



## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

cu privire la încheierea exercițiului financiar pentru anul 2017

Serviciul de transport public din Municipiul București, serviciu de interes și utilitate publică locală, deține cea mai mare pondere din România, ca arie de deservire și număr de utilizatori.

În aplicarea dispozițiilor Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, cu modificările și completările ulterioare, a fost adoptată Decizia Primăriei Municipiului București nr.1.179/10.12.1990 prin care s-a înființat Regia Autonomă de Transport București prin reorganizarea Întreprinderii de Transport București și s-a elaborat o nouă strategie privind funcționarea și dezvoltarea transportului public de suprafață din București. Trebuie menționat că Regia Autonomă de Transport București desfășoară, în afara activității de bază - activitatea de transport public de persoane - și alte activități care contribuie la efectuarea prestației.

În prezent Regia Autonomă de Transport București funcționează în conformitate cu prevederile Legii 92/2007 *a serviciilor de transport public local*, ce are ca obiect stabilirea cadrului juridic privind exploatarea, gestionarea, finanțarea și controlul funcționării acestui serviciu.

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

Activitatea de transport public de persoane reprezintă o prestație subvenționată din bugetul local, atât pentru activitatea de exploatare, cât și pentru activitatea de investiții.

Totodată Regia Autonomă de Transport București se află în proces de aliniere la prevederile legislative europene în domeniu, respectiv Regulamentul (CE) nr.1370/2007 al Parlamentului și al Consiliului European privind serviciile publice de transport feroviar și rutier de călători.

Pentru anul 2017, Regia Autonomă de Transport București a propus spre aprobare Consiliului General al Municipiului București proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli fundamentat cu respectarea prevederilor legale aplicabile, întocmit conform prevederilor O.M.F.P nr.20/2016 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a

anexelor de fundamentare a acestuia, în baza premisei de asigurare a condițiilor de dezvoltare a activității și de aliniere la standardele europene. Acesta a fost aprobat de Consiliul de Administrație în data de 25.01.2017 și transmis spre aprobare municipalității în data de 27.01.2017. Propunerea de subvenție pentru activitatea de exploatare inclusă în acest proiect era în sumă de 698.684 mii lei și subvenția aferentă activității de investiții în sumă de 111.613 mii lei, propuneri realizate în concordanță cu premisa de asigurare a condițiilor de dezvoltare a activității de transport public.

În data de 05.04.2017, prin H.C.G.M.B. nr.129, a fost aprobat bugetul propriu al Municipiului București în care suma aferentă subvenției pentru transportul public este de 550.000 mii lei (cca. 79% din necesarul fundamentat) iar cea destinată realizării obiectivelor de investiții de la bugetul local este de 49.307 mii lei (cca. 44% din necesarul fundamentat).

În aceste condiții, Regia a reevaluat nivelul indicatorilor economici incluși în Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2017, ca o reflectare a necesității de redimensionare a activității și încadrare în sursele financiare alocate de municipalitate, acțiune finalizată cu aprobarea de către Consiliul de Administrație al R.A.T.B., în ședința din data de 26.04.2017, a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2017. În data de 02.05.2017, Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat a fost transmis spre analiză și înaintare spre aprobare direcțiilor și comisiilor de specialitate din Primăria Municipiului București și Consiliul General al Municipiului București, precum și ordonatorului principal de credite.

În data de 29.05.2017, Consiliul de Administrație al R.A.T.B. a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli refăcut conform repartizării trimestriale modificate de către Direcția Generală Economică din cadrul Primăriei Municipiului București, în urma solicitării Regiei (față de repartizarea aprobată prin hotărârea C.G.M.B. nr.129/05.04.2017 deoarece aceasta era dezechilibrată și nu permitea asigurarea fluxului constant de lichidități necesar desfășurării activității de exploatare).

Acest buget a fost transmis spre analiză și înaintare spre aprobare direcțiilor și comisiilor de specialitate din Primăria Municipiului București și Consiliul General al Municipiului București, precum și ordonatorului principal de credite în data de 31.05.2017.

Urmare demersurilor efectuate, în ședința din data de 08.06.2017, prin Hotărârea nr.234, Consiliul General al Municipiului București a aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Regiei Autonome de Transport pentru anul 2017.

Tot în data de 08.06.2017, prin Hotărârea nr.217, a fost aprobată modificarea Bugetului propriu al Municipiului București pe anul 2017 referitoare la Lista obiectivelor de investiții (Anexa 2.43 la H.C.G.M.B nr.129/05.05.2017), prin includerea obiectivului "Modernizare autobuze MERCEDES EURO 3 cu sisteme de climatizare în salonul de călători", la credite de angajament 13.140 mii lei și credite bugetare 1.752 mii lei.

Ca urmare a necesității modificării Anexei 4 "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli al R.A.T.B., pe anul 2017" a fost întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli al Regiei pentru anul 2017 rectificat, aprobat în ședința Consiliului de





Administrație din data de 28.06.2017. Acesta includea propunerea de subvenție pentru activitatea de exploatare în sumă de 550.000 mii lei și suma aferentă activității de investiții de 51.059 mii lei.

În ședința din data de 18.07.2017 Consiliul de Administrație R.A.T.B. a aprobat oportunitatea suplimentării surselor financiare alocate pentru activitatea de exploatare în anul curent cu 23.000 mii lei, propunere aprobată ulterior de Consiliul General al Municipiului București prin Hotărârea nr.306/19.07.2017 privind rectificarea bugetului propriu al Municipiului București prin rectificarea surselor financiare alocate pentru activitatea de exploatare de la 550.000 mii lei la 573.000 mii lei.

În aceste condiții a fost elaborat un nou Buget de Venituri și Cheltuieli rectificat în conformitate cu prevederile H.C.G.M.B. nr.306/2017 și cu programul de investiții aprobat de Consiliul General al Municipiului București în data de 08.06.2017, prin Hotărârea nr.217. Bugetul de Venituri și Cheltuieli al R.A.T.B. pentru anul 2017, rectificat, a fost aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data de 29.08.2017 și a fost transmis spre analiză și aprobare direcțiilor/comisiilor de specialitate din cadrul P.M.B./C.G.M.B. în data de 31.08.2017.

În urma modificării Listei obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget, aprobată de C.G.M.B. în ședința din data de 28.09.2017 prin Anexa 2.43 la hotărârea nr.480 privind rectificarea bugetului Municipiului București pe anul 2017, prin care valoarea alocațiilor bugetare a crescut până la suma de 59.431,30 mii lei (cu 8.372,3 mii lei) și a modificării Listei obiectivelor de investiții cu finanțare din surse proprii ale R.A.T.B., aprobată în ședința Consiliului de Administrație din 12.10.2017, diminuată cu suma de 50,83 mii lei a fost elaborat un nou Buget de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2017, aprobat în ședința Consiliului de Administrație din 23.10.2017 și ulterior aprobat de Consiliul General al Municipiului București prin H.C.G.M.B. nr.602/22.11.2017.

Pe baza Registrului Inventar și a balanței de verificare la 31.12.2017 s-a întocmit bilanțul contabil, parte componentă a situațiilor financiare ce redă situația reală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Regia a întocmit situațiile financiare la 31 decembrie 2017, conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2017 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Regia a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată cu toate modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent anului 2017 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanța de verificare la 31 decembrie 2017 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Regiei și performanța financiară conform exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

Principalele elemente de activ și pasiv cuprinse în bilanțul contabil la 31.12.2017 se prezintă astfel:



| Nr. crt.   | DENUMIRE INDICATORI                                      | Solduri la 31.12.2016 | Solduri la 31.12.2017 | Diferențe        |
|------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>I.</b>  | <b><u>ACTIV</u></b>                                      | mii lei               | mii lei               | mii lei          |
| I.1.       | Active imobilizate-total                                 | 485.586               | 2.267.641             | 1.782.055        |
| I.2.       | Active circulante-total, din care:                       | 379.436               | 269.923               | (109.513)        |
|            | -stocuri materiale                                       | 45.817                | 51.518                | 5.701            |
|            | -clienți, furnizori-debitori și alte creanțe             | 316.289               | 198.419               | (117.870)        |
|            | -conturi la bănci, casa în lei, alte valori              | 17.330                | 19.986                | 2.656            |
| I.3.       | Cheltuieli în avans                                      | 1.193                 | 1.996                 | 803              |
|            | <b>TOTAL ACTIV (I.1+I.2+I.3)</b>                         | <b>866.215</b>        | <b>2.539.560</b>      | <b>1.673.345</b> |
| <b>II.</b> | <b><u>CAPITALURI PROPRII</u></b>                         | mii lei               | mii lei               | mii lei          |
| II.1.      | Capitaluri - total, din care:                            | 517.493               | 2.312.330             | 1.794.837        |
|            | -patrimoniul regiei                                      | 401.579               | 378.444               | (23.135)         |
|            | -diferențe din reevaluare                                | 125.046               | 985.907               | 860.861          |
|            | -rezerve                                                 | 1.270                 | 1.420                 | 150              |
|            | -rezultatul reportat                                     | (10.703)              | (10.644)              | 59               |
|            | -rezultatul exercițiului                                 | 301                   | 7.180                 | 6.879            |
|            | -patrimoniul public                                      | 0                     | 950.023               | 950.023          |
| II.2.      | Provizioane pentru riscuri                               | 0                     | 0                     | 0                |
| II.3.      | Datorii-total                                            | 338.237               | 218.378               | (119.859)        |
|            | -furnizori, clienți, alte datorii                        | 272.066               | 172.347               | (99.719)         |
|            | -credit                                                  | 66.171                | 46.031                | (20.140)         |
| II.4.      | Venituri înregistrate în avans                           | 10.485                | 8.852                 | (1.633)          |
|            | <b>TOTAL CAPITALURI ȘI DATORII (II.1+II.2+II.3+II.4)</b> | <b>866.215</b>        | <b>2.539.560</b>      | <b>1.673.345</b> |

În anul 2017, managementul Regiei, prin măsurile stabilite a asigurat condiții optime desfășurării activității de transport și a menținut activitatea operatorului de transport public de persoane la standarde normale și de siguranță.

În evoluția elementelor bilanțiere se observă:

- poziția din bilanț referitoare la "active imobilizate" a crescut cu 366,99% în anul 2017 față de anul 2016, în corespondență cu creșterea cu 346,83% a poziției bilanțiere "capitaluri – total" datorită înregistrării în evidența contabilă a contravalorii terenurilor aparținând domeniului public al Unității Administrativ Teritoriale (conform reevaluării patrimoniului Regiei efectuată în luna noiembrie 2017) și a contravalorii clădirilor, instalațiilor tehnice și utilajelor aflate în patrimoniu (în baza raportului de reevaluare realizat de un evaluator independent);
- poziția din bilanț referitoare la „patrimoniul regiei” a scăzut în anul 2017 față de anul 2016 cu 5,76% datorită neefectuării de investiții, sursele de la acest capitol fiind diminuate;
- poziția „Datorii – total” a scăzut cu 35,44% atât datorită rambursării ratelor la creditul BEI, achitării la scadență a furnizorilor de bunuri și servicii și aplicării Deciziilor civile



nr.321/30.01.2017 și nr.1781/20.04.2017 emise de Curtea de Apel București, Secția a VIII-a Contencios Administrativ și Fiscal, în dosarele nr.18355/3/2016 și 18334/3/2016 referitoare la acțiunea juridică formulată de RATB împotriva SC ROMPETROL DOWNSTREAM SRL;

- Aplicarea Deciziilor civile menționate a determinat, concomitent, diminuarea cu 37,27% a poziției bilanțiere „clienți, furnizori-debitori și alte creanțe”.

Situația indicatorilor fizici și economico-financiari pentru anul 2017 se prezintă astfel:

- I. Realizarea programului de activitate a operatorului de transport public de persoane  
Situația indicatorilor fizici realizați:

| Nr. crt. | Indicatori                                | U/M        | 2016   | 2017   | 2017/<br>2016<br>% |
|----------|-------------------------------------------|------------|--------|--------|--------------------|
| 1.       | PARC INVENTAR                             | număr veh. | 1.930  | 1.930  | 100,00             |
| 2.       | PRESTAȚII TRANSPORT<br>(rulaj vehicul/km) | mii km.    | 72.630 | 78.540 | 108,14             |

Prestația de transport public de călători a fost organizată pe parcursul anului 2017 în cadrul a 8 autobaze și 11 depouri (dintre care unul mixt), iar parcul circulant propriu a fost distribuit pe 161 trasee din care 119 linii de autobuze (din care 21 linii preorășenești), 26 linii de tramvaie și 16 linii de troleibuze.

Ca prestație efectuată în anul 2017, se constată o creștere a realizărilor față de anul precedent cu 8,14%, datorată preocupării Regiei pentru acoperirea cererii de transport.

- II. Indicatorii economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli:

-mii lei-

| Nr. crt | EXPLICAȚII                                                                             | REALIZAT<br>2016 | ANUL 2017 |          |       |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|----------|-------|
|         |                                                                                        |                  | PROGRAM   | REALIZAT | %     |
| I.      | TOTAL VENITURI, din care:                                                              | 863.732          | 837.010   | 826.334  | 98,72 |
|         | -venituri proprii                                                                      | 270.732          | 264.010   | 256.634  | 97,21 |
|         | -subvenție, din care:                                                                  | 593.000          | 573.000   | 569.700  | 99,42 |
|         | - subvenție pentru activitatea de exploatare                                           | 466.806          | 573.000   | 569.700  | 99,42 |
|         | - sumă pentru a beneficia de facilitățile Legii nr.4/2016 de aprobare a O.U.G. 44/2015 | 126.194          | -         | -        | -     |
| II.     | TOTAL CHELTUIELI                                                                       | 863.431          | 837.010   | 819.154  | 97,87 |
| III.    | REZULTATE FINANCIARE NETE                                                              | 301              | 0         | 7.180    | -     |



## 1. VENITURI

Din veniturile totale înregistrate, subvenția încasată este de 569.700 mii lei, contravaloarea titlurilor de călătorie vândute beneficiarilor transportului public este de 170.938 mii lei, iar alte venituri proprii constituite din: venituri aferente transportului și venituri din alte activități sunt în sumă de 85.696 mii lei.

## 2. CHELTUIELI

-mii lei-

| STRUCTURĂ CHELTUIELI                                           | CHELTUIELI REALIZATE  |        |                       |        | 2017/2016<br>(%) |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|------------------|
|                                                                | 01.01.-31.12.<br>2016 | %      | 01.01.-31.12.<br>2017 | %      |                  |
| 1.CHELTUIELI MATERIALE, din care:                              | 140.385               | 16,26  | 171.800               | 20,97  | 122,38           |
| - materiale, piese de schimb                                   | 31.164                | 3,61   | 49.011                | 5,98   | 157,27           |
| - combustibil                                                  | 78.265                | 9,06   | 90.822                | 11,09  | 116,04           |
| - energie, gaze, apă                                           | 30.956                | 3,59   | 31.967                | 3,90   | 103,27           |
| 2. LUCRĂRI, REPARAȚII, SERVICII                                | 10.338                | 1,20   | 14.805                | 1,81   | 143,21           |
| 3. IMPOZITE TAXE                                               | 91.375                | 10,58  | 12.528                | 1,53   | 13,71            |
| 4.CHELTUIALĂ DE PERSONAL, din care:                            | 486.277               | 56,32  | 568.729               | 69,43  | 116,96           |
| - salarii                                                      | 367.811               | 42,60  | 423.224               | 51,67  | 115,07           |
| - contribuții angajator și alte cheltuieli cu protecția muncii | 98.985                | 11,46  | 115.099               | 14,05  | 116,28           |
| - tichete de masă                                              | 19.481                | 2,26   | 30.406                | 3,71   | 156,08           |
| 5.AMORTIZĂRI, PROVIZIOANE ȘI ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE     | 124.266               | 14,39  | 48.230                | 5,89   | 38,81            |
| 6.CHELTUIELI FINANCIARE                                        | 3.373                 | 0,39   | 2.481                 | 0,30   | 73,55            |
| 7.TOTAL CHELTUIELI (1+2+3+4+5+6)                               | 856.014               | 99,14  | 818.573               | 99,93  | 95,63            |
| 8.IMPOZIT PE PROFIT                                            | 7.417                 | 0,86   | 581                   | 0,07   | 7,83             |
| 9.TOTAL CHELTUIELI (7+8)                                       | 863.431               | 100,00 | 819.154               | 100,00 | 94,87            |

Cheltuielile cu impozitele, taxele și vărsămintele și alte cheltuieli de exploatare includ în anul 2016 sumele aferente preluării debitului A.N.A.F., sume virate de municipalitate (conform H.C.G.M.B nr. 52/2016) în vederea beneficierii de facilități fiscale conform O.U.G. nr.44/2015.

Prioritatea anului 2017 a fost asigurarea condițiilor optime desfășurării activității de transport, acest lucru fiind reflectat de evoluția indicatorilor economico-financiari reprezentând cheltuieli aferente materiilor prime, materialelor și pieselor de schimb care au crescut cu 57,27% față de anul precedent și cheltuieli aferente lucrărilor, reparațiilor și serviciilor prestate de terți care au crescut cu 43,21% față de anul precedent.



În perioada prezentată cheltuielile cu personalul au crescut față de aceeași perioadă a anului precedent, respectiv cu 16,96%, datorită creșterii salariului minim pe economie garantat în plată și a modificărilor etapizate a grilelor salariale, conform Actelor Adiționale la Contractul Colectiv de Muncă 2016-2018.

| INDICATORI SPECIFICI              | U/M     | 2016    | 2017    | 2017/2016<br>% |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|----------------|
| COSTURI TOTALE                    | mii lei | 863.431 | 819.154 | 94,87          |
| VENITURI PROPRII (fără subvenție) | mii lei | 270.732 | 256.634 | 94,79          |
| COST/KM                           | lei/km  | 11,89   | 10,43   | 87,72          |
| VENIT PROPRIU/KM                  | lei/km  | 3,73    | 3,27    | 87,67          |

În conformitate cu reglementările legislative în vigoare (Legea nr.227/2015- privind Codul Fiscal, cu modificări și completări ulterioare) Regia a avut posibilitatea de a efectua cheltuieli deductibile fiscal cu acțiuni sociale în limita unei cote de 5% aplicată la cheltuielile cu salariile realizate.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă aplicabil, în anul 2017 Regia Autonomă de Transport București a efectuat următoarele cheltuieli cu acțiuni sociale:

|                                                                                                         |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| I.Cheltuieli pentru funcționarea activității:                                                           | 2.542.721 lei |
| -cheltuieli cu dispensare-cabinete medicale                                                             | 20.822 lei    |
| -cheltuieli cu cantine, bufete salariați                                                                | 1.358.095 lei |
| -cheltuieli cu cămine de nefamiliști                                                                    | 170.398 lei   |
| -cheltuieli cu Casa de odihnă Predeal                                                                   | 302.955 lei   |
| -cheltuieli cu baza sportivă                                                                            | 509.028 lei   |
| -cheltuieli cu apa minerală                                                                             | 181.423 lei   |
| II.Cota parte din cheltuieli sociale:                                                                   | 6.505.485 lei |
| -cota cost bilete odihnă și tratament pentru salariați                                                  | 2.506.108 lei |
| -cheltuieli pentru ajutoare de naștere, înmormântare, boli grave, daruri copii salariați, tichete cadou | 3.999.377 lei |
| TOTAL                                                                                                   | 9.048.206 lei |

Plățile restante la sfârșitul anului 2017 sunt în sumă de 0 mii lei, neexistând furnizori neachitați la data de 31.12.2017.

Creanțele restante înregistrate de Regie la data de 31.12.2017 au fost de 137.112 mii lei, acestea fiind constituite din:

- 46.970 mii lei - subvenție aprobată în cadrul bugetului propriu al Municipiului București ca diferență de preț și tarif (subvenție) pentru anii 2011, 2012, 2014 și neîncasată de Regie;



- 11.021 mii lei - sumă de recuperat de la Fondul National Unic de Asigurari Sociale de Sănătate pentru concedii medicale;
- 72.757 mii lei – debitori constituiți pentru penalități la diverse contracte, din care proporția cea mai mare (cca.93,60 %) o reprezintă suma reprezentând daune interese, penalități de întârziere și dobânzi stabilite în sarcina SC ROMPETROL DOWNSTREAM SRL;
- 805 mii lei – sume reprezentând contracte cu clienți diverși;
- 5.559 mii lei – debitori diverși.

Din analiza activității de exploatare a Regiei Autonome de Transport București în anul 2017, se observă încadrarea în indicatorii bugetari și obținerea unui rezultat pozitiv în suma de 7.180 mii lei, rezultat repartizat conform prevederilor legale în vigoare.

### III. Activitatea de investiții

Obiectivele de investiții cu finanțare din sursele alocate de Primăria Municipiului București sau cu utilizarea fondurilor proprii sunt esențiale pentru îmbunătățirea serviciilor de transport public de persoane prestat de R.A.T.B.

Valoarea listei inițiale cu propunerile obiectivelor de investiții pe anul 2017 cu finanțare integrală sau parțială de la buget a fost de 74.535,07 mii lei total, atât pentru creditele de angajament cât și pentru creditele bugetare.

Ulterior, valoarea listei cu propunerile obiectivelor de investiții pe anul 2017 cu finanțare integrală sau parțială de la buget a fost modificată până la suma de 49.307,00 mii lei, atât pentru creditele de angajament, cât și pentru creditele bugetare.

Nota justificativă și Lista cu propunerile obiectivelor de investiții pe anul 2017 și estimări 2018 – 2020 cu finanțare integrală sau parțială de la buget, actualizate la 10.03.2017, au fost aprobate în ședința CCE RATB din data de 14.03.2017 și în ședința CA din data de 15.03.2017.

Astfel, prin Hotărârea CGMB nr.129/05.04.2017 s-au aprobat cheltuieli de investiții pentru RATB în valoare de 49.307,00 mii lei, după cum urmează:

#### Obiective de investiții în continuare

1. Modernizarea centralei termice de la sediul Depoului Colentina în valoare de 1.486,42 mii lei inclusiv TVA, HCGMB nr. 132/30.06.2015;
2. Modernizarea centralei termice de la sediul Depoului Vatra Luminoasă în valoare de 1.040,39 mii lei inclusiv TVA, HCGMB nr. 134/30.06.2015;

Alte cheltuieli de investiții, din care, dotări independente:

#### Mașini, echipamente și mijloace de transport

1. Modernizare a 6 buc. tramvaie V3A - 93 în varianta V3A-PPC-CA în valoare de 11.410,08 mii lei;
2. Achiziția unui autovehicul specializat pentru intervenție la înălțime tip PRB în valoare de 296,69 mii lei;
3. Buldoexcavatoare
  - a) buldoexcavator cu anexa perie 1 buc. în valoare de 376,30 mii lei;
  - b) buldoexcavator cu anexa freza 1 buc. în valoare de 401,78 mii lei;



4. Autovehicul special dotat cu agregat termic de sudură pentru întreținere și reparații linii de tramvai - 1 buc. în valoare estimată de 363,14 mii lei;
5. Autobasculante de 8,5 tone - 2 buc. în valoare de 801,42 mii lei;
6. Autoremorechere pentru tractarea vehiculelor defecte – 6 buc. în valoare de 4.509,17 mii lei;
7. Autovehicul specializat pentru efectuarea lucrărilor de ungere a rețelei de contact troleibuze 1 buc. în valoare de 412,92 mii lei;
8. Mașină de echilibrat dinamic rotoarele motoarelor electrice – 1 buc. în valoare de 2.962,74 mii lei;
9. Electrocompresor de aer comprimat (cu șurub) și uscător – 1 buc. în valoare de 375,51 mii lei;
10. Instalație de semnalizare a prezenței vagoanelor de tramvai în pasajele Lujerului, Mărășești și Victoriei – în valoare de 999,65 mii lei;
11. Automate vânzare titluri de călătorie RATB – 5 buc. în valoare de 1.544,45 mii lei;
12. Sistem de informare a călătorilor privind traseele RATB și timpii estimați de așteptare a vehiculelor în stații – în valoare de 9.800,21 mii lei;
13. Echipamente și licențe software pentru platforma centrală Sistem Taxare – în valoare de 7.931,71 mii lei;
14. Stații spălare automată – 3 buc. în valoare de 2.229,12 mii lei.

Cheltuieli de expertiza, proiectare și de execuție privind consolidările și intervențiile:

1. Consolidare și intervenții la clădirile Uzinei de reparații RATB – în valoare de 2.207,45 mii lei;
2. Expertize clădiri aflate în administrarea RATB în valoare 157,85 mii lei.

Ulterior, lista obiectivelor de investiții pe anul 2017 aprobată inițial prin HCGMB nr. 129/05.04.2017, a fost completată cu obiectivul “Modernizare autobuze MERCEDES EURO 3 cu sisteme de climatizare în salonul de călători” (poziția C.b 15 – 150 buc în valoare de: 13.140,00 mii lei credite de angajament pe anul 2017, 1.752,00 mii lei credite bugetare pe anul 2017 și 11.388,00 mii lei pe anul 2018) și a fost aprobată prin HCGMB nr. 217/08.06.2017, transmisă la RATB cu adresa PMB nr. 4380/22.06.2017 având valoarea totală de 62.447,00 mii lei credite de angajament și 51.059,00 mii lei credite bugetare.

Astfel, în ședințele CCE RATB din data de 05.09.2017 și CA RATB din data de 06.09.2017 s-a aprobat lista rectificată a obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget pentru anul 2017 și estimări pe anii 2018 – 2020 cu valoarea totală de 180.590,72 mii lei credite de angajament și 62.689,81 mii lei credite bugetare pentru anul 2017, listă care cuprinde următoarele adăugări de obiective de investiții:

Obiective de investiții noi:

1. Delimitarea amprizei liniei de tramvai 21 față de traficul auto general – în valoare de 3.950,11 mii lei, adăugată în lista de investiții cu finanțare de la buget aprobată prin HCGMB nr. 381/11.09.2017.

Alte cheltuieli de investiții, din care, dotări independente:

Mașini, echipamente și mijloace de transport:

Modernizare tramvaie V3A-93 modernizate în varianta V3A-PPC-CA – 10 buc. în valoare de 19.016,80 mii lei; modernizare tramvaie V3A CH-PPC cu sistem de climatizare în salonul de călători – 46 buc. în valoare de 16.551,00 mii lei; modernizare tramvaie BUCUR LF-CA cu sistem de climatizare în salonul de călători – 8 buc. în valoare de 2.695,00 mii lei; modernizare tramvaie V3A-M cu sistem de climatizare în salonul de călători – 176 buc. în valoare de 63.290,13 mii lei; modernizare tramvaie V3A-M CA cu sistem de climatizare în salonul de călători – 3 buc. în valoare de 1.080,35 mii lei; modernizare tramvaie V3A-PPC CA cu sistem de climatizare în salonul de călători – 9 buc. în valoare de 3.242,66 mii lei; modernizare tramvaie V3A-M 2S cu sistem de climatizare în salonul de călători – 12 buc. în valoare de 4.318,14 mii lei; modernizare tramvaie BUCUR LF cu sistem de climatizare în salonul de călători – 5 buc. în valoare de 1.684,30 mii lei; modernizare troleibuze ASTRA IRISBUS cu sistem de climatizare în salonul de călători – 100 buc. în valoare de 13.725,31 mii lei.

Lista rectificată a obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget pentru anul 2017 și estimări pe anii 2018 – 2020 împreună cu Nota justificativă privind fundamentarea cheltuielilor pentru investiții cu finanțare din bugetul CGMB pentru anul 2017 și estimări 2018 – 2010, prevederi rectificate, au fost înregistrate la DTDSC cu nr. 14649/06.09.2017 și aprobate în CGMB prin Hotărârea nr. 381/11.09.2017.

În ședințele CCE și CA RATB din data de 26.09.2017 s-au aprobat următoarele documentele:

- Nota justificativă privind fundamentarea cheltuielilor pentru investiții cu finanțare din bugetul CGMB pentru anul 2017 și estimări 2018 – 2010, prevederi rectificate;
- Lista rectificată a obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget pentru anul 2017 și estimări pe anii 2018 – 2020 cu valoarea de 177.332,91 mii lei credit angajament și 59.431,30 mii lei credit bugetar.

Modificarea valorii listei obiectivelor de investiții cu finanțare integrală sau parțială de la buget pentru anul 2017 și estimări pe anii 2018 – 2020 aprobată prin HCGMB nr. 381/11.09.2017, se datorează diminuării valorii de la 3.950,11 mii lei la 691,60 mii lei pentru obiectivul de investiții „Delimitarea amprizei liniei de tramvai 21 față de traficul auto general – prin montare panouri separatoare între ampriza liniei de tramvai 21 și carosabil, de la B-dul. Carol la strada Doamna. Ghica”.

În luna decembrie 2017, având în vedere că procedurile de achiziție publică (contestații ale potențialilor ofertanți, lipsă ofertanți, oferte neconforme depuse de ofertanți în procedura de achiziție publică) la mai multe obiective de investiții deja aprobate prin lista menționată mai sus au fost anulate, s-a generat nerealizarea investițiilor din lista aprobată.

În data de 19.12.2017 s-a aprobat de către PMB rectificarea listei de investiții cu finanțare din alocații CGMB pe anul 2017 prin HCGMB nr. 675/19.12.2017 la valoarea de 33.409,48 mii lei, reprezentând credite bugetare și credite de angajament (valorile conțin TVA).

Valoarea totală a obiectivelor de investiții aprobată pe anul 2017 este de 38.580,63 mii lei, în următoarea componență:

- Alocații bugetare = 33.409,48 mii lei
- Surse proprii RATB = 5.171,15 mii lei.





În anul 2017 s-au înregistrat următoarele plăți și realizări:

Plăți din alocații de la buget pe anul 2017 = 3.999,95 mii lei

- 125,73 mii lei reprezentând modernizarea centralei termice de la depoul Colentina;
- 447,59 mii lei reprezentând modernizarea centralei termice de la depoul Vatra Luminoasă;
- 336,36 mii lei reprezentând achiziția unui buldoexcavator cu anexă perie;
- 346,29 mii lei reprezentând achiziția unui buldoexcavator cu anexă freză;
- 326,80 mii lei reprezentând achiziția unui autovehicul special dotat cu agregat termic de sudură pentru întreținere și reparații linii de tramvai;
- 347,07 mii lei reprezentând achiziția unui electrocompresor de aer comprimat (cu șurub) și uscător;
- 1.955,87 mii lei reprezentând achiziția a 3 buc. stații de spălare automată;
- 114,24 mii lei reprezentând servicii expertizare clădiri.

Realizările fizice din alocații de la buget pe anul 2017 au avut valoarea de 18.916,27 mii lei și cuprind următoarele obiective de investiții: lucrări de modernizare a centralei termice de la sediul depoului Colentina în valoare de 684,11 mii lei; lucrări de delimitare a amprizei liniei de tramvai 21 față de traficul auto general prin montare panouri separatoare în valoare de 493,37 mii lei; 4 modernizări de tramvaie V3A-93 modernizate în varianta V3A-PPC-CA în valoare de 7.606,72 mii lei; 1 buc. autovehicul specializat pentru intervenție la înălțime tip PRB în valoare de 295,12 mii lei; 2 buc. autobasculante de 8,5 tone în valoare de 641,30 mii lei; 6 buc. autoremorchere pentru tractarea vehiculelor defecte în valoare de 3.043,00 mii lei; 1 buc. autovehicul specializat pentru efectuarea lucrărilor de ungere a rețelei de contact troleibuze în valoare de 383,18 mii lei; 1 buc. mașină de echilibrat dinamic rotoarele motoarelor electrice în valoare de 2.591,82 mii lei; instalație de semnalizare a prezenței vagoanelor de tramvai în pasajul Lujerului în valoare de 960,08 mii lei; 5 buc. automate de vânzare titluri de călătorie RATB în valoare de 1.543,43 mii lei; 1 buc. modernizare autobuz MERCEDES EURO 3 cu sisteme de climatizare în salonul de călători în valoare de 81,52 mii lei; consolidare și intervenții la clădirile Diviziei Reparații Mijloace de Transport în valoare de 592,62 mii lei.

În luna ianuarie 2018 au fost alocate integral sumele restante aferente obiectivelor realizate în luna decembrie 2017, care au fost cuprinse în ultima listă aprobată de către CGMB cu nr. 675/19.12.2017, acestea fiind decontate pe 31.01.2018.

Din surse proprii RATB pe anul 2017 s-au efectuat lucrări pentru amenajarea noului spațiu DTA din cadrul clădirii RATB - Pitar Moș și s-au achiziționat dotări independente și confecții UR decontându-se valoarea de 3.864,89 mii lei.

Urmare a programelor de investiții aprobate în valoare totală de 38.580,63 mii lei (buget local în valoare de 33.409,48 mii lei + surse proprii în valoare de 5.171,15 mii lei), procentul de realizare a investițiilor pe anul 2017 a fost de 69,42%, având în vedere realizările fizice în valoare de 26.781,11 mii lei (buget local în valoare de 22.916,22 mii lei + surse proprii RATB în valoare de 3.864,89 mii lei).

Decontările pe anul 2017 au fost în valoare de 7.864,84 mii lei (buget local în valoare de 3.999,95 mii lei + surse proprii în valoare de 3.864,89 mii lei) iar restul de 18.323,65 mii lei au

fost decontați în luna ianuarie a anului 2018, rămânând de decontat suma de 592,62 mii lei (bani alocați de către CGMB).

Referitor la investițiile din surse proprii RATB, în luna noiembrie 2016 în baza datelor transmise de unitățile RATB s-a întocmit și fundamentat lista de investiții din surse proprii RATB cu propuneri pentru anul 2017 și estimări pe anii 2018-2020, aprobată de către CCE RATB în ședința din data de 17.11.2016 și de către CA RATB în ședința din data de 28.11.2016.

Pentru obiectivele de investiții cu finanțare din surse proprii RATB, s-a propus a se constitui, pe total, un fond de 5.221,98 mii lei.

Ulterior, în ședințele din data de 18.09.2017 și 26.09.2017 a fost aprobată în CCE și CA RATB Nota justificativă și Lista obiectivelor de investiții pe anul 2017 cu finanțare din surse proprii ale RATB și estimări pentru anii 2018 - 2020 împreună cu Lista de dotări independente și confecții RATB propuse a fi achiziționate din investiții – surse proprii în anul 2017, la valoarea de 5.154,09 mii lei (inclusiv TVA).

În luna octombrie în ședințele CCE și CA RATB din data de 27.10.2017 a fost aprobată Nota justificativă și Lista obiectivelor de investiții pe anul 2017 cu finanțare din surse proprii ale RATB și estimări pentru anii 2018 - 2020 împreună cu Lista de dotări independente și confecții RATB propuse a fi achiziționate din investiții – surse proprii în anul 2017, la valoarea de 5.171,15 mii lei (inclusiv TVA).

În ceea ce privește datoria la extern, s-au efectuat plăți în anul 2017 în valoare totală de 23.765,80 mii lei reprezentând rate și dobânzi, după cum urmează:

- 21.591,35 mii lei pentru obiectivul “Modernizarea infrastructurii rețelei de tramvai în zona de sud-vest a Municipiului București”.
- 2.174,45 mii lei pentru obiectivul “Sistem de Taxare”.

Precizăm că obligațiile de plată la extern mai sus menționate nu au fost cuprinse în Lista obiectivelor de investiții R.A.T.B. pe anul 2017 cu finanțare integrală sau parțială de la bugetul local. Acestea au fost cuprinse în bugetul Ordonatorului Principal de Credite - Primar General (Instituția P.M.B.), așa cum au fost prevăzute și în anii anteriori.

Pe parcursul anului 2017 Regia a întreprins eforturi susținute pentru un transport public la standarde normale de confort și de siguranță pentru utilizatorii acestui serviciu.

Administrația Regiei trebuie să acorde o atenție sporită desfășurării în condiții de confort și siguranță a transportului public de persoane, achitării plăților restante și îmbunătățirii următorilor indicatori financiari. Aceștia au înregistrat în anul 2017 următoarele valori:

- lichiditate curentă: 1,38
- lichiditate imediată: 1,12
- rata generală a îndatorării: 0,16
- viteza de rotație a activelor imobilizate: 0,33
- viteza de rotație a activelor totale: 0,29
- gradul de îndatorare: 0,017



Operatorul de transport a desfășurat activitatea în regim de continuitate răspunzând operativ solicitărilor beneficiarilor, prioritizând cheltuielile și întreprinzând toate demersurile pentru achitarea plăților și asigurarea surselor de finanțare.

Referitor la procesul de aliniere la prevederile legislative europene, în cursul anului 2017 s-au parcurs etape importante.

Respectarea prevederilor Regulamentului (CE) nr.1370/2007 referitoare la calitatea de operator intern a prestatorului de servicii de transport public implică reglementarea modului de exercitare a controlului efectiv al Autorității Competente asupra operatorului.

Regulamentul (CE) nr.1370/2007 a intrat în vigoare în decembrie 2009 și este obligatoriu în toate elementele sale, aplicându-se direct în toate statele membre, cu o perioadă de tranziție de 10 ani (până în decembrie 2019). Cu un an înainte de expirarea perioadei de tranziție, autoritatea competentă trebuie să publice în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene lansarea invitației de participare la procedura competitivă de atribuire a serviciului de transport public.

Până la acel moment, atât Autoritatea Publică Locală, cât și Regia Autonomă de Transport București ca operator intern trebuie să se alinieze la drepturile și obligațiile prevăzute de legislația comunitară și națională în domeniul serviciilor publice de transport local, natura și întinderea dreptului exclusiv acordat operatorului intern, precum și cu privire la nivelul compensațiilor acordate în sensul ca acesta să fie stabilit anterior prestării serviciului public de transport, cu prevenirea compensării în exces.

În acest sens, încă din anul 2015 Regia Autonomă de Transport București a transmis municipalității propunerea de Contract de Servicii Publice.

În paralel, Regia Autonomă de Transport București a întreprins demersuri de aliniere a legislației naționale la prevederile acestui contract (modificarea Legii 92/2007 a serviciului de transport public de persoane) și a participat activ la elaborarea Planului de Mobilitate Urbană pentru Municipiul București.

Acordarea dreptului exclusiv operatorului intern poate fi reglementată și prin transformarea R.A.T.B. în societate comercială la care Autoritatea Competentă trebuie să dețină întreg/majoritatea capitalului social.

Un beneficiu important al transformării în societate comercială îl reprezintă diversificarea accesului la surse de finanțare, respectiv fonduri nerambursabile de la Uniunea Europeană, credite bancare pe termen lung sau leasing, inclusiv de la BEI, BERD și BM.

În cursul anului 2017, Comisia de lucru desemnată din cadrul RATB a întocmit documentația preliminară de transformare în societate comercială, material actualizat succesiv și transmis municipalității.

Activitatea desfășurată de Regie în ceea ce privește protecția mediului se referă la obținerea actelor de reglementare în domeniu pentru unitățile regiei, la urmărirea modului în care se îndeplinesc cerințele legale și la monitorizarea calității factorilor de mediu, ca obligație impusă de legislația în vigoare.

Specificul activității desfășurate, determină expunerea Regiei la o varietate de riscuri cu caracter general dar și riscuri specifice activității. Riscul este definit ca posibilitatea de a se înregistra deviații nefavorabile în rezultate față de un nivel așteptat, datorită unor fluctuații aleatorii.

Riscurile semnificative reprezintă riscurile cu impact însemnat asupra situației patrimoniale și/sau reputaționale ale Regiei. Scopul evaluării riscurilor este acela de a identifica nivelul de semnificație și efectele riscurilor asumate de Regie în activitate.

În activitatea desfășurată, Regia se poate confrunta cu riscuri necontrolabile, care în general sunt asociate unor factori externi precum condițiile macroeconomice, schimbări legislative, schimbări legate de mediul concurențial etc. De regulă însă, Regia se confruntă cu riscuri controlabile, pentru care sunt adoptate politici și proceduri de administrare activă (analiză, monitorizare și control).

Aceste riscuri sunt asociate unor factori interni precum natura activității desfășurate, complexitatea structurii organizatorice, calitatea personalului etc.

Principalele riscuri semnificative la care este expusă Regia, sunt:

- riscul valutar
- riscul de rata a dobanzii
- riscul de lichiditate
- riscul operational

#### **Riscul valutar**

Regia este ușor expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, în principal în cazul disponibilităților deținute în valută, creanțelor și obligațiilor în alte valute, precum și creanțelor și obligațiilor în lei, dar care prin contracte sunt consolidate în raport cu alte valute, de regulă în EURO.

Regia nu a utilizat și nu utilizează la această dată instrumente derivate pentru a se proteja de fluctuațiile cursului de schimb al leului în raport cu alte valute.

#### **Riscul de rata a dobanzii**

Fluxurile de numerar operaționale ale Regiei sunt afectate de variațiile ratei dobanzilor, în principal în cazul creditelor acordate în valută.

#### **Riscul de lichiditate**

Lichiditatea reprezintă capacitatea Regiei de a-și asigura fondurile necesare pentru îndeplinirea tuturor obligațiilor sale de plată directe și indirecte, la un preț rezonabil în orice moment.

Riscul de lichiditate este riscul actual sau potențial la care ar putea fi supuse profiturile și capitalul Regiei în urma imposibilității acesteia de a-și îndeplini obligațiile de plată la momentul scadenței.

#### **Riscul operational**

Riscul operațional este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unui personal sau a unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice. Riscul operațional este inherent tuturor activităților Regiei.





Politicile definite pentru administrarea riscului operational au luat în considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natură financiară sau reputațională.

De asemenea, va fi întocmit un raport separat, corespunzător declarației nefinanciare, care va include informații privind aspecte legate de mediu, aspect sociale și de personal, raport ce va fi pus la dispoziția publicului în termen de 6 luni de la data bilanțului.

Principiile de bază care guvernează activitatea R.A.T.B. sunt cele care statuează o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a regiei în raport cu principalii săi colaboratori, mai precis utilizatorii, autoritatea tutelară, autoritățile de reglementare, organismele de control, proprii angajați.

Indiferent de forma de organizare, principalul operator de transport public de persoane de suprafață trebuie să fie tratat de către toți partenerii din mediul economic și social ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată, din punct de vedere al practicilor manageriale, la cerințele și standardelor de calitate ale Uniunii Europene.

Pornind de la acest deziderat, ariile strategice de activitate vor fi reprezentate de activitatea de transport public, dar și activități conexe și de investiții ca unică modalitate de a asigura paritatea competitivă cu companiile care operează pe piața de profil, iar în acest sens, unul dintre obiectivele strategice ale organizației va fi acela al atragerii de noi resurse financiare și fonduri direcționate către modernizarea regiei, creând astfel noi locuri de muncă, noi perspective de dezvoltare profesională, noi standarde de calitate pentru serviciile prestate inclusiv orientarea clienților și nu în ultimul rând respectarea normelor europene de calitate, mediu și securitatea muncii.

Consiliul de Administrație apreciază că Regia va avea o evoluție bună în anul 2018, în condițiile valorificării activității operatorului de transport public de persoane, continuității activității curente, încasării creanțelor, implementării obiectivelor asumate și menținerii pe piața operatorilor de transport public de persoane.

PREȘEDINTE  
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

