

Nr. 195/16.05.2023

***RAPORT DE EVALUARE A ACTIVITATII DIRECTORULUI GENERAL
AL COMPANIEI JUDEȚENE APA SERV S.A. IN ANUL 2022***

I. Informatii privind executia mandatului

Prezentul raport este elaborat in spiritul practicilor si principiilor guvernantei corporative, in scopul de a optimiza procesele si relatiile manageriale, precum si cele de administrare existente la nivelul companiei. Cadrul legal aplicabil il constituie dispozitiile art. 36, alin. (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016., raportul prezentand in forma concentrata informatii privind atat executia contractului de mandat, cat si a componentei de management din planul de administrare, schimbarile semnificative in situatia afacerilor si in aspectele externe care ar putea afecta performanta Companiei Judetene APA SERV S.A. sau perspectivele sale strategice.

Conducerea si gestionarea activitatii Companiei Judetene APA SERV S.A. a fost incredintata incepand cu data de 14.12.2020, domnului Bogdan Musat, prin Decizia Consiliului de administratie nr. 32/11.12.2020, conform Contract de mandat nr. 21819/14.12.2020 .

Linia de dezvoltare a Companiei poate fi mentinuta prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale asumate in raport cu actionarii sai, reflectand tintele generale de performanta economica, după cum urmeaza:

- Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impusi de normativele in vigoare in regim continuu ;
- Colectarea tuturor apelor uzate prin rețeaua de canalizare, epurarea acestora tratarea namolurilor, cu respectarea standardelor nationale si europene de calitate ;
- Intretinerea continua si supravegherea atenta a sistemului de alimentare cu apa potabila, a sistemului de colectare a apelor uzate si a sistemului de epurare, avand permanent pregatite echipe de interventie rapida.
- Monitorizarea permanenta a costurilor de operare si reducerea acestora folosind inovatia aplicata.
- Obținerea unei marje optime de profit, care sa permita atat dezvoltarea in continuare a

Societatii, cat si rambursarea creditelor si stimularea personalului.

- Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanenta si evaluarea angajatilor.
- Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor si evaluarea riscurilor de mediu ;
- Elaborarea si implementarea politicilor de responsabilitate sociala ;
- Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor .

Principalele obligatii ale Directorului general, asa cum rezulta din Contractul de mandat, Actul constitutiv al companiei, actualizat, sunt:

- asigura conducerea operativa a companiei;
- reprezinta compania in raport cu tertii si in justitie;
- organizeaza activitatea companiei pentru functionarea corespunzatoare si eficienta; este obligat sa asigure implementarea programului de investitii stabilit de Consiliul de Administratie si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor cu privire la obiectivele si termenele stabilite;

- negociaza, semneaza si urmareste realizarea prevederilor Contractului Colectiv de Munca in limita mandatului dat de Consiliul de Administratie si a Contractului Colectiv de Munca la nivelul grupului de operatori din serviciile de alimentare cu apa si de canalizare si incheie contracte individuale de munca;

- concepe si aplica strategii si/sau politici de functionare si dezvoltare a companiei, proprii, rezultate din hotararile Adunarii Generale a Actionarilor si deciziile Consiliului de Administratie;

- asigura si controleaza realizarea hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor, a deciziilor Consiliului de Administratie si a dispozitiilor proprii;

- incheie actele juridice, in numele si pe seama companiei, in limitele imputernicirii Consiliului de Administratie;

~~..... exercita orice alte atributii ce-i revin din prevederile legale, hotararile Adunarii~~
Generale a Actionarilor si deciziile Consiliului de Administratie;

- selecteaza, angajeaza, promoveaza si concediaza personalul societatii, stabileste drepturile si obligatiile acestuia, in conditiile organigramei avizata de consiliul de administratie si ADI AQUA Neamt si aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor. Face propuneri de modificare a Organigramei companiei, Statului de functii si a ROF-ului.

- asigura convocarea Consiliului de Administratie;

- este obligat sa isi exercite mandatul incredintat personal si cu loialitatea, prudenta si diligenta unui bun administrator, in interesul exclusiv al intreprinderii publice, sa promoveze si sa apere imaginea companiei;

- este obligat sa manifeste diligenta unui bun proprietar si sa ia toate masurile necesare conducerii societatii, in limitele obiectului de activitate statutar, fara a incalca competentele rezervate de lege sau de actul constitutiv pentru consiliul de administratie sau adunarea generala a actionarilor, in spiritul conservarii si dezvoltarii patrimoniului societatii si al principiului cresterii continue a profitabilitatii activitatii statutare a societatii;

In anul 2021, Directorul General si-a desfasurat activitatea in conformitate cu atributiile si obligatiile prevazute in Contractul de mandat si Planul de administrare, avand ca scop realizarea obiectivelor si criteriilor de performanta scadente la 31.12.2021, incadrarea in Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 1/06.05.2021 si ulterior rectificat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.7/28.10.2021 si realizarea conditiilor de desfasurare a activitatii in calitate de operator regional al serviciului de alimentare cu apa potabila si de canalizare.

II. Analiza Economico-Financiara a Companiei Judetene APA SERV S.A. la 31.12.2022

Activitatile financiare si cele de analiza economica sunt activitatile de baza prin intermediul carora sunt stabilite politica si strategia companiei in domeniul economico-financiar. In cadrul companiei, activitatea financiara si de analiza economica asigura mecanismele necesare pentru intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli atat la nivelul societatii, cat si la nivelul fiecarui centru de cost. Simultan, prin procesele specifice activitatii financiare si de analiza economica sunt controlate fluxurile financiare principale de incasari si plati desfasurate la nivelul companiei si este realizata o analiza financiara asupra situatiei economice a acesteia, pe baza indicatorilor economico-financiar cuprinsi in politica companiei privind calculul indicatorilor economico-financiar.

II.1. Analiza cont de profit si pierdere

Tabel nr. 1 lei

Explicatii	31.12.2021	31.12.2022	%
Venituri din exploatare	76,806,157.00	87,286,564.00	13.65%
Cheltuieli din exploatare	75,420,105.00	96,948,545.00	28.54%
Profit din exploatare	1,386,052.00	-9,661,981.00	-797.09%
Pierdere din exploatare	-	-	-
Venituri financiare	536,037.00	861,429.00	60.70%
Cheltuieli financiare	1,761,186.00	2,313,554.00	31.36%
Profit financiar	-	-	-
Pierdere financiara	-1,225,149.00	-1,452,125.00	18.53%

Venituri totale	77,342,194.00	88,147,993.00	13.97%
Cheltuieli totale	77,181,291.00	99,262,099.00	28.61%
Profit brut	160,903.00	-11,114,106.00	-7007.33%
Impozitul pe profit		0	
Profit net	160,903.00	-11,114,106.00	-7007.33%

Din analiza contului de profit si pierdere intocmit in conformitate cu prevederile legale in vigoare a rezultat urmatoarea situatie:

Tabel nr. 2

lei

SPECIFICATIE	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT
1. CIFRA DE AFACERI - CHELTUIELI AFERENTE	79,722,278.00	92,441,401.00	-12,719,123.00
Zona Piatra Neamt-Bicaz	47,182,880.00	50,147,657.00	-2,964,777.00
Zona Roman	22,885,360.00	28,987,848.00	-6,102,488.00
Zona Targu Neamt	8,462,060.00	12,612,863.00	-4,150,803.00
Alte activitati	1,191,978.00	693,033.00	498,945.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de modificare de pret	0.00	0.00	0.00
2. VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	0.00
3. PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	1,256,077.00	1,256,077.00	0.00
4. ALTE VENITURI/CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	6,308,209.00	3,145,587.00	3,162,622.00
5. CHELTUIELI CARE NU SE INCLUD IN COSTURI	0.00	6,000.00	-6,000.00
6. AJUSTARI DE VALOARE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE SI PROVIZIOANELE	0.00	99,480.00	-99,480.00
7. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE-CHELTUIELI DE EXPLOATARE	87,286,564.00	96,948,545.00	-9,661,981.00
8. VENITURI FINANCIARE-CHELTUIELI FINANCIARE	861,429.00	2,313,554.00	-1,452,125.00
9. TOTAL	88,147,993.00	99,262,099.00	-11,114,106.00

Pierdere de 11 114 106 lei este formata din:

Rezultat din activitatea de baza	-13,301,301.00
Rezultat din alte activitati	3,639,320.00
Rezultat financiar	-1,452,125.00

Tabelul nr. 2 ne prezinta faptul ca la nivelul anului 2022, Compania inregistreaza Venituri totale in valoare de 88.147.993 lei, respectiv Cheltuieli totale in valoare de 99.262.099 lei.

Veniturile totale cuprind venituri de exploatare in valoare de 87.286.564 lei si venituri financiare in valoare de 861.429 lei.

In cadrul Veniturilor de exploatare sunt cuprinse urmatoarele:

- Venituri din serviciile prestate (alimentare cu apa, canalizare- epurare, servicii conexe apa si canalizare) in valoare de 79.667.008 lei;
- Venituri din redevente, locatii gestiune, chirii in valoare de 55.270 lei
- Venituri din investitii fonduri proprii in valoare de 1 256 077 lei;
- Venituri din majorari de intarziere , despagubiri si penalitati 360 499 lei;
- Venituri din vanzarea active si alte operatii de capital (inclusiv contori buy back) 63 122 lei;
- Venituri din subventii pentru investitii 2 360 914 lei;
- Venituri aferente neaplicarii tarif D 24/2022 2 622 253 lei
- Alte venituri de exploatare 901 421 lei.

Cheltuielile totale cuprind cheltuieli de exploatare in valoare de 96 948 545 lei si cheltuieli financiare de 2 313 554 lei.

Cheltuielile de exploatare cuprind:

- Cheltuieli aferente serviciilor prestate(alimentare cu apa, canalizare- epurare, servicii conexe apa si canalizare) in valoare de 92.421.997 lei
- Cheltuieli aferente redeventelor,locatiilor de gestiune,chirii, in valoare de 19.404 lei
- Cheltuieli aferente investitiilor din fonduri proprii 1 256 077 lei
- Cota parte cheltuieli amortizare 2 360 914 lei
- Alte cheltuieli de exploatare 784 673 lei
- Cheltuieli cu donatii 6000 lei
- Ajustari de valoare privind activele circulante 99 480 lei;

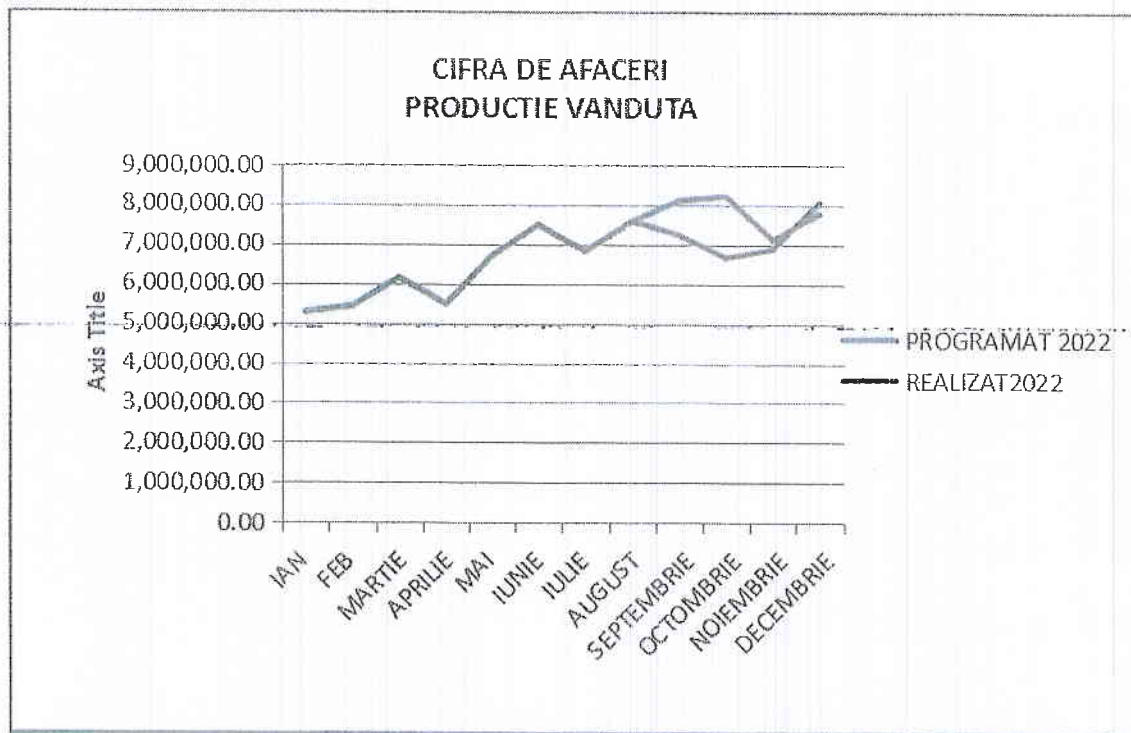
II.2. Analiza realizarii cifrei de afaceri

Tabel nr. 3

lei

CIFRA DE AFACERI	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	CUMULAT AN
REALIZAT 2021	16,088,864.06	17,595,461.29	19,470,175.57	19,066,145.46	72,220,646.38
PROGRAMAT 2022	16,855,254.27	19,670,169.65	22,485,817.48	23,073,246.07	82,084,487.47
REALIZAT 2022	16,855,254.27	19,670,169.65	21,618,244.84	21,578,608.79	79,722,277.55

Grafic nr. 1



6

Tabelul nr. 3 si graficul nr. 1 prezinta evolutia cifrei de afaceri a Companiei in anul 2022 realizat versus programat. Observam ca realizatul la nivelul anului 2022 se confunda cu programatul pentru prima parte a anului (datorita rectificarii bugetare) iar in partea a doua a anului realizarea cifrei de afaceri fluctueaza fata de programatul anului 2022, ajungand spre sfarsitul anului 2022 sa scada sub valoarea cifrei de afaceri programate.

● Analiza realizarii cifrei de afaceri pe activitati si zone de operare in anul 2022

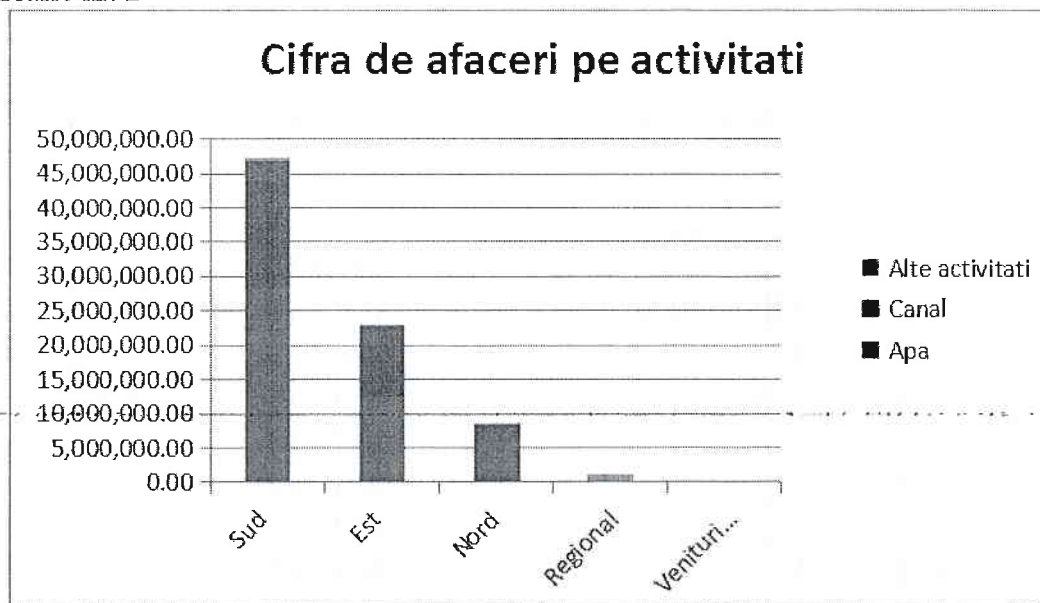
Tabelul nr. 4

lei

Zone	Apa	Canal	Alte activitati	Total
Sud	28,288,541.00	18,690,058.00	204,282.00	47,182,881.00
Est	12,703,968.00	10,088,007.00	93,384.00	22,885,359.00

Nord	5,736,292.00	2,687,622.00	38,146.00	8,462,060.00
Regional	0.00	0.00	1,191,978.00	1,191,978.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de ajustare de pret, facturate ADI AQUA Neamt	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	46,728,801.00	31,465,687.00	1,527,790.00	79,722,278.00

Grafic nr. 2



7

Tabelul nr 4, respectiv Graficul nr. 2 prezinta realizarea cifrei de afaceri pe zone si activitati.

In cadrul Zonei Sud se realizeaza 59.18% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 59.95% din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;
- 39.61% din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de canalizare ;
- 0.44 % din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare- laboratoare apa potabila, apa uzata s.a.).

Zona Est realizeaza 28.71% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 55.51% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;
- 44.08% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de canalizare;
- 0.41% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata,s.a).

In cadrul Zonei Nord se realizeaza 10.61% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 67.79% din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;
- 31.76 % din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de canalizare ;
- 0.45% din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata, s.a.).

La nivel regional se realizeaza, pentru anul 2022, 1.5% din Cifra de afaceri a Companiei si este reprezentata de serviciile conexe activitatii de apa si canalizare (debransari/rebransari, receptii bransamente, proiectare, avize etc).

● Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa in anul 2022

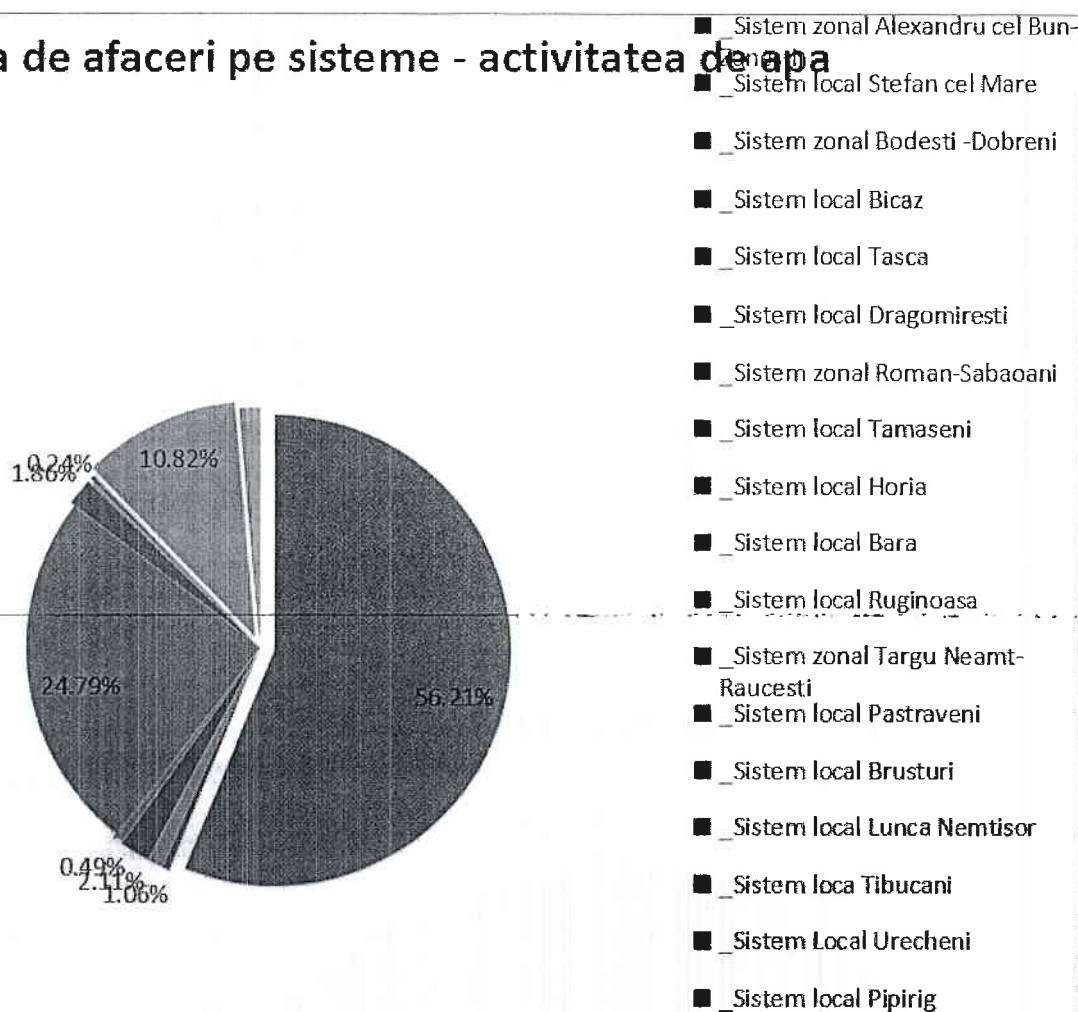
Tabel nr.5

lei

Cifra de afaceri	31.12.2022	%
Sistem zonal Alexandru cel Bun-Zanesti	26,264,195.57	56.21%
Sistem local Stefan cel Mare	244,637.25	0.52%
Sistem zonal Bodești -Dobreni	494,564.68	1.06%
Sistem local Bicăz	985,839.80	2.11%
Sistem local Tasca	230,503.84	0.49%
Sistem local Dragomirești	68,799.54	0.15%
Activitate de apa zona Sud	28,288,540.68	60.54%
Sistem zonal Roman-Sabaoani	11,582,123.52	24.79%
Sistem local Tamaseni	870,901.11	1.86%
Sistem local Horia	111,377.90	0.24%
Sistem local Bara	92,329.96	0.20%
Sistem local Ruginoasa	47,235.70	0.10%
Activitatea de apa zona Est	12,703,968.19	27.19%
Sistem zonal Targu Neamt-Raucești	5,058,380.88	10.82%
Sistem local Pastraveni	128,560.53	0.28%
Sistem local Brusturi	96,247.20	0.21%
Sistem local Pipirig	181,118.83	0.39%
Sistem local Lunca Nemțisor	66,342.46	0.14%
Sistem local Tibucani	42,059.39	0.09%
Sistem Local Urecheni	163,582.57	0.35%
Activitatea de apa zona Nord	5,736,291.86	12.28%
Total activitatea de apa	46,728,800.73	100.00%

Grafic nr. 3

Cifra de afaceri pe sisteme - activitatea de apa



Tabelul nr. 5 , respectiv Graficul nr.3 ne arata faptul, la nivelul anului 2022, ca in totalul serviciilor publice de alimentare cu apa prestate de Compania Judetena Apa Serv, Zona Sud are cea mai mare pondere in realizarea cifrei de afaceri (60.54%), prin sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zanesti, urmata de Zona Est (27.19 %) reprezentata in principal de Sistemul zonal Roman Sabaoani (24.79%) si in final Zona Nord (12.28%) reprezentata in principal de Sistemul zonal Targu Neamt - Raucesti (10.82%)

● Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare in anul 2022

Tabel nr. 6

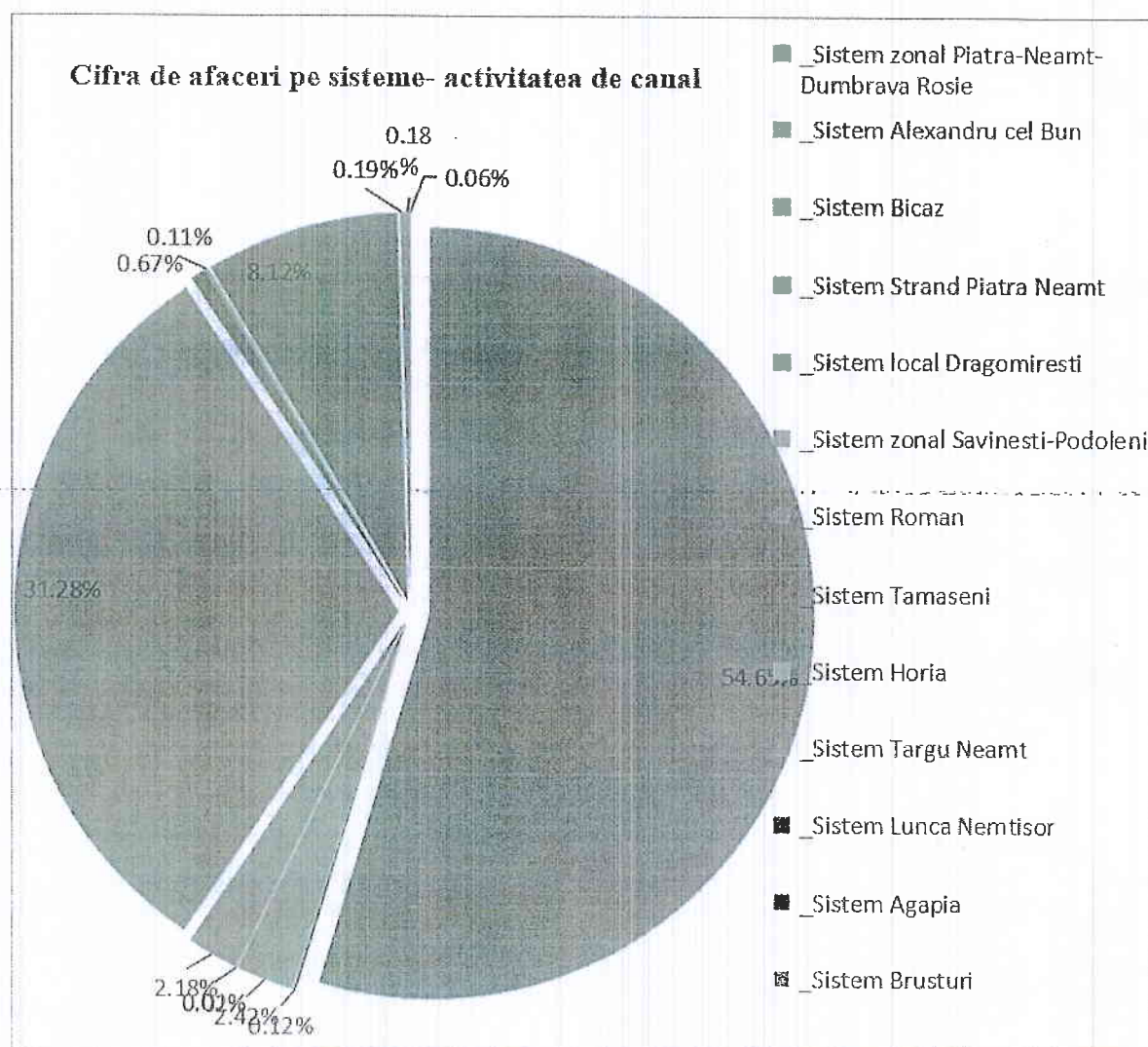
lei

Cifra de afaceri	Total la 31.12.2022	%
Sistem zonal Piatra-Neamt-Dumbrava Rosie	17,194,770.29	54.65%

Sistem Alexandru cel Bun	38,832.39	0.12%
Sistem Bicaz	763,025.64	2.42%
Sistem Strand Piatra Neamt	5,524.93	0.02%
Sistem local Dragomiresti	2,529.09	0.01%
Sistem zonal Savinesti-Podoleni	685,375.19	2.18%
Total activitate canal zona Sud	18,690,057.53	59.40%
Sistem Roman	9,841,872.47	31.28%
Sistem Tamaseni	210,393.03	0.67%
Sistem Horia	35,742.12	0.11%
Total activitate canal zona Est	10,088,007.62	32.06%
Sistem Targu Neamt	2,553,677.98	8.12%
Sistem Lunca Nemtisor	58,255.55	0.19%
Sistem Agapia	56,941.36	0.18%
Sistem Brusturi	18,747.16	0.06%
Total activitate canal zona Nord	2,687,622.05	8.54%
Total activitate de canalizare	31,465,687.20	100.00%

Piatra Neamt

Grafic nr. 4



10

Observam ca in cazul serviciilor publice de canalizare epurare, la nivelul anului 2022, Zona Sud participa cu 59.40% la realizarea cifrei de afaceri, reprezentativ pentru aceasta zona fiind Sistemul zonal Alexandru cel Bun- Dumbrava Rosie (54.65%).

Pe locul 2 in realizarea cifrei de afaceri pentru serviciile publice de canalizare epurare se situeaza Zona Est cu 32.06% reprezentata de Sistemul zonal Roman Sabaoani (31.28%), urmata de Zona Nord cu 8.54% reprezentata de Sistemul zonal Targu Neamt- Vanatori (8.12%)

In concluzie, observam ca cifra de afaceri a Companiei Judetene Apa Serv Sa este realizata de :

- servicii publice de alimentare cu apa 58.61% ;
- servicii publice de canalizare epurare 39.47%;
- alte activitati 1.92% .

Cifra de afaceri este indicatorul care apreciaza performanta globala a companiei.

La nivelul anului 2022, procentul de realizare a cifrei de afaceri este de 97.12% situatie ce a condus la nerealizarea cifrei de afaceri programata cu 2 362 209.92 lei.

II.3. Situatia veniturilor si a cheltuielilor pe centre de profit la 31.12.2022

NR COD	Denumire	Total Sume		Rezultat(Ven- CH)
		Venituri	Cheltuieli	Cumulat
1	ZONA SUD PIATRA NEAMT – BICAZ	47.182.879,13	51.302.296,88	-4.119.417,75
11	Apa	28.288.540,11	30.836.069,38	-2.547.529,27
1101	SISTEM ZONAL DE ALIM. CU APA ALEXANDRU CEL BUN-ZANESTI	26.264.195,00	28.276.866,00	-2.012.671,00
1102	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA STEFAN CEL MARE-BODESTI	244.637,25	328.226,67	-83.589,42
1103	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA BODESTI-DOBRENI	494.564,68	605.910,40	-111.345,72
1104	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BICAZ	985.839,80	1.140.477,20	-154.637,40
1106	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA TASCA	230.503,84	319.092,39	-88.588,55
1107	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA DRAGOMIRESTI	68.799,54	143.247,65	-74.448,11
1111	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BARGAUANI	0,00	22.249,07	-22.249,07
12	Canalizare	18.690.057,20	20.345.177,19	-1.655.119,99
1220	SISTEM ZONAL CANALIZARE ALEXANDRU CEL BUN DUMBRAVA ROSIE	17.194.770,00	18.185.258,00	-990.488,00
1221	SISTEM LOCAL CANALIZARE ALEXANDRU CEL	38.832,39	7.209,75	31.622,64

Compania Județeană Apa Serv SA

NRC: J27/499/2003

CIF: RO15346437

Capital social 9.560.910 Lei

Cont BRD Piatra Neamt:

RO04BRDE280SV04771562800

Cont Trezoreria Piatra Neamt:

RO41TREZ4915069XXX001521

	BUN			
1224	SISTEM LOCAL CANALIZARE BICAZ	763.025,60	1.103.946,50	-340.920,90
1225	SISTEM LOCAL CANALIZARE STRAND PIATRA NEAMT	5.524,93	4.357,73	1.167,20
1227	SISTEM LOCAL CANALIZARE DRAGOMIRESTI	2.529,09	9.357,61	-6.828,52
1228	SISTEM ZONAL CANALIZARE SAVINESTI-PODOLENI	685.375,19	1.035.047,60	-349.672,41
14	Transport auto si utilaje speciale	123.528,54	40.297,03	83.231,51
1494	SECTOR TRANSPORT ZONA PIATRA NEAMT BICAZ PRESTATII	123.528,54	40.297,03	83.231,51
16	Laborator apa potabila	15.477,28	15.477,28	0,00
1600	LABORATOR APA POTABILA ZONA PIATRA NT.-BICAZ	15.477,28	15.477,28	0,00
17	Laborator apa uzata	65.276,00	65.276,00	0,00
1700	LABORATOR APA UZATA ZONA PIATRA NT.-BICAZ	65.276,00	65.276,00	0,00
2	ZONA EST ROMAN	22.885.359,22	29.283.527,45	-6.398.168,23
21	Apa	12.703.967,67	17.877.398,10	-5.173.430,43
2140	SISTEM ZONAL DE ALIM.CU APA ROMAN SABAOANI	11.582.123,00	15.725.125,00	-4.143.002,00
2142	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA TAMASENI	870.901,11	1.412.866,30	-541.965,19
2144	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA HORIA	111.377,90	255.510,46	-144.132,56
2145	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA BARA	92.329,96	324.622,86	-232.292,90
2146	SISTEM LOCAL DE ALIM.CU APA RUGINOASA	47.235,70	159.273,48	-112.037,78
22	Canalizare	10.088.007,55	11.312.745,35	-1.224.737,80
2260	SISTEM ZONAL CANALIZARE ROMAN-SABAOANI	9.841.872,40	11.005.941,00	-1.164.068,60
2262	SISTEM LOCAL CANALIZARE TAMASENI	210.393,03	274.809,86	-64.416,83
2264	SISTEM LOCAL CANALIZARE HORIA	35.742,12	31.994,49	3.747,63
26	Laborator apa potabila	8.546,00	8.546,00	0,00
2600	LABORATOR APA POTABILA ZONA OPERATIONALA ROMAN	8.546,00	8.546,00	0,00
27	Laborator apa uzata	84.838,00	84.838,00	0,00
2700	LABORATOR APA UZATA ZONA OPERATIONALA ROMAN	84.838,00	84.838,00	0,00
3	ZONA NORD TARGU NEAMT	8.462.059,75	12.716.037,24	-4.253.977,49
31	Apa	5.736.291,78	9.084.974,66	-3.348.682,88
3172	SISTEM LOCAL DE ALIMENTARE CU APA PASTRAVENI	128.560,53	373.057,97	-244.497,44
3173	SISTEM ZONAL ALIMENTARE CU	5.058.380,80	7.860.112,60	-2.801.731,80

	APA TARGU NEAMT-RAUCESTI			
3174	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA BRUSTURI	96.247,20	145.855,93	-49.608,73
3175	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA PIPIRIG	181.118,83	251.623,07	-70.504,24
3176	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA LUNCA-NEMTISOR	66.342,46	128.487,70	-62.145,24
3177	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA TIBUCANI	42.059,39	78.472,40	-36.413,01
3178	SISTEM LOCAL ALIMENTARE CU APA URECHENI	163.582,57	247.364,99	-83.782,42
32	Canalizare	2.687.621,97	3.592.916,58	-905.294,61
3280	SISTEM ZONAL CANALIZARE TARGU NEAMT-VANATORI	2.553.677,90	3.462.263,20	-908.585,30
3284	SISTEM LOCAL CANALIZARE BRUSTURI	18.747,16	23.439,31	-4.692,15
3286	SISTEM LOCAL CANALIZARE LUNCA-NEMTISOR	58.255,55	77.788,57	-19.533,02
3287	SISTEM LOCAL CANALIZARE AGAPIA	56.941,36	29.425,50	27.515,86
37	Laborator apa uzata	38.146,00	38.146,00	0,00
3700	LABORATOR APA UZATA ZONA OPERATIONALA TARGU NEAMT	38.146,00	38.146,00	0,00
7	ALTE CENTRE	11.203.403,00	7.539.945,40	3.663.457,60
70	Alte centre	11.203.403,00	7.539.945,40	3.663.457,60
7000	ALTE CENTRE	11.203.403,00	7.539.945,40	3.663.457,60
9	NIVEL REGIONAL	6.084,72	12.084,72	-6.000,00
90	Nivel regional	0,00	6.000,00	-6.000,00
9098	ALTE CHELTUIELI CARE NU INTRA IN COST	0,00	6.000,00	-6.000,00
96	LABORATOR APA POTABILA	6.084,72	6.084,72	0,00
9600	LABORATOR APA POTABILA REG.-	6.084,72	6.084,72	0,00
	TOTAL GENERAL	89.739.785,82	100.853.891,69	-11.114.105,87

13

II.4. Principalii indicatori economico - financiari :

Indicatorii sunt calculati tinand cont de toate activele curente inclusiv sumele aferente Masurii ISPA nr. 2002 RO 16 P PE 023 si a Masurii CCI nr. 2009 RO 161 PR 016 si a disponibilitatilor aferente contului de Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare. Aceste surse sunt temporare pe durata derularii proiectelor.

1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori

Lichiditatea curenta

Active curente (A)

Datorii curente (B)

2021

2022

44.979.256

31.227.650

42.486.821

45.164.742

Compania Județeană Apa Serv SA

NRC: J27/499/2003

CIF: RO15346437

Capital social 9.560.910 Lei

Cont BRD Piatra Neamt:

RO04BRDE280SV04771562800

Cont Trezoreria Piatra Neamt:

RO41TREZ4915069XXX001521

A/B – in numar de ori

1.44

0.94

Lichiditatea imediata

Active curente (A)

44.979.256

42.486.821

Stocuri (B)

1.111.480

1.381.974

Datorii curente (C)

31.227.650

45.164.742

(A-B)/C – in numar de ori

1.41

0.91

2. Indicatori de risc*Indicatorul privind acoperirea dobanzilor*

Profit/ Pierdere inaintea platii dobanzii si impozitul pe profit(A)

1.549.381

-9.560.691

Cheltuieli privind dobanzile(B)

1.388.478

1.533.415

(A+B)/B – in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)

1.12

N/A

3. Indicatori de activitate – in numar de zile*Numarul de zile debite – clienti (numar zile)*

Sold mediu clienti (A)

7.705.274

8.005.587

Cifra de afaceri bruta (B)*

79.097.346

87.230.037

(A/B) 360 zile – in numar de zile

35

33

Numarul de zile a creditorilor – furnizori (numar zile)

Sold mediu furnizori (A)

3.115.167

4.386.197

Achizitii de bunuri si servicii (B)

36.626.373

49.738.866

(A/B) 360 zile – in numar de zile

31

32

4. Indicatori de profitabilitate*Rentabilitatea capitalului angajat*

Pierdere/profit inaintea platii dobanzii si impozitul pe profit (A)

1.549.381

-9.560.691

Capital angajat (B)

646.064.989

635.686.067

(A/B) – daca este negativ, nu se calculeaza

0.0024

N/A

Rata marjei bruta din vanzari (procente)

Profit brut din vanzari (din exploatare) (A)

1.386.052

-9.661.981

Cifra de afaceri neta (B)

72.220.646

79.722.278

(A/B)*100

1.92

-12.12

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. In anul 2022 activele curente acopera datoriile curente de 0.94 ori, in scadere fata de anul precedent. Valorile subunitare reprezinta un semnal de alarma privind capacitatea Companiei de a-si onora obligatiile scadente pe termen scurt.

2. Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta. In anul 2021 profitul acopera de 2.12 ori cheltuielile cu dobanzile, iar in anul 2022 indicatorul este negativ, fapt care confirma situatia ingrijoratoare in care se afla Compania.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale. Fata de 2021 durata de incasare a debitelor in 2022 a scazut cu 2 zile, recuperarea de la debitori fiind usor imbunatatita.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. Indicatorul a crescut cu o zi fata de anul 2021, respectiv societatea isi achita furnizorii in 32 zile. Managementul trebuie sa gaseasca solutii ca perioada de recuperare a creantelor sa scada, iar creditul primit de la furnizori sa creasca.

4. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite. Indicatorul este negativ, societatea inregistrand pierdere la sfarsitul anului.

Rata marjei brute din vanzari reflecta ponderea profitului brut din exploatare in cifra de afaceri realizata. Indicatorul este negativ, reflectand imposibilitatea acoperirii costurilor prin pret/tarif in vigoare.

II.5. Situatia elementelor de bilant

Se prezinta astfel :

EXPLICATII	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
0	1	2
Active imobilizate	642.152.516	650.261.290
Active circulante	44.979.256	42.486.821
Cheltuieli in avans	4.147.214	4.315.400
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an	31.227.650	45.164.742
Active circulante nete /datorii curente nete	15.359.853	-1.007.410
Total active minus datorii curente	659.999.099	651.892.962
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	574.552.042	568.166.522
Provizioane	1.267.661	843.195
Subventii din fonduri nerambursabile	12.718.686	15.369.507
Capitaluri proprii	71.512.947	67.519.545

II.6. Executia bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevazut ian. - dec 2022	Realizat ian. - dec. 2022	Abateri
0	1	2	3	4	5	6 = 5 - 4
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	89,560,176.00	88,147,993.00	-1,412,183.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	88,951,112.00	87,286,564.00	-1,664,548.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0.00	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	609,064.00	861,429.00	252,365.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	89,476,055.00	99,262,099.00	9,786,044.00
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 10 + Rd. 18), din care:	7	87,537,781.00	96,948,545.00	9,410,764.00
		A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	8	32,411,132.00	38,086,415.00	5,675,283.00
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1,363,973.00	1,350,957.00	-13,016.00
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd. 10 = Rd. 11 + Rd. 14 + Rd. 16 + Rd. 17 + Rd. 17'), din care:	10	35,115,604.00	34,615,148.00	-500,456.00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd. 11 = Rd.12 + Rd.13)	11	32,340,804.00	31,888,206.00	-452,598.00
		C1 Cheltuieli cu salariile	12	28,372,606.00	28,205,994.00	-166,612.00
		C2 Bonusuri	13	3,968,198.00	3,682,212.00	-285,986.00
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	660,310.00	635,219.00	-25,091.00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	827,284.00	837,115.00	9,831.00
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	1,287,206.00	1,254,608.00	-32,598.00
		D. Alte cheltuieli de exploatare	18	18,647,072.00	22,896,025.00	4,248,953.00
	2	Cheltuieli financiare	19	1,938,274.00	2,313,554.00	375,280.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 20 = Rd. 1 - Rd. 6)	20	84,121.00	-11,114,106.00	-11,198,227.00
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	12,786.00		-12,786.00

	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22			
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23			
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24			
	5	ALTE IMPOZITE NEREPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25			
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26 = Rd. 20 - Rd. 21 - Rd. 22 + Rd. 23 - Rd. 24 - Rd. 25), din care:	26	71,335.00	-11,114,106.00	-11,185,441.00
	1	Rezerve legale	27	4,206.00		-4,206.00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	67,129.00		-67,129.00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31			
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32 = Rd. 26 - (Rd. 27 la Rd. 31) >=0)	32			
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33			
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34			
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35			
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36			
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38			
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40			
	a)	cheltuieli materiale	41			

	b)	cheltuieli cu salariile	42			
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43			
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44			
	e)	alte cheltuieli	45			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	25,849,999.00	23,384,662.00	-2,465,337.00
	1	Alocații de la buget	47			
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	21,125,422.00	13,845,295.00	-7,280,127.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	550.00	533.00	-17.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	527.00	521.00	-6.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2)	52	4,995.00	5,005.00	10.00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2)	53	4,801.00	4,809.00	8.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	168,788.00	167,537.00	-1,251.00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	164,057.00	163,005.00	-1,052.00
	7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	56	17,000.00	16,740.00	-260.00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57 = Rd.6/Rd.1) x 1000	57	999.00	1,126.00	127.00
	9	Plăți restante	58	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	59	4,972,163.00	5,031,445.00	59,282.00

18

Veniturile totale realizate au scazut fata de cele prognozate cu 1,412,183 lei, urmare a scaderii veniturilor totale din exploatare cu 1,664,548 lei si a cresterii veniturilor financiare cu 252,365 lei.

Cheltuielile totale realizate inregistreaza o depasire de 9,786,044 lei, din care:

- depasire cheltuieli cu energia si apa in valoare de 5.596.102 lei (57.20%);
- depasirea cheltuielilor cu ajustarile pentru deprecierea creantelor/debitorilor diversi (evidentiere debite conform Deciziei Camerei de Conturi Neamt 24/2022 in suma de 476.833 lei,

ajustari creante si stocuri 454.437 lei) si a cheltuielilor cu provizioane CO neefectuat 2022 (760.004 lei);

- nerealizarea veniturilor din anulare ajustari depreciere active circulante 2.335.800 lei;
- depasire de cheltuieli financiare de 375.280 lei.

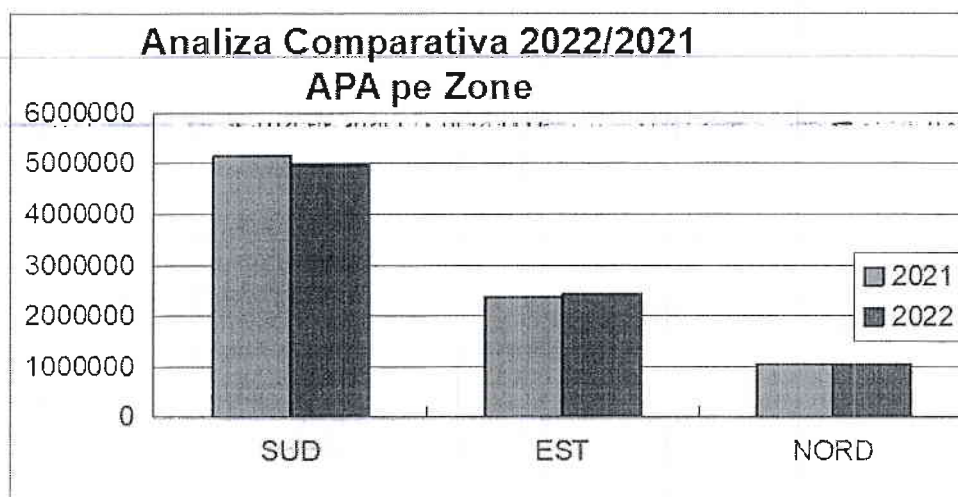
Rezultatul brut inregistreaza la 31.12.2022 fata de cel prevazut un minus de 11,198,227 lei.

III. Evolutia productiei

Analiza comparativa a productiei de APA realizata 2022/2021 pe Zone de activitate

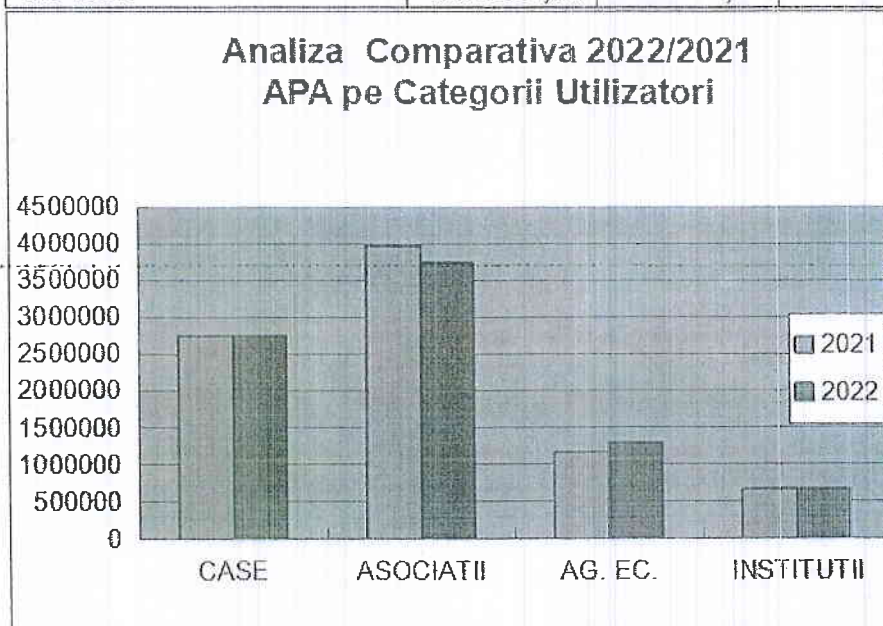
SERVI- CIUL	ZONA	CANTITATE (MC)			% 2022/2021
		2021	2022	DIFERENTA	
APA	SUD	5387740,62	5217775,18	-169965,44	96,85
	EST	2369640,19	2447075,65	77435,46	103,27
	NORD	1047942,75	105661,66	8718,91	100,83
TOTAL		8805323,56	8721512,49	-83811,07	99,05

19



**. Analiza comparativa a productiei de APA POTABILA realizata 2022/2021
pe Categori de Utilizatori**

SERVI- CIUL	TIP CLIENT	CANTITATE (MC)			%
		2021	2022	DIFERENTA	
APA	CASE	2755791,57	2743933,21	-11858,36	99,57
	ASOCIATII	3971398,10	3735912,14	-235485,96	94,07
	AG. EC.	1416622,48	1569423,12	152800,64	110,79
	INSTITUTII	661511,41	672244,02	10732,61	101,62
TOTAL		8805323,56	8721512,49	-83811,07	99,05

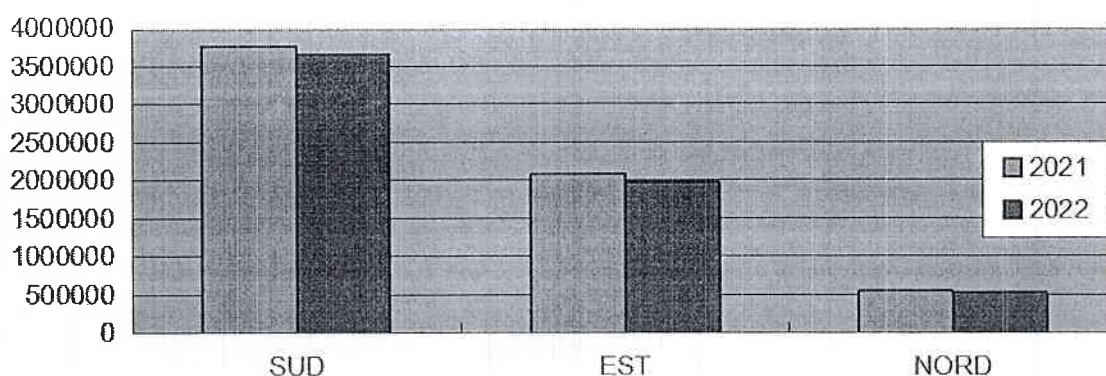


20

**Analiza comparativa a productiei de APA UZATA realizata 2022/2021
pe Zone de activitate**

SERVI- CIUL	ZONA	CANTITATE (MC)			%
		2021	2022	DIFERENTA	
APA UZATA	SUD	3773206,79	3658501,81	-114704,98	96,96
	EST	2081897,40	1975422,75	-106474,65	94,89
	NORD	541949,61	525478,83	-16470,78	96,96
TOTAL		6397053,80	6159403,39	-237650,41	96,29

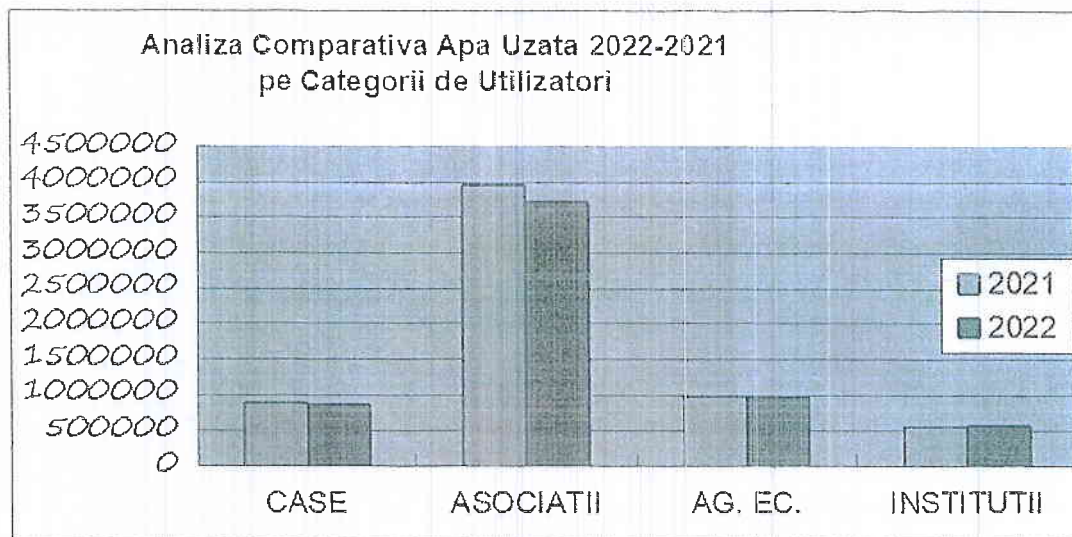
Analiza Comparativa Apa Uzata 2022/2021 pe Zone



Analiza comparativa a productiei de APA UZATA realizata 2022/2021 pe Categorii de Utilizatori

SERVI- CIUL	TIP CLIENT	CANTITATE			%
		2021	2022	DIFERENTA	2022/2021
APA UZATA	CASE	881393,41	866933,35	-14460,06	98,36
	ASOCIATII	3948798,05	3719009,60	-229788,45	94,18
	AG. EC.	993757,21	992162,39	-1594,82	99,84
	INSTITUTII	573105,13	581298,05	8192,92	101,43
TOTAL		6397053,80	6159403,39	-237650,41	96,29

21



Din datele prezentate se constata o **scadere a productiei de Apa potabila realizata in 2022 fata de 2021 cu 0,95%** respectiv o **scaderea productiei de Apa uzata in 2022 fata de 2021 cu 3,71 %**

Printre cauzele scaderii productiei, pe langa factorul demografic, pot fi enumerate si numarul ridicat de avarii, cu influenta si in crestere costuri operationale; probleme tehnice si de mediu in asigurarea continuitatii serviciului de apa si canalizare (zona Roman, Tg. Neamt), preluarea de sisteme de apa si canalizare cu grad de conectare foarte redus comparativ cu costurile de asigurare a serviciilor publice de utilitati, inlocuirea cu intarziere a aparatelor de masura a consumului.

22

IV. Indeplinirea obiectivelor si indicatorilor stabiliti prin Contractul de mandat pentru anul 2022

IV.1. Obiective stabilite:

- **Dezvoltarea si extinderea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, in scopul îmbunătățirii condițiilor de viata ale comunităților locale**

Pe parcursul anului 2022 au fost preluate spre operare rețele/sisteme de apa potabila in lungime de 58 km si rețele/sisteme de canalizare in lungime de 24 km.

La 31 decembrie 2022, numarul de locuitori beneficiari ai serviciului de alimentare cu apa este de 227.529 persoane, iar ai serviciului de canalizare de 145.069 persoane, Compania are in exploatare 1.262,20 km retea de apa potabila si 618,64 km de retea de canalizare.

- **Alimentarea cu apa potabila a tuturor clienților din aria de activitate, in regim continuu, la nivelul de calitate corespunzător standardelor si la preturi accesibile**

Se masoara prin indicatorii:>

- 7 - Gradul de asigurare a continuității furnizării apei potabile pentru toți utilizatorii;
- 14 - Gradul de conectare a populației la rețelele de alimentare cu apa.

- **Reducerea pierderilor de apa**

Obiectivul se măsoară prin indicatorul 8. NRW (apa care nu aduce venituri).

- **Obținerea marjei de profit stabilita prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022**

Se masoara prin indicatorii:

- 6 - Productivitatea muncii in unități valorice, pe total personal mediu, conform BVC
- 9 - Consum specific de energie electrica pentru furnizare apa potabila.
- 10 - Consum specific de energie electrica pentru evacuarea si epurarea apelor uzate

- **Informarea, transparenta si implicarea in educarea clientilor in spiritul pretuirii si gospodarii resurselor de apa**

Pe parcursul anului 2022, din cadrul deparamentului UIP-POIM, Ofiterul de publicitate a 23 asigurat desfasurarea activitatii de *publicitate*, care a constat in constientizare publica cu privire la sistarea temporara a furnizarii serviciului de alimentare cu apa, urmare a necesitatii remedierii avariilor aparute in aria de operare, avarii cauzate atat de interventii neautorizate ale tertilor care au dus la deteriorarea conductelor companiei, cat si de gradul ridicat de uzura al retelelor de distributie. Informarile au fost postate pe site-ul Companiei, site ce a fost adaptat cerintelor consumatorilor si anume, notificările pentru intreruperi apa pot fi transmise stric pe zonele operationale afectate. Aceste informari sunt transmise si pe facebook, mass media locala (presa scrisa, presa on line si TV), institutii (ISU, DSP, Consiliul Judetean, primarii, prefectura).

De asemenea au fost organizate deplasari la sediile diferitelor scoli din localitati din cadrul ariei de operare a companiei, pe diverse tematici. Totodată, activitățile educaționale pentru elevi au fost desfășurate si în Stațiile de Captare Apa și Epurare Ape Uzată pentru a înțelege în detaliu etapele procurării , distiribuiri către utilizatori, dar si modalitatea prin care aceasta se devarsă în paramaterii optimi prin emisar. Prin intermediul acestor vizite, s-a dorit conștientizarea importanței protejării resureslor de apă.

In anul 2022 au fost organizate 2 (două conferinte de presa), pe 14.10.2022, si 28.10.2022 si intocmite diverse comunicate, incarcate pe facebook/site, transmise mass-mediei

locale, cu tematica stabilita la nivel de conducere a companiei, realizate flyere cu informatii privind beneficiile bransarii la retelele de alimentare cu apa si ale racordarii la retelele publice de canalizare, etc, felicitari pentru diverse ocazii speciale (24 ianuarie, 1 martie, 8 martie, sarbatori pascale, Craciun, etc).

Impactul persoanelor pe pagina de Facebook a fost in crestere. Fluxul de activitate pe anul 2022, comparativ cu anul 2021, a fost mai complex si mai solicitant prin activitatile desfasurate. Datorita retelelor de socializare dar si mass-mediei care au preluat si distribuit anunturile noastre s-a reusit mentinerea unei comunicari eficiente intre Companie si publicul interesat. Totodata prin intermediul activitatilor scolare pe care compania le desfășoară se realizează impact pozitiv asupra vizibilității acesteia.

● Consolidarea condiției de operator regional

Se măsoară prin toti indicatorii.

● Implementarea proiectelor cu fonduri europene

A) Stadiul derularii contractului "Asistenta tehnica pentru pregătirea aplicației de finanțare, revizuirea documentatiei suport și pregatirea documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată, în perioada 2014-2020, judetul Neamt"

24

Licitatia pentru contractul "Asistenta tehnica pentru pregătirea aplicației de finanțare, revizuirea documentatiei suport și pregatirea documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată, în perioada 2014-2020, judetul Neamt" a fost castigat de Asocierea PRO TOBY SRL & SC ECOAPA DESIGN SRL. Pretul contractului este de 7.049.000 lei la care se adauga TVA. Durata acestui contract este de minim 24 de luni de la data ordinului de incepere care a fost stabilita pentru 28.09.2020.

In anul 2022 cu nr. 20947 au fost semnate 3 acte aditionale nr.4, nr.5 si nr.6:

- prin Actul aditional nr.4 care s-au modificat s-au modificat Conditiiile Generale ale Contractului (Anexa I), respectiv sediul social al Prestatorului PRO TOBY SRL. – lider asociere in Asocierea PRO TOBY SRL & ECOAPA DESIGN SRL.
- Prin Actul aditional nr.5 s-au modificat Conditiiile Generale ale Contractului (Anexa I), respectiv art. 28 "Garanția de buna execuție" prin introducerea alineatului 28.3.1 cu următorul conținut: "Garanția de buna execuție va putea fi constituita prin rețineri succesive in quantum de 10% din fiecare plata parțiala."
- Prin Actul aditional nr.6 s-au modificat : Prevederile Acordului Contractual - art 5. Durata Contractului si va avea următorul conținut: "Durata contractului este de minim 39

de luni, incepand de la data prevăzută în ordinul de incepere a serviciilor emis de Autoritatea Contractanta, dar nu mai mult decât termenul menționat în Contractul de Finanțare”

În conformitate cu art.27.4 din Condiții Generale la Contract asocierea a depus aplicatie de plata pentru cererea de plata pentru plata documentatiilor aferente contractelor de lucrari CL6, CL7 si CL8. . Astfel în data de 01.08.2022 a fost depusa la AM cererea de plata nr.4 prin care s-a solicitat suma de 2.248.782,13 lei fara TVA. Suma solicitata prin cererea de plata a fost virata în contul companiei în data de 12.09.2022. Plata catre consultant a fost efectuata în data de 15.09.2022.

În ceea ce privește elaborarea Studiului de fezabilitate s-au desfasurat urmatoarele:

- S-a primit al treilea set de observatii din partea expertilor BEI (Banca Europeana De Investitii), în adresa nr.2675/15.02.2022, prin care au fost transmise concluziile si observatiile referitoare la verificarea tehnică si analiza cost – beneficiu din cadrul Studiului de fezabilitate pentru proiectul: “Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamț, în perioada 2014-2020” iar Consultantul a implementat aceste observatii în studiul de fezabilitate revizia 3 prin adresa nr.3165/22.02.2022 urmand ca acesta sa fie depus la Autoritatea de Management Bucuresti.

- Studiul de fezabilitate revizuit 3 conform observatiilor AM, BEI a fost înaintat la M.I.P.E. AM - POIM în data de 25.02.2022.

- S-a primit al patrulea set de observatii din partea expertilor BEI (Banca Europeana De Investitii), în adresa nr.7320/ 03.05.2022, prin care au fost transmise concluziile si observatiile referitoare la verificarea tehnică si analiza cost – beneficiu din cadrul Studiului de fezabilitate pentru proiectul: “Proiect regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamț, în perioada 2014-2020”. Concluziile verificării au fost: problemele pe partea tehnica au fost rezolvate integral.

- Analiza Cost-Beneficiu 2 aspecte de ultim moment aparute:

- Necesitatea actualizării Modelului Financiar ACB cu noile tarife practicate de operator, care au intrat în vigoare în data de 01.05.2022 (conform site operator);

- Necesitatea actualizării cu cele mai recente prognoze ale indicatorilor macroeconomici publicate în data de 28.04.2022.

- Studiul de fezabilitate revizuit 4 conform observatiilor AM, BEI a fost înaintat Autoritatii de Management Bucuresti în data de 24.05.2022. În data de 02.06.2022 a fost primit de la AM BEI „RAPORTUL FINAL” privind Analiza Proiectului. Concluzia acestuia este: Proiectul este bine prezentat, informațiile prezentate fiind corelate, iar investițiile justificate astfel că proiectul poate fi promovat pentru faza urmatoare de pregătire/evaluare.

- In urma reanalizarii SF-ului precum si tinand cont de recomandarile Bancii Mondiale, a fost necesara ajustarea indicatorilor fizici ai contractului. Astfel prin investitiile propuse din Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020” care se vor realiza in cadrul a 43 UAT-uri din judetul Neamt, principalii indicatori fizici sunt:

	APA					
	Surse de apa	Statii de tratare	Conducte de aductiune	Statii de pompare	Retea de distributie	Rezervoare
	(bc)	(bc)	(m)	(bc)	(m)	(bc)
TOTAL	6	38	296.278	73	470940	44
	APA UZATA					
	Statii de epurare	Statii de pompare	Retea canalizare	Conducte refulare		
	(bc)	(bc)	(m)	(m)		
TOTAL	3	37	122.969	13.211		

Populatia care beneficiaza de investitiile propuse:

CO18 - Distributia apei: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna alimentare cu apa	Persoane	54.502
CO19 - Epurarea apelor uzate: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna tratare a apelor uzate	Echivalent populatie	16.693
2S35 - Populatia suplimentara care beneficiaza de o mai buna alimentare cu apa din proiectul POIM	Persoane	285.544
2S34 - Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna epurare a apelor uzate din proiectul POIM	Echivalent populatie	167.477

26

Valoarea totala a proiectului*:

	VALOARE (fără TVA)		TVA
	[Mii lei]	[Mii EURO]	[Mii lei]
TOTAL GENERAL	1.530.100,11	309.192,334	287.121,462
din care: C + M	1.148.753,10	232.132,30	218.263,09
Se adauga:			
Cheltuieli cu salarii pentru Unitatea de Implementare a Proiectului (cheltuieli eligibile care vor fi incluse in contractul de finantare)	9.497,68	1.919,23	0.0000
TOTAL GENERAL	1.539.597,79	311.111,56	287.121,46

- Studiul de Fezabilitate a fost supus aprobarii de catre cele 42 de UAT-uri municipii, orase si comune din proiect precum si de catre Consiliul Judetean Neamt. Pana in data de 15.06.2022 prin hotararile emise toate cele 43 de entitati au aprobat in totalitate studiul de fezabilitate precum si indicatorii tehnico-economici ai proiectului.

Incepand cu luna august 2022 au fost pregatite documentatii care au fost inaintate la toate UAT-urile din proiect pentru punerea la dispozitie a terenurilor necesare pentru investitii. Au fost obtinute HCL-uei de la toate UAT-urile mai putin de la orasul Biczaz.

In luna septembrie in vederea depunerii cererii de finantare aferenta Proiectului Regional si pentru primirea finantării nerambursabile din partea Uniunii Europene, au fost intocmite adrese catre toate UAT-urile privind solicitarea emiterii unei hotarari de consiliu local privind asigurarea cofinantarii proiectului. Toate unitatile administrative au emis hotarari de consiliu local si consiliu judetean pentru asigurarea cofinantarii de 2% din cheltuielile eligibile si anume 5.812.817 EURO.

In data de 06.12.2022, APELE ROMANE - ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA SIRET a emis Avizul de Gospodarie a Apelor nr. 208 privind " Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Neamt in perioada 2014-2020.

In data de 15.12.2022 a avut loc la sediul APM Neamt sedinta CAT in cadrul careia s-a propus revizuirea de deciziei etapei de incadrare pentru "Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt, in perioada 2014-2020". In urma sedintei s-a hotarat ca proiectul nu se va supune evaluarii impactului asupra mediului, decizia etapei de incadrare va fi actul de reglementare final, urmand a se emite de catre APM Neamt si declaratia Natura 2000.

Conform procedurii de mediu anuntul public privind emiterea deciziei de incadrare revizuita emisa de APM Neamt pentru proiectul regional a fost afisata spre consultare publica la sediul tuturor UAT-urilor implicate in contract a fost publicata in presa scrisa si in mediul on-line si a fost afisata si la sediul companiei. Perioada de afisare a fost de 10 zile conform procedurii. Dupa aceasta perioada s-au primit de la toate UAT-urile adrese prin care s-a mentionat ca nu au fost primite observatii din partea locuitorilor pana la sfarsitul perioadei de afisare 28.12.2022.

Drept urmare acestei consultari publice Agentia de Protectie a Mediului Neamt a emis Decizia etapei de incadrare nr.10974 din 10.01.2023. Totodata aceiasi institutie a emis si Declaratia autoritatii responsabile cu monitorizarea siturilor NATURA 2000 - nr. 4856 din 20.01.2023.

Decizia de Incadrare a fost ultimul act necesar pentru a putea depune cererea de finantare. Aceasta a fost incarcata in MySMIS in data de 25.01.2023 cu nr.10086. La data prezentei statusul Proiectului este EVALUARE. In data de 27.04.2023 s-a primit Solicitarea de clarificari nr.1 la care s-a transmis raspuns in data e 05.05.2023.

B) Stadiul cererii de finantare pentru proiectul "Digitalizarea infrastructurii de apă a Companiei Judetene APA SERV SA Neamt prin achizitionarea de echipamente si software pentru eficientizarea managementului sistemului de alimentare cu apa"

Valoare proiect – 10.889.998,68 lei inclusiv TVA – COD SMIS 158326.

Cererea de finantare pentru proiect a fost depusa in data de 19.12.2022.

In data de 12.04.2023 s-a primit prima solicitare de clarificari la care s-a raspuns in data de 21.04.2023.

Indicatori tehnici

Nr.crt	Denumire	Unit.	Cant
1	Platforma monitorizare software	bc	1
2	Dispecerat interventie si monitorizare	bc	1
3	Manager operational si Managementul activelor	bc	1
4	Management & Contract Managemet, Arhivare electronică, Fluxuri de lucru	bc	1
5	Camine echipate cu Debitmetru electromagnetic	bc	99
6	PermaNET SU Acoustic Logger with 2G Global	bc	60
7	Drona cu camera termica	bc	1
8	GPR – georadar - radar de penetrare a solului	bc	1

28

C) Stadiul cererii de finantare pentru proiectul "Realizare centrale fotovoltaice pentru consum propriu Apaserv SA-judetul Neamt"

Valoare proiect 20.032.517,3 lei inclusiv TVA - COD SMIS – 158432.

Cererea de finantare pentru proiect a fost depusa in data de 15.02.2023.

In data de 24.03.2023 s-a primit prima solicitare de clarificari la care s-a raspuns in data de 31.03.2023. In data de 24.04.2023 s-a primit a doua cerere de clarificari la care s-a raspuns in data de 28.04.2023.

Indicatori tehnici

Nr. crt.	Locatie	Putere instalata inverteoare [kW]	Putere instalata panouri [kW]	Nr. panouri fotovoltaice [540 W]
1	Stație de epurare a apei uzate Piatra Neamț	400	492	912
2	Stație de epurare a apei uzate Târgu Neamț	260	294	544

3	Stație de epurare a apei uzate Podoleni	400	421	779
4	Captare Bâta Doamnei	240	277	513
5	Captare Vaduri	400	492	912
6	Captare Zanesti	400	492	912
7	Captare Lunca	400	492	912
TOTAL		2500	2960	5484

● Implementarea Sistemului de Management Integrat

În anul 2022 au fost depuse un număr de 9 documentatii pentru obtinere autorizatie de gospodărire a apelor, din care au fost obtinute 4 autorizatii si sunt în curs de obtinere 5 autorizatii.

Pentru obtinerea autorizatiei de mediu au fost depuse un număr de 5 documentatii, din care au fost obtinute 2 autorizatii si sunt în curs de obtinere 2 autorizatii. 1 documentatie a fost respinsa (Brusturi). După obtinerea autorizatiei de gospodărire a apelor se poate depune documentatia pentru obtinerea autorizatiei de mediu. Fara autorizatie valabila SGA, APM nu emite autorizatie.

Sistemele nou preluate intra într-un program de monitorizare DSP pe o perioada de 12 luni (1 an), după care se poate depune documente pentru obtinere autorizatie DSP.

UAT Tibucani si UAT Urecheni au depus documentatie pentru obtinere autorizatie de gospodărire a apelor.

La 31 decembrie 2022, situatia autorizatilor sistemelor aflate în operarea Companiei Judetene APA SERV S.A. este urmatoarea:

Nr. crt.	Sistem	Autorizatie DSP	Autorizatie de gospodărire a apelor	Autorizatie de mediu
ZONA SUD				
1.	Aglomerarea Piatra Neamt, comuna Dumbrava Rosie, satele Bisericiani si Scaricica, comuna Alexandru cel Bun	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare	In curs de autorizare
2.	Aglomerarea Savinesti Roznov si SEAU Podoleni	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare	In curs de autorizare
3.	Sistemul de alimentare cu apa Girov	Autorizatie Valabila	Documentatie în lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
4.	Sistemul de alimentare cu apa Bodești - Stefan cel Mare	Autorizatie Valabila	Documentatie în lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
5.	Sistemul de alimentare cu apa Bodești - Dobreni	Autorizatie Valabila	Documentatie în lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
6.	Sistemul de alimentare cu apa si	Autorizatie Valabila	Documentatie în lucru - Proiectant	Dupa depunere documentatie la

Compania Județeană Apa Serv SA

NRG: J27/499/2003

CIF: RO15346437

Capital social: 9.560.910 Lei

Cont BRD Piatra Neamt:

RO04BRDE280SV04771562800

Cont Trezoreria Piatra Neamt:

RO41TREZ4915069XXX001521

	sistem de canalizare al comunei Dragomirești		Autorizat	SGA
7.	Sistemul de alimentare cu apa Tasca	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila
8.	Folosinta de apa pentru Aglomerarea Bicaz	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila
ZONA EST				
9.	Agglomerarea Roman-Sabaoani	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare	In curs de autorizare
10.	Sistemul de alimentare cu apa si sistem de canalizare al comunei Tamaseni	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare
11.	Sistemul de alimentare cu apa Ruginoasa	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
12.	Sistemul de alimentare cu apa Bira	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
13.	Sistemul de alimentare cu apa si sistem de canalizare al comunei Horia	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
ZONA NORD				
14.	Sistem de alimentare cu apa si retele de canalizare pentru Aglomerarea Targu Neamt	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare
15.	Sistem de alimentare cu apa satele Lunca si Nemtisor si SEAU Vanatori	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare	In curs de autorizare
16.	Sistemul de alimentare cu apa Pastraveni	Autorizatie Valabila	In curs de autorizare	In curs de autorizare
17.	Sistemul de alimentare cu apa Baltatesti	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
18.	Sistemul de alimentare cu apa Raucesti	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
20.	Sistemul de alimentare cu apa Grumazesti	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
21.	Sistem de alimentare cu apa si sistem de canalizare Agapia	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	-
22.	Sistem de alimentare	1 an monitorizare	In curs de	In curs de

	cu apa Tibucani	DSP	autorizare	autorizare
23.	Sistem de alimentare cu apa Urecheni	1 an monitorizare DSP	In curs de autorizare	In curs de autorizare
24.	Sistem de alimentare cu apa si SEAU Brusturi	Autorizatie Valabila	Documentatie in lucru - Proiectant Autorizat	Dupa depunere documentatie la SGA
25.	Sistem de alimentare cu apa Pipirig	Autorizatie Valabila	Autorizatie Valabila	-

IV.2. Indicatori de performanta

1. Indicatori financiari

1. Rata profitului brut (%)

Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari reflecta ponderea profitului operational in cadrul veniturilor din exploatare si releva capacitatea companiei de a controla costurile de productie.

Venituri din exploatare = 87.286.564 lei

Cheltuieli din exploatare = 96.948.545 lei

Cheltuieli cu amortizarea, redeventa si ajustari incluse in cheltuielile din exploatare = 22.364.995 lei

Nivel propus = 25%

Nivel realizat = 14,55%

Grad de realizare = 58,20%

2. Viteza de rotație a debitelor la clienți (zile):

Se calculează: sold mediu la clienți/cifra de afaceri * nr. zile.

Indicatorul reprezintă modalitatea de a măsura calitatea creanțelor văzută în sensul în care se pot transforma în lichidități (număr de zile în care o vânzare se transforma în lichidități). Cu cât indicatorul este mai mare cu atât capitalul blocat în creanțe este mai mare, ceea ce poate genera probleme în achitarea obligațiilor curente.

Sold mediu client = 7.870.300

Cifra de afaceri = 86.111.539

Numar zile = 360

Nivel propus = 64 zile

Nivel realizat = 33 zile

Grad de realizare = 193,94%

3. Viteza de rotație a creditelor la furnizori (zile):

Se calculează: sold mediu furnizori / achiziții de bunuri și servicii * nr. zile

Indicatorul reprezintă aproximarea numărului de zile de creditare pe care Compania l-a obținut de la furnizorii săi, fără penalități.

Sold mediu furnizori = 4.388.806

Achiziții de bunuri și servicii = 49.738.454

Numar zile = 360

Nivel propus = 35 zile

Nivel realizat = 32 zile

Grad de realizare = 91,43%

4. Ponderea cheltuielilor salariale în costuri

Se calculează ca raport procentual între cheltuielile cu personalul și cheltuielile de exploatare.

Cheltuieli cu personalul - 34.028.187 lei

Cheltuieli de exploatare = 96.948.545 lei

Nivel propus = 44%

Compania Județeană Apa Serv SA

NRC: J27/499/2003

CIF: RO15346437

Capital social 9.560.910 Lei

Cont BRD Piatra Neamț:

RO04BRDE280SV04771562800

Cont Trezoreria Piatra Neamț:

RO41TREZ4915069XXX001521

Nivel realizat = 35,10 %

Grad de realizare = 125,36%

5. Gradul de încasare a contravalorii serviciilor furnizate (%)

Se calculează ca raport între total valoare încasări în perioada și total valoare facturi emise

Total valoare facturi încasate 2022 = 84.558.348,82 lei

Total valoare facturi emise 2022 = 84.818.570,06 lei

Nivel propus = 99%.

Nivel realizat = 99,69%

Grad de realizare = 100,70%

2.Indicatori operationali

6. Productivitatea muncii în unități valorice, pe total personal mediu, conform BVC

Arată eficiența cu care a fost cheltuită resursa umană și se calculează ca raport între veniturile din exploatare (83.580.975 lei) și numărul mediu salariați (521,20 persoane)

Nivel propus = 140.000 lei/an

Nivel realizat = 167.537 lei/an

Grad de realizare = 119,67%

7. Gradul de asigurare a continuității furnizării apei potabile

Indicatorul se calculează ca raport procentual între numărul de utilizatori afectați de întreruperi în furnizarea apei potabile mai mult de 24 ore și numărul total de utilizatori ai serviciului de alimentare cu apă potabilă aflați în evidența companiei

Număr de utilizatori afectați de întreruperi în furnizarea apei potabile mai mult de 24 ore în 2022 = 9

Numărul total de utilizatori ai serviciului de alimentare cu apă potabilă în 2022 = 562.115

Nivel propus = 99%

Nivel realizat = 99,99 %

Grad de realizare = 101,00%

32

8. Apa care nu aduce venituri (NRW) = $(A - B)/A \cdot 100$, în care:

A = producție de apă spre distribuție (29.276,97 mii mc)

B = total apă livrată (facturată și nefacturată autorizată) (8.721,51 mii mc)

Nivel propus = 45%.

Nivel realizat = 70,21%

Grad de realizare = 64,09%

9. Consum specific de energie electrică pentru furnizarea apei potabile

Se calculează ca raport între cantitatea de energie electrică consumată (14.532.135 kWh) și producția de apă furnizată (8.721.512 mc.)

Nivel propus = 1,50 kWh/mc.

Nivel realizat = 1,66 kWh/mc

Grad de realizare = 90,36%

10. Consum specific de energie electrică pentru evacuarea și epurarea apelor uzate

Se calculează ca raport între cantitatea de energie electrică consumată (5.699.999 kWh) și producția de apă uzată realizată (6.153.371 mc)

Nivel propus = 0,90 kWh/mc

Nivel realizat = 0,92 kWh/mc

Grad de realizare = 97,83%

11. Total reclamatii justificate la numar de utilizatori

Se calculează ca raport între Numărul de reclamații justificate într-o perioadă de timp și Numărul total de utilizatori înmulțit cu 100.

Numărul de reclamații justificate în 2022 = 539

Numărul total de utilizatori la 31.12.2022 = 47.362

Nivel propus = 1,7%.

Nivel realizat = 1,14%

Grad de realizare = 149.12%

12. Implementarea Planului de investiții

Indicatorul reflectă gradul de realizare a Programului de investiții aprobat pentru perioada raportată.

Referința	Programat (lei)	Realizat (lei)	%
Investiții IID	5.095.584	2.737.791,40	53,73
Investiții FP	3.996.461	2.583.614,56	67,64
Total investiții	9.092.045	5.321.405,96	58,53

Nivel propus = 100%.

Nivel realizat = 58,53%

Grad de realizare = 58,53%

3. Indicatori servicii publice

13. Populația deservită/angajat (apa potabilă)

Se calculează ca raport între populația deservită și efectivul de personal angajat

Populația deservită (apa potabilă) = 227.529

Numărul total de anjagati la 31.12.2022 = 521

Nivel propus = 468 locuitori/angajat

Nivel realizat = 437 locuitori/angajat

Grad de realizare = 93,38%

14. Gradul de conectare a populației la rețelele de alimentare cu apă

Compania are capacitățile necesare pentru a asigura alimentarea cu apă potabilă a tuturor locuitorilor aflați în aria de operare. Din 279.526 locuitori din zonele de operare ale companiei, sunt bransați la rețelele de alimentare cu apă potabilă 227.529 locuitori. Indicatorul se calculează ca raport procentual între numărul de locuitori conectați la sistemul de alimentare cu apă potabilă și numărul total de locuitori din aglomerare

Nivel propus = 100%

Nivel realizat = 81,40%

Grad de realizare = 81,40%

15. Gradul de conectare a populației la rețelele de canalizare

Se calculează ca raport procentual între numărul de locuitori conectați la sistemul de canalizare și numărul total de locuitori din aglomerare

Numărul de locuitori conectați la sistemul de canalizare = 145.069

Numărul total de locuitori din aglomerare = 207.854

Nivel propus = 80%

Nivel realizat = 69,79%

Grad de realizare = 87,24%

16. Nivel de contorizare a apei potabile livrate populației (%) = $A \cdot 100 / B$, în care:

A = numărul de bransamente contorizate la populație = 43.356

B = numărul total de bransamente la populație = 43.492

Nivel propus = 100%

Nivel realizat = 99,69%

Grad de realizare = 99,69%

4. Indicatori Guvernanta Corporativa

17. Implementarea Sistemului de Control Managerial

Indicatorul reflectă gradul de implementare a Sistemului de Control Managerial, respectiv numărul de standarde de sistem implementate în perioada raportată.

Numar standarde de implementat 2022 = 16

Numar standarde implementate la 31.12.2022 = 14

Numar standarde partial implementate la 31.12.2022 = 2

Nivel propus = 100%

Nivel realizat = 87,50%

Grad de realizare = 87,50%

~~Indicele de realizare a indicatorilor de performanta pentru anul 2022 este de~~
98.52%

Din totalul de 17 indicatori , pentru 6 indicatori s-au inregistrat depasiri, iar 11 indicatori nu au fost realizati.

34

Cauze ale neindeplinirii indicatorilor si masuri

● *Indicator 1 – Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si ajustari*

Cauze: - cresterile inregistrate la toate categoriile de cheltuieli (energie electrica, carburanti, materiale tehnologice etc) urmare a inflatiei inregistrate in an
- vidul legislativ existent in perioada septembrie - decembrie 2022 privind
plafonarea tarifului la energie electrica pentru companiile de utilitati
publice

- nerealizarea productiei
- tarif/preț practicat neactualizat

Masuri: - actualizarea pretului/tarifului

- investitii pentru reducerea pierderilor de apa
- identificarea solutiilor tehnice pentru reducerea consumurilor specifice

● *Indicator 3 - Viteza de rotatie a creditelor la furnizori*

- Cauze:* - incheierea unor contracte cu termen de plata sub nivelul stabilit pentru indicator;
- plata facturilor catre furnizori inaintea termenului stabilit prin contract.

Masuri: - stabilirea termenelor de plata a furnizorilor tinand cont de nivelul stabilit pentru indicator;

- respectarea termenelor de plata stabilite in contracte;

Precizare: masura respectarii termenelor de plata a furnizorilor a fost stabilita de catre Consiliul de administratie in sarcina directorului general, inca din luna mai a anului 2022, prin Raportul de evaluare a activitatii acestuia pentru anul 2021 si reiterata in cadrul sedintelor Consiliului de administratie desfasurate pe parcursul anului 2022.

● *Indicator 8 - Apa care nu aduce venituri (NRW)*

Cauze: - Avarii dese pe acelasi tronson de retea dat fiind ca majoritatea retelelor au durata de viata depasita, fiind uzate atat fizic cat si moral, iar compania nu dispune de fonduri suficiente pentru inlocuirea si reabilitarea acestora;

- Nerealizarea integrala a sectorizarii retelei de distributie

- Existenta unui numar mare de contori cu verificarea metrologica expirata montati la bransamentele utilizatorilor

Masuri: - Inlocuirea contorilor montati la utilizatori, scadenti la verificarea metrologica si a contorilor supradimensionati;

- Inspectii regulate ale retelei si supraveghere zonala

- Identificarea de surse de finantare pentru sectorizare

- Reducerea perioadei de remediere a avariilor

- Achizitionarea sau inchirierea unor utilaje pentru remedierea mai multor avarii intr-un timp cat mai scurt.

- Depistarea consumatorilor fraudulosi.

Precizare: - Masuri pentru reducerea nivelului acestui indicator au fost stabilite de catre consiliul de administratie inca din luna mai a anului 2022, prin Raportul de evaluare a activitatii directorului general pentru anul 2021

- In cadrul sedintelor Consiliului de administratie desfasurate pe parcursul anului 2022, directorului general i-au fost trasate sarcini concrete in ceea ce priveste activitatea de inlocuire a contorilor expirati dpdv al verificarii metrologice, precum si in ceea ce priveste verificarea corectitudinii inregistrarii consumurilor la marii consumatori si identificarea consumurilor frauduloase.

● *Indicator 9 - Consum specific de energie electrica pentru furnizare apa potabila*

Cauze: - Preluare sisteme cu utilizatori putini;

- Un numar mare de avarii pe acelasi tronson de retea;

- Pierderi pe conductele de transport si aductiune

- Contorizare defectuoasa

Masuri: - creșterea numărului de utilizatori

- reabilitarea conductelor de transport, aducțiune și a rețelelor de distribuție cu grad ridicat de uzură

- montare de vane pentru a închide cât mai puține zone în caz de avarie.

- înlocuirea contorilor expirați metrologic

- depistarea fraudulosilor

● *Indicator 10 - Consum specific de energie electrică pentru evacuarea și epurarea apelor uzate*

Cauze: - Preluarea de sisteme locale de canalizare care nu funcționează în parametri proiectați din cauza lipsei de utilizatori ai serviciului;

- Infiltrațiile în rețelele de canalizare

Masuri - racordare mai multor utilizatori pentru funcționarea stațiilor de epurare în parametri optimi.

- depistarea zonelor cu infiltrații

- identificarea fraudulosilor

● *Indicator 12 - Implementarea Planului de investiții*

Cauze: Activitatea de investiții trebuie să se desfășoare conform Planului de investiții care include lista prioritizată a activelor ce trebuie modernizate, înlocuite sau construite și pentru care există surse de finanțare. 36

Deși sumele alocate pentru investiții au fost foarte mici comparativ cu necesarul de finanțat, la 31 decembrie 2022 doar 58.53% din investițiile planificate au fost finalizate, pentru 23,53% din investiții realizându-se doar încheierea contractelor. 13,51% din investițiile programate pentru anul 2022 au fost reportate pentru anul 2023, iar la 4,43% din investițiile programate s-a renunțat.

Întârzierile în realizarea Planului de investiții sunt cauzate de lipsa unei monitorizări riguroase a modului de îndeplinire a sarcinilor trasate personalului din subordine cu responsabilități în acest domeniu.

Masuri: - stabilirea cât mai exactă a priorităților pentru investiții pentru a se evita astfel timpul pierdut necesar aprobării reviziilor la Planul de investiții;

- urmărirea la timp de către directorul general a stadiului realizării Planului de investiții, stabilirea de măsuri eficiente pentru eliminarea deficiențelor constatate în procesul de monitorizare.

- *Indicator 13 - Populatia deservita pe angajat*

Cauze: calculat ca raport intre populatia deservita si efectivul de personal angajat , in ciuda faptului ca efectivul de personal angajat a fost in scadere in anul 2022 comparativ cu anul 2021, acest indicator nu s-a realizat deoarece incepand cu data de 1 ianuarie 2022, in vederea implementarii recomandarilor Autoritatii de Management pentru Programul Operational Infrastructura Mare , la calculul indicatorilor s-a utilizat "populatia rezidenta" , mai mica decat "populatia dupa domiciliu" care a fost utilizata anterior anului 2022. Totodata, tinta stabilita pentru acest indicator a fost modificata, de la 400 locuitori deserviti/angajat la 468 locuitori deserviti/angajat.

Masuri: identificarea surselor de finantare pentru realizarea de noi bransamente si pentru conectarea populatiei la acestea.

- *Indicator 14 - Gradul de conectare a populatiei la retelele de alimentare cu apa potabila*

Cauze: calculat ca raport procentual intre numarul de locuitori conectati la sistemul de alimentare cu apa potabila si numarul total de locuitori din aglomerare, realizarea indicatorului este influentata permanent de gradul de conectare a populatiei la sistemele de alimentare cu apa nou preluate. Mai mult, tinta stabilita pentru acest indicator a fost modificata, de la 80% pana in anul 2021 , la 100% .

37

Masuri: identificarea surselor de finantare pentru realizarea de noi bransamente si pentru conectarea populatiei la acestea.

- *Indicator 15 - Gradul de conectare a populatiei la retelele de canalizare*

Cauze: calculat ca raport procentual intre numarul de locuitori conectati la sistemul de canalizare si numarul total de locuitori din aglomerare, realizarea indicatorului este influentata permanent de gradul de conectare a populatiei la sistemele de canalizare nou preluate. Mai mult, tinta stabilita pentru acest indicator a fost modificata, de la 68% pana in anul 2021 , la 80% .

Masuri: identificarea surselor de finantare pentru realizarea de noi racorduri si pentru conectarea populatiei la acestea.

- *Indicator 16 - Gradul de contorizare a apei potabile furnizata populatiei*

Cauze: procentul de 0,31% al utilizatorilor persoane fizice carora li se furnizeaza apa potabila in sistem pausal este cauzat de acele situatii a caror solutie de rezolvare este una complexa (necesita subtraversari, modificari complexe de trasee de distributie etc)

*Măsuri:*reinventarierea tuturor utilizatorilor carora li se furnizeaza serviciul in regim pausal, identificarea solutiilor si surselor de finantare pentru contorizarea acestora.

Indicator 17 - Implementarea Sistemului de Control Managerial

Cauze: nedispunerea de catre conducătorul unitatii , ținând cont de particularitățile cadrului legal de organizare și de funcționare, precum și de standardele de control intern managerial, a măsuri necesare pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial si neurmarirea de catre acesta a activitatii Comisiei de monitorizare a implementarii si dezvoltarii SCIM.

Măsuri: Directorul general sa asigure coordonarea activităților din cadrul companiei și sa monitorizeze modul de îndeplinire a sarcinilor trasate personalului din subordine, in conformitate cu prevederile contractului de mandat incheiat.

V. Alte aspecte din activitatea Directorului General

V.1. Participarea la sedintele Consiliului de administratie si ale Adunarii Generale a Actionarilor

38

In perioada raportata s-au desfasurat 19 sedinte ale Consiliului de Administratie la care Directorul General a prezentat informari cu privire la: stadiul Proiectului POIM, stadiul litigiilor in care compania este parte, stadiul negocierilor Contractului Colectiv de Munca pe unitate, rapoartele de activitate , Programul Anual de Achizitii Sectoriale pentru 2022, necesitatea incheierii unei esalonari cu Safege, concluziile activitatii de inventariere pentru anul 2021, necesitatea casarii contorilor expirati, punctul de vedere la adresa dnei Nastase Onu Iuliana - membru C.A. - nr. 6693/19.04.2022, problemele existente si implicarea companiei in proiectul Regenerare urbana derulat de Primaria Piatra Neamt pe Bd. 9 Mai - str. D. Leonida, informare ducere la indeplinire Decizie 23/28.07.2022, raportare activitate semestrul I - 2022, Raportul Comisiei de cercetare a modului in care s-a desfasurat concursul organizat in data de 14.09.2022 pentru ocuparea postului vacant de Sef Sector Epurare Ape Uzate Roman, numita prin Dispozitia Directorului General nr. 315/27.09.2022, ca urmare a Deciziei Consiliului de Administratie nr. 26/22.09.2022, Informare cu privire la Decizia Curtii de Conturi a Romaniei - Camera de Conturi Neamt nr. 24/15.09.2022, proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022 rectificat, Raportul Directorului General privind executia mandatului in trimestrul III - 2022.

V.2. Participarea la sedintele Adunarii Generale a Actionarilor

În perioada raportată s-au desfășurat 6 sedințe ale Adunării Generale a Acționarilor companiei la care Directorul General a prezentat informații cu privire la: stadiul litigiilor în care compania este parte, necesitatea modificării Organigramei, a Statului de funcții și a Regulamentului de Organizare și Funcționare, proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, necesitatea înregistrării a 61 puncte de lucru nedeclarate la Registrul Comerțului, propunerea de distribuire a profitului realizat la 31 decembrie 2021, proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 rectificat.

VI. Schimbări semnificative în situația afacerilor și în aspectele externe care ar putea afecta performanța Companiei Județene APA SERV S.A. sau perspectivele sale strategice

1. Tarifele/prețurile practicate neactualizate

Prin Ordinele Președintelui ANRSC nr.230 și 231/30.03.2022 s-a modificat modul de ajustare tarifară a prețurilor/tarifelor pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, în sensul că pentru obținerea avizului ANRSC este nevoie, printre altele, și de depunerea următoarelor documentații:

- planul de evoluție anuală a prețurilor și tarifelor, care conține strategia de tarifare cu ajustările în termeni reali ale prețurilor/tarifelor și formula de ajustare tarifară;
- planul de afaceri pe 5 ani care a stat la baza fundamentării strategiei de tarifare;
- hotărârea adunării generale a asociației de dezvoltare intercomunitară de aprobare a planului de investiții de dezvoltare și planului de investiții de înlocuire;
- balanța/bilanțul apei;
- programul de investiții pentru reducerea pierderilor de apă;
- strategia de control al pierderilor de apă;
- hotărârea adunării generale a asociației de dezvoltare intercomunitară de aprobare a nivelului pierderilor de apă în baza balanței/bilanțului apei.

1.1. Prin Hotărârea nr. 3/29.11.2022, Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară AQUA Neamț a aprobat Planul anual de evoluție a tarifelor pentru apă și apă uzată întocmit în conformitate cu Analiza Cost-Beneficiu revizuită pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Neamț, în perioada 2014 - 2020", însă

aplicarea strategiei de tarificare se poate face NUMAI IN CONDITIILE SEMNARII CONTRACTULUI DE FINANTARE pentru Proiectul mentionat.

1.2. Compania a transmis in data de 07.03.2023 documentatia de solicitare a avizarii de catre ANRSC a strategiei de tarificare aferenta planul de afaceri pe 5 ani ,conform Ordinului nr.230/2022.

In data de 24.03.2023 ANRSC a solicitat, printre altele, revizuirea/completarea planului de investitii pentru reducerea pierderii de apa astfel incat acest indicator sa se imbunatateasca semnificativ, tinta fiind de 20%, precum si hotararea AGA ADI AQUA Neamt de aprobare a cotei pierderilor de apa. Termenul de transmitere a documentatiei revizuite si a documentelor suport solicitate este de 30 de zile de la formularea clarificarilor, altfel reglementatorul urmand sa radieze cererea depusa de Operator.

Tinand cont ca transmiterea Bilantului apei catre ADI nu s-a realizat pana la 30 aprilie, iar aprobarea cotei pierderilor de apa si a planului de investitii revizuit se poate face in minim 30 de zile de la convocarea membrilor ADI de catre aparatul de specialitate, aprobarea strategiei tarificare va putea fi obtinuta cel mai devreme in trimestrul III al anului, Compania riscand , ca pana la acel moment, sa nu poata asigura acoperirea tuturor costurilor aferente activitatilor: costuri de operare, costuri de intretinere si reparatii, costuri financiare, redeventa, realizarea de investitii si reparatii capitale, plata serviciului datoriei aferente creditelor contractate (incluzand principalul, dobanzile si comisioanele aferente), profit (in conformitate cu prevederile legale) care urmeaza a fi integral folosit pentru dezvoltare.

40

2. Stadiul derularii Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt, in perioada 2014-2020

Urmare a Cererii de finantare pentru "Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apa si apa-uzata din judetul Neamt, in perioada 2014-2020", inregistrata cu nr. 10086, in data de 06.02.2022, de la Directia Generala Program Dezvoltare Durabila din cadrul Ministerului Investitiilor si Proiectelor Europene, s-a primit adresa nr. 17283, inregistrata la companie sub nr. 2452/07.02.2023, prin care se propune: "retragerea proiectului transmis in data de 24.01.2023 prin sistemul MySMIS 2014 si redepunerea sa, in varianta revizuita, pentru includerea investitiilor necesare respectarii conditiilor mai sus amintite, in sistemul informatic aferent perioadei de programare 2021 - 2127."

Ca raspuns, Compania a transmis Ministerului Investitiilor si Proiectelor Europene, Directia Generala Programe Europene Infrastructura Mare, adresa nr. 2534/07.02.2023 prin care s-a argumentat ca proiectul este bine intocmit, informatiile prezentate sunt corelate, iar investitiile sunt justificate, astfel incat proiectul poate fi promovat pentru faza urmatoare de

pregătire/evaluare.

În aplicația MySMIS 2014, "starea" Proiectului Regional depus de companie este, la data întocmirii prezentului raport "evaluare". În data de 27.04.2023 Compania a primit Solicitarea de clarificări nr. 1.

3. Hotărârea Consiliului Local Roman nr. 293/15.12.2022

În data de 15.12.2022, Consiliul Local al Municipiului Roman a emis Hotărârea nr. 293 prin care "se aproba inițierea procedurilor de reziliere din culpa operatorului a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice nr. 28/2009 aprobat prin H.C.L. nr. 96 din 14.05.2009, și retragerea Municipiului Roman din ADI AQUA Neamț, notificarea acestei retrageri în vederea modificării statutului și actului constitutiv."

Punctul de vedere al conducerii executive formulat de dnul Director General Bogdan Musat în cadrul discuțiilor din ședințele Consiliului de administrație cu privire la Hotărârea Consiliului Local Roman este că nu este opozabilă companiei, nefiind necesar la această dată din partea companiei a se face vreun demers. În acest sens, la solicitarea Consiliului de administrație, a fost formulat și transmis de către dnul director general Bogdan Musat, punctul de vedere nr. 8859/12.05.2023.

Mentionăm că în anul 2020 Consiliul Local Roman a emis Hotărârea nr. 31/13.02.2020 privind inițierea procedurii de reziliere din culpa operatorului a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice nr. 28/2009, aprobat prin HCL 106/06.08.2008 privind aprobarea concesiunii directe a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare și a bunurilor aferente acestora către Compania Județeană APA SERV S.A. Neamț.

La momentul de atunci compania a formulat și depus Cererea de suspendare a executării H.C.L. Roman nr. 31/2020 la Tribunalul Neamț, a formulat și depus Cererea de anulare în parte a H.C.L. Roman nr. 31/13.02.2020 la Tribunalul Neamț unde a fost înregistrat Dosarul 1390/103/2020. Prin Sentința nr. 222/22.03.2021, Tribunalul Neamț a admis cererea companiei și a anulat HCL nr. 31 /13.02.2020 privind inițierea procedurii de reziliere din culpa operatorului a Contractului de delegare precum și a Notificării de reziliere nr. 4283/21.02.2020, sentința rămânând definitivă și în urma recursului depus de Consiliul Local Roman și respins la termenul din 03.02.2022.

41

VII. Concluzii cu privire la evaluarea activitatii desfasurata in anul 2022 de directorul general - domnul Bogdan Musat

VII.1. Cu privire la executia contractului de mandat

Prin Contractul de mandat nr. 21819/14.12.2020, directorul general avea obligatia "sa isi exercite mandatul incredintat personal si cu loialitatea, prudenta si diligenta unui bun administrator, in interesul exclusiv al intreprinderii publice, sa promoveze si sa apere imaginea companiei."

Anul 2022 a fost unul plin de incidente in ceea ce priveste alimentarea cu apa a Municipiului Roman. Chiar daca locuitorii din Roman au realizat diverse actiuni difuzate in mass media, prin care s-a produs un real prejudiciu de imagine companiei si in pofida recomandarilor repetate ale Consiliului de Administratie, directorul general a ales sa nu intreprinda nici o masura in vederea apararii imaginii companiei cu toate ca existau argumente suficiente in favoarea companiei pe care o conduce.

De nenumarate ori, in cadrul sedintelor Consiliului de Adminsitratie, s-a discutat despre importanta imbunatatirii Comunicatiei de marketing la nivelul companiei si s-a solicitat directorului general sa ia masuri in acest sens, dar nu s-a schimbat nimic in modul de abordare al societatii. Imaginea întreprinderii este o noțiune extrem de complexă sub aspectul conținutului său. Ea cuprinde: imaginea internă, financiară, tehnologică, comercială și publică. Pentru aceasta trebuie sa avem o politică care să intervina de fiecare data cand imaginea este afectata, să dăm comunicate de presa, sa publicăm pe pagina companiei dezmințirile, să aducem informatii catre consumatori ca să eliminam speculatiile. Directorul general impreuna cu echipa trebuie sa aibe o comunicare corecta cu consumatorii, pentru a elimina suspiciunile si pentru a demonta actiunile de denigrarea a societății.

Cu toate acestea, de abia in data de 28.10.2022 a organizat conferinta de presa avand ca subiect informarea utilizatorilor din Municipiul Roman cu privire la disfunctionalitatile existente in procesul de furnizare a apei si la demersurile intreprinse de companie in vederea remedierii acestora.

● Prin Contractul de mandat nr. 21819/14.12.2020, directorul general trebuie "sa conduca activitatea companiei astfel incat să ajungă la îndeplinirea prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de adunarea generală a acționarilor"

La analiza situatiilor financiare din anul 2021, ce au avut loc in mai 2022, membrii Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Adminitratie au tras un semnal de alarma aratand

ca rezultatele societatii nu sunt corespunzatoare deoarece s-a obtinut o rata a profitului foarte mica , mai mult, profitul obtinut este obtinut din zona financiara si nu din activitatea de exploatare , deci nu era un profit sustenabil si am solicitat demararea unui program de reforma a societatii.

Situatiile financiare la 30.06.2022 s-au incheiat cu pierdere de peste 6 mil. lei, ceea ce dovedea ca societatea intra pe o panda descendenta nedorita. In urma comentariilor membrilor Consiliului de Administratie pe tema indicatorilor financiari si insistand pentru luarea de masuri urgente de redresare, am fost asigurati de directorul general ca sfarsitul anului 2022 se va incheia cu un profit substantial, nu stim pe ce se baza aceasta afirmatie, nu ni s-au oferit explicatii cat de cat realiste.

La rectificare, bugetul pentru anul 2022 ni s-a propus cu un profit estimat nesemnificativ, doar pentru ca bugetul sa nu fie prevazut cu pierdere, deci nu trecusera nici doua luni de zile si s-a dovedit ca directorul general nu stapaneste activitatea societatii sau ne-a dezinformat voit, iar in priveste o viziune corecta a mersului societati , nici nu poate fi vorba. I s-a solicitat din nou un program de redresare a companiei, dar ni s-a prezentat un plan de masuri pe obiective in care nu era nimic prevazut concret, ceea ce conduce la aprecierea ca directorul general nu doreste ori nu stie ce trebuie facut,

La inceputul anului 2023, intr-o sedinta de Consiliu de Administratie, cand a avut loc analiza asupra indicatorilor financiari preliminari pe anul 2022, s-a vazut situatia grava in care a ajuns compania, inregistrandu-se o pierdere foarte mare cu consecintele ce decurg de aici: neeligibilitate, flux de trezorerie extrem de mic, surse de finantare aproape inexistente, existand riscul ajungerii la un blocaj al activitatii societatii. Cand am cerut o parere despre aceasta situatie privind perspectivele de redresare si de acoperire a pierderii , directorul general a afirmat ca nici in urmatoorii cinci ani societatea nu va inregistra profit. Probabil ca stia pe ce se bazeza afirmatia sa, atat timp cat in trimestrul I al anului 2023 compania inregistreza o pierdere de peste 6 mil. lei.

● În scopul realizării obligațiilor ce îi revin, potrivit clauzelor Contractului de mandat, “directorul general este obligat să manifeste diligența unui bun proprietar și să ia toate măsurile necesare conducerii societății, în limitele obiectului de activitate statutar, fără a încălca competențele rezervate de lege sau de actul constitutiv pentru consiliul de administrație sau adunarea generală a acționarilor, în spiritul conservării și dezvoltării patrimoniului societății și al principiului creșterii continue a profitabilității activității statutare a societății.”

Cu toate acestea, a aprobat referatul nr. 123 RU/24.08.2022 prin care se modifica Statul de functii al companiei, document care trebuie de fapt avizat de catre Consiliul de Administratie si ADI AQUA Neamt si aprobat de catre Adunarea Generala a Actionarilor Companiei.

Nu a supus aprobării Consiliului de Administrație modificările Planului anual de achiziții sectoriale făcute pe parcursul anului 2022, așa cum prevede Legea 99/2016, privind achizițiile publice coroborat cu H.G. 394/2016, precum și Procedura de lucru aplicată în companie privind achizițiile publice.

● Contractul de mandat îl obliga pe directorul general “să ducă la îndeplinire deciziile consiliului de administrație și hotărârile adunării generale a acționarilor întocmai și la timp” și “să prezinte rapoarte scrise la fiecare ședință a organului de gestiune al societății, inclusiv cu privire la modul de îndeplinire a deciziilor anterioare ale respectivelor organe”.

În ciuda acestor obligații, există decizii ale Consiliului de Administrație la care directorul general a ales să răspundă după termenul stabilit, parțial sau deloc.

Pentru buna funcționare a societății și implementarea unui management de calitate Consiliul de administrație i-a recomandat și chiar i-a solicitat directorului general să organizeze sedințe operative săptămânale sau de fiecare dată când este necesar. Deși propunerea Consiliului de Administrație a fost bine argumentată - sedința operativă fiind cea mai frecventă metodă de management utilizată de manager în activitatea sa, oferindu-i acestuia posibilitatea de transmitere și culegere a informațiilor către și de la șefii de activități, de stabilire a metodei de soluționare în comun a problemelor existente, de exercitare a funcțiilor manageriale (previziune, organizare, coordonare, motivare – antrenare și control – evaluare) - această propunere a fost ignorată.

44

Fără vreo minimă justificare și în pofida discuțiilor din cadrul sedințelor Consiliului de Administrație și A.G.A., unde s-a stabilit că până la încheierea negocierilor cu sindicatul să nu se acorde mărimi de salarii, directorul a ignorat aceste angajamente luate, a dezinforma Consiliul de administrație și a favorizat anumiți salariați ai companiei, astfel crescând nemulțumirea și neîncrederea în rândul salariaților.

De nenumărate ori, Consiliul de Administrație a solicitat ca la întâlnirile de la Autoritatea de Management de la București pe tema proiectului POIM, deplasările să se facă în echipă, astfel încât să fie eliminată orice posibilitate de neînțelegere sau înțelegere eronată a aspectelor discutate. Cu toate acestea directorul general a ales să se deplaseze de unul singur în marea majoritate a timpului. Directorul general are ca obligație “să aducă la îndeplinire indicatorii de performanță prevăzuți în anexa la contractul de mandat”

Pentru anul 2022, gradul de realizare a indicatorilor este de 98,52%, 11 din cei 17 indicatori de performanță stabiliți directorului general prin contractul de mandat nefiind realizați, nerealizarea unora dintre aceștia ținând strict de deciziile directorului general (vezi indicatorii 3 și 12) sau de neluarea deciziilor corecte și la timp de către directorul general (vezi indicatorii 8, 9, 10 și 17).

- Directorul General trebuie să “supravegheze activitatea directorilor, personalului de conducere și angajaților Societății”

Intarzierile majore inregistrate in procesul de obtinere a documentelor necesare “Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 - 2020”, cu toate ca aproape in fiecare sedinta a Consiliului de Administratie am fost asigurati de directorul general ca proiectul este in termene si ca va obtine finantarea dorita, conduc la concluzia ca aceasta obligatie nu a fost dusa la indeplinire. Numarul indicatorilor de performanta nerealizati intaresc concluzia formulata.

VII.2. Cu privire la executia componentei de management a Planului de administrare

Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor companiei nr. 8 din 20.12.2021, a fost aprobat Planul de administrare al Companiei Județene APA SERV S.A. pentru perioada 2021 - 2025 cu cele doua componente, respectiv Componenta de administrare si Componenta de management.

45

Strategiile și obiectivele generale de management, aprobate in cadrul Componentei de management a Planului de administrare și care trebuiesc implementate de managementul companiei, sunt:

1. Reabilitarea, modernirea și extinderea serviciilor de furnizare a apei potabile, a rețelelor de canalizare și a epurării apelor uzate pe întreaga arie de acoperire ;
2. Asigurarea continuității serviciilor, la standarde tehnice și de calitate conforme normelor europene și naționale;
3. Menținerea unui echilibru în limite de suportabilitate între politicile de tarifyare, costuri de producție și profitabilitate;
4. Îmbunătățirea sistemului de relații cu consumatorii;
5. Consolidarea capacității operaționale și îmbunătățirea performanțelor Companiei.

- Pentru implementarea obiectivului strategic nr. 1 - *Reabilitarea, modernirea și extinderea serviciilor de furnizare a apei potabile, a rețelelor de canalizare și a epurării apelor uzate pe întreaga arie de acoperire, întreaga activitate desfasurata de directorul general pe*

parcursul anului 2022 trebuia sa aiba ca rezultate, in principal, eficientizarea, întărirea și profesionalizarea UIP, obținerea finanțării nerambursabile pe POIM.

Insa, compania este in situatia in care, urmare a Cererii de finanțare , încărcata in MySMIS) in data de 25.01.2023 cu nr. inregistrare 10086, de la Directia Generala Program Dezvoltare Durabila din cadrul Ministerului Investitiilor si Proiectelor Europene, s-a primit adresa nr. 17283, inregistrata la companie sub nr. 2452/07.02.2023, prin care se propune:”retragerea proiectului si redepunerea sa, in varianta revizuita, pentru includerea investitiilor necesare respectarii conditiilor mai sus amintite, in sistemul informatic aferent perioadei de programare 2021 - 2127.”

Desi prin Componenta de management a fost asumata de managementul companiei creșterea permanentă a investițiilor în infrastructură, prin accesarea de noi oportunități de finanțare din fonduri structurale și de coeziune, respectiv prin accelerarea proiectelor existente, la data prezentei statusul Proiectului este EVALUARE, in data de 27.04.2023 compania primind Solicitarea de clarificari nr.1.

Avand in vedere intervalul de timp ramas pana la incheierea perioadei de eligibilitate a cheltuielilor care pot face obiectul finanțării POIM (31 decembrie 2023) si tinand cont de stadiul “Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 - 2020”, consideram ca implementarea obiectivului strategic nr. 1 nu a fost atins pe parcursul anului 2022.

46

● Implementarea obiectivului strategic nr. 2 - *Asigurarea continuității serviciilor, la standarde tehnice și de calitate conforme normelor europene și naționale* trebuia sa se realizeze prin actiuni prin care capacitatea tehnica de operare și intervenție a companie sa se imbunatateasca.

In realitate, ne aflam in situatia in care numarul opririlor in furnizarea apei a crescut, iar procentul reclamatilor justificate inregistrate in anul 2022 este mai mare decat al celor nejustificate, indicand existenta unor probleme reale pe urmatoarele aspecte: avarii la rețelele publice de alimentare cu apa, presiune scazuta de furnizare a apei, defectiuni/disfunctionalitati pe rețelele publice de canalizare, starea contorilor de bransament, citiri eronate si operari eronate in baza de date ale indecsilor cititi, robineti defecti etc.

Cu toate ca, prin Componenta de management a Planului de administrare , managementul companiei si-a asumat creșterea volumului investițiilor realizate din sursele proprii de finanțare, în principal pentru extinderi de rețele de apă și canalizare noi și înlocuiri de conducte uzate, dar și prin dotări cu utilaje și echipamente de lucru mai performante, s-a constatat ca Planul de investitii pentru anul 2022, cu un programat mult sub nivelul necesarului de investitii, a fost realizat in proportie de 58,53%.

In ciuda dezideratului asumat, asa cum am precizat la cap.VI.1. din prezentul raport, din cauza intarzierilor nejustificate, aprobarea strategiei tarifar va putea fi obtinuta cel mai devreme in trimestrul III al anului, Compania riscand , ca pana la acel moment, sa nu poata asigura acoperirea tuturor costurilor aferente activitaților: costuri de operare, costuri de întreținere și reparații, costuri financiare, redevența, realizarea de investiții și reparații capitale, plata serviciului datoriei aferente creditelor contractate (incluzând principalul, dobânzile și comisioanele aferente), profit (în conformitate cu prevederile legale) care urmează a fi integral folosit pentru dezvoltare.

47

- *Îmbunătățirea sistemului de relații cu consumatorii, consolidarea capacității operaționale și îmbunătățirea performanțelor Companiei* sunt obiective strategice asumate de asemenea de către managementul companiei, pentru realizarea acestora fiind necesara continuarea procesului de transparentizare a politicii de administrare și management, continuarea demersurilor de transparentizare și optimizare a relației generale cu stakeholderii companiei, atât interni (Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație, salariați), cât și cei externi (consumatori, organisme de reglementare, asociații patronale și profesionale, administrația publică și factorii legislativi, organisme finanțatoare etc).

Prin atitudinea sa indiferenta la sugestiile si propunerile membrilor Consiliului de administratie, prin nerespectarea deciziilor luate in cadrul sedintelor Consiliului de administratie, prin aroganta manifestata atunci cand i s-au solicitat explicatii, directorul general, d-nul Bogdan Musat, a facut dovada totalei lipse de preocupare pentru atingerea acestor obiective,

Avand in vedere aspectele prezentate si fara a ne rezuma doar la acestea, Consiliului de Administratie al Companiei apreciaza ca Directorul General, d-nul Bogdan Musat , NU a depus o activitate eficienta pentru functionarea companiei ca operator regional, in interesul unei stari financiare sanatoase si asigurarea de servicii de calitate in conditiile unui climat social favorabil.

În pofida faptului ca la evaluarea activitatii pentru anul 2021 , Consiliul de administratie a precizat ca "Directorul General trebuie sa asigure o mai buna coordonare a activitatilor din cadrul companiei , sa monitorizeze modul de indeplinire a sarcinilor trasate personalului din subordine astfel incat sa fie asigurate transpunerea deciziilor in rezultate si respectarea intereselor companiei si sa acorde o mai mare atentie climatului organizational.", d-nul Bogdan Musat nu a tinut cont de nici una dintre solicitarile Consiliului de Administratie.

Prin activitatea desfasurata in perioada 01.01.2022 - 31.12.2022 , directorul general NU a intreprins toate masurile pentru asigurarea desfasurarii activitatii in conditii normale si de profitabilitate , facand dovada necunoasterii sau ignorarii voite a obligatiilor ce ii revin si pe care si le-a asumat prin acceptarea mandatului de director general al Companiei Judetene APA SERV S.A.

In concluzie, membrii Consiliului de Administratie apreciaza activitatea desfasurata de directorul general - d-nul Bogdan Musat - in anul 2022 ca fiind ineficienta si nesatisfacatoare.