

HOTĂRÂRE A nr. 90 din 31 martie 2023

Acționarii **Companiei de Apă Someș S.A.**, cu sediul în Municipiul Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 79, județul Cluj, având Nr. de ordine în Registrul comerțului J12/211/1991 și Cod Unic de Înregistrare RO201217 și anume:

- **Județul Cluj** prin Consiliul Județean Cluj, care deține 685.352 acțiuni, reprezentând 99,637% din capitalul social, reprezentat prin dna. Marc Marinela în baza Hotărârii Consiliului Județean Cluj din 30.03.2023,
- **Municipiul Gherla** prin Consiliul Local Gherla, care deține 50 acțiuni, reprezentând 0,007% din capitalul social, reprezentat prin dl. Mureșan Marius - Mircea, în baza Hotărârii Consiliului Local Gherla din data de 21.01.2021.

în cadrul Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 31.03.2023, având un număr de 685.402 acțiuni, adică 99,644% din capitalul social au adoptat următoarea:

HOTĂRÂRE:

Se ia act de Raportul asupra activității Consiliului de administrație pe Sem. II 2022.

RAPORT

ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL II 2022

Elaborat	
Președinte Consiliu de Administrație	Morar Ignat
Membru Consiliu de Administrație	Bobic Bogdan Ionut
Membru Consiliu de Administrație	Henter Andrea Elisabeta
Membru Consiliu de Administrație	Luca Emanuela Maria
Membru Consiliu de Administrație	Pop Ioan Cristian
Membru Consiliu de Administrație	Marcu Valtar
Membru Consiliu de Administrație	Rosca Ioan Emilian

Număr de înregistrare: 6966/21.02.2023

Cuprins

- 1. Referințe**
- 2. Evenimente semnificative cu impact asupra activității de administrare**
- 3. Evoluția implementării strategiei de administrare**
- 4. Concluzie**

1. Referințe

Prezentul Raport semestrial este elaborat în baza prevederilor art. 55 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice pentru a fi prezentat Adunării generale a acționarilor Companiei. Raportul prezintă evoluția execuției mandatului administratorilor Companiei de Apă Someș S.A. pe perioada de raportare și informații referitoare la execuția contractului de mandat a directorului general, detalii cu privire la activitățile operaționale, de dezvoltare, la performanțele financiare și la raportările contabile semestriale ale Companiei.

Consiliul de administrație și-a asumat responsabilitatea de a ține cont de contextul strategic național, particularitățile regionale și locale din aria deservită în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și de colectare-epurare ape uzate, și de cerințele de conformare stabilite la nivel European, inclusiv prin condiționalitățile stipulate în Capitolul de Mediu al Tratatului de Aderare.

În acest sens, una din principalele preocupări asumate de Consiliul de administrație a fost de a sprijini conducerea executivă a Companiei în vederea continuării investițiilor necesare în perioada de finanțare corespunzătoare mandatului pentru atingerea criteriilor de conformare cu Directivele UE, condiționalitățile Tratatului de aderare și a celor asumate de Companie prin Memorandumurile și Contractele de Finanțare în cadrul diverselor programe Europene.

În vederea îndeplinirii acestor obiective, Consiliul de administrație a aprobat Componenta de management a Planului de administrare pe perioada 2022-2026 (Decizia CA nr. 65/30.05.2022).

Viziunea mandatului Consiliului de administrație – realistă și realizabilă pe termen scurt și mediu – conturează o companie puternică, a cărei caracteristici vor fi transparență, calitate și performanță în serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare/epurare. Asigurarea unei alimentări cu apă potabilă, respectiv a unui serviciu de canalizare apreciate calitativ, eficiente cantitativ și responsabile la adresa mediului înconjurător va decurge în condițiile unei reale și permanente preocupări pentru nevoile și doleanțele clienților Companiei. Imperativele legii vor contura în continuare cadrul pentru realizarea acestei viziuni.

Liniile strategice de dezvoltare continuă și durabilă a serviciului vor fi operaționalizate prin asumarea **Declarației de Misiune**, care are în vedere următoarele principii:

- Compania se va situa ca un serviciu public competitiv la nivel internațional pe piața de profil a utilităților similare;
- Compania va continua sa fie unul din operatorii regionali lideri la nivel național în privința absorbției fondurilor Europene, din perspectiva continuării programelor de investiții de modernizare, reabilitare și extindere, în vederea atingerii calității dorite a serviciului, a îndeplinirii necesităților obiective de dezvoltare și a condiționalităților asumate de România prin Capitolul de mediu al Tratatului de aderare;
- Derularea serviciului se va realiza prin depunerea tuturor eforturilor în vederea asigurării aceleiași calități înalte a serviciului pentru toți clienții, indiferent de localizarea acestora în aria deservită, urbană sau rurală;
- Asigurarea unui management performant, cu o înaltă eficiență cost/beneficiu, se va realiza ținând cont de suportabilitatea socială a celor mai sărace categorii de clienți din aria deservită, în conformitate cu condiționalitățile asumate prin Memorandumurile/ Contractele de finanțare și în condițiile acoperirii integrale a costului economic de prestare a serviciului;
- Compania își va consolida politica de responsabilitate socială astfel încât să devină un etalon de implicare, eficiență și transparență față de acționari, administratori, comunitate și clienți.

Misiunea administratorilor este trasarea unor linii strategice de dezvoltare continuă și durabilă a serviciului în conformitate cu mandatul acordat de către Adunarea generală a acționarilor, pentru îmbunătățirea managementului strategic și operațional, atingerea obiectivelor stipulate în contractul de

mandat și în indicatorii de performanță astfel încât Compania să se situeze ca un lider național al calității în domeniul serviciilor publice de profil, să devină un etalon de responsabilitate socială și în domeniul managementului integrat al resurselor de apă în condițiile dezvoltării durabile, a performanței și profesionalismului serviciului, a eficienței și transparenței față de acționari, comunitate și clienți.

Succesul de viitor al serviciului public va depinde în mare măsură de îndeplinirea obiectivelor strategice fixate, implementarea investițiilor preconizate, continuarea aplicării de metode performante de management, identificarea și atragerea de noi clienți precum și desfășurarea unei strategii adecvate de Relații cu Clienții și Relații Publice care să ofere acceptare și susținere din partea comunității, dar și schimbarea culturală (de mentalitate) necesare ducerii la îndeplinire a obiectivelor.

Obiectivul general al Companiei îl reprezintă continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj în vederea îndeplinirii cerințelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investițiilor în domeniul apei și apei uzate pentru asigurarea conformării cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) și epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/CEE).

Obiectivele strategice care operaționalizează viziunea și misiunea pentru perioada de mandat, constau în :

- Asigurarea în permanență a resurselor financiare necesare funcționării Companiei, finanțării programelor de investiții și plății la termene a datoriei aferente creditelor accesate în cadrul programelor cu co-finanțare Europeană;
- Modernizarea dotării Companiei pentru creșterea eficienței activității instituționale și operaționale curente;
- Finalizarea implementării cu succes și la termen a programelor de investiții;
- Urmărirea eficienței cost/beneficiu a serviciului;
- Conturarea, aprobarea și monitorizarea politicilor pentru gestionarea eficientă a resurselor și managementul riscurilor;
- Urmărirea politicilor de responsabilitate socială;
- Asigurarea respectării obligațiilor legale și contractuale asumate la nivel internațional și național, în principal în vederea conformării la cerințele Europene prin investițiile de modernizare;
- Stabilirea cadrului pentru continuarea schimbării culturale și de mentalitate a organizației astfel încât să se asigure acceptarea, participarea și transparența față de comunitate și clienți.
- Operaționalizarea și cuantificarea principalelor obiective cuprinse în Componenta de administrare a Planului de administrare s-a realizat prin stabilirea setului de indicatori-cheie de performanță specifici.

2. Evenimente semnificative cu impact asupra activității de administrare

- Adunarea generală a acționarilor a aprobat modificarea Actului constitutiv, datorată numirii unui administrator provizoriu (Hotărârea AGA nr. 80/11.07.2022);
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat declansarea procedurii de selecție pentru un post de administrator în Consiliul de administrație (Hotărârea AGA nr. 81/11.08.2022);
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat indicatorii de performanță financiari și

nefinanciari pentru administratorii membrii în Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. precum și valoarea componentei variabile și modul de acordare a acesteia (Hotărârea AGA nr. 82/31.08.2022);

-
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 (Hotărârea AGA nr. 83/31.10.2022);
- Adunarea generală a acționarilor a luat act de Raportul asupra activității Consiliului de administrație pe Sem. I 2022 (Hotărârea AGA nr. 84/31.10.2022);
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat prelungirea mandatului domnului Roșca Ioan Emilian în calitate de membru neexecutiv provizoriu în Consiliul de administrație al Companiei de Apă Someș S.A pentru o perioadă de 2 (două) luni, începând cu data de 01.11.2022 (Hotărârea AGA nr. 85/31.10.2022);
- Adunarea generală a acționarilor a desemnat în calitate de administrator neexecutiv în Consiliului de Administrație al Companiei de Apă Someș S.A. domnul Roșca Ioan Emilian, începând cu data de 01.01.2023 și până la data de 30.04.2026 (Hotărârea AGA nr. 87/29.12.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat Componenta de management a Planului de administrare al Companiei de Apă Someș (Decizia CA nr. 86/04.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat Planul de administrare al Companiei de Apă Someș S.A. (Decizia CA nr. 86/04.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportarea contabilă – Bilanțul de 30.06.2022 (Decizia CA nr. 88/04.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea obiectivelor de investiții “Reabilitare, consolidare, modernizare și eficientizare energetică la clădirea Uzina de Apă Florești – C18” (Decizia CA nr. 89/04.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea obiectivelor de investiții “Extinderea rețelelor de canalizare și racorduri de canalizare în localitatea Salistea Noua, comuna Baci, județul Cluj”(Decizia CA nr. 91/24.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea obiectivelor de investiții “Extindere rețea de alimentare cu apă în localitatea Crișeni, județul Sălaj” (Decizia CA nr. 92/24.08.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea obiectivelor de investiții “Extindere rețea de apă potabilă în localitățile Borșa, Cătun și Giula, jud. Cluj” precum și a obiectivului “Optimizarea funcționării canalizării menajere între localitățile Sucutard și Țaga jud. Cluj” (Decizia CA nr. 95/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat indicatorii de performanță financiari și nefinanciari rezultați din planul de administrare pentru directorii Companiei de Apă Someș S.A. mandatați. (Decizia CA nr. 96/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat raportul de activitate al directorului general pe trim. II 2022 (Decizia CA nr. 93/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern cu tema “Auditarea activității privind patrimoniul”, precum și Raportul de audit intern cu tema “Auditarea activității Secției Transport Ape Uzate rural” (Decizia CA nr. 98/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a luat act de Informarea privind stadiul implementării recomandărilor de către entitățile auditate” (Decizia CA nr. 98/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat înființarea unui punct de Lucru - STAȚIA DE EPURARE, în

comuna Apahida, localitatea Pata, Centura Apahida-Valcele, la 200 m de subtraversarea DN1N a paraului Zapodie, pe partea dreapta înspre loc. Pata, jud. Cluj, cod CAEN 3700 – Colectare și epurarea apelor uzate. (Decizia CA nr. 99/14.09.2022);

- Consiliul de administrație a aprobat raportul de monitorizare a respectării normelor de conduita etica pe Sem. I 2022 (Decizia CA nr. 100/14.09.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022 și a Estimării bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 și anul 2024. Se aprobă Nota de fundamentare nr. 41808 din 27.09.2022 a rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat inițial (Decizia CA nr. 103/29.09.2022);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern cu tema “Auditarea modului de desfășurare a activității Serviciului Paza Administrativ Lucrari de întreținere și reparații” (Decizia CA nr. 105/11.10.2022);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern cu tema “Auditarea activității – Laborator analize și expertizare tehnică Cluj” (Decizia CA nr. 108/25.10.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat raportul de activitate al directorului general pe trim. III 2022 (Decizia CA nr. 111/23.11.2022);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern nr. 58/DG/AI/07.11.2022, având ca tema “Auditarea activității din cadrul Biroului Servicii Instituționale UIP ”, Raportul de audit având ca tema “Auditarea activității din cadrul Biroului Supervizare Lucrări UIP” și a aprobat Planul multianual de audit intern aferent perioadei 2023-2024-2025-2026, nr. 65/15.11.2022, precum Planul de audit intern pentru anul 2023 (Decizia CA nr. 111/23.11.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat semnarea unui acord de parteneriat cu Asociația Regională pentru Dezvoltarea infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș Tisa în vederea participării la proiectul “Prima conectare la sistemul public de alimentare cu apă/ și sau de canalizare”, care este depus în cadrul PNRR, Componenta 1 Managementul Apei, Investiția 3: Sprijinirea conectării populației cu venituri mici la rețelele de alimentare cu apă și canalizare existente, apel de proiecte PNRR/2022/C1/. (Decizia CA nr. 116/12.12.2022);
- Consiliul de administrație a aprobat modificarea cuantumului redevenței datorate, începând cu data de 01.01.2023 (Decizia CA nr. 118/21.12.2022);

3. Evoluția implementării strategiei de administrare

În semestrul II 2022 Consiliul de administrație s-a reunit în 12 ședințe. În decursul celor 12 ședințe s-au luat un număr de 54 decizii în diverse probleme conținute în referate înaintate de executiv sau solicitate de administratori. Consiliul de administrație a aprobat Rapoartele trimestriale ale directorului general al Companiei.

De asemenea în semestrul II 2022 s-a convocat Adunarea generală a acționarilor în 8 ocazii (5 ședințe ordinare și 3 ședințe extraordinare).

În semestrul II 2022 Comitetul de nominalizare și remeunerare s-a întrunit în cadrul unei ședințe.

3.1. Activitatea de consolidare instituțională și guvernare corporativă

În tabelul următor sunt prezentate Actele adiționale la Contractul de delegare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare încheiate în perioada de referință:

Nr. Act Adițional la contractul de delegare	Data Act Adițional la contractul de delegare	Obiect Act Adițional la contractul de delegare
502	14.07.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
503	14.07.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
504	19.07.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Valea Ierii
505	19.07.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Valea Largă
506	25.07.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Vârșolț
507	05.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căianu
508	10.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Apahida
509	16.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
510	16.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
511	16.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
512	23.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău
513	25.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Dobrin
514	26.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău
515	31.08.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Valea Largă
516	08.09.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei

		Căpușu Mare
517	19.09.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Pălatca
518	19.09.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Camăr
519	26.09.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Nușfalău
520	05.10.2022	Se modifică inventarul bunurilor proprietate private a Municipiului Zalău concesionate Companiei de Apă Someș S.A. în sensul diminuării cu valoarea totală de 277.752,19 lei
521	27.10.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Jucu
522	02.11.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Valea Ierii. Se actualizează valoarea mijloacelor fixe concesionate către Compania de Apă Someș S.A., proprietatea Comunei Valea Ierii în sensul majorării cu valoarea rezultată în urma reevaluării.
523	08.11.2022	Se aprobă concesionarea către Compania de Apă Someș S.A. a bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău
524	14.11.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căpușu Mare
525	21.11.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Aghireșu
526	21.11.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Aghireșu
527	22.11.2022	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj

În urma preluării de noi localități sau de noi elemente de infrastructură din localități deja deservite, la sfârșitul perioadei de raportare (31.12.2022) operatorul regional Compania de Apă Someș S.A. activă în 313 localități din județele Cluj și Salaj din care: 8 municipii și orașe (Cluj-Napoca, Zalău, Simleul Silvaniei, Jibou și Cehu Silvaniei, Dej, Gherla și Huedin) și 305 localități rurale din cele două județe.

3.2. Activitatea de dezvoltare prin investiții

În perioada de referință au continuat activitățile de monitorizare/implementare/pregătire a investițiilor în cadrul următoarelor programe de dezvoltare:

3.2.1. Fondul de întreținere, înlocuire, dezvoltare (IID)

Modul de constituire, alimentare și utilizare a fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare (fond IID) este reglementat de:

- Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare;
- OUG nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului IID pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistența financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Profitul net, impozitul pe profit, redevența și amortizarea reprezintă principalele surse de constituire a fondului IID.

Fondul IID este utilizat în principal, pentru plata datoriilor externe la BEI precum și dezvoltarea activelor publice și proprii ale Companiei.

Realizările din Fondul IID sunt prezentate în capitolul privind Situația economico-financiară.

Realizările din Fondul IID sunt prezentate în capitolul privind Situația economico-financiară.

Prezentăm situația fondului IID:

31.12.2022	Suma –lei
I. SURSE - total, din care:	108.297.148
Sold initial cont IID la 01.01.2022	39.233.831
Incasari surse publice si proprii 01.01. – 31.12.2022	69.063.317
II. Utilizări - total, din care:	70.957.213
2.1. Serviciul datoriei externe BEI (din surse proprii Companie), din care:	12.671.295
-Program ISPA	4.274.242
-Program POS	8.397.053
2.2. Investitii in infrastructura publica (din redevente)	32.116.193
2.3. Investitii in infrastructura publica si proprie (din surse surse proprii Companie)	6.044.469
2.4. Sistem informatic integrat	4.617.040
2.5. Dotari (din surse proprii Companie)	15.502.126
2.6. Comisioane bancare	6.090
III. SOLD cont IID la data de 31.12.2022	37.339.935

3.2.2. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

A. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

B. Fondul de întreținere, înlocuire, dezvoltare (fond IID)

Modul de constituire, alimentare și utilizare a fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare (fond IID) este reglementat de:

- Contractul de delegare directă a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare;
- OUG nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului IID pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene.

Profitul net, impozitul pe profit, redevența și amortizarea reprezintă principalele surse de constituire a fondului IID.

Fondul IID este utilizat în principal, pentru plata datoriilor externe la BEI precum și dezvoltarea activelor publice și proprii ale Companiei

C. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

În prezent Compania de Apă Someș S.A. derulează două proiecte cu finanțare prin Programul Operațional Infrastructură Mare 2014-2020.

Proiectul 1: „Sprijin pentru pregătirea Aplicației de Finanțare și a Documentațiilor de atribuire pentru Proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”

Contractul de finanțare nr. 106 pentru Proiectul de Sprijin s-a semnat în data de 10.08.2017 între Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, în calitate de AM POIM și Compania de Apă Someș S.A., în calitate de Beneficiar.

Durata contractului de finanțare și perioada de implementare a proiectului este de 55 de luni, respectiv între data de 03.04.2015 și data de 31.10.2019 prelungindu-se cu Act adițional nr.1/10.10.2019 până în 31.07.2021 având o durată de 76 luni, respectiv cu Act adițional nr.2/21.07.2021 până în 31.12.2022 având o durată de 93 luni.

Valoarea contractului de finanțare este de 8.814.941,00 lei (fără TVA). Cofinanțarea Consiliilor Județene Cluj și Sălaj este de 1% din valoarea proiectului, respectiv fiecare consiliu județean va contribui cu 44.074,50 lei.

Obiectivul general al Proiectului de Sprijin este continuarea procesului de elaborare a documentațiilor necesare în vederea obținerii finanțării proiectului regional de investiții, din fonduri europene destinate perioadei de programare 2014-2020, care să permită continuarea implementării strategiei locale în acest sector în vederea realizării angajamentelor ce derivă din Directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (98/83/CE) și privind epurarea apelor uzate (91/227/EEC).

Obiectivele specifice ale Proiectului de Sprijin sunt:

1. Elaborarea studiului de fezabilitate
2. Sprijin în procesul de evaluare și realizare a Aplicației de finanțare (inclusiv prin finalizarea formularului Aplicației de finanțare și a documentelor suport) până la aprobarea finală;
3. Elaborarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de servicii, lucrări și furnizare din planul de achiziții, inclusiv sprijin acordat pe parcursul perioadei de desfășurare a procesului de licitare-contractare și organizarea de seminarii/workshopuri.

Componenta proiectului:

Contract de servicii nr. 6106/12.03.2015 „*Asistență Tehnică pentru pregătirea Aplicației de Finanțare și a Documentațiilor de atribuire pentru Proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020*”.

Stadiul activităților:

Studiul de fezabilitate pentru Proiectul Regional în conformitate cu prevederile caietului de sarcini (HG nr.28/2008), elaborat de Consultant a fost aprobat de Beneficiar.

Aplicația de finanțare a suferit 5 revizii ca urmare a primirii din partea AM POIM/Jaspers a cinci Note de îndrumare (Guidance Note). Aplicația de finanțare (revizia GN5) transmisă prin Mysmis, a fost aprobată de AM POIM în 12.10.2018, iar contractul de finanțare a fost semnat în 20.11.2018.

În 21 februarie 2019 autoritățile au transmis Aplicația de finanțare la Comisia Europeană spre aprobare. În 20 mai 2019 s-a primit adresa comisiei Europene-Ares(2019)3198014 cu observații și solicitări de

clarificare. Aplicația de finanțare s-a completat și retransmis la Comisia Europeană în iunie 2019 și a fost aprobată cu nr C(2019)6344 din 30.08.2019.

Documentații de atribuire pentru 28 de contracte: de servicii (2 buc.), de lucrări (25 buc.) și de produse (1 buc.) au fost elaborate și predate de Consultant.

Consiliul Județean Cluj a emis toate autorizațiile de construire pentru CL1, CL3, CL4, CL5, CL6, CL10, CL11, CL12, CL13, CL14, CL15, CL16, CL19 și CL25. Consiliul Județean Sălaj a emis autorizațiile de construire pentru toate cele 13 contracte de lucrări (CL1, CL2, CL6, CL7, CL8, CL9, CL17, CL18, CL20, CL21, CL22, CL23, CL24).

Contractul de servicii prezentat mai jos este în derulare.

Denumire contract	Valoare contract	Data de începere	Data finalizare	Plăți din POS până la 31.12.2015	Plăți din POIM până la 31.12.2022	Valoare rambursată de AM
1	2	3	4	5	6	7
Asistență Tehnică pentru Pregătirea Aplicației de Finanțare	12.928.645	03.04.2015	31.12.2023	1.480.632,72	9.769.253,36	1.392.535,07 (din POS Mediu) 5.646.642,55 (din POIM)

Proiectul 2: ”Proiectul Regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”, cod SMIS 108858

Contractul de Finanțare pentru Proiectul Regional nr.225 s-a semnat în 20.11.2018 cu Ministerul Fondurilor Europene în calitate de Autoritate de Management (AM POIM) și Compania de Apă Someș SA în calitate de Beneficiar.

Valoarea proiectului a fost 1.966.820.897,75 lei (cu TVA). Având în vedere **HOTĂRÂREA nr. 379 din 7 mai 2020** pentru aprobarea Metodologiei de ajustare a prețurilor în cadrul devizelor generale aferente proiectelor de infrastructură publică finanțate prin Programul operațional Infrastructură mare 2014-2020, valoarea proiectului a fost actualizată conform Actului Adițional nr.8/31.05.2022 la 2.294.830.059,21 lei (cu TVA).

Durata contractului de finanțare este 20.11.2018 – 31.12.2023 (contractul de AT cu Consultantul ce pregătește Aplicația a început din 2015 în perioada POS Mediu).

Cu Ministerul Fondurilor Europene-Autoritatea de Management a fost semnat Contractul de finanțare nr. 225/20.11.2018.

Pentru acest Proiect ”Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din Județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020” au fost obținute aprobările pentru aplicația de finanțare din partea JASPERS și a Comisiei Europene cu nr. C (2019)6344 din 30.08.2019.

Obiectivul general al Proiectului Regional este îmbunătățirea infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj prin extinderea și dezvoltarea serviciului de alimentare cu apă potabilă, controlată microbiologic, în condiții de siguranță și protecție a sănătății în localități care au peste 50 de locuitori și

asigurarea colectării și epurării apelor uzate pentru aglomerările mai mari de 2.000 l.e. pentru conformarea cu cerințele directivelor europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) și epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/EEC).

Obiectivele specifice ale Proiectului Regional:

I. Îmbunătățirea calității apei prin:

1. Extinderea alimentării cu apă potabilă în localități din județul Cluj și Sălaj;
2. Reabilitarea infrastructurii de alimentare cu apă existente;
3. Modernizarea Stației de Tratare a Apei Gilău și reabilitarea Sursei Florești din Județul Cluj;

II. Îmbunătățirea colectării și tratării apelor uzate prin:

1. Extinderea rețelei de colectare a apelor uzate pentru aglomerările mai mari de 2.000 l.e din județele Cluj și Sălaj;
2. Reabilitarea infrastructurii de colectare a apelor uzate;
3. Construirea/Modernizarea/Extinderea a 4 stații de epurare a apelor uzate;
4. Implementarea și eficientizarea managementului nămolului rezultat în cadrul procesului de epurare a apelor uzate prin realizarea unei instalații de uscare și valorificare a nămolului și a facilităților conexe;

III. Întărirea capacității instituționale a OR în managementul și exploatarea infrastructurii

1. Extinderea sistemului SCADA;
2. Asigurarea de asistență tehnică în managementul proiectului, detectarea pierderilor, dezvoltarea GIS și integrarea /gestionarea datelor privind infrastructura realizată.

Componentele Proiectului Regional: 34 de contracte: 6 contracte de servicii, 26 de contracte de lucrări și 2 contracte de furnizare.

Stadiul Proiectului Regional:

- Au fost lansate (sau relansate) 32 documentații de atribuire.

Din totalul de 34 documentații, au fost semnate până acum un număr de 32 contracte și anume: CS1, CS2, CS3, CS4, CL1, CL2, CL3, CL4, CL5, CL6, CL7, CL8, CL9, CL10, CL11, CL12, CL13, CL14, CL15, CL16, CL17, CL18, CL19, CL20, CL21, CL22, CL23, CL24, CL25, CP1, CP 2.

Procedura CL26 a fost anulată din cauza lipsei ofertanților și a fost supusă procedurii de ajustare a valorii estimate conform HG 379/2020 și de realizare a unei expertize de estimare a costurilor reale.

Procedura CS6 este asistența tehnică pentru CL26 – Construcții operaționale, pentru care lansarea licitației se va face după ce vom avea ofertanți pentru CL26.

Au fost obținute pentru proiect toate autorizațiile de construire necesare contractelor de lucrări eligibile.

Realizările de la sfârșitul anului 2022 coroborate cu stadiul obținerii autorizațiilor de construire conduc la previziunea finalizării majorității contractelor de lucrări din cadrul POIM în perioada de eligibilitate până la finalul anului 2023.

Contractul CL1 – Aducțiunea Cluj-Sălaj a fost semnat în 16.03.2022 după soluționarea contestației la Curtea de Apel Cluj, și având în vedere ca durata de execuție este de 27 luni, finalizarea este preconizată pentru luna august 2024.

CL10 și CL 16 se vor finaliza în anul 2024, contractele nefinalizate sau cele care se vor finaliza în anul 2024 se vor **faza** urmând ca finanțarea să fie făcută din următoarea etapă de programare respectiv Programul de Dezvoltare Durabilă (PODD).

3.3. Activitatea operațională

În ceea ce privește activitatea de exploatare curentă a infrastructurii publice de alimentare cu apă și de canalizare-epurare, există planuri anuale de întreținere pe categorii de activitate (apă, canal) coordonate cu planurile de întreținere ale celorlalți furnizori de utilități și cu planurile anuale ale autorităților locale. Activitatea de intervenții pentru remedierea avariilor s-a îmbunătățit continuu prin dotarea-modernizarea echipamentelor și utilajelor și prin automatizarea monitorizării și dispecerizării.

Remedierea avariilor se face prin ierarhizarea evenimentelor înregistrate de la o zi la alta, în funcție de importanța și impactul lor, activitatea fiind coordonată de conducerea Companiei și Dispeceratul central (sistemul zonal Cluj - Huedin) respectiv Dispeceratele sucursalelor Zalau, Dej, Gherla.

Continuarea dotării/modernizării cu logistică, a automatizării monitorizării și dispecerizării, crează premise pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și timpilor de reacție pentru intervenții.

În perioada de raportare, activitatea de management operațional a fost cuantificată prin următorii indicatori principali:

Indicator	UM	Sem. II 2021	Sem. II 2022
Contracte încheiate, din care:	Nr.	5807	7085
- populație		4953	6234
- asociații de proprietari		168	69
- agenți economici		686	782
Contoare montate	Nr.	2811	4522
Înteruperi de apă accidentale (avarii)	Nr.	4410	3679
Înteruperi de apă programate	Nr.	108	122
Durata medie a întreruperilor de apă	Ore	10	18
Branșamente unde s-a întrerupt apa pentru neplata facturii, din care:	Nr.	0	303
- populație		0	281
- asociații de proprietari		0	4
- agenți economici		0	18
Din care:			
Branșamente realimentate în mai puțin de 3 zile, din care:		0	272
- populație		0	254
- asociații de proprietari		0	4
- agenți economici		0	14
Defecte, din care:	Nr.	5091	12.300
- remediate în 1 zi		4687	11.137
- remediate în 2 zile		355	663
- remediate în 3 zile		46	147
- remediate în >3 zile		3	22

Prezentăm situația privind localitățile deservite din județele Cluj și Sălaj:

Sistem	Total localități la 31.12.2021	Total localități la 31.12.2022
Cluj	132	132
Gherla	19	19
Dej	23	23
Huedin	14	14
Sălaj	110	115
Total	298	303

Prezentăm situația principalelor elemente de infrastructură din aria de deservire din județele Cluj și Sălaj:

Perioada	Aducțiuni și rețele de alimentare cu apă potabilă - km -	Canale colectoare și rețele de canalizare - km -	Branșamente - buc -	Racorduri - buc -
31.12.2021	4018	2114	136.602	79.361
31.12.2022	4135	2210	141.395	84.255

Data 31.12.2022

Raportul dintre numărul de branșamente și lungimea rețelei de apă: **34,19**

Raportul dintre numărul de racorduri și lungimea rețelei de canalizare: **38,12**

Creșterea infrastructurii operaționale și în consecință a numărului de clienți față de datele de la **30.06.2022** s-a concretizat în:

- Lungimea de aducțiuni și rețele de apă a crescut cu **82 km**
- Creșterea lungimii de colectoare și rețele de canal cu **30 km**
- Creșterea numărului de branșamente cu **2367 buc**
- Creșterea numărului de racorduri cu **2487 buc**

3.4. Activitatea de comunicare și Relații Clienți

În cursul semestrului II din anul 2022, directorul general și directorul de comunicare (al societății au continuat tradiția aparițiilor la emisiuni audio-vizuale pe teme curente de interes.

S-a continuat derularea campaniilor de conștientizare, în condițiile canicului/secetei locul principal fiind ocupat de campania „Nu udați grădinile”.

În perioada de referință 53 studenți au vizitat stația de epurare, 41 studenți au vizitat stația de tratare Gilău și 65 elevi și studenți au vizitat stația de epurare Someșeni.

În perioada de referință, s-a participat la o serie de conferințe și întâlniri cu prezență atât online cât și fizică, cu diferite teme: Dezbatere Master Plan în cadrul a două întâlniri care au avut loc în județele Cluj și Sălaj cu reprezentanții autorităților publice din aria deservită de Compania de Apă Someș, Două întâlniri online WWQA - Social Engagement Platform Workstream Core Team în cadrul cărora s-au discutat aspecte organizatorice cu privire la obiectivele pentru următoarele 6 luni, Participarea la Expo Apa 2022 a Companiei de Apă Someș, cu stand de prezentare, în cadrul Comitetului Teritorial Transilvania, la a patra Conferință Internațională a Rețelei Globale a Muzeelor de Apă; s-a organizat a doua ședință anuală a comisiei de comunicare ARA coordonată de Directorul de Comunicare CAS, desfășurată la finalul lunii

Noiembrie în cadrul căreia s-au discutat teme de interes pentru operatorii de apă privind activități din sfera relațiilor publice și relaționarea cu clienții.

În vederea consolidării dialogului economic între România și Ungaria, în parteneriat cu Rețeaua pentru Dezvoltare Economică Central-Europeană din Ungaria, Directorul general și Directorul de comunicare au participat la o întâlnire profesională și de afaceri în industria apei. Scopul evenimentului a fost de a intensifica volumul schimburilor comerciale bilaterale prin asigurarea unui cadru potrivit pentru construirea unor relații profesionale între reprezentanții companiilor mici și mijlocii din România și Ungaria.

Biroul Relații Publice și Mass-Media a continuat publicarea informațiilor de interes public în presă (întreruperi de apă programate, comunicate de presă, anunțuri de mediu). Acestea au fost postate concomitent și pe pagina de web și facebook a societății.

Ca și activitate desfășurată mai amintim:

- S-a finalizat Raportul broșurat pt. anul 2021, conținând o sinteză a activității Companiei pe întregul an precedent și a fost transmis către Consiliul Județean, primăriei, instituții.

- A fost elaborată și tipărită noua variantă a broșurii pentru copii ”Aventurile unei picături de apă”.

- În demersul realizat pentru modernizarea și reamenajarea Muzeului de apă Leonida Truță, s-au efectuat ultimele lucrări de amenajare a Muzeului (ex. refacerea plăcuțelor informative pentru exponatele din muzeu).

- S-a demarat acțiunea de colantare a autospecialelor și vehiculelor folosite de secțiile operaționale, având ca temă cele două campanii principale derulate de operatorul de apă: ”Toaleta nu este tomberon” și ”Nu udați grădinile”.

- S-a transmis un fluturaș informativ, atașat la facturile emise pt. serviciile de alimentare cu apă și de canalizare din întreaga arie deservită, privind investițiile derulate de către Consiliul Județean Cluj împreună cu operatorul de apă.

A fost demarat un proces de actualizare a aplicației MyCAS prin **adăugarea următoarelor funcții:**

- modul care permite clienților transmiterea indexului contorului de branșament;
- atașarea facturii la email-ul de informare privind emiterea unei facturi noi, în cazul

clienților care au un cont în aplicația MyCAS;

- funcție care permite operatorului de apă să transmită informări clienților prin SMS, email sau push notification direct din aplicația MyCAS.

Pe parcursul sem. II 2022 s-au înregistrat 2858 sesizări, din care 1235 reclamații (43,21 %). Din numărul total de sesizări, 89,96 % au primit răspuns în mai puțin de 15 zile, iar restul au primit răspuns în mai puțin de 30 zile.

În perioada de referință, în Call Center s-au înregistrat, 9776 apeluri telefonice, din care 8500 (86,94 %) au fost de tipul ”informare”. Restul de 1276 (13,05 %) apeluri au vizat sesizări privind disfuncționalități ale rețelelor de alimentare cu apă și de canalizare.

În ceea ce privește anunțarea întreruperilor de apă, în cursul semestrului 2, s-au postat pe website-ul și facebook-ul CASSA, 949 anunțuri de întreruperi apă din care 830 avarii respectiv 119 lucrări programate. În cazul lucrărilor programate, s-a asigurat anunțarea utilizatorilor și prin SMS cu cel puțin 24 h în avans.

În baza Legii 544/2001 au fost înregistrate 7 petiții și la toate solicitările s-a răspuns în termen mai scurt de 10 zile.

3.5. Activitatea economică, financiară și de audit

Redăm mai jos principalii indicatori pentru perioada de raportare comparativ cu realizările din perioada similară de raportare a anului anterior:

Indicator	UM	Realizat	Preliminat
		31.12.2021	31.12.2022
Cifra de afaceri	mii lei	255.909	290.437
Venituri din exploatare :	mii lei	270.395	305.503
Cantitatea de apa bruta cumparata	mii mc	67.049	66.888
Cantitatea de apă potabilă facturată	mii mc	34.973	35.771
Pierderi de apa pe kilometru de retea apa	mc/km	7.983	7.525
Cantitatea de apă uzată facturată	mii mc	31.376	31.857
Pretul pentru apa potabila	lei/mc	3,75	4,41
Tariful pentru serviciul de canalizare	lei/mc	3,98	4,68
Profit brut	mii lei	18.992	16.675
Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	lei	929	951
Cheltuieli cu personalul	mii lei	131.317	145.276
Ponderele cheltuielilor cu personalul in veniturile din exploatare	%	48,56	47,55
Lichiditatea generala		3,46	3,19
Productivitatea muncii	lei/salariat	140,68	160,45
Valoarea bunurilor publice aflate in concesiune	mii lei	1.868.696	1.989.022
Rentabilitatea capitalului propriu	%	7,64	6,44

Resursele financiare necesare funcționării Companiei, programelor de investiții și plății la termene a datoriei externe aferente creditelor accesate în cadrul programelor cu co-finanțare Europeană au fost asigurate în permanență.

Compania nu a înregistrat datorii față de furnizori, BEI, salariați, bugetul consolidat, bugetele locale.

În sem.II 2022 s-a achitat la termen datoria externă în valoare de 6.412 mii lei pentru creditele contractate pentru investiții în infrastructura publică de apă, canal, epurare.

Prezentăm detalierea plăților pe programe a datoriei externe:

Program	Credit contractat/ Banca	Datoria externa rambursata în 2022 mii lei	Sursa pentru plata datoriei externe
ISPA	12.258.194 euro/BEI termen final de rambursare: IX 2026	4.274	profitul net realizat de Companie
POS Mediu	25.300.000 euro/BEI termen final de rambursare: XII	8.397	profitul net realizat de Companie

	2028		
POIM	27.000.000 euro/BEI din care s-au efectuat doua trageri in valoare de 17.000.000 euro (7.000.000 euro - 2021 si 10.000.000 euro – 2022) Termen final de rambursare : X 2036	0	profitul net realizat de Companie

În conformitate cu art. 52 din OUG 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de administrație are obligația convocării adunării generale a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.

În semestrul II 2022 nu a fost cazul pentru convocarea adunării generale a acționarilor deoarece nu a existat necesitatea aprobării de tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.

Informam acționarii cu privire la faptul ca în anul 2022 se derulează contractele încheiate în ani anteriori cu Administrația Națională "Apele Române" pentru utilizare/exploatare a resurselor de apă și prestarea de servicii de gospodărire a apelor, cu Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca pentru lucrări de refacere a carosabilului, trotuarelor și spațiilor verzi în municipiul Cluj-Napoca, în urma intervențiilor la rețelele de apă și de canalizare și cu Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale Hidroelectrica S.A. – sucursala Hidrocentrale Cluj pentru prestare de servicii de captare apă din acumularea Tarnița (tariful pentru servicii îl reprezintă tariful energiei electrice pierdute de SC Hidroelectrica SA – sucursala Hidrocentrale Cluj în CHE Tarnița și CHE Someșul Cald ca urmare a captării de către Companie a apei brute din acumularea Tarnița) și furnizarea de energie electrică pentru punctele de consum al Companiei de la Someșul Cald.

Serviciul Juridic a înregistrat în semestrul II 2022 un număr de 80 de cauze, din care un nr. 37 dosare pentru recuperare creanțe, 43 dosare dosare cu alt obiect - contestatii în proceduri de achiziție publică și dosare cu alt obiect.

Din cele 37 de dosare pentru recuperare de creanțe în o parte din debitele acestora au fost achitate partial sau in totalitate.

În perioada de referință Serviciul juridic a verificat și acordat viza de legalitate asupra documentelor supuse avizării - 125 contracte (cu diverse obiecte), un nr. 137 Decizii ale Directorului general, a formulat răspunsuri pentru 29 de petiții, a derulat și finalizat 29 proceduri de cercetare disciplinară și a participat prin cosilierii juridici în calitate de membri ai comisiilor de evaluare la un nr. 24 de proceduri de achiziții publice.

Pe parcursul semestrului II 2022, la nivelul **Biroului Audit Intern** s-au desfășurat următoarele activități specifice:

- Actualizarea Programului privind asigurarea și îmbunătățirea activității de audit intern pentru anul 2022;
- Finalizarea Raportului anual privind activitatea de audit intern aferenta anului 2021 și

transmiterea acestuia către Consiliul Județean Cluj și către Camera de Conturi a Județului Cluj;

- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității de control intern și financiar de gestiune"- misiune planificată;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității privind protecția datelor cu caracter personal"- misiune planificată;
- Declansarea misiunii de audit intern " Auditarea activității privind verificarea respectării standardelor în domeniul calității"- misiune planificată;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității de transport ape uzate – urban"- misiune planificată.
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității privind epurarea apelor uzate"- misiune planificată;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității de distribuție apă – rural"- misiune planificată;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității de transport ape uzate - rural"- misiune planificată;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității privind patrimoniul"- misiune Planificată.
- Finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității de supervizare lucrări UIP"- misiune planificată;
- Finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității privind serviciile instituționale UIP"- misiune planificată;
- Finalizarea misiunii de audit intern " Auditarea activității financiare"- misiune planificată;
- Declansarea misiunii de audit intern "Auditarea activității de Dezvoltarea și formare a angajaților";
- Declansarea misiunii de audit intern "Auditarea activității privind Serviciul Medicina Muncii";
- S-a demarat acțiunea de întocmire a Raportului anual de audit intern, aferent anului 2022;
- S-a întocmit Planului anual de audit intern pentru anul 2023
- S-a actualizat Planului multianual de audit intern 2023-2024-2025-2026.

Pe parcursul semestrului II 2022, la nivelul **Biroului control intern și financiar de gestiune** s-au desfășurat următoarele activități specifice:

- Verificarea respectării prevederilor legale și a celor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Perioada controlată: decembrie 2021;
- Inventarierea inopinată a Casieriei Centrale, inventariere efectuată în decursul lunilor ianuarie 2022 și martie 2022;
- Verificarea legalității și realității plăților în numerar pentru deplasări și cheltuieli materiale. Perioada controlată: septembrie 2021;
- Verificarea respectării prevederilor legale cu privire la întocmirea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, verificare desfășurată în decursul lunii ianuarie 2022;
- Verificarea legalității și realității actelor de casa întocmite la casieria centrală; verificarea înregistrărilor contabile; respectarea disciplinei de casă. Perioada controlată: decembrie 2021;
- Verificarea modului de gestionare a timbrelor poștale. Perioada controlată: februarie 2022;
- Inventarieri inopinate la casieriiile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarieri efectuate în decursul lunii februarie 2022;
- Verificarea actelor de banca aferente conturilor de disponibilități în lei; verificarea înregistrărilor

Contabile. Perioada controlată: ianuarie 2022.

- Inventarierea prin sondaj a Magaziei 001: “Imprimare, rechizite, medicamente, haine de protecție, echipament de lucru, obiecte de inventar, ambalaje”, verificarea concordanței datelor din evidența operativă cu cele din evidența contabilă; Perioada controlată: aprilie 2022

- Verificarea actelor de bancă aferente conturilor de disponibilități în lei, la Sucursala Huedin, urmărind: legalitatea, realitatea, necesitatea încasărilor și plăților efectuate prin virament; respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare derulate prin conturile de disponibilități în lei; Perioada controlată: Ianuarie - Decembrie 2021

- Verificarea legalității și realității actelor de casă întocmite la Casieria Centrală a sucursalei Huedin, verificarea înregistrărilor contabile, respectarea disciplinei de casă urmărind: respectarea normelor legale cu privire la încasări și plăți; legalitatea, realitatea și necesitatea încasărilor și plăților efectuate în numerar; respectarea disciplinei financiare în realizarea drepturilor și obligațiilor bănești în lei; integritatea mijloacelor bănești deținute în casierie; respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare derulate prin casierie. Perioada controlată: Ianuarie - Decembrie 2021.

- Inventarierea prin sondaj a Magaziei 002: “Materiale de instalații, rulmenți, ambalaje, oxigen, acetilena”, verificarea concordanței datelor din evidența operativă cu cele din evidența contabilă. Perioada controlată: mai 2022

- Inventarierea inopinată a Casieriei Centrale, stabilirea soldului faptic, corespondența cu soldul scriptic. Perioada controlată: iunie 2022

- Verificarea legalității și realității actelor de casă întocmite la Casieria Centrală a Sucursalei Gherla, verificarea înregistrărilor contabile, respectarea disciplinei de casă, urmărind: respectarea normelor legale cu privire la încasări și plăți; legalitatea, realitatea și necesitatea încasărilor și plăților efectuate în numerar; respectarea disciplinei financiare în realizarea drepturilor și obligațiilor bănești în lei; integritatea mijloacelor bănești deținute în casierie; respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare derulate prin casierie. Perioada controlată: Ianuarie - Decembrie 2021

- Verificarea realității și legalității plăților în numerar pentru deplasări și cheltuieli materiale la Sucursala Gherla, urmărind: respectarea normelor legale cu privire la avansurile în numerar acordate personalului; legalitatea și realitatea plăților în numerar pentru deplasări și cheltuieli materiale; respectarea disciplinei financiare în ceea ce privește decontarea avansurilor acordate. Perioada controlată: Ianuarie - Decembrie 2021.

- Verificarea actelor de bancă aferente conturilor de disponibilități în lei, urmărind: legalitatea, realitatea, necesitatea încasărilor și plăților efectuate prin virament; respectarea prevederilor legale cu privire la înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico-financiare derulate prin conturile de disponibilități în lei; Perioada controlată: Noiembrie 2021 – Ianuarie 2022.

- Inventarii inopinate la casierile Biroului Facturare Incasare, stabilirea soldului faptic, corespondența cu soldul scriptic. Inventarierea a fost efectuată în decursul lunii octombrie 2022 Perioada controlată: Octombrie 2022

- Verificarea legalității și realității actelor de casă întocmite la Casieria Centrală, verificarea înregistrărilor contabile, respectarea disciplinei de casă urmărind: respectarea normelor legale cu privire la încasări și plăți; legalitatea, realitatea și necesitatea încasărilor și plăților efectuate în numerar; respectarea disciplinei financiare în realizarea drepturilor și obligațiilor bănești în lei; integritatea

mijloacelor banesti detinute in casierie; respectarea prevederilor legale cu privire la inregistrarea in evidenta contabila a operatiunilor economico-financiare derulate prin casierie. Perioada controlata: Aprilie 2022 - Septembrie 2022.

- Inventarierea inopinata a Casieriei Centrale, stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Inventarierea a fost efectuata in decursul lunii noiembrie 2022. Perioada controlata: Noiembrie 2022.

- Verificarea realitatii si legalitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale , urmarind: respectarea normelor legale cu privire la avansurile in numerar acordate personalului; legalitatea si realitatea platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale; respectarea disciplinei financiare in ceea ce priveste decontarea avansurilor acordate. Perioada controlata: August 2022 – Octombrie 2022.

- Inventarieri inopinate la casieriile Biroului Facturare Incasare, stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Inventarierea au fost efectuate in decursul lunii decembrie 2022. Perioada controlata: Decembrie 2022.

Activitatile de control realizate de catre personalul Biroului Control Intern si Financiar de Gestiune au fost efectuate in baza Programului de activitate aprobat de catre Directorul General, pentru sem. II 2022. Toate activitatile planificate au fost realizate. Grad de realizare: 100%

Controlul financiar preventiv (CFP) este organizat în cadrul serviciului financiar-contabil. Persoanele desemnate sa exercite CFP pentru proiectele de operatiuni supuse vizei sunt altele decat cele care aproba și efectueaza operatiunea.

Controlul financiar preventiv constă în verificarea sistematică a proiectelor de operatiuni din punct de vedere al:

- respectării tuturor prevederilor legale în vigoare aplicabile (control de legalitate);
- indeplinirii sub toate aspectele a principiilor și a regulilor procedurale și metodologice care sunt aplicabile proiectelor de operatiuni (control de regularitate).

În ceea ce privește activitatea de Control Financiar Preventiv, viza de CFP s-a exercitat pentru proiectele de operatiuni prezentate pentru viză, nu s-a acordat refuz de viza CFP pentru nici un proiect de operatiune.

4. Concluzie

Evoluția activității de administrare și de management executiv concretizată prin situația indicatorilor operaționali, economico-financiar și de dezvoltare aferenți perioadei de raportare, și ținând cont de contextul conjuncturii economico-sociale actuale, arată că activitatea de administrare a avut ca rezultat concordanță cu principiile guvernantei corporative și interesul superior al Companiei ca serviciu public în serviciul comunității.

Evoluția activității manageriale din punctul de vedere al activității instituționale, de dezvoltare prin programele de investiții, operaționale și economico-financiare a fost supervizată de Consiliul de administrație, prin ședințele consiliului, întâlniri informale, aprobarea rapoartelor periodice ale directorului general și a rapoartelor/informărilor solicitate de membri CA.

Compania de Apa Somes S.A.

Indicatorii cheie de performanta pentru administratorii societatii Compania de Apa Somes S.A. **preliminati la 31.12.2022**

Nr crt.	Indicator	Formula de calcul	UM	Prevederi 12 luni 2022		Preliminat 12 luni 2022			
				Nivel indicator	Pondere	Nivel indicator	Pondere	Grad de indeplinire	Grad de indeplinire ponderat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Indicatori financiari 20%					20		20		35,13
1	EBITDA	Venituri-cheltuieli care exclud dobanda,impozitul,deprecierea si amortizarea	mii lei	42.700,00	4	67.575,73	4	158,26	6,33
2	Perioada de plata a datoriilor comerciale exigibile	Datorii comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	69,00	4	47,31	4	145,84	5,83
3	Cifra de afaceri	Cresterea cifrei de afaceri corelat cu politicile de responsabilitate sociala	mii lei	263.000,00	4	290.436,63	4	110,43	4,42
4	Lichiditatea generală	Active circulante/ datorii curente		1,00	4	3,19	4	318,94	12,76
5	Perioada de plata a datoriilor comerciale exigibile	Creante comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	59,00	4	40,78	4	144,67	5,79

II.	Indicatori operaționali; servicii publice 30%					30		30		31,22
1	Productivitatea muncii	venituri din exploatare/ nr. mediu de salariați	mii lei/ salarizat	141,00	8	160,45	8	113,80	9,10	
2	Cheltuieli la mia de lei venituri	Cheltuieli totale / Venituri totale x 1000	lei	960,00	8	946,63	8	101,41	8,11	
3	Numar reclamatii rezolvate privind avariile pe rețeaua de apa	Raportul dintru numarul avarilor inregistrate si numarul avariilor rezolvate	%	100,00	7	100,00	7	100,00	7,00	
4	Numar reclamatii rezolvate privind avariile pe rețeaua de canalizare	Raportul dintru numarul avarilor inregistrate si numarul avariilor rezolvate	%	100,00	7	100	7	100	7,00	

III.	Guvernanță corporativă 50%					50		50		50,00
1	Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta	Cf. art.57 din OUG 109/2011	%	100,00	20	100,00	20	100,00	20,00	
2	Evaluarea si raportarea performantelor directorilor	Cf. art.36(5) din OUG 109/2012	%	100,00	15	100,00	15	100,00	15	
3	Mentinerea anuala si revizuirea (daca este cazul) a celor 16 standarde prevazute de ordinul 600/20.04.2018	Implementarea si mentinerea prevederilor Ordinului 600 di 20 aprilie 2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice	%	100,00	15	100,00	15	100,00	15	
Grad de indeplinire ponderat %						100		100		116,34