

JUD. Bacău, mun. Bacău
Centru de Afaceri și Expozițional Bacău
Calea Doctor Alexandru Șafran, nr. 145
Clădirea Incubatorului de Afaceri
C.U.I. : 25404764



Conturi: CEC BANK : RO34CECEB00030RON2559886

Nr. 511 din 19.06.2024

Raport de monitorizare a operatorului regional S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A. pentru anul 2023

1. Datele de identificare ale autorității publice tutelare care efectuează monitorizarea:

ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ BACĂU

- înregistrată în Registrul Asociațiilor și Fundațiilor la Judecătoria Bacău cu nr. 7389/180/2008
- CIF 25404764

2. Datele de identificare ale întreprinderii publice:

S.C. COMPANIA REGIONALA DE APA S.A. BACĂU

- Sediul: Str. Henri Coandă nr. 2 Bacău
- Tel 0372401301; Fax 0234551175
- e-mail manager@apabacau.ro
- înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului J4/789/27.09.2010
- CUI RO 27429315.

3. Cadrul legal aplicat:

1. art. 10, alin.(5), art. 27 din Legea 51/2006 republicată - Legea serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare;
2. art. 2, punctul 3, lit. c), art.2[^]5, din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

4. Scopul raportului:

Evaluarea performanțelor întreprinderii publice SC CRAB SA, în concordanță cu obiectivele asumate și adoptarea măsurilor de creștere a performanțelor și profitabilității operatorului regional privind serviciul furnizat/prestat, de administrare a sistemelor de apă și de canalizare și de extindere a ariei de operare;

5. Baza legală

Raportul de monitorizare a fost elaborat în baza O.U.G. privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice nr. 109/2011, cu modificări și completări, care prevede obligații atât în sarcina autorității publice tutelare, cât și în sarcina întreprinderii publice, astfel:

- Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Bacău, în calitate de autoritate publică tutelară, monitorizează îndeplinirea obiectivelor asumate de către întreprinderea publică SC CRAB SA și adoptă măsuri pentru respectarea cadrului legal privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, pentru creșterea performanțelor și profitabilității operatorului regional și raportează către

AMEPIP informațiile obținute în urma monitorizării și măsurile luate, conform prevederilor art. 2, punctul 3, lit.c) și art.2⁵, lit. f).

- întreprinderea publică SC CRAB SA prezintă autorității publice tutelare și AMEPIP, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează, un raport care include stadiul îndeplinirii obiectivelor sale în materie de governanță corporativă și transparență, precum și stadiul îndeplinirii indicatorilor financiari și nefinanciari asumați. Autoritatea publică tutelară utilizează informațiile transmise de întreprinderea publică pentru a monitoriza și ajusta, după caz, planul de administrare al întreprinderii publice, conform prevederilor art. 57, alin.(2);

6. Documentele utilizate în activitatea de monitorizare

Informațiile cuprinse în prezentul raport sunt furnizate de către Compania Regională de Apă Bacău și au drept scop evidențierea rezultatelor obținute de către aceasta în anul 2023, reflectând totodată gradul de realizare al obiectivelor strategice propuse și a indicatorilor de performanță și asigurarea transparenței activității desfășurate, în concordanță cu obligațiile ce îi revin potrivit legislației în vigoare.

- ✓ Planul de administrare 2019-2023 al Consiliului de administrație Compania Regională de Apă Bacău SA, înregistrat sub nr.336/5408/29.04.2021;
- ✓ Raportul anual al administratorilor societății pe anul 2023, avizat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 7/19.04.2024 și aprobat în ședința ordinară a A.G.A. CRAB SA, fiind adoptată Hotărârea nr. 1/23.05.2024.

7. Prezentarea întreprinderii publice SC CRAB SA

Operatorul regional S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A. asigură serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare și administrează infrastructura de apă și apă uzată de la nivelul a 23 de unități administrativ-teritoriale din județul Bacău, în baza unui contract de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Bacău și concomitent, derulează lucrări de investiții pentru modernizarea și dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare în 40 de unități administrativ-teritoriale, membre ale asociației.

Activitatea operatorului se desfășoară în baza licenței clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare emisă prin Ordinul ANRSC nr.08/11.01.2021.

8. Politica de Acționariat a Autorității Tutelare

Operatorul regional de apă și canalizare, SC Compania Regională de Apă Bacău S.A., al cărui capital social este deținut în totalitate de către unitățile administrativ teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Bacău, desfășoară exclusiv activități din sfera serviciilor publice de apă și canalizare. Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Bacău, în baza mandatului încredințat de unitățile administrativ-teritoriale membre, exercită controlul direct asupra deciziilor strategice ale SC CRAB SA în legătură cu serviciul asigurat.

Structura acționariatului Companiei Regionale de Apă Bacău, fără modificări în anul 2023, se prezintă după cum urmează:

Actionar	Numar de actiuni	Procent actiuni detinute
Municipiul Bacău	1.235.000	51,36%
Județul Bacău	1.101.983	45,82%
Orasul Darmanesti	3.832	0,16%
Orasul Tg. Ocna	3.606	0,15%

Actionar	Numar de actiuni	Procent actiuni detinute
Comuna Dofteana	2.967	0,12%
Comuna Nicolae Balcescu	2.478	0,10%
Comuna Margineni	2.403	0,10%
Comuna Poduri	2.200	0,09%
Orasul Buhusi	2.174	0,09%
Comuna Balcani	2.141	0,09%
Comuna Racaciuni	2.131	0,09%
Municipiul Moinesti	1.974	0,08%
Comuna Agas	1.837	0,08%
Comuna Faraoani	1.553	0,06%
Comuna Beresti Tazlau	1.551	0,06%
Comuna Manastirea Casin	1.495	0,06%
Comuna Targu Trotus	1.428	0,06%
Comuna Berzunti	1.425	0,06%
Comuna Corbasca	1.420	0,06%
Comuna Rachitoasa	1.417	0,06%
Comuna Letea Veche	1.341	0,06%
Comuna Pargaresti	1.287	0,05%
Comuna Magiresti	1.279	0,05%
Comuna Stanisesti	1.273	0,05%
Comuna Filipesti	1.271	0,05%
Comuna Sanduleni	1.145	0,05%
Comuna Stefan Cel Mare	1.142	0,05%
Comuna Motoseni	1.070	0,04%
Comuna Solont	1.067	0,04%
Comuna Casin	1.065	0,04%
Comuna Parincea	1.056	0,04%
Comuna Hemeiusi	1.004	0,04%
Comuna Palanca	1.001	0,04%
Comuna Ungureni	993	0,04%
Comuna Brusturoasa	934	0,04%
Comuna Plopana	864	0,04%
Comuna Cotofanesti	859	0,04%
Comuna Scorteni	852	0,04%
Comuna Dealu Morii	848	0,04%
Comuna Gaiceana	844	0,04%
Comuna Lipova	785	0,03%
Comuna Buciumi	785	0,03%
Comuna Secuieni	770	0,03%
Comuna Strugari	705	0,03%
Comuna Traian	701	0,03%
Comuna Ardeoani	701	0,03%
Comuna Prajesti	651	0,03%

Actionar	Numar de actiuni	Procent actiuni detinute
Comuna Vultureni	625	0,03%
Comuna Sarata	566	0,02%
Comuna Tatarasti	561	0,02%
Comuna Colonesti	556	0,02%
Comuna Izvorul Berheciului	494	0,02%
Comuna Damienesti	437	0,02%
Comuna Birsanesti	10	0,0004%
Comuna Blagesti	10	0,0004%
Comuna Caiuti	10	0,0004%
Comuna Cleja	10	0,0004%
Comuna Girleni	10	0,0004%
Comuna Gioseni	10	0,0004%
Comuna Gura Vaii	10	0,0004%
Comuna Livezi	10	0,0004%
Comuna Luizi Calugara	10	0,0004%
Comuna Orbeni	10	0,0004%
Comuna Pirjol	10	0,0004%
Comuna Racova	10	0,0004%
Comuna Saucesti	10	0,0004%
Comuna Tamasi	10	0,0004%
Comuna Valea Seaca	10	0,0004%
Comuna Zemes	10	0,0004%
Comuna Magura	10	0,0004%
Total	2.404.717	100%

9. Obiectivele politicii de acționariat

Pentru îndeplinirea obligațiilor asumate prin contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare privind asigurarea continuă a alimentării cu apă, respectiv colectarea și epurarea apelor uzate la nivelul parametrilor ceruți în prescripțiile tehnice și conform cerințelor indicatorilor de performanță aferenți serviciului, pentru toți locuitorii din cadrul ariei de operare, concomitent cu modernizarea și dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată, autoritatea publică tutelară a adoptat Scrisoarea de Așteptări privind performanțele așteptate de la Consiliul de Administrație C.R.A.B. S.A., Directorul General și Directorul Economic din cadrul C.R.A.B. S.A.

Politica ADIB privind performanțele așteptate de la întreprinderea publică a fost sintetizată în obiective și indicatori care au fost adoptați de către Consiliul de Administrație al SC CRAB SA în *Planul de administrare SC Compania Regională de Apă Bacău SA pentru perioada 2019-2023*, astfel:

1. Eficiență și eficacitatea economică

- a. Creșterea eficienței energetice în sistemele de alimentare cu apă potabilă și canalizare în vederea reducerii costurilor aferente;
- b. Creșterea eficienței sistemelor de distribuție ale apei potabile prin programe dedicate reducerii apei nefacturate (NRW) -pierdere sau furt;
- c. Plata datoriilor;

- d. Ponderea cheltuielilor cu apa care nu aduce venituri;
- e. Productivitatea muncii.

2. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- a. Asigurarea prin îmbunătățire continuă a serviciilor prestate (apă, canalizare și conexe) la nivelul de calitate adaptat la așteptările clienților și la cerințele legale;
- b. Informarea promptă a clienților cu privire la intervențiile asupra rețelei de distribuție a apei potabile;

3. Orientarea către client

- a. Obținerea unui grad înalt de încredere al clienților și al publicului în general privind activitatea companiei
- b. Îmbunătățirea standardelor de servire a consumatorilor prin adaptarea la nevoile reale ale acestora în relațiile cu Compania, inclusiv dezvoltarea platformelor de interacțiune on-line pentru rezolvarea problemelor publicului;

4. Competență profesională

- a. Îmbunătățirea, în sensul eficacității, a sistemului de evaluare periodică a personalului, a sistemului de motivare și de dezvoltare a RU;
- b. Îmbunătățirea calității generale a forței de muncă prin implementarea și menținerea unor mecanisme de instruire/participare la programe de perfecționare;

5. Grija pentru mediu

- a. Asigurarea conformării la Directivele UE în domeniul gestionării resurselor naturale, în special Directiva Cadru a Apei;

6. Grija pentru sănătatea populației

7. Obiectivele activităților de bază și ale activităților conexe din cadrul Companiei sunt:

- a. Creșterea gradului de acoperire cu servicii de apă/canal pe aria de operare, atingerea valorii de 100% pentru ambele servicii;
- b. Instaurarea unui sistem de planificare strategică și punerea în practică prin implementarea Planului de investiții;
- c. Punerea la punct și menținerea actualizată a unui mecanism de gestionare a riscurilor și a amenințărilor externe identificate.

10. Indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la țintele asumate în Planul de administrare 2019-2023, de către Consiliul de Administrație S.C. CRAB S.A.

Categorie	Indicator	U.M.	Formula de calcul	Valoare țintă	Pondere (%)	Obiectiv strategic
Indicatori financiari						
Eficiența economică	Consum specific de energie electrică pe unitate de apă produsă și distribuită	Kwh/mc	Consum de energie electrică aferent proceselor de captare, transport apă brută, tratare apă/cantitatea de apă potabilă produsă și distribuită	Reducere cu 4% în cei 4 ani de mandat (1%/an	2	1.a
	Consum specific de energie electrică pe	Kwh/mc	Consum de energie electrică aferent proceselor de	Reducere cu 4% în	2	1.a

	unitate de apă uzată și meteorică epurată		colectare, transport și epurare a apelor uzate și meteorică epurată	cei 4 ani de mandat (1%/an)		
	Creșterea volumului de apă potabilă facturat în anul 2023, având ca referință anul 2019 (mc) 13.484.881,46	mc	Volum de apă potabilă facturat	Creștere cu 4% pe mandat (1%/an)	2	1.b
	Diminuarea pierderilor de apă din rețea prin programul de înlocuire a contorilor (buc)	buc	-	1678-2019 157-2020 614-2021 777-2022 157-2023	2	1.b
	Ponderea cheltuielilor cu apa care nu aduce venituri (NRW) în cifra de afaceri		(Total apă brută și tratată plătită-total apa facturată)/total apă brută și tratată plătită*100	2021-0 2022-1 2023-1,5	2	1.b
	Productivitatea fizică a muncii	-	Producția fizică totală/numărul mediu de salariați	2020-119 2021-121 2022-125 2023-129	3	4
Datorii	Plata datoriilor către bugetul de stat	%	Măsurat cu indicatorul $I=C1*100$, C1 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care nu au fost achitate la scadență	100%	2	1.c
	Plata tuturor datoriilor către bugetele locale	%	Măsurat cu indicatorul $I=C2*100$, C2 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care nu au fost achitate la scadență	100%	2	1.c
	Rambursarea ratelor și dobânzilor aferente contractelor de cofinanțare pentru proiectele de investiții	%	Măsurat cu indicatorul $I=C3*100$, C3 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care nu au fost achitate la scadență	100%	3	1.c
Indicatori operaționali nefinanțari						
Calitate servicii/produse	Gradul de conformare a calității apei potabile	(%)	Probe conforme/total probe*100	95%-2019 95,5%- 2020 96%-2021	6	2.a 5 6

				96,5%- 2022 97%-2023		
Satis- facția clientului	Reducerea duratei de intervenție în rețele de distribuție apă și de canalizare de la depistarea/sesizarea defecțiunii până la remediarea acesteia	(ore)	-	60-2019 59-2020 58-2021 57-2022 56-2023	4	3.a
	Reducerea duratei de răspuns în vederea soluționării cererilor clienților	(zile)	-	15-2019 14-2020 13-2021 12-2022 11-2023	4	3.a
Capaci- tatea de dezvoltare a angajaților	Identificarea necesităților și stabilirea unui program de pregătire și dezvoltare a angajaților	(nr)	Întocmirea unui Plan de pregătire și dezvoltare a angajaților (alocarea de resurse pentru participare la cursuri de perfecționare/atestare)	Se întocmește anual	6	4.b
Servicii publice						
Acoperire servicii/ produse	Creșterea nr de branșamente/racorduri la rețeaua de apă și canalizare de la an la an, având ca referință anul 2018	(%)	nr de contracte nou încheiate /nr de contracte existente în anul anterior *100;	0,5-2020 0,5-2021 0,5-2022 0,5-2023	10	7.a
Governanța corporativă						
Strategia intre- prinderii este dezvoltată și aprobată la timp	Programul de investiții din surse proprii și fonduri atrase	(nr)	-	1/an	10	7.b
Monitoriz- area proceselor de transparen- ță și comunicar- e	Monitorizarea proceselor de transparență și comunicare informații publice	nr	-	1 raport pe an, conform Legii nr. 544/2001	10	3.a

Monitorizarea și evaluarea performanței conducerii executive	Nivelul de monitorizare a performanței conducerii executive pe bază de IP	nr	-	1 raport monitorizare /an	10	n.a
	Evaluarea performanței generale a conducerii executive	nr	-	1 audiere pe an; 1 raport pe an	10	n.a
Stabilirea politicilor managementului de risc și monitorizarea riscului	Conceperea și implementarea unor politici de management al riscului, identificarea și modul de minimizare și evaluare anuală. Instituirea de instrumente, proceduri și linii de responsabilitate.	nr	-	1 plan de management al riscului pe an	10	7.c

11. Evoluția participației statului la S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A.

Pe parcursul anului 2023 nu s-a produs nicio modificare privind participația statului la S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A.

12. Valoarea dividendelor repartizate – acționari

S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A. nu distribuie dividende pe durata contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare. Conform prevederilor contractului de delegare, sumele privind impozitul pe profit, dividendele și redevența alimentează Fondul de întreținere, înlocuire, dezvoltare, din care societatea asigură plata serviciului datoriei publice constând în rate de capital, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor externe.

SC CRAB SA a încheiat anul 2023 cu un profit net de 5.062.178 lei, din care suma de 298.819 lei a fost repartizată pe rezerve legale, iar diferența rămasă în valoare de 4.763.358,52 lei a fost repartizată astfel:

- Închiderea profitului în valoare de 20.225,90 rezultat din corectarea erorilor contabile ale anilor precedenți;
- 4.743.132,62 lei pentru alimentarea Fondului de întreținere, înlocuire, dezvoltare.

13. Modificări strategice în funcționarea SC CRAB SA

În cursul anului 2023 nu au avut loc modificări strategice referitoare la fuziuni, transformări sau modificări ale structurii de capital ale SC CRAB SA.

14. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a Companiei Regionale de Apă Bacău S.A.

Finanțarea activității SC CRAB SA se realizează din încasarea de la utilizatori a contravalorii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare încasat de la utilizatori.

Situațiile financiare ale societății sunt aprobate de către AGA CRAB SA, fiind întocmite cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

Analiza comparativă a indicatorilor economici realizați în anul 2023 față de anul 2022, conform documentului Contul de profit și pierdere, document care face parte din situațiile financiare anuale este următoarea:

Indicatori economici	Exercițiul financiar		Procent de creștere
	2022 (lei)	2023 (lei)	
1. Venituri totale din care:	91,855,000	114,697,519	24.87%
Venituri din exploatare, din care:	90,292,801	113,534,475	25.74%
Cifra de afaceri	86,906,762	108,974,391	25,39%
Venituri financiare	1,562,199	1,163,044	-25.55%
2. Cheltuieli totale din care:	90,959,403	108,721,145	19.53%
Cheltuieli de exploatare	89,131,040	106,647,234	19.65%
Cheltuieli financiare	1,828,363	2,073,910	13.43%
3. Profit brut	895,597	5,976,375	567.31%
Impozit pe profit	-	914,197	
Profit Net	895,597	5,062,178	465.23%

Execuția bugetară

Raportat la prevederile bugetare în anul 2023, execuția principalilor indicatorilor economici se prezintă astfel:

Indicatori economici 2023	Prevederi (mii lei)	Realizat (mii lei)	Grad de realizare (%)
Venituri totale, din care:	118,501	114,697	96.79%
Venituri din exploatare	116,953	113,535	97.08%
Venituri financiare	1,548	1,162	75.06%
Cheltuieli totale, din care	118,293	108,720	91.91%
Cheltuieli de exploatare	116,132	106,646	91.83%
Cheltuieli financiare	2,161	2,074	95.97%
Profit brut, din care:	208	5,977	2773.56%
Impozit pe profit	33	914	2769.70%
Profit net	175	5,003	2893.14%

Față de anul 2022, în anul 2023 veniturile totale au înregistrat o creștere de 24.87 %, iar față de bugetul anului 2023, veniturile au fost realizate în procent de 96,79 %.

Veniturile din exploatare se constituie în principal din plata de către utilizatori a serviciilor asigurate de către operator, venituri care au crescut în anul 2023 cu 25,74% față de anul 2022.

În anul 2023, veniturile financiare au scăzut cu un procent de 25.55 % față de anul 2022.

Cheltuielile totale au crescut în anul 2023 cu 19,53% față de anul 2022, ca urmare a creșterii cheltuielilor din exploatare cu 19,65% și a cheltuielilor financiare cu 13,43%.

Cheltuielile din exploatare au crescut ca urmare a creșterii, la rândul lor, a prețurilor materiilor prime și materialelor consumabile, a cheltuielilor privind prestațiile externe, a cheltuielilor cu impozitele, taxele și vărsăminte asimilate, a cheltuielilor cu personalul determinate de majorarea salariului minim garantat pe economie și a cheltuielilor privind amortizarea imobilizărilor.

Cheltuielile financiare au crescut cu 13.43 % ca urmare a creșterii cheltuielilor cu dobânzile aferente creditelor.

15. Investiții

Investiții din surse proprii

În cursul anului 2023, societatea a realizat din surse proprii investiții în valoare de 2.179.537,22 lei, reprezentând 94,39% din valoarea aprobată, pentru:

- contribuția proprie a operatorului pentru finalizarea proiectului CL7, încadrate la Capitolul A - Obiective în continuare (POIM fazare), de 10.000,00 lei;
- cheltuieli aferente „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Bacău, perioada 2014-2020”, încadrate la Capitolul B-Obiective în continuare POIM, de 890.000 lei;
- investiții în infrastructura administrată de către societate, încadrate la Capitolul C- Întreținere, înlocuire active, de 767.586,58 lei;
- dotări, încadrate la Capitolul- Dotări, de 511.950,64 lei.

Investiții din surse atrase

A) Fazarea Proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Bacău”, proiect fazat în POIM (POS Mediu)

- valoarea totală a contractului de finanțare este 106.773.189,79 lei fara TVA;
- progres financiar 91,18%;
- progres fizic: 99,5%;
- sume solicitate la rambursare: 75.674.337,43 lei.

În cadrul proiectului se derulează un contract de servicii (auditul financiar al proiectului) și un contract de lucrări (construcție SEAU Dărmănești și SEAU Tg Ocna).

B) Proiectul „Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Bacău, perioada 2014-2020”

- valoarea totală a contractului de finanțare este 20.538.870,02 lei fără TVA (conform Actului Adițional nr. 4);
- progres financiar 97,39%;
- progres fizic: 98,87%;
- sume solicitate la rambursare: 15.832.847,89 lei.

Modificările soluțiilor tehnice din cadrul SF aferent proiectului care a stat la baza contractului de finanțare încheiat în anul 2020 și lotizarea unui număr de 11 contracte de lucrări cele 20 de contracte stabilite inițial, au determinat alocarea fondurilor suplimentare pentru actualizarea documentației și prelungirea perioadei de implementare a proiectului până la data de 31.12.2024.

C) Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Bacău, perioada 2014-2020”

- valoarea totală a contractului de finanțare la semnare , în dec 2020 a fost 397.155.692 Euro fără TVA. Ca urmare a modificărilor de soluții tehnice și a lotizării unui număr de 11 contracte de lucrări, valoarea proiectului a crescut la 577,1 mil. Euro fără TVA.
- proiectul cuprinde 41 de contracte de lucrări, 5 contracte de prestări servicii și 4 contracte de furnizare echipamente.
- progres financiar 3,91%;

- progres fizic: 5,40%;
- sume solicitate la rambursare: 96.926.559,80 lei.

Raportat la Actul adițional nr 2/2023, progresul financiar la 31.12.2023 este de 10,19%.

În anul 2023 au fost semnate următoarele contracte :

1. CL 4 Lot 1 -Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Buhuși,
2. CL 7 Reabilitarea aducțiunii apă tratată de la stația de tratare Cărăboia la Cașin,
3. CL 11 Lot 1- Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Hemeiuș
4. CL 11 Lot 2- Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Gârleni,
5. CL 13 Lot 2- Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Letea Veche,
6. CL 18 Lot 3 -Extinderea rețelelor de canalizare în Filipești.

Contracte aflate în derulare la data de 31.12.2023:

- 1.CL 1 Lot 1- Extinderea și reabilitarea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Municipiul Bacău zona Nord;
2. CL 2 -Reabilitarea aducțiunii de la Stejaru la Bacău și extinderea rețelelor de distribuție a apei și a rețelelor de canalizare în Mărgineni;
3. CL 6- Reabilitarea aducțiunii de apă brută de la lacul Poiana Uzului la stația de tartare Cărăboia;
- 4 Contractul de servicii de supraveghere lucrări pentru CL 20;
5. Contractul de servicii CS01 Lot 2- Asistență tehnică pentru supervizarea contractelor de lucrări;
6. Contractul de servicii CS02 -Auditul financiar al proiectului.

16. Evaluarea indicatorilor economico-financiari și nefinanciari, raportați la țintele asumate în Planul de administrare al 2019-2023 al Consiliului de Administrație S.C. CRAB S.A.

➤ Indicatori financiari

Indicator	U.M	Formula de calcul	Valoare țintă	Realizat 2022	Realizat 2023	Concluzii
Consum specific de energie electrică pe unitate de apă produsă și distribuită	Kwh /mc	Consum de energie electrică aferent proceselor de captare, transport apă brută, tratare apă/cantitatea de apă potabilă produsă și distribuită	Reducere cu 4% în cei 4 ani de mandat (1%/an)	0,272	0,240	Indicatorul realizat în 2023 este redus cu 11,76% față de 2022. Indicator îndeplinit
Consum specific de energie electrică pe unitate de apă uzată și meteorică epurată	Kwh /mc	Consum de energie electrică aferent proceselor de colectare, transport și	Reducere cu 4% în cei 4 ani de	0,310	0,293	Indicatorul realizat în 2023 este redus cu 5,48% față de 2022.

		epurare a apelor uzate și meteorică epurată	mandat (1%/an)			Indicator îndeplinit
Creșterea volumului de apă potabilă facturat în anul 2023, având ca referință anul 2019: 13.484.881,46 m.c.	mc	Volum de apă potabilă facturat	Creștere cu 4% pe mandat (1%/an)	12.75 1.189, 42	12.97 3.114, 30	Indicatorul realizat în 2023 e mai mic cu 3,79% față de cel din 2019. Fata de anul anterior, indicatorul realizat in 2023, a crescut cu 1,74% . Indicator nerealizat in perioada de mandat 2019-2023
Diminuarea pierderilor de apă din rețea prin programul de înlocuire a contorilor	buc	-	1678-2019 157-2020 614-2021 777-2022 157-2023	777	Lipsa date	Indicatorul nu poate fi evaluat motivat de lipsa datelor în Raportul administratorilor pentru anul 2023.
Ponderea cheltuielilor cu apa care nu aduce venituri (NRW) în cifra de afaceri		(Total apă brută și tratată platită-total apa facturată)/total apă brută și tratată platită*100	2021-0 2022-1 2023-1,5	62,03 %	64,05 %	Se constată o creștere a valorii indicatorului, în contradicție cu obiectivul 1.b asumat. Indicator neîndeplinit
Productivitatea fizică a muncii	-	Producția fizică totală/numărul mediu de salariați	2020-119 2021-121 2022-125 2023-129	142	177	Indicator îndeplinit
Plata datoriilor catre bugetul de stat	%	Masurat cu indicatorul $I=C_1*100$, C_1 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care	100%	100%	100%	Indicator îndeplinit

		nu au fost achitate la scadență				
Plata tuturor datoriilor catre bugetele locale	%	Masurat cu indicatorul $I=C_2*100$, C_2 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care nu au fost achitate la scadență	100%	100%	100%	Indicator îndeplinit
Rsmbursarea ratelor și dobânzilor aferente contractelor de cofinanțare pentru proiectele de investiții	%	Masurat cu indicatorul $I=C_3*100$, C_3 are valoarea 1 dacă datoriile respective au fost achitate integral și 0 (zero) pentru datoriile care nu au fost achitate la scadență	100%	100%	100%	Indicator îndeplinit

➤ Indicatori operaționali nefinanciari

Indicator	U.M	Formula de calcul	Valoare țintă	Realizat 2022	Realizat 2023	Concluzii
Gradul de conformare a calității apei potabile	(%)	Probe conforme/total probe*100	95%-2019 95,5%-2020 96%-2021 96,5%-2022 97%-2023	100%	99%	Indicator îndeplinit
Reducerea duratei de intervenție în rețele de distribuție apă și de canalizare de la depistarea/sesizarea defecțiunii până la remedierea acesteia	ore	-	60-2019 59-2020 58-2021 57-2022 56-2023	35 ore /eveniment	35 ore /eveniment	Indicator îndeplinit

Reducerea duratei de răspuns în vederea soluționării cererilor clienților	zile	-	15-2019 14-2020 13-2021 12-2022 11-2023	12 zile	12 zile	Indicator neîndeplinit
Identificarea necesităților și stabilirea unui program de pregătire și dezvoltare a angajaților	nr	Întocmirea unui Plan de pregătire și dezvoltare a angajaților (alocarea de resurse pentru participare la cursuri de perfecționare/atestar e)	Plan anual	Planul anual de pregătire profesională a personalului SC CRAB SA anul 2022	Planul anual de pregătire profesională a personalului SC CRAB SA anul 2023	Indicator îndeplinit

➤ Servicii publice

Indicator	U.M	Formula de calcul	Valoare țintă	Realizat 2022	Realizat 2023	Concluzii
Creșterea nr de branșamente/racorduri la rețeaua de apă și canalizare de la an la an, având ca referință anul 2018	%	Nr de contracte nou încheiate /nr de contracte existente în anul anterior *100;	0,5-2020 0,5-2021 0,5-2022 0,5-2023	66.649	68.415	Indicatorul realizat în 2023 este mai mare cu 2,64% față de anul 2022: Indicator îndeplinit

➤ Guvernanța corporativă

Indicator	U.M	Formula de calcul	Valoare țintă	Realizat 2022	Realizat 2023	Concluzii
Programul de investiții din surse proprii și fonduri atrase	nr	-	Un program/an	realizat	realizat	Indicator îndeplinit
Monitorizarea proceselor de transparență și comunicare informații publice	nr	-	Un raport anual conform Legii nr. 544/2001	Raport anual 2022	Raport anual 2023	Indicator îndeplinit
Nivelul de monitorizare a performanței	Nr.	-	Un raport de	Rapoarte anuale director	Rapoarte anuale director	Rapoarte anuale ale directorului general și directorului economic au

conducerii executive pe bază de IP			monitorizare anual	general și director economic, pentru anul 2022	general și director economic, pentru anul 2023	fost analizate în ședințele Consiliului de Administrație, fiind aprobate prin hotărâri. Hot. C.A. nr. 5 și 6 /19.04.2024. Indicator îndeplinit.
Evaluarea performanței generale a conducerii executive	nr	-	O audiere pe an; Un raport pe an	realizat	realizat	Raport de evaluare privind execuția contractului de mandat și componenta de management a Planului de administrare nr. 6490/19.04.2024 pentru anul 2023 a fost aprobat de Hot. C.A. nr. 5 și 6 /19.04.2024. Indicator îndeplinit.
Conceperea și implementarea unor politici de management al riscului, identificarea și modul de minimizare și evaluare anuală. Instituirea de instrumente, proceduri și linii de responsabilitate.	Nr.	-	Un plan anual de management al riscului		Planul de management al riscurilor aferent anului 2023 este implementat în totalitate, conform raportului anual al administratorilor societății pe anul 2023	Este implementat sistemul de control intern managerial, având mecanisme de autocontrol. Programul de dezvoltare a S.C.I.M. este actualizat anual; se realizează evaluarea prin indicatori de performanță, 98% din totalul activităților sunt procedurate. Indicator îndeplinit.

17. Aspecte privind guvernarea corporativă

Consiliul de administrație al S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A. care administrează societatea în perioada 2019-2023, s-a constituit conform Hotărârilor AGA nr.1 din 23.08.2019, respectiv nr. 1 din 23.01.2020, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, în baza unei selecții prealabile efectuate de o comisie formată din specialiști independenți în recrutarea resurselor umane.

Consiliul de administrație a fost numit pentru un mandat de 4 ani, respectiv de la data de 23.08.2019 până la 23.08.2023, însă în baza Hotărârii A.G.A. nr. 1/21.08.2023, mandatul membrilor a fost prelungit până la data 11.12.2023, la finalizarea procedurii de numire a noilor membrii selectați conform prevederilor

legislației privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

În această perioadă, din Consiliul de Administrație au făcut parte:

1. Turcu Ovidiu Leonard – administrator neexecutiv, ales și președinte al Consiliului de Administrație, conform Hotărârii nr.1/13.09.2019 a Consiliului de administrație;
2. Chiper Nina – administrator executiv, Popa Raluca – administrator executiv provizoriu (Hot. A.G.A. nr. 1/21.08.2023);
3. Popovici Luminița – administrator neexecutiv;
4. Pavăl Florin – administrator neexecutiv;
5. Zaharia Nicolae – administrator neexecutiv.

Pentru membri Consiliului de administrație 2019-2023, AGA SC CRAB SA a aprobat prin Hotărârea nr 1/12.12.2023:

- modificarea contractelor de mandat ca urmare a inserării indicatorilor financiari și nefinanciari prevăzuți în Planul de administrare aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1/29.06.2021;
- componenta variabilă a remunerației administratorilor.

Procedura de selecție a directorului general și ulterior, a membrilor Consiliului de administrație

După demisia în septembrie 2023 a administratorului executiv Nina Chiper, începând cu trimestrul 4 2022 și ulterior, pe parcursul anului 2023, autoritatea publică tutelară împreună cu întreprinderea publică au parcurs toate etapele prevăzute de legislația privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice în vigoare la acea dată, privind alegerea directorului general și a membrilor Consiliul de Administrație al SC CRAB SA, astfel:

- ✓ Luând act de demisia directorului general înregistrată în data de 19.09.2022, membrii C.A. CRAB SA au hotărât demararea procedurii de selecție a directorului general și contractarea în acest sens, a serviciilor unui expert independent, fiind adoptată Hotărârea CA CRAB SA nr. 1/20.09.2022. Expertul independent, contractat de către SC CRAB SA, a fost selectat în baza criteriilor aprobate în Hotărârea CA CRAB SA nr.1/29.09.2022. Selecția directorului general s-a finalizat prin încheierea Contractului de mandat nr. 454/10.01.2023.
- ✓ Scrisoarea de așteptări a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Bacău privind performanțele așteptate de la Consiliul de Administrație C.R.A.B. S.A., Directorul General și Directorul Economic din cadrul C.R.A.B. S.A a fost aprobată în ședința Adunării Generale a Asociațiilor, prin Hotărârea A.D.I.B. nr. 10 din data de 23.12.2022.
- ✓ Referitor la selecția membrilor consiliului de administrație și modalitatea de realizare a procedurii de selecție și criteriile de selecție a expertului independent au fost adoptate prin Hotărârea A.G.A. A.D.I.B. nr. 2/03.05.2023. Procedura de selecție s-a realizat prin contractarea de către A.D.I.B. a serviciilor de recrutare asigurate de un expert independent în resurse umane.
- ✓ A.G.A. A.D.I.B. a aprobat constituirea Comisiei de selecție pentru membrii consiliului de administrație, prin Hotărârea nr. 3/03.05.2023.
- ✓ Ulterior, A.G.A. A.D.I.B. a aprobat matricea profilului Consiliului de Administrație al S.C. C.R.A.B. S.A. cuprinzând criterii obligatorii și opționale folosite în cadrul procedurii de selecție a administratorilor, precum și ponderea acestora în întocmirea listei scurte, prin Hotărârea ADIB nr. 8/21.06.2023.
- ✓ În baza rezultatelor comunicate de către expertul independent, Comisia de selecție din cadrul A.D.I.B. a întocmit Raportul privind propunerile de nominalizare ale candidaților pentru posturile de membru al Consiliului de administrație S.C.C.R.A.B. S.A, propuneri care au fost aprobate de

către A.G.A. A.D.I.B. prin Hotărârea nr. 17/27.10.2023, în vederea mandatării lor de A.G.A. C.R.A.B. S.A. în consiliul de administrație.

- ✓ Mandatarea noilor membri ai consiliului de administrație a fost aprobată de A.G.A. C.R.A.B. S.A, conform Hotărârii nr. 2 din 12.12.2023.
- ✓ În vederea încheierii actelor adiționale la contractele de mandat privind componenta variabilă a remunerației administratorilor, AGA ADIB a aprobat indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanțari prin Hotărârea nr. 1/12.01.2024. Ulterior, în ședința AGA CRAB SA din data de 01.04.2024 au fost aprobați indicatorii cheie de performanță, completarea contractelor de mandat pentru acordarea indemnizației și Planul de administrare.

18. Politicile economice și sociale implementate de SC CRAB SA

Misiunea Companiei Regionale de Apă Bacău, este de asigurare unor servicii complete de captare, tratare, distribuție și transport a apei potabile, precum și servicii de colectare, transport și epurare a apelor uzate. În acest sens, compania va continua secțiunile de menținere în funcțiune/întreținere a patrimoniului existent concomitent cu derularea proiectelor de investiții și dezvoltare în aria delegării.

Operatorul trebuie să își mențină și îmbunătățească eficiența financiară pentru a continua implementarea programelor cu finanțare nerambursabilă și investițiile din surse proprii în scopul creșterii eficienței operaționale, la standarde tehnice și de calitate conform normelor naționale și europene și la tarife în nivel de suportabilitate.

Pentru realizarea misiunii sale, operatorul a definit următoarele obiective strategice:

Eficiența economică

- Optimizarea permanentă a costurilor de producție de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și nivelului serviciilor cerute de consumatori să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;
- Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare, luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației;

Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor

- Modernizarea, extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată, în beneficiul populației și al mediului din aria de operare în scopul îndeplinirii obligațiilor din Contractul de Delegare, inclusiv sprijinirea de către operator a autorităților locale în vederea îmbunătățirii calității serviciului delegat.
- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității organizației;
- Extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către client;
- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi;

Orientarea către client

- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
- Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor de apă potabilă și canalizare la nivelul standardelor europene;
- Informarea eficientă a utilizatorilor în ceea ce privește consumul rațional de apă;
- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și la pericolele deversării anumitor substanțe în mediul natural;

Competență profesională

- Creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a

personalului societății;

- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- Crearea unui mediu favorabil învățării în companie și sprijinirea angajaților în a-i dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training.

Grija pentru mediu

- Gestionarea rațională a resurselor naturale;
- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- Implementarea eficientă a tehnologiilor de epurare moderne conform standardelor europene;
- Implementarea metodelor eficiente de gestionare a nămolurilor.

Grija pentru sănătatea populației

- Preocuparea continuă pentru protejarea sănătății publice prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calității apei potabile și apei uzate.

Obiectivele activităților de bază și ale activităților conexe din cadrul Companiei sunt:

- creșterea cotei de piață a Companiei Regionale de Apa Bacău SA și, în consecință, a numărului utilizatorilor serviciilor publice de apă și de canalizare;
- întărirea poziției de piață și perspective mai bune pentru dezvoltarea Companiei Regionale de Apa Bacău SA, prin extinderea rețelelor în actualele localități deservite și în unele localități în care sistemul este sau poate fi eficientizat cu investiții acceptabile;
- satisfacerea clienților prin îmbunătățirea calității lucrărilor executate și a serviciilor furnizate de către Compania Regională de Apa Bacău SA;
- monitorizarea continuă a problemelor privind calitatea apei și a mediului precum și a unor activități care pot influența parametrii de calitate ai mediului;
- alinierea la Directivele UE managementul calității și protecției mediului;
- reducerea pierderilor specifice de apă și optimizarea consumurilor de materii prime, materiale și energie.

19. Concluzii

Propuneri de îmbunătățire a activității Consiliului de Administrație și a directorilor societății comerciale CRAB S.A Bacău:

1. monitorizarea indicatorilor asumați în Planul de administrare – Termen: **permanent** pe durata mandatului;
2. monitorizarea activă a performanței directorului general /directorului economic și analiza activității lor în ședințele **trimestriale** ale Consiliului de Administrație ;
3. prezentarea **raportului semestrial** al Consiliului de Administrație, în cadrul ședințelor AGA CRAB SA, privind activitatea de administrare, execuția contractelor de mandat, detalii privind activitățile operaționale, performanțele financiare ale societății;
4. referitor la indicatorii nerealizați, Consiliul de Administrație va analiza în vederea aprobării în prima ședință după aprobarea în A.G.A. A.D.I.B. a prezentului raport, **Planul de măsuri și acțiuni pentru diminuarea pierderilor de apă și creșterea eficienței sistemelor** administrate de SC CRAB SA, propus de SC ELSACO ESCO în materialul Bilanțul apei și evaluarea pierderilor pentru sistemele de

alimentare cu apă administrate de S.C. Compania Regională de Apă Bacău S.A, bilanț elaborat pentru anii 2020, respectiv 2022.

Planul de măsuri și acțiuni se va actualiza, dacă este cazul, va cuprinde responsabili/ entități responsabile de implementare și termene de realizare măsuri. - Termen: **60 zile** de la aprobarea prezentului raport;

5. analiza **semestrială** în ședințele Consiliului de Administrație CRAB SA a gradului de realizare a măsurilor și acțiunilor cuprinse în **Planul de măsuri și acțiuni pentru diminuarea pierderilor de apă și creșterea eficienței sistemelor**;
6. adoptarea măsurilor ce se impun în cazul în care, după analiza **semestrială** a activității de administrare, se constată neîndeplinirea indicatorilor din Planul de administrare;
7. analiza **trimestrială** indicatorilor de performanță ai serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în ședințele Consiliului de Administrație;
8. transmiterea hotărârilor Consiliului de Administrație după adoptare, către ADIB. Termen: **permanent** pe durata mandatului.

Director executiv,
Ing. Năstuneac Neculai

Director tehnic,
Ing. Duțescu Elena

Contabil șef,
Corlătianu Dumitru

Ec. Stanciu Ștefan

Ing. Savin Florentina