

SCRISOARE DE AȘTEPTĂRI

pentru ocuparea funcției de Director General la Compania de Apă Someș S.A.

Preambul

Aceasta scrisoare de asteptari a fost elaborata in conformitate cu prevederile Ordonantei de Urgenta nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile H.G. 722/2016.

Aceasta scrisoare de asteptari este un document de lucru care precizeaza performantele asteptate de la organele de administrare si conducere ale intreprinderii publice, precum si politica autoritatii publice tutelare privind intreprinderea publică care are obligatii specifice legate de asigurarea serviciului public.

Capitolul 1

Rezumatul strategiei nationale/locale in domeniul in care actioneaza intreprinderea publica

Strategia nationala privind accelerarea dezvoltarii serviciilor comunitare de utilitati publice, asa cum acestea sunt definite in legislatia in vigoare, a fost aprobata prin Hotarârea Guvernului Nr. 246 din 16 februarie 2006 pentru aprobarea Strategiei nationale privind accelerarea dezvoltarii serviciilor comunitare de utilitati publice si are ca obiectiv fundamental indeplinirea angajamentelor care vizeaza domeniul serviciilor comunitare de utilitati publice pe care România si le-a asumat prin Tratatul de aderare la Uniunea Europeana.

Serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare se afla in centrul dezbaterii politice, in special din perspectiva rolului pe care il joaca autoritatile publice intr-o economie de piata si anume, pe de o parte, acela de a veghea la buna functionare a pietei si pe de alta parte, de a garanta interesul general, in special satisfacerea nevoilor primordiale ale cetatenilor si conservarea bunurilor publice atunci când piata nu reuseste sa o faca.

Strategia nationala sta la baza fundamentarii, elaborarii si implementarii Planului multianual de dezvoltare a serviciilor comunitare de utilitati publice care are scopul de a asigura extinderea, modernizarea si eficientizarea furnizarii serviciilor comunitare de utilitati publice si a infrastructurii tehnico-edilitare aferente acestora la standarde europene, in conformitate cu angajamentele aplicabile serviciilor comunitare de utilitati publice, asumate de România prin Tratatul de aderare la Uniunea Europeana, semnat de România la Luxemburg la 25 aprilie 2005, ratificat prin Legea nr. 157/2005.

Strategia plaseaza serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare in sfera activitatilor de interes economic general, asa cum sunt ele definite in Carta Verde a UE si incerca sa alinieze aceste servicii la conceptul european, având la baza urmatoarele obiective fundamentale:

- **Descentralizarea** serviciilor publice si cresterea responsabilitatii autoritatilor locale cu privire la calitatea serviciilor asigurate populatiei;
- **Extinderea** sistemelor centralizate pentru serviciile de baza (alimentare cu apa potabila, canalizare, salubritate) si cresterea gradului de acces al populatiei la aceste servicii;
- **Restructurarea** mecanismelor de protectie sociala a segmentelor defavorizate ale populatiei si reconsiderarea raportului pret/calitate;
- **Promovarea** principiilor economiei de piata si reducerea gradului de monopol;
- **Atragerea capitalului** privat in finantarea investitiilor din domeniul infrastructurii locale;
- **Institutionalizarea** creditului local si extinderea contributiei acestuia la finantarea serviciilor comunale;
- **Promovarea** masurilor de dezvoltare durabila;
- **Promovarea** parteneriatului social si pregatirea continua a resurselor umane.

România, prin Tratatul de Aderare si-a asumat angajamente importante in sectorul de apa si apa uzata pentru transpunerea directivelor 98/83/CE referitoare la calitatea apei potabile respectiv 91/271/CE/1991 modificata si completata prin Directiva 98/15/EC/1998 privind epurarea apelor uzate urbane.

Din punct de vedere legislativ, prevederile actelor normative românești referitoare la sectorul de apa au fost aliniate cu acquisul comunitar. In urma negocierilor pentru Capitolul 22-Mediu, România si-a asumat o serie de angajamente ferme pentru realizarea investitiilor in sectorul de apa si apa uzata in decursul unor perioade de tranzitie relativ scurte.

In conformitate cu Tratatul de Aderare, România a obtinut perioade de tranzitie pentru conformarea cu acquis-ul comunitar pentru colectarea, descarcarea si epurarea apelor uzate municipale – pâna in 2015 pentru 263 aglomerari mai mari de 10 000 locuitori echivalenti (l.e.) si pâna in 2018 pentru 2.346 de aglomerari intre 2 000 si 10 000 locuitori echivalenti (l.e.). Perioade de tranzitie au fost obtinute, de asemenea, si pentru calitatea apei potabile pâna in 2015, pentru conformarea cu Directiva 98/83.

Mai mult, in urma negocierilor de aderare, România a declarat intregul sau teritoriu drept zona sensibila, acest aspect presupunând obligatia ca toate aglomerarile umane cu mai mult de 10.000 locuitori echivalenti sa fie prevazute cu statii de epurare cu grad avansat de epurare. In acest sens, România a considerat ca directia strategica adecvata este reprezentata de promovarea proiectelor regionale majore de investitii in infrastructura, dublate de regionalizarea utilitatilor ca element cheie in imbunatatirea calitatii serviciilor si a eficientei costurilor de capital si de operare si tintind indeplinirea obiectivelor de mediu si asigurarea viabilitatii investitiilor si a operarii sistemelor.

Principalele rezultate urmarite prin promovarea investitiilor in domeniul apei si apei uzate vizeaza realizarea angajamentelor ce deriva din directivele europene privind epurarea apelor uzate (91/271/EEC) si calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE)

Strategia de finantare pentru perioada 2014-2020 vizeaza cu prioritate consolidarea si extinderea procesului de regionalizare promovat prin POS Mediu 2007-2013.

Strategia nationala privind accelerarea dezvoltarii serviciilor comunitare de utilitati publice are urmatoarele obiective generale:

- a) atingerea conformitatii cu prevederile legislatiei UE aplicabile serviciilor comunitare de utilitati publice;
- b) respectarea angajamentelor asumate de România cu privire la implementarea acquis-ului comunitar aplicabil serviciilor comunitare de utilitati publice;
- c) atingerea conformitatii cu standardele comunitare privind calitatea si cantitatea serviciilor comunitare de utilitati publice;
- d) cresterea capacitatii de absorbtie a resurselor financiare alocate din fonduri comunitare si de atragere a fondurilor de investitii;
- e) cresterea capacitatii de elaborare, promovare si finantare a proiectelor de investitii aferente infrastructurii de interes local;
- f) cresterea graduala a capacitatii de autofinantare a serviciilor comunitare de utilitati publice si a infrastructurii tehnico-edilitare aferente, corespunzator nivelurilor acceptate in Uniunea Europeana;
- g) satisfacerea cerintelor de interes public ale colectivitatilor locale si cresterea bunastarii populatiei;
- h) adoptarea de norme juridice si reglementari care sa faciliteze modernizarea si dezvoltarea serviciilor comunitare de utilitati publice si a infrastructurii tehnico-edilitare aferente, deschiderea pietei, eficientizarea furnizarii/prestarii serviciilor si cresterea calitatii acestora;

Autoritatile administratiei publice locale sunt responsabile, tinând seama de cerintele planurilor de conformare, pentru realizarea sistemelor de alimentare cu apa, canalizare si epurare a apelor uzate orasenesti si pentru asigurarea conditiilor pentru ca serviciul public de alimentare cu apa si canalizare sa se conformeze la prevederile legale prin care sunt transpuse directivele UE.

Operatorii au responsabilitatea privind conformarea cu prevederile de calitate ale apei potabile furnizate, respectiv a apelor epurate evacuate in receptorii naturali, monitorizarea, informarea consumatorilor, a autoritatii de sanatate publica si a autoritatilor administratiei publice locale.

Pentru a se conforma cerintelor privind calitatea apei pentru consumul uman, România a preluat urmatoarele responsabilitati de implementare:

1. implementarea unui sistem de monitorizare a calitatii apei potabile pentru intreaga tara;
2. implementarea imbunatatirilor tehnologice la statiile de tratare a apei;
3. reabilitarea retelelor de transport si distributie a apei potabile;
4. inlocuirea instalatiilor pâna la nivelul utilizatorilor si generalizarea contorizarii.

Capitolul 2

Viziunea generala a autoritatii publice tutelare cu privire la misiunea si obiectivele intreprinderii publice, desprinsa din strategia nationala/locala din domeniul de activitate in care opereaza intreprinderea publica

Obiectivul general al societatii il reprezinta continuarea strategiei regionale de dezvoltare a sectorului de apa si apa uzata din judetele Cluj si Salaj in vederea indeplinirii cerintelor Acquis-ului de Mediu al Uniunii Europene prin promovarea investitiilor in domeniul apei si apei uzate pentru asigurarea conformarii cu directivele europene privind calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE) si epurarea apelor uzate (Directiva 91/271/EEC).

OBIECTIVE SPECIFICE:

- 1. Extinderea si reabilitarea retelei de transport si distributie a apei in localitati cu peste 50 de locuitori din judetele Cluj si Salaj;
- 2. Modernizarea Statiei de Tratare a Apei Gilau si reabilitarea/extinderea a 2 surse de alimentare cu apa din judetul Cluj ;
- 3. Extinderea si reabilitarea retelei de colectare a apei uzate pentru aglomerarile mai mari de 2.000 de l.e din judetele Cluj si Salaj;
- 4. Construirea/modernizarea/reabilitarea a 4 statii de epurare a apei uzate pentru aglomerarile mai mari de 2.000 de l.e din judetele Cluj si Salaj;
- 5. Implementarea si eficientizarea managementului namolului rezultat in cadrul procesului de epurare a apelor uzate prin realizarea unor instalatii de uscare a namolului si a facilitatilor conexe;
- 6. Intarirea capacitatii institutionale a operatorului regional in management si exploatarea infrastructurii

INDICATORI FIZICI

Indicatori fizici sisteme de alimentare cu apa: Conducta de aductiune Cluj-Salaj (164,1 km); Extindere si reabilitare retele de apa (1.379 km); Reabilitare si modernizare STAP Gilau; Reabilitare surse Floresti si Capusu Mare; Extindere sistem SCADA

Indicatori fizici sisteme de apa uzata: Extindere si reabilitare retele de canalizare (379 km); Statii de epurare ape uzate extinse/reabilitate (4 buc.); Extindere sistem SCADA; Implementarea si eficientizarea managementului namolului rezultat in cadrul procesului de epurare a apelor uzate prin realizarea unor instalatii de uscare si valorificare a namolului si a facilitatilor conexe.

Liniile strategice de dezvoltare continua si durabila a serviciului vor fi operationalizate prin asumarea Declaratiei de Misiune, care are in vedere urmatoarele principii:

- Compania se va situa ca un serviciu public competitiv la nivel international pe piata de profil a utilitatilor similare astfel incat sa devina competitiv ca operator regional unic al bazinului hidrografic Somes-Tisa;

- Compania va continua sa fie unul din operatorii regionali lideri la nivel national in privinta absorbtiei fondurilor Europene, din perspectiva continuarii programelor de investitii de modernizare, reabilitare si extindere, in vederea atingerii calitatii dorite a serviciului, a indeplinirii necesitatilor obiective de dezvoltare si a condititatilor asumate de Romania prin Capitolul de mediu al Tratatului de aderare;

- derularea serviciului se va realiza prin depunerea tuturor eforturilor in vederea asigurarii aceleiasi calitati inalte a serviciului pentru toti clientii, indiferent de localizarea acestora in aria deservita, urbana sau rurala;
- asigurarea unui management performant, cu o inalta eficienta cost/beneficiu, se va realiza tinand cont de suportabilitatea sociala a celor mai sarace categorii de clienti din aria deservita, in conformitate cu conditionalitatile asumate prin Memorandumurile/ Contractele de finantare si in conditiile acoperirii integrale a costului economic de prestare a serviciului;
- Compania isi va consolida politica de responsabilitate sociala astfel incat sa devina un etalon de implicare, eficienta si transparenta fata de actionari, administratori, comunitate si clienti;
- imbunatatirea continua a managementului operational se va realiza in conditiile continuarii asumarii politicii de mediu, dezvoltare durabila si gestionare integrata responsabila a resurselor de apa;
- managementul trebuie sa tina cont de faptul ca beneficiarul final real al intregii sale activitati este Clientul si comunitatea si ca atare se va derula in spiritul profesionalismului, respectului, consultarii si implicarii acestora in gestionarea serviciului.

Compania este producator de energie verde si participa pe bursa certificatelor verzi urmare a activitatii de obtinere a energiei electrice (si termice) din trei surse: Microhidrocentrala de la Tarnita (max 10.000MWh/an), biogazul rezultat din namolurile de epurare si utilizarea panourilor solare pentru alimentarea transmisiilor de date la obiectivele infrastructurii care nu sunt deservite de personal.

Alaturi de obiectivele de mai sus, se asteapta in medie in viitorul mandat indeplinirea unei serii de criterii de performanta in masura sa asigure indeplinirea scopurilor strategice ale intreprinderii publice, dupa cum urmeaza:

- Cresterea cifrei de afaceri - >8%;
- Cresterea productivitatii muncii – >100.000 lei/sal/an;
- Cresterea ratei profitului net – >5%;
- Reducerea perioadei de rambursare a datoriilor restante fata de indicatorul aprobat – < 70 zile;
- Reducerea perioadei de recuperare a creantelor – < 60 zile;
- Mentinerea lichiditatii generale – > 1.

Principiile directoare privind administrarea societatii in intervalul 2018- 2021, obiectivele fundamentale, tintele de performanta si prioritatile strategice prevazute in Planul de administrare se constituie in standarde de performanta obligatorii pentru directorul general al societatii, reprezentând parte a politicilor de dezvoltare a Companiei de Apa Somes S.A.

Capitolul 3

Mentiunea privind incadrarea intreprinderii publice in una dintre urmatoarele categorii de scopuri ale intreprinderii publice, respectiv comercial, de monopol reglementat sau serviciu public

Compania de Apa Somes S.A. se incadreaza in categoria societatilor furnizoare de servicii comunitare de utilitati publice.

Pachetul legislativ care guverneaza functionarea societatii este compus din:

- LEGEA nr. 31/1990 privind societățile
- LEGEA nr. 51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice
- LEGEA nr. 241/2006 a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare
- O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice
- ORDINUL nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial
- ORDINUL ANRSC nr. 88/2007 pentru aprobarea Regulamentului-cadru al serviciului de alimentare cu apa si de canalizare

- ORDINUL ANRSC nr. 90/2007 pentru aprobarea Contractului-cadru de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare
- LEGEA nr. 458/2002 privind calitatea apei potabile
- H.G. nr. 188/2002 pentru aprobarea unor norme privind condițiile de descărcare în mediul acvatic a apelor uzate
- H.G. nr. 246/2006 pentru aprobarea Strategiei naționale privind accelerarea dezvoltării serviciilor comunitare de utilități publice
- H.G. nr. 1 din 4 ianuarie 2017 pentru acordarea încrederii Guvernului, ANEXA nr. 2: PROGRAM DE GUVERNARE 2017-2020
- H.G. nr. 348/1993 privind contorizarea apei si a energiei termice la populatie,instituti publice si agenti economici
- ORDINUL MLPAT nr. 29/N/1993 pentru aprobarea Normativului-cadru privind contorizarea apei si a energiei termice la populatie, instituti publice si agenti economici
- O.G. nr. 27/ 2002 privind reglementarea activitatii de solutionare a petitiilor
- LEGEA nr. 171/1997 privind aprobarea Planului de amenajare a teritoriului național - Secțiunea a II-a Apa
- O.U.G. nr. 107/2002 privind înființarea Administrației Naționale "Apele Romane" (Tarife apa bruta)
- LEGEA nr. 107/1996, Legea apelor

Capitolul 4

Obiectul obligatiei si angajamentul autoritatii publice tutelare vizavi de modalitatea de asigurare a compensatiilor corespunzatoare sau de plata a obligatiei

Serviciile de utilitati publice sunt in responsabilitatea autoritatilor administratiei publice locale sau, dupa caz, a asociatiilor de dezvoltare intercomunitara cu obiect de activitate serviciile de utilitati publice, mandatate prin hotarâri ale autoritatilor deliberative ale unitatilor administrativ-teritoriale membre. Serviciile de utilitati publice se infiinteaza, se organizeaza si se gestioneaza cu respectarea prevederilor legale, potrivit hotarârilor adoptate de autoritatile deliberative ale unitatilor administrativ-teritoriale, in functie de gradul de urbanizare, de importanta economico-sociala a localitatilor, de marimea si de gradul de dezvoltare ale acestora si in raport cu infrastructura tehnico-edilitara existenta.

In organizarea, functionarea si dezvoltarea serviciilor de utilitati publice interesul general al comunitatilor locale este prioritar. Se vizeaza satisfacerea cât mai completa a cerintelor utilizatorilor, protejarea intereselor acestora, intarirea coeziunii economico- sociale la nivelul comunitatilor locale, precum si dezvoltarea durabila a unitatilor administrativ-teritoriale.

Compania de Apa Somes S.A. isi asuma raspunderea furnizarii serviciilor de alimentare cu apa si canalizare, sub controlul Autoritatii delegante, in conditiile si termenii contractului de delegare si in conformitate cu normele legale si de reglementare aplicabile.

Potrivit aceluiasi Contract de delegare, Autoritatea deleganta are si urmatoarele drepturi:

- de a finanta realizarea de lucrari necesare serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare;
- de a finanta anumite cheltuieli de exploatare aferente unor activitati atunci când acestea sunt mult mai mari decât veniturile realizate din respective activitate;
- de a contracta si garanta, in conditiile legii, imprumuturi pentru finantarea programelor de investitii din infrastructura aferenta serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare;
- de a aproba structura si ajustarile de tarife propuse de Operator, in conformitate cu prevederile legale in vigoare.

Autoritatea deleganta este autorizata sa acorde subventii Operatorului in urmatoarele cazuri:

- atunci când Autoritatea deleganta impune obligatii specifice pentru executarea serviciului public care pot afecta echilibrul economic sau financiar al delegarii;
- atunci când prestarea serviciului public necesita investitii care, tinând cont in special de numarul utilizatorilor si totalul investitiilor respective, ar impune o

majorare a tarifelor care ar excede limitele relevante indicate de studiile privind puterea de cumparare (de suportare a costurilor) a utilizatorilor;

Subventiile nu vor fi acordate decât in cazul in care sunt permise din punct de vedere al normelor privind ajutorul de stat.

Printre alte obligatii ale Autoritatii delegante mentionam:

- mentinerea fondului IID (Fondul de intretinere, inlocuire si dezvoltare);
- realizarea demersurilor necesare pentru indeplinirea prevederilor acordurilor de imprumut subsidiar si garantie incheiat cu Ministerul Finantelor Publice;
- contribuirea la fondul IID cu surse din bugetul unitatii administrative teritoriale;
- prevederea si constituirea in bugetul propriu de surse de finantare pentru plata obligatiilor ce ii revin in constituirea fondului IID.

Capitolul 5

Asteptari in ceea ce priveste politica de dividende din profitul net aplicabila intreprinderii publice

Potrivit O.G. nr. 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, destinatiile repartizarii profitului sunt:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilitati fiscale prevazute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti, cu exceptia pierderii contabile reportate provenite din ajustarile cerute de aplicarea IAS 29 "Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste", potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara si Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva 86/635/CEE si cu Standardele Internationale de Contabilitate aplicabile institutiilor de credit;
- c¹) constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobânzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi externe;
- d) alte repartizari prevazute de lege;
- e) participarea salariatilor la profit; societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si regiile autonome care s-au angajat si au stabilit prin bugetele de venituri si cheltuieli obligatia de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajatilor lor in relatie cu acestea, pot acorda aceste drepturi in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, in exercitiul financiar de referinta;
- f) minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a) - f) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare, , putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

Compania de Apa Somes S.A. nu va distribui dividende pe durata executarii Contractului de Delegare" (art. 22.5 din Actul Constitutiv).

Compania repartizeaza profitul net pentru constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobânzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi externe (art. 1, al. c1 din O.G. nr. 64 din 30 august

2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome).

Din profitul net Compania asigura resursele necesare platii serviciului datoriei publice pentru creditele contractate de la BEI (program ISPA si program POS MEDIU etapa I 2007-2015) si cofinantarea programelor de investitii in infrastructura publica.

Capitolul 6

Asteptari privind politica de investitii aplicabila intreprinderii publice

Planul de investitii pe termen lung 2014-2037, cuprinde investitiile necesare pentru conformarea tintelor stabilite prin directivele europene pentru apa si apa uzata, respectiv:

- Directiva nr. 91/27/CEE
- Directiva 98/83/CE

In anii anteriori aderarii României la UE, au fost derulate mai multe programe vizând îmbunătățirea infrastructurii specifice de apa si canalizare.

Principalul instrument de finantare a innoirii si dezvoltarii infrastructurii de apa si canalizare inainte de aderarea României la UE a fost insa ISPA (Instrumentul pentru Politici Structurale de Pre-Aderare). Municipii si localitati importante din 29 de judete ale tarii au beneficiat de aceste programe, realizând investitii semnificative in infrastructura de apa si in mod special in cea de canalizare.

Strategia de finantare pentru perioada 2014-2020 prin programul POIM vizeaza cu prioritate consolidarea si extinderea procesului de regionalizare promovat prin POS Mediu 2007-2013.

Prin Programul Operational Infrastructura Mare- Obiectiv specific 3.2 2 se vor promova actiuni ce contribuie la indeplinirea prioritatilor din Tratatul de Aderare pentru sectorul de apa si apa uzata si care reprezinta continuarea strategiilor anterioare, finantate prin ISPA si POS Mediu 2007 - 2013.

Principalele rezultate urmarite prin promovarea investitiilor in domeniul apei si apei uzate vizeaza realizarea angajamentelor ce deriva din directivele europene privind epurarea apelor uzate (91/271/EEC) si calitatea apei destinate consumului uman (Directiva 98/83/CE):

- *ape uzate urbane colectate si epurate (din perspectiva incarcarii organice biodegradabile) pentru toate aglomerarile mai mari de 2.000 l.e. si serviciu public de alimentare cu apa potabila, controlata microbiologic, in conditii de siguranta si protectie a sanatatii, extins la populatia din localitatile cu peste 50 locuitori*

In conformitate cu prevederile Ordonantei de urgenta nr. 198/2005 privind constituirea, alimentarea si utilizarea Fondului de intretinere, inlocuire si dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene, *Operatorul si unitatea administrativ-teritoriala care realizeaza proiecte cu asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene au obligatia ca de la semnarea memorandumului de finantare sau acordului de imprumut pentru cazurile specificate la art. 3 alin. (1) din ordonanta de urgenta sa constituie potrivit art. 3 Fondul IID pe intreaga perioada de viata a investitiei.*

Unitatea administrativ-teritoriala contribuie la Fondul IID cu sume incasate in bugetele locale sau judetene, dupa caz, cel putin egale cu:

- a) varsamintele din profitul net de la regia autonoma de interes local sau judetean care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;
- b) dividendele de la societatea comerciala cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;
- c) redeventa aferenta bunurilor concesionate societatii comerciale care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene. In cazul in care imprumutatul este unitatea administrativ-teritoriala, redeventa anuala va fi stabilita la un nivel care sa acopere cel putin serviciul datoriei publice pentru anul respectiv aferent imprumutului de cofinantare contractat de unitatea administrativ-teritoriala;
- d) impozitul pe profit platit de operator unitatii administrativ-teritoriale;

e) dobânzi aferente disponibilitatilor Fondului IID;

f) TVA-ul platit din Fondul IID si recuperat ulterior de la bugetul de stat, in maximum 30 de zile lucratoare.

Operatorul/unitatea administrativ-teritoriala care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene utilizeaza Fondul IID in urmatoarea ordine de prioritati pentru:

a) *plata serviciului datoriei publice guvernamentale constând in rate de capital, dobânzi, comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor contractate sau garantate de stat, destinate cofinantarii proiectelor care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;*

b) *plata serviciului datoriei publice locale constând in rate de capital, dobânzi, comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor contractate sau garantate de autoritatea administrativ-teritoriala, destinate cofinantarii proiectelor care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;*

b¹) *plata serviciului datoriei constând in rate de capital, dobânzi, comisioane si alte costuri aferente imprumuturilor contractate de operatorul/operatorul regional, destinate cofinantarii proiectelor care beneficiaza de asistenta financiara nerambursabila din partea Uniunii Europene;*

c) *cheltuieli neeligibile reprezentând cheltuielile de achizitie sau productie a activelor corporale utilizate pentru implementarea proiectelor care beneficiaza de asistenta tehnica nerambursabila din partea Uniunii Europene daca autoritatea responsabila executa pregatirea terenului si a lucrarilor de constructie pe cont propriu, cheltuielile cu achizitia sau inchirierea altor active care sunt considerate neeligibile, inchirierea activelor fixe care sunt parte a cheltuielilor de capital, cheltuielile cu functionarea unitatii de implementare a proiectului, precum si pentru alte categorii de cheltuieli neeligibile necesare proiectului;*

d) *intretinerea, inlocuirea si dezvoltarea activelor date in administrare sau in concesiune, inclusiv a celor dezvoltate cu finantare nerambursabila din partea Uniunii Europene si in conformitate cu programul aprobat de autoritatea administratiei publice locale sau cu programul specific de operare si intretinere, convenit cu Comisia Europeana sau cu banca cofinantatoare;*

e) *plata TVA-ului aferent lucrarilor de constructie, intretinerii, inlocuirii si dezvoltarii activelor realizate cu finantare nerambursabila din partea Uniunii Europene si in conformitate cu programul aprobat de autoritatea administratiei publice locale sau cu programul specific de operare si intretinere, convenit cu Comisia Europeana sau cu banca cofinantatoare;*

Asteptarile autoritatii publice tutelare si ale actionbarilor cu privire la cheltuielile de capital si reducerile acestora sunt:

- Aprobarea cheltuielilor viitoare de capital necesare indeplinirii obiectivelor societatii cu respectarea legislatiei in vigoare privitoare la fundamentarea, aprobarea investitiilor publice, respectarea legislatiei privind achizitiile publice si a dispozitiilor legale privind protectia mediului.
- Luarea masurilor necesare pentru achitarea, cu prioritate, a obligatiilor la bugetul de stat, local, la bugetul asigurarilor sociale de stat, a masurilor pentru prevenirea inregistrarii de plati restante catre furnizori si, implicit, inregistrarea de cheltuieli suplimentare - majorari penalitati de intârziere , dobânzi, etc.
- Imbunatatirea procedurilor de colectare a creantelor care sa se adreseze consumatorilor cu vointa redusa de plata
- Implementarea metodelor corespunzatoare pentru cresterea gradului de satisfacere a exigentelor consumatorilor, pentru imbinatatirea calitatii apei potabile, pentru implementarea de metode eficiente de gestionare a namolurilor prin metode de valorificare si eliminare cu impact minim asupra mediului
- Implementarea masurilor corespunzatoare pentru reducerea costurilor, pentru cresterea productivitatii muncii si cresterea performantelor societatii
- Masuri de administrare optima a infrastructurii

Capitolul 7

Dezideratele autoritatii publice tutelare cu privire la comunicarea cu organele de administrare si conducere ale intreprinderii publice

Comunicarea dintre organele de administrare ale Companiei de Apa Somes S.A. si autoritatea publica tutelara se va face conform prevederilor O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si a prevederilor Actului constitutiv al Companiei.

In cadrul consiliului de administratie si a comitetelor consultative constituite in cadrul consiliului se analizeaza situatia financiara a companiei, perspectivele si evolutiile, premisele si gradul de realizare a indicatorilor de eficienta si performanta stabiliti prin Planul de administrare ca instrument de conducere.

Indicatorii de performanta din Planul de administrare se raporteaza trimestrial, stabilirea gradului de indeplinire se face dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

Directorul general are obligatia sa instiinteze autoritatea tutelara si actionarii, in cazul in care se constata o deviere de la indicatorii de performanta stabiliti.

Directorul general are obligatia sa intocmeasca si sa inainteze actionarilor informatiile din raportarile prevazute de Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

Astfel, comunicarea dintre autoritatea publica tutelara, actionari si intreprinderea publica se va face periodic, vizand in principal, dar fara a se limita la gradul de indeplinire a obiectivelor si la evolutia indicatorilor de performanta.

In cazul imposibilitatii / abaterii de la indeplinirea obiectivelor si a indicatorilor de performanta stabiliti in contractele de mandat, directorul general are obligatia de a notifica in scris autoritatea publica tutelara si actionarii, cu privire la cauzele care au determinat nerealizare si impactul asupra obiectivelor si indicatorilor de performanta.

Capitolul 8

Asteptari privind calitatea si siguranta serviciilor prestate de intreprinderea publica

Funcțiile managementului calitatii, având in vedere procesul managerial si specificul managementului calitatii sunt: planificarea (transpunerea doleantelor clientilor in caracteristici ale produselor si serviciilor oferite precum si dezvoltarea proceselor care sa faca posibila realizarea acestor caracteristici), organizarea (determinarea structurilor administrative, afectarea resurselor necesare fiecarui proces), coordonarea (existenta unei comunicari adecvate in toate procesele), antrenarea (motivarea prin implicare a personalului companiei), tinerea sub control (activitati de supraveghere a desfasurarii proceselor si de evaluare a rezultatelor), asigurarea (activitati preventive in ceea ce priveste corectitudinea si eficacitatea activitatilor de planificare, organizare, coordonare, antrenare si tinere sub control, in scopul de a garanta obtinerea rezultatelor la nivelul dorit) si imbunatatirea calitatii.

La fel de importante ca functiile managementului calitatii sunt principiile managementului calitatii, principii care , intr-o societate condusa de un management performant, inspira in activitate toti angajatii:

- orientarea catre clienti;
- leadership;
- implicarea personalului;
- abordarea procesuala;
- abordarea managementului ca sistem;
- imbunatatirea continua;
- managementul pe baza de fapte;
- relatii cu furnizorii reciproc avantajoase.

Se asteapta ca in viitorul mandat directorul general al Companiei sa faca demersurile necesare integrarii mai-sus mentionatelor principii ale managementului calitatii in activitatea cotidiana a intreprinderii, prin:

- setarea unor obiective concrete de calitate pentru cel puțin toți directorii societății
- urmărirea activă a atingerii acestor obiective
- revizuirea tuturor procedurilor operaționale pentru a se asigura integrarea acestor principii
- maparea proceselor cheie de management, de adăugare de valoare, de asigurare de resurse, de suport și de calitate și identificarea nevoilor de îmbunătățire

Managementul companiei trebuie să fie implicat direct în menținerea, dezvoltarea și îmbunătățirea sistemului de management al calității și îmbunătățirea continuă a eficacității acestuia, asigurându-se că au fost stabilite politici în domeniul calității, obiectivele calității și menținerea resurselor necesare perfecționării sistemului de management al calității. În acest sens, standardele în materie sunt asigurate prin menținerea calității SMC conform cerințelor SR EN ISO 9001:2015. La nivel legal-instituțional, definițiile pentru asigurarea calității și siguranței produselor de asigurare sunt reglementările legale aplicabile activității specifice, vizând atât produsele de, cât și adecvarea de capital pe care companiile activând pe această piață trebuie să le asigure. Controlul și monitorizarea asigură minimizarea potențialului de producere de evenimente nedorite, precum și mitigarea riscurilor specifice.

Așteptările autorității publice tutelate cu privire la calitatea și la siguranța produselor și serviciilor societății sunt în primul rând cele legate de îndeplinirea obiectivului principal al implementării proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din zona geografică deservită de companie în perioada 2014- 2020, respectiv :

Adoptarea de soluții rentabile din punct de vedere tehnico-economic, ținând cont de următoarele elemente:

- Configurația localităților, în sensul aglomerărilor așa cum au fost descrise în Directiva privind epurarea apelor uzate urbane (91/271/CEE) și în termenii și definițiile aferente;
- Opțiunile privind tratarea apei, respectiv epurarea apei uzate pentru a răspunde la cerințele respectivelor zone de alimentare cu apă/ aglomerări, definite în funcție de mărimea lor;
- Finalizarea măsurilor propuse conform planificării, ținând cont și de perioadele de tranziție stabilite.
- Regionalizarea calității serviciilor de apă și apă uzată.

Autoritatea publică tutelată așteaptă ca în următorul mandat numărul incidentelor de calitate și al reclamațiilor referitoare la calitatea apei să scadă cu 30% iar cele referitoare la calitatea serviciilor să scadă cu 20%.

Capitolul 9

Așteptări în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative

Atribuțiile directorului general al societății sunt cele prevăzute de Legea societăților nr. 31/1990, Actul constitutiv al Societății, Contractele de Mandat (administrare) și legislația specifică domeniului de activitate al societății.

Așteptările autorității publice tutelate în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative au drept fundament câteva valori și principii care trebuie să guverneze comportamentul etic și profesional al administratorilor:

1. Etica managerială: directorul general va respecta Codul de Etică. Mai mult, va lua și aplica decizii care impactează angajații, ținând cont de recompensarea identică pentru contribuție identică un principiu universal de etică managerială. În plus, directorul general va acționa întotdeauna în favoarea intereselor societății.

2. Profesionalismul: Toate atribuțiile de serviciu care revin directorului general al societății trebuie îndeplinite cu maximum de eficiență și eficacitate, la nivelul de competență necesar și în cunoștința de cauză în ceea ce privește reglementările legale; directorul general va face toate diligentele necesare pentru creșterea continuă a nivelului lor de competență și pentru creșterea nivelului de competență al angajaților societății;

3. Imparțialitatea și nediscriminarea: principiu conform căruia directorul general este obligat să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios

sau de alta natura, in exercitarea atributiilor functiei; directorului general ii este interzis sa solicite sau sa accepte, direct ori indirect, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material, sau sa abuzeze de functia pe care o au ;

4. Libertatea de gândire si de exprimare: principiu conform caruia directorul general poate sa-si exprime si sa-si fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept si a bunelor moravuri;

5. Onestia, cinstea si corectitudinea: principiu conform caruia directorul general in exercitarea mandatului trebuie sa respecte, cu maxima seriozitate , legislatia in vigoare;

6. Deschiderea si transparenta: principiu conform caruia activitatile directorului general, in exercitarea functiilor lor sunt publice si pot fi supuse monitorizarii cetatenilor;

7. Confidentialitatea: principiu conform caruia directorul general trebuie sa garanteze confidentialitatea informatiilor care se afla in posesia sa.

In conformitate cu prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, activitatea organelor de conducere trebuie sa fie transparenta si accesibila, garantând o buna comunicare.

In privinta guvernantei corporative, autoritatea publica tutelara asteapta ca directorul general sa initieze si sa finalizeze demersul de implementare a unui sistem informatic integrat care sa permita corelarea in timp real a informatiilor din toate zonele organizatiei precum si elaborarea unor rapoarte la zi referitoare la rezultatele si performantele societatii. Acest sistem va permite monitorizarea atenta si detaliata a rezultatelor obtinute si deci va permite luarea de decizii corective imediat ce se sesizeaza un ecart intre rezultate si obiectivele stabilite.

Procesul de implementare a acestui sistem va permite si imbunatatirea proceselor cheie ale societatii.

In egala masura, tot in sensul asigurarii guvernantei corporative a societatii, actionarii asteapta ca, in cel mai scurt timp, directorul general sa finalizeze implementarea sistemelor de management prin obiective si de management al performantei, sisteme care permit trasabilitatea performantei individuale si de grup si responsabilizeaza fiecare angajat in sensul contribuii la atingerea obiectivelor societatii, securizand astfel in buna masura rezultatele societatii.

Controlul intern este un proces la care participa tot personalul societatii, inclusiv directorul general, conceput sa furnizeze o asigurare rezonabila privind realizarea urmatoarelor obiective:

- a) desfasurarea activitatii in conditii de eficienta si rentabilitate;
- b) controlul adecvat al riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor societatii;
- c) furnizarea unor informatii corecte, relevante, complete si oportune structurilor implicate in luarea deciziilor in cadrul societatilor si utilizatorilor externi ai informatiilor;
- d) protejarea patrimoniului;
- e) conformitatea activitatii societatii cu reglementarile legale in vigoare, politica si procedurile Societatii.
- f) realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor, stabilite în concordanta cu propria ei misiune, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficienta;
- g) protejarea fondurilor publice împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;
- h) respectarea legii, a reglementărilor și deciziilor conducerii;
- i) dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvată prin rapoarte periodice.

In vederea indeplinirii acestor obiective, societatea elaboreaza si revizuieste periodic Politica de control intern pentru ca aceasta sa corespunda necesitatilor si evolutiei societatii.

Societatea va dispune astfel de un sistem adecvat de control intern asupra procesului de management al riscurilor, care implica analize independente si regulate, evaluari ale eficacitatii sistemului si, acolo unde se impune, asigurarea remedierii deficientelor constatate.

In vederea asigurarii unei culturi de etica si conformitate si a unui sistem de guvernanta adecvat, a promovarii valorilor si principiilor care asigura o buna conduita in relatie cu toate partile interesate si pastrarea unei bune reputatii pe piata, membrii organului de conducere vor trebui sa asigure indeplinirea permanenta a urmatoarelor cerinte:

- detinerea de competenta si experienta profesionala, precum si o buna reputatie si integritate pe tot parcursul detinerii functiei;
- asigurarea cerintelor guvernantei corporative: structura organizatorica transparenta si adecvata, alocarea adecvata si separarea corespunzatoare a responsabilitatilor,
- administrarea corespunzatoare a riscurilor/managementul riscurilor, adecvarea politicilor si strategiilor, precum si a mecanismelor de control intern, asigurarea unui sistem eficient de comunicare si de transmitere a informatiilor, aplicarea unor proceduri operationale solide care sa impiedice divulgarea informatiilor confidentiale;
- mentinerea standardelor etice si profesionale pentru a asigura un comportament profesional si responsabil la nivelul entitatii reglementate in vederea prevenirii aparitiei conflictelor de interese (Cod de Etica, Politica privind administrarea conflictelor de interese);
- indeplinirea cerintelor de competenta si onorabilitate prevazute de reglementarile aplicabile;
- mentinerea nivelului de competenta relevat in matricea de competente a directorului general la momentul nominalizarii, relevat in evaluarea anuala a nivelului de competenta individuala a directorului general;
- cunoasterea, respectarea si aplicarea cu profesionalism a legislatiei specifice societatii, strategia si politicile societatii, Codul de etica, normele, procedurile, acordurile si conventiile care reglementeaza activitatea;
- evitarea conflictelor de interese (sa se asigure in permanenta ca interesele lor personale sau profesionale -bdirecte sau indirecte - nu sunt in conflict cu interesele societatii si sa se asigure ca procedurile si controalele implementate la nivelul societatii sunt adecvate pentru identificarea, raportarea si gestionarea corespunzatoare a conflictelor de interese actuale si potentiale);

Directorul general al companiei este responsabil si pentru stabilirea si revizuirea principiilor cadrului de administrare a activitatii si a valorilor corporative ale institutiei, inclusiv a celor stabilite prin intermediul unui cod etica si conduita.

Codul de Etica defineste idealurile, valorile si principiile pe care angajatii le respecta si le aplica in activitatea desfasurata in cadrul companiei. Codul de etica urmareste promovarea valorilor si principiilor etice in cadrul companiei in vederea cresterii calitatii serviciilor oferite si a protejarii reputatiei si are un rol educativ, de reglementare si de impunere a valorilor promovate.

Totodata, directorul general al companiei trebuie sa asigure un cadru adecvat si eficace aferent controlului intern care sa includa functiile de administrare, de conformitate si de audit intern, precum si un cadru corespunzator privind raportarea financiara si contabilitatea.

Directorul general trebuie sa-si exercite responsabilitatile cu onestitate, integritate si obiectivitate.

Directorul general raspunde pentru prejudiciile cauzate societatii prin actele îndeplinite, când dauna nu s-ar fi produs dacă ei ar fi exercitat supravegherea impusă de îndatoririle funcției lui.