

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNCHEIATE
LA DATA DE 31.12.2018

*Prezentul
raport prezintă
transpunerea
efectelor
semnificative la
nivelul
Aeroportului
Internațional Sibiu
R.A. ("Regia") a
prevederilor art.
489-492 din
Ordinul nr.1.802
din 29 decembrie
2014
(*actualizat*)
pentru aprobarea
Reglementărilor
contabile privind
situațiile
financiare anuale
individuale și
situațiile
financiare anuale
consolidate.*

Cuprins

Preambul.....	2
Funcționarea și organizarea Regiei.....	3
Performanțe financiare.....	11
Performanțe bugetare	24
Obiective specifice de dezvoltare.....	26
Riscuri	28
Concluzii.....	30
Semnatari.....	31

Preambul

Baza legală

Prezentul raport prezintă transpunerea efectelor semnificative la nivelul Aeroportului Internațional Sibiu R.A. ("Regia") a prevederilor art. 489-492 din Ordinul nr.1.802 din 29 decembrie 2014 (*actualizat*) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Consiliul de Administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare Raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților regiei și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

Raportul anual al administratorilor Aeroportului Internațional Sibiu pentru exercițiul financiar aferent anului 2018 cuprinde informații în conformitate cu următoarea legislație:

- Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 (*actualizat*) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- Legea nr.82 din 24 decembrie 1991(*actualizată*) a contabilității nr.82/1991**).
- Ordonanță de urgență nr.109 din 30 noiembrie 2011 (*actualizată*) privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Consiliul de Administrație

Structura Consiliului de Administrație al Regiei Autonome „Aeroportul Internațional Sibiu” în perioada 01.01.2018-31.12.2018 a avut următoarea componență:

Componența Consiliului de Administrație al Aeroportului Internațional Sibiu R.A.	
Gabriel TISCHER	Președintele Consiliului de Administrație
Stefan NARTEA	Membru al Consiliului de Administrație
Dan Sebastian LAZĂR	Membru al Consiliului de Administrație
Adrian BESOIU	Membru al Consiliului de Administrație
Sebastian DOTCOȘ	Membru al Consiliului de Administrație
Nicu FLORESCU*	Membru al Consiliului de Administrație
Radu Gabriel BONDAR	Membru al Consiliului de Administrație

*pana la data de 10.02.2018

În temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109 din 2011 privind guvernarea corporativă la întreprinderile publice și ale Legii nr. 31 din 1990, republicată, privind societățile comerciale, persoanele mandatate să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea Aeroportului Internațional Sibiu R.A. cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege, ale Consiliului de Administrație, ale Regulamentului de Organizare și Funcționare și în vederea

îndeplinirii planului de management, a obiectivelor și criteriilor de performanță specifice sunt următoarele :

Marius Ioan GÎRDEA	Director General
Silviu POPA	Director Economic
Iulia Cristina IVANCEA	Director Comercial
Ovidiu PLEȘA	Director Operațional

Date de identificare:

Data raportului: 11.04.2019

Denumirea emitentului: **AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.**

Sediul social: Sibiu, șos. Alba Iulia, nr.73, cod poștal 550052

Număr de telefon/ fax: 0269 253981/ 0269 253131

E-mail: secretariat@sibiuairport.ro

Web/Email: <http://www.sibiuairport.ro>

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 2577146

Numărul de ordine în Registrul Comerțului: J32/ 12 /1999

Funcționarea și organizarea Regiei

Aeroportul Internațional Sibiu este o regie autonomă cu specific deosebit, de interes judeean, cu personalitate juridică și care funcționează sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu, în condițiile legii.

Regia își desfășoară activitatea în baza Regulamentului de organizare și funcționare aprobat de Consiliul Județean Sibiu în conformitate cu prevederile H.G. 398/1997 privind trecerea unor regii autonome aeroportuare de sub autoritatea Ministerului Transporturilor sub autoritatea consiliilor județene; ale Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice actualizată.

Conform ordinului nr. 707 din 10 septembrie 2010, emis de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii, s-a aprobat certificarea ca aeroport internațional a Aeroportului Sibiu. Aeroportul se întinde pe o suprafață de aproximativ 300 ha.

Aeroportul Internațional Sibiu R.A. pune la dispoziție, în mod gratuit, spații necesare instituțiilor statului care desfășoară nemijlocit activități în perimetrul aeroportului (Serviciul Român de Informații, Vama, Poliția de Frontieră etc.) conform prevederilor legale specifice în limitele stabilite de comun acord prin contracte/protocoale încheiate.

Luând în considerare numărul total de pasageri înregistrați în perioada 01.01.2018-31.12.2018, respectiv 671.464 pasageri, Aeroportul Internațional Sibiu RA ocupă locul 5 în topul aeroporturilor din România, potrivit datelor comunicate de către Asociația Aeroporturilor din România.

Finanțarea regiei se asigură din venituri proprii și, în completare, din alocații de la bugetul județean, sub forma de transferuri aprobate anual prin hotărârea consiliului județean Sibiu privind constituirea bugetului de venituri și cheltuieli, pentru activități de natură neeconomică. Cheltuielile de capital se asigură din venituri proprii și, în completare, din alocații de la bugetul județean, sub forma de transferuri aprobate anual prin hotărârea consiliului județean Sibiu, în conformitate cu prevederile hotărârii nr.198/2018 a CJ Sibiu.

Prin Hotărârea nr. 198/2018 a CJ Sibiu s-au abrogat hotărârile Consiliului Județean Sibiu nr. 133/25.08.2011 și nr. 120/30.05.2013, în baza cărora s-a încredințat serviciul de interes economic general. Aeroportul Internațional Sibiu a înregistrat în ultimii doi ani consecutivi un trafic care depășește anual 200.000 de pasageri/an, motiv pentru care nu mai poate beneficia de acordarea de transferuri pentru finanțarea serviciului de interes economic general, așa cum a fost aprobat prin HCJ nr. 133/25.08.2011, fără a fi urmată procedura de notificare a Comisiei Europene. În această situație, începând din septembrie 2018, RA Aeroportul Internațional Sibiu poate beneficia de transferuri pentru finanțarea activităților de natură neeconomică care în mod normal țin de responsabilitatea statului în exercitarea atribuțiilor sale oficiale în calitate de autoritate publică, precum și a investițiilor în infrastructura și în echipamentele necesare pentru astfel de activități. Prin HCJ Sibiu nr. 198/2018 s-au aprobat activitățile de natură neeconomică desfășurate de R.A. Aeroportul Internațional Sibiu:

a) Activități de control acces, supraveghere și patrulare necesare asigurării protecției aviației civile și pazei infrastructurii aeroportuare;

b) Furnizarea serviciilor de stingere a incendiilor și de urgență (căutare și salvare, intervenție medicală etc.), precum și cele de securitate;

c) Asigurarea, în condițiile legii, administrarea, întreținerea curentă și repararea spațiilor necesare autorităților publice care efectuează activități specifice de control, siguranță și securitate ale pasagerilor și bagajelor: Poliția de Frontieră, Vamă, S.R.I., Poliția Transporturi etc;





d) Operarea zborurilor care intră sub incidența Codului Aerian, aprobat prin Ordonanța Guvernului nr.29/1997, cu modificările și completările ulterioare, articolul 31, alineatul 2, privind categoriile de aeronave scutite de la plata tarifelor aeroportuare.

Aeroportul Internațional Sibiu este o resursă economică regională care furnizează servicii de aviație comunității de aviație locale și regionale, turiștilor și altor categorii de utilizatori. Aeroportul Internațional Sibiu are ca obiect principal administrarea și exploatarea bazei aeroportuare proprii, operarea în siguranță și mentenanța aerodromului în conformitate cu reglementările europene și naționale aplicabile pentru asigurarea condițiilor pentru sosirea, plecarea și manevrarea la sol a aeronavelor în trafic național și/sau internațional, asigurarea serviciilor aeroportuare pentru transportul de persoane, mărfuri și poștă, precum și servicii de interes public național.

Pe piața pe care activează, Aeroportul Internațional Sibiu servește atât operatori low-cost, cât și companii de linie. Companiile aeriene care operează curse aeriene pe Aeroportul Internațional Sibiu în sistem regulat și charter sunt: Austrian Airlines, Blue Air, Lufthansa, Tarom, Wizz Air și Air Bucharest.

În realizarea politicii sale, conducerea societății asigură funcționarea și îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat certificat, Calitate-Mediu-Securitate și Sănătate în Muncă (SMI-QMS) conform standardelor SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 14001:2005 și SR OHSAS 18001:2008 și își propune următoarele: menținerea și îmbunătățirea continuă a nivelului de satisfacere a solicitărilor, așteptărilor și a încrederii clienților și partenerilor, prin calitatea și promptitudinea serviciilor oferite și a modului de colaborare, asigurând atragerea de noi operatori aerieni; asigurarea resurselor necesare pentru continua modernizare și dezvoltare a infrastructurii și a mijloacelor tehnice în vederea asigurării capacității de operare la parametrii optimi; asigurarea nevoilor de instruire și conștientizare a întregului personal pentru a putea desfășura activitățile aeronautice preconizate; îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu, prevenirea poluării în activitățile desfășurate de organizație sau de alte organizații ce activează pe platforma aeroportului, prin îndeplinirea cerințelor legale și reglementate în vigoare precum și a standardelor naționale și internaționale; respectarea și aplicarea legislației în domeniul Securității și Sănătății în Muncă pentru stabilirea măsurilor tehnice, sanitare și organizatorice, în concordanță cu condițiile de muncă și factorii de risc evaluați.

Obiectivele și atribuțiile entității sunt prevăzute în Regulamentul de organizare și funcționare, aprobat de Consiliul Județean Sibiu prin HCJ nr. 293/2018, dintre care precizăm următoarele atribuții:

-  administrarea și exploatarea bazei aeroportuare proprii;
-  dirijarea și deservirea la sol a aeronavelor și a pasagerilor;
-  organizarea și efectuarea serviciilor de handling pe aeroport;
-  asigurarea securității tuturor activităților aeroportuare și a mijloacelor tehnice din dotare.

Aeroportul Internațional Sibiu RA este administrat de un Consiliu de Administrație, format dintr-un număr de 7 membri, din care:

-  un reprezentant al Ministerului Finanțelor Publice;
-  un reprezentant al Consiliului Județean Sibiu.

În conformitate cu legislația în vigoare și în special cu atribuțiile conferite prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr.199/28.09.2017 privind numirea membrilor în Consiliul de Administrație și Hotărârea Consiliului Județean nr.198/28.09.2017 privind aprobarea Regulamentului de Organizare și funcționare al Aeroportului Internațional Sibiu R.A., modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 293/12.12.2018, Consiliul de Administrație hotărăște în toate problemele privind activitatea Aeroportului Internațional Sibiu, cu excepția aceluia, care potrivit legii, sunt date în competența altor organe.

Atribuțiile mai relevante ale Consiliului de Administrație, precizate în Regulamentul de Organizare și funcționare al Aeroportului Internațional Sibiu R.A., sunt:



- ✚ răspunde de administrarea legală și eficientă a întregului patrimoniu;
- ✚ aprobă, la propunerea conducerii executive a Regiei, toate categoriile de tarife, cu excepția tarifelor aeroportuare (reglementate conform OMTI nr. 744/2011 pentru stabilirea condițiilor care pot fi asociate tarifelor de aeroport și a criteriilor care pot fi aplicate la diferențierea tarifelor de aeroport), care se supun aprobării Consiliului Județean;
- ✚ aprobă indicatorii tehnico-economici pe baza Studiilor de fezabilitate și a documentațiilor de avizare a lucrărilor de intervenții pentru obiectivele de investiții finanțate din fondurile proprii ale Regiei, respectiv avizează indicatorii tehnico-economici pentru obiectivele de investiții realizate cu finanțare de la Consiliul Județean;
- ✚ propune bugetul de venituri și cheltuieli al regiei autonome, ce se aprobă prin hotărâre a Consiliului Județean;
- ✚ elaborează propuneri pentru componenta de administrare a planului de administrare în vederea realizării indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari.

În intervalul ianuarie – decembrie 2018, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 12 ședințe ordinare și 4 ședințe extraordinare, toate fiind conduse de președintele Consiliului de Administrație, fiind respectată regula generală privind organizarea cel puțin a unei ședințe lunare. În februarie 2018 a încetat mandatul reprezentantului Ministerului de Finanțe, fiind declanșată procedura pentru completarea Consiliului de Administrație al Aeroportului Internațional Sibiu R.A.

În subordinea Consiliului de Administrație este constituit Comitetul de audit, format din 3 administratori neexecutivi și independenți.

Comitetul de audit al consiliului de administrație are următoarele atribuții:

- ✓ informează membrii consiliului de administrație ai Regiei, după caz, cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces;
- monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;
- ✓ monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității audiate, fără a încălca independența acestuia;
- ✓ monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014;
- ✓ evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari sau a firmelor de audit în conformitate cu art. 21-25, 28 și 29 din prezenta lege și cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit către entitatea auditată în conformitate cu art. 5 din respectivul regulament;
- ✓ răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă consiliului de administrație, auditorului financiar sau firmei de audit care urmează a

fi desemnată în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, cu excepția cazului în care se aplică art. 16 alin. (8) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

- ✓ elaborează Raportul semestrial al activităților de administrare privind activitățile operaționale, performanțele financiare și raportările contabile semestriale ale Regiei;
- ✓ elaborează Raportul anual al Consiliului de Administrație privind activitatea Aeroportului Internațional Sibiu, care se elaborează până în luna mai a anului următor celui cu privire la care se face raportarea;
- ✓ analizează raportările anuale de control intern/ managerial și cele semestriale de control financiar de gestiune cu privire la eventualele riscuri identificate sau riscuri care pot apărea în activitățile desfășurate în cadrul Regiei și măsurile întreprinse pentru diminuarea și eliminarea riscurilor;
- ✓ analizează schimbările semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța Regiei sau perspectivele sale strategice
- ✓ raportează trimestrial/ semestrial/ anual, după caz, Consiliului de Administrație, aspecte privitoare la situațiile analizate și la măsurile recomandate în vederea implementării și remedierii aspectelor semnalate.

Consiliul de Administrație a elaborat Planul de administrare pentru perioada 2017-2021, în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 291/21.12.2017. Planul de administrare a avut în vedere documentele strategice elaborate la nivel național, regional și local, coroborate cu prevederile Scrisorii de așteptări a Autorității Tutelare (Consiliul Județean Sibiu).

Strategia de administrare privind îndeplinirea misiunii și obiectivelor regiei pentru perioada 2017-2021 vizează în prezent:

- ✚ creșterea competitivității economice a regiei și autosustenabilitatea ei la finalul celor 4 ani de mandat de administrare, respectiv reducerea la zero a compensației primite în cadrul SIEG;
- ✚ creșterea numărului de pasageri procesați și creșterea numărului de destinații de care Sibiu este legat prin curse aeriene de linie sau low-cost;
- ✚ optimizarea activității economice;
- ✚ reducerea costurilor și îndeplinirea integrală a indicatorilor economici de performanță.

Strategia privind finanțarea activității în cadrul perioadei 2017-2021 urmărește:

- ✚ creșterea veniturilor din activitatea de bază și din activități conexe (nonaeronautice/comerciale)
- ✚ promovarea către CJ a unei propuneri referitoare la reglementarea finanțării Aeroportului Internațional Sibiu RA, avizată de Consiliul Concurenței;
- ✚ actualizarea politicii comerciale și contabile a Aeroportului Internațional Sibiu.

În conformitate cu prevederile contractelor de mandat, s-au stabilit indicatorii de performanță ce trebuie atinși în perioada mandatului. Acestia se referă la:

✚ Pentru SIEG: arierate, rata profitului brut, productivitatea muncii, cheltuială la 1000 lei venituri

✚ Pentru NON-SIEG: arierate, rata eficienței economice, rata profitului brut, productivitatea muncii, cheltuială la 1000 lei venituri.

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale regiei sunt prevăzute în Statul de funcțiuni și organigrama regiei, aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr. 212/2018, în Regulamentul de Ordine Interioară și fișele de post.

Structura organizatorică și funcțională se aprobă de Consiliul de Administrație al Aeroportului Internațional Sibiu RA și, ulterior, de către Consiliul Județean Sibiu.

Relațiile de muncă în cadrul regiei sunt reglementate prin intermediul Contractului Colectiv de Muncă, Contractului Individual de Muncă și a Regulamentului de Ordine Interioară. În prezent, toți salariații societății sunt angajați pe baza unui contract individual de muncă, mai puțin directorii, care sunt angajați în baza unui contract de mandat pe 4 ani.

În scopul realizării obiectului de activitate, Aeroportul Internațional Sibiu RA are ca structură:

- **Consiliul de Administrație;**
- **Directorul General**, având în subordine următoarele structuri:
 - Compartiment Audit Intern
 - Serviciul Securitate Aeroportuară și Probleme Speciale, care are în subordine Birou Dispecerat Securitate și Documente Clasificate
 - Serviciul Siguranță și OMS
 - Departament Juridic-Administrativ, care are în subordine următoarele compartimente:
 - Secretariat
 - Compartiment Control Financiar de Gestione
 - Compartiment Juridic
 - Compartiment Resurse Umane
 - **Directorul Comercial**, care are în subordine următoarele compartimente:
 - Serviciul Marketing și Comunicare
 - Compartiment Relații Publice
 - Serviciul Achiziții Publice și Contracte
 - **Directorul Operațional**, care are în subordine următoarele compartimente:
 - Serviciul Coordonare Management Platformă
 - Compartiment Dispeceri Sol
 - Birou Operatori Handling la Sol
 - Compartiment Curățenie Aeronave
 - Serviciul pentru Situații de Urgență
 - Compartiment Auto
 - Cabinet medical
 - Compartiment Proceduri Operaționale
 - **Directorul Economic**, care are în subordine următoarele compartimente:

- Birou Contabilitate
- Serviciul Financiar
- Compartiment Aprovizionare
- *Director Investiții și Dezvoltare*, care are în subordine următoarele compartimente:
 - Serviciul Mecanico-Energetic și Infrastructură
 - Birou Mijloace Tehnice Aeroportuare
 - Serviciul Automatizări, IT și Comunicații
 - Compartiment Parcare
 - Compartiment Investiții.

În perioada 2017-2018, nu s-au semnalat modificări semnificative în organigrama instituției și la nivelul personalului cu atribuții în domeniul întocmirii și prezentării situațiilor financiare, iar înlocuirile de personal s-au efectuat cu asigurarea continuității.

La finele anului 2018, din cele 181 posturi aprobate, au fost ocupate un număr de 162 posturi cu personal încadrat cu contract de mandat și contract individual de muncă. Posturile vacante se regăsesc în cadrul Direcției Operaționale și Direcției Investiții și Dezvoltare.

Sistemul de control intern/managerial

Sistemul de control intern/managerial este organizat în conformitate cu Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare coroborat cu Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr.600/2018, pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

În anul 2018 au fost întreprinse în principal următoarele acțiuni de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică în implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern/managerial:

- Elaborare Calendar de lucru al Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a dezvoltării sistemului de control intern / managerial;
- Elaborare program anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial în cadrul AIS și actualizări;
- Elaborare Informări privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial către C.J. Sibiu;
- Actualizare proceduri specifice pentru control intern/managerial, raportări în conformitate cu OSSG nr. 600/2018;

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor potențiale în cadrul AIS. Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciem că la data de 31 decembrie 2018, sistemul de control intern/managerial al R.A. AEROPORTULUI INTERNAȚIONAL SIBIU este *conform* cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Controlul intern

La data de 31.12.2018 forma sub care se face controlul intern în cadrul AIS este următoarea:

- a) Control financiar preventiv
- b) Control financiar de gestiune - audit intern
- c) Sistem managerial intern pe calitate și mediu

a) Control financiar preventiv

În cadrul Aeroportului Internațional Sibiu R.A. este organizat în conformitate cu prevederile din ordonanța numărul 119/1999 republicată și actualizată, controlul financiar preventiv și este încredințat Direcției Economice.

Fac obiectul controlului financiar preventiv următoarele proiecte de operațiuni:

- angajamente legale și credite bugetare sau credite de angajament, după caz;
- deschiderea și repartizarea de credite bugetare;
- modificarea repartizării pe trimestre și pe subdiviziuni ale clasificației bugetare a creditelor aprobate, inclusiv prin virări de credite;
- ordonanțarea cheltuielilor;
- efectuarea de încasări în numerar;
- constituirea veniturilor publice, în privința autorizării și a stabilirii titlurilor de încasare;
- recuperarea sumelor avansate și care ulterior au devenit necuvenite;
- vânzarea, gajarea, concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale;

Persoanele desemnate cu exercitarea activității de control financiar preventiv propriu au competențele profesionale solicitate de această activitate și respectă codul specific de norme profesionale, elaborat de Ministerul Finanțelor Publice.

b) Control financiar de gestiune și audit intern

Control financiar de gestiune

Activitatea de control financiar de gestiune în cadrul Aeroportului Internațional Sibiu R.A. are în principal, următoarele obiective:

- asigurarea integrității patrimoniului, precum și a bunurilor din domeniul public și privat al statului și al unităților administrativ-teritoriale aflate în administrarea, în concesiunea sau în închirierea aeroportului;
- respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, incidente ale activității economico-financiare;
- creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate.

Auditul intern

Activitatea de audit intern în cadrul Aeroportului Internațional Sibiu R.A. este definită ca activitate funcțional independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii pentru buna administrare a veniturilor și cheltuielilor publice, perfecționând activitățile Regiei; ajută Regia să își îndeplinească obiectivele printr-o abordare sistematică și metodică, care evaluează

și îmbunătățește eficiența și eficacitatea sistemului de conducere bazat pe gestiunea riscului, a controlului și a proceselor de administrare.

c) Sistem managerial intern pe calitate și mediu

Aeroportul Internațional Sibiu R.A. este certificat și menține un sistem integrat de calitate, mediu, securitate și sănătate în muncă în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001, OHSAS 18001 din anul 2010.

În anul 2018 au fost reînnoite certificatele în baza noilor standarde SR EN ISO 9001/2015 și SR EN ISO 14001/2015, cu o valabilitate până la data de 15.08.2019.

Prin sistemul de management al calității, aeroportul demonstrează capacitatea de a furniza consecvent servicii care satisfac cerințele clienților și cerințele legale reglementate.

În anul 2018 nu s-au înregistrat accidente/incidente de mediu (poluări accidentale) și nu au fost înregistrate accidente de muncă.

Performanțe financiare

Analiză financiară – venituri

Lei

INDICATORI	Anul 2017 (realizat)	Anul 2018 (realizat)	%
0	1	2	3=2/1
I.Venituri totale	21.740,49	23.161,00	6,53%
1.Venituri din exploatare	21.674,49	23.145,91	6,79%
1.1 Venituri din producția vândută	15.258,90	18.466,00	21,02%
a) din servicii prestate	13.932,90	16.929,00	21,50%
b) din redevențe și chirii	1.219,00	1.509,00	23,79%
c) alte venituri	107,00	28,00	-73,83%
1.2 Venituri din subvenții și transferuri de exploatare	2.444,39	700,00	-71,36%
1.3 Alte venituri din exploatare	3.971,20	3.980,00	0,22%
2. Venituri financiare	66,00	15,53	-76,47%

În ceea ce privește veniturile din exploatare, putem observa o creștere de 6,79% în anul 2018 în timp ce veniturile din serviciile prestate au urmat dinamica traficului de pasageri, înregistrând o creștere de 21,50% comparativ cu anul 2017.

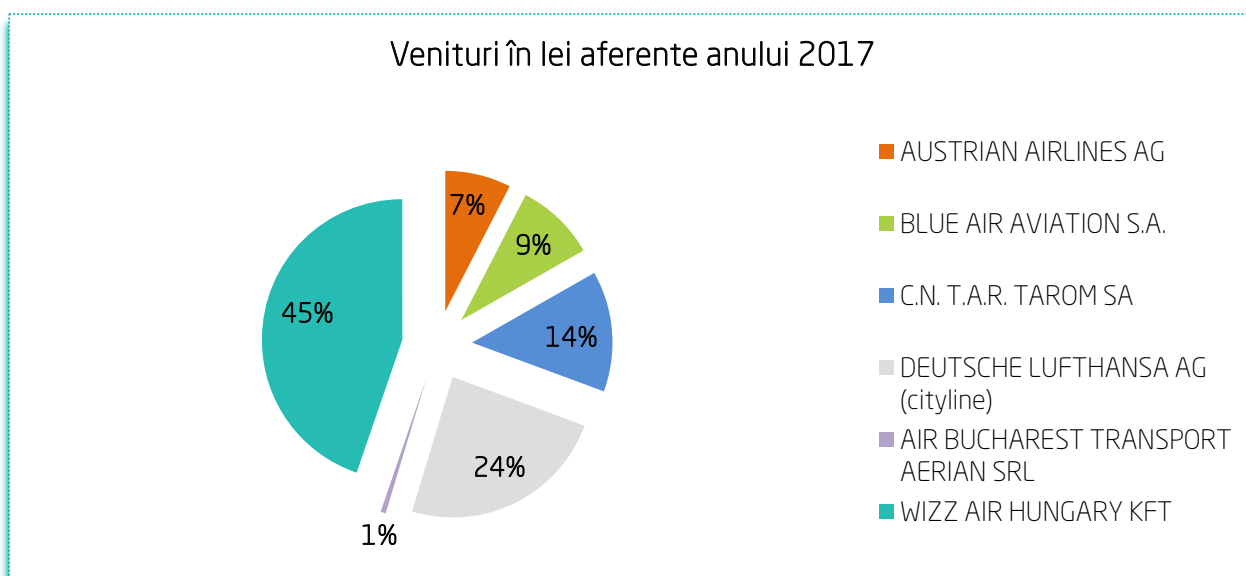
Creșterea traficului de pasageri, a rezultat atât din creșterea frecvențelor sau introducerea de rute noi, cât și din mărirea factorului de încărcare al aeronavelor. Companiile aeriene care operează curse aeriene pe Aeroportul Internațional Sibiu în sistem regulat și charter sunt: **Austrian Airlines, Blue Air, Lufthansa, TAROM, Wizz Air și Air Bucharest.**

În tabelul și figurile următoare sunt prezentate datele cu privire la cota de venituri generată de fiecare companie aeriană în anul 2017 respectiv 2018 care au generat creșterea veniturilor din serviciile prestate cu 21,50% față de anul precedent.

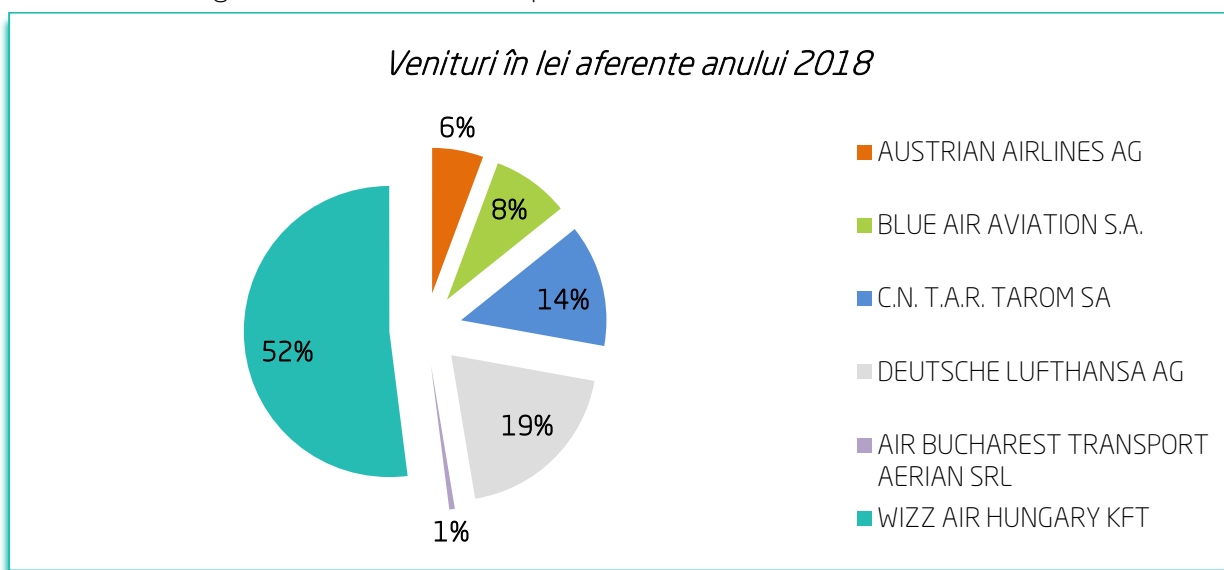
Companie	Venituri anul 2017	Venituri anul 2018	Variație +/-
AUSTRIAN AIRLINES AG	858.639	835.964	-2,64%
BLUE AIR AVIATION S.A.	1.044.237	1.259.723	20,64%
C.N. T.A.R. TAROM SA	1.576.609	2.000.250	26,87%
DEUTSCHE LUFTHANSA AG (CITYLINE)	2.727.381	2.871.890	5,30%
AIR BUCHAREST TRANSPORT AERIAN SRL	67.937	90.744	33,57%
WIZZ AIR HUNGARY KFT	5.079.692	7.651.497	50,63%
Total	11.354.495	14.710.068	29,55%

Notă: Veniturile sunt diminuate cu discounturile acordate.

Cota de venituri generata de fiecare companie aeriană în anul 2017.



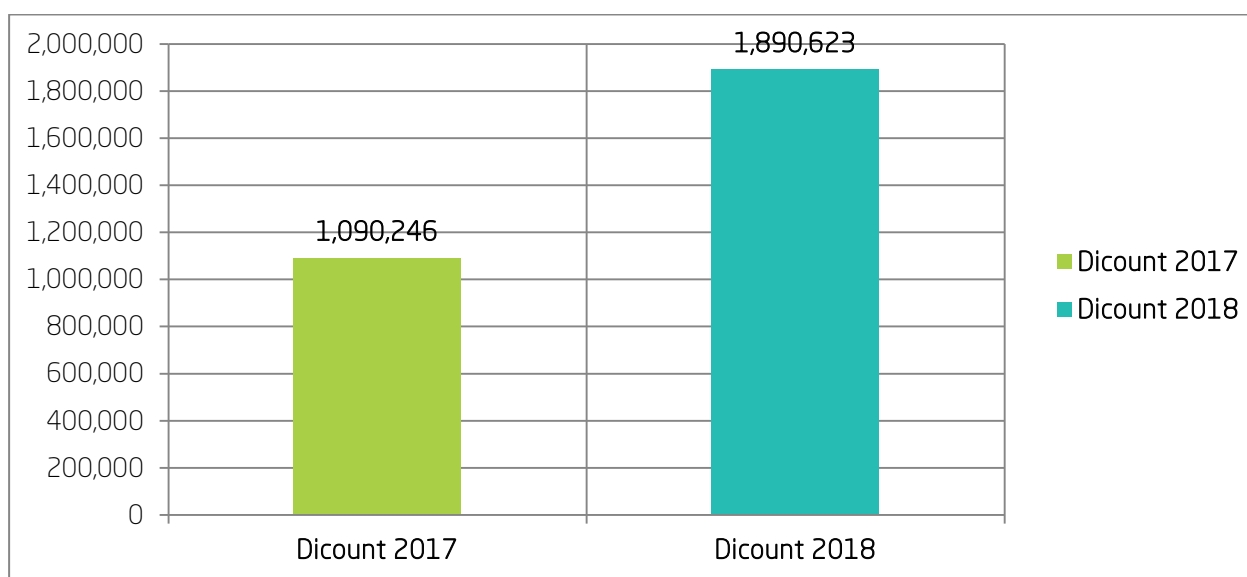
Cota de venituri generata de fiecare companie aeriană în anul 2018.



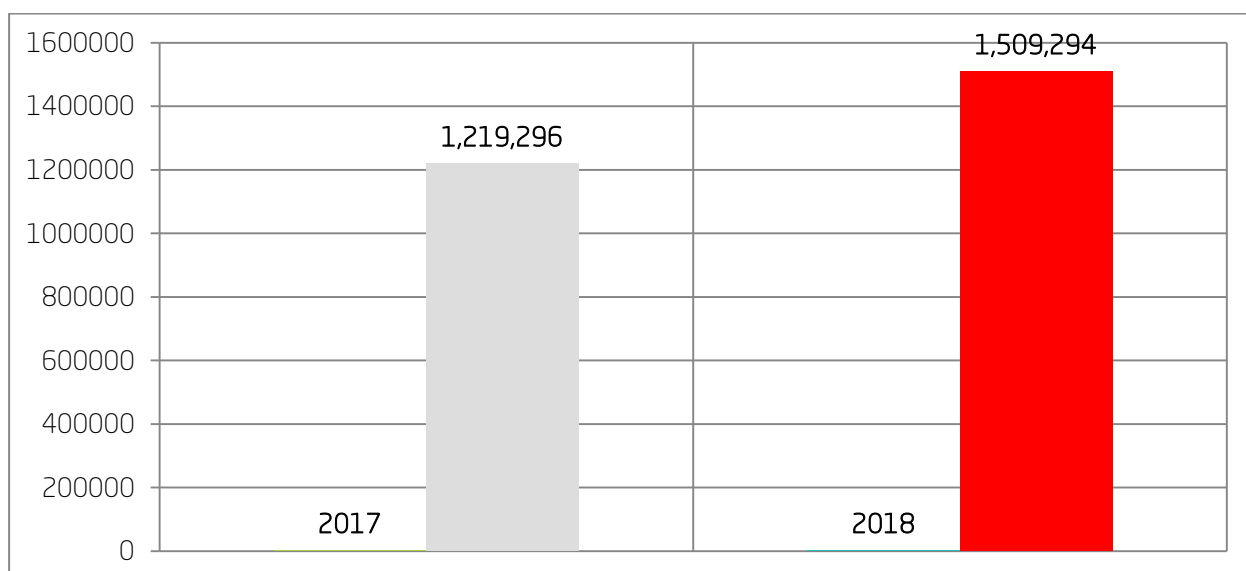
În urma datelor prezentate mai sus, se poate observa că Wizz Air deține cea mai mare cotă de venituri în anul 2018 de 52%, fiind urmată de Lufthansa (19%), TAROM (14%) Blue Air (7%), Austrian Airlines (6%), și Air Bucharest (1%).

prezența atât a companiilor aeriene legacy, cât și a celor low-cost, conferă un raport echilibrat în ceea ce privește nevoile de mobilitate ale diverselor categorii de pasageri. Opțiunile și interesul tot mai ridicat manifestat de operatorii aerieni confirmă potențialul de dezvoltare existent și întăresc statutul aeroportului sibian de catalizator pentru economia locală și regională.

Discounturile acordate în anul 2018 sunt direct proporționale cu creșterea traficului iar acestea au înregistrat în anul 2018 o creștere de 73% de față de anul 2017.



Veniturile din redevențe și chirii au înregistrat o evoluție ascendentă, și anume, o creștere de 23,79 % față de anul precedent, ca urmare a preocupării permanente pentru identificarea spațiilor și suprafețelor aflate în administrarea Aeroportului cu potențial de valorificare și actualizarea componentelor variabile.



În anul 2018 a fost înregistrat un număr total de pasageri în trafic de 700.353, din care: îmbarcați 341.721, debarcați 331.936 și tranzit 26.696 o **creștere cu aproximativ 31,32%** față de anul 2017 când au fost înregistrați 533.306 pasageri.

Indicator	Pasageri			
	Îmbarcați	Debarcați	Total îmbarcați - debarcați	Tranzit
Total curse internaționale	329.961	320.190	650.151	26.294
Total curse interne	5.203	4.921	10.124	402
Infanți	5.635	5.554	11.189	-
Total transport aerian	340.799	330.665	671.464	26.696
Total alte mișcări ,militari	922	1.271	2.193	
Sub total	341.721	331.936	673.657	26.696
Total trafic pe Aeroportul Internațional Sibiu An 2018			700.353	

Numărul de mișcări de aeronave la nivelul anului 2018 a fost de 8.529, înregistrând o **creștere de +10,57 %** față de anul 2017, când au fost efectuate un total de 7.714 de mișcări.

Indicator	Mișcări aeronave
Total curse internaționale	7.335
Total curse interne	294
Total mișcări din transport comercial	7.629
Total mișcări militari,zboruri ambulanță, tehnice, sanitare	900
Total mișcări pe Aeroportul Internațional Sibiu, An 2018	8.529

Evoluția traficului de pasageri îmbarcați – debarcați, a gradului de încărcare pentru anul 2018 respectiv variația pe indicatorii de trafic pasageri îmbarcați - debarcați și grad de încărcare anul 2018 vs. anul 2017

COMPANIA	RUTA	Îmbarcați Anual 2018	Debarcați Anual 2018	Î-D Anual 2018	Î-D Anual 2017	LOAD FACTOR 2018	LOAD FACTOR 2017	Variație ANUAL 2018 vs. 2017	Variație LF 2018 vs. LF 2017
LUFTHANSA	MÜNCHEN	58.884	56.246	115.130	107.322	73,10%	73,03%	7,28%	0,10%
AUSTRIAN AIRLINES	VIENA	16.531	16.994	33.525	35.142	69,57%	69,02%	-4,60%	0,78%
TAROM	MÜNCHEN	13.529	13.905	27.434	28.547	62,56%	75,02%	-3,90%	-16,61%
TAROM	STUTT GART	4.724	4.074	8.798	NA	51,50%	NA	NA	NA
TAROM	OTOPENI	4.647	4.705	9.352	NA	42,51%	NA	NA	NA
BLUE AIR	STUTT GART	26.975	25.513	52.488	56.542	75,21%	80,83%	-7,17%	-6,95%
WIZZ AIR	LONDRA	48.288	47.362	95.650	75.045	91,30%	87,59%	27,46%	4,24%
WIZZ AIR	DORTMUND	28.859	27.919	56.778	44.930	90,90%	91,43%	26,37%	-0,58%
WIZZ AIR	MADRID	17.826	17.519	35.345	33.992	93,95%	92,12%	3,98%	1,99%
WIZZ AIR	NURNBERG	25.601	24.028	49.629	40.383	89,52%	86,96%	22,90%	2,95%
WIZZ AIR	MEMMINGEN	32.067	31.157	63.224	32.647	87,37%	87,20%	93,66%	0,20%
WIZZ AIR	BRUSSELS	9.929	9.774	19.703	NA	82,93%	NA	NA	NA
WIZZ AIR	FRANKFURT	8.985	8.538	17.523	NA	85,39%	NA	NA	NA
WIZZ AIR	COPENHAGA	7.141	6.650	13.791	NA	79,81%	NA	NA	NA
WIZZ AIR	PARIS	9.805	9.980	19.785	NA	81,42%	NA	NA	NA
WIZZ AIR	BASEL	5.681	5.275	10.956	NA	82,25%	NA	NA	NA
WIZZ AIR	TEL AVIV	6.674	7.189	13.863	NA	78,59%	NA	NA	NA

Notă

Tarom:

Sibiu – Stuttgart, perioada de referință iulie – decembrie 2018;

Sibiu – Otopeni, perioada de referință iulie – decembrie 2018.

Wizz Air:

Sibiu – Bruxelles, perioada de referință aprilie - octombrie 2018;

Sibiu – Copenhaga, perioada de referință iunie - octombrie 2018;

Sibiu – Basel, perioada de referință iunie - octombrie 2018;

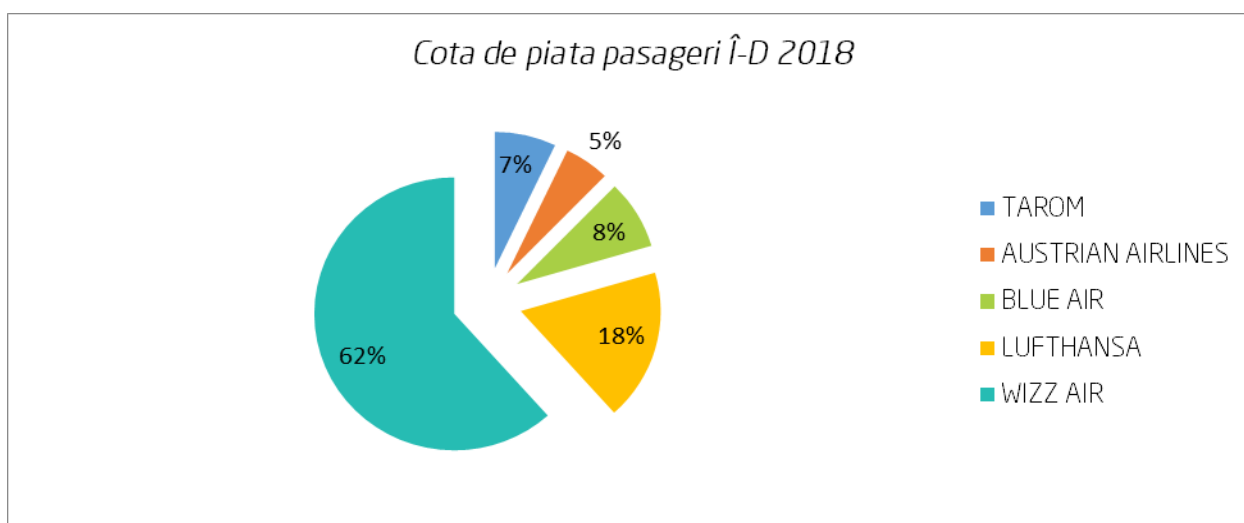
Sibiu – Frankfurt Hahn, perioada de referință iunie - decembrie 2018;

Sibiu – Paris, perioada de referință iunie - decembrie 2018;

Sibiu – Tel Aviv, perioada de referință iunie - decembrie 2018;

În tabelul și figura următoare sunt prezentate datele cu privire la cota de piață deținută de fiecare companie aeriană în raport cu numărul de pasageri îmbarcați-debarcați pe Aeroportul Internațional Sibiu în anul 2018

COMPANIA	Î-D 2017	Î-D 2018	Cotă de piață 2017	Cotă de piață 2018
TAROM	28.547	45.584	6%	7%
AUSTRIAN AIRLINES	35.142	33.525	7%	5%
BLUE AIR	56.542	52.488	12%	8%
LUFTHANSA	107.322	115.130	22%	18%
WIZZ AIR	255.815	396.247	53%	62%
TOTAL	483.368	642.974	100%	100%



Analiză financiară – cheltuieli

INDICATORI	Anul 2017 (realizat)	Anul 2018 (realizat)	%
0	1	2	3=2/1
II.Cheltuieli totale	21.577,00	22.936,00	6,30%
II.1 Cheltuieli de exploatare	20.954,00	22.144,00	5,68%
A.Cheltuieli cu bunuri și servicii	6.466,08	6.979,00	7,93%
A.1 Cheltuieli privind stocurile	2.239,68	2.831,00	26,40%
A.2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți	1.107,00	1.101,00	-0,54%
A.3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	3.119,40	3.047,00	-2,32%
B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte assimilate	1.970,00	2.061,00	4,62%
C.Cheltuieli cu personalul	8.033,92	8.849,00	10,15%
D.Alte cheltuieli de exploatare	4.483,00	4.255,00	-5,09%
II.2 Cheltuieli financiare	624,00	792,00	26,92%
Rezultat brut	163,49	225,00	37,62%

Regia a înregistrat cheltuieli de exploatare în sumă de 22.144,00 mii lei în anul 2018 față de 20.954,00 mii lei în anul 2017, însemnând o creștere de 5,68%. Analizând evoluția în structură a cheltuielilor de exploatare pe perioada 2017-2018, se observă că ponderea majoritară este deținută de cheltuielile cu personalul (40% în 2018, 38% în 2017), urmate de cheltuielile cu bunuri și servicii.

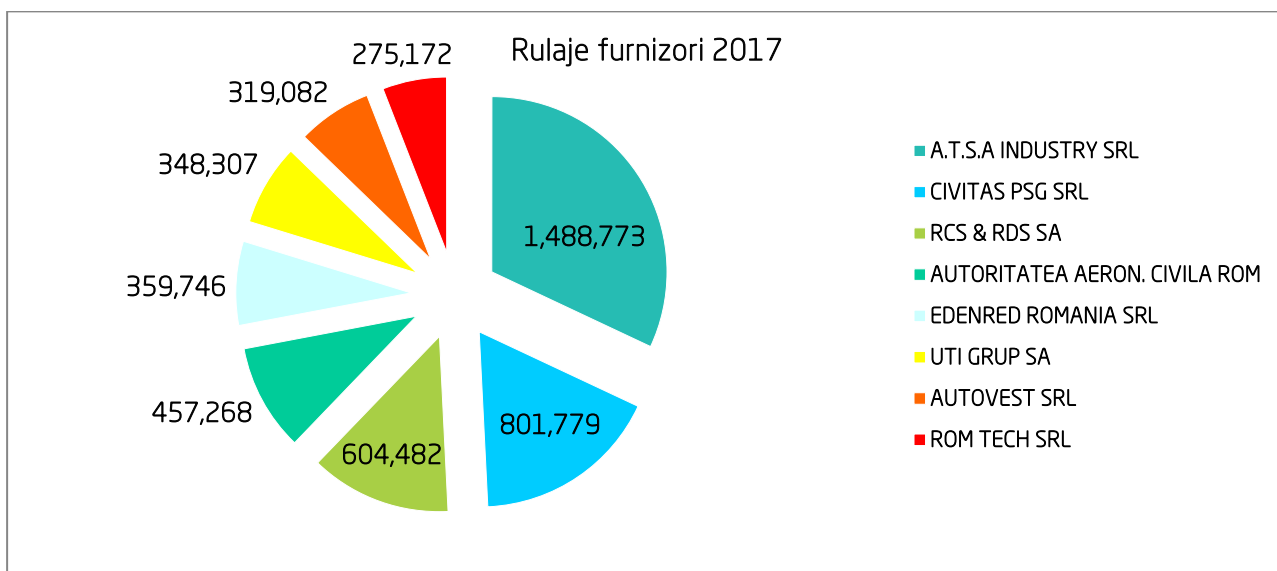
Cheltuielile privind serviciile executate de terți cuprind cheltuielile cu mentenanța utilajelor aeroportuare, a sistemului de balizaj, a curenților slabi, a sistemelor de detecție perimetrală, control acces și altele. În cadrul cheltuielilor cu alte servicii executate de terți, cele mai mari sunt cheltuielile aferente serviciilor de pază perimetrală.

Cheltuielile cu impozitele și taxele se cifrează la 2.061 mii lei, în ușoară creștere comparativ cu anii 2017, cuprinzând taxa pentru folosința bunurilor din domeniul public și privat aflate în administrare, cota ce se virează Consiliului Județean Sibiu din închirierea spațiilor din domeniul public al județului (50% din încasări), impozitul pe clădiri, taxe auto, alte vărsăminte asimilate precum, taxa de salubritate și alte taxe către bugetul de stat (taxă fond aferent persoanelor cu handicap).

Revizuire analitică- structură rulaje furnizori anul 2017

Top 12

Denumire	Lei	%
A.T.S.A INDUSTRY SRL	1.488.773	22,47
CIVITAS PSG SRL	801.779	12,10
RCS & RDS SA	604.482	9,12
AUTORITATEA AERON. CIVILA ROM	457.268	6,90
EDENRED ROMANIA SRL	359.746	5,43
UTI GRUP SA	348.307	5,26
AUTOVEST SRL	319.082	4,82
ROM TECH SRL	275.172	4,15
ALFA & OMEGA GROUP SRL	217.167	3,28
UTI SERVICII SI MENTENANTA S.A.	187.683	2,83
E.ON ENERGIE ROMANIA SA	124.598	1,88
PRIMUL MERIDIAN S.R.L.	119.673	1,81
CRYSTAL TEHNOLOGIES SRL	88.111	1,33
DITO GROUP SRL	78.093	1,18
SWARCO VICAS SA	75.872	1,15
UTI FACILITY MANAGEMENT SRL	67.636	1,02
ASOC.CASA ALMA ATELIERUL ARTIS U.P.A.	67.013	1,01
UNIVERSITATEA LUCIAN BLAGA SIBIU	57.928	0,87
Etc....		
Total general	6.624.962	100,00



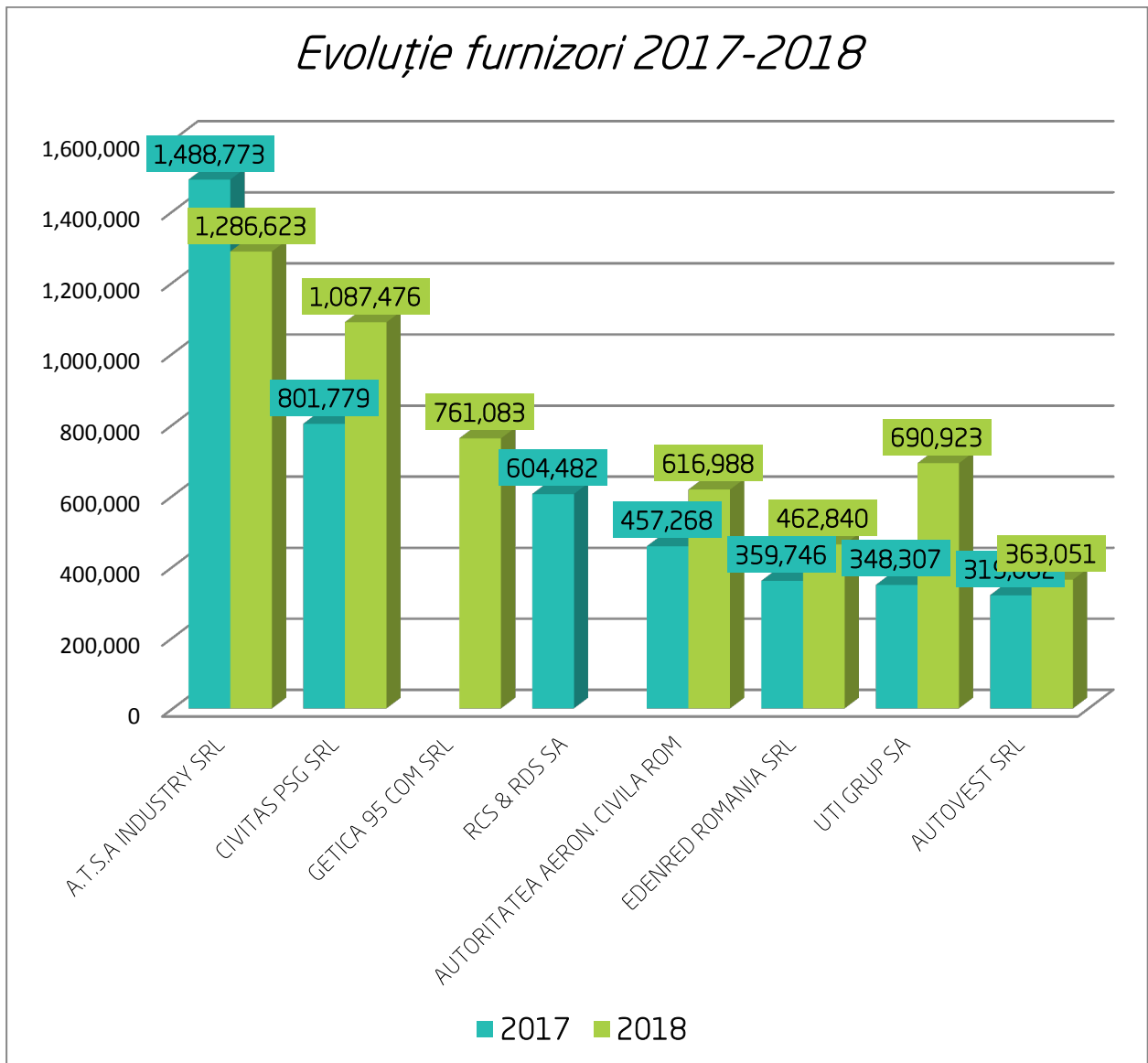
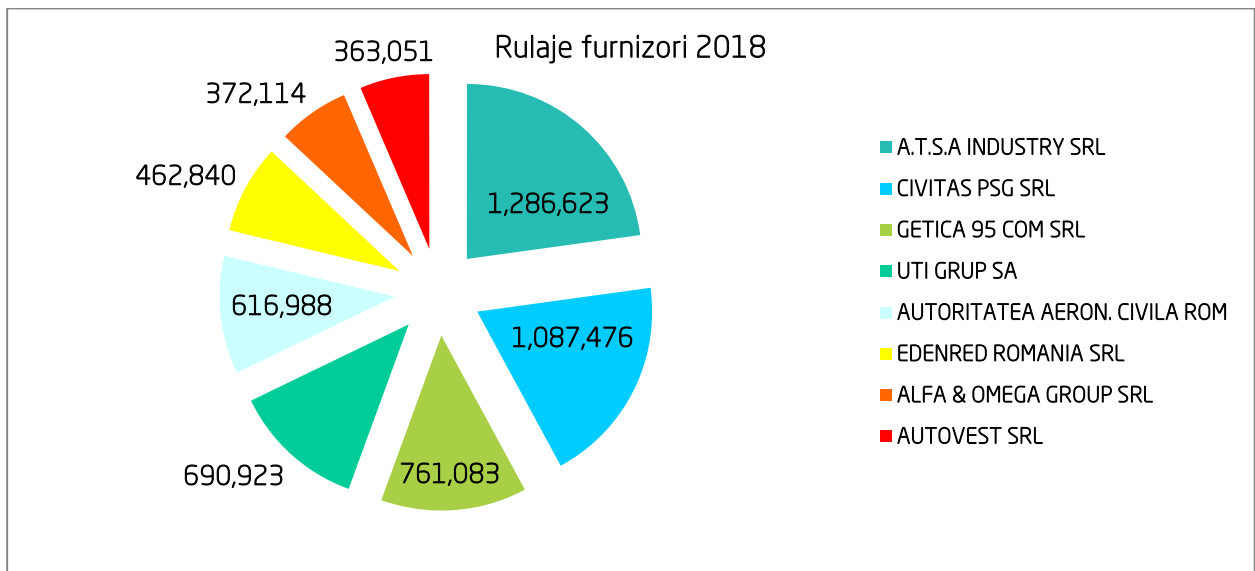
In anul 2017 primii trei furnizori au fost :

1. A.T.S.A INDUSTRY SRL care reprezintă aproximativ 22,47% din achizițiile de bunuri și servicii – furnizare lichid degivrant și mentenanță echipamente aeroportuare, piese de schimb utilaje aeroportuare și consumabile;
2. CIVITAS PSG SRL – asigurare servicii pază (12,10% din achizițiile de bunuri și servicii);
3. RCS & RDS SA- furnizare energie electrică (9,12% din achizițiile de bunuri și servicii).

Revizuire analitică- structură rulaje furnizori anul 2018

Top 12

Denumire	Lei	%
A.T.S.A INDUSTRY SRL	1.286.623	16,12
CIVITAS PSG SRL	1.087.476	13,63
GETICA 95 COM SRL	761.083	9,54
UTI GRUP SA	690.923	8,66
AUTORITATEA AERON. CIVILA ROM	616.988	7,73
EDENRED ROMANIA SRL	462.840	5,80
ALFA & OMEGA GROUP SRL	372.114	4,66
AUTOVEST SRL	363.051	4,55
ROM TECH SRL	235.838	2,96
E.ON ENERGIE ROMANIA SA	184.131	2,31
DITO GROUP SRL	160.638	2,01
CIATO GALVANOTEHNIC SRL	103.846	1,30
CEASIS IMPEX SRL	95.200	1,19
AVANTI SRL	92.395	1,16
UTI SERVICII SI MENTENANTA S.A.	80.469	1,01
APA CANAL S.A.	78.180	0,98
PRO PARK SRL	70.822	0,89
OAG AVIATION WORLDWIDE LIMITED	61.536	0,77
UTI FACILITY MANAGEMENT SRL	48.824	0,61
ICCO SYSTEMS SRL	47.993	0,60
Etc.		
Total general	7.979.894	100,00



Principalii furnizori ai regiei în anul 2018 au fost:

1. A.T.S.A INDUSTRY SRL- reprezintă aproximativ 16.12 % din achizițiile de bunuri și servicii – furnizare lichid degivrant și mentenanță echipamente aeroportuare;
2. CIVITAS PSG SRL – asigurare servicii pază (13.63 % din achizițiile de bunuri și servicii);
3. Getica 95 Com SRL – 9.5% din achizițiile de bunuri și servicii- furnizor de energie;
4. UTI GRUP SA – furnizare servicii mentenanță sisteme de securitate și sistem balizaj (8.66% din achizițiile de bunuri și servicii).
5. Principalii furnizori de imobilizări corporale în anul 2018 au fost Atsa Industry SRL (echipamente) și Development&Integration Association SRL (lucrări terminal AIS).

Analiză financiară–contul de profit și pierdere

Lei

Indicatori	2017	2018	Variație
Venituri totale	21.740.345	23.161.730	7%
Cheltuieli totale	21.577.193	22.936.257	6%
Rezultatul brut	163.152	225.473	38%
Impozitul pe profit	32.399	61.399	90%
Rezultat net	130.753	164.074	25%

Contul de profit și pierdere reflectă în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatul financiar ale anului 2018. Repartizarea profitului realizat pe anul 2018 se efectuează în conformitate cu prevederile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societăți naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

Propunerea Aeroportului Internațional Sibiu R.A. prin competența Consiliului de Administrație de repartizare a profitului pe destinații este următoarea:

Analiză financiară – repartizarea profitului brut

Destinația profitului brut	2017	2018	Variație
Profitul brut	176.22	241.880	37%
Impozit pe profit	32.399	61.399	90%
Profitul net contabil	143.830	180.481	25%

Analiză financiară – repartizarea profitului net

Destinația profitului net	2017	2018	Variație
Profitul net contabil	143.830	180.481	25%
Participarea salariaților la profit ¹ limita a 10% din profitul net ¹	13.076	16.407	25%
Vărsăminte la bugetul Consiliul Județean Sibiu ²	71.915	90.241	25%
Alte rezerve ³	58.839	73.833	25%

¹Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, provizionul constituit în anul 2018 este în valoare de 16.407 lei. Fondul de participare a salariaților la profit a fost calculat în limita a 10% din profitul net.

²Vărsămintele la bugetul Consiliului Județean Sibiu s-au calculat în procent de 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și a rezervelor legale, în valoare de 90.241 lei.

³Profit nerepartizat se va repartiza la „alte rezerve” și constituie sursă proprie de finanțare, în valoare de 73.833 lei.

Analiză financiară – dinamica principalilor indicatori economico – financiari

Nr.crt	Indicatori	2017	2018	Variație
1.	Cifra de afaceri (Producția vândută)	15.225.099	18.462.337	21%
2.	Transferuri	2.444.394	700.000	-71%
3.	Alte venituri din exploatare	4.005.454	3.983.576	-1%
4.	Venituri totale din exploatare 1+2+3	21.674.947	23.145.913	7%
5.	Cheltuieli totale de exploatare	20.954.074	22.144.080	6%
6.	Rezultat din exploatare 4-5	720.873	1.001.833	39%
7.	Venituri financiare	65.398	15.817	-76%
8.	Cheltuieli financiare	623.119	792.177	27%
9.	Rezultat financiar brut	-557.721	-776.360	39%
10.	Venituri totale (4+7)	21.740.345	23.161.730	7%
11.	Cheltuieli totale	21.577.193	22.936.257	6%
12.	Rezultatul brut (10-11)	163.152	225.473	38%

Analiză financiară – indicatori de lichiditate

Indicatori de lichiditate	2017	2018
a). Indicatorul lichidității curente	1,30	1,60
b). Indicatorul lichidității imediate	1,16	1,51

Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

Valoarea recomandată este în jurul valorii de 2, această valoare oferind garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Problema legată de acest concept este aceea că rata curentă măsoară practic condițiile statice ale activității și evaluează capacitatea Regiei de acoperire a datoriilor curente ca și când ar fi în pragul lichidării. Aceasta rată nu reflectă dinamica implicată de principiul continuității activității, care este o prioritate a managementului

b) Indicatorul lichidității imediate.

Valoarea acestei rate se consideră normală, , dacă are valori cuprinse între 0,8 și 1 și este diferită de lichiditatea curentă prin faptul ca stocurile sunt scăzute din volumul activelor circulante. Nu este indicat să se mențină un nivel ridicat de numerar pentru a acoperi datoriile curente, motivul fiind că aceasta este văzută ca o utilizare slabă a activelor, în timp ce acestea ar putea fi utilizate în alt scop pentru a genera profituri mai mari. În perioadă analizată, apreciem că valoarea indicatorului lichidității imediate înregistrează un nivel normal.

Analiză financiară – indicatori de solvabilitate

Indicatori de risc	2017	2018
a) Indicatorul gradului de îndatorare	1,60	0,00
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	1,29	1,30

a) Indicatorul gradului de îndatorare

Indicatorul reflectă raportul între datorii și capitalurile administratorilor în formarea surselor de finanțare. În mod uzual, se recomandă ca un raport echilibrat între datorii și capitaluri să nu depășească 3:1. În perioadă analizată, apreciem că valoarea indicatorului echivalează cu o situație netă pozitivă a Regiei.

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

Indicatorul reflectă capacitatea potențială de acoperire a dobânzilor. Indicatorul este foarte utilizat în analiza investițiilor finanțate din împrumuturi. Cu cât valoarea rezultată este mai ridicată cu atât este mai bine, Regia putându-și plăti dobânzile (teoretic -deoarece chiar și când se înregistrează pierdere dobânda se achită dacă există numerar în bancă). În perioadă analizată, apreciem că valoarea indicatorului a scăzut ușor, arătând că în exercițiul precedent Regia poate suporta de 1,32 ori plata dobânzii din rezultatul economic, iar în exercițiul încheiat acesta se poate realiza de 1,29 ori.

Analiză financiară – indicatori de activitate (de gestiune)

Indicatori de activitate	2017	2018
a) Viteza de rotație a stocurilor	41,16 ori	31,04 ori
b) Numărul de zile de stocare	8,87 zile	11,75 zile
c) Viteza de rotație a debitelor clienți	31,37 zile	41,94 zile
d) Viteza de rotație a creditelor furnizori	13,96 zile	15,99 zile
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,89 ori	1,10 ori
f) Viteza de rotație a activelor totale	0,66 ori	0,75 ori

a) **Viteza de rotație a stocurilor** (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. În perioadă analizată, apreciem că rotația stocurilor este descendentă, înregistrându-se un număr mai mic de rotații (33,37 ori în anul 2017, respectiv 41,94 ori în anul 2018).

b) **Numărul de zile de stocare** - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în cadrul regiei. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația este mai bună, în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de deservire a aeronavelor, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile. Față de anul precedent acest indicator a înregistrat o scădere de 32%.

c) **Viteza de rotație a debitelor clienți**, acest indicator calculează eficiența Regiei în colectarea creanțelor sale. În altă ordine de idei indicatorul exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către Regie.

d) Viteza de rotație a creditelor furnizori, acest indicator aproximează numărul de zile de creditare pe care Regia îl obține de la furnizori. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali. Astfel, în exercițiul financiar 2017, Regia își încasează clienții în medie la 31,37 zile și își achită furnizorii în medie la 13,96 zile. Situația se menține și în exercițiul financiar din anul 2018, când Regia încasează clienții în medie la 41,94 zile și își achită furnizorii în medie la 15,99 zile. Totuși, apreciem că în perioadă analizată, indicatorii: viteza de rotație a debitelor clienți și viteza de rotație a creditelor furnizori, sunt încadrate în valoarea optimă de 60 de zile.

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate - Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. Viteza de rotație a activelor imobilizate în cifra de afaceri are valori crescătoare, indicând sporirea intensității utilizării activelor, adică în exercițiul financiar încheiat, acestea participă de mai multe ori (1,10) la realizarea cifrei de afaceri decât în exercițiul precedent (0,89).

f) Viteza de rotație a activelor totale - Indicatorul evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității. Viteza de rotație a activelor totale în cifra de afaceri are valori crescătoare, indicând sporirea intensității utilizării activelor totale, adică în exercițiul financiar încheiat, acestea participă de mai multe ori (0,75) la realizarea cifrei de afaceri decât în exercițiul precedent (0,66).

Performanțe bugetare

Detalierea investițiilor realizate și a surselor de finanțare a acestora este următoare:

Sursele de finanțare a investițiilor sunt următoarele:

Indicatori	Aprobat	Realizat
Surse de finanțare a investițiilor	8.785,47	3.018,28
➤ Surse proprii de finanțare	1.861,13	1.720,63
➤ Alocații de la buget	6.724,34	1.297,65
➤ Obiective de investiții noi	3.639,54	1.139,26
➤ Investiții efectuate (modernizări)	2.912,00	0,00
➤ Rambursări de rate	172,80	158,40
➤ Credite bancare	200,00	0,00

Obiectivele de investiții realizate în anul 2018 sunt următoarele:

Obiective de investiții realizate în anul 2018		Aprobat		Realizat
Valoare		6.724,35	2.061,13	1.898,44
Cheltuieli pentru investiții de natură neeconomică		3.382,73	0	250,69
1.	Schimbare sistem TVCI, terminal administrativ	46,83	0	46,83
2.	Automobil mixt SH (punct comandă mobil intervenții PSI)	45,00	0	44,98
3.	Aparat autonom de respirat cu presiune normală	8,00	0	7,98
4.	Echiptament detecție urme de substanțe explozive (ETD)	150,90	0	150,90
5.	Studiu fezabilitate securitate	220,00	0	0,00
6.	Reabilitare și reparații clădiri î	2912,00	0	0,00
Cheltuieli pentru investiții de natură neeconomică		3.168,82	2.061,13	1.489,35
7.	Expertiza tehnica (D.A.L.I.) + Proiect + execuție Reg. 139/2014	1.296,84	432,28	54,00
8.	DALI reconfigurare terminal	31,50	10,50	42,00
9.	Proiectare + execuție reconfigurare terminal pasageri	324,00	108,00	432,00
10.	Aparat laser fix de îndepărtat păsări	14,25	4,75	0,00
11.	Modernizare drumuri acces	135,00	45,00	0,00
12.	Scară de pasageri tractabilă cu PMR 2 buc	327,08	109,03	0,00
13.	Autovidanță tractabilă	125,93	41,98	0,00
14.	Alimentator tractabil apă potabilă	103,50	34,50	0,00
15.	Remorci Dolly	24,15	8,05	0,00
16.	Remorci bagaje 4 bucăți	40,02	13,34	53,36
17.	Grup GPU	220,80	73,60	294,40
18.	Tractor mentenanță suprafețe de mișcare	276,00	92,00	0,00
19.	Freza de zăpadă	69,00	23,00	66,72
20.	Bandă bagaje autopropulsată	180,75	60,25	241,00
21.	Licenta Windows	0,00	8,80	2,13
22.	Licenta Office	0,00	19,80	2,00
23.	Soft financiar contabil(licente,soft,server)	0,00	103,00	17,99
24.	Sistem de control si taxare -parcare	0,00	511,00	0,00
25.	Tractor electric	0,00	218,90	180,95
26.	Dali UM	0,00	60,00	60,00
27.	Alte dotari	0,00	83,36	42,80
Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții		172,80	0,00	158,40
28.	Echiptament detecție urme de substanțe explozibile	172,80	0,00	158,40

Execuție bugetară

Formula de calcul: total cheltuieli planificat / total cheltuieli realizat. Valoare unitară sau subunitară indica un rezultat pozitiv. Valoarea supraunitară indica un rezultat negativ. În anul 2018 acest indicator a înregistrat o evoluție pozitivă, valoarea subunitară generează un rezultat pozitiv.

Mii lei

Indicator cheltuieli	2017	2018
Bugetate	22.592,19	23.992,25
Realizate	21.577,00	22.936,00
Execuție	95,51%	95,60%

Prin implementarea unor mecanisme de monitorizare adecvate și o îmbunătățire continuă a procesului de planificare a cheltuielilor, Regia a obținut în anul 2018 un raport echilibrat între valorile planificate și cele realizate, asigurându-se o predictibilitate crescută a evoluției performanțelor sale financiare.

Cheltuieli totale raportate la 1000 lei venituri totale.

La o scădere a cheltuielilor, indicatorul va înregistra un rezultat pozitiv. Nivelul aprobat al indicatorului pentru anul 2018 este 963,23.

Mii lei

Anul 2018	Venituri	Cheltuieli	(Cheltuieli/Venituri)*1000
Planificat	24.908,00	23.992,25	963,23
Realizat	23.161,00	22.936,00	990,29
Raport	93,00%	95,60%	-2,81%

Indicatul nu a fost realizat, având în vedere faptul că regia a utilizat venituri din transferuri doar suma de 700,00 mii lei. În ceea ce privește utilizarea transferurilor pentru anul 2018, prin bugetul de venituri și cheltuieli al aeroportului aprobat de Consiliul Județean Sibiu prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 66/29.03.2018 Regiei i-au fost alocate subvenții de exploatare (SIEG) în cuantum de 2.081 mii lei, din care până în luna august 2018 au fost efectuate transferuri în sumă de 1.381 mii lei, astfel că, pentru perioada septembrie decembrie 2018 sau efectuat transferuri pentru activitatea neeconomică în sumă de 700 mii lei.

Gradul de autofinanțare

Formula de calcul: venituri proprii/cheltuieli totale. Valoare subunitară generează un rezultat negativ. Valoarea unitară sau supraunitară generează un rezultat pozitiv

Mii lei

Gradul de autofinanțare	Anul 2017	Anul 2018	Evoluție
Venituri proprii	15.225,00	18.462,00	21,26%
Cheltuieli realizate	21.577,00	22.936,00	6,30%
Raport	70,56%	80,49%	14,08%

Evoluția gradului de autofinanțare indică o creștere semnificativă a veniturilor proprii pe perioada anului 2018, înregistrându-se o diferență pozitivă de 21,26 % raportat la anul 2017. Această situație este motivată de creșterea numărului de pasageri și a sporirii veniturilor rezultate din activitatea de bază. Pe cale de consecință gradul de autofinanțare aferent anului 2018 a înregistrat o evoluție pozitivă de 14,08 % față de anul precedent.

Productivitatea muncii

Productivitatea muncii	Anul 2017	Anul 2018	Evoluție
Pasageri îmbarcați	250.283	336.086	34,28%
Numărul mediu de personal	161,42	158,67	-1,70%
Raport	1.550,51	2.118,14	36,61%

În anul 2018 regia s-a încadrat în principiu în principalii indicatori impuși de către legislația în vigoare. Pentru anul 2019 conducerea Aeroportul Internațional Sibiu se va preocupa în mod constant de urmărirea gradului de realizare a veniturilor și de reducerea cheltuielilor, de încadrarea în nivelul aprobat al cheltuielilor și realizarea unor economii în limitele propuse

Obiective specifice de dezvoltare

În conformitate cu prevederile contractului de mandat semnat între Autoritatea Tutelară – Consiliul Județean Sibiu - și membrii Consiliului de Administrație ai Aeroportului Internațional Sibiu s-au stabilit indicatorii de performanță ce trebuie atinși în perioada 2017 respectiv 2021.

Strategia privind îndeplinirea misiunii și obiectivelor regiei.

Creșterea competitivității economice a regiei și autosustenabilitatea ei la finalul celor 4 ani de mandat de administrare, respectiv reducerea la zero a compensației primite în cadrul SIEG;

- ✚ Creșterea capacității alocate de operatorii aerieni pe Aeroportul Internațional Sibiu;
- ✚ Creșterea veniturilor din procesarea mărfurilor prin diversificarea activităților non-aero; prin dezvoltarea componentei operațiunilor de import-export din afara UE;
- ✚ Actualizare Politica Comercială AIS;
- ✚ Stimulare financiară a resursei umane, proporțională cu performanțele;
- ✚ Program cariere (corelare cu programele de relații externe);
- ✚ Plan multianual de instruire (intern/extern) corelat cu necesarul de competente;

Creșterea numărului de pasageri procesați și creșterea numărului de destinații de care Sibiu este legat prin cursa aeriană de linie sau low cost

- ✚ Definirea/Actualizarea poziției în piață;
- ✚ Actualizare studii de piață;
- ✚ Actualizare business-case pentru rute;
- ✚ Dezvoltare și implementare „Airport Incentive System”, bazat pe principiul investitorului privat prudent;
- ✚ Dezvoltare activități complementare operațiilor aeriene (mentenanță, cargo);
- ✚ Asigurarea facilităților necesare operării zborurilor de aviație generală și militară;

Optimizarea activității economice și separarea completă a modului de evidențiere a activității SIEG și activității comerciale, folosind în mod obligatoriu un sistem transparent de calcul pe baza de probată;

- ✚ Implementare sistem informatic specializat;
- ✚ Actualizarea cadrului de reglementare SIEG și corelarea cu activitățile economice și neeconomice desfășurate de regie;
- ✚ Actualizare Politici Contabile AIS;
- ✚ *Reducerea costurilor și îndeplinirea integrală a indicatorilor de performanță economică;*
- ✚ Evaluare și îmbunătățire sistem de măsurare și monitorizare a performanței;
- ✚ Evaluare și îmbunătățire sistem operațional;
- ✚ Evaluarea proceselor funcție de raportul venituri-cheltuieli și analizarea opțiunilor de optimizare prin externalizare/internalizare;

Reducerea timpilor de procesare/așteptare pentru pasageri și diversificarea serviciilor nonaviatice din cadrul regiei.

- ✚ Dezvoltare servicii pentru categorii de pasageri VIP/CIP;
- ✚ Extinderea suprafețelor destinate procesării pasagerilor;
- ✚ Dezvoltare conectivitate rutieră;
- ✚ Realizarea unei analize funcționale a fluxurilor de procesare a pasagerilor și identificarea posibilităților de îmbunătățire;

Strategia privind finanțarea activității

- ✚ Creșterea veniturilor din activitatea de bază și cele conexe (non-aeronautice/comerciale)

- ✚ Analizarea cadrului legal aplicabil finanțării aeroporturilor
- ✚ Promovarea către CJ Sibiu a unei propuneri referitoare la reglementarea finanțării RA Aeroportul Sibiu, avizata de Consiliul Concurenței
- ✚ Actualizarea cadrului de reglementare SIEG și corelarea cu activitățile economice și neeconomice desfășurate de regiie
- ✚ Dezvoltare și implementare „Airport Incentive System”, bazat pe principiul investitorului privat prudent;
- ✚ Creșterea veniturilor din procesarea mărfurilor prin diversificarea activităților non-aero prin dezvoltarea componentei operațiunilor de import-export din afara UE.

Riscuri

Prima etapă în cadrul analizei riscurilor vizează identificarea expunerii a Aeroportul Internațional Sibiu față de evenimentele cu caracter incert și cu impact potențial asupra desfășurării normale a activității aeroportului. În acest sens, au fost avute în vedere principalele activități desfășurate de Aeroportul Internațional Sibiu, precum și factorii interni și externi care pot exercita influențe asupra Regiei. Această analiză preliminară a condus la identificarea unor serii de riscuri ce au fost grupate și detaliate astfel:

Evoluții negative la nivelul contextului economic general

Dezvoltarea activității Aeroportului Internațional Sibiu depinde într-o măsură semnificativă de evoluțiile macroeconomice atât la nivel național cât și internațional, contextul economic general având un impact semnificativ asupra traficului de pasageri și implicit asupra Regiei. Manifestarea unor tendințe negative la nivel economic general, precum o nouă criză economică sau potențiale evoluții negative ale conflictului din Ucraina precum și criza imigranților din Europa de Est, reprezintă un risc potențial pe termen scurt, a cărui predictibilitate este însă relativ redusă având în vedere multitudinea de factori determinanți.

Operațional

Evenimente de aviație civilă

Producerea unui eveniment de aviație civilă (incidente, incidente grave, accidente) conduce la sincope în desfășurarea corespunzătoare a traficului aerian pe aeroport, cu serioase implicații sociale și economice pentru comunitate. În acest context, la nivelul Regiei, sunt implementate proceduri și reglementări având ca scop reducerea riscurilor din această categorie, prin sistemul de management al siguranței aeronautice.

Trafic

Creșterea susținută a traficului desfășurat pe Aeroportul Internațional Sibiu trebuie să se mențină și în perioada următoare peste valorile medii naționale în vederea reducerii decalajului existent. Astfel, se vor continua și intensifica demersurile de creștere a numărului de curse operate, coroborat cu asigurarea consolidării traficului existent.

Conformitate

Aprobarea Regulamentului European nr.139/2014 privind cerințele de certificare ale aerodromurilor din Uniunea Europeană a impus termene limită pentru soluționarea neconformităților existente față de standardele de exploatare și posibilitatea introducerii unor restricții în situația menținerii unor condiții neconforme. Astfel, a fost modificat mecanismul de auditare și certificare aplicat de Autoritatea Aeronautică Civilă Română, fiind declanșat procesul de conversie al actualelor certificate de autorizare.

În anul 2017 a fost realizată conversia certificatului de autorizare a Aeroportului Internațional Sibiu ca urmare a aplicării Regulamentului (UE) Nr. 139/2014 al Comisiei prin care se stabilesc cerințele tehnice și procedurile administrative referitoare la aerodromuri în temeiul Regulamentului (CE) nr. 216/2008 al Parlamentului European și al Consiliului. În acest context, a fost elaborat și aprobat un plan de măsuri corective pentru perioada următoare (2018-2023) pentru asigurarea conformității cu prevederile documentelor de reglementare.

Comerciale

Principalul risc comercial îl reprezintă anularea unor curse ale liniilor aeriene sau încetarea activității unei companii aeriene. Alte posibile riscuri comerciale ar fi: grad de ocupare scăzut al spațiilor comerciale de închiriat, grad de utilizare scăzut pentru locurile din parcare, grad de ocupare scăzut al locațiilor disponibile pentru scopuri publicitare, materializarea unor astfel de riscuri ar avea un impact semnificativ asupra Regiei.

Economice

Întrucât situația financiară a Regiei depinde direct de veniturile realizate din activitatea de bază, consolidarea creșterii traficului realizat conduce la o îmbunătățire semnificativă la acest capitol. În anul 2018, operatorul Wizz Air a deschis încă 5 rute noi și a suplimentat numărul de aeronave cu baza pe Aeroportul Internațional Sibiu. Aceasta dezvoltare creează premisele unei creșteri semnificative a traficului de pasageri și aeronave cu implicații asupra veniturilor și cheltuielilor regiei.

Totuși, factorii externi datorati modificărilor politicilor economice la nivele superioare (politica comunitară în domeniul ajutoarelor de stat, eventuale modificări de strategie la nivelul consiliului județean sau la nivel guvernamental) și care pot conduce la modificări semnificative la nivelul Regiei, vor fi monitorizați permanent, în scopul aplicării unor măsuri compensatorii.

Concluzii

Caracteristica principală a anului 2018 este reprezentată de creșterea semnificativă a traficului de pasageri fapt care a generat o expunere pozitivă a aeroportului în media locală, În acest context, situația financiară a Regiei s-a consolidat, iar indicatorii economico-financiari au înregistrat o evoluție pozitivă.

Totodată, au fost continuate și intensificate demersurile pentru creșterea numărului de curse operate de pe Aeroportul Internațional Sibiu și atragerea de noi operatori. De asemenea, reprezentanții Regiei au urmărit strategia stabilită pentru creșterea nivelului de expunere al aeroportului prin participarea la diverse întâlniri cu operatorii aerieni în cadrul evenimentelor de profil, la ședințe de lucru special organizate și prin diverse acțiuni de publicitate specifică (transmiterea unor adrese oficiale către ambasadele României din țările cu destinații identificate ca fiind de interes, prezența pe site-uri specializate în dezvoltarea de rute, etc.).

Din punct de vedere operațional, activitatea s-a desfășurat normal, neînregistrându-se evenimente sau incidente. Pentru atingerea obiectivelor asumate, s-au întreprins demersuri pentru dezvoltarea activităților de transport marfă și coletărie pe Aeroportul Internațional Sibiu, avându-se în vedere necesitățile mediului de afaceri din arealul deservit.

În perioada următoare, vom face toate demersurile necesare pentru finalizarea inițiativelor planificate în scopul atingerii obiectivelor asumate prin contractele de mandat.

Semnatar

Noi, Consiliul de Administrație al Regiei Autonome Aeroportul Internațional Sibiu, confirmăm prin semnătură întocmirea responsabilă a raportului mai sus prezentat, astfel:

-
- Gabriel *TISCHER* Președintele Consiliului de Administrație

 - Dan Sebastian *LAZĂR* Membru al Consiliului de Administrație

 - Adrian *BESOIU* Membru al Consiliului de Administrație

 - Sebastian *DOTCOȘ* Membru al Consiliului de Administrație

 - Radu Gabriel *BONDAR* Membru al Consiliului de Administrație

 - Ștefan *NARTEA* Membru al Consiliului de Administrație