



Nr. 10074 din 21.04.2017

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru exercițiul financiar 2016

Compania de Apă Someș S.A. s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Județene Apă - Canal Cluj, în baza Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 213/23.12.2004. La data de 6 ianuarie 2005, Societatea Comercială a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului. Compania funcționează în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr. 31/1990 și a Actului constitutiv.

Capitalul social total subscris este de 6.878.520 lei divizat în 687.852 acțiuni, fiind în totalitate vărsat. Acționarii sunt unități administrativ-teritoriale din județele Cluj și Sălaj:

- Județul Cluj prin Consiliul județean Cluj un număr de 685.352 acțiuni reprezentând 99,637 % din capitalul social;
- Județul Sălaj prin Consiliul județean Sălaj un număr de 2.000 acțiuni reprezentând 0,291 % din capitalul social;
- Municipiul Zalău prin Consiliul Local Zalău un număr de 200 acțiuni reprezentând 0,030 % din capitalul social;
- Municipiul Dej prin Consiliul Local Dej un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Municipiul Gherla prin Consiliul Local Gherla un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Huedin prin Consiliul Local Huedin un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Jibou prin Consiliul Local Jibou un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;
- Orașul Cehu Silvaniei prin Consiliul Local Cehu Silvaniei un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social;

- Orașul Șimleul Silvaniei prin Consiliul Local Șimleul Silvaniei un număr de 50 acțiuni reprezentând 0,007 % din capitalul social.

Începând cu data de 1 iulie 2006 Compania funcționează efectiv ca operator regional. Obiectul de activitate al Companiei este stabilit în Actul constitutiv și constă în principal în operarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare a cărui gestiune îi este delegată, conform Contractului de delegare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare, semnat între Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa și Compania de Apă Someș S.A.

Pentru realizarea obiectului său de activitate Compania exploatează, întreține, repară și de asemenea modernizează, înlocuiește și extinde sistemele publice de alimentare cu apă și de canalizare primite în concesiune conform Contractului de delegare. Evidența bunurilor concesionate este condusă în conturi în afara bilanțului. Pentru utilizarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare Compania plătește redevența unităților administrativ-teritoriale.

Aria de deservire a Companiei este localizată în Regiunea de dezvoltare Nord –Vest a României și cuprindea la 31.12.2016 un număr de 212 localități urbane și rurale din județele Cluj și Salaj.

Compania are organizate sucursale în Zalău, Huedin, Gherla și Dej. Sucursalele funcționează fără personalitate juridică, întocmesc balanțe de verificare care se consolidează la sediul central din Cluj-Napoca, unde se întocmesc situațiile financiare ale Companiei.

Contabilitatea Companiei este organizată și condusă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Posturile înscrise în bilanț contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, elementele patrimoniale fiind evaluate la valoarea lor reală pe baza inventarului anual. Inventarierea anuală a cuprins toate elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și s-a făcut cu respectarea OMFP nr. 2861/2009.

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic respectând planul de conturi, procedurile proprii, politici și metode contabile și au avut la bază documente justificative vizate de control financiar preventiv.

Rezultatele Companiei sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în balanța de verificare la 31.12.2016. Profitul net este de 21.350.358,84 lei.

Redăm mai jos o serie de indicatori realizați de Companie la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015:

| Indicator | U.M. | 2015 | 2016 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Cifra de afaceri | lei | 171.977.413 | 176.856.292 |
| Venituri totale, din care: | lei | 185.815.820 | 188.768.055 |
| Venituri din exploatare, din care: | lei | 178.188.444 | 184.301.774 |
| <i>Venituri din activitatea de baza</i> | <i>lei</i> | <i>168.187.125</i> | <i>172.638.006</i> |
| Venituri financiare | lei | 7.627.376 | 4.466.281 |
| Cheltuieli totale, din care: | lei | 154.168.133 | 163.988.804 |
| Cheltuieli de exploatare | lei | 143.212.762 | 157.275.516 |
| Cheltuieli financiare | lei | 10.955.371 | 6.713.288 |
| Rezultat brut total | lei | 31.647.687 | 24.779.251 |
| Rezultat brut din exploatare | lei | 34.975.682 | 27.026.258 |
| Pret apă potabilă la finele anului | lei/mc | 2,63 | 2,63 |
| Tarif canalizare-epurare la finele anului | lei/mc | 2,79 | 2,79 |
| Cantitatea de apă potabilă facturată | mii mc | 31.904 | 31.402 |
| Cantitatea de apă uzată facturată | mii mc | 29.944 | 30.959 |
| Capitaluri proprii | lei | 109.206.263 | 127.576.352 |
| Localități deservite din județele Cluj și Sălaj | nr. | 199 | 212 |
| Valoarea bunurilor publice aflate în concesiune | mii lei | 1.102.456 | 1.334.261 |

Rezervele legale în valoare de 1.375.704,15 lei au fost constituite în conformitate cu Actul constitutiv al Companiei și Legea nr. 31/1990 a societăților comerciale și reprezintă 20% din capitalul social.

Programele majore de investiții de natura modernizării, înlocuirii și extinderii sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare, cofinanțate din credite externe, de care a beneficiat Compania sunt:

- **MUDP II.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 17.425.000 USD, termenul final de rambursare a fost mai 2012 (Ordonanța nr. 37 din 27 august 1997 pentru ratificarea Acordului de împrumut - Programul de dezvoltare a utilităților municipale, etapa a II-a, dintre România și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare);
- **ISPA.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 12.258.194 EURO, termenul final de rambursare fiind septembrie 2026 (Ordonanța de urgență nr. 82 din

3

13 iunie 2002 privind ratificarea Contractului de finanțare dintre România și Banca Europeană de Investiții - Proiectul privind infrastructura municipală în domeniul alimentării cu apă). Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din sursele proprii ale Companiei. Soldul la 31.12.2016 este de 7.281.951,44 EURO, reprezentând 33.068.069,68 lei. Pentru programul ISPA s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 389.131,17 lei.

- **SAMTID.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BERD în valoare de 7.200.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2019. Plata serviciului datoriei publice guvernamentale se realizează din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare (Dej, Gherla, Huedin, Zalau, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei). Soldul la 31.12.2016 este de 1.878.258,87 EURO, reprezentând 8.529.361,36 lei. Cu dobânda plătită în anul 2016 din redevența unitatilor administrativ-teritoriale beneficiare, în suma de 104.033,04 lei, s-a înregistrat venit din subvenții pentru investiții. Pentru programul SAMTID s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 4.816,25 lei.
- **POS MEDIU.** Pentru cofinanțare a fost contractat un credit de la BEI în valoare de 25.300.000 EURO, termenul final de rambursare fiind decembrie 2028. Plata serviciului datoriei publice locale se realizează din sursele proprii ale Companiei. Soldul la 31.12.2016 este de 19.587.096,79 EURO, reprezentând 88.946.965,24 lei. Pentru programul POS MEDIU s-a înregistrat dobândă aferentă anului 2016 cu termen de plată în anul 2017 în valoare de 13.181,45 lei.

Imobilizarile corporale și necorporale în sold la 31.12.2016 sunt de natura bunurilor proprii și publice definite în Contractul de Delegare ca bunuri de retur. Valoarea de inventar este de 419.951.501,74 lei. Terenurile în sold la 31.12.2016 sunt în valoare de 639.655,03 lei.

La 31.12.2016 în conturile pentru evidența activelor corporale și necorporale sunt înregistrate bunuri de natura publică finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 140.277.002,04 lei, care reprezintă bunuri predate în 2015 și nepreluat în patrimoniul public de către CJ Salaj; bunuri recepționate în 2016, program POS Mediu și POS Mediu economii pentru care Compania va întocmi în anul 2017 formele de predare în patrimoniul public al unitatilor administrativ-teritoriale și bunuri realizate în programul Taxa specială predate către UAT Cluj-Napoca dar nepreluat în patrimoniul public de UAT.

h

Pentru bunuri realizate în programul Taxa specială, în valoare de 9.658.295,56 lei, nepreluare în patrimoniul public de UAT Cluj-Napoca Camera de Conturi a Județului Cluj a dispus preluarea lor pînă la data de 30.06.2016. Compania de Apă Someș S.A. a făcut demersurile dispuse de Camera de Conturi a Județului Cluj, solicitând luarea unei decizii privitoare la preluarea în patrimoniul public al municipiului Cluj-Napoca a investițiilor de alimentare cu apă și de canalizare realizate și receptionate în decursul anilor 2008-2015 cu finanțare din taxa specială locală, iar ulterior predarea acestora în concesiunea Companiei prin Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa. Municipiul Cluj-Napoca a comunicat ca împotriva Deciziei nr. 17/18.05.2016 încheiată în urma Auditului financiar asupra conturilor anuale de execuție bugetară ale Municipiului Cluj-Napoca pe anul 2015 a fost depusă contestația nr. 1985/03.06.2016 în conformitate cu prevederile legale, acesta urmînd a fi soluționată de către Comisia de soluționare a contestațiilor de la nivelul Curții de Conturi a României.

Compania amortizează activele corporale și necorporale proprii și publice realizate din surse proprii, exclusiv terenurile. Amortizarea cumulată este de 75.345.670,03 lei. Amortizarea înregistrată în 2016 este de 17.091.976,30 lei. Veniturile înregistrate în 2016, reprezentînd cota-parte a împrumuturilor nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții trecută la venituri, corespunzător amortizării calculate lunar, este în suma de 429.612,35 lei.

Imobilizarile în curs de execuție la 31.12.2016 sunt în valoare de 65.158.658,32 lei. Compania capitalizează TVA, salariile personalului UIP (Unitatea de Implementare a Proiectelor) și salariile Biroului dezvoltare. La 31.12.2016 sunt conturi analitice aferente POS Mediu care reprezintă cheltuieli indirecte supervizare, asistenta management, audit, salarii, verificare proiecte, în valoare de 46.350.178,57 lei, din care 35.060.488,27 lei finanțate din împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții pentru investiții. Valoarea de 46.350.178,57 lei a fost receptionată în anul 2017.

Stocurile de materiale, piese schimb, carburanți, obiecte de inventar sunt în valoare de 1.064.993,27 lei, din care 44.574,83 lei pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile (piese de schimb pentru mașini IVECO).

Furnizorii pentru activitatea de exploatare, reprezentînd datorii curente, sunt în valoare 5.301.481,19 lei. Furnizorii pentru activitatea de investiții, reprezentînd datorii curente, sunt în valoare 1.123.777,83 lei.



Clienții din activitatea de baza neîncasați la 31 decembrie 2016 sunt în valoare de 27.217.782,28 lei, din care 3.047.488,75 lei clienți incerti, rău-platnici, în litigiu pentru care sunt înregistrate ajustări pentru deprecierea creanțelor.

În anul 2016 au fost scăzuți din evidență clienți incerti (societati radiate din Registrul Comerțului, clienți decedați pentru care nu se cunosc mostenitorii, clienți împotriva carora s-au făcut demersuri de recuperare a creanțelor fara succes etc) în valoare de 198.288,26 lei.

Obligațiile față de salariați, bugetul consolidat, bugetele locale au fost stabilite în conformitate cu prevederile legale, soldul lor reprezentând obligații curente cu termen de achitare în 2017.

Indemnizația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei de Apă Someș S.A. a fost aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor Companiei din 30.01.2013, conform Hotărârii Consiliului Județean Cluj nr. 275 din 07.11.2012 modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 253 din 29.07.2013. În anul 2016 remunerația membrilor ne-executivi ai Consiliului de administrație al Companiei a fost formată dintr-o indemnizație lunară fixă.

Remunerația directorului general al Companiei a fost aprobată prin Decizia Consiliului de administrație nr. 106 din 05.02.2014 în baza recomandării Comitetului de nominalizare și remunerare. În perioada I - XII 2016 remunerația directorului general al Companiei a fost compusă dintr-o indemnizație lunară fixă stabilită în conformitate cu prevederile art. 37, al. (4) din OUG nr. 109/2011 și o componentă variabilă stabilită în conformitate cu prevederile art.38, al.(2) din OUG nr. 109/2011, respectiv pe baza de performanță managerială. Pentru anul 2016 gradul de îndeplinire ponderat al indicatorilor de performanță este 106,65 %.

În anul 2016 membri Consiliului de administrație și directorul general nu au beneficiat de bonusuri anuale, avantaje nebănești, scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

La 31.12.2016 sunt înregistrate provizioane, ajustări pentru deprecierea creanțelor, ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile în suma de 9.034.265,29 lei din care: 153.598,20 lei provizioane pentru litigii; 2.372.000 lei provizioane pentru participarea la profit a salariaților, 627.700 lei provizioane pentru obligații rezultate din contractul colectiv de muncă privind obligațiile asumate de Companie în relație cu angajații la plecarea în pensie; 44.574,83 lei p ajustări pentru stocuri; 3.077.223,04 lei ajustări pentru clienți incerti; 2.759.169,22 lei ajustări pentru deprecierea creanțelor Dytras.

Pentru respectarea principiului contabilității de angajamente s-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar 2016, astfel la 31.12.2016 sunt în sold: 5.825.251,59 lei reprezentind venituri din serviciile apa-canal și majorari de intarziere aferente anului 2016 facturate de Companie în anul 2017; 937.311,48 lei reprezentind contravaloarea lucrarilor și serviciilor prestate de furnizorii Companiei în anul 2016 facturate în anul 2017; 4.248.191,51 lei reprezentind contravaloarea lucrarilor de investitii realizate de S.C. DYTRAS S.A. în cadrul programului POS Mediu, pentru care nu s-au emis facturi; 407.128,87 lei dobinzi aferente creditelor BEI și BERD aferente anului 2016 cu termen de plata 2017; 30.837,18 lei dobanzi de incasat.

Fondul de intretinere, inlocuire și dezvoltare (fondul IID)

Modul de constituire, alimentare și utilizare a fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare (IID) este reglementat de:

- Contractul de delegare directa a gestiunii serviciului de alimentare cu apa și de canalizare;
- OUG nr. 198/2005 privind constituirea , alimentarea și utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene.

Profitul net, impozitul pe profit, redeventa și amortizarea reprezintă principalele surse de constituire a fondului de intretinere, inlocuire și dezvoltare.

Prezentam situatia fondului IID pentru anul 2016:

| Fondul IID an 2016 | Suma -lei |
|--|-------------------|
| Surse - total, din care: | 73.534.738 |
| Sold initial 01.01.2016 | 34.143.760 |
| Redeventa (unitatile administrativ-teritoriale) | 7.716.859 |
| Impozit pe profit (Consiliul Judetean Cluj) | 8.000.000 |
| Surse proprii de finantare amortizare și profit net (Companie) | 23.450.042 |
| Dobanzi | 224.077 |
| Utilizări - total, din care: | 37.471.190 |
| Serviciul datoriei externe BERD-Program SAMTID (din redeventa UAT Dej, Gherla, Huedin, Zalau, Jibou, Cehu Silvaniei, Simleu Silvaniei) | 2.955.544 |
| Serviciul datoriei externe BEI-Program ISPA și POS (din surse proprii Companie) | 12.696.336 |
| Reinoirea capitalului public (din surse constituite de CJ Cluj) | 11.067.368 |
| Reinoirea capitalului public (din surse surse proprii Companie) | 4.257.915 |
| Dotari (din surse proprii Companie) | 6.489.314 |

| | |
|------------------------------|-------------------|
| Comisioane | 4.713 |
| Sold final, din care: | 36.063.548 |
| surse constituite de CJ Cluj | 32.636.618 |

Programul Operational Sectorial de Mediu etapa I 2007-2013

Proiectul „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Salăj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salăj” cuprinde 23 contracte din care: 15 contracte de lucrări din care 1 contract neeligibil, 2 contracte de furnizare de produse și 2 contract de furnizare cu prestare de servicii, 3 contracte de servicii pentru asistența tehnică, 1 contract de servicii pentru auditul proiectului.

Toate cele 23 contracte ale Proiectului Cluj/Salăj au fost finalizate la termen, 30.06.2016.

Având în vedere economiile înregistrate în urma procedurilor de achiziție publică a contractelor a fost necesară actualizarea devizului general al Proiectului.

Astfel, la data de 07.10.2015 s-a semnat de către părți Actul adițional nr. 5 la Contractul de finanțare nr. 91778/01.10.2008 privind finanțarea nerambursabilă, prin care s-a actualizat valoarea Proiectului și s-a extins durata Contractului de finanțare până la 30.06.2016.

Redam în următorul tabel valorile inițiale și actualizate ale devizului general:

| Valoarea inițială a proiectului (fără TVA) - mii lei - | Valoarea inițială a proiectului (fără TVA) - mii euro - | Valoarea actualizată a proiectului (fără TVA) - mii lei - | Valoarea actualizată a proiectului (fără TVA) - mii euro - | Economii (valoarea inițială minus valoarea actualizată) - mii lei - |
|--|---|---|--|--|
| 732.748,93 | 196.911,99 | 561.104,39 | 150.785,87 | 171.644,54 |

În cursul lunii ianuarie 2017 Autoritatea de Audit a efectuat o misiune de „Audit de încheiere POS Mediu” în cadrul căreia a verificat și Proiectul POS Mediu „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Salăj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salăj”. În urma verificărilor efectuate s-a constatat faptul că Autoritatea de Management POS Mediu a calculat eronat Non Funding Gap-ul aferent proiectului.

În urma reanalizării Funding Gap, Autoritatea de Management POS Mediu a emis nota de debit nr. 5280/OA/02.02.2017 prin care solicita Companiei restituirea sumei de 1.263.298,22 lei rambursată în plus pe baza calculului eronat a Non Funding Gap.

8

Suma de 1.263.298,22 lei a fost restituita Autoritatii de Management POS Mediu din creditul BEI.

Tot in urma recalcularii Non Funding Gap, s-a determinat si suma de 22.598,09 lei reprezentand 2% contributia bugetelor locale la cheltuielile eligibile POS Mediu ($2\% \times 1,129,904.32$ lei). Aceasta suma nu a facut obiectul notei de debit deoarece nu a fost rambursata Companiei de catre Autoritatile locale. Compania a platit suma de 22.598,09 lei din credit BEI in contul proiectului POS MEDIU deschis la Trezoreria Cluj, pentru reintregirea Bugetelor locale.

In luna februarie 2017 au fost operate pe conturile analitice modificari ale surselor de finantare conform notei de debit mai sus amintite.

Valoarea totala a investitiilor realizate la 31.03.2017 este de 677.763.622,12 lei, din care 580.816.894,67 lei din surse nerambursabile, 67.794.624,37 lei din surse rambursabile credit BEI și 29.152.103,08 lei din surse proprii Companie.

**Proiectul „Imbunatatirea sistemelor de alimentare cu apa și canalizare
in zona Cluj-Salaj in cadrul alocarii disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS
Mediu 2007-2013”**

Ministerul Fondurilor Europene a emis o Instructiune privind promovarea unor proiecte de apa și apa uzata in cadrul disponibilitatilor din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013, in care se arata „Avand in vedere rata curenta de absorbtie a Programului Operational Sectorial Mediu...28,33%, urmand ca România sa realizeze plati efective eligibile de 3 miliarde de euro in decursul perioadei de eligibilitate ramase până la 31 decembrie 2015, Ministerul Fondurilor Europene și Ministerul Mediului și Schimbarilor Climatice au agreat, ca masura prioritara de evitare a dezangajarii automate, finantarea in cadrul POS Mediu 2007-2013 a proiectelor din sectorul apa/apa uzata, de complexitate redusa, eligibile pentru a fi finantate prin POS Mediu, al caror calendar de atribuire și executie se incadreaza in perioada de eligibilitate”.

Avand in vedere ca proiectele vizeaza infrastructura apa și apa uzata și conformarea la Directivele Comisiei Europene pentru apa/apa uzata, Compania in calitate de Operator Regional a analizat impreuna cu Consiliul Județean Cluj necesitatea implementarii obiectivelor intr-un termen cat mai scurt, concluzionandu-se oportunitatea promovarii acestor obiective in

aceasta etapa, în baza Instrucțiunii privind utilizarea alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS MEDIU 2007-2013 a Ministerului Fondurilor Europene.

Noul Proiect „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Salaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013” a fost avizat de Asociația Regională pentru Dezvoltarea Infrastructurii din Bazinul Hidrografic Someș-Tisa, și aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor Companiei.

În data de 09.07.2015 s-a semnat contractul de finanțare nr.10475 între Ministerul Fondurilor Europene și Compania de Apă SOMEȘ S.A. având ca obiect acordarea finanțării nerambursabile pentru proiectul mai sus menționat. Valoarea proiectului conform contractului de finanțare este de 85.887.430 lei fără TVA.

Proiectul „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare în zona Cluj-Salaj în cadrul alocării disponibile din Fondul de Coeziune – Axa 1 POS Mediu 2007-2013” cuprinde 7 contracte din care: 4 contracte de lucrări, 1 contract de servicii pentru asistența tehnică, 1 contract de servicii pentru publicitate, 1 contract de servicii pentru auditul proiectului.

Toate cele 7 contracte ale Proiectului Cluj/Salaj au fost finalizate la termen, 30.06.2016.

Valoarea totală a investițiilor realizate la 31.03.2017 este de 53.074.690,84 lei, din care 43.802.815,29 lei din surse nerambursabile, 7.385.628,91 lei din surse rambursabile credit BEI și 1.886.246,64 lei din surse proprii Companie.

Achiziții complementare POS Mediu finanțate din creditul BEI

În urma implementării cu succes a proiectului POS Mediu „Extinderea și reabilitarea sistemelor de apă și apă uzată din județele Cluj/Sălaj - Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă, canalizare și epurare în zona Cluj-Salaj” s-au înregistrat economii exclusiv datorită ofertelor din cadrul licitațiilor de achiziție publică mai mici decât valorile estimate inițial, inclusiv la creditul obținut de la Banca Europeană de Investiții (BEI) pentru cofinanțarea proiectului.

Pentru utilizarea economiilor BEI a acordat acceptul privind finanțarea unor achiziții complementare cu cele din POS Mediu. Au fost semnate 4 Acte adiționale la Contractul de finanțare încheiat la data de 22.07.2009 între Banca Europeană de Investiții și Compania de Apă Someș S.A.. Termenul pentru finalizarea achizițiilor complementare este 31.03.2017 (Act adițional nr. 4). Achizițiile complementare au fost finalizate la termen.

Valoarea totală a achizițiilor de bunuri realizate la 31.03.2017 este de 36.992.719,65 lei (8.220.604 euro).

10

Programul de dezvoltare din Taxa speciala

În vederea asigurării unei activități susținute de modernizare și extindere a sistemului de alimentare cu apă și canalizare a municipiului Cluj-Napoca, în corelare cu Programul de modernizare a drumurilor din municipiul Cluj-Napoca, Compania a beneficiat în anul 2016 de fonduri pentru plata în conformitate cu obiectivele de investiții aprobate și contractele de lucrări semnate. În anul 2016 au fost realizate lucrări în valoare de 164.016 lei. Taxa specială de apă este colectată de Companie prin facturile lunare emise clienților și taxa specială încasată este virată integral primăriilor de pe raza cărora se colectează. Primăria Cluj-Napoca alocă Companiei lunar din taxa specială pentru modernizarea și extinderea rețelelor de apă și canalizare din municipiului Cluj-Napoca, conform programului anual aprobat.

Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020

Valoarea totală a Programului Operational Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 este de cca. 325 milioane EURO (fără TVA) și vizează 170 de localități din județele Cluj Salaj (77 în Cluj și 93 în Salaj), beneficiarii ai POIM vor fi aprox. 300.000 oameni pentru proiectul care vizează apa și aprox. 120.000 oameni pentru proiectul care vizează canalizarea.

Ca și plan de achiziție în POIM sunt 32 contracte de achiziții publice din care: 26 contracte de lucrări, 2 contracte de furnizare produse, 4 contracte de servicii.

În anul 2016 s-a continuat pregătirea POIM, aplicația de finanțare întocmită de EPMC s-a transmis în Septembrie 2016 către AM, POIM și JASPERS. JASPERS a formulat observații în Decembrie 2016. În prezent aplicația de finanțare este în procedura de revizuire urmând observatiilor JASPERS, revizia va fi transmisă către AM, POIM și JASPERS.

În baza ordinului de aprobare a finanțării nr. 1937/04.11.2014 între Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice și Compania de Apă SOMES SA a fost semnat Contractul de finanțare nr. 5772/04.11.2014 a Proiectului „Asistența tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj, în perioada 2014-2020”. Durata proiectului - prima etapă, în conformitate cu Cererea de Finanțare a fost de 14 luni, începând cu data semnării contractului, până la 31 decembrie 2015. Valoarea actualizată a proiectului privind asistența tehnică, în conformitate cu contractului de finanțare, este de 1.480.633 lei, din care 1.206.420 lei reprezintă finanțare nerambursabilă din FEDR - Fondul European de Dezvoltare Regională,

259.407 lei reprezintă contribuție nerambursabilă de la bugetul de stat, iar 14.806 lei este reprezentată de contribuția bugetelor autorităților locale. La aceste sume se adaugă TVA rambursat și capitalizat în valoare de 337.584 lei.

Contractul de servicii nr. 6106/12.03.2015 „Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județele Cluj și Salaj, în perioada 2014-2020”, a fost semnat cu asocierea S.C. EPMC CONSULTING S.R.L. – S.C. COMPANIA DE CONSULTANȚĂ ȘI ASISTENȚĂ TEHNICĂ S.R.L. – EGIS ROMANIA S.A. – S.C. EGIS RAIL S.A. Ordinul de începere a contractului de asistență tehnică s-a dat în data de 03.04.2015, durata contractului fiind de 73 de luni și valoarea acestuia de 12.928.645 lei (fără TVA).

Valoarea totală realizată la 31.12.2016 este de 2.144.030 lei reprezentând asistență tehnică în valoare de 1.818.217 lei și taxe, avize în valoare de 325.813 lei, finanțate din surse proprii Companie.

Aspecte instituționale

Conform prevederilor Ordinului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/manAGERIAL al entităților publice, cuprinzând standardele de control intern/manAGERIAL la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/manAGERIAL, Compania a actualizat în anul 2016 procedurile de sistem (16 proceduri). Compania are elaborate 42 proceduri operaționale aprobate de directorul general.

Control financiar preventiv este organizat în conformitate cu prevederile OG nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv. Toate proiectele de operațiuni supuse vizei au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2015.

Controlul financiar de gestiune se desfășoară în conformitate cu prevederile HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune. Planul anual și rapoartele trimestriale sunt aprobate de directorul general.

Auditul intern este organizat în conformitate cu prevederile Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern. Planul anual și rapoartele de audit sunt aprobate de directorul general.

Ulterior realizării și adoptării Procedurii de management al riscurilor, s-a demarat activitatea de identificare a riscurilor la nivel de compartimente funcționale ale Companiei și de stabilire a misiunilor de minimizare a acestora, iar pe măsura ce registrele riscurilor de la nivel

12

de compartiment au fost completate, au fost transmise Echipei de gestionare a riscurilor pentru centralizare și întocmirea Registrului riscurilor la nivel de Companie. Procedura de Managementul riscurilor este permanent îmbunătățită și adaptată specificului Companiei prin editii revizuite.

Principala direcție a politicii manageriale a Companiei este satisfacția clienților în privința calității și operativității serviciilor cu respectarea cerințelor legale, asigurată printr-un management instituționalizat prin sistemul de certificare integrat calitate, mediu, sănătate și securitate ocupatională în conformitate cu: SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 9000:2006, SR EN ISO 14001:2005, SR EN ISO 14050:2009, SR OHSAS 18001:2008, OHSAS 18002:2009, OHSAS 18001:2007, SR EN ISO 22000 :2005. Laboratorul de la stația de tratare a apei Gilau și cel de la stația de epurare Someșeni sunt certificate RENAR conform standardului SR EN ISO/CEI 17025:2005.

Compania consideră ca implementarea Sistemului de Management Integrat Calitate-Mediu Sănătate și Securitate Ocupatională (SMICMS) asigură cadrul instituțional pentru dezvoltarea durabilă a întregii zone deservite. Serviciile Companiei au impact direct asupra mediului și de aceea este asumată responsabilitatea de a lua toate măsurile necesare pentru minimizarea poluării și eliminarea riscului poluarilor accidentale, prin angajarea de metode și tehnici specifice, în concordanță cu legislația din domeniu și cu normele europene în domeniul protecției mediului.

Politica de mediu a Companiei este parte integrantă a politicii generale de dezvoltare comunitară durabilă a întregii arii deservite și are ca scop protecția sănătății publice și a mediului înconjurător, obținerea încrederii clienților în capacitatea organizației de a furniza produse/servicii conforme normativelor și cerințelor specificate, fără riscuri de poluare sau degradare a mediului înconjurător, în deplină siguranță de funcționare (exploatare), și cu economisirea resurselor naturale și materiale.

În acest scop, conducerea Companiei va acționa permanent pentru îmbunătățirea continuă a SMICMS și ținerea sub control a tuturor activităților și proceselor, pentru ca acestea să se desfășoare conform reglementărilor, regulamentelor și documentelor SMICMS, din punct de vedere al siguranței și protecției sănătății publice și mediului, în conformitate cu legislația în vigoare privind calitatea și mediul și cu principiile care asigură dezvoltarea durabilă.

Compania dorește să fie un centru de excelență în domeniul producerii și furnizării apei potabile, precum și al colectării, epurării și evacuării apelor uzate.

Compania își asumă responsabilitățile în ceea ce privește reducerea impactului de mediu și al riscurilor pentru sănătatea și securitatea angajaților săi rezultate din activitățile, produsele și serviciile sale, prin recunoașterea și susținerea:

- rolului cheie al gestiunii apelor potabile și uzate în managementul de mediu;
- concordanței între sănătatea populației și calitatea mediului înconjurător;
- modernizării și extinderii continue a infrastructurii de mediu deservite;
- așteptărilor populației în ceea ce privește calitatea apei potabile și a protejării ecosistemului aferent bazinelor de captare și a afluenților.
- Implementarea și utilizarea extinsă a tehnologiilor alternative nepoluante, producătoare de "energie verde"

În acest sens, Compania se angajează să asigure servicii publice de înaltă calitate, acordând o importanță maximă protecției mediului prin:

- exploatarea rațională a surselor de apă în perspectiva unei dezvoltări durabile, extinderea practicilor vizând economisirea și reciclarea apei, prin adoptarea unui concept de management integrat al resurselor de apă;
- conformarea la zi cu cerințele legislației naționale de protecție a mediului;
- îmbunătățirea managementului deșeurilor și substanțelor periculoase cu scopul prevenirii și reducerii poluării factorilor de mediu;
- prevenirea poluării utilizând ori de câte ori este posibil tehnici și practici nepoluante, precum și stimulând agenții economici pentru reducerea la sursă a emisiilor de poluanți;
- continuarea exploatarei și gândirea unor perspective de extindere a producției de energie verde în cadrul celor trei categorii de obiective generatoare de astfel de energii alternative: microhidrocentrale, producerea de energie din biogazul rezultat din namolurile de epurare și utilizarea, oriunde fezabil, a panourilor solare.
- consolidarea continuă a SMICMS la nivelul sediului central și sucursalelor.

Compania a întocmit un set de indicatori de performanță pentru anul 2016, anexa la contractele de mandat, care să reflecte și să operationalizeze strategiile pe termen scurt mediu și lung ținând cont de perspectivele și provocările regionalizării. Realizarea acestor

14

indicatori a fost monitorizata și raportata Consiliului de Administrație. Pentru anul operational 2016 gradul de indeplinire ponderat al indicatori de performanta este 106,65 %.

Anual prin Hotărâri ale Consiliului Județean Cluj se aprobă Organigrama, Statul de funcții și Regulamentul de organizare și funcționare.

Raporturile de muncă sunt reglementate prin Contracte individuale de muncă încheiate în baza și cu respectarea Contractului colectiv de munca la nivelul Companiei, care este elaborat pe baza Contractului colectiv de munca unic la nivelul grupului de operatori din serviciile publice de alimentare cu apa și de canalizare. Contractul colectiv de muncă se negociază și se încheie între Compania de Apă Someș S.A. și Sindicatul Liber Apă-Canal Cluj și este semnat de Comisia de negociere.

Codul de conduită etică al Companiei, aprobat în sedinta Consiliului de administrație din 19.10.2011 stabilește principiile și valorile care trebuie să ghideze activitatea Companiei în general, ca și Serviciu Public prestând o activitate vitală, cât și a fiecărui membru al personalului în parte.

Auditarea situatiilor financiare s-a realizat de catre BDO Audit S.R.L., pe baza de contract atribuit în urma organizării unei proceduri de cerere de ofertă publicată în SEAP.

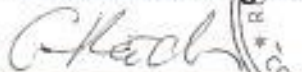
Consiliul de Administratie inainteaza spre analiza și aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor situatiile financiare intocmite la 31.12.2016, raportul administratorilor și raportul auditorului.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor urmatoarelor:

- aprobarea situatiilor financiare intocmite la 31.12.2016;
- aprobarea raportului administratorilor;
- aprobarea repartizarii profitului net realizat in anul 2016 si ramas nerepartizat din anul 2015 în suma de 26.190.846,97 lei, astfel: pentru constituirea surselor proprii de finantare suma de 23.451.131,13 lei, pentru constituirea fondului de dezvoltare din tarif în suma de 367.715,84 lei, pentru participarea salariatilor la profitul obtinut in anul 2016 in suma de 2.372.000 lei;
- aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pentru anul 2016.

Președinte Consiliul de Administrație

Rădoiu-Leș Gabriela-Angela



15