**S.C. Apă Termic Transport S.A.**

**PREZENTARE GENERALĂ**

**S. C. "Apă Termic Transport" S. A.**, persoană juridică cu sediul în Albeşti, Str. Calea Baraţilor, Nr.11, jud. Mureş, înscrisă la O.R.C. Târgu Mureş sub nr. J 26/229/30.03.1998 și, având C.I.F. RO 1225869.

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de

Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (ATT SA), fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J26/229/1998 din 03.03.1998.

 În conformitate cu prevederile actelor constitutive, ATT S.A. Sighișoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

 S.C. Apă Termic Transport S.A. a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, Apă Termic Transport S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

 În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare Compania Aquaserv SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principala activitate a ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Serviciile de utilitate publică delegate societății Apă Termic Transport S.A. de către Consiliul Local Sighişoara sunt **servicii publice** destinate atât colectivităţii în ansamblu (transportul public local, iluminatul public), cât și satisfacerii directe și în mod individual a unor cerinţe specifice ale persoanelor care ocupă imobile din Fondul locativ de stat în baza unui contract de închiriere cu societatea noastră (lucrări de întreţinere).

Serviciile prestate de S.C. Apă Termic Transport S.A. satisfac cerinţele cantitative și calitative ale beneficiarilor, în conformitate cu prevederile contractuale. Astfel, societatea asigură funcţionarea optimă a serviciilor delegate, în condiţii de siguranţă, rentabilitate și eficienţă economică, corespunzător parametrilor tehnologici proiectaţi și în conformitate cu caietele de sarcini, cu instrucţiunile de exploatare și cu regulamentele de organizare și funcţionare.

Totodată, societatea asigură integritatea și întreţinerea construcţiilor, echipamentelor, instalaţiilor, autovehiculelor și dotărilor în conformitate cu dispoziţiile legale care vizează protejarea domeniului public și a mediului, precum și protejarea sanătăţii populaţiei.

 Obiectul principal de activitate al societăţii îl constituie următoarele ***servicii de utilitate publică*:**

* *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighişoara, activitate desfăşurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015 și a Contractului de delegare directă a gestiunii serviciilor publice de transport persone în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr.19.891 din 14.07.2021;*
* *Administrarea şi întreţinerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighişoara, activitate desfăşurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. nr. 1111 din 27.05.2018;*
* *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighişoara, activitate desfăşurată în baza Contract de delegarea gestiunii serviciului de Iluminat Public in Municipiul Sighisoara Nr. 6641 din 12.03.2018;*
* *Activitatea de administrare a condominiilor.*

Dintre serviciile menţionate, **transportul public local de călători prin curse regulate -** **cod CAEN 4939** în municipiul Sighişoara, reprezintă activitatea de bază a societății.

* **POLITICA DE ACȚIONARIAT**

Municipiul Sighișoara, în calitate de autoritate publică tutelară, are sub autoritatea sa întreprinderea publică **S.C. Apă Termic Transport S.A.**

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

La data de 31.12.2021 capitalul social al Apă Termic Transport S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 actiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare.

În conformitate cu art. 4 din OUG NR. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, *autoritatea publică tutelară şi Ministerul Finanţelor Publice nu pot interveni în activitatea de administrare şi conducere a întreprinderii publice.* Potrivit alin. 2 al aceluiași act normativ, *competenţa luării deciziilor de administrare şi a deciziilor de conducere a întreprinderii publice şi răspunderea, în condiţiile legii, pentru efectele acestora revine consiliului de administraţie şi directorilor, dacă le-au fost delegate atribuţiile de conducere, sau, după caz, consiliului de supraveghere şi directoratului.*

* **Obiectivele politicii de acționariat**

Autoritatea publică tutelară este responsabilă de stabilirea unui cadru de rezultate pentru măsurarea performanței, conform H.G. nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

Prin scrisoarea de așteptări sunt stabilite performațele așteptate de la organele de administrare si conducere ale întreprinderii publice, precum si politica autorității publice tutelare privind întreprinderea publică care are obligatii specifice legate de asigurarea serviciului public.

1.1 Obiectivul general al politicii de acţionariat a Municipiului Sighișoara este de a-şi păstra participaţia deţinută la S.C. Apă Termic Transport S.A.

Serviciile de utilitate publică concesionate societăţii Apă Termic Transport S.A. de către Consiliul Local Sighişoara sunt **servicii publice** destinate atât colectivităţii în ansamblu (transportul public local, producerea şi distribuirea energiei termice), cât şi satisfacerii directe şi în mod individual a unor cerinţe specifice ale persoanelor care ocupă imobile din Fondul locativ de stat în baza unui contract de închiriere cu societatea noastră (lucrări de întreţinere).

Serviciile prestate de Apă Termic Transport S.A. satisfac cerinţele cantitative şi calitative ale beneficiarilor, în conformitate cu prevederile contractuale. Astfel, societatea asigură funcţionarea optimă a serviciilor concesionate, în condiţii de siguranţă, rentabilitate şi eficienţă economică, corespunzător parametrilor tehnologici proiectaţi şi în conformitate cu caietele de sarcini, cu instrucţiunile de exploatare şi cu regulamentele de organizare şi funcţionare. Totodată, societatea asigură integritatea şi întreţinerea construcţiilor, echipamentelor, instalaţiilor, autovehiculelor şi dotărilor în conformitate cu dispoziţiile legale care vizează protejarea domeniului public şi a mediului, precum şi protejarea sănătăţii populaţiei.

**Direcţiile de dezvoltare** ale S.C. Apă Termic Transport S.A. au la bază principiile guvernanţei corporative, care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă şi etică a societății în raport cu principalii săi colaboratori: consumatori, autorităţi locale, autorităţi de reglemetare, organisme de control, angajaţi şi alte categorii de colaboratori.

Pornind de la acest deziderat, ariile strategice de activitate ale societăţii vor fi reprezentate de activitatea de prestări servicii și producţie şi activitatea de investiţii ca unică modalitate de a asigura paritatea competitivă, un obiectiv strategic al societății fiind acela al atragerii de noi fonduri direcţionate către modernizarea societății, creând astfel noi locuri de muncă, noi perspective de dezvoltare profesională şi noi standarde de calitate pentru serviciile prestate.

 **1.2. Priorități strategice privind administrarea S.C. Apă Termic Transport S.A.**

Realizarea obiectivelor strategice va fi susţinută de operaţionalizarea următoarelor priorităţi strategice:

* Implementarea sistemului de control intern/managerial la nivelul S.C. Apă Termic Transport S.A. şi, ulterior, un model de auto-evaluare/evaluare a acestuia ca tehnică principală de management utilizată de S.C. Apă Termic Transport S.A..
* Îndeplinirea indicatorilor de performanţă pentru toate verigile organizatorice din cadrul societății şi pentru fiecare angajat, în scopul de a monitoriza gradul de realizare a obiectivelor la nivel de sector, birou şi la nivel de post.
* Continuarea lucrărilor de retehnologizare şi reabilitare a unor obiective aflate în administrare, care vor conduce la creşterea eficienţei, în condiţii de siguranţă privind sănătatea populaţiei şi protecţia mediului.
* Creşterea gradului de informatizare a societăţii prin extinderea sistemului informatic la nivelul activităţilor care în prezent sunt mai puţin informatizate.
* Accelerarea proceselor investiţionale prin respectarea cu stricteţe a graficelor de implementare a proiectelor de investiţii, cu îndeplinirea obligaţiilor asumate prin contractele de finanţare.
* Fundamentarea în continuare a tarifelor practicate pentru serviciile furnizate, având la bază principiul acoperii, pe cât posibil, tuturor costurilor.
* Menţinerea unei marje de profit relativ constantă, prin reducerea cheltuielilor de exploatare, având în vedere creşterea volumului cheltuielilor financiare necesare rambursării creditelor.
* Creşterea volumului investiţiilor realizate din surse proprii de finanţare şi dotări cu utilaje şi echipamente de lucru mai performante.
* Promovarea unei culturi organizaţionale bazate pe motivarea valorilor şi pe stimularea performanţelor, cu scopul de a avea un cadru propice unei activităţi eficiente şi eficace.
* Formarea permanentă a personalului societăţii, în vederea creşterii nivelului de competenţă profesională al fiecărui angajat, concomitent cu cultivarea mândriei de a fi angajat al S.C. Apă Termic Transport S.A..
* **Indicatorii economico-financiari si nefinanciari asumați prin bugetul de venituri și cheltuieli al întreprinderii publice**

 **Fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021** se încadrează in prevederile O.G. nr. 26/2013 *privind* *întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participație majoritară* și a fost elaborat in conformitate cu prevederile:

* Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
* Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
* Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare;
* Ordonanta Guvernului nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;
* OMFP Nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
* Legii nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022.

 În conformitate cu prevederile ART. 9 (1) din O.G. 26/2013 privind privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară: “la fundamentarea bugetelor de venituri şi cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

  a) respectarea politicii Guvernului şi respectiv a unităţilor administrativ-teritoriale privind îmbunătăţirea performanţelor economico-financiare ale operatorilor economici;

  b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

  c) criteriile de performanţă specifice şi obiectivele cuantificate privind reducerea plăţilor şi creanţelor restante, reducerea pierderilor, creşterea profitului, a cifrei de afaceri, precum şi creşterea productivităţii muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelaţie cu strategia de administrare a Consiliului de administraţie/Consiliului de supraveghere şi a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

  d) programele de achiziţii de bunuri şi servicii pentru desfăşurarea activităţii, fundamentate pe baza posibilităţilor reale de plată a acestora;

  e) programele de investiţii şi dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanţare a acestora;

  f) programele de reducere a plăţilor/creanţelor restante.“

 În fundamentarea bugetului pentru S.C. Apă Termic Transport S.A. s-au avut în vedere următoarele:

 - asigurarea resurselor necesare pentru desfășurarea normală a activității pentru anul 2021;

 - evoluția principalilor indicatori din buget în anul 2020;

 - analiza execuției bugetare pentru anul 2020;

 - evoluția prețurilor/tarifelor de achiziție la energie electrică, gaze naturale și carburanți;

 - prevederile din Contractul Colectiv de Muncă.

 Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Apă Termic Transport S.A. pe anul 2021 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr.193 din 28 aprilie 2021 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Apă Termic Transport S.A. pe anul 2021, iar ulterior a fost aprobată rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr.215 din 28 octombrie 2021 privind rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Apă Termic Transport S.A. pe anul 2021.

La 31 decembrie 2021, S.C. Apă Termic Transport S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiari:



**2.2. Indicatori de lichiditate**

 Aceşti indicatori reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidităţi pentru a satisface obligaţiile de plata exigibile.

 **a) Indicatorul lichidităţii curente**, calculat ca raport între activele curente (circulante) şi datoriile curente, oferă garanţia acoperirii datoriilor curente din active curente. Valoarea recomandată a acestuia este în jurul valorii de 2. La 31.12.2020 indicatorul a înregistrat valoarea de 1,92 iar la 31.12.2021 de 1,82.

 **b) Indicatorul lichidităţii imediate,** calculat ca raport procentual între active circulante minus stocuri, pe de o parte şi datoriile curente, pe de altă parte, la 31/12/2020 a fost de 1,79, iar la 31/12/2021 este de 1,67.

**2. Indicatori de profitabilitate**

 Aceşti indicatori exprimă eficienţa persoanei juridice în realizarea de profit cu ajutorul resurselor disponibile. Principalii indicatori de profitabilitate sunt rata rentabilităţii şi rata profitului.

 **a) Rata profitului**, calculată ca raport procentual între profitul net şi cifra de afaceri, la 31/12/2021 a crescut la 0,02% de la -2,03% cât era la 31/12/2020.

 **b) Rata rentabilităţii economice**, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, şi activele totale pe de altă parte, a crescut de la -3,23% la 31/12/2020, la 0,03% la 31/12/2021.

 **c) Rata rentabilităţii financiare,** calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, şi capitalul propriu pe de altă parte, a crescut de la de la -6,91% la 31/12/2020, la 11,80 % la 31/12/2020.

**2.3. Indicatori de activitate (de gestiune)**

 **a) Viteza de rotaţie a stocurilor,** calculată ca raport între cheltuiala cu stocurile şi stocul mediu, aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exerciţiului financiar. Pentru exerciţiul financiar 2020 valoarea acestui indicator a fost de 0,22 ori, iar pentru exerciţiul financiar 2021 a fost de 0,23 ori.

 **b) Viteza de rotaţie a debitelor – clienţi**, calculată în zile, ca raport între soldul mediu clienţi şi cifra de afaceri, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii îşi achită datoriile către entitate. Pentru exerciţiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 29,77 zile, faţă de 28,23 zile în exerciţiul financiar 2020.

 **c) Viteza de rotaţie a creditelor – furnizori,** calculată în zile, ca raport între soldul mediu furnizori şi cifra de afaceri, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obţine de

la furnizorii săi. Pentru exerciţiul financiar 2021 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 21,50 zile, faţă de 20,24 zile – valoare calculată pentru exerciţiul financiar 2020.

 **2.4. Situația imobilizărilor:**

 La 31 decembrie 2021, S.C. Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 4.673.390 lei fata de 4.506.059 lei la 31.12.2020. Defalcat pe categorii de active imobilizate corporale, situația imobilizărilor se prezintă astfel:



Evidența mijloacelor fixe se ține în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 și Hotărârii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal și a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, înregistrându-se la intrarea în patrimoniu la valoarea de inventar.

 Amortizarea mijloacelor fixe se calculează cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% în conformitate cu prevederile legale.

 Reevaluarea contabilă a clădirilor din patrimoniul propriu al ATT S.A. s-a efectuat la data de 31.12.2014.

 Evaluarea clădirilor pentru impozite și taxe, fără influență în evidența tehnico-operativă și contabilă a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2020.

**2.5. Situația stocurilor**

 La data de 31 decembrie 2021, ATT S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 345.916 lei, adică o creștere cu 18,80% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2021, care a fost de 291.181lei. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:



Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

 Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

**2.6. Situația creanțelor și datoriilor:**

 Creanţele societăţii, la data de 31.12.2021, sunt în valoare totală de 2.589.275 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de termene, astfel:

Din totalul clienților, în sumă de 1.010.813 lei, suma de 298.150 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 712.662 lei creanțe restante.

Debitorii diverși-OVL, în sumă de 615.665 lei reprezintă clienți la vânzările de locuințe din fondul locativ de stat cu plata în rate, în temeiul următoarelor acte normative: Legea 112/1995, Legea 114/1996 și Decret-Lege 61/1990, iar clienții vânzări ANL sunt în sumă de 410.178 lei.

Perioada de vânzare (eșalonare a ratelor) aferentă acestor clienți este de până la 20 de ani. Menționăm faptul că această sumă nu se reflectă în veniturile societății, sumele încasate fiind virate pe destinațiile legale (buget de stat sau buget local, în funcție de prevederile actelor normative menționate)

 Subvenția și ajutoarelor bănești acordate unor categorii ale populației, de încasat, în sumă de 416.801 lei, reprezintă sumă curentă, societatea neînregistrând sume restante la această categorie de creanțe.

 Datoriile societăţii, în valoare totală de 2.353.431 lei, sunt structurate în funcţie de natura lor, astfel:



Din totalul datoriilor, de 2.353.431 lei, suma de 2.210.768 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 142.664 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

 **2.7. Situația personalului:**

 În anul 2021, S.C. Apă Termic Transport S.A. a înregistrat un număr mediu total de personal de 104 salariați, din care 98.5 salariați cu contract individual de muncă, 1 director general cu contract de mandat și 4 membrii CA cu contract de mandat, nesalariați ai societății.



La nivelul salariaților cu contract individual de muncă, evoluția lunară și numărul mediu anual realizat în anul 2021 comparativ cu anul 2020 este redată în tabelul următor:

 

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 6.226.088 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 5.770.159 lei, rezultând un salariu mediu brut de 4.444,90 lei/luna-salariat.

 În cursul anului 2021 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 225.650 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare. Valoarea unui tichet de masă acordat de societate la 31.12.2021 este de 15 lei.Pentru lunile septembrie, octombrie și noiembrie 2021 s-au acordat tichete de masă în valoare nominală de 10 lei.

 Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 52,00% față de 54,00% în anul precedent, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 57,77% față de 59,94% în anul precedent.

 Productivitatea muncii aferentă anului 2021 a fost de 100.876,19 lei/salariat.

**2.8. Situația investițiilor:**

 În ceea ce privește investițiile cu finanțare din surse proprii, S.C. ATT S.A. a realizat în cursul anului 2021 investiții constând în:



La 31.12.2021 se înregistreaza investiții în curs în sumă de 67.384 lei, reprezentând:



* **Selecţia administratorilor şi a directorilor, execuţia mandatului acestora**
* Componența Consiliului de administrație

 Actul constitutiv al S.C. Apă Termic Transport S.A. prevedere cadrul legal, precum și modul de administrare al societății.

Consiliul de administraţie îşi exercita atribuţiile necesare organizării şi conducerii societăţii având în componenţa sa toţi membrii desemnaţi şi validaţi de Adunarea Generală a Acţionarilor, cu respectarea limitei numărului membrilor ce pot constitui Consiliul de administraţie, potrivit prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, aşa cum a fost modificată şi completată prin O.U.G. nr. 51/2013. Astfel societatea este administrată de 5 administratori desemnați și validați prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 151 din 27 septembrie 2019 și prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 128 din 24 iunie 2021, următoarelor persoane:

 - Angelescu Sergiu Gabriel – președinte;

 - Muntean Doralina – membru;

 - Cristea Andra Bianca – membru;

 - Solomon Sorina – membru;

 - Maior Gheorghe – membru.

* Atribuţiile consiliului de administraţie

 Consiliul de administraţie are următoarele competenţe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

* stabilirea direcţiilor principale de activitate şi de dezvoltare ale societăţii;
* stabilirea politicilor contabile şi a sistemului de control financiar, precum şi aprobarea planificãrii financiare;
* stabileşte organigrama societăţii;
* numirea şi revocarea directorilor, a comitetului de nominalizare şi remunerare şi a comitetului de audit;
* supravegherea activitatii directorilor;
* pregatirea raportului anual, organizarea adunării generale a acţionarilor şi implementarea hotărârilor acesteia;
* prezintă adunării generale a acţionarilor situaţia economică şi financiară a societăţii precum şi raportul de activitate pe fiecare an;
* stabileşte regulamentul de organizare şi funcţionare a societăţii şi a sucursalelor acesteia.
* supune aprobării adunării generale a acţionarilor bilanţul contabil anual, contul de profit şi pierdere şi bugetul de venituri şi cheltuieli necesare activităţii societăţii;
* introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2014  privind procedura insolvenței.
* Procedura de selecție pentru membrii Consiliului de administrație

 Procedura de selecție a fost declanșată prin Hotărârea Consiliului Local Sighişoara nr.57 din 25 martie 2021 privind încetarea mandatului de administrator al S.C. Apă Termic Transport S.A., a domnului Oprea Mircea - Ţonu, ca urmare a demisiei și aprobarea declanșării procedurii de selecţie a candidaţilor pentru un post vacant în cadrul Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A.

 Având în vedere prevederile art. 45 din Hotărârea Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, precum și prevederile art. 3 din Hotărârea Consiliului Local Sighişoara nr.57 din 25 aprilie 2021 privind încetarea mandatului de administrator al S.C. Apă Termic Transport S.A., a domnului Oprea Mircea - Ţonu, ca urmare a demisiei și aprobarea declanșării procedurii de selecţie a candidaţilor pentru un post vacant în cadrul Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A. s-a efectuat procedura de selecţie a candidaţilor pentru un post vacant de administrator în Consiliul de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., la nivelul Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., numit în conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, prin grija Comitetului de nominalizare și remunerare, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare și a normelor aplicabile.

 Prin Hotărârea Consiliului de administraţie nr. 15 din 16.12.2019 s-a aprobat constituirea şi componenţa Comitetul de nominalizare și remunerare la nivelul Consiliului de administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, Comitet care îndeplinește atribuțiile prevăzute de art. 34 alin (2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111 din 27 mai 2016.

 La încheierea Procedurii privind evaluarea și selecția prealabilă a candidaților pentru Consiliul de administrație al S.C. Apă Termic Transport S.A., Comitetul de nominalizare și remunerare a întocmit Lista de propuneri, întocmită conform art.2 pct 10 din O.U.G. nr. 109/2011 și Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare nr. 1039 încheiat în data de 24.05.2021 cu privire la desfășurarea procedurii privind evaluarea și selecția prealabilă a candidaților pentru Consiliului de administrație al S.C. Apă Termic Transport S.A, prin care se propune validarea ca membru în Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A. a doamnei Muntean Doralina.

 Urmare a procedurii descrise mai sus Adunarea Generală a Acționarilor S.C. Apă Termic Transport S.A. emite Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor privind validarea ca membru în Consiliul de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., a doamnei Muntean Doralina și ulterior prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 128 din 24 iunie 2021 se ia act de desemnarea, respectiv validarea doamnei Muntean Doralina, în calitate de membru al Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., pentru perioada 28.05.2021-14.10.2023

* **Directorul general** îi sunt interzise orice fel de activităţi în beneficiul unor societăţi concurente sau societăţi cu acelaşi domeniu de activitate. Interdicţia se extinde şi asupra soţului/soţiei managerului, precum şi asupra rudelor acestuia până la gradul al IV-lea inclusiv.

***Sarcinile pe care postul de Director general le impune:***

**a)** răspunde de întreaga activitate economico-financiară a societăţii, situaţie în care va lua toate măsurile aferente conducerii societăţii, în limitele obiectului de activitate al societăţii, cu respectarea competenţelor exclusive rezervate de lege sau de actul constitutiv, Consiliului de Administraţie şi Adunării Generale a Acţionarilor.

**b)** va exercita mandatul cu prudenţa şi diligenţa unui bun administrator, nu va divulga informaţiile şi secretele confidenţiale ale societăţii.

**c)** să ducă la îndeplinire obiectivele şi criteriile de performanţă prevăzute în Anexa nr.1.

**d)** să prezinte în 60 de zile de la numire Consiliului de Administrație componenta de management a planului de administrare.

**e)** să prezinte trimestrial Consiliului de administrație situaţia economico-financiară a societăţii, stadiul realizării investiţiilor, raportul cu privire la gradul de îndeplinire a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari si nefinanciari, precum și alte documentaţii solicitate.

**f)** Să elaboreze raportul anual privind activitatea societății în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează și să-l prezinte Consiliului de Administrație.

 Alte atribuții:

* asigură conducerea operativă a societății;
* asigură menținerea unei structuri organizatorice adecvate;
* reprezintă societatea în raport cu terții și în justiție;
* implementează strategia și politicile de dezvoltare ale societății comerciale aprobate de AGA și Consiliul de Administrație în funcție de competență;
* angajează, promovează, sancționează și concediază personalul salariat, în condițiile legii;
* negociază contractul colectiv de muncă cu reprezentanții salariaților sau a sindicatului;
* încheie, în condițiile legii, contractele individuale de muncă;
* încheie acte justificative în numele şi pe seama societăţii; actele juridice pentru care, potrivit legii sau statutului societăţii, este necesară aprobarea consiliului de administrație sau adunării generale a acționarilor, le încheie numai potrivit acestei aprobări;
* dispune efectuarea operațiunilor de încasări și plăți, potrivit competențelor legale;
* acţionează în instanţă partenerii contractuali care nu respectă clauzele din contracte, precum şi terţele persoane care aduc prejudicii societăţii;
* întocmește proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe care îl prezintă spre avizare Consiliului de administrație;
* coordonează și controlează compartimentele din subordine;
* orice alte atribuții pe care consiliul de administrație le-a stabilit în sarcina sa.

**Procedura de selecție pentru directorul general**

Selecţia se realizează cu respectarea principiilor nediscriminării, tratamentului egal, al transparenţei şi cu luarea în considerare a specificului domeniului de activitate al societăţii.

 Procedura de selecție a fost declanșată prin Hotărârea Consiliului de administrație al S.C. Apă Termic Transport S.A. nr.7 din 02 aprilie 2021 privind declanșării procedurii de selecţie a candidaţilor pentru funcția de director general al S.C. Apă Termic Transport S.A.

 Având în vedere prevederile art. 35 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, s-a efectuat procedura de selecţie a candidaţilor pentru pentru funcția de director general al S.C. Apă Termic Transport S.A., la nivelul Consiliului de Administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., numit în conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, prin grija Comitetului de nominalizare și remunerare, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare și a normelor aplicabile.

 Prin Hotărârea Consiliului de administraţie nr. 15 din 16.12.2019 s-a aprobat constituirea şi componenţa Comitetul de nominalizare și remunerare la nivelul Consiliului de administraţie al S.C. Apă Termic Transport S.A., în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările şi completările ulterioare, Comitet care îndeplinește atribuțiile prevăzute de art. 34 alin (2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 111 din 27 mai 2016.

 La încheierea Procedurii privind evaluarea și selecția a candidaților pentru pentru funcția de director general al S.C. Apă Termic Transport S.A., Comitetul de nominalizare și remunerare a întocmit Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare nr. 1514 încheiat în data de 23.07.2021 cu privire la desfășurarea procedurii de selecție a candidaților pentru funcția de director general al S.C. Apă Termic Transport S.A, pe care îl înaintează Consiliului de administrație, împreună cu Lista de propuneri și declarația de intenție a candidatului admis, Muntean Doralina.

 Urmare a procedurii descrise mai sus Consiliului de administrație al S.C. Apă Termic Transport S.A. supune la vot iar prin Hotărârea CA nr. 17 din 26.07.2021 se numește director general al S.C. Apă Termic Transport S.A. doamna Muntean Doralina, dintre administratorii societății, devenind astfel administrator executiv, pentru perioada 03.08.2021-14.10.2023.

**B. MODIFICĂRI STRATEGICE ÎN FUNCȚIONAREA ÎNTREPRINDERII PUBLICE: FUZIUNI, DIVIZĂRI, TRANSFORMĂRI, MODIFICĂRI ALE STRUCTURII DE CAPITAL**

În anul 2021 la S.C. Apă Termică Transport S.A. nu s-au înregistrat modificări strategice în funcționare : fuziuni, divizări, transformări sau modificări ale structurii de capital.

**C. EVOLUȚIA PERFORMANȚEI ECONOMICE A ÎNTREPRINDERII PUBLICE**

1. **Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2021**, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al ATT S.A. pentru anul 2021 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighișoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 215 din 28.10.2021 se prezintă astfel:



 Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 10.729.774 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 10.729.528 lei reprezinta 99,99% iar **veniturile financiare** în sumă de 246 lei reprezinta 0,01%.

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din lucrări executate și servicii prestate**", adică 57.55%, respectiv 6.174.494 lei (din care 4.445.201 lei prestări direct către populație și agenți economici și 1.729.293 lei alocații bugetare pentru categorii defavorizate ale populației: pensionari, veterani și văduve de război, persoane cu handicap grav și accentuat și însoțitori legali ai acestora, și alocații bugetare pentru elevi). **"Veniturile din subvenții de exploatare"**, alocate pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la activitatea "transport public local de călători", reprezintă 39.99%, adică 4.290.339 lei.

 Suma de 264.695 lei, respectiv 2,47% din veniturile de exploatare este reprezentata de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, etc).



În totalul **veniturilor financiare,** de 246 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 17,47%, respectiv 43 lei, discount-urile obținute de la furnizori reprezintă 40,63%, respectiv 100 lei, iar diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 41,90%, respectiv 103,11 lei.

Structura **cifrei de afaceri nete pe activități** este redată în tabelul următor:

 Din datele prezentate rezultă că activitatea preponderentă în funcție de cifra de afaceri netă este ***Transportul public de persoane***, cu o pondere de ***68,48%.***

 Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 10.727.850 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă 99,97%, respectiv 10.724.282 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,03%, respectiv 3.568 lei.



În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.386.003 lei reprezinta 12,92%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodarului, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 6.301.560 lei reprezintă 58,76%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 335.782 lei reprezintă 3,13%, ”cheltuielile cu utilități și prestații externe”, în sumă de 2.012.604 lei reprezinta 18,77%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate”, în sumă de 157.003 lei reprezinta 1,46.%. Cheltuielile cu alte taxe reprezintă cota ANL și APL, respectiv 5,04% în sumă de 540.046 lei.

**Rezultatul din exploatare** realizat în cursul anului 2021, este de 5.246 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2020, -207.308 lei.

 Din punct de vedere al producției fizice realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul 2021, comparativ cu anii 2019 și 2020, sunt următoarele:



Situația veniturilor și cheltuielilor realizate pe fiecare sector de activitate este redată în tabelul următor:



Veniturile sectoarelor cuprind veniturile efectiv realizate la fiecare activitate desfășurată de societate, iar cheltuielile fiecărui sector includ cheltuielile directe de producție și cheltuielile repartizate:

- în funcție de ponderea cheltuielilor materiale directe ale fiecărui sector, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă în total cheltuieli materiale, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă, pentru cheltuielile de aprovizionare-desfacere;

- în funcție de ponderea cheltuielilor totale directe ale fiecărui sector în total cheltuieli directe, pentru celelalte cheltuieli.

 Rezultatul economico-financiar pe fiecare sector de activitate este redat in tabelul următor:

 Rezultat negativ înregistrează sectorul administrare condominii, datorită cheltuielilor mari de întreținere și reparații la instalațiile de încălzire și prețurilor de achiziție în creștere la gaze naturale și energie, și sectorul Chirii populație, datorită faptului că chiriile la FLS nu au mai fost indexate cu rata inflației, prin Hotărâre de Guvern, din anul 2007.

 2**. INDICATORI DE PERFORMANTA SI OBIECTIVE:**

 Situatia realizarii indicatorilor de mandat pentru exercițiul 2021 este următoarea:

Pentru anul 2021, aferent **Obiectivelor** prevazute in contractul de mandat situatia este urmatoarea:



 Coeficientul agregat al obiectivelor si indicatorilor de performanta conform contractelor de mandat ale membrilor consiliului de administratie si al directorului general al S.C. ATT SA este cel redat in tabelul urmator:



* Indicatori de performanță nefinanciari privind guvernanța corporativă

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Planul de administrare și management** | întocmirea planului de administrare în termen | s-a întocmit planul de administrare în termen, conform Hotărârii CA nr. 25/24.09.2021 |
| **Codul de etică** | aprobarea codului de etică  | s-a aprobat Codul de etică conform Hotărârii CA nr.1/16.01.2020 |
| **Transparență și comunicare** | publicarea informațiilor esențiale pe pagina proprie de internet | s-au publicat toate hotărârile AGA și CA, situațiile financiare, raportul de audit anual, în termen |
| efectuarea raportărilor trimestriale, semestriale și anuale | s-au efectuat și publicat toate rapoartele pentru asigurarea criteriului de transparență și comunicare, în termen |

 **D. POLITICILE ECONOMICE ȘI SOCIALE**

 1. Principii și direcţii strategice de acţiune

1.1. Relaţiile instituţionale

- Relaţiile instituţionale pe verticală ale S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara cu Ministerul Finanțelor Publice și Agenția Națională de Administrare Fiscală: relații de conformare prin plata la termenul legal de scadență a datoriilor către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale.

- Relaţiile instituţionale pe orizontală ale S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara cu serviciile publice deconcentrate: relații de colaborare și conformare.

- Relaţiile instituţionale cu Consiliul Local Sighişoara:

◦ relații de conformare prin plata la termenul legal de scadență a datoriilor către bugetul local;

◦ relaţii contractuale şi de colaborare ce decurg din executarea contractelor de concesiune a serviciilor de utilitate publică.

1.2. Relaţia cu consumatorii

 - Îmbunătăţirea calităţii serviciilor prestate – îmbunătăţirea condiţiilor de viaţă ale cetăţenilor, prin creşterea calităţii și eficienţei serviciului de transport public local de persoane, serviciilor de administrare și producere și distribuție energie termică;

 - Transparentizarea fluxurilor comunicaţionale - asigurarea transparenţei în ceea ce priveşte delegarea gestiunii serviciului de transport public local de persoane și stabilirea tarifelor precum și informarea și consultarea periodică a populaţiei asupra politicilor de dezvoltare durabilă din domeniul de activitate;

 - Soluţionarea promptă a reclamaţiilor - se vor realiza îmbunătăţiri succesive ale valorilor ţintă aferente indicatorilor de performanţă ce vizează interacţiunea cu cetăţenii, utilizând sistemul de evaluare a performanţelor ca pârghie coercitivă pentru angajaţi în vederea îmbunătăţirii relaţiei cu cetăţenii;

 - Constientizare și implicare – constatarea deficiențelor apărute și remedierea acestora în cel mai scurt timp, corelarea capacităţii mijloacelor de transport de persoane cu fluxurile de călători existente și acordarea unor facilităţi de transport anumitor categorii de persoane;

 - Confidenţialitate - se va elabora o politică de confidenţialitate cu privire la datele cu caracter personal ale consumatorilor;

 - Performanţă- pornind de la sistemul de evaluare a performanţelor personalului, și continuând cu creşterea siguranţei în exploatare și asigurarea continuităţii serviciilor de transport prin programele de transport, precum și reabilitarea și modernizarea infrastructurii aferente serviciului de transport local de călători precum și cu eficientizarea în rapoturile contractuale.

1.3. Relaţia cu acţionarii

• Transparenţă și comunicare - anual va fi înaintat Adunării Generale a Acţionarilor un raport de activitate a administratorilor societății, prin intermediul căruia se va monitoriza gradul de îndeplinire a obiectivelor stabilite prin planul de administrare, vor fi prezentate principalele decizii strategice adoptate la nivelul Consiliului de administrație și va fi înaintat un plan de acţiune sintetic cu obiectivele din planul de administrare ce urmează a fi îndeplinite în perioada următoare. De asemenea, acţionarii vor fi informaţi cu privire la deciziile Consiliului de administrație, fiind invitaţi să participe la aceste întâlniri;

• Management participativ – deciziile strategice ce cad în sarcina Consiliului de administrație vor fi adoptate cu avizul consultativ al Adunării Generale a Acţionarilor, instituindu-se la nivelul societății o manieră de lucru modernă, colaborativă;

• Implicare activă- acţionarii vor fi consultaţi cu privire la schemele de compensare practicate în cazul disponibilizărilor sau în cazul situaţiilor prevăzute de lege;

1.4. Relaţia cu directorii

• Disciplină și autoritate – vor fi instituite criterii suplimentare de performanţă pentru persoanele care exercită prerogative manageriale, care îi vor responsabiliza pe aceştia inclusiv pentru comportamentul personalului subordonat;

• Instruire – va fi elaborat un program distinct de formare profesională a personalului cu atribuţii în domeniul managementului, pe fondul existenţei unui număr ridicat de manageri de nivel mediu și inferior care sunt mult prea puternic ancoraţi în activităţile coordonate, tratând în subsidiar aspectele manageriale ale muncii prestate;

• Planificarea succesorală - la nivelul fiecărui post de management va fi nominalizată și iniţiată o persoană care va prelua prerogativele de conducere, în cazul indisponibilizării totale sau parţiale a ocupantului funcției de conducere; persoanele în cauză vor urma la rândul lor programul de formare profesională destinat managerilor și vor dispune de aceeași autonomie decizională în raport cu subordonaţii;

• Tratament nedescriminatoriu- rezultatele evaluărilor profesionale și criteriile de performanţă vor fi interpretate identic;

• Evitarea conflictului de interese - administratorii se vor asigura de faptul că deciziile adoptate de către manageri nu sunt subiective și nu intră sub incidenţa conflictelor de interese.

1.5 . Relaţia cu angajaţii

• Stabilitate și motivare – angajaţii vor fi motivaţi în mod pozitiv să desfăşoare o activitate de calitate, va fi menţinut un climat organizaţional favorabil performanţei, și vor fi menţinute toate stimulentele extrasalariale de care beneficiază în prezent angajaţii societății;

• Armonizarea intereselor - vor fi organizate întâlniri între administratori și liderii de sindicat, în vederea apropieri managementului de execuţie și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajaţi;

• Consolidarea spiritului de echipă –vor fi incurajate activităţile de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia.

1.6. Relaţia cu alţi colaboratori

• Acces direct la informaţie – societatea va furniza tuturor părţilor interesate informaţii de interes general complete și corecte cu privire la situaţia financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare a societății și la strategia acesteia, la mecanismele în baza cărora sunt adoptate deciziile, nivelurile și politica salarială a personalului de conducere, precum și la orice alte informaţii de interes public.

• Corectitudine - societatea va fi supusa anual unui audit financiar extern, independent și obiectiv, care să confirme veridicitatea situaţiei economice și financiare a societății;

• Nediscriminare.

Aceste linii directoare vor fi respectate de către directorii și personalul societății, astfel încât alinierea la standardele și criteriile de guvernanţă corporativă să se realizeze rapid și complet.

 2. Măsuri implementate

 Prin noua politica managerială s-au avut în vedere trei componente, la fel de importante și anume:

1. componenta economico-financiară, obiectivul strategic prioritar fiind redresarea urgentă a activității societății prin măsuri ferme de reducere a costurilor de producție și de creștere a veniturilor, condiție esentială pentru eficientizarea activității viitoare a societății;

2. componenta morală, obiectivul prioritar fiind îmbunătățirea calității serviciilor pentru populația municipiului;

3. componenta socială, obiectivul prioritar fiind asigurarea unor condiții de munca și de trai, decente, pentru toți salariații societății.

 Pentru o eficientizare și rentabilizare a activităţii S.C. Apă Termic Transport S.A. (trecerea din zona pierderii în zona profitului) s-au luat următoarele măsuri pentru pregatirea și implementarea strategiei:

* Măsuri organizatorice

 A fost elaborată o nouă organigrama a societății și un nou stat de funcțiuni cu scopul de a restructura activitatea societății pe sectoare, conduse de câte un șef de sector (care va îndeplini rolul unui manager operațional, pentru sectorul de activitate pe care îl coordonează) și de a implica și responsabiliza pe aceștia în elaborarea și implementarea strategiei pe fiecare sector de activitate, pentru atingerea obiectivelor și performanțelor economice la nivelul societății.

 Organizarea activităţii societății S.C. Apă Termic Transport S.A. pe centre de profit, presupune:

- urmărirea centrelor de profit în funcţie de specificul activităţii.

- delimitarea strictă a activităţilor ce revin fiecărui centru de profit prin alocarea de resurse materiale și umane;

- întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli pe fiecare centru de profit și pe total unitate. Se va încerca pe cât posibil să rezulte un excedent pe fiecare centru de profit. Acolo unde bugetul nu se poate întocmi pe criterii de eficienţă (pentru centrele de profit ale activităţilor secundare), deci cu obţinerea de excedent, conducerea intreprinderii va lua măsuri radicale, mergând chiar până la desfiinţarea centrului de profit respectiv prin valorificarea resurselor materiale (vânzare sau închiriere). Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă un instrument de control al cheltuielilor și veniturilor prin compararea previziunilor cu realizările, permiţând astfel și calculul costului unei unităţi de lucru ceea ce generează o corelaţie strânsă între controlul bugetar și sistemul costurilor.

- organizarea contabilităţii astfel încât să se poată urmări veniturile și cheltuielile analitic pentru fiecare centru de profit; cu această organizare a contabilităţii managementul firmei poate să ia măsuri operative pentru redresare.

 Mentionăm ca această măsură nu va implica costuri suplimentare pentru societate, desființarea/transformarea locurilor de munca se impune ca o măsura efectivă cu cauze reale, serioase și temeinice, vizând reducerea costurilor totale de operare ale societății și de eficientizare economico-financiară a acestora. Prin luarea acestei măsuri nu va fi afectată calitatea serviciilor oferite de societate. S-au analizat atribuțiile din fișele de post ale tuturor angajațiilor societății, au fost reorganizate și redistribuite atribuțiile persoanelor disponibilizate în favoarea salariaților angajați în funcțiile existente din cadrul societății.

* Măsuri de creștere a veniturilor

a) Introducerea unui nou sistem de automatizare distribuire bilete;

b) Modernizarea și extinderea activității de service auto pentru terți (camioane, microbuze și autoturisme);

c) Dezvoltarea activității de servicii pentru reclama și publicitate prin folosirea la capacitate a spațiilor din stațiile de autobuz și de pe autobuze;

d) Înființarea de noi trasee în zonele municipiului unde acestea nu exista;

e) Punerea în valoare a unor spații (depozite, garaje, teren) din incinta sediului societății, dându-se acestora o noua valoare de întrebuințare, aducând venituri suplimentare societății prin inchiriere;

f) Reorganizarea parcării interioare, creându-se locuri de parcare pentru autocare, iar aceste locuri de parcare se închiriază ocazional, aducând venituri suplimentare.

* Măsuri urgente privind reducerea semnificativă a cheltuielilor

a) O problema extrem de importanta și de presantă pentru Consiliu de Administrație și Director general, o constituie actuala dotare a societății cu mijloace de transport (autobuze), atât din punct de vedere numeric, cât și al stării fizice a acestora.

- Pentru acest motiv, achiziționarea unor mijloace de transport noi, care să respecte standardele de transport urban european, va constitui un obiectiv prioritar pentru managementul societății, aceasta achiziție urmând să fie finanțată din fonduri europene nerambursabile. Prin achizitia acestor autobuze noi și înlocuirea celor cu durata de viața normată depașită se vor reduce substanțial, cheltuielile cu reparațiile și piesele de schimb, combustibil și taxele ARR pentru efectuarea ITP-ului și se vor îmbunatății substantial condițiile de transport pentru călătorii din municipiul Sighișoara.

- dotarea, din surse proprii a parcului de autobuze cu mijloace de transport cu consum de motorina scăzut, cel puțin EURO 5, cel puțin un autobuz pe an.

b) Scoaterea din funcțiune și casarea autobuzelor cu termen de funcționare expirat și vinderea acestora la ca fier vechi. Se va proceda la dezmembrarea și recuperarea pieselor de schimb și a altor materiale. Prin aceasta măsură se vor reduce nu numai cheltuielile de întreținere și exploatare, ci se vor obține și venituri suplimentare prin valorificarea lor, cel puțin la valoarea de fier vechi.

c) identificarea traseelor ineficiente (cu număr mic de călători) și înlocuirea transportului cu autobuze, prin folosirea microbuzelor (număr mai mic de locuri)

d) eliminarea pierderilor de motorină, prin intensificarea acțiunilor de control la capăt de linie sau pe traseu achiziționarea de componente electronice pentru măsurarea permanentă a consumului. În cursul lunii februarie și martie 2021 au fost introduse sondelor litrometrice în acest sens.

 **E. OPINIA AUDITORULUI EXTERN**

 În cazul societății Apă Termic Transport S.A., situațiile financiare la data de 31.12.2021 au fost supuse auditului statutar efectuat de către doamna Maria Spinei – auditor financiar înregistrat în Registrul Public Electronic cu numărul AF3073 și autorizat de Autoritatea prntru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar, prin societatea MS Consulting SRL – societate de audit financiar înregistrată în Registrul Public Electronic cu numărul FA 1137 Autorizată de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar.

 În opinia auditorului, cu excepția efectelor aspectului descris în secțiunea ”Baza pentru opinia cu rezerve” din raportul acestuia, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31.12.2021, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezurerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

 **F. TRANSPARENȚA INFORMAȚIILOR PUBLICE**

 În conformitate cu prevederile Legii nr. 544/2001 privind liberul acces la informațiile de interes public, întreprinderile publice sunt asimilate categoriei instituțiilor publice și au obligația de a asigura transparența activității desfășurate prin comunicarea din oficiu a anumitor informații de interes public, dar și de a răspunde solicitărilor prin furnizarea informațiilor de interes public.

 În cazul S.C. Apă Termic Transport S.A. au fost îndeplinite condițiile de transparență, potrivit legii, referitoare la informațiile de interes public.

 **Viceprimar,**  **Șef Serviciu,**

 Bogdan - Ioan BURGHELEA Pavel-Puiu RADU

Întocmit : Consilier Guvernanță Corporativă – Diaconiță Viorel

Exemplare: 2