a fost încheiat un nou contract înregistrat sub nr. PMP 21980/04.11.2019, valabil pentru o perioadă de 5 ani, de la 04.11.2019 până la 03.11.2024.

Serviciul de transport public local de persoane este un serviciu subvenționat. Subvenția se acordă de către Municipiul Ploiești, sub forma unor compensații, atât pentru acoperirea gratuităților/diferențelor de tarif, cât și pentru acoperirea costurilor de exploatare, plus un profit rezonabil, conform contractului.

Diferențele de tarif/gratuitățile la transportul public de călători au fost acordate de către Consiliul Local al Municipiului Ploiești -cetățenilor Municipiului Ploiești, în baza dreptului de a acorda facilități la transportul public persoanelor defavorizate, astfel :

- în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 503/2015 privind aprobarea Regulamentului de acordare a facilităților,
- modificată și completată de HCL nr. 322/29.09.2016 privind modificarea și completarea Regulamentului de acordare a facilităților,
- modificată și completată de HCL nr. 235/28.07.2017 privind aprobarea tarifelor la transportul urban de călători efectuat de SC T.C.E. S.A. Ploiești,
- modificată și completată de HCL nr.373/2018 privind ajustarea tarifelor la transportul local de persoane efectuat în municipiul Ploiești de T.C.E. S.A. Ploiești.
- modificată și completată de HCL nr.258/2018 privind modificarea și completarea Regulamentului de acordare a facilităților, la transportul public local de călători pentru categoriile de persoane beneficiare de pe raza administrativ teritorială a municipiului Ploiești,
- modificată și completată de HCL nr.259/2020 privind modificarea și completarea Regulamentului de acordare a facilităților, la transportul public local de călători pentru categoriile de persoane beneficiare de pe raza administrativ teritorială a municipiului Ploiești,
- hotărârea nr. 30/2021 privind modificarea și completarea Regulamentului de acordare a facilităților la transportul public local de călători pentru categoriile de persoane beneficiare de pe raza administrativ teritorială a municipiului Ploiești, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 503/15.12.2015, cu modificările și completările ulterioare,
- modificată și completată de HCL nr. 158/2021 privind aprobarea modificării și completării Regulamentului de acordare a facilităților la transportul public local de

călători, pentru categoriile beneficiare de pe raza administrativ-teritorială a municipiului Ploiești, adoptat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 503/2015,

În ceea ce privește acoperirea costurilor înregistrate de Operator, pentru anul 2023, aceasta s-a făcut având în vedere art. 10 *Compensația*, din noul contract de delegare, încheiat prin aplicarea Regulamentului C.E. 1370/2007.

Gratuitatea la transportul public pentru persoanele cu dizabilități, s-a acordat de către Administrația Serviciilor Sociale Comunitare în baza *legii nr. 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap*, în baza căreia s-a încheiat Convenția nr. 3151/2008.

Gratuitatea sau reducerile pentru elevi și studenți au fost acordate în baza *legii învățământului preuniversitar nr. 198/2023* și a *legii învățământului superior nr. 199/2023*.

Gratuitatea pentru deportați politici și luptători în rezistența anticomunism se decontează de către Casa județeană de Pensii Prahova, în baza *Decretului-lege nr. 118/1990 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate din motive politice de dictatura instaurată cu începere de la 6 martie 1945, precum și celor deportate în străinătate ori constituite în prizonieri*, cât și *OUG 214/1999 privind acordarea calitatii de luptător în rezistența anticomunistă persoanelor condamnate pentru infracțiuni savarsite din motive politice, precum și persoanelor împotriva cărora au fost dispuse*, prin Convenția nr. 50441/2014, încheiată între părți.

Scopul principal al activității desfășurate, care are caracter de serviciu de interes public, este acela de a se asigura dreptul la mobilitate al oricărui cetățean, astfel că transportul public trebuie să îndeplinească anumite condiții pentru ca necesitățile de transport ale populației să fie satisfăcute la un nivel superior, atât cantitativ cât și calitativ: Siguranță, Regularitate, Ritmicitate, Punctualitate, Rapiditate, Confortul călătorilor.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată în anul 2023 de către:

Nr. crt.	Nume, prenume	Funcția	Durata mandate
1.	Nicolae Alexandri	Director general	24.11.2021-23.11.2025
2.	Tanase Monica	Director financiar	24.11.2021-23.11.2025
3.	Petrescu Raul Alexandru	Director adjunct	21.04.2021-20.04.2025

Auditarea statutară a situațiilor financiare ale anului 2023 s-a realizat de către Auditor Financiar- Klass Enterprise , in baza contractului nr. Ach. 6199/08.04.2024 "de auditare a situațiilor financiare anuale ale S.C. T.C.E. S.A. Ploiești, pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2023, 31.12.2024 si 31.12.2025" in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate și Legea contabilității nr. 82 / 1991, cu modificările și completările ulterioare.

S.C. Transport Călători Express S.A. deține toate licențele care ii permit să desfășoare activitatea de transport public de călători pe raza Municipiului Ploiești.

3. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI EVENIMENTE RUTIERE

Obiectul principal de activitate al S.C. Transport Călători Express SA Ploiești este transportul public de persoane, iar pentru asigurarea desfășurării acestuia în condiții optime, procesele de munca sunt desfășurate astfel :

-*Planificarea serviciului:* prin intermediul serviciului Planificare Monitorizare Transport;

-*Prestarea serviciului:* prin activitatea Sectiei Autobuze si Sectiei Transport Electric (tramvaie si troleibuze);

-*Controlul/monitorizarea interna a prestatiei :* prin dispecerizarea centrala si computerizata, precum si prin dispeceratul capat de linie, coordonate de serviciul Planificare Monitorizare Transport; de asemenea prin personalul din cadrul compartimentului Evenimente Rutiere;

Pentru fiecare activitate sunt stabilite responsabilitati si atributii, prin Regulamentul de organizare si functionare al societatii, prin fise de post, prin instructiuni de lucru si proceduri generale, potrivit sistemului de management al calitatii implementat.

Derularea serviciului de transport public local din municipiul Ploiesti si conformitatea cu prevederile contractului de delegare a gestiunii serviciului este monitorizată de Primăria Municipiului Ploiesti, serviciul Monitorizare Transport Urban. De asemenea, membrii Consiliului de Administratie al T.C.E. S.A. Ploiesti au fost lunar informati despre activitatea societății, sau ori de câte ori a fost nevoie.

Transportul public de călători in anul 2023 s-a desfășurat cu un parc inventar de 218 mijloace de transport, format din : 163 autobuze, 31 tramvaie, 24 troleibuze. Mijloacele de transport, din care un procent de 77,98% din total parc au durata normală de utilizare consumată, sunt mentinute in exploatare in continuare, cu

eforturi importante pentru asigurarea stării tehnice necesare obtinerii I.T.P. si astfel a certificarii de catre RAR.

Prezentăm in continuare evoluția indicatorilor de producție care caracterizează situația concretă a parcului de mijloace de transport cumulat la data 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022:

Nr. Crt	Indicator	U/M	Autobuze			Autobuze electrice			Tramvai			Troleibuz		
			2022	2023	% 2023 /2022	2022	2023	% 2023 /2022	202	2023	% 2023 /2022	2022	2023	% 2023 /2022
1.	Parcurs efectiv	Mii km	5.027	4.712	93,73	-	299		976	960	98,36	713	639	89,62
2.	MZA/VZA	Mas/Vag zile active	43.862	39.134	89,22	-	2.538		8.853	8.583	96,95	6.308	6.114	96,92
3.	MZI/VZI	Mas/Vag zile inv.	60.250	57.057	94,70	-	3.006		11.315	11.312	99,97	11.013	7.300	66,28
4.	CUP	%	72,80	68,59	94,21	-	84,43		78,24	75,88	96,98	57,28	83,75	146,21
5.	PMZ	km/MZ A	114,62	120,42	105,06	-	117,96		110,28	111,87	101,44	113,10	104,56	92,45

*Legendă: MZA/VZA – mașini/vagoane zile active inventar;
MZI/VZI – mașini/vagoane zile inventar;
CUP –coeficient de utilizare parc;
PMZ – parcurs mediu zilnic*

La finele perioadei analizate, rețeaua de transport public de călători cuprindea un număr total de 42 trasee, din care 38 sunt asigurate cu autobuze, 2 trasee cu tramvaiele și 2 linii cu troleibuze.

4. ASIGURAREA DIN PUNCT DE VEDERE TEHNIC A ACTIVITĂȚII IN CADRUL SOCIETĂȚII

Un rol important în desfășurarea serviciului de transport public prestat de societate îl are activitatea aprovizionării tehnico-materiale, activitatea de investitii si administrativa, cat si activitatea de Inspectie Tehnica Periodică pentru autobuzele din

cadrul societății, pentru alte mijloace de transport auxiliare, activitatea de tipărire atât legimității de călătorie, cât și alte formulare tipizate, în cadrul Tipografiei.

Activitatea este desfășurată în principal prin intermediul următoarelor servicii: Serviciul Achiziții, Aprovizionare–Depozite, Serviciul Tehnic-Investiții Administrativ, Stația de Inspectie Tehnica și Tipografie.

a) Activitatea de achiziții produse și servicii și Activitatea de aprovizionare

O latură esențială a activității societății o constituie procesul de achiziție care prin strategia specifică urmărește permanent necesitățile de consum ale structurilor funcționale și de producție, respectiv necesarul de resurse materiale care trebuie să fie asigurat, cu scopul îndeplinirii obiectivelor de ansamblu ale activității de transport public de călători.

Pentru realizarea acestor activități, conform procedurii de lucru și în conformitate cu prevederile legii 99/2016 privind achizițiile sectoriale, se întocmește programul de achiziții la finele fiecărui an pentru anul viitor, pe baza necesităților de achiziții identificate la nivelul fiecărui compartiment, gradul de prioritate a necesităților respective și de sursele de finanțare care pot fi disponibilizate.

Activitățile de achiziție se desfășoară cronologic, într-o strânsă dependență, succesiunea acestora fiind foarte strictă, orice disfuncționalitate putând duce la întârzieri ale procesului de achiziție, care se pot manifesta în programul de transport zilnic.

În acest sens, *Programul Anual al Achizițiilor Publice pentru anul 2023* al societății, a integrat într-un tot unitar fluxul și controlul resurselor materiale din momentul inițierii procesului de achiziție a lor (adică de la identificarea necesității, derularea procedurii de atribuire, contractare, livrare, depozitare și până la trecerea în consum, inclusiv controlul utilizării resurselor în scopul obținerii unor efecte maxime din achiziția făcută), presupunând o activitate vastă și laborioasă prin diversitatea gamei de produse achiziționate, având specificități cu totul distincte.

Piese, materialele și echipamentele achiziționate au fost folosite atât pentru realizarea programelor de întreținere și reparații, cât și pentru realizarea confecțiilor executate în secțiile noastre de întreținere și reparații.

Activitatea de aprovizionare s-a desfășurat prin serviciul Achiziții-Aprovizionare-Depozite care asigură aprovizionarea cu necesarul de materii prime, materiale, piese de schimb, combustibil, servicii, utilități, etc. astfel încât să asigure o continuitate ritmică a activității societății.

b) Activitatea din punct de vedere tehnic si al investitiilor

Activitatea, din punct de vedere tehnic, urmărește realizarea planului de reparații pentru echipamentele tehnologice din dotarea societății (mijloacele de transport se urmăresc din punct de vedere tehnic in cadrul Sectiilor Transport Auto și Transport Electric).

Se tine evidența parcului de vehicule si evidența uzurii acestuia și se stabilesc normele de consum ale vehiculelor din cadrul societății. Deasemenea, se asigură documentația necesară clasificării autobuzelor, conform normelor legale, se urmărește evidența mijloacelor de măsurare și a scadențelor de verificare metrologică a acestora, etc

In ceea ce privește programul anual de investiții, acesta se urmărește pe surse de finanțare, pentru investițiile noi și pentru cele aflate în derulare. In anul 2022 s-au făcut investiții, din surse proprii in sumă totală de 866.669,26 lei.

c) Activitatea Stației de Inspectie Tehnica Periodica

Prin Statia de Inspectie Tehnica Periodică, s-au efectuat procesele de inspecție tehnică periodică la tipurile de autovehicule pentru care stația este autorizată de Registrul Auto Român. A executat diagnosticarea autobuzelor înainte de efectuarea reviziei tehnice de gradul 2; a verificat modul în care s-au remediat defecțiunile constatate. A transmis periodic la Registrul Auto Român datele rezultate, în urma efectuării inspecțiilor tehnice periodice. A pus la dispozitia reprezentanților Registrului Auto Român toate înregistrările din cadrul Statiei de Inspectie Tehnică. A executat reverificarea autovehiculelor implicate în evenimente rutiere (la solicitarea Poliției Rutiere). Etc.

d) Activitatea Tipografiei

A executat tipografierea legitimațiilor de călătorie precum și a oricăror imprimare necesare bunei desfășurări a activității societății.

5. ACTIVITATEA COMERCIALA

Activitatea de comercializare a produselor tarifare constă în vânzarea titlurilor de călătorie către publicul călător și s-a desfășurat prin intermediul Serviciului Tarife-Vânzări-Subvenții cu puncte de lucru: Casieria Colectoare și Tonete.

Deasemenea, pentru anumite categorii defavorizate, conform legilor incidente, cat si a hotărârilor emise de Consiliul Local al Municipiului Ploiesti, se emit titluri de calatorie cu titlu gratuit sau cu reducere, atat prin Casieria Colectoare cat și prin

Tonete. Decontarea serviciului de transport prestat se face de catre Municipiul Ploiesti si de catre Asociația Serviciilor Sociale Comunitare.

Pe langă comercializarea pe suport de hartie, titlurile de călătorie se mai comercializează si prin mijloace electronice.

Astfel, biletele dar si celelalte titluri de calatorie (abonamente) mai pot fi achiziționate prin serviciul de plată prin SMS si prin serviciul wallet pay.

Cele 50 de automate de bilete achizitionate de către societate, plasate in municipiul Ploiești, in stații, sunt o alta formă de vânzare a titlurilor de călătorie, prin acestea se vând bilete de calatorie si legitimatii de călătorie valabile o zi.

Vânzarea bilete de calatorie s-a facut si prin intermediul echipamentelor electronice (POS) instalate în mijloacele de transport public: autobuze, tramvaie și troleibuze. Aceste instrumente de plata electronice au fost puse la dispozitia societății de catre Banca Comerciala Romana (B.C.R.), in urma incheierii unui contract de acceptare la plata a instrumentelor de plata electronice, pe bază de comision. Comisionul care se plătește catre Banca Comerciala Română, pentru serviciul prestat, este in valoare de 5% din valoarea fiecărui bilet vandut.

Menționăm că numărul total de călătorii in anul 2023 a fost mai mare decât in anul 2022 cu 8,50%.

Din analiză se poate observa că atât numărul de călătorii din vânzare directă, cât si numărul de călătorii din vânzare către călătorii care au beneficiat de gratuitate sau reduceri la transportul public (pensionar, elevi, studenti, etc.), a crescut in anul 2023.

In anul 2021 prin H.C.L. nr. 158/26.05.2021, a fost aprobată mărirea plafonului de pensie până la care se acordă gratuitate pentru pensionari si a crescut la suma de 2.500 lei pe lună, plafon care s-a menținut si in anul 2023.

Nr. crt.	INDICATOR	TOTAL 2022	TOTAL 2023	%2023/2022
1	Calatorii din vanzare titluri de călătorie(fara protectie sociala)	13.782.656	14.153.459	102,70
2	Călătorii ale categoriilor de calatori care beneficiaza de gratuitate sau reducere	45.528.041	50.213.514	110,30
	TOTAL 12 LUNI	59.310.697	64.366.973	108,50

V. Activele corporale ale societății

Valoarea netă a activelor corporale la 31.12.2023 a fost de 29.425.285 lei.

Valoarea netă a activelor necorporale la 31.12.2023 a fost de 3.435 lei.

Transportul public de călători în anul 2023 s-a desfășurat cu un parc inventar de 218 mijloace de transport, format din : 163 autobuze (154 proprietatea societății și 9 autobuze noi full electrice primite în concesiune), 31 tramvaie, 24 troleibuze.

Mijloacele de transport cu durata normală de utilizare consumată, sunt menținute în exploatare în continuare, cu eforturi importante pentru asigurarea stării tehnice (necesare obținerii I.T.P. și astfel a certificării de către RAR, prin stația de inspecție autorizată) și pentru a avea dreptul de circulație pe drumurile publice, în siguranță pentru călători.

În vederea continuării activității viitoare a TCE și a îndeplinirii scopului de activitate de utilitate publică, este imperios necesară implicarea, în continuare a Municipiului Ploiești, în calitate sa de acționar majoritar, în modernizarea parcului de mijloace de transport a TCE.

6. ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ

Menționăm că veniturile realizate în anul 2023 s-au bazat pe vânzarea titlurilor de călătorie cu următoarele tarife:

-bilet de o călătorie **2,50 lei**,

-abonament pe un traseu **85,00 lei**, abonament pe două trasee **110,00 lei**,

abonament pe toate traseele **122,00 lei**, iar abonament nenominal pentru agenți economici în valoare de **194,00 lei**,

-legitimație de călătorie valabilă o zi în valoare de **6 lei**,

-bilet de suprataxă în valoare de **25 lei**.

Situația comparativă a vânzărilor titlurilor de călătorie (venituri proprii) la 31.12.2023 față de 31.12.2022 se regăsește în tabelul următor:

Nr. crt	Indicator	2022 -lei-	2023 -lei-	%2023/2022
1	Total titluri de transport vândute, din care:	19.295.291,42	19.759.185,15	102,40
2	Bilete	13.225.213,70	11.649.622,26	88,10
3	Abonamente	5.114.686,48	5.585.840,54	109,20
4	Legitimații de 1 zi	758.752,45	2.352.440,66	310,00
5	Bilete suprataxă	196.638,79	171.281,69	87,10

Evoluția principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022, este prezentată mai jos în tabelul următor:

INDICATORI- IN LEI	An 2022	An 2023	2023/2022 %
I.VENITURI TOTALE, DIN CARE = (1+2)	89,764,805	95.415.035	106,30
1.VENITURI DIN EXPLOATARE	89,760,324	95.414.753	106,30
Venituri din producția vândută, inclusiv conventii	25,300,867	27.138.113	107,30
Venituri din vânzarea mărfurilor	22,260	23.614	106,10
Venituri din subvenții (gratuitati si reduceri)	64,064,408	66.879.722	104,40
Venituri din subvenții de exploatare	473	0	x
Alte venituri din exploatare, inclusiv venituri aferente costului producției în curs de execuție	372,527	1.373.304	368,60
2.VENITURI FINANCIARE	4,481	282	6,30
II CHELTUIELI TOTALE = (1+2)	105,164,608	117.248.332	111,50
1. CHELTUIELI EXPLOATARE, din care :	105,166,353	117.248.551	111,50
Chelt. cu materii prime, materiale consumabile	13,493,099	12.222.039	90,60
Alte chelt. materiale (energie, apă, mărfuri, reduceri comerciale)	10,042,785	8.103.197	80,70
Cheltuieli cu personalul	74,127,342	82.153.785	110,80
Chelt. priv. ajustarea valorii imobilizărilor	700,726	4.744.164	677,00
Alte chelt. de exploatare, din care:	6,450,358	9.994.079	154,90
<i>despăgubiri, amenzi , penalități</i>	<i>2,128,770</i>	<i>4.780.851</i>	<i>224,60</i>
Ajustări privind provizioanele ptr riscuri și cheltuieli	0	0	x
Alte cheltuieli	361,798	0	x
Ajustari de valoare privind activele circulante	-9,755	31.287	x
2. CHELTUIELI FINANCIARE	-1,745	-219	12,60
III. REZULTAT PROFIT(+) / PIERDERE(-)	-15,399,803	-21.833.297	141,80
IV. NUMĂR MEDIU DE PERSONAL	886	884	99,80
V. NUMĂR CĂLĂTORII	60,725,035	64.366.973	106,00

Analizând, se constată următoarele :

I.VENITURI TOTALE REALIZATE, au fost in sumă de 95.415.035 lei, conform Situațiilor financiare anuale:

Veniturile din producția vândută - realizate din vânzarea titlurilor de călătorie către călătorii plători, dar și veniturile realizate din contractele de transport regulat special (in convenție) s-au înregistrat în anul 2023 în sumă de 27.138.113 lei, mai mare față de anul 2022 când s-au înregistrat venituri de 25.300.867 lei.

Menționăm că tarifele practicate în anul 2023, aprobate și practicate încă din anul 2017 pentru abonamente, iar pentru bilete de o călătorie, suprataxe și abonamente nenominale de o zi din anul 2018, au fost următoarele :

- bilet de o călătorie **2,50 lei**,
- abonament pe un traseu **85,00 lei**, abonament pe două trasee **110,00 lei**, abonament pe toate traseele **122,00 lei**, iar abonament nenominal pentru agenți economici în valoare de **194,00 lei**,
- legitimăție de călătorie valabilă o zi în valoare de **6 lei**,
- bilet de suprataxă în valoare de **25 lei**.

Procentual, creșterea veniturilor din vânzarea titlurilor de călătorie în anul 2023 față de anul 2022 a fost 107,30 %.

Veniturile din vânzarea mărfurilor, conform devizelor de reparații executate, s-au înregistrat în sumă de 23.614 lei, mai mult cu 6,10 % decât în anul 2022.

Veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri - realizate în anul 2023 au fost în sumă de **66.879.722 lei**, cu 4,40 % mai mult decât în anul 2022, deoarece venitul din subvențiile de exploatare a fost mai mare.

Mai trebuie menționat faptul că la sumele pentru prestarea serviciului de transport către pensionari, elevi, studenți, veterani de război sau urmașii acestora, cetățeni de onoare, către persoane cu dizabilități, facturarea se face cu T.V.A.

Compensația, care se facturează pentru acoperirea cheltuielilor de exploatare eligibile aferente activității de transport public în municipiul Ploiești și se facturează fără T.V.A.

În tabelul de mai jos au fost detaliate sumele calculate și încasate din diferențele de tarif aferente protecției sociale, inclusiv TVA, în perioada 01.01.2023 până la 31.12.2023, conform serviciului de transport public prestat atât către Primăria Municipiului Ploiești, cât și către Administrația Serviciilor Sociale Comunitare, dar și Compensația lunară aferentă anului 2023 calculată și facturată, fără TVA.

Soldul subvențiilor în suma de 26.511.363 lei, din 31.12.2023 reprezintă:

- diferențe de tarif și gratuități aferente anului 2023 de încasat de la Municipiul Ploiești (octombrie, noiembrie, decembrie 2023), cât și serviciile lunii decembrie 2023 de la Administrația Serviciilor Sociale Comunitare,
- compensația anuală aferentă anului al treilea contractual (noiembrie 2021-octombrie 2022), stabilită prin Raportul de audit al firmei Klass Enterprise SRL, cât și parte din compensația lunară aferentă anului 2023.

Alte venituri, în sumă de 1.376.323 lei s-au înregistrat din alte activități și anume:

- închiriere stâlpi,
- închiriere teren pentru chiosc (vânzare produse alimentare),
- închiriere spațiu publicitar pe mijloacele de transport,
- inspectie tehnică periodică pentru terți,
- valoarea pieselor, subansamblurilor primite pentru autobuzele aflate în garanție.

VENITURI FINANCIARE

În anul 2023 s-au înregistrat venituri financiare în sumă de 282 lei, din dobânzi pentru depozite bancare pe termen scurt.

II: CHELTUIELI TOTALE REALIZATE, au fost în sumă de 117.248.332 lei, conform Situațiilor financiare anuale:

Cheltuieli de exploatare

Totalul cheltuielilor cu materiile prime și materialele consumabile a fost în sumă de 12.222.039 lei, din care pentru mijloacele de transport în comun, respectiv autobuze, tramvaie, troleibuze a fost de 11.005.769,80 lei, iar suma de 1.216.269 lei, au fost cheltuieli cu materiale consumabile înregistrate pe mijloacele de transport auxiliare, respectiv camioane, mașina de intervenție, utilaje (buldoexcavator), turisme, cheltuieli cu substituițiile de redresare, adăposturi călători, cât și imprimate (tip bilete, abonamente, legitimații, cerneala), etc.

Cheltuielile cu energia electrică, gazele, apa, canalizarea în anul 2023 au fost înregistrate în contabilitate în suma totală de 7.828.900 lei, ceea ce a însemnat o scădere cu 22.00% față de anul 2022, când s-au înregistrat cheltuieli în sumă de 10.042.785 lei. Scăderea cheltuielilor s-a datorat scăderii prețurilor la energie electrică și gaze naturale.

Alte cheltuieli materiale de natura cheltuielilor cu obiectele de inventar, ambalajele, au fost în sumă de 258.059 lei.

Cheltuielile cu personalul au fost în anul 2023 în sumă de 82.153.785 lei, față de 74.127.342 lei în anul 2022, adică s-a înregistrat o creștere cu 10,80%, ca urmare a negocierii Contractului Colectiv de Muncă.

Alocația de hrană de care au beneficiat salariații în anul 2023 a fost sub forma tichetelor de masă care au avut o valoare nominală de 30 lei/tichet până în luna august, iar din septembrie au fost acordate tichete de masă cu valoarea nominală de 35 lei, pentru fiecare zi lucrată.

Tichetele cadou au fost acordate conform Contractului Colectiv de Muncă pentru fiecare salariat la valoarea de 300 lei/salariat, pentru sărbătorile Pascale. Pentru sărbătorile de Crăciun s-au aplicat prevederile legii 296/2023 și nu s-au putut acorda tichete cadou.

Cheltuielile cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (amortizarea) au înregistrat o valoare de 4.744.164 lei, mai mari decât în anul 2022, pentru că în anul 2023 au fost primite în proprietate mijloace fixe noi,

autobuze Euro Bus Diamond, care au fost puse gaj la A.N.A.F. in vederea aprobării eşalonării la plată a datoriilor restante.

In capitolul **Alte Cheltuieli de Exploatare-** in care se inregistrează cheltuielile cu impozitele, taxele, varsamintele, cheltuieli cu protecția mediului, cheltuieli cu amenzi si penalități au fost inregistrate in anul 2023 creșteri față de anul 2022, in special datorită creșterii cheltuielilor cu dobânzile si penalitățile la bugetul general consolidat.

CHELTUIELI FINANCIARE

Au fost inregistrate cheltuieli financiare in anul 2022 in sumă de (1.745) lei, din diferențe de curs valutar.

III. REZULTAT PROFIT(+) / PIERDERE(-)

Rezultatul contabil la 31.12.2023 a fost o pierdere de 21.833.297 lei.

Pierdere a fost mai mare decât in anul anterior din cauza creșterii cheltuielilor peste nivelul estimat, dar și a nerealizării veniturilor.

IV. NUMĂRUL MEDIU DE PERSONAL a fost mai mic in anul 2023 față de anul 2022 pentru că au fost salariați care au incheiat contractul de muncă și salariați cu contractul de muncă suspendat.

V. NUMĂRUL DE CĂLĂTORII a avut o creștere față de perioada anterioară datorată reluării activităților economice intr-un ritm normal, dar și a vânzării unui număr de trei ori mai mare a legitimațiilor de călătorie de o zi.

CREANTELE SI DATORIILE

Creantele si datoriile

La 31 decembrie 2023, totalul creanțelor inregistrate a fost de **28.906.062 lei**, iar totalul datoriilor a fost de **67.538.369 lei**, iar detaliat situatia este următoarea:

a) Totalul creanțelor la 31.12.2023 în sumă de 28.906.062 lei, detaliat se prezintă astfel :

- Sumele neîncasate din Subvenții (protecție socială si compensatie): 26.511.363 lei
- Clienți neîncasați: 1.732.902 lei
- Alte creante: 661.796 lei

In suma de 661.796 lei sunt inregistrate creanțe din sume aferente concediilor medicale de recuperat de la Casa de Sanatate, debitori interni si externi, ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți si ajustări pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși.

b) Totalul datoriilor la 31.12.2023 in sumă de 67.538.369 lei, reprezintă:

- Datorii în sumă de 35.717.147 lei, cu termen de plată într-o perioadă mai mică de un an,
- Datorii cu termen de plată într-o perioadă mai mare de un an în sumă de 31.821.222 lei.

INVESTIȚII

Investitiile puse în funcțiune în anul 2023 au fost realizate din surse proprii și au fost în sumă de 45.321,49 lei.

7. RAPORTAREA CONDUCERII EXECUTIVE PRIVIND ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2023

7.1 Menționăm că activitatea de transport în anul 2023 a avut continuitate, nu s-au înregistrat întreruperi în derularea serviciului de transport public, a fost asigurată funcționalitatea serviciului de transport, cât și mobilitatea cetățenilor în Municipiul Ploiești.

Obiectivele și indicatorii de performanță ai contractelor de mandat s-au realizat, conform tabelului de mai jos, nerealizare înregistrându-se doar la indicatorul "Cifra de afaceri":

Nr. Crt.	Indicatori	Obiective de performanță	U.M.	Nivelul indicatorilor realizați aferenți anului 2022 (baza de raportare)	Nivelul Indicatorilor de performanță propuși	Nivelul realizat la sfârșit de an	Grad de îndeplinire a indicatorilor de performanță pentru anul în curs față de anul precedent
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Cifra de afaceri	Creșterea cifrei de afaceri, lunară	mii lei/luna	7,449.00	7,970.00	7,836.00	0.98
2	Plăți restante	Reducerea volumului de plăți restante (în prețuri curente)	mii lei	31,463.00	31,148.00	3,094.06	90.07
3	Productivitatea muncii: $W = \frac{\text{Venituri Totale}}{\text{nr. mediu personal}}$	Creșterea productivității muncii $W = \frac{\text{venituri totale}}{\text{nr. mediu personal}}$	mii lei/nr.med. pers /an	101.31	107.83	107.94	1.00
4	Trasee anulate / neefectuate pe o perioadă mai mare de 24 ore	$\text{Suma} \left\{ \left(\frac{\text{lungimea traseelor anulate}}{\text{nr. Zile de anulare}} \right) / \text{lungimea totală a traseului} \right\} \times 365$	%	0%	0%	0.00	1.00
5	Respectarea Planului de servicii - Numarul total de mijloace de transport utilizate zilnic comparativ cu	Nr. mijloace de transport planificate - nr. mijloace de transport utilizate/nr. mijloace de transport	%	98%	98.00%	99%	1.01

	numarul necesar pentru realizarea programului de circulatie	utilizatex100					
6	Stadiul de curatare al materialului rulant	Mijloace de transport curate, fara suprafete deteriorate sau periculoase	%	78.05%	79.00%	79%	1.00

Analizând gradul de indeplinire al indicatorilor realizati față de indicatorii propuși se poate constata că indicatorul "Cifra de afaceri", a avut o reducere, din cauza nerealizării de venituri lunare. Dar, veniturile din compensația anuală, care se vor calcula, aproba si inregistra după depunerea Situațiilor financiare la ANAF, vor mări cifra de afaceri, astfel că indicatorul va fi realizat.

Un motiv pentru care veniturile lunare în anul 2023 nu acoperă cheltuielile lunare, este acela că în conformitate cu contractul de delegare, compensația lunară s-a calculat pe baza cheltuielilor anului 2021 pentru 10 luni si pe baza cheltuielilor anului 2022 pentru 2 luni.

Pentru o recuperare a cheltuielilor mai rapidă și pentru reducerea pierderilor care se înregistrează la fiecare sfârșit de an financiar, se impune o modificare a contractului de delegare, calculului costului pe kilometru să se facă având în vedere cheltuielile curente, nu cele din anii financiari anteriori.

Conducerea executivă a făcut și va face toate demersurile necesare pentru ca veniturile din compensatie pentru anul 2023 stabilite de catre auditorul angajat de municipiul Ploiesti, să fie aprobate în Consiliul Local al Municipiului Ploiești, să fie facturate si inregistrate în contabilitatea societății ca venituri ale anilor 2022 si 2023, prin contul de rezultat reportat.

7.2 Măsurile de redresare luate în anul 2023 în conformitate cu componenta de management a planului de administrare

a. Măsurile de reducere a cheltuielilor în contextul economic actual, în care au fost creșteri mari ale prețurilor au fost imposibil de luat, pentru că anul 2023 a venit cu noi provocări determinate de creșteri ale salariilor.

b. Măsurile de creștere a veniturilor

În anul 2023 veniturile din activitatea de transport public au fost mai mari față de anul 2021, atât prin creșterea numărului de utilizatori, cât și prin calculul compensației lunare pe baza costului pe kilometru actualizat prin auditul extern, angajat de Primăria Municipiului Ploiești.

Propuneri de creștere a tarifelor practicate înaintate autorității contractante, dar neaprobate.

7.3 Măsuri de aplicat în continuare de către conducerea executivă, în directă colaborare cu acționarul majoritar, care să ducă la îmbunătățirea situației economico-financiare a societății:

- Incasarea compensației lunare în anul 2024, conform *Contractului de delegare a serviciului public de transport local de persoane prin curse regulate, sub numărul sub nr. PMP 21980/04.11.2019*, pentru a evita ca obligațiile către ANAF- achitate cu întârziere, să genereze cheltuieli suplimentare;
- Propunere de revizuire a programului de transport public în vederea eficientizării activității, în colaborare cu Consiliul Local al Municipiului Ploiești și Primăria Municipiului Ploiești, ținând cont de faptul că programul de transport este atributul Consiliului Local.
- Modernizarea în continuare a parcului de mijloace de transport, având în vedere că întreaga flotă de vehicule a T.C.E. SA Ploiești înregistrează o uzură foarte mare.

Consiliul de Administrație al T.C.E. S.A. PLOIESTI

Alexandru Vărlan - președinte

Membri:

DI. Grigore Gabriel

DI. Dobrescu Cătălin

Dna. Ion Maria Argentina

DI. Vane Alexandru Florin