

SCRISOARE DE AȘTEPTĂRI

emisă de U.A.T. Municipiul Târgu Jiu, în calitate de Autoritate Publică Tutelară a Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu, aplicabilă organelor de administrare (consiliul de administrație) și conducerii executive (directorii societății), pe perioada mandatului de 4 ani

Prezenta Scrisoare de Așteptări a fost elaborată în conformitate cu prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr.111/2016 și ale Hotărârii Guvernului nr.722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011, face parte din setul de documente obligatorii cu care începe procesul de selecție a membrilor Consiliului de Administrație și reprezintă documentul de lucru care conține performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere și politica acționariatului privind administrarea și conducerea societății TRANSLOC SA Târgu Jiu.

Scurtă prezentare a Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu

Societatea TRANSLOC S.A. Târgu Jiu s-a înființat în urma reorganizării REGIEI AUTONOME DE INTERES LOCAL Târgu Jiu, în temeiul O.U.G. nr. 30/1997 aprobată prin Legea nr. 207/1997 privind reorganizarea regiilor autonome, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Târgu Jiu nr. 23/16.03.1998, este înregistrată la O.R.C. Gorj sub nr. J18/214/1998, are codul de înregistrare fiscală RO 10682703 și sediul social în Târgu Jiu, strada Zambilelor nr.12, județul Gorj.

Capitalul social subscris și integral vărsat este de 4.671.992,50 lei (828.217,74 lei în natură și 3.843.774,76 lei în numerar), împărțit în 1.868.797 acțiuni nominative în valoare nominală de 2,5 lei fiecare acțiune, conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.1/12.01.2022, deținut integral de acționarul unic Municipiul Târgu Jiu, cod fiscal nr. 4956065, prin Consiliul Local, reprezentat de Primarul Municipiului Târgu Jiu.

Activitatea principală este „transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători” – clasificată prin cod CAEN 4931, în baza căreia societatea efectuează transportul public de călători pe raza Municipiului Târgu Jiu pe următoarele trasee:

- 9 MAI - ARTEGO (traseu asigurat mixt cu troleibuze și autobuze)
- 9 MAI - IEZURENI - CURTIȘOARA (traseu asigurat cu autobuze)
- ROMANEȘTI - DEDEMAN - 9 MAI ARTEGO - PREAJBA(traseu asigurat cu autobuze)
- 9 MAI - PREAJBA - DRĂGOIENI (traseu asigurat cu autobuze)
- 9 MAI - VĂRSĂTURI - PREAJBA (traseu asigurat cu autobuze)
- 9 MAI - SLOBOZIA - URSAȚI - POLATA (traseu asigurat cu autobuze)
- 9 MAI - BÎRSEȘTI (traseu asigurat mixt cu troleibuze și autobuze)
- DEDEMAN - 9 MAI - A.N.L. (traseu asigurat cu autobuze)

Activitățile conexe transportului public de călători ale societății sunt:

- prestări servicii stație I.T.P.;

- prestări servicii - închiriere spații pentru afișare module publicitare pe exteriorul mijloacelor de transport;
- prestări servicii - închiriere spații pe stâlpii rețelei electrice de troleibuz pentru susținere module publicitare și bannere;
- prestări servicii - închiriere spații pe stâlpii rețelei electrice de troleibuz pentru susținere cabluri electrice și de telecomunicații.

Cadrul legal în care TRANSLOC S.A. Târgu Jiu își desfășoară activitatea este definit de următoarele prevederi legale:

- Legea 31/1990 - privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 273/2006 - privind finanțele publice locale modificată și actualizată;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului 57/2019 - privind Codul administrativ;
- Legea 51/2006 - Legea serviciilor comunitare de utilități publice republicată cu modificări și completări ulterioare;
- Legea 92/2007 - Legea societăților de transport public local cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 27/2011 - privind transportul rutier;
- Ordinul nr.972/2007 pentru aprobarea Regulamentului-cadru pentru efectuarea transportului public local și a Caietului de sarcini-cadru al serviciilor de transport public local;
- Ordinul Președintelui A.N.R.S.C. nr.207/2007 pentru aprobarea Regulamentului –cadru de acordare a autorizațiilor de transport în domeniul serviciilor de transport public local;
- Ordinul Președintelui A.N.R.S.C. nr.263/2007 privind aprobarea Normelor-cadru privind modalitatea de atribuire a contractelor de delegare a gestiunii serviciilor de transport public local;
- Ordinul Președintelui A.N.R.S.C. nr.272/2007 pentru aprobarea Normelor-cadru privind stabilirea, ajustarea și modificarea tarifelor pentru serviciile de transport public local de persoane;
- Regulamentul (CE) 1370/2007 al Parlamentului European și al Consiliului privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători;
- Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local prin concesiune în Municipiul Târgu Jiu nr. 29594/05.07.2019;
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Târgu Jiu nr. 224/27.04.2022 pentru aprobarea Regulamentului privind activitățile de ridicare, transport, depozitare și eliberare a vehiculelor staționate/parcate neregulamentar și a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat al statului ori al Municipiului Târgu Jiu, a Regulamentului privind activitatea de identificare și declarare a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat al Municipiului Târgu Jiu, a Caietului de sarcini în vederea delegării, prin atribuire directă, a serviciului de ridicare, transport, depozitare și eliberare a vehiculelor staționate/parcate neregulamentar și a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat al statului ori al Municipiului Târgu Jiu și a Contractului ce urmează a fi încheiat cu operatorul desemnat să desfășoare activitatea de ridicare, transport, depozitare și eliberare a vehiculelor staționate/parcate neregulamentar și a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând domeniului public sau privat al statului sau al Municipiului Târgu Jiu;
- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Târgu Jiu nr. 379/13.07.2022 privind transmiterea bunului mobil "Platformă pentru ridicări auto montată pe autovehiculul Renault D12 MED P4x2 210 E6" către Societatea Transloc SA, ca bun de retur.

Societatea TRANSLOC S.A. Târgu Jiu este administrată potrivit sistemului unitar de către un Consiliu de Administrație format din 5 membri, desemnați de Adunarea Generală a Acționarilor pentru o perioadă de 4 ani, la propunerea Autorității publice tutelare, cu posibilitatea de a fi realesți conform actului constitutiv, iar conducerea executivă a societății este delegată de către consiliul de administrație directorului general, directorului tehnic și directorului economic, în limitele competențelor stabilite prin contractele de mandat.

CAPITOLUL I

Rezumatul Strategiei Integrate de Dezvoltare Urbană a Municipiului Târgu Jiu, în domeniul în care acționează Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu

Transportul public urban și suburban este un instrument principal de promovare a dezvoltării, ridicării nivelului de trai și integrării sociale, având o contribuție esențială la facilitarea accesului la locurile de muncă, la serviciile de sănătate și educație ale populației.

Dezvoltarea și modernizarea acestui serviciu public, creșterea calității și atractivității acestuia și orientarea în mai mare măsură a întregii activități spre satisfacerea necesităților de mobilitate a populației vor contribui la descurajarea transportului cu autoturisme private și implicit, la reducerea aglomerației și poluării, cu influențe benefice asupra condițiilor de mediu și calității vieții, mai ales în zonele urbane.

La nivelul Municipiului Târgu Jiu a fost elaborată și aprobată prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Târgu Jiu nr. 331/23.06.2022, Strategia Integrată de Dezvoltare Urbană a Municipiului Târgu Jiu 2021-2027 (afișată pe site-ul Primăriei Municipiului Târgu Jiu- www.targujiu.ro) care urmărește creșterea bunăstării și calității vieții cetățenilor prin promovarea cunoașterii și a inovării, crearea locurilor de muncă de calitate, creșterea mobilității cetățenilor, consolidarea coeziunii sociale, a echilibrului teritorial și a unei economii durabile și competitive, susținută de administrația locală.

SIDU Târgu Jiu 2021-2027 s-a realizat printr-un amplu proces participativ și consultativ cu instituții, autorități publice, diverși actori importanți din toate domeniile de analiză și cu membri ai comunității locale, prin intermediul atelierelor de lucru, întâlnirilor în cadrul grupurilor de lucru organizate și aplicărilor de chestionare pentru identificarea nevoilor și problemelor de dezvoltare a orașului.

Astfel, în cadrul obiectivului strategic *O.S.2-Asigurarea unei mobilități urbane durabile, care să conducă la o dezvoltare echilibrată a tuturor modurilor de transport și să susțină creșterea calității vieții cetățenilor* din SIDU Târgu Jiu 2021-2027, au fost identificate domenii de intervenție, iar pentru fiecare domeniu de intervenție au fost prevăzute măsuri/acțiuni:

- *D.1.2.1. Reabilitarea și extinderea infrastructurii rutiere și implementarea de sisteme inteligente de transport* cu următoarele măsuri și acțiuni: *Reabilitarea infrastructurii rutiere, cu prioritate pe sectoarele pe care circulă transportul public; Implementarea de sisteme inteligente de transport, în vederea creșterii siguranței utilizatorilor infrastructurii rutiere și a eficientizării procesului de transport*

- *D.1.2.2. Dezvoltarea și modernizarea transportului public și a modurilor de deplasare nepoluante, prin promovarea principiilor mobilității urbane durabile* cu următoarele măsuri și acțiuni: *Investiții integrate pentru creșterea calității serviciului de transport public local și promovarea utilizării acestuia, în defavoarea autovehiculului propriu, prin investiții integrate; Investiții în infrastructura dedicată modurilor de deplasare alternative: mersul pe bicicletă și deplasările pietonale; Investiții pentru creșterea și promovarea intermodalității.*

De asemenea, pe site-ul Primăriei Municipiului Târgu Jiu- www.targujiu.ro, este afișat Planul de Mobilitate Urbană Durabilă al Municipiului Târgu Jiu 2021-2027, aprobat prin Hotărârea de Consiliu Local nr.391/25.07.2022, prin care sunt definite strategii, politici, proiecte și priorități pentru un transport durabil, având drept scop susținerea creșterii economice sustenabile, inclusiv din punct de vedere social și al protecției mediului, în toate zonele urbane.

În Partea I P.M.U.D.-Componenta Strategică, subcapitolul 2.3.3.-Transport public local (pag.64-78) sunt prezentate date și informații legate de Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu, ca operator unic de transport public local de căători la nivelul Municipiului Târgu Jiu, referitoare la traseele principale și programul de transport, graficul de circulație, caracteristicile parcului auto, tarifele de călătorie și modul de vânzare al biletelor și abonamentelor, statistica numărului de călători pe ani și pe liniile de transport public, stațiile de transport public și dotările acestora, proiectele propuse și în curs de implementare.

În Partea 2 P.M.U.D.-Componenta de nivel operațional, subcapitolul 2.2.-Transport public (pag.267-269) este prezentat și justificat impactul proiectelor din punct de vedere al mobilității durabile, fiind specificate, de asemenea, sursa de finanțare și încadrarea în obiectivele specifice ale Priorității de investiții POR 2021-2027.

CAPITOLUL II

Viziunea generală a autorității publice tutelare cu privire la misiunea și obiectivele Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu

Conform actului constitutiv al societății, scopul operatorului este gestionarea serviciului de utilitate publică ce face obiectul contractului de concesiune, înțelegând prin aceasta exploatarea, întreținerea, dezvoltarea și modernizarea conform legislației, standardelor, caietelor de sarcini și regulamentelor de serviciu, precum și realizarea de activități profitabile din profilul său, ceea ce impune:

- a) dezvoltarea și extinderea serviciului de transport public de persoane la nivelul întregii arii de delegare, în scopul îmbunătățirii condițiilor de viață ale comunităților locale;
- b) îmbunătățirea calității mediului, prin utilizarea de mijloace de transport nepoluante, în conformitate cu prevederile legislației de mediu și ale directivelor Uniunii Europene;
- c) asigurarea accesului nediscriminatoriu al tuturor membrilor comunității la serviciul de transport persoane;
- d) creșterea calității și eficienței serviciilor de transport public local de persoane;
- e) creșterea confortului și siguranței călătorilor în mijloacele de transport public;
- f) asigurarea dezvoltării durabile și reducerea poluării urbane generate de transportul public în comun;
- g) implementarea de sisteme inteligente de taxare (ticketing);
- h) preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al călătorilor și pentru asigurarea transparenței acțiunilor întreprinse de societate;
- i) informarea eficientă a călătorilor cu privire la traseele, orele de circulație și tarifele practicate;
- j) mai bună adaptare a capacității vehiculului și a programului de transport la necesarul de transport al zonei și comunității deservite;
- k) asigurarea continuității serviciului și funcționării sistemului de transport persoane în condiții de siguranță și la parametrii ceruți prin normele și prescripțiile tehnice;
- l) promovarea programelor de investiții, în scopul dezvoltării și modernizării sistemului de transport persoane;
- m) adoptarea soluțiilor tehnice și tehnologice, cu costuri minime și în concordanță cu prognozele de dezvoltare edilitar-urbanistică și demografică a comunității;
- n) promovarea metodelor moderne de management;
- o) promovarea profesionalismului, eticii profesionale și a formării profesionale continue a personalului ce lucrează în cadrul societății TRANSLOC SA Târgu Jiu;
- p) buna gestiune a resurselor umane;
- q) asigurarea echilibrului financiar al delegării, cu respectarea prețurilor și tarifelor.

Obiective strategice ale societății TRANSLOC SA Târgu Jiu:

- Modernizarea continuă a infrastructurii preluată în delegare (infrastructura tehnico - edilitară aferentă sectorului transport public local) prin realizarea de investiții din surse proprii, din surse externe și din surse locale pentru creșterea eficienței activității de transport public de persoane și asigurarea protecției mediului.
- Dezvoltarea unui sistem eficient de comunicare cu utilizatorii serviciului care să asigure circulația rapidă și eficientă a informației.
- Acoperirea cheltuielilor din veniturile rezultate, în condiții de eficiență și calitate maximă a serviciilor prestate, ținând cont și de gradul de suportabilitate al populației.

- Obținerea de venituri și din alte activități decât cea de transport public local.
- Optimizarea permanentă a costurilor.
- Reducerea consumului de combustibil, energie, resurse, materii prime, materiale în vederea minimizării costurilor.
- Prestarea a cât mai multe lucrări de întreținere și reparație în regie proprie, în scopul reducerii cheltuielilor și a perioadei în care unele vehicule nu pot presta serviciul de transport public local.
- Menținerea și îmbunătățirea continuă a sistemului de management integrat calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă.
- Reducerea pierderilor prin metode active și inovative și optimizarea consumurilor de materii prime, materiale și energie.
- Alinierea la Directivele UE a calității serviciului prestat utilizatorilor din aria de delegare.
- Creșterea numărului de utilizatori și implicit a performanței comerciale.
- Adaptabilitate la cerințele utilizatorilor.

CAPITOLUL III

Încadrarea Societății Transloc SA Târgu Jiu, în categoria societăților care prestează servicii publice

Baza legală a înființării Societății Transloc SA Târgu Jiu ca societate prestatoare de servicii publice este dată prin actul de înființare- Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Târgu Jiu nr. 23/16.03.1998.

Legea nr. 92/2007 a serviciilor de transport public local, cu modificările și completările ulterioare, stabilește cadrul juridic și instituțional unitar, obiectivele, competențele, atribuțiile și instrumentele specifice necesare înființării, organizării, autorizării, gestionării, finanțării, exploatării, monitorizării și controlului funcționării serviciilor publice de transport în comune, orașe, municipii, județe, asociații de dezvoltare intercomunitară și alte forme de asociere între unitățile administrativ-teritoriale.

Aceasta permite Autorităților Administrației Publice Locale sau, după caz, Asociațiilor de Dezvoltare Intercomunitare, în numele și pe scama unităților administrativ teritoriale membre, să atribuie unui Operator toate ori numai o parte din competențele și responsabilitățile proprii privind gestiunea propriu-zisă a serviciului public, respectiv administrarea și exploatarea sistemului public de transport local și județean aflate în domeniul public sau privat al administrației publice, în baza unui Contract de Delegare a Gestiunii.

Conform prevederilor art. 28 alin. (2) din Legea nr. 51/2006, a serviciilor comunitare de utilități publice, atribuirea contractului de delegare a gestiunii se face prin atribuire directă atunci când atât operatorul cât și autoritățile administrativ-teritoriale îndeplinesc condițiile cumulative impuse.

Potrivit acestora, U.A.T. Municipiul Târgu Jiu, a delegat Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu, prin Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local prin concesiune nr. 29594/05.07.2019, prestarea serviciilor de transport public local de călători la nivelul Municipiului Târgu Jiu, cu respectarea reglementărilor în vigoare privind legalitatea transportului, a condițiilor de lucru, de exploatare a vehiculelor și de exploatare a infrastructurii, precum și a condițiilor privind siguranța circulației.

Operatorul are dreptul și obligația de a administra sistemul de transport public, care reprezintă infrastructura de transport pusă la dispoziție de către unitatea administrativ teritorială.

Prin contractul de delegare autoritatea contractantă a conferit Operatorului dreptul exclusiv de a furniza Serviciul public de transport local de persoane ca serviciu de utilități publice pe raza de competență teritorială și i-au fost puse la dispoziție, în condițiile legii, componentele sistemului de transport public local, inclusiv, mijloace de transport utilizate pentru prestarea serviciului public de transport călători.

Operatorul prin semnarea contractului a devenit responsabil de implementarea programelor de investiții, de întreținerea, modernizarea, reabilitarea și extinderea sistemului de transport public local și de gestiunea Serviciului pe riscul și răspunderea sa, conform dispozițiilor contractului de

delegare. Realizarea acestor responsabilități de către operator se face prin indicatori de performanță care pot monitoriza implementarea sistemului.

Totodată, prin HCL nr. 224/27.04.2022 s-a aprobat atribuirea directă prin încheierea unui Contract de delegare de gestiune prin atribuire directă către Societatea Transloc SA a serviciului public de ridicare, transport, depozitare și eliberare a vehiculelor staționate/parate neregulamentar și a vehiculelor fără stăpân sau abandonate pe terenuri aparținând someniului public sau privat al statului sau al Municipiului Târgu Jiu iar prin HCL nr. 379/13.07.2022 s-a aprobat transmiterea bunului mobil "Platformă pentru ridicări auto montată pe autovehiculul Renault D12 MED P4x2 210 E6" către Societatea Transloc SA, ca bun de retur.

CAPITOLUL IV

Modalitatea de asigurare a compensațiilor corespunzătoare sau de plată a obligației de serviciu public de către Municipiul Târgu Jiu, în calitate de autoritate publică tutelară

În cazul contractelor de servicii publice atribuite direct, compensația trebuie să fie conformă cu dispozițiile Regulamentului (CE) nr.1370/2007 al Parlamentului European și al Consiliului Uniunii Europene.

Metodologia de acordare a diferențelor de tarif pentru categoriile care beneficiază de acestea, cuantumul gratuităților și reducerilor, modul de calcul detaliat și de decontare a diferențelor de tarif pentru fiecare categorie care beneficiază de facilități la transport, se stabilesc prin Hotărâre de Consiliul Local al Municipiului Târgu Jiu, conform prevederilor legale.

Pentru realizarea decontărilor pentru diferențele de tarif, Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu va trebui să facă dovada numărului de Titluri de călătorie reduce vândute și a numărului de călătorii efectuate de fiecare categorie de pasageri care beneficiază de gratuități.

Compensația de serviciu public este orice beneficiu, în special financiar, acordat direct sau indirect de către o autoritate competentă din fonduri publice în perioada de punere în aplicare a unei obligații de serviciu public sau în legătură cu perioada respectivă.

Municipiul Târgu Jiu asigură Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu Compensația pentru efectuarea obligațiilor de serviciu public, după următoarea formulă:

Compensația pentru efectuarea Obligațiilor de serviciu public = Cheltuielile de exploatare + Profit rezonabil – Venituri ale Operatorului asociate Obligației de serviciu public

$$C = CE + Pr - V$$

C – reprezintă Compensația

CE – reprezintă cheltuielile de exploatare eligibile, aferente Obligațiilor de serviciu public, calculate după următoarea formulă: **(C unitar x Km)**, unde

C unitar reprezintă costul în lei stabilit pe km pentru fiecare categorie de mijloc de transport, calculat cu includerea amortizării investițiilor operatorului și a cheltuielilor financiare aferente investițiilor (dobânzi și alte cheltuieli financiare aferente rambursării creditelor de investiții). Amortizarea investițiilor realizate de operator din fonduri provenite de la bugetele locale sau bugetul statului nu este eligibilă.

Km reprezintă numărul de km efectivi realizați de mijloacele de transport ale Operatorului în luna pentru care se acorda Compensatia, pe traseele stabilite în Programul de transport, pentru fiecare categorie de mijloc de transport;

Astfel:

$$CE = (c \text{ unitar troleibuze} \times Km \text{ troleibuze}) + (c \text{ unitar autobuze} \times Km \text{ autobuze})$$

Pr – reprezintă profitul rezonabil al Operatorului, reprezentând o rată de rentabilitate a capitalului normală pentru sectorul de activitate de transport public și care ține seama de nivelul de risc al Serviciului de transport public local suportat de Operator. Nivelul profitului rezonabil va fi evaluat și stabilit anual de către Autoritatea Contractantă, pe baza bilanței la 31 decembrie a anului precedent și va fi aplicat la total cheltuieli eligibile CE.

V – reprezintă totalitatea veniturilor generate în legătură cu prestarea Serviciului de transport public local de către Operator, pentru luna pentru care se acordă Compensația, respectiv:

- venituri din activitatea de vânzare a Titlurilor de călătorie la care operatorul este îndreptățit;
- venituri din alte activități legate de prestarea Serviciului de transport public local;
- orice alte venituri obținute de către Operator în legătură cu prestarea Serviciului de transport public local.

Compensația se calculează și se plătește cumulativ pentru activitățile de transport în comun cu autobuze și troleibuze.

În cazul în care sumele înscrise în Raportul lunar de constatare sunt contestate de către Părți, acest lucru va fi menționat în Raportul lunar de constatare, iar Autoritatea Contractantă va plăti partea necontestată.

Operatorul are obligația de a întocmi și trimite factura pentru plata Compensației în termen de 5 zile de la semnarea Raportului lunar de constatare. Autoritatea Contractantă are obligația de a plăti Compensația Operatorului în baza facturii emise de către acesta din urmă.

Compensația nu poate depăși efectul financiar net și va include diferențele de tarif la care operatorul este îndreptățit conform contractului.

În vederea evitării supracompensării, Operatorul va întocmi decontul anual pentru calculul Compensației anuale după aprobarea situațiilor financiare anuale. Compensația anuală reprezintă cea mai mică valoare dintre:

- valoarea totală anuală a Compensației calculate potrivit Rapoartelor lunare de constatare aprobate pentru anul respectiv; și
- valoarea totală anuală a Compensației

În cazul în care Compensația acordată Operatorului pentru anul anterior este mai mare decât Compensația anuală calculată, Operatorul va vira în contul Autorității Contractante diferența rezultată, în termen de 30 de zile de la stabilirea compensației anuale.

Operatorul poate solicita indexarea/renegocierea Costului unitar pe km în cursul anului.

Autoritatea Contractantă poate solicita operatorului reducerea/renegocierea costului unitar pe km aprobat prin contract, la finalizarea și recepționarea unor lucrări de investiții sau achiziția de vehicule/echipamente care au ca efect o influență sensibilă asupra costurilor Operatorului.

Fondurile acordate cu titlu de Diferențe de tarif și de Compensare vor fi aprobate de Consiliul Local al Municipiului Târgu Jiu în funcție de estimările inițiale și vor putea fi supuse rectificărilor ulterioare de buget, în vederea asigurării necesarului de sume până la sfârșitul anului.

Operatorul are obligația de a ține o contabilitate separată pentru activitățile și serviciile care fac obiectul Serviciului de transport public local, precum și pentru orice alte activități și servicii care generează costuri și servicii neasociate Serviciului de transport public local, cu respectarea următoarelor condiții:

- conturile corespunzătoare acestor activități să fie separate, iar proporția costurilor indirecte aferente trebuie să fie alocată în conformitate cu procedeele de repartizare a acestor costuri aprobate de autoritatea contractantă;

- costurile Serviciului de transport public local trebuie să fie echilibrate pe baza veniturilor din exploatare și a plăților din partea Autorității Contractante, fără nici o posibilitate de transfer de venituri către un alt sector de activitate al Operatorului.

CAPITOLUL V

Așteptări privind politica de dividende și de vărsăminte din profitul net aplicabile Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu

Politica de dividende este strâns legată de creșterea performanței activității și consolidarea profitabilității societății, și are în vedere menținerea unui echilibru între distribuția de dividende și reinvestirea parțială a profitului în funcție de necesitățile investiționale.

Potrivit Ordonanței Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-g) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende.

Pierderea contabilă reportată provenită din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, respectiv Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit, se acoperă din rezerve constituite din profitul net, prime de capital și capital social, inclusiv sumele reprezentând ajustarea la inflație a capitalului social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor, cu respectarea prevederilor actelor normative incidente.

Prin derogare de la prevederile art. 67 alin. (2) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile naționale, companiile naționale și societățile la care statul ori o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul au obligația să vireze dividendele convenite acționarilor în termen de 60 de zile de la termenul prevăzut de lege pentru depunerea situațiilor financiare anuale.

În termen de 3 zile de la data aprobării repartiției profitului, conducerea operatorilor economici menționați la alin. precedent are obligația înștiințării acționarilor, respectiv a autorităților publice centrale și locale sub autoritatea cărora funcționează, asupra cuantumului dividendelor de virat la bugetul de stat sau local, în vederea înregistrării acestor creanțe în contabilitatea autorităților respective.

Societățile naționale, companiile naționale și societățile la care statul ori o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau deține controlul au obligația să depună la organul fiscal competent, până la data de 25 a lunii următoare aprobării repartiției profitului, o declarație informativă privind dividendele convenite acționarilor, în vederea urmării modului de îndeplinire a obligațiilor de virare a dividendelor.

Repartiția profitului pe destinații se aprobă odată cu situațiile financiare anuale.

Totodată, potrivit actului constitutiv al Societății și a legislației aplicabile:

- a) profitul societății se stabilește pe baza bilanțului aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor;

- b) profitul impozabil se stabilește în condițiile legii;
- c) din profitul societății, rămas după plata impozitelor pe profit se pot constitui fonduri destinate modernizării, cercetării și dezvoltării de produse noi, investițiilor;
- d) societatea își constituie fond de rezervă și alte fonduri în condițiile legii;
- e) plata dividendelor convenite acționarilor se face de societate în condițiile legii, în cel mult două luni de la aprobarea bilanțului de către Adunarea Generală a Acționarilor;
- f) în cazul înregistrării de pierderi, Adunarea Generală a Acționarilor va analiza cauzele și va hotărî în consecință;
- g) suportarea pierderilor de către societate se va face proporțional cu aportul de capital și în limita capitalului subscris.

CAPITOLUL VI

Așteptări privind politica de investiții aplicabilă Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu

Unul din obiectivele declarate ale oricărei întreprinderi publice îl reprezintă creșterea eficienței și transparenței cheltuielilor, ca efect al alocării resurselor pe bază de programe, conținând criterii de performanță concrete, precum și stabilirea unui sistem coerent de priorități în cadrul acestora.

Activitatea de investiții la nivelul societății se realizează prin identificarea și fundamentarea corespunzătoare a necesităților de produse, servicii și lucrări, estimarea valorii, gradului de prioritarizare al necesităților și identificarea surselor de finanțare, urmărindu-se asigurarea desfășurării activității în condiții optime.

Programul anual de investiții va fi elaborat conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici. La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli se vor avea în vedere criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor, reducerea pierderilor, creșterea profitului și a cifrei de afaceri precum și creșterea productivității muncii.

Programul anual de investiții trebuie fundamentat de societate în mod realist și în condiții de transparență, cu respectarea principiilor de economicitate, eficiență și eficacitate, și este înaintat de Consiliul de Administrație spre aprobare către Adunarea Generală a Acționarilor. Programul de Investiții, dotările și sursele de finanțare constituie anexă la Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății și este supus aprobării de către Autoritatea Publică Tutelară.

CAPITOLUL VII

Dezideratele Municipiului Târgu Jiu, în calitate de autoritate publică tutelară și acționar, cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu

Comunicarea dintre organele de administrare și de conducere ale Societății și Autoritatea Publică Tutelară se va face în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011, cu modificările și completările ulterioare și ale H.G. nr.722/2016.

În acest sens este necesară îmbunătățirea comunicării cu organele de administrare și conducere ale Societății în vederea susținerii și asigurării unei înțelegeri complete a direcțiilor, așteptărilor și responsabilităților părților, precum și alinierea evoluției Societății la strategiile prioritare ale autorității tutelare. Astfel, în cazul apariției unor abateri semnificative în prognoza planului de administrare, Consiliul de Administrație trebuie să comunice pro activ autorității tutelare, în timp util, cu privire la riscurile care pot afecta performanța proiectată, propunând totodată și măsuri de atenuare a acestor riscuri și revizuirea planului de administrare, după caz.

Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu este administrată de un Consiliu de Administrație format dintr-un număr de 5 (cinci) administratori, persoane fizice cu experiență în îmbunătățirea performanței societăților pe care le-au condus, sau cu experiență în funcții publice de conducere (în cazul funcționarilor publici), numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor, conform legii, în condițiile stabilite în contractul de mandat, pe o durată de 4 ani.

Conducerea executivă a Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu este asigurată de directorii societății. Directorii, indiferent dacă sunt selectați din cadrul consiliului de administrație sau din afara acestuia, sunt numiți de consiliul de administrație, la recomandarea comitetului de nominalizare și remunerare, în urma unei proceduri de selecție, desfășurată după numirea membrilor consiliului de administrație.

Prin grija președintelui Consiliului de Administrație, Societatea trebuie să publice pe pagina proprie de internet, pentru accesul acționarilor și al publicului, următoarele documente și informații:

- hotărârile adunărilor generale ale acționarilor, în termen de 48 de ore de la data adunării;
- situațiile financiare anuale, în termen de 48 de ore de la aprobare;
- raportările contabile semestriale, în termen de 45 de zile de la încheierea semestrului;
- raportul de audit anual;
- lista administratorilor și a directorilor, CV-urile membrilor Consiliului de Administrație și ale directorilor precum și nivelul remunerației acestora;
- rapoartele Consiliului de Administrație;
- raportul anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar;
- Codul de etică, în 48 de ore de la adoptare, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia.

Situațiile financiare anuale și raportările contabile semestriale, rapoartele Consiliului de Administrație și raportul de audit anual sunt păstrate pe pagina de internet a Societății pe o perioadă de cel puțin 3 ani.

Consiliul de Administrație convoacă Adunarea Generală a Acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete sau din cifra de afaceri a Societății potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.

Obligația de convocare revine Consiliului de Administrație și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul sau soția, rudele ori afinii până la gradul IV inclusiv ai persoanelor prevazute la alin. precedent.

Consiliul de Administrație informează acționarii, în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate de Societate cu persoanele menționate mai înainte, dacă valoarea tranzacției este sub 10% din valoarea activelor nete sau din cifra de afaceri a Societății, sau cu o altă întreprindere publică ori cu autoritatea publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro.

Directorul general supune aprobării Consiliului de Administrație orice tranzacție din categoria celor menționate dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții, o valoare de cel puțin echivalentul în lei a 50.000 euro.

În rapoartele semestriale și anuale ale Consiliului de Administrație se vor menționa, într-un capitol special, actele juridice încheiate în condițiile prezentate anterior, precizându-se următoarele elemente: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a actului juridic, creanțele reciproce, garanțiile constituite, termenele și modalitățile de plată, precum și alte elemente esențiale și semnificative în legătură cu aceste acte juridice. În rapoarte se vor menționa și orice alte informații necesare pentru determinarea efectelor actelor juridice respective asupra situației financiare a societății.

Directorul general elaborează trimestrial și prezintă consiliului de administrație un raport în care sunt prezentate informații privind execuția mandatului său, schimbările semnificative în situația

afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța Societății sau perspectivele sale strategice.

Consiliul de Administrație prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

Consiliul de Administrație elaborează un raport anual privind activitatea Societății, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează, și îl publică pe pagina de internet a acesteia.

Consiliul de Administrație sau directorul general, în cazul în care conducerea executivă este exercitată de directori, are obligația să transmită Ministerului Finanțelor Publice și, după caz, autorității publice tutelare, trimestrial și ori de câte ori se solicită, fundamentări, analize, situații, raportări și orice alte informații referitoare la activitatea societății, în formatul și la termenele stabilite prin ordine sau circulare ale beneficiarilor.

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 administrație. Raportul de evaluare se publică pe pagina de internet a Primăriei Municipiului Târgu Jiu, la data de 31 mai a anului următor celui pentru care se efectuează evaluarea. Datele care conform legii au caracter confidențial sau secret sunt exceptate de la publicare.

CAPITOLUL VIII

Așteptări privind calitatea și siguranța serviciilor prestate de Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu

Așteptările Autorității Publice Tutelare cu privire la calitatea și siguranța serviciilor prestate de Societatea Transloc SA Târgu Jiu sunt:

- a) Asigurarea, dezvoltarea și promovarea calității și eficienței transportului public local de persoane prin curse regulate în scopul asigurii mobilității populației la nivelul Municipiului Târgu Jiu, în funcție de necesitățile acesteia și de dezvoltarea economică a Municipiului;
- b) Stabilirea structurii rețelei de trasee pentru transport de călători în funcție de dezvoltarea economică a Municipiului Târgu Jiu, în concordanță cu cererile de transport pe baza studiilor de mobilitate a populației din municipiu;
- c) Urmărirea, verificarea și controlul privind exploatarea bunurilor atribuite prin contractul de delegare de gestiune și a condițiilor de regularitate, siguranță și confort în care este asigurat transportul public local de persoane la nivelul Municipiului Târgu Jiu;
- d) Asigurarea modernizării infrastructurii aferente transportului public local de persoane prin curse regulate, care să se realizeze în conformitate cu reglementările urbanistice în vigoare;
- e) Asigurarea finanțării necesare dezvoltării componentelor sistemului de transport public de persoane prin curse regulate, care aparțin domeniului public al Municipiului Târgu Jiu;
- f) Informarea și consultarea periodică a populației asupra politicilor de dezvoltare durabilă din domeniul serviciului de transport public local, la nivelul Municipiului Târgu Jiu;
- g) Acordarea unor facilități de transport anumitor categorii de persoane, în condițiile legii;
- h) Corelarea capacității mijloacelor de transport de persoane cu fluxurile de călători existente;
- i) Asigurarea continuității serviciilor de transport prin programele de transport sau de funcționare, după caz, corelate cu fluxurile de călători de la nivelul Municipiului Târgu Jiu;
- j) Atragera de fonduri externe/nerambursabile pentru dezvoltare/modernizare;
- k) Dezvoltarea/perfecționarea resurselor umane de care dispune societatea.

CAPITOLUL IX

Așteptări în domeniul eticii, integrității și guvernancei corporative

Consiliul de Administrație al Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu este responsabil pentru stabilirea și revizuirea principiilor cadrului de administrare a activității și a valorilor corporative, inclusiv a celor stabilite prin intermediul unui cod etică și conduită.

Codul de Etică definește idealurile, valorile și principiile pe care angajații și administratorii trebuie să le respecte și să le aplice în activitatea desfășurată în cadrul Societății. Codul de etică urmărește promovarea valorilor și principiilor etice în cadrul Societății în vederea creșterii calității serviciilor oferite și a protejării reputației și are un rol educativ, de reglementare și de impunere a valorilor promovate.

Administratorii au obligația de denunțare a conflictelor de interese, definite conform legislației în vigoare și în conformitate cu reglementările interne ale Societății, și de respectare a informațiilor cu caracter confidențial sau secret, stabilite astfel, în condițiile legii.

În cazul începerii urmăririi penale pentru oricare dintre administratori, pentru infracțiunile prevăzute la art.6 alin.(2) din Legea societăților nr.31/1990, republicată (2), cu modificările și completările ulterioare, contractul de mandat al acestuia se va suspenda de drept, la data începerii urmăririi penale.

Așteptările autorității publice tutelare în domeniul eticii, integrității și guvernancei corporative au drept fundament câteva valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al organelor de administrare și conducere, și anume:

- 1.**Profesionalismul**, principiu conform căruia toate atribuțiile de serviciu care revin directorilor, administratorilor executivi și neexecutivi trebuie îndeplinite cu maximum de eficiență și eficacitate, conform competențelor deținute și în cunoștință de cauză în ceea ce privește reglementările legale;
- 2.**Imparțialitatea și nediscriminarea**, principiu conform căruia directorii și administratorii executivi și neexecutivi sunt obligați să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură în exercitarea atribuțiilor funcțiilor deținute;
- 3.**Integritatea morală**, principiu conform căruia directorilor și administratorilor executivi și neexecutivi le este interzis să solicite sau să accepte, direct sau indirect, pentru ei sau pentru alții, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material, sau să abuzeze de funcțiile pe care le dețin;
- 4.**Libertatea gândirii și a exprimării**, principiu conform căruia directorii și administratorii executivi și neexecutivi pot să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri;
- 5.**Onestitatea, cinstea și corectitudinea**, principiu conform căruia directorii și administratorii executivi și neexecutivi, în exercitarea mandatelor, trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, legislația în vigoare;
- 6.**Deschiderea și transparența**, principiu conform căruia activitățile desfășurate de directori și de administratorii executivi și neexecutivi, în exercitarea funcțiilor lor sunt publice și pot fi supuse monitorizării cetățenilor;
- 7.**Confidențialitatea**, principiu conform căruia directorii și administratorii executivi și neexecutivi trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor care se află în posesia lor, stabilite astfel, potrivit legii.

CAPITOLUL X

Evaluarea de către Municipiul Târgu Jiu, în calitate de autoritate publică tutelară și acționar, după caz, a mediului de afaceri în care operează Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu, a riscurilor la care aceasta este expusă și a acțiunilor efectuate deja la nivel de societate, în vederea diminuării riscurilor și atingerii obiectivelor

În vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor specifice ale tuturor structurilor Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu, este necesară elaborarea procedurii prin care se stabilește cadrul general unitar de identificare, analiză și gestionare a riscurilor la nivelul societății și a structurilor din cadrul acesteia. Această procedură este un instrument care facilitează gestionarea riscurilor într-un mod controlat și eficient, pentru atingerea obiectivelor specifice, furnizează o descriere a modului în care sunt stabilite și implementate măsurile de control menite să prevină apariția riscurilor.

Conducătorii compartimentelor din cadrul Societății TRANSLOC SA Târgu Jiu, precum și întreg personalul, au obligația de a identifica riscurile care afectează atingerea atât a obiectivelor stabilite prin planurile strategice și operaționale dar și acele riscuri care împiedică buna desfășurare a activităților specifice.

Totodată, se impune realizarea unor analize diagnostic efectuate în scopul evidențierii punctelor forte și punctelor slabe ale activităților desfășurate în cadrul societății, precum și a oportunităților și pericolelor mediului extern care favorizează sau amenință dezvoltarea, precum și cauzele care le-au generat.

În acest context, pe de o parte se impune analiza mediului intern, respectiv punctele tari (atuurile) și punctele slabe, iar pe de alta parte a mediului extern, reprezentat de oportunitățile, respectiv riscurile ce pot pune în pericol realizarea obiectivelor stabilite.

Punctele tari și punctele slabe sunt concepte statice, bazate pe parametrii descriptivi, într-o perioadă determinată de timp, reprezentând "ceea ce există", pe când oportunitățile și riscurile au în vedere "ceea ce va fi" și au un rol important în luarea deciziilor în cadrul procesului de planificare strategică pentru perioada următoare.

Puncte tari:

- a) Istoricul și renumele societății pe piața locală;
- b) Infrastructura rutieră este uniform distribuită la nivelul orașului;
- c) Municipiul este tranzitat de două drumuri naționale și de calea ferată;
- d) Distanțele reduse și accesibilitatea maximă către obiective turistice din județul Gorj;
- e) Existența sculpturilor lui Constantin Brâncuși în localitate;
- f) Tarife relativ reduse pentru serviciile de interes public;
- g) Conexiunile societății pe plan local;
- h) Climatul de colaborare și cooperare cu administrația publică locală;
- i) Structura echilibrată, forța de muncă stabilă și calificată;
- j) Dedicarea și motivarea salariaților;
- k) Flexibilitatea managementului la nou/schimbare.

Oportunități:

- a) Expansiunea pieței pe care activează societatea;
- b) Atragerea de fonduri pentru dezvoltare;
- c) Dezvoltarea resurselor umane de care dispune societatea.

Puncte slabe:

- a) Apariția blocajelor în orele de vârf în unele intersecții importante;
- b) Inexistența unei autostrăzi în regiune;
- c) Circulație pentru biciclete neamenajată;
- d) Opriri și staționari neregulate pe benzile de circulație și foarte aproape de intersecții;
- e) Instruirea/perfecționarea/formarea profesională deficitară a personalului angajat.

Amenințări:

- a) Posibilități limitate ale bugetului local de susținere și alocare a resurselor de finanțare aferente contravalorii prestațiilor efectuate de către societate;
- b) Apariția competitorilor pe plan local, în sectoarele de activitate ale societății;
- c) Rezistența la schimbare;
- d) Eventuale creșteri de tarife, concomitent cu reducerea veniturilor populației.

CAPITOLUL XI

Așteptări ale Municipiului Târgu Jiu, în calitate de autoritate publică tutelară și acționar, privind cheltuielile de capital, reducerile de cheltuieli și alte aspecte ale afacerii

Așteptările autorității publice tutelare cu privire la cheltuielile de capital și la reducerile de cheltuieli:

a) Administratorii vor analiza, fundamenta și propune spre aprobarea Autorității Publice Tutelare și Adunării Generale a Acționarilor, Bugetul de Venituri și Cheltuieli împreună cu Anexele de Fundamentare, ce au drept scop îndeplinirea obiectivelor strategice ale societății;

b) Administratorii pot aproba, în limita Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor și Autoritatea Publică Tutelară, modificării în structura cheltuielilor de capital;

c) Consiliul de Administrație și conducerea executivă trebuie să urmărească plata în funcție de scadența conform clauzelor contractuale, în vederea reducerii plăților restante la un nivel minim tocmai pentru a preveni cheltuielile suplimentare cu penalitățile și majorările de întârziere care vor afecta bugetul de venituri și cheltuieli. O prioritate a societății o constituie achitarea la termen a obligațiilor de plată la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local;

d) Îmbunătățirea procedurilor privind gestionarea creanțelor și recuperarea lor. Consiliul de Administrație trebuie să monitorizeze încasarea la termen a creanțelor și să dispună, împreună cu conducerea executivă, măsuri de recuperare a acestora în termenul legal de prescripție. În caz de nerecuperare a creanțelor în termen legal, ca urmare a neluării măsurilor legale și necesare pentru acesta, administratorii vor răspunde în solidar cu directorii pentru prejudiciul cauzat societății;

e) Angajarea oricărei cheltuieli să respecte principiile eficienței, eficacității și economicității;

f) Creșterea cotei de piață și întărirea poziției pe o piață concurențială, prin îmbunătățirea calității serviciilor prestate de societate;

g) Realizarea unei profitabilități raționale;

h) Promovarea competenței profesionale prin instruirea, informarea și motivarea personalului societății;

i) Reducerea capitalului împrumutat și încadrarea în termenele contractuale și legale de plată a obligațiilor societății;

j) Asigurarea cu cash-flow a activității societății;

k) Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;

l) Asigurarea integrității patrimoniale a bunurilor societății.

CAPITOLUL XII

Așteptări și recomandări ale Municipiului Târgu Jiu, în calitate de autoritate publică tutelară și acționar, privind o serie de indicatori de performanță pe care îi consideră adecvați pentru Societatea TRANSLOC SA Târgu Jiu

În temeiul prevederilor Hotărârii Guvernului nr.722/2016:

-art.5 alin.(2) din Anexa nr.1(c) - Reguli generale privind redactarea scrisorii de așteptări: *în cadrul scrisorii de așteptări, autoritatea publică tutelară poate recomanda o serie de indicatori de performanță pe care îi consideră adecvați pentru întreprinderea publică, fără o impunere a anumitor valori a acestora;*

-art.2 alin.(1) lit.a din Anexa nr.2 - Norme metodologice pentru stabilirea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari și a componentei variabile a remunerației membrilor consiliului de administrație sau, după caz, de supraveghere, precum și a directorilor, respectiv a membrilor directoratului: *măsurarea performanței întreprinderii publice este un proces al cărui scop este de a îmbunătăți activitățile și utilizarea resurselor întreprinderii publice pentru a atinge într-un mod cât mai eficace și eficient obiectivele acesteia;*

-art.3 din Anexa nr.2: *întreprinderile publice trebuie să fie administrate și conduse în așa fel încât să fie eficiente din punct de vedere economic. Valoarea resurselor folosite de către întreprinderea publică trebuie maximizată prin alegerea celei mai bune alternative de a folosi acele resurse;*

-art.4 alin.(1) din Anexa nr.2: *fiecare autoritate trebuie să dezvolte un cadru de rezultate pentru măsurarea performanțelor întreprinderii publice raportat la misiunea și obiectivele stabilite conform prevederilor legale;*

-art.11 alin.(3) din Anexa nr.2: *autoritățile publice tutelare pot stabili prin act administrativ indicatori de performanță suplimentari raportați la specificul și complexitatea activității întreprinderii publice;*

-art.16 din Anexa nr.2: *structurile de guvernare corporativă din cadrul ficărei autorități publice propun conducerii acesteia ceea ce consideră a fi indicatori financiari și nefinanciari de performanță potriviți, în concordanță cu interesele întreprinderii publice.*

-art.18 din Anexa nr.2: *criteriile folosite pentru selectarea indicatorilor cheie de performanță trebuie să îndeplinească, dar fără a se limita la acestea, următoarele cerințe:*

- a) să fie specifice, măsurabile, orientate în timp, posibil de obținut;
- b) să fie general aplicabile în cadrul sectorului de activitate, acolo unde este posibil;
- c) să fie transparente;
- d) să fie verificabile în mod independent;
- e) să ia în calcul obiectivele, țintele și rezultatele stabilite pentru întreprinderea publică;
- f) să fie compatibile cu specificul întreprinderii publice.

-art.21 din Anexa nr.2: *indicatorii cheie de performanță referitori la obiectivele cuantificabile prevăzute la art. 29 alin. (11) din ordonanța de urgență (reducerea obligațiilor restante, modul de gestionare a creanțelor și recuperarea lor, realizarea planului de investiții și asigurarea cu cash-flow a activității desfășurate), stabiliți conform prezentelor norme, se cuprind obligatoriu în contractul de mandat și se iau în calcul la determinarea componentei variabile a remunerației.*

-art.25 din Anexa nr.2: *la stabilirea remunerației variabile se au în vedere **responsabilitățile administratorilor neexecutivi**, respectiv de identificare a strategiei pe termen lung, de dezvoltare a politicilor de guvernare, de reprezentare a intereselor acționarilor, de comunicare cu acționarii și de supraveghere a implementării de către management a strategiilor întreprinderii publice. Mare parte din componenta variabilă trebuie să rezulte din responsabilitățile specifice activităților de guvernare corporativă.*

Pentru o abordare echilibrată a evaluării performanței și a componentei variabile, ponderile ICP, care însumate să reprezinte un procent de 100%, se stabilesc conform modelului de mai jos:

- 5-20% ICP financiari;
- 5-20% ICP operaționali;
- 5-25% ICP orientați către servicii publice;
- 50-75% ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă.

-art.26 din Anexa nr.2: *la stabilirea remunerației variabile se au în vedere **responsabilitățile administratorilor executivi** privind implementarea de strategii, implementarea politicilor guvernamentale și managementul profitabil al întreprinderilor publice, care includ managementul activelor financiare, fizice și umane, stabilirea unor procese operaționale eficiente și eficace și raportarea cu privire la progresul înregistrat în toate domeniile. Mare parte din componenta variabilă trebuie să rezulte din responsabilitățile privind activitățile operaționale, financiare și nefinanciare.*

Pentru o abordare echilibrată a evaluării performanței și a componentei variabile, ponderile ICP, care însumate să reprezinte un procent de 100%, se stabilesc conform modelului de mai jos:

- 25-50% ICP financiari;
- 10-25% ICP operaționali;
- 5-25% ICP orientați către servicii publice;
- 10-25% ICP responsabilități specifice activității de guvernare corporativă.

Propunere indicatori financiari și nefinanciari de performanță

Nr. crt.	INDICATORI CHEIE DE PERFORMANȚĂ	DEFINIRE INDICATOR	DOMENIU DE APLICARE PONDERILE ICP - %	
			Administratori neexecutivi	Administratori executivi
1.		FINANCIARI	5 - 20 %	25 - 50 %
1.1	FLUX DE NUMERAR/ LICHIDITATE		Aplicabilitate scăzută	Aplicabilitate ridicată
1.1.1	Perioada de recuperare a creanțelor (zile)	(Sold creanțe/Cifra de afaceri) x nr.zile cumulate de la începutul anului Acest indicator arată de câte zile este nevoie ca o vânzare să se transforme în intrare de numerar. Valoare recomandată este < 30, ceea ce înseamnă o lichiditate bună.		
1.1.2	Lichiditate generală	Active curente / Datorii curente Reprezintă măsura în care pot fi acoperite datoriile curente din activele curente. Valoare recomandată: supraunitară		
1.2	COST		Aplicabilitate medie	Aplicabilitate ridicată
1.2.1	Cheltuieli la 1000 lei venituri (lei)	(Cheltuieli totale / Venituri totale) x 1000		
1.2.2	Pondere cheltuielilor de personal în total cheltuieli (%)	(Cheltuieli cu personalul/Cheltuieli totale) x100 Indicatorul nu are o valoare standard sau un anumit trend dar trebuie să se încadreze în politica de salarizare adoptată de conducere. Ceea ce trebuie respectat din punct de vedere economic este indicele de creștere al celor două cheltuieli: indicele de creștere al cheltuielilor de personal să nu-l depășească pe cel al cheltuielilor totale.		
1.3	DATORIE		Aplicabilitate medie	Aplicabilitate medie
1.3.1	Perioada de rambursare a datoriilor (zile)	(Datorii furnizori/Total achiziții furnizori) x nr.zile cumulate de la începutul anului Acest indicator arată de cât timp are nevoie societatea pentru a-și plăti datoriile comerciale. O valoare a acestui indicator >90 indică faptul că operatorul are întârzieri de plată sau beneficiază de condiții de creditare din partea furnizorilor.		
1.3.2	Gradul de îndatorare	Datorii totale / Capitaluri proprii Indicatorul măsoară volumul finanțării externe în raport cu cel al finanțării asigurat de acționar. Valoarea recomandată este < 0,5 ceea ce înseamnă capacitatea societății de a-și mări volumul creditelor, sub rezerva existenței unui flux de lichidități corespunzător, care să permită pe viitor suportarea serviciului datoriei.		
1.4	INVESTIȚII		Aplicabilitate medie	Aplicabilitate medie
1.4.1	Gradul de realizare a programului de investiții (%)	(Număr obiective demarate și realizate la stadiul prevăzut / Număr obiective înscrise în Programul de investiții) x 100		
1.5	VENITURI		Aplicabilitate scăzută	Aplicabilitate ridicată
1.5.1	Gradul de realizare a veniturilor proprii prevăzute în BVC %	(Venituri realizate / Venituri prevăzute în BVC) x 100		

1.5.2	Productivitatea muncii (lei/pers)	Cifra de afaceri / Nr.salariați Măsoară eficiența folosirii factorului uman		
2.	NEFINANCIARI OPERAȚIONALI ȘI ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE		5 – 25 %	5 – 25 %
2.1	Calitatea serviciului /Satisfația clientului		Aplicabilitate scăzută	Aplicabilitate ridicată
2.1.1	Gradul de curățenie și dezinfecție zilnică a mijloacelor de transport în comun (%)	(Nr. autobuze,troleibuze curate controlate la ieșirea din garaj / Nr. autobuze,troleibuze controlate la ieșirea din garaj) x 100		
2.1.2	Modul de rezolvare a sesizărilor, reclamațiilor, inclusiv cele referitoare la comportarea față de publicul călător (%)	(Nr. de sesizări, reclamații care au fost rezolvate în termenul legal / Nr. total de sesizări, reclamații) x 100		
2.2	Productivitatea activelor		Aplicabilitate medie	Aplicabilitate ridicată
2.2.1	Randamentul (căl/km)	Nr. călători transportați / Km realizați		
2.2.2	Gradul de utilizare a parcului auto (%)	(Nr. vehicule active zilnic / Nr. vehicule inventar) x 100		
2.3	Acoperire serviciu		Aplicabilitate scăzută	Aplicabilitate ridicată
2.3.1	Pondere trasee realizate (%)	(Nr. trasee realizate zilnic / Nr. trasee planificate zilnic) x 100		
2.3.2	Viteza medie comercială autobuze și troleibuze (km/h)	Km. realizați traseu / Ore circulație realizate traseu exclusiv staționările la capete de linie		
3.	GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ		50 – 75 %	10 – 25 %
3.1	Monitorizarea proceselor de transparență și comunicare	Încadrarea în termenele legale de raportare și comunicare către APT și AGA, și publicarea informațiilor de interes public pe site-ul societății	Aplicabilitate ridicată	Aplicabilitate scăzută
3.2	Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Identificarea, evaluarea, gestionarea și monitorizarea categoriilor de riscuri: -riscuri economice (inflație, dobândă, curs valutar); -riscuri de exploatare (operațională); -riscuri financiare (lichiditate, sovabilitate, grad de îndatorare, etc); -riscuri comerciale (preț, aprovizionare, etc); -risc reputațional; -risc investițional; -riscuri de sănătate și de siguranță în muncă; -alte tipuri de riscuri	Aplicabilitate ridicată	Aplicabilitate scăzută
3.3	Monitorizarea și evaluarea performanței conducerii	Stabilirea indicatorilor de performanță pentru directori, monitorizarea îndeplinirii acestora trimestrial, analiza rapoartelor de activitate ale directorilor și a execuției bugetare, evaluarea anuală a activității directorilor.	Aplicabilitate ridicată	Nu se aplică
3.4	Stabilirea politicilor de remunerație ale directorilor	Implementarea și revizuirea politicii de remunerare pe baza principiilor echității, competitivității și recompensării performanței directorilor.	Aplicabilitate ridicată	Nu se aplică

Pentru a fi măsurabili și raportabili Nivelul indicatorilor/Valoarea indicatorilor, după caz, se vor stabili pentru întreaga perioadă de mandat, respectiv pentru fiecare perioadă de raportare (trimestrial/semestrial/anual).

Potrivit art.30 alin.(6) din O.U.G. nr.109/2011, indicatorii de performanță financiari și nefinanciari **negociați și aprobați de adunarea generală a acționarilor** constituie elemente față de care se determină componenta variabilă a remunerației pentru administratorii și directorii societății.