



**REGIA AUTONOMĂ DE TRANSPORT TIMIȘOARA**  
B-dul Take Ionescu nr.56, 300074, Timișoara; Centrală:  
0356803700; Fax: 0356003901; Cod de înregistrare fiscală:  
RO2490570 din 11.12.1992 J/35/3034/1991; C.A.E.N.: 4931  
RATT are calitatea de operator de date cu caracter personal, cu  
prelucrarea numărul 8419  
Nr. 10359/ 24.05.2017

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2016**

### **I. Prezentarea generală a Regiei Autonome de Transport Timișoara**

Regia Autonomă de Transport Timișoara (RATT) cu sediul în Timișoara, B-dul Take Ionescu Nr.56, este o entitate cu personalitate juridică ce a fost înființată în baza Legii Nr.15/1990, privind reorganizarea unităților economice ca regii autonome și prin Decizia Primăriei Nr. 99/29.01.1991 și Decizia Prefecturii Județului Timiș nr. 97/25.11.1991, fiind înregistrată la Camera de Comerț sub nr. J/35/3034/1991 și având ca obiect principal de activitate transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători - conform cod CAEN 4931 - și alte obiecte secundare de activități de prestări servicii către populație sau agenți economici.

Forma de proprietate actuală este regie autonomă, cu capital integral de stat, fiind o entitate publică sub autoritatea unității administrativ - teritoriale Municipiul Timișoara, conform Hotărârii Guvernului nr. 597 din 28 septembrie 1992 privind trecerea sub autoritatea consiliilor locale sau, după caz, județene, a regiilor autonome și societăților comerciale cu capital integral de stat, care prestează servicii publice de interes local sau județean.

Conducerea și administrarea regiei :

Consiliul de Administrație, numit prin Hotărâre de către Consiliul Local al Municipiului Timișoara, având următoarea componență:

- |                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| - POPOVICI DUMITRU           | - președinte C.A. |
| - CIANCA DANIEL              | - membru          |
| - KARAGENA SORIN             | - membru          |
| - AVRAM STANUȘOIU CONSTANTIN | - membru          |
| - CHIȘ CULITA                | - membru          |
| - CRISAN TEODOR ADRIAN       | - membru          |

și-au exercitat mandatul în conformitate cu OUG.109/2011.

Conducerea executivă a fost delegată directorului general dl. Goia Ioan, care și-a exercitat atribuțiile în baza Contractului de mandat, încheiat în conformitate cu prevederile OUG. 109/2011.

Administrarea și conducerea regiei s-a desfășurat în vederea ducerii la îndeplinire a Planului de Administrare și a planului de management, în conformitate cu Regulamentul de organizare și funcționare propriu.

In cadrul Consiliului de Administratie sunt organizate doua comitete, conform prevederilor OUG. nr.109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare si anume : Comitetul de nominalizare si remunerare si Comitetul de audit.

Consiliul de administratie in cadrul atributiilor sale pentru realizarea obiectului de activitate al regiei, a aprobat in principal: directiile principale de activitate si de dezvoltare a regiei, functionarea sistemului de control intern/managerial, modificari ale organigramei regiei, a statului de functii si a Regulamentului de organizare si functionare, bugetul de venituri si cheltuieli, lista de investitii, rezultatele economico-financiare, scoaterea din functiune si casarea mijloacelor fixe si a obiectelor de inventar, calculul compensatie de transport pe moduri de transport, criteriile si obiectivele de performanta ale directorului general si alte actiuni ale regiei.

## **Cap. I. : EVOLUTIA ACTIVITĂȚII**

### **1.Prestația de transport**

Transportul public local de calatori este caracterizat prin cateva elemente:

- este un serviciu de utilitate publica ;
- furnizeaza un serviciu de interes colectiv si general.
- autoritățile administrației publice locale , impreuna cu operatorii de transport se afla intr-un raport permanent generat de executarea serviciilor de transport public, precum si cu institutiile guvernamentale ;

Conducerea si administratorii regiei impreuna cu administratia publica locala, in cadrul atributiilor lor, urmaresc indeplinirea principalelor obiective si anume:

- organizarea activitatii si a compartimentelor care asigura executarea serviciului;
- asigurarea finanțării necesare dezvoltării componentelor sistemului de transport public local,(domeniul public sau privat al autorităților administrației publice locale, infrastructura proprie a operatorului);
- informarea și consultarea periodică a populației asupra politicilor de dezvoltare din domeniul serviciului de transport public local;
- acordarea unor facilități de transport anumitor categorii de persoane;
- corelarea capacității mijloacelor de transport de persoane cu fluxurile de călători existente;
- asigurarea continuității serviciilor de transport prin programele de transport corelate cu fluxurile de călători
- asigurarea ca serviciile de transport public local se desfășoară cu respectarea reglementărilor în vigoare privind legalitatea transportului, condițiile de lucru, de exploatare a vehiculelor și de exploatare a infrastructurii, precum și condițiile privind siguranța circulației, protecția vieții umane și a mediului

Pentru ca acest serviciu public sa functioneze adecvat, in spiritul principiilor fundamentale, guvernanta corporativa a regiei urmaresc sa se asigure:

- organizarea si managmentului traficului;
- personal specializat
- infrastructura/mijloacele de transport la standarde acceptabile pentru cresterea gradului de securitate si confort;
- sistemele moderne de ticketing care asigura o mare accesibilitate
- resurse financiare corespunzatoare.

RATT in calitate de operator de transport public isi desfasoara activitatea de transport public de persoane structurata pe urmatoarele componente:

1. **Transport urban** realizat prin trei moduri de transport:
  - **Transport cu tramvaie** desfasurat pe raza municipiului Timisoara;
  - **Transport cu troleibuzul** in Municipiul Timisoara;
  - **Transport cu autobuze** – in Municipiul Timisoara
2. **Transport metropolitan** – realizat pe raza Asociatiei Metropolitane de Transport realizat cu autobuze si troleibuze
3. **Transport prin curse speciale ocazionale** - realizat cu autobuze .
4. **Transport intermodal de transport cu bicicletele** ;
5. **Transport naval cu vaporete.**

**Situația comparativă a realizării principalilor indicatori fizici de exploatare pe 12 luni 2016 comparativ cu cei realizati in anul 2015, se prezinta dupa cum urmeaza :**

| <b>DENUMIRE INDICATOR</b>                   | <b>12 LUNI 2015</b> | <b>12 LUNI 2016</b> |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Număr trasee urbane , din care:</b>      | 33                  | 34                  |
| -tramvaie                                   | 9                   | 9                   |
| -troleibuze                                 | 6                   | 7                   |
| -autobuze                                   | 18                  | 18                  |
| <b>Număr trasee metropolitan, din care:</b> | 4                   | 4                   |
| -troleibuze                                 | 2                   | 2                   |
| -autobuze                                   | 2                   | 2                   |
| <b>Km parcurși, din care</b>                | <b>8,621,773</b>    | <b>8.102.317</b>    |
| 1. Km parcursi urban                        | 8,383,298           | 7.650.050           |
| - tramvaie                                  | 2,983,066           | 2.791.735           |
| - troleibuze                                | 1,921,905           | 1.676.164           |
| - autobuze                                  | 3,478,327           | 3.182.151           |
| 2. Km parcursi metropolitan                 | 238,475             | 452.267             |
| <b>Ture efectuate, din care:</b>            | <b>665,954</b>      | <b>608.315</b>      |
| 1. Ture efectuate urban:                    | 652,086             | 585.690             |
| - tramvaie                                  | 212,487             | 196.498             |
| - troleibuze                                | 190,180             | 166.595             |
| - autobuze                                  | 249,419             | 222.597             |
| 2. Ture efectuate metropolitan              | 13,868              | 22.625              |
| <b>Ore circulație efectuate, din care:</b>  | <b>529,074</b>      | <b>515.339</b>      |
| 1. Ore circulație efectuate urban:          | 519,383             | 480.177             |
| - tramvaie                                  | 199,817             | 189.662             |
| - troleibuze                                | 132,126             | 118.800             |
| - autobuze                                  | 187,440             | 171.715             |
| 2. Ore circulație efectuate metropolitan    | 9,691               | 35.162              |
| <b>Călători transportați, din care:</b>     | <b>72,427,917</b>   | <b>147.599.044</b>  |
| 1. Călători transportați urban:             | 71,368,560          | 144.266.773         |

|  |                   |                    |
|--|-------------------|--------------------|
| - tramvaie   | 35,076,886        | 74.165.881         |
| - troleibuze   | 17,339,830        | 31.685.561         |
| - autobuze   | 18,951,844        | 38.415.331         |
| 2. Călători transp. Metropolitan                                     | 1,059,357         | 3.332.271          |
| <b>Călători transportați urban, din care:</b>                        | <b>71,368,560</b> | <b>158.708.217</b> |
| 1. Călători transp. din bilete urban                                 | 5.716.176         | 5.486.777          |
| 2. Călători transp. din abonamente urban:                            | 65,652,384        | 153.221.440        |
| - gratuități 100% reducere, din care:                                | 37,357,875        | 122.727.771        |
| - P.M.T.   | 31,037,175        | 116.793.171        |
| -Persoane cu handicap  | 3,630,960         | 3.352.320          |
| -Legi speciale (CJP Timiș)   | 2,689,740         | 2.582.280          |
| - abon. cu 50% reducere  | 12,416,665        | 14.001.815         |
| - abon. cu 20% reducere  | 12,919,840        | 13.097.940         |
| - abon. preț întreg  | 2,830,450         | 3.281.750          |
| - legitimații de 1 zi  | 127,554           | 112.164            |
| <b>Indicatori tehnici exploatare biciclete:</b>                      | <b>2015</b>       | <b>2016</b>        |
| 1.Coeфициent de utilizare a parcului de biciclete (C.U.P.)           | 74.66%            | 53.86%             |
| 2.Coeфициent de stare tehnica a parcului de biciclete (C.S.T.)       | 77.10%            | 93.61%             |
| 3.Numar de calatorii ( utilizari ) cu bicicleta                      | 151 calatorii/zi  | 711 calatorii /zi  |
| 4.Numar total de utilizatori inregistrati la sfarsitul fiecărei luni | 9230              | 16.464             |

Din analiza indicatorilor fizici se constata o scadere a kilometrilor efectuati la transportul urban si o crestere a prestatiei de transport metropolitan (cu autobuze si troleibuze) de 153 %. Nr. calatoriilor transportati a crescut, datorita cresterii numarului de gratuitati acordate si o descrestere cu aprox. 280 mii a calatoriilor persoanele cu handicap (*Legea nr.448/2006 privind protectia si promovarea drepturilor persoanelor cu handicap*).

### **Criterii și obiective de performanță, conform H.C.L. 503/2013.**

Gradul global de realizare a criteriilor de performanță, pe 12 luni 2016 este de 120,59%.

Gradul global de realizare a obiectivelor de performanță, pe 12 luni 2016, este de 105%.

### **2.Resurse umane**

Consiliului de administratie conform atributiilor sale aproba Organigrama, Statul de functiuni, Regulamentul de organizare si functionare, Planul anual de instruire, politica de resurse umane propusa de conducerea regiei , alte drepturi si obligatii fata de personal .

Serviciului Resurse umane prin personalul specializat, urmareste permanent sigurarea necesarului de personal (mobilitatea) personalului, realizand urmatoarele activitati care sunt procedurate, urmarite si auditate:

-identificarea nevoilor de resurse umane pe categorii de personal,

- actiuni de recrutare de personal prin declararea locurilor de munca vacante la AJOFM Timis, prin pliante si afise continand oferta de angajare , prin anunturi pe TFT in mijloace de transport , prin mass-media locala, etc .

-identificarea necesarului de instruiiri, intocmirea si actualizarea Planului anual de instruire;  
-promovarea Scolii de soferi RATT pentru calificarea in meseria de conducatori tramvai, troleibuz;

- reconversia profesionala a personalului existent pentru calificarea in meseria de marinar fluvial;

- evaluarea personalului;

-supravegherea activă a sănătății angajatilor si intocmirea planificarii anuale a controlului medical periodic si deasemenea evaluarea psihologica a salariatilor;

-planificarea concediilor de odihna pentru asigurarea necesarului optim de personal pe tot parcursul anului ;

In 2016 s-a realizat o nota de fundamentare care cuprinde propuneri de masuri pentru atragerea si mentinerea fortei de munca dintre care amintim: spor de fidelizare pentru personalul muncitor; demarare studii de oportunitate pentru construirea de locuinte de serviciu .

Organigrama, Statului de functii, Regulamentului de organizare si functionare al Regiei Autonome de Transport Timisoara, au fost aprobate prin Hotararea Consiliului Local 503/22.10.2013 de aprobare a Planului de administrare al Regiei Autonome de Transport Timisoara, modificata prin Hotararea Consiliului Local 441/12.09.2014, HCL 205/08.05.2015 si prin HCL 333/31.07.2015.

La data de 31.12.2016 numarul efectiv de personal a fost de 954 angajați, iar in anul 2016 numarul mediu de salariați a fost de 951.

Regia pe tot parcursul anului 2016, ca si in anii anteriori, s-a confruntat cu o lipsa de personal de bord (conducatori autobuz, conducatori de tramvai si conducatori troleibuz), lipsa care a determinat efectuarea unui numar de 161.462 ore suplimentare, generand cheltuieli suplimentare cu salariile.

### **3. Comercializare si politica de tarife**

Activitatea de comercializare a titluri de de calatorie s-a realizat in principal prin reseaua proprie de desfacere a titlurilor de calatorie utilizand Sistemul automat de taxare. In cursul anului s-a utilizat si sistemul de vanzare, in special a biletelor, de catre agentii economici pe baza contractelor incheiate cu acestia , contra unui comision .

Tarifele practicate sunt stabilite in conformitate cu prevederile Ordinului 272/2007 al ANRSC si au fost aprobate prin hotarare de Consiliul Local al Municipiului Timisoara.

Tarifele de calatorie la transportul urban au fost mentinute la nivelul anilor anteriori, iar pentru integrarea politicii tarifare si pentru transportul metropolitan a fost introdus atat tarifele pentru calatoria( bilet si abonament) la transportul metropolitan la nivelul celui urban. De asemenea prin hotarare a Consiliului local s-a aprobat tariful pe km la transportul cu troleibuzul pe traseele metropolitane. Aceste tarife au fost aprobate prin HCL 34/02.02.2016 si prin HCL 243/20.12.2016 se integreaza si tarifele pentru transportul metropolitan cu autobuze .

#### 4. Compensația la transport și alocațiile pentru investiții

Pentru realizarea serviciului de transport public de persoane dat în administrarea RATT prin Hotărârea Consiliului Local 108/27.03.2012 și respectarea obligațiilor tarifare, R.A.T.Timisoara a primit de la bugetul local în anul 2016 o compensație la cheltuielile de transport.

Compensația de transport a fost plătită ca urmare a prestației de transport realizată de către regie în calitate de operator de transport pentru asigurarea unor facilități la transportul în comun diferitelor categorii de cetățeni ai municipiului Timișoara, stabilite prin Protocol încheiat cu municipiul Timișoara, aprobat Hotărârea Consiliului Local nr.192/2012 cu modificările și completările ulterioare.

Suma încasată de la bugetul local în anul 2016 pentru asigurarea facilităților aprobate de Consiliul local ca urmare a prestației de transport, a fost de 59.163.375 lei.

La data închiderii exercitiului financiar 2016 valoarea facturilor emise și neincasate de la Municipiul Timișoara a fost de 9.384.542 lei, din care 8.960.741 lei reprezentând compensația la cheltuielile de transport, în baza HCL 192/2012 cu modificările și completările ulterioare și 423.801 lei facturi reprezentând obligație preluată de municipalitate de la Universități pentru gratuitățile studenților la transportul în comun.

RATT în anul 2016 nu a primit de la bugetul local alocații pentru investiții, investițiile efectuate de regie în cursul exercitiului financiar au fost realizate din surse proprii.

Cheltuielile pentru investiții și dotări realizate în cursul anului 2016, cuprinse în planul de investiții, finanțate din surse proprii au fost în valoare totală de 6.170.067 lei, exclusiv TVA, se referă la :

- ❖ -utilaje independente și dotări diverse în valoare de 1.134.279 lei,
- ❖ -lucrări de investiții, modernizări și proiecte în valoare de 5.035.788 lei ;

Dintre dotările realizate în 2016 cele mai importante sunt: *construcții modulare prefabricate la Secția Transport Auto și Centrul Social Sindical, construcții plutitoare (pontoane acostare ambarcațiuni), imprimante fiscale și imprimante carduri, echipamente și componente IT (laptopuri și stații de lucru), mașini de spălat autovehicule, precum și alte scule și echipamente necesare activității.*

Dintre investițiile noi și modernizările la mijloacele fixe existente în patrimoniul regiei sau la cele din domeniul public, cele mai importante se referă la: *Reparație acoperiș Baza Mixta – hală SR Dimbovita; Reabilitare Clădire administrativă –nr. inv.12058-Take Ionescu nr.56 -; Centrala termică și instalații Hală Troleibuze; Refacere alimentare cu energie electrică Linia 13 și altele ;*

Pe parcursul anului 2016 a fost achiziționată în leasing o *automacară cu brat telescopic LIEBHERR*, conform Contract 68/01.08.2016 .

## **Cap II: SITUAȚIA PATRIMONIULUI**

În desfășurarea activității sale, Regia are un patrimoniu propriu și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară.

Regia utilizează în mare parte și bunuri ce aparțin domeniului public și privat al Municipiului Timișoara, date în administrare și exploatare, bunuri care trebuie exploatare și utilizate în condiții de eficiență în scopul desfășurării activității pentru care a fost înființată.

Patrimoniul regiei nu a înregistrat modificări în cursul anului 2016 și nici în ultimii ani, iar rezervele legale sunt în limita prevăzută de lege.

În baza Deciziei 21120/06.10.2016 inventarierea generală a patrimoniului Regiei în conformitate cu OMF 2861/09 octombrie 2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Menționez că, în conformitate cu legislația în vigoare, au fost inventariate și transmise titularului dreptului de administrare, bunurile din domeniul public și privat ale Municipiului Timișoara aflate în administrarea RATT la data inventarierii. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate și în evidența tehnico-operativă.

## **Cap III: REZULTATE FINANCIARE**

În anul 2016, evidența contabilă a Regiei a fost organizată în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și ale ORDINULUI Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 -Partea I pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Conform datelor din situațiile financiare la 31.12.2016, regia a încheiat exercițiul financiar cu o pierdere brută de 1.390.232 lei și o pierdere netă de 2.969.659 lei, realizând în anul 2016 venituri totale în suma de 95.897.788 lei, cheltuieli totale de 97.288.020 lei și un impozit pe profit de 1.579.427 lei .

Pierderea estimată este cauzată în principal din următoarele:

- -cheltuielile cu ajustările de valoare ale imobilizărilor corporale (cheltuieli cu amortizarea) care au crescut cu 217% față de anul 2015, ca urmare a reevaluării efectuate la sfârșitul exercițiului financiar al anului 2015, de la 8.550.177 lei în 2015 , la 18.613.943 lei, creștere care influențează nivelul cheltuielilor de exploatare și cel al cheltuielilor totale cu suma de 10.063.766 lei;
- cheltuielile cu impozite și taxe și anume cheltuielile cu TVA colectată la gratuitățile și reducerile acordate cu suma de 6.745.579 lei, creșterea este de la 4.642.871 în 2015 la 11.388.450, o creștere de 245%.
- emiterea Deciziei nr. 1944 pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în data de 16 iunie 2016 în Dosarul 494/59/2011\* comunicată în data de 21.09.2016, cu un impact semnificativ asupra valorilor prezentate în situațiile financiare anterioare și în exercițiul curent, accesorii instituite pentru anul curent de 1.638.696 lei, care se adaugă la cele instituite pe perioada judecării litigiului 2010-2016 în valoare de 30.112.341 lei;

Precizam ca prin Decizia nr. 9571/30.09.2016 emisa de ANAF, RATT a obtinut esalonarea la plata a acestor obligatii fiscale pe o perioada de 5 ani, esalonare care a fost respectata de catre regie pana la sfarsitul anului 2016.

Aceste cheltuieli generate de evenimentele ulterioare mentionate mai sus, nu au putut fi acoperite decat partial din reducerea altor cheltuieli si din venituri suplimentare si apreciem ca rezultatul negativ al exercitiului nu este generat de activitatea curenta desfasurata si de administrarea si conducerea regiei.

Desfasurarea activitatii regiei s-a realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, cu criteriile si obiectivele de performanta stabilite de Primaria Municipiului Timisoara, prin Contractele de mandat, iar administratorii si conducerea regiei s-au preocupat de realizarea, urmarirea si transmiterea lunara a gradului de indeplinire a acestora catre Municipiul Timisoara.

Gradul global de realizare a obiectivelor de performanta pe anul 2016 de 104,92 %, iar gradul de realizare a criteriilor de performanta de 120,59 %, s-a incadrat in nivelul obiectivelor si criteriilor stabilite prin contractele de mandat ale administratorilor si ale directorului general.

#### **CAP IV : CONTROL INTERN**

Administratorii si conducerea regiei in dorinta de a-si imbunatati continuu performantele sale in domeniul transportului in comun al calatorilor, s-au angajat sa asigure satisfacerea continua a cerintelor si asteptarilor clientilor printr-o inalta calitate a transportului in comun.

Pentru respectarea acestor angajamente conducerea Regiei a implementat incepand cu anul 2006 un Sistem de Management Integrat Calitate-Mediu-Sanatate si Securitate in munca adecvat domeniului de activitate si scopului organizatiei, mentinand si imbunatatind acest sistem in cursul anului 2016.

Acest lucru care rezulta din rezultatele auditurilor de supraveghere efectuate in conformitate cu prevederile Standardelor in vigoare si recertificarile obtinute de la organismele de certificare.

In anul 2016 s-a implementat standardul SA 8000:2014 privind responsabilitatea sociala, obtinandu-se in data de 20.12.2016 Certificatul nr. SA-1511-RO eliberat de organismul de certificare I Q NET LTD.

#### **Modul de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control:**

Controlul intern cuprinde toate formele de control exercitate la nivelul regiei: controlul financiar preventiv, controlul ierarhic (administrativ), controlul de calitate, controlul financiar de gestiune, autocontrolul, inclusiv auditul intern. Este organizat si dezvoltat de conducere in concordanta cu obiectivele acesteia si pentru conformarea cu prevederile legale in vederea asigurarii administrarii fondurilor publice in mod economic, eficient si eficace.



**a)controlul financiar preventiv:** Prin hotararea a Consiliului de Administratie 25/12.02.2015 s-a aprobat infiintarea in cadrul Serviciului financiar-contabilitate a unui compartiment format din doua persoane si nominalizarea acestora prin decizie a directorului general. In acest context, directorul societatii emite decizia nr.3103/18.02.2015, iar persoana desemnata sa exercite controlul financiar preventiv este domnul Lotrean Horatiu – sef compartiment Control-financiar –preventiv, iar pe perioada cat acesta lipseste din unitate exercitarea vizei se face de catre Simut Alexandra.

Consiliul de Administratie a aprobat prin hotarare noua procedura de control financiar preventive- IT-SFC-01-, ed.1 rev.4, cu respectarea prevederilor OMFP 923/2014 republicat , valabila incepand cu 17.03.2016.

Noua procedura contine: proiectele supuse vizei, formatul registrului de evidenta a proiectelor, formatul de raportare trimestriala catre organul ierarhic superior, persoanele care vizeaza de legalitate, regularitate si incadrare in lirnitele bugetare precum si alte elemente mentionate de legislatia specifica.

La termenele prevazute de legislatia in vigoare , si anume trimestrial, compartimentul de control financiar-preventiv transmite Municipiului Timisoara *Raportul trimestrial privind activitatea de control financiar –preventiv pe trimestrul.....*, conform Anexei 1.8 din Normele metodologice.

### **b)controlul financiar de gestiune:**

La nivelul RATT controlul financiar de gestiune este organizat sub forma unui birou distinct in subordinea directorului general.

Potrivit HG .1151/2012 desfasurarea activitatii compartimentului pentru anul2016 s-a efectuat in baza Programului de activitate de control financiar de gestiune cuprinzand misiuni de verificare legate de:

- Verificarea modului de respectare a disciplinei de casa;
- verificare gestiuni incasatoare de bilete;
- Verificarea realizarii criteriilor si obiectivelor de performanta;
- modului de organizare si exercitare a controlului financiar preventiv;
- Verificarea respectarii prevederilor legale si a reglementarilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii pentru anul 2015.
- Verificarea modului de utilizare a subventiilor de la bugetul local ;
- Verificare realizare BVC ;
- verificare activitate de mentenanta si exploatare la STA ;
- verificare evidenta si consum combustibil la S. Troleibuze;

Asupra rezultatelor verificarilor efectuate au fost intocmite raportari trimestriale.

### **c)auditul intern**

Auditul intern al entitatii se desfasoara de catre auditori interi din cadrul Serviciul de audit public intern, structură organizatorică distinctă, ce desfășoară o activitate independentă de celelalte activități ale regiei și care funcționează în subordinea directă a Directorului General al regiei.

Rolul și scopul auditului intern în cadrul Regiei Autonome de Transport Timișoara este acela de a contribui la îmbunătățirea managementului regiei printr-o evaluare independentă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernanță și furnizarea de consiliere. În raport cu regia în care își desfășoară activitatea, Serviciul Audit Public Intern

are în vedere ca obiectiv principal, contribuirea la îmbunătățirea performanței existente prin evaluarea activităților regiei.

În cursul anului 2016, programarea misiunilor de audit au fost stabilite prin Planul anual de audit public intern, având ca scop îmbunătățirea sistemelor de management și control, prin desfășurarea tuturor misiunilor de audit/consiliere .

În Planul anual de audit public intern elaborat pentru anul 2016 au fost prevăzute 5 misiuni de audit public intern. Planificarea activității s-a realizat ținând cont de volumul activităților de auditat, resursa umană existentă și fondul de timp disponibil. Misiunile de audit public intern planificate au fost realizate în totalitate și rezultatele au fost cuprinse rapoartele de audit public intern și anume :

Raport de audit public intern privind misiunea realizată la Secția Transport Auto, denumită „Organizarea, funcționarea și raportarea activității de transport auto”, având domeniul auditabil: activitatea de transport auto – RAPI nr.7181/01.04.2016.

Raport de audit public intern privind misiunea realizată la Secția Infrastructură și la Secția Transport Biciclete, denumită „Organizarea, funcționarea și raportarea activității de infrastructură transport a regiei și transport biciclete”, având domeniul auditabil: activitatea de exploatare, întreținere infrastructură transport și transport biciclete – RAPI nr. 11189/25.05.2016

Raport de audit public intern privind misiunea realizată la Serviciul Vânzări și Marketing, denumită „Organizarea, funcționarea și raportarea activității de vânzări”, având domeniul auditabil: activitatea de vânzări și marketing – RAPI nr. 15319/14.07.2016.

Raport de audit public intern privind misiunea realizată la Secția Transport Tramvaie, denumită „Organizarea, funcționarea și raportarea activității de transport tramvaie și mentenanță”, având domeniul auditabil: activitatea de transport tramvaie și de mentenanță – RAPI nr. 21696/13.10.2016

Raport de audit public intern privind misiunea realizată la Secția Transport Troleibuze, denumită „Organizarea și funcționarea activității de transport troleibuze”, având domeniul auditabil: activitatea de transport troleibuze – RAPI nr. 26791/09.12.2016.

Recomandarile formulate în urma misiunilor de audit public intern au avut menirea de a înlătura deficiențele constatate și de a îmbunătăți activitatea.

Serviciul Audit Public Intern a oferit în cursul anului 2016 și consiliere cu caracter informal.

Raportul anual privind activitatea de audit public intern desfășurată la nivelul regiei a fost transmisă organului ierarhic superior în conformitate cu Legea 672/2002 privind auditul public intern și cu H.G. 1086/2013, la termenele prevăzute de lege.

#### **d)controlul intern managerial:**

Controlul intern este organizat la nivelul regiei în conformitate cu Ordinul nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice, modificat și completat de Ordinul 200/2016.

Pentru a administra riscurile inerente activității, regia a continuat de pus în aplicare un mod de organizare și proceduri care permit controlul operațiilor angajate, controlul activităților referitoare la calitatea serviciilor, corectitudinea informațiilor, reducerea expunerii la riscurile de fraudă, etc.; proceduri care în permanență sunt puse în comparație cu activitatea curentă desfășurată prin auditul intern, sesizându-se cu operativitate abaterile de la aceste proceduri, riscurile existente și potențiale, măsurile luate de către managementul entității.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pentru anul 2016 în conformitate cu Ordinul nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entitatilor publice a fost supus aprobarii Directorului general. Pe parcursul anului 2016 și în perioada următoare se vor continua eforturile pentru dezvoltarea sistemului de control intern, astfel încât acesta să furnizeze conducerii și Consiliului de Administrație al regiei o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor au fost utilizate în condiții de legalitate, eficiență și economicitate.

Fiecare conducător de departament a realizat operațiunea de autoevaluare a subsistemului de control intern/managerial aferentă anului 2016, iar rezultatele autoevaluării, precum și rezultatele misiunilor de audit intern au stat la baza întocmirii declarației conducătorului entității privind conformarea cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial. În urma analizei rapoartelor a fost elaborat : **Raportul asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2016- prin care se apreciază că acesta este,, conform”** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pentru anul 2016, Situația sintetică privind rezultatele evaluărilor, Situația centralizatoare privind activitatea pe anul 2016 , precum și Raportul conducătorului entității publice se transmit organului ierarhic superior (Municipiul Timișoara), la termenele stabilite de acesta, în cadrul termenului prevăzut de lege.

Și în anul 2016 au fost continuate măsurile pentru realizarea Planului de Administrare aprobat de către Consiliul local și planul de management de către directorul general și împreună cu autoritățile publice locale ( Municipiul Timișoara și localitățile membre ale SMTT) au avut în vedere următoarele măsuri strategice:

- dezvoltarea transportului public ca soluție la problemele generate de poluare sau aglomerare;
- asigurarea continuității serviciilor de transport prin programe de transport corelate cu fluxurile de călători;
- menținerea unui echilibru între veniturile populației și tariful călătoriei cu mijloacele de transport local, tarife menținute din anul 2009;
- creșterea calitatii mijloacelor de transport utilizate, sporirea gradului de confort și siguranța , precum și a accesibilității;
- îmbunătățirea calității și eficienței serviciului de transport public de persoane; efectuat pe teritoriul Timișoarei și al Societății Metropolitane de Transport Timișoara;

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL R.A.T.TIMIȘOARA**

**PRIN**

**PREȘEDINTE**

**Ec. POPOVICI DUMITRU**

