

HOTĂRÂREA nr. 99 din 03 aprilie 2024

A 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 28.03.2024,
- **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 03.04.2024, având un număr de 685.402 acțiuni, adică 99,644% din capitalul social au adoptat următoarea:

HOTĂRÂRE:

1. Se ia act de Raportul asupra activității Consiliului de administrație pe Sem. II 2023.
2. Se aprobă radierea auditorilor societății ale căror contracte sunt expirate din evidențele Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj.

Presedinte Consiliu Administratie
Ignat Morar

Reprezentant al Judetului Cluj
în Adunarea Generala a Actionarilor
Marinela Marc

RAPORT

ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL II 2023

Elaborat	
Președinte Consiliu de Administrație	Morar Ignat
Membru Consiliu de Administrație	Pop 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: 7221 /26.02.2024

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 guvernanța 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 să 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 rectificarea 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 31637 din 08.08.2023 respectiv nr. 31639 din 08.08.2023 (Hotărârea AGA nr. 94/31.08.2023);
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și a Estimării bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și anul 2025 și a Notei de fundamentare nr. 38563 din 26.09.2023 (Hotărârea AGA nr. 95/31.10.2023);
- Adunarea generală a acționarilor a aprobat desemnarea ca auditor statutar al situațiilor financiare anuale pentru anii 2023, 2024, 2025 a societății de audit ELF EXPERT, cu sediul în București, str. Ienachita Vacarescu, nr.38, sector 4 (Hotărârea AGA nr. 97/21.12.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat rectificarea 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 31637 din 08.08.2023 respectiv nr. 31639 din 08.08.2023 (Decizia CA nr. 68/11.08.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportările contabile semestriale (Decizia CA nr. 69/11.08.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul privind activitatea Directorului financiar pe sem. I 2023 (Decizia CA nr. 70/11.08.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat aplicarea de către Companie a unui tarif conex de 2,14 lei/mc fără TVA pentru serviciul de colectare, transport și evacuare a apei pluviale în emisar de pe suprafața Parcului Ind. Tetraom III Jucu (Decizia CA nr. 72/11.08.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul Directorului general al Companiei pe trim. II 2023, al directorului general adjunct pe sem. I 2023, al directorului tehnic, comercial și de comunicare aferente sem. I 2023 (Decizia CA nr. 76/19.09.2023);
- Consiliul de administrație a avizat Raportul de audit intern nr. 53/07.08.2023 aferent misiunii de audit intern “Contorizarea brânșamentelor din rețeaua de alimentare cu apă” (Decizia CA nr. 78/19.09.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat demararea procedurii de selecție a auditului statutar al situațiilor financiare anuale pe anii 2023, 2024, 2025 în conf. cu Legea nr. 99/2016 (Decizia CA nr. 79/19.09.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat înființarea unui punct de lucru în loc. Suceagu, com. Baci, cod CAEN 3700- Colectarea și epurarea apelor uzate. (Decizia CA nr. 80/19.09.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea investițiilor “Alimentare cu apă, rezervor și brânșamente în localitatea Aghireșu, comuna Aghireșu, jud. Cluj”, “Alimentare cu apă în comuna Vădurele, comuna Năpreada, jud. Sălaj” respectiv “Alimentare cu apă potabilă în comunele Călățele, Mănpăștirenii, Rîșca și Beliș din sursa orașului Huedin”. (Decizia CA nr. 83/19.09.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și a Estimării bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și anul 2025 și a Notei de fundamentare 38563 din 26.09.2023 (Decizia CA nr. 86/02.10.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Raportul privind activitatea Directorului general pe trim. III 2023 (Decizia CA nr. 87/26.10.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat realizarea investițiilor “Înlocuire conducte apă potabilă, brânșamente de apă, cartierul Someșeni, loc. Cluj Napoca, jud. Cluj”. (Decizia CA nr. 88/26.10.2023);
- Consiliul de administrație a avizat Raportările de audit intern aferente misiunilor de audit intern

“Auditarea Activității Biroului de Autorizare de Gospodărire a Apelor și Mediului”, “Auditarea Activității Biroului de Amenajări spații verzi”, “Auditarea Serviciului Tehnologia Informației” (Decizia CA nr. 90/26.10.2023);

- Consiliul de administrație a aprobat înființarea punctelor de lucru in loc. Suceagu, com. Baciu, cod CAEN 3700- Colectarea și epurarea apelor uzate, localitatea Caianu Vama, str. 1 Decembrie 1989, nr.89, comuna Caianu, jud. Cluj - cod CAEN 3700 Colectarea și epurarea apelor uzate menajere. (Decizia CA nr. 92/26.10.2023);
- Consiliul de administrație a avizat Rapoartele de audit aferent misiunilor de audit intern “Planificarea și pregătirea achizițiilor publice și organizarea procedurilor de atribuire și încheierea contractelor/acordurilor -cadru” realizat la Serviciul Achizitii Publice, “Urmărirea contractelor” realizat la Serviciul Urmărire Contracte, “Activitatea Biroului Monitorizare Rețele” și a aprobat Planul de audit intern pentru anul 2024, nr. 98/13.11.2023. (Decizia CA nr. 97/27.11.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat convocarea adunării generale a acționarilor pentru desemnarea ca auditor statutar al situațiilor financiare anuale pentru anii 2023, 2024, 2025 a societății de audit ELF EXPERT, cu sediul in Bucuresti, str. Ienachita Vacarescu, nr.38, sector 4. (Decizia CA nr. 102/27.11.2023);
- Consiliul de administrație a aprobat Statul de funcții și meserii, Organigrama și Regulamentul de organizare și funcționare al Companiei de Apă Someș S.A. pe anul 2024 (Decizia CA nr. 110/28.12.2023).

3. Evoluția implementării strategiei de administrare

3.1. Activitatea de consolidare instituțională și guvernanta corporativă

În semestrul II 2023 Consiliul de administrație s-a reunit în 11 ședințe. În decursul celor 11 ședințe s-au luat un număr de 50 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 precum și rapoartele de activitate semestriale întocmite de către directorio companiei care au contracte de mandat.

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

În semestrul II 2023 Comitetul de audit din cadrul Consiliului de administrație s-a întrunit în cadrul a trei ședințe, iar Comitetul de nominalizare și remeunere s-a întrunit 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
555	06.07.2023	Se concesiunează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Rus

556	11.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Sălățiș
557	11.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Aghireșu
558	12.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căianu
559	14.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Camăr
560	31.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
561	31.07.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Boghiș
562	01.08.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Pericei
563	16.08.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău
564	23.08.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău
565	23.08.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău
566	23.08.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Gâlgău
567	08.09.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căianu
568	12.09.2023	Se retrage din concesiunea Companiei de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Zalău
569	03.10.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Căianu
570	23.10.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Județului Cluj
571	07.11.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Poiana Blenchiei

572	07.11.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Orașului Cehu Silvaniei
573	08.11.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Dej
574	10.11.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Jucu
575	05.12.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Municipiului Dej
576	05.12.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Poiana Blenchiei
577	05.12.2023	Se actualizează valorile bunurilor care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare concesionate către Compania de Apă Someș S.A., proprietate a Comunei Pălatca
578	11.12.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Pălatca
579	11.12.2023	Se concesionează către Compania de Apă Someș S.A. bunurile care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare, proprietatea Comunei Pălatca
580	11.12.2023	Se actualizează valoarea bunurilor de retur care alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă/canalizare concesionate către Compania de Apă Someș S.A., proprietate publică a Municipiului Zalău, în sensul majorării cu valoarea rezultată în urma reevaluării activelor fixe corporale la data de 31.08.2023, în sumă de 21.217.863,12 lei.

În urma preluării de noi localități sau de noi elemente de infrastructură din localități deja deservite, la sfârșitul perioadei de raportare (31.12.2023), operatorul regional Compania de Apă Someș S.A. activa în 336 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 328 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 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:

31.12.2023	Suma –lei
I. SURSE - total, din care:	111.008.450
Sold initial cont IID la 01.01.2023	37.339.935
Incasari surse publice si proprii 01.01. – 31.12.2023	73.668.515
II. Utilizări - total, din care:	96.221.871
2.1. Serviciul datoriei externe BEI (din surse proprii Companie), din care:	19.121.859
-Program ISPA – rate si dobanzi	4.139.729
-Program POS – rate si dobanzi	9.978.176
-Program POIM – dobanzi aferente an 2022 si 2023	5.003.954
2.2. Investitii in infrastructura publica (din redevente)	48.343.139
2.3. Investitii in infrastructura publica si proprie (din surse surse proprii Companie)	17.878.999
2.4. Dotari (din surse proprii Companie)	10.857.672
2.5. Comisioane bancare	20.202
III. SOLD cont IID la data de 31.12.2023	14.786.579

3.2.2. Dezvoltarea prin investiții

1. Dezvoltarea prin investitii

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 Infrastructură 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 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, 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 au fost recepționate 12 Contracte de Lucrări: CL 4, CL 5, CL 6, CL 7, CL 8, CL 11, CL 13, CL 19, CL 20, CL 21, CL 22 și CL 24

„Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Sălaj, în perioada 2014-2020”, cofinanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare, POIM 2014-2020, nu a putut fi finalizat fizic / implementat integral până la data de 31.12.2023, data limită de eligibilitate a cheltuielilor, fiind necesară **etapizarea (fazarea) Proiectului**, respectiv modificarea perioadei de implementare și împărțirea proiectului în 2 etape (faze), astfel încât prima etapă să fie finanțată în cadrul POIM 2014-2020, urmând ca a doua etapă să poată fi finanțată în Programul Dezvoltare Durabilă, PDD 2021-2027.

Pentru Contractele CS1, CS2, CS3, CS4, CS5, CL1, CL 2, CL 3, CL 9, CL 10, CL12, CL14, CL 15, CL 16, CL 17, CL 18, CL23, CL25 și CP 2 – finalizarea este preconizată pentru anul 2025. Aceste contracte au fost etapizate urmând ca finanțarea să fie făcută din următoarea etapă de programare respectiv Programul de Dezvoltare Durabilă (PDD).

Compania de Apă Someș a aplicat pentru mai multe programe de investiții din fonduri europene și anume:

- În cadrul apelului de investitii PNRR - componenta C1 - managementul apei - investiția 1 au fost depuse 2 (două) cereri de finanțare: "Extindere rețele de alimentare cu apa și canalizare în aglomerările Cluj-Napoca, Gherla, Dej, Huedin, Aghireșu-Fabrici, Bonțida și Cojocna" respectiv "Extinderea rețelei de alimentare cu apă și canalizare în aglomerarea Căianu, județul Cluj", acestea fiind în analiză la Autoritatea de Management;

- Tot în cadrul apelului de investiții PNRR pentru proiectul "*Prima conectare la sistemul public de alimentare cu apa și /sau de canalizare* (Sprijinirea conectării populației cu venituri mici la rețelele de alimentare cu apă și canalizare existente)" cererea de finanțare nerambursabilă a fost depusă pe platforma Administrației Fondului pentru Mediu.

- Pentru proiectul "Digitalizarea infrastructurii de apa și apă uzată a operatorului regional – contorizare inteligentă" s-a semnat contractul de finanțare nr. 2180/16.05.2023. În cadrul acestui proiect s-au derulat următoarele contracte: "Achiziție servicii de Asistență Tehnică în vederea obținerii de fonduri europene POIM, Axa Prioritară 3", contractul de servicii "Informare și publicitate", contractele de furnizare "Digitalizarea infrastructurii de apa și apă uzată a operatorului regional contorizare inteligentă" și "Achiziție contoare electromagnetice de apă rece, disponibile în cadrul Acordului Cadru nr. 29858/16.09.2020 pentru furnizare contoare de apă rece electromagnetice DN15-DN40 echipate cu sistem de citire de la distanță și gestiune a consumurilor înregistrate". Toate contractele din cadrul acestui proiect au fost finalizate până la 31.12.2023;

- Pentru proiectul „Asistență Tehnică pentru pregătirea Aplicației de finanțare și a Documentației de atribuire și supervizarea lucrărilor pentru proiectul *Rețea canalizare str. Eroilor – str. Avram Iancu din localitatea Florești, județul Cluj*” a fost finalizat *Studiul de Fezabilitate* iar *Aplicația de Finanțare* fost transmisă spre analiză către AM POIM în vederea evaluării proiectului.

- Proiectul "*Instalare centrală electrică fotovoltaică*" a debutat cu acordul contractual nr. 41056/21.09.2022 încheiat între CAS și Servelect, pentru realizarea *Studiului de fezabilitate* și pentru obținerea documentelor/avizelor/autorizațiilor/HCL necesare depunerii cererii de finanțare (acord contractual finalizat), cererea de finanțare a fost încărcată și înregistrată în aplicația My SMIS. În urma evaluării și a clarificărilor solicitate, s-a semnat contractul de finanțare nr. 2258/28.06.2023.. La data 31.12.2023 lucrările sunt realizate în proporție de aproximativ 70% pentru contractul "*Proiectare și execuție Centrală electrică fotovoltaică*" și este în derulare contractul de servicii "*Asistență tehnică pentru supervizarea lucrărilor și Informare și Publicitate*".

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	Semestrul II 2023
Contracte noi încheiate, din care:	Nr.	3285
- Populație (inclusiv asociații proprietari)		2958
- Instituții		30
- Agenți economici		297
Contoare noi (bransamente noi) montate	Nr.	3226
Contoare montate în total în sem. II	Nr.	10.240
Înterruperi de apă accidentale (avarii)	Nr.	5499
Înterruperi de apă programate	Nr.	93
Durata medie a întreruperilor de apă	Ore	10
Bransamente unde s-a întrerupt apa pentru neplata facturii, din care:	Nr.	401
- populație (inclusiv asociații proprietari)		384
- instituții		0
- agenți economici		17
Bransamente realimentate în mai puțin de 3 zile, din care		257
- Populație (inclusiv asociații proprietari)		248
- instituții		0
- agenți economici		9
Defecte (apa + canalizare) din care:		11943
- remediate în 1 zi		10627
- remediate în 2 zile	Nr.	896
- remediate în 3 zile		361
- remediate în >3 zile		59

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

Sistem	Total localități la 31.12.2022	Total localități la 31.12.2023
Cluj	132	145
Gherla	19	29
Dej	23	33
Huedin	14	15
Sălaj	115	114
Total	303	336

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 - km -	Canale colectoare și rețele de canalizare - km -	Branșamente - buc -	Racorduri - buc -
31.12.2023	4.398	2.335	145.812	84.198

3.4. Activitatea de comunicare și Relații Clienți

În cursul semestrului II al anului 2023, Biroul Relații Publice 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.

În scopul derulării contractului de publicitate CS3 (Servicii de informare și publicitate), din cadrul POIM, a continuat realizarea emisiunilor audio-vizuale, atât la media din județul Cluj cât și din județul Sălaj, respectiv la Radio Transilvania Cluj și Sălaj, Via TV și Salajeanel TV. Conducerea Companiei au abordat temele de actualitate cu utilitate publică și Proiectul POIM.

În cadrul unei emisiuni la TVR Cluj au fost abordate subiecte privind investițiile din cadrul POIM, respectiv instalarea de parcuri fotovoltaice și contorizarea inteligentă. De asemenea, un subiect important a fost și stadiul investițiilor din fondul IID.

Au fost recepționate patru contracte din cadrul proiectului major POIM cofinanțat de UE, în valoare totală de 404,4 Milioane de Euro. De asemenea, tot în trimestrul III a fost publicat un comunicat de presă referitor la semnarea contractului de finanțare pentru proiectul *"Instalare centrală electrică fotovoltaică"*.

Direcția 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 5,91 Milioane de lei, vizând lucrări de extindere de rețele de apă, canal și alte obiective conexe ale infrastructurii. În aceeași perioadă au fost finalizate investițiile a patru contracte, vizând extinderea conductei de canal menajer pe trei străzi din Cluj-Napoca, realizarea unui rezervor de înmagazinare a apei potabile în Chinteni, înființarea rețelei de canalizare în comuna Creaca din Sălaj și extinderea rețelelor de canalizare în Săliștea Nouă din comuna Baci, județul Cluj.

A fost finalizat contractul "Digitalizarea infrastructurii de apă și apă uzată a operatorului regional – contorizare inteligentă", prin POIM AXA 3.2, în valoare de 11,790,866.59 lei inclusiv TVA din cadrul proiectului major POIM cofinanțat de UE, în valoare totală de 404,4 Milioane de Euro.

În cursul perioadei de referință, Direcția de Comunicare a asigurat măsurile de publicitate prin media și informarea Consiliului Județean Cluj legate de semnarea a două noi contracte de lucrări în cadrul IID în valoare totală de 28 Milioane de lei, unul dintre acestea fiind proiectul din inițiativa Președintelui CJC, *Alimentarea cu apă în comunele Călățele, Mănăstireni, Râșca și Beliș*. În aceeași perioadă au fost finalizate investițiile a două contracte, vizând realizarea unui rezervor de înmagazinare a apei potabile în Chinteni și alimentarea cu apă în localitatea Copru din comuna Cătina.

La Centrul de formare profesională al Companiei de Apă Someș S.A., a avut loc conferința regională cu tema "Impactul Economiei Circulare asupra sectorului Apei din România", organizată de Asociația

Română a Apei în colaborare cu Departamentul de Dezvoltare Durabilă al Guvernului României, în cadrul proiectului "AquaREC: Rolul Economiei Circulare asupra sectorului apei din România". Au fost prezenți operatori regionali de apă, reprezentanți ai instituțiilor centrale, autorități locale și experți în domeniul apei.

Au avut loc vizite și prezentări în cadrul programului educațional, ajungând la un total de aproximativ 30 de vizite din instituțiile școlare din Cluj-Napoca, Florești, Gilău, Gherla, cu un efectiv de peste 990 de preșcolari și elevi.

În același timp, au avut loc vizite și la stațiile de Tratare și de Epurare. În jur de 130 de elevi și studenți au călcat pragul stațiilor și au fost familiarizați cu procesele de filtrare, respectiv de curățare a apei.

Compania de Apă Someș S.A. a lansat ediția 2024 la nivel național a "Concursului Internațional De Premii Pentru Tineret – Apa Pe Care O Vrem", organizat la nivel internațional.

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" și în același timp, a continuat acțiunea de promovare a celor două campanii principale derulate de operatorul de apă, atât în online, cât și la radio.

Tot în luna noiembrie au avut loc unul din cele cinci workshopuri cu tema "When Waters Speaks" cu rolul de a reuni cercetători, artiști, curatori de muzee și toți oamenii curioși să descopere cum putem reprezenta și da voce apei la intersecția educației, științei, artei și comunicării și Webinarul "Consolidarea educației interdisciplinare, holistice și incluzive în domeniul apei" în cadrul fazei 9 a UNESCO-IHP.

De asemenea, în luna Noiembrie, în cadrul procesului de digitalizare a Companiei, a început o nouă etapă de actualizare a aplicației MyCAS prin care se urmărește, printre altele, îmbunătățirea interfaței cu clienții și eficientizarea fluxului de documente prin eliminarea, într-o proporție cât mai mare, a documentelor în format fizic.

În luna decembrie Directorul de Comunicare al Companiei de Apă Someș a participat la conferința „Muzeele Apei: reconversia patrimoniului industrial în spații pentru comunități sustenabile” organizată în Timișara, ocazie cu care a susținut și o prezentare dăvând ca temă centrală Mueul Apei "Leonida Truta".

S-au înregistrat 3.588 sesizări, din care 1.550 reclamații (43,56 %). Din numărul total de sesizări, 90,05 % 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, 11.203 apeluri telefonice, din care 9.737 (86,91%) au fost de tipul "infomare". Restul de 1.466 (13,09 %) 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 trimestrului IV, s-au postat pe website-ul și facebook-ul CASSA, 918 anunțuri de întreruperi apă din care 833 avarii respectiv 85 lucrări programate. În cazul lucrărilor programate, s-a asigurat anunțarea utilizatorilor și prin SMS cu cel puțin 24 h în avans.

Au fost înregistrate 6 petiții în baza Legii 544/2001 la care 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 31.12.2022	Preliminat 31.12.2023
-----------	----	------------------------	--------------------------

Cifra de afaceri	mii lei	291.712	347.982
Venituri din exploatare, din care :	mii lei	356.977	360.190
<i>Venituri din activitatea de baza</i>		291.712	340.208
Cantitatea de apa bruta cumparata	mii mc	66.888	65.611
Cantitatea de apă potabilă facturată	mii mc	35.771	35.742
Pierderi de apa pe kilometru de retea apa	mc/km	7.525	6.792
Cantitatea de apă uzată facturată	mii mc	31.857	33.663
Pretul pentru apa potabila	lei/mc	4,41	5,12
Tariful pentru serviciul de canalizare	lei/mc	4,68	5,43
Rezultat brut total	mii lei	61.862	24.696
Rezultat brut din exploatare	mii lei	60.108	30.654
Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	lei	832	915
Cheltuieli cu personalul	mii lei	143.994	167.221
Ponderea cheltuielilor cu personalul in veniturile din exploatare	%	40,34	46,46
Lichiditatea generala		4,14	1,23
Productivitatea muncii	lei/salariat	187,49	186,92
Valoarea bunurilor publice aflate in concesiune	mii lei	1.986.265	2.079.830
Rentabilitatea capitalului propriu	%	22,29	8,06

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 2023 s-a achitat la termen datoria externă în valoare de 14.388 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 2023 mii lei	Sursa pentru plata datoriei externe
ISPA	12.258.194 euro/BEI termen final de rambursare: IX 2026	4.140	profitul net realizat de Companie
POS Mediu	25.300.000 euro/BEI termen final de rambursare: XII 2028	9.978	profitul net realizat de Companie

În conformitate cu art. 52 din OUG 109/2011 privind guvernanța 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 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 II 2023 un număr de 58 de cauze, din care un nr. 28 dosare pentru recuperare creanțe, 29 dosare dosare cu alt obiect (pretenții, despăgubiri,ordonanta presedentiala, insolvent/faliment, litigii achizitii publice).

Din cele 29 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 - 240 contracte (cu diverse obiecte), un nr. 70 Decizii ale Directorului general, a formulat răspunsuri pentru 28 de petiții, a derulat și finalizat 11 proceduri de cercetare disciplinară și a participat prin cosilierii juridici în calitate de membrii ai comisiilor de evaluare la un nr. 19 de proceduri de achiziții publice.

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

- Finalizarea misiunii de audit intern privind “Evaluarea sistemului de prevenire a corupției, 2023”, realizat la Grupul de lucru pentru implementarea strategiei anticorupție;
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “Contorizarea bransamentelor din rețeaua de alimentare cu apa”, realizat la Sectia Contorizare;
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “Planificarea si pregatirea achizitiilor publice si de organizare a procedurilor de atribuire si incheierea contractelor/acordurilor- cadru”, realizat la Serviciul Achizitii Publice;
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “Urmărirea contractelor”, realizat la Serviciu Urmărire Contracte;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern privind “Activitatea Serviciului Tehnologia Informatiei”, realizat la Serviciul IT;
- Declansarea și finalizarea misiunii de audit intern privind “Activitatea privind amenajarea Spatiilor Verzi”, realizat la Biroul Amenajari Spatii Verzi;
- Declansarea misiunii de audit intern privind “Activitatea Biroului Autorizare Gospodarirea Apelor”, realizat la Biroul Gospodarirea Apelor si Mediu.
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “*Activitatea Biroului Autorizare Gospodarirea Apelor*”, realizat la Biroul Gospodarirea Apelor si Mediu;
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “*Activitatea Biroului Monitorizare Retele*”, realizat la Laborator Monitorizare Retele;
- Intocmire puncte de vedere privind Proiectul raportului de audit public intern, nr.40.954/16.10.2023 realizat de Serviciul Audit Intern din cadrul CJC Cluj, cu tema: “*Evaluarea activității de audit intern la nivelul Companiei de Apa Somes S.A.*”;
- Finalizarea misiunii de audit intern privind “*Activitatea Dispeceratului CASSA*”, realizat la Dispeceratul CASSA;
- Intocmire Plan multianual de audit intern pentru anii 2024-205-2026-2027 si Plan anual de audit

intern pentru anul 2024;

- Finalizarea misiunii de audit intern privind “*Monitorizarea calitatii apa potabila si apa uzata*”, realizat la Biroul Monitorizare Calitate apa;
- In lucru Raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2023.

Pe parcursul semestrului II 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 legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la Casieria Centrala; verificarea inregistrarilor contabile; respectarea disciplinei de casa. Perioada controlata: Februarie - Iunie 2023;
- Inventarieri inopinate la casieriile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarieri efectuate in decursul lunii Iulie 2023. Stabilirea soldului factic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: Iulie 2023;
- Verificarea legalitatii si realitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale Perioada controlata: Ianuarie - Aprilie 2023;
- Inventarierea inopinata a Casieriei Centrale, inventariere efectuata in decursul lunii august 2023. Stabilirea soldului factic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: August 2023;
- Inventarieri inopinate la casieriile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarieri efectuate in decursul lunii Septembrie 2023. Stabilirea soldului factic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: Septembrie 2023;
- Verificarea actelor de banca aferente conturilor de disponibilitati in lei. Perioada controlata: Ianuarie – Martie 2023.
- Verificarea legalitatii si realitatii platilor in numerar pentru deplasari si cheltuieli materiale Perioada controlata: Mai - Septembrie 2023;
- Inventarierea inopinata a Casieriei Centrale, inventariere efectuata atat in decursul lunii octombrie 2023 cat si in decursul lunii decembrie 2023. Stabilirea soldului factic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioade controlate: Octombrie 2023, Decembrie 2023;
- Verificarea legalitatii si realitatii actelor de casa intocmite la Casieria Centrala; verificarea inregistrarilor contabile; respectarea disciplinei de casa. Perioada controlata: Iulie - Octombrie 2023;
- Inventarieri inopinate la casieriile din cadrul Biroului Facturare Incasare, inventarieri efectuate in decursul lunii Noiembrie 2023. Stabilirea soldului factic, corespondenta cu soldul scriptic. Perioada controlata: Noiembrie 2023;
- Verificarea actelor de banca aferente conturilor de disponibilitati in lei. Perioada controlata: Aprilie - Iunie 2023.

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 al anului 2023. 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 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);
- îndeplinirii sub toate aspectele a principiilor și a regulilor procedurale și metodologice care sunt aplicabile proiectelor de operațiuni (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 guvernancei 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 2023		Preliminat 2023			
				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%								
1	EBITDA	Venituri-cheltuieli care exclud dobanda,impozitul,deprecierea si amortizarea	mii lei	43.300	4	87.027,56	4	200,99	5,77
2	Perioada de plata a datoriilor comerciale exigibile	Datorii comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	68	4	19,88	4	342,12	13,68
3	Cifra de afaceri	Cresterea cifrei de afaceri corelat cu politicile de responsabilitate sociala	mii lei	269.000	4	347.982,34	4	129,36	5,17
4	Lichiditatea generală	Active circulante/ datorii curente		1,10	4	1,23	4	111,74	4,47
5	Perioada de recuperare a datoriilor comerciale exigibile	Creante comerciale exigibile/CA x nr.zile ale perioadei	zile	58,00	4	39,10	4	148,33	5,93

II.	Indicatori operationali; servicii publice 30%								
1	Productivitatea muncii	venituri din exploatare/ nr. mediu de salariat	mii lei/ sala riat	142,50	8	186,92	8	131,17	10,49
2	Cheltuieli la mia de lei venituri	Cheltuieli totale / Venituri totale x 1000	lei	955,00	8	932,64	8	102,40	8,19
							30		32,69

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

III.	Guvernanta 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		119,99