

# RAPORT

## ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

### SEMESTRUL I 2023

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

Număr de înregistrare: 30474 /31.07.2023

## **Cuprins**

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

**Anexa nr. 1 Indicatori-cheie de performanță din Componenta de administrare a Planului de administrare .**

## 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.

În Anexa 1 prezentăm realizarea indicatorilor-cheie de performanță specifici pentru perioada de raportare.

## **2. Evenimente semnificative cu impact asupra activității de administrare**

- Adunarea generală a acționarilor a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 (Hotărârea AGA nr. 89/06.02.2023);
- Adunarea generală a acționarilor a luat act de Raportul asupra activității Consiliului de administrație pe Semestrul II 2022 (Hotărârea AGA nr. 90/31.03.2023);
- Adunarea generală a acționarilor a luat act de Raportul Consiliului de administrație referitor

la exercițiul financiar al anului 2022, de Raportul auditului statutar pe anul 2020, de Raportul Comitetului de nominalizare și remunerare privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor Companiei în anul 2022, a aprobat Situațiile financiare întocmite la 31.12.2022, repartizarea profitului pentru anul 2022 (Hotărârea AGA nr. 91/30.05.2023);

- Adunarea generală a acționarilor ca urmare a evaluării activității administratorilor pentru , activitatea desfășurată în anul 2022 a constatat că au fost îndeplinite execuția contractului de mandat, obiectivele cuprinse în planul de administrare, indicatorii cheie de performanță aprobându-se acordarea componentei variabile administratorilor Companiei, conf. contractelor de mandat (Hotărârea AGA nr. 92/30.05.2023);

- Adunarea generală a acționarilor a aprobat achiziționarea de servicii de consultanță, de asistență și/sau de reprezentare a Companiei de Apă Someș S.A. în vederea formulării acțiunilor în instanță având ca obiect anularea sau suspendarea Notelor de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare, precum și pentru reprezentarea în cadrul situațiilor litigioase raportat la contractele încheiate în derularea ”Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”. (Hotărârea AGA nr. 93/29.06.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat propunerea de majorare a salariilor de baza a personalului din cadrul Companiei (Decizia CA nr. 1/12.01.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și a Estimării bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și anul 2025 și a Notelor de fundamentare nr. 870 din 10.01.2023, respectiv nr. 871 din 10.01.2023 (Decizia CA nr. 2/12.01.2023);

- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern nr. 1/04.01.2023 privind activitatea de audit intern aferentă anului 2022 desfășurată la nivelul Companiei de Apă Someș S.A. (Decizia CA nr. 3/12.01.2023) respectiv Raportul de audit intern nr. 4/09.01.2023, având ca tema “Auditarea activității din cadrul Biroului Financiar” (Decizia CA nr. 6/30.01.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat Norma proprie de consum pentru producerea și distribuția apei potabile pentru anul 2022 așa cum a fost propusă în Referatul nr. 3097/DG/27.01.2023 și anexele acestuia (Decizia CA nr. 5/30.01.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat realizarea investiției “Rezervor de apă V = 300 mc pentru suplimentarea debitului de apă în comuna Gâlgău, jud. Sălaj” (Decizia CA nr. 7/30.01.2023);

- Consiliul de administrație a luat act de Raportul asupra sistemului de control intern managerial la 31.12.2022 (Decizia CA nr. 8/30.01.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat Raportul de activitate al Directorului general pe trim IV 2022 și a luat act de Raportul Consiliului de administrație pe sem. II 2022 (Decizia CA nr. 9/27.02.2023);

- Consiliul de administrație avizat Raportul de audit intern cu tema “Auditarea activității din cadrul Biroului Dezvoltarea și Formarea angajaților” precum și “Auditarea activității Serviciului Medicina Muncii” (Decizia CA nr. 10/27.02.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat scoaterea din uz (declasarea) unor bunuri de natura obiectelor de inventar date în folosință, conf. propunerilor Comisiei centrale de inventariere (Decizia CA nr. 29/21.04.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat procesul verbal privind inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 31.12.2022 (Decizia CA nr. 28/21.04.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat scoaterea din funcțiune și casarea mijloacelor fixe, conf. propunerilor Comisiei centrale de inventariere (Decizia CA nr. 30/21.04.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul privind inventarierea bunurilor din domeniul public al Unităților teritorial administrative date în concesiune Companiei de Apă Someș, în baza actelor adiționale la contractul de delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare, până la 31.12.2022 (Decizia CA nr. 31/21.04.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat raportul de evaluare privind activitatea Companiei pe anul 2022 și s-a constatat că au fost îndeplinite obiectivele cuprinse în planul de administrare și că au fost îndepliniți indicatorii cheie de performanță negociați și aprobați pentru anul 2022, aprobându-se acordarea componente variabile conf. contractelor de mandat (Decizia CA nr. 39/05.05.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul privind activitatea Companiei de Apă someș S.A pe anul 2022 (Decizia CA nr. 43/05.05.2023);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern nr. 23/21.04.2023 aferent misiunii de audit intern “Planificarea achizițiilor aferente proiectului finantat prin POIM”, respectiv Raportul de audit intern nr. 25/21.03.2023 aferent misiunii de audit intern “Coordonarea și monitorizarea activităților și operațiunilor financiar-contabile ale Proiectului finantat prin POIM” (Decizia CA nr. 33/21.04.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea investiției “Extindere alimentare cu apă potabilă în comuna Frata, jud. Cluj” respectiv investitia “Alimentarea cu apă în localitatea Panceu, com. Panceu, jud. Cluj”.(Decizia CA nr. 35/21.04.2023);
- Consiliul de administrație a luat act de Raportul de evaluare privind activitatea directorilor de la Compania de Apa Somes S.A. pe anul 2022 (Decizia CA nr. 44/05.05.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul de activitate al Directorului general pe trim I 2023 (Decizia CA nr. 53/30.05.2023);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern nr. 33/10.05.2023 aferent misiunii de audit intern „Inventarierea patrimoniului realizat la biroul Contabilitate”, respectiv Raportul nr. 38/26.05.2023 aferent misiunii de audit intern „Evaluarea sistemului de prevenire a corupției 2023” (Decizia CA nr. 54/30.05.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea investițiilor “Extindere rețele de alimentare cu apă și canalizare în loc. Iclod, jud. Cluj”, “Extindere alimentare cu apă în satele Geaca, Legii, Sucutard și Puini, com. Geaca, jud. Cluj” respectiv “Extindere alimentare cu apă în satul Ghirișu Roman, com. Mociu, jud. Cluj”. (Decizia CA nr. 55/30.05.2023);

### **3. Evoluția implementării strategiei de administrare**

#### **3.1. Activitatea de consolidare instituțională și guvernanză corporativă**

În semestrul I 2023 Consiliul de administrație s-a reunit în 9 ședințe. În decursul celor 10 ședințe s-au luat un număr de 55 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, a elaborat și aprobat Raportul de evaluare a activității directorilor pe anul 2022.

De asemenea în semestrul I 2023 s-a convocat Adunarea generală a acționarilor în 4 ocazii (ședințe ordinare).

În semestrul I 2023 Comitetul de audit din cadrul Consiliului de administrație s-a întrunit într-o singură ședință, iar Comitetul de nominalizare și remeunere s-a întrunit și el într-o singură ședință.

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
528	03.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căianu.
529	03.01.2023	Se modifică cuantumul redevențelor datorate de Operatorul Regional, începând cu 01.01.2023, unităților administrative – teritoriale care au concesionat sistemele de alimentare cu apă și de canalizare.
530	16.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Almașu.
531	16.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Sărmășag.
532	16.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Pericei.
533	17.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Mociu.
534	17.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Ceanu Mare.
535	18.01.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Jichișu de Jos.
536	27.02.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Orașului Șimleu Silvaniei.
537	02.03.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău.
538	03.04.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj.
539	03.04.2023	Se actualizează valorile bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare concesionate către Compania de Apă Someș S.A., proprietate a Orașului Cehu Silvaniei, în sensul majorării la valoarea

		rezultată în urma reevaluării activelor fixe, în suma de 26.473.568,62 lei.
540	03.04.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Orașului Șimleu Silvaniei.
541	03.04.2023	Se actualizează valoarea mijloacelor fixe conesonate către Compania de Apă Someș S.A., proprietate a Comunei Valea Ierii, în sensul majorării la valoarea rezultată în urma reevaluării.
542	18.04.2023	Se actualizează valorile bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare concesionate către Compania de Apă Someș S.A., proprietate a Comunei Boghiș, în sensul majorării la valoarea rezultată în urma reevaluării activelor fixe, în suma de 13.261.096,00 lei.
543	21.04.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Sălățiș.
544	11.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Jud. Cluj.
545	11.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Sărmășag.
546	15.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău.
547	17.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Bonțida.
548	17.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău.
549	22.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău.
550	22.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Cămărașu.
551	22.05.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Valea Ierii.
552	21.06.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău.
553	21.06.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău.
554	27.06.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Baciu



În urma preluării de noi localități sau de noi elemente de infrastructură din localități deja deservite, la sfârșitul perioadei de raportare (30.06.2023), operatorul regional Compania de Apă Someș S.A. activa în 325 localități din județele Cluj, Sălaj și Mureș: 8 municipii și orașe (Cluj-Napoca, Zalău, Șimleul Silvaniei, Jibou și Cehu Silvaniei, Dej, Gherla și Huedin) și 317 localități rurale din cele trei 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 asistenta 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:

<b>30.06.2023</b>	<b>Suma –lei</b>
<b>I. SURSE - total, din care:</b>	<b>63.997.625</b>
Sold initial cont IID la 01.01.2023	37.339.935
Incasari surse publice si proprii 01.01. – 30.06.2023	26.657.690
<b>II. Utilizări - total, din care:</b>	<b>28.753.855</b>
2.1. Serviciul datoriei externe BEI (din surse proprii Companie), din care:	8.893.990
-Program ISPA – rate si dobanzi	2.078.543
-Program POS – rate si dobanzi	4.870.603
- Program POIM – dobanzi aferente an 2022 si 2023	1.944.844
2.2. Investitii in infrastructura publica (din redevente)	12.567.718
2.3. Investitii in infrastructura publica si proprie (din surse surse proprii Companie)	2.116.826
2.4. Dotari (din surse proprii Companie)	5.171.179
2.5. Comisioane bancare	3.143
<b>III. SOLD cont IID la data de 30.06.2023</b>	<b>35.243.770</b>

### 3.2.2. Dezvoltarea prin investiții

#### 1. Dezvoltarea prin investiții

In perioada de referinta au continuat activitati de investitii în cadrul urmatoarelor programe:

- A. Fondul de întreținere, înlocuire, dezvoltare (fond IID)
- B. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

#### A. 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.

Realizările din Fondul IID sunt prezentate în capitolul 7. Situația economico-financiară.

#### B. Programul Operațional Infrastructura Mare 2014-2020

Compania de Apă Someș S.A. a avut în derulare 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”**

Obiectivele Proiectului de Sprijin au fost:

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.

Activitățile care au fost derulate în cadrul Proiectului:

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 fost aprobată cu nr. C (2019)6344 din 30.08.2019.

Documentații de atribuire au fost elaborate pentru toate componentele din cadrul Planului de Achiziții al POIM.

**Acesat proiect a fost finalizat la data 31.12.2022.**

## **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 Jud. Cluj;

#### II. Îmbunătățirea colectării și tratării apei uzate prin:

1. Extinderea rețelei de colectare a apei uzate pentru aglomerările mai mari de 2.000 l.e din județele Cluj și Sălaj;
2. Reabilitarea infrastructurii de colectare a apei uzate;
3. Construirea/Modernizarea/Extinderea a 4 stații de epurare a apei 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, CS5, 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 momentan este în curs de modificare, urmând ca în perioada imediat următoare să fie relansată.

Procedura CS6 reprezintă 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.

Până la data prezentei raportări au fost recepționate 8 Contracte de Lucrări: CL 4, CL 5, CL 6, CL 7, CL 8, CL 13, CL 20 și CL 22.

Realizările de la mijlocul anului 2023 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.

Pentru Contractele CS1, CS2, CS3, CS4, CS5, CL1, CL 2, CL 3, CL 9, CL 10, CL 15, CL 16, CL 17, CL 18 și CP 2 – finalizarea este preconizată pentru anul 2024. Aceste contractele se vor **etapiza** urmând ca finanțarea să fie făcută din următoarea etapă de programare respectiv Programul de Dezvoltare Durabilă (PDD).

### 3.2. 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:

<b>Indicator</b>	<b>UM</b>	<b>Semestrul I 2023</b>
Contracte noi încheiate, din care:	Nr.	2621
- Populație (inclusiv asociații proprietari)		1172
- Institutii		35
- Agenți economici		315
Contoare noi (bransamente noi) montate	Nr.	1361
Contoare montate în total în trim. II	Nr.	5690

Înteruperi de apă accidentale (avarii)	Nr.	2325
Înteruperi de apă programate	Nr.	78
Durata medie a întreruperilor de apă	Ore	10
Branșamente unde s-a întrerupt apa pentru neplata facturii, din care:	Nr.	286
- populație (inclusiv asociații proprietari)		273
- instituții		0
- agenți economici		13
Branșamente realimentate în mai puțin de 3 zile, din care		218
- Populație (inclusiv asociații proprietari)		211
- instituții		0
- agenți economici		7
Defecte (apa + canalizare) din care:		6016
- remediate în 1 zi		5400
- remediate în 2 zile	Nr.	458
- remediate în 3 zile		134
- remediate în >3 zile		24

Prezentăm situația privind localitățile deservite din județele Cluj, Sălaj și Mureș:

Sistem	Total localități la 30.06.2022	Total localități la 30.06.2023
Cluj	132	145
Gherla	19	23
Dej	23	28
Huedin	14	15
Sălaj	115	114
<b>Total</b>	<b>303</b>	<b>325</b>

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

Perioada	Aducțiuni și rețele de alimentare cu apă potabilă	Canale colectoare și rețele de canalizare	Branșamente	Racorduri
	- km -	- km -	- buc -	- buc -
30.06.2023	4.292	2.243	143.275	81.741

### 3.3. Activitatea de comunicare și Relații Clienți

În cursul semestrului I 2023 Direcția de Comunicare a asigurat măsurile de publicitate prin media și informarea Consiliului Județean Cluj legate de semnarea a opt noi contracte de lucrări în cadrul IID în valoare totală de 32 de milioane de lei, vizând lucrări de înființare de rețele de apă, canal și alte obiective conexe ale infrastructurii în opt localități din județul Cluj, precum și cele legate de finalizarea

investițiilor în cadrul a două contracte în valoare de 10,3 Milioane de lei, unul vizând înființarea de rețele de canalizare și a unei stații de epurare în localitatea Păniceni și unul care a vizat înființare rețele alimentare cu apă în localitatea Chizeni.

În luna Februarie, a avut loc redeschiderea Muzeului Apei "Leonida Truță" în urma unui proces amplu de reabilitare. Cu această ocazie au fost reluate și activitățile din cadrul programului educațional pentru copii și tineri pe teme de protecție a surselor de apă și a mediului, care are cartierul general la Muzeu.

În perioada de referință, la Muzeul Apei "Leonida Truță", prin activitățile din cadrul programului educațional pentru copii și tineri pe teme de protecție a surselor de apă și a mediului, au fost raportate un total de aproximativ 120 de vizite din instituțiile școlare din Cluj, Bistrita, Tureni, Reghin, Dej, Gherla, cu un efectiv de peste 6000 de preșcolari și elevi, în cadrul evenimentelor „Săptămâna verde” și ”Școala Altfel”.

Stația de tratare Gilău și Stația de Epurare Someșeni au fost, de asemenea, destinația unui număr mare de preșcolari, elevi și studenți, iar sucursala Gherla a organizat la rândul ei, expuneri și lecții deschise la stația de epurare a municipiului

În data de 22 Martie, Compania de Apă Someș a marcat Ziua mondială a Apei prin: emiterea unui comunicat de presă în care s-au reamintit investițiile derulate începând cu anul 1997, participarea Directorului general la lucrările Conferinței World Water Day 2023 organizată de Organizația Terra Gloria Cluj-Napoca împreună cu Facultatea de Horticultură din cadrul USAMV Cluj. Directorul general a susținut o prezentare legată de impactul schimbărilor climatice asupra infrastructurii, și participarea Directorului general la ceremonia de deschidere a celei de a cincisprezecea ediții a conferinței internaționale "Aerul și Apa- Componente ale mediului", organizată de Facultatea de Geografie din cadrul Universității Babeș- Bolyai.

Compania de Apă Someș a organizat în datele de 28 și 29 Martie 2023, câte o întâlnire publică în județele Cluj și Sălaj, vizând prezentarea stadiului POIM și prezentarea modului în care investițiile vor minimiza efectul schimbărilor climatice. Prezentările au fost susținute de conducerea Companiei, prin Directorul general, Directorul general adjunct, și Directorul de Comunicare al Companiei. Invitați au fost stakeholder-ii companiei în cadrul POIM, primarii din cele două județe și reprezentanți ai altor autorități și instituții partenere ale Companiei.

S-a continuat 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".

În Ianuarie 2023, s-a demarat cea de-a patra ediție a concursului internațional " Apa Pe Care O Vrem" organizat de către WAMU NET. Evenimentul a fost marcat printr-un comunicat de presă, adresă către inspectoratele școlare județene din Cluj și Sălaj și postarea kit-ului de participare pe website-ul CAS.

În perioada de referință s-a finalizat procesul de actualizare a aplicației MyCAS prin adăugarea următoarelor funcții, și anume modul care permite clienților transmiterea indexului contorului de branșament; atașarea facturii la email-ul de informare privind emiterea unei facuri noi, în cazul clienților care au un cont în aplicația MyCAS; o funcție care permite operatorului de apă să transmită informații clienților prin SMS, email sau push notification direct din aplicația MyCAS.

Directia de Comunicare a asigurat măsurile de publicitate prin media și informarea Consiliului Județean Cluj legate de semnarea a patru noi contracte de lucrări în cadrul IID în valoare totală de 9,5

Milioane de lei, vizând lucrări de înființare de rețele de apă, canal și alte obiective conexe ale infrastructurii. În aceeași perioadă au fost finalizate investițiile a două contracte, unul vizând optimizarea sistemului de canalizare pe str. Calea Turzii din Cluj-Napoca, celălalt vizând extinderea rețelei de distribuție și bransamente pentru un grup de imobile din localitatea Legii, comuna Geaca, iar alte șase contracte se află în curs de recepție a lucrărilor.

S-a continuat 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".

În data de 30 Iunie, în cadrul întâlnirii online organizată de către WAMU-NET, au fost anunțate câștigătorii celei de-a 4 –a ediții a concursului "The Water We Want – Apa pe care o vrem". Pentru al doilea an consecutiv, o creație artistică a unei eleve din județul Cluj a fost desemnată câștigătoare a concursului. La secțiunea Desen, categoria de vârstă 13-18 ani, eleva Kiraly Antonia de la Liceul Teoretic "Pavel Dan" din Câmpia Turzii, este câștigătoare cu lucrarea "Apa – sursa vieții".

De asemenea, anul acesta, în cadrul concursului, avem și o mențiune specială, câștigată de Clasa a VII-a E, din cadrul Școlii Gimnaziale "Ion Creangă", Cluj-Napoca.

A fost finalizată interfața infochioșcului instalat la sediul Companiei de Apă Someș. Interfața permite clienților accesarea unor informații utile atât din categoria celor care vizează relația contractuală cu operatorul de apă cât și informații diverse privind campaniile de conștientizare și alte informații utile. Infochioșcul funcționează și ca o interfață tip "Avizier", permițând publicarea informațiilor pentru care se stabilește prin lege ca fiind obligatorie afișarea.

A continuat procesul de realizare a noii pagini web cu facilitati de traducere in română și engleză și modul de adaptare pentru persoane cu dizabilități.

S-au înregistrat 2872 sesizări, din care 1178 reclamații. Din numărul total de sesizări 93,5 % 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 9057 apeluri telefonice, din care 7908 au fost de tipul "infomare". Restul de 1149 apeluri au vizat sesizări privind disfuncționalități ale rețelelor de alimentare cu apă și de canalizare.

În perioada de referință au fost înregistrate 6 petiții în baza Legii 544/2001 la care s-a răspuns în termen mai scurt de 10 zile.

### **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:

<b>Indicator</b>	<b>UM</b>	<b>Realizat 30.06.2022</b>	<b>Realizat 30.06.2023</b>
Cifra de afaceri	mii lei	130.962	155.700
Venituri din exploatare, din care :		136.139	160.029
<i>Venituri din activitatea de baza</i>	mii lei	127.931	151.535
Cantitatea de apa bruta cumparata	mii mc	33.168	33.870
Cantitatea de apă potabilă facturată	mii mc	17.463	17.308
Pierderi de apa pe kilometru de retea apa	mc/km	3.856	3.401

Cantitatea de apă uzată facturată	mii mc	15.578	15.980
Pretul pentru apa potabila	lei/mc	3,75	4,41
Tariful pentru serviciul de canalizare	lei/mc	3,98	4,68
Rezultat brut total	mii lei	4.951	3.515
Rezultat brut din exploatare	mii lei	3.908	4.263
Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	lei	971	973
Cheltuieli cu personalul	mii lei	70.750	85.408
Ponderea cheltuielilor cu personalul in veniturile din exploatare	%	51,97	53,37
Lichiditatea generala		3,95	3,39
Productivitatea muncii	lei/salariat	71,65	82,87
Valoarea bunurilor publice aflate in concesiune	mii lei	1.888.796	2.029.433
Rentabilitatea capitalului propriu	%	2,12	0,99

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.I 2023 s-a achitat la termen datoria externă în valoare de 5.828 mii lei pentru creditele contractate pentru investiții în infrastructura publică de apă, canal, epurare.

Prezentăm detalierea plăților pe programe a datoriei externe:

<b>Program</b>	<b>Credit contractat/ Banca</b>	<b>Datoria externa rambursata pe sem.I 2023 mii lei</b>	<b>Sursa pentru plata datoriei externe</b>
ISPA	12.258.194 euro/BEI termen final de rambursare: IX 2026	1.793	profitul net realizat de Companie
POS Mediu	25.300.000 euro/BEI termen final de rambursare: XII 2028	4.035	profitul net realizat de Companie

În conformitate cu art. 52 din OUG 109/2011 privind guvernarea 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 I 2023 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.

**Serviciul Juridic** a înregistrat în semestrul I 2023 un număr de 86 de cauze, din care un nr. 45 dosare pentru recuperare creanțe, 39 dosare dosare cu alt obiect (pretenții, despăgubiri,ordonanta presedentiala, insolvent/faliment, litigii achizitii publice).

Din cele 45 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 - 194 contracte (cu diverse obiecte), un nr. 87 Decizii ale Directorului general, a formulat răspunsuri pentru 37 de petiții, a derulat și finalizat 12 proceduri de cercetare disciplinară și a participat prin cosilierii juridici în calitate de membri ai comisiilor de evaluare la un nr. 15 de proceduri de achiziții publice din care 5 desfășurate pe POIM.

Pe parcursul semestrului I 2023, la nivelul **Biroului Audit Intern** s-au desfășurat următoarele activități specifice:

- Actualizarea Programului privind asigurarea si imbunatatirea activitatii de audit intern pentru anul 2023;
- Finalizarea Raportului anual privind activitatea de audit intern aferenta anului 2022 si transmiterea acestuia catre Consiliul Judetean Cluj si catre Camera de Conturi a Judetului Cluj;
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern " Dezvoltarea si formarea profesionala a angajatilor "- misiune planificata;
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern " Serviciile medicale legate de activitatea profesională a individului"- misiune planificata;
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern " Planificarea achizitiilor aferente proiectului finantat prin POIM."- misiune planificata;
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern " Coordonarea si monitorizarea activitatilor si operatiunilor financiar-contabile ale Proiectului."- misiune planificata;
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern " Inventarierea patrimoniului."- misiune planificata.
- Declansarea si finalizarea misiunii de audit intern "Declararea averilor si declararea cadourilor. Evaluarea riscurilor de coruptie si evaluarea incidentelor de integritate."- misiune planificata;
- Declansarea misiunii de audit intern " Contorizarea bransamentelor din rețeaua de alimentare cu apa."- misiune planificata;

Pe parcursul semestrului I 2023, la nivelul **Biroului control intern și financiar de gestiune** s-au desfășurat următoarele activități specifice:

Activitățile de control realizate de către personalul Biroului Control Intern și Financiar de Gestiune au fost realizate în baza Programului de activitate aprobat de Conducerea Companiei. Toate activitățile programate au fost realizate.

- Verificarea respectării prevederilor legale cu privire la întocmirea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, verificare desfasurata în decursul lunii ianuarie 2023;

- Verificarea legalitatii si realitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale. Perioada controlata: noiembrie-decembrie 2022;
- Inventarierea inopinata a Casieriei Centrale, inventariere efectuata in decursul lunilor ianuarie 2023 si martie 2023. Stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: ianuarie 2023, martie 2023;
- Verificarea respectarii prevederilor legale si a celor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, verificare desfasurata in perioada: ianuarie-martie 2023. Perioada controlata: decembrie 2022;
- Verificarea legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la casieria centrala; verificarea inregistrarilor contabile; respectarea disciplinei de casa. Perioada controlata: octombrie-decembrie 2022;
- Inventarii inopinate la casieriile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarii efectuate in decursul lunii februarie 2023. Stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: februarie 2023;
- Verificarea modului de gestionare a timbrelor postale. Inventarierea Gestiunii Timbre Postale. Stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: martie 2023.
- Verificarea modului de gestionare a ordinelor de lucru intocmite si corelarea acestora cu interventiile efectuate la Sectia Distributie Apa Cluj. Perioada controlata: ianuarie 2023;
- Verificarea consumului de materiale si repartizarea acestora in ordinele de lucru la Sectia Distributie Apa Cluj. Perioada controlata: ianuarie 2023;
- Verificarea legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la Casieria Centrala; verificarea inregistrarilor contabile; respectarea disciplinei de casa. Perioada controlata: ianuarie 2023;
- Inventarii inopinate la casieriile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarii efectuate in decursul lunii mai 2023. Stabilirea soldului faptic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: mai 2023;
- Verificarea legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la Casieria Centrala a sucursalei Dej, verificarea inregistrarilor contabile, respectarea disciplinei de casa. Perioada controlata: ianuarie - decembrie 2022;
- Verificarea legalitatii si realitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale la Sucursala Dej. Perioada controlata: ianuarie - decembrie 2022;
- Verificarea actelor de banca aferente conturilor de disponibilitati in lei, la Sucursala Dej. Perioada controlata: ianuarie – iunie 2023

**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 operațiunea.

Controlul financiar preventiv constă în verificarea sistematică a proiectelor de operațiuni 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 operațiuni prezentate pentru viză, nu s-a acordat refuz de viza CFP pentru nici un proiect de operațiune.

#### **4. Concluzie**

Evoluția activității de administrare și de management executiv concretizată prin situația indicatorilor operaționali, economico-financiari 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.

Anexa nr. 1

Nr crt	Indicator	Formula de calcul	UM	Prevederi 6 Iuni 2023			Preliminat 6 Iuni 2023			
				Nivel indicator	Pondere		Nivel indicator	Pondere	Grad de indeplinire	Grad de indeplinire ponderat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>I. Indicatori financiari 20%</b>										
1	EBITDA	Venituri-cheltuieli care exclud dobanda,impozitul,deprecierea si amortizarea	mii lei	43.300	4	32.055,97	4	74,03	2,96	
2	Perioada de plata a datorilor comerciale exigibile	Datorii comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	68	4	18,14	4	374,89	15,00	
3	Cifra de afaceri	Cresterea cifrei de afaceri corelat cu politicile de responsabilitate sociala	mii lei	134.500	4	155,700,34	4	115,76	4,63	
4	Lichiditatea generală	Active circulante/ datorii curente		1,10	4	3,39	4	307,75	12,31	
5	Perioada de recuperare a datorilor comerciale exigibile	Creante comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	58,00	4	42,25	4	137,27	5,49	
<b>II. Indicatori operationali; servicii publice 30%</b>										
1	Productivitatea muncii	venituri din exploatare/ nr. mediu de salariat	mii lei/ sala riat	71,25	8	82,87	8	116,31	9,31	
2	Cheltuieli la mia de lei venituri	Cheltuieli totale / Venituri totale x 1000	lei	955,00	8	980,09	8	97,44	7,80	
					<b>30</b>		<b>30</b>		<b>31,10</b>	

3	Numar reclamatii rezolvate privind avarii pe retea de apa	Raportul dintru numarul avariilor inregistrate si numarul avariilor rezolvate	%	100,00	7	100,00	7	100,00	7,00
4	Numar reclamatii rezolvate privind avarii pe retea de canalizare	Raportul dintru numarul avariilor inregistrate si numarul avariilor rezolvate	%	100,00	7	100	7	100	7,00

<b>III. Guvernanță corporativă 50%</b>					<b>50</b>		<b>50</b>		<b>50,00</b>
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
<b>Grad de indeplinire ponderat %</b>					<b>100</b>		<b>100</b>		<b>121,49</b>