



## ASOCIAȚIA DE DEZVOLTARE INTERCOMUNITARĂ „ASOCIAȚIA DE APĂ” SIBIU

Înregistrată în registrul Asociațiilor și Fundațiilor la Judecătoria Sibiu nr. 4/20.02.2008; C.I.F 23404490  
RO69BTRL03301205H76390XX -Banca Transilvania, sucursala Sibiu

Strada Andrei Șaguna, nr. 9, Sibiu, Romania  
tel. 0269/232448, fax 0269/232435  
e-mail: [asociatieapa@sibiu.ro](mailto:asociatieapa@sibiu.ro)

### **RAPORT ANUAL privind activitatea întreprinderilor publice în anul 2022 conform OUG 109/2011**

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară ”Asociația de Apă Sibiu”, în calitate de Autoritate Publică Tutelară, are sub autoritate societatea APĂ CANAL SIBIU SA, la care sunt acționari parte din unitățile administrativ teritoriale membre asociației. Raportarea anuală pe anul 2022 se face cu respectarea prevederilor art. 58 din OUG 109/2011 pe baza datelor transmise de către societate.

#### **Aria de operare**

Apă Canal Sibiu S.A. este operator regional din anul 2009, licențiat în sfera serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin Ordinul nr. 194 din 21.04.2016, clasa II-a, emis de Guvernul României, prin Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, pentru o perioadă de 5 ani.

Apă Canal Sibiu S.A. este membră a Asociației Române a Apei, ARA-colaborând cu aceasta în problemele specifice.

Din punct de vedere al ariei geografice acoperite, activitatea Apă Canal Sibiu S.A. se desfășoară pe raza județelor Sibiu și Brașov, cuprinzând următoarele sisteme: aducțiuni, tratare, înmagazinare și distribuție apă potabilă; colectarea și epurarea apelor uzate.

Unități organizatorice:

- Secția rețele apă Sibiu
- Secția rețele canal Sibiu
- Secția de tratare apă - Secția de epurare - Sucursala Făgăraș - Sectorul Avrig - Sectorul Cisnădie
- Sectorul Ocna Sibiului - Șura Mică - Loamneș
- Sectorul Săliște
- Centrul Șelimbăr
- Centrul Cristian
- Centrul Sadu
- Centrul Poplaca - Centrul Rășinari
- Centrul Șura Mare

- Centrul Păltiniș
- Centrul Racovița
- Centrul Păuca

Apă Canal Sibiu S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu cu nr. J/32/1998, CUI 2684940, obiectul principal de activitate cod CAEN 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei.

## Politica de acționariat

### 1. Obiective strategice – rezultate din Componenta de administrare

Obiectivele generale :

- **Orientarea către clienți**, adaptabilitatea la cerințele consumatorilor, îmbunătățirea calității serviciilor și accesului la infrastructura de apă și apă uzată, creșterea progresivă a ariei de acoperire a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare;
- **Dezvoltarea durabilă a serviciilor de apă și canalizare**. Furnizarea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în condițiile deplinei legalități;
- **Creșterea ariei de operare prin investiții proprii și programe cu finanțare europeană**, finalizarea programului POS Mediu, etapa II și asumarea efortului investițional din Programul Operațional de Infrastructură Mare;
- **Protejarea sănătății publice, asigurarea protecției și conservării mediului** prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea resurselor, materialelor și deșeurilor;
- **Ținerea sub control a riscurilor privind sănătatea și securitatea angajaților noștri** și a oricărei alte persoane care ar putea fi afectată de activitatea noastră și implementarea măsurilor de prevenire a rănilor și a îmbolnăvirilor profesionale;
- **Îmbunătățirea continuă a performanțelor**, asigurarea ocupării posturilor de către persoane competente și asigurarea condițiilor pentru dezvoltarea capacității profesionale a angajaților **APĂ CANAL SIBIU S.A.**
- **Colectarea, monitorizarea și gestiunea eficientă a veniturilor** în vederea constituirii resurselor necesare pentru o funcționare eficientă, asigurarea unui grad înalt de satisfacție a utilizatorilor în condițiile păstrării prețurilor și tarifelor în pragul de suportabilitate a populației din aria deservită.

Rolul societății APĂ CANAL SIBIU S.A. în contextul dezvoltării durabile este să ajute la realizarea conceptului de dezvoltare durabilă cu cei trei piloni: economic, social și de mediu, nu doar pentru cetățenii de acum, dar și pentru generațiile viitoare, precum și accesibilitate la servicii prin prisma suportabilității acestora și a tratamentului nediscriminatoriu.

#### 1.1 Eficiența economică

- Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a 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;

Acțiuni:

- respectarea strategiei de tarifare aprobate în Contractul de Delegare și avizată de Asociația de Dezvoltare Intercomunitară și de ANRSC;
- obținerea la timp a avizelor și aprobărilor necesare privind stabilirea, modificarea, ajustarea prețurilor și tarifelor la serviciile de alimentare cu apă și canalizare, din partea tuturor factorilor decizionali;
- derularea anuală de campanii de informare a clienților cu privire la stabilirea, modificarea, ajustarea prețurilor și tarifelor la serviciile de alimentare cu apă și de canalizare, practicate de operator la nivelul ariei de deservire.

### **1.2 Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor**

- Modernizarea 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;
- 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;

Acțiuni:

- adoptarea unei structuri organizatorice, bazate pe conceptul activităților regionale și locale, care să permită gestionarea activităților operaționale la nivel local;
- aplicarea corespunzătoare a procedurilor de extindere a zonelor de operare în localitățile membre ADI;
- accesarea de fonduri europene în vederea modernizării infrastructurii de apă și apă uzată.

### **1.3 Orientarea către client**

- Preocupare 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 de canalizare la nivelul standardelor europene;
- Informarea eficientă și educarea 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;

Acțiuni:

- gestionarea în timp real a situațiilor de criză în cadrul companiei, acestea având o influență majoră în menținerea imaginii favorabile a acesteia;
- îmbunătățirea paginii web a societății și actualizarea permanentă a acesteia;
- editarea și distribuirea de materiale informative pentru promovarea obiectivelor de investiții, destinate atât publicului larg cât și publicului profesionist;
- organizarea de campanii de promovare pentru informarea privind protecția surselor de apă și promovarea nămolurilor rezultate din noile stații de epurare;

- organizarea de întâlniri cu cetățenii în scopul informării și conștientizării importanței lucrărilor de investiții executate de Operator, de modernizare și extindere a sistemelor de alimentare cu apă și apă uzată. Societatea va depune ample eforturi pentru a minimiza disconfortul resimțit de cetățeni pe durata desfășurării lucrărilor;

#### **1.4 Competența profesională**

- Creșterea eficienței generale a companiei prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Îmbunătățirea continuă a politicii de pregătire profesională a personalului societății;
- Crearea unui mediu favorabil în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training;

##### **Acțiuni:**

- motivarea angajaților să desfășoare o activitate de calitate, va fi menținut un climat organizațional favorabil performanței, și vor fi menținute stimulentele extrasalariale de care beneficiază angajații societății;
- organizarea de întâlniri trimestriale între conducere și liderii de sindicat, în vederea apropierii managementului de execuție și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajați;
- încurajarea activităților de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia;

#### **1.5 Grija pentru mediu**

- Protejarea mediului înconjurător prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea eficientă a resurselor, materialelor și deșeurilor în spiritul dezvoltării durabile;

##### **Acțiuni:**

- 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;
- aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu; elaborarea și implementarea politicilor de responsabilități sociale;

#### **1.6 Grija pentru sănătatea populației**

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

##### **Acțiuni:**

- furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impuși de normativele în vigoare;
- asigurarea securității și sănătății angajaților Societății;

#### **Certificări**

Societatea Apă Canal Sibiu SA este operator regional licențiat pentru serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare în județele Sibiu și Brașov. Licența, emisă de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice, face dovada capacității și dotării tehnice a organizației și a calificării personalului. Apă Canal Sibiu S.A. a implementat și a menținut din anul 2005, un sistem de management integrat, calitate-medi-

sănătate și securitate ocupațională, certificat de către Societatea Română pentru Asigurarea Calității (SRAC), în conformitate cu standardele ISO 9001, ISO 14001 și specificația OHSAS 45001. De asemenea are implementat un sistem de control intern managerial care în prezent este dezvoltat în conformitate cu Ordinul 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

### **Tratare și distribuție**

Populația din aria de delegare este de circa 296.905 locuitori, din care 95% beneficiază de alimentare cu apă, respectiv 281.333 locuitori.

Apă Canal Sibiu S.A. exploatează 11 stații de tratare apă potabilă, și peste 24 de rezervoare de înmagazinare a apei.

Activitatea de captare, tratare, distribuție, colectare, transport, epurare, extindere și modernizare a apei potabile și apei uzate se prezintă la semestrul II 2022 după cum urmează :

- 218.78 Km conducte de aducțiune,
- 970.24 Km conducte distribuție apă potabilă
- 740.45 Km conducte de transport apă uzată
- 489.31 Km branșamente
- 316.65 Km racorduri

cu un număr de 680 angajați cu contract de muncă activ la data de 31.12.2022.

Apa Sibiului este asigurată prin stația de tratare Dumbrava, sursele fiind râul Cibin, râul Sadu, izvoare Păltiniș și puțuri Lunca Ștezii. Acestea sunt surse sigure și suficiente, atât din punct de vedere cantitativ, cât și de calitate corespunzătoare.

Funcționarea stației de tratare, din surse diferite, este un element de siguranță pentru alimentarea orașului.

Volumul de apă potabilă facturat în perioada ianuarie –decembrie 2022 a fost de 15.454 mii mc., iar volumul de apă uzată/ canal a fost de 16.603 mii mc.

### **Producție și exploatare**

În semestrul II 2022, s-au desfășurat activitățile curente de întreținere și exploatare a rețelelor de apă și de canalizare aflate în aria de operare a societății. În acest sens au avut loc activități curente de revizii a echipamentelor și remediere a avariilor atât pe rețelele de apă (aducțiune și distribuție) cât și în rețeaua de canalizare, astfel: total sesizări sem.II 2022 au fost 2400 din care :

- 515 au fost pe rețeaua apă
- 1.885 pe rețeaua canalizare .

În ceea ce privește mentenanța corectivă totală pe anul 2022 au avut loc 5395 SESIZĂRI pentru remedierea defectelor/ avariilor aparute din care 3116 avarii pe rețele apă și canal .

Din acest total :

- 1.138 au fost pe rețeaua apă, din care avarii: 378
- 4.257 pe rețeaua canalizare din care avarii :2.738

Eficiența și eficacitatea activității de distribuție sunt influențate atât de volumul investițiilor în infrastructura serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare, cât și de nivelul de competență al personalului de exploatare, având totodată principalul impact asupra nivelului pierderilor, precum și asupra numărului de reclamații formulate de clienți.

O importanță deosebită revine modalității de gestionare operativă a avariilor, aflată din punctul de vedere al fluxului de soluționare, în aria de competență atât a Secțiilor de distribuție,

cât și a altor verigi organizatorice din structura societății.

**Evoluția sistemului de alimentare cu apă potabilă și colectare ape uzate**

	12.2019	12.2020	12.2021	12.2022	Creștere[%]	Creștere[%]	Creștere[%]
[ U.M.]	Km	Km	Km	Km	2020/2019	2021/2020	2022/2021
rețele de transport	242,15	242,15	242,15	245,43	-	-	1,4
rețele de distribuție	1418,80	1423,80	1443,68	1459,55	0,35	1,4	1,1
rețele de canalizare	1067,00	1067,00	1067,00	1067,00	-	-	-
[ U.M.]	Buc	Buc	Buc	Buc			
brânșamente apă	47848,00	48640,00	49755,00	51335	1,65	2,29	3,2
racorduri canalizare	40216,00	40913,00	42652,00	46635	1,73	4,25	9,3
stații de tratare apă potabilă	11	11	12	14	-	9	16,7
stații de rechlorinare	27	35	35	35	-	29,63	-
stații de hidrofor și pompare apă potabilă	23	23	24	25	-	4,35	4,2
rezervoare de înmagazinare	30	38	38	38	26,67	-	-
stații de pompare apă uzată	75	76	84	92	1,33	10,53	9,5
stații de epurare ape uzate	14	14	17	19	-	21,43	11,8

Activitatea de captare, tratare, distribuție, colectare, transport, epurare, extindere și modernizare a apei potabile și apei uzate se prezintă după cum urmează :

## Situație alimentare cu apă potabilă, bransamente pe consumatori

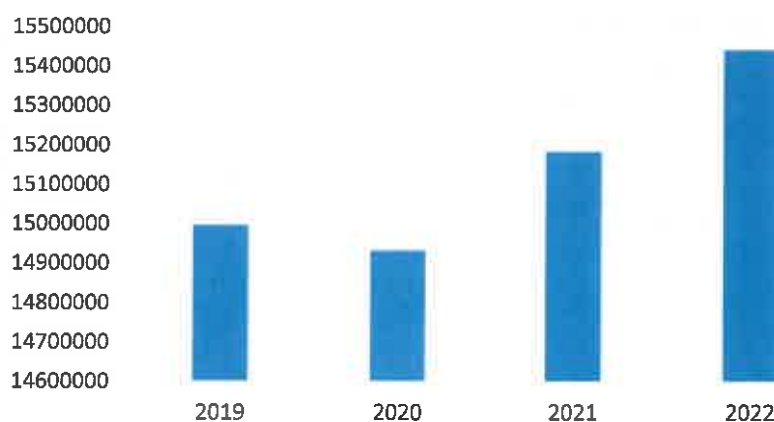
<b>Bransamente totale</b>	<b>51335</b>	
Populatie	46985	91,53%
Ag. Economici	3484	6,79%
Institutii	866	1,69%

## Situatia apei potabile facturate pe tip de consumatori

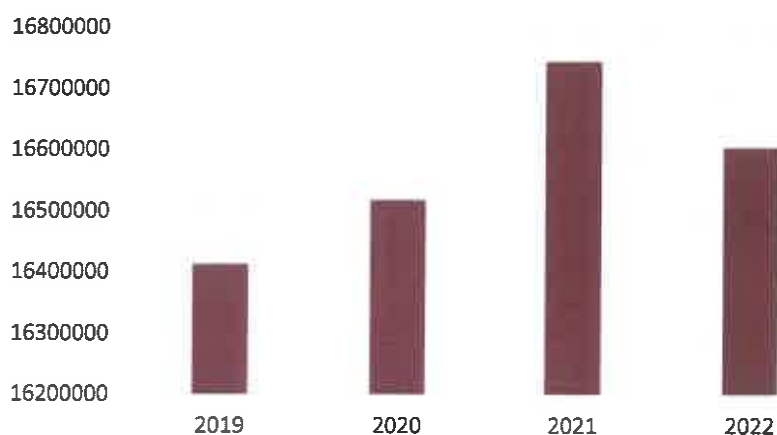
<b>Consumatori</b>	<b>Apa facturată (mc)</b>	<b>Grad de facturare</b>
Populatie	<b>10.360.319</b>	67,09%
Ag. Economici	3.777.360	24,46%
Institutiile publice	1.305.330	8,45%
<b>Total</b>	<b>15.443.009</b>	100%

Urmărind cantitățile de apă potabilă și apă uzată facturate, situația pe cei 4 ani se prezintă astfel:

### APĂ POTABILĂ FACTURATĂ - VOLUM



### APĂ UZATĂ FACTURATĂ - VOLUM



**Populația deservită pe angajat -dec. 2022**

Populația deservită pe angajat dec. 2022		
Populația deservită		Număr de angajati
Total	286709	680
Populația deservită pe angajat		421,63

**Activitatea de investiții**

Compania a soluționat prin programele consecutive de investiții majore din decursul anilor mare parte din problemele prezente ale infrastructurii, în aria de operare. Cu toate acestea, condițiile obiective legate de apariția și extinderea zonelor rezidențiale, impun noi etape de investiții, care să ducă la conformarea deplină din punct de vedere al calității apei, vieții și mediului.

În consecință, avem în afară de cele două obiective majore asumate pentru perioada 2021-2025, respectiv derularea contractului de finanțare pentru etapa POIM, pregătirea și demararea în bune condiții a etapei viitoare de investiții finanțate prin programul PODD, în anul 2023 vom derula investiții din surse proprii și din alocații bugetare.

Planul de măsuri pentru realizarea obiectivelor are în vedere următoarele:

- actualizarea periodică a necesarului de investiții din aria deservită, adecvat dezvoltării ulterioare a acesteia;

- finalizarea cu succes a etapei actuale de investiții, în principal în cadrul Programului Operațional Infrastructura Mare;

- pregătirea, inițierea și implementarea Programului PODD 2021-2027, aplicând experiența acumulată în programele precedente de investiții din fonduri europene, în vederea reducerii potențialelor aspecte de disfuncționalitate, în contractarea și monitorizarea derulării lucrărilor. Programul se va focaliza în principal pe atingerea condiționalităților stipulate pentru aria rurală (apă, canalizare și epurare pentru localitățile cu mai mult de 2.000 locuitori), dar și pe continuarea unor investiții de extindere și reabilitare din aria urbană;

- elaborarea unor planuri de creștere a gradului de integrare în sistemele regionale a sistemelor locale susceptibile de a suferi urmare a condițiilor climatice;

- colaborarea cu autoritățile locale în vederea identificării de surse de finanțare pentru investiții de modernizare și reabilitare de mică anvergură (surse guvernamentale, județene, IID)

- încurajarea agenților economici monitorizați în cadrul grupelor de risc în vederea înființării de elemente de infrastructură (stații de preepurare) care să ducă la descreșterea riscurilor de mediu.

Anul 2022 s-a încheiat cu realizarea Planului de investiții asumat după cum urmează:

Nr. Crt.	Denumirea lucrării	C-da	Surse financiare		Realizari la 31.12.2022
			Surse proprii necesare [lei]	Alocații bugetare/ Alte surse [lei]	
A	Lucrari in cadrul patrimoniului public concesionat - <i>finantate de la bugetul local</i>				
	<b>TOTAL LUCRARI ALOCATII BUCETARE</b>			<b>600.000,00</b>	<b>91.498,26</b>



B	Lucrari in cadrul patrimoniului public concesionat - finantare din alte surse - contul IID				
	<i>TOTAL LUCRARI CONT IID</i>			10.100.000	4.500.723,75
C	Lucrari in cadrul patrimoniului public concesionat - finantate din surse proprii				
1	Lucrari in continuare				
	<i>Total lucrari in continuare (1)</i>		1.000.000,00		689.947,82
2	Lucrari noi				
	Total Sibiu		821.000,00		425.351,20
	Total Fagaras		891.400,00		483.729,81
	Total Cisnadie		100.000,00		86.067,55
	Total Avrig		310.000,00		229.812,18
	Total Ocna Sibiului		460.000,00		359.149,82
	Total Saliste		80.000,00		41.478,49
	Total Selimbar		50.000,00		0,00
	Totala Rsinari		518.700,00		416.441,42
	Total Cristian		50.000,00		0,00
	Total Paltinis		50.000,00		0,00
	Total Sadu		67.000,00		0,00
	Totala Sura Mare		20.000,00		4.200,27
	<i>Total lucrari noi (2)</i>		3.418.100,00		2.046.239,74
	<i>TOTAL LUCRARI - PATRIMONIUL CONCESIONAT (1+2)</i>		4.418.100,00		2.736.187,56
D	Lucrari in cadrul patrimoniului propriu				
	<i>Total lucrari in continuare (3)</i>		2.204.900,00		1.752.010,00
	<i>Total lucrari noi (4)</i>		3.565.800,00		675.391,82
	<i>TOTAL LUCRARI - PATRIMONIUL PROPRIU (3+4)</i>		5.770.700,00		2.427.401,82
E	Total lucrari surse proprii C + D		10.188.800,00		5.163.589,38
F	Reparatii capitale: Faza I retele, cladiri, utilaje		1.015.000,00		872.206,82
G	Dotari mijloace fixe		4.750.000,00		3.239.853,37
	<i>TOTAL INVESTITII SURSE PROPRII - 2022 (E+F+G)</i>		15.953.800,00		9.275.649,57
H	Alocatii bugetare		500.000,00		91.498,26
I	Contul IID		10.100.000,00		4.500.723,72
<b>TOTAL INVESTITII - 2022 (E+F+G+H+I)</b>			<b>26.553.800,00</b>		<b>13.867.871,58</b>

### Execuția contractelor de mandate

Contractele de mandat ale directorului general și directorului economic au ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății, și respectiv asigurarea managementului logistic și managementului operațional al producției pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

### INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI AI CONDUCERII EXECUTIVE ANUL 2022

Nr. crt.	Denumire indicator	Formulă calcul	U.M.	Realizat an 2022	Tință an 2022
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Pondere creanțe restante în total creanțe</b>	Creanțe mai vechi de 45 zile /Total creanțe*100	%	<b>64,16%</b>	max.78
2.	<b>Pondere datorii restante în total datorii</b>	Datorii către furnizori interni mai vechi de 30 zile/Total datorii către furnizori interni* 100	%	<b>0</b>	max.65
3.	<b>Arierate la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asig sociale, buget fonduri speciale</b>		lei	<b>0</b>	0
4.	<b>Cheltuieli totale la 1000 lei venituri</b>	Cheltuieli totale/Venituri totale* 1000	lei	<b>857</b>	max.946
5.	<b>Realizarea planului de investitii finanțate din surse proprii (obiective investitii) anual pentru investitii majore</b>	Obiective investiții majore din surse proprii realizate /Obiective investiții majore din surse proprii planificate*100	%	<b>87,11%</b>	min.86
6.	<b>Pondere cheltuieli cu salariile în total cheltuieli</b>	Cheltuieli cu salariile+tichete de masă+contribuții salarii/Cheltuieli totale*100	%	<b>48,99%</b>	≤ 54.5
7.	<b>Viteza de rotație a creanțelor clienți apă canal</b>	Sold mediu clienți apă canal/Cifra de afaceri aferentă clienți apă canal* nr. zile calendaristice cumulate de la începutul anului	zile	<b>64,23</b>	max.87
8.	<b>Lichiditate generală</b>	Active curente / Datorii curente		<b>5,12</b>	min.1.5
9.	<b>Datorie financiara/ E.B.I.T.D.A.</b>	Raportul datorie financiara/E.B.I.T.D.A.	Val.	<b>0,31</b>	max.4,50

În perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2022 s-au îndeplinit criteriile și obiectivele de performanță, anexă la Contractul de mandat a directorului general și Directorului economic la Contractul de mandat încheiat cu fiecare.

Societatea nu a acordat alte bonusuri directorului general sau administratorilor.

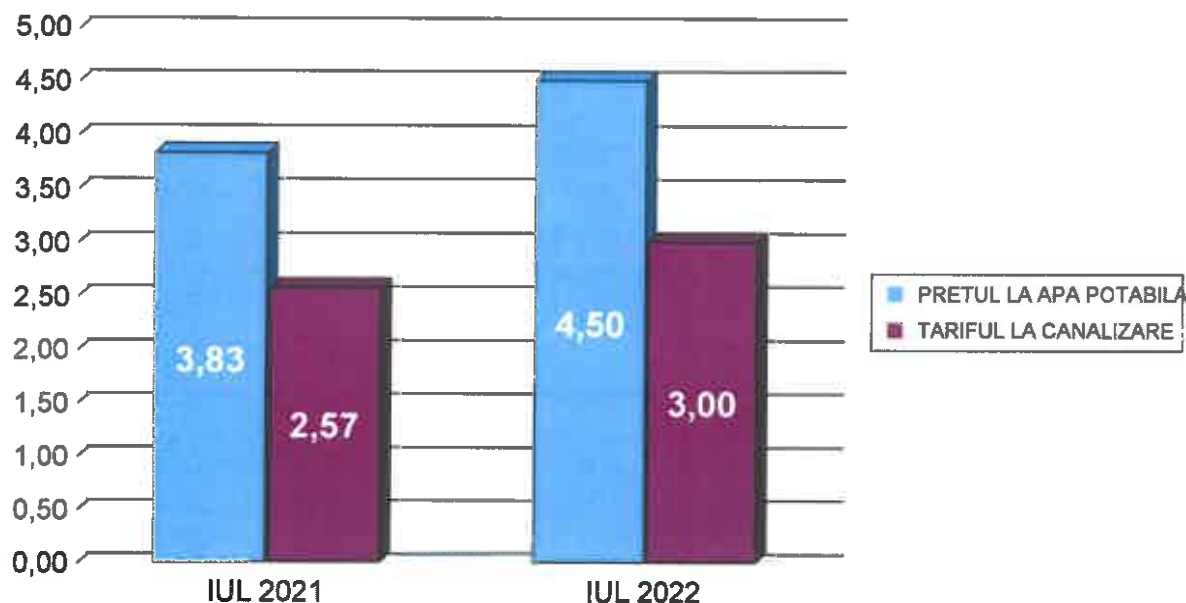
Până la momentul întocmirii prezentului raport anual, Comitetul de nominalizare și remunerare nu a luat în discuție și nu a recomandat bonusuri sau alte avantaje pentru conducerea societății.

### Politica de tarificare

Strategia tarifară a fost o preocupare majoră a Direcției economice în perioada analizată. Astfel prin decizia ANRSC BUCURESTI nr.79/1705.2022, a fost aprobată modificarea prețului la apa potabilă produsă, transportată și distribuită, respectiv modificarea tarifului la canalizare-epurare, pentru întreaga arie de operare a APA CANAL SIBIU S.A. , după cum urmează :

- 4,50lei/mc fără TVA pentru alimentarea cu apă
- 3 lei/mc fără TVA pentru serviciul de canalizare

Aplicarea noilor tarife s-a făcut începând cu 01.07.2022.



În semestrul II al anului 2022 nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori directorii, cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății, sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din OUG 109/2011.

### PERFORMANȚA FINANCIARĂ ȘI RAPORTĂRILE CONTABILE SEMESTRIALE

Informațiile financiare prezentate mai jos sunt extrase din raportările contabile semestriale întocmite de Apă Canal Sibiu S.A..

La întocmirea Raportării anuale s-au avut în vedere datele existente în balanța sintetică la 31.12.2022

Bugetul de venituri și cheltuieli ("BVC") al Apă Canal Sibiu S.A.pentru anul 2022 a fost aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 11.02.2022, conform Hot.nr.1/11.02.2022

Societatea este monitorizată de către Ministerul Finanțelor Publice, și trimestrial întocmește și transmite situația " Monitorizare operatori economici de către FMI".

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2022, conform noilor Reglementări contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și cu realizarea procedurilor interne.

S-a avut în vedere principiul independenței exercițiului în evidențierea cheltuielilor și veniturilor. Principalii indicatori economico-financiari ce reflectă activitatea economică-financiară la 30 iunie 2022 se prezintă astfel:

#### **Capitalul social**

Valoarea capitalului social subscris și vărsat la data de 31.12.2022 a fost de **4.969.213 lei**, reprezentând un număr de **1.987.685** acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Capitalul social subscris și vărsat al Apă Canal Sibiu S.A. este deținut în proporție de 99,9% de către Primăria Municipiului Sibiu.

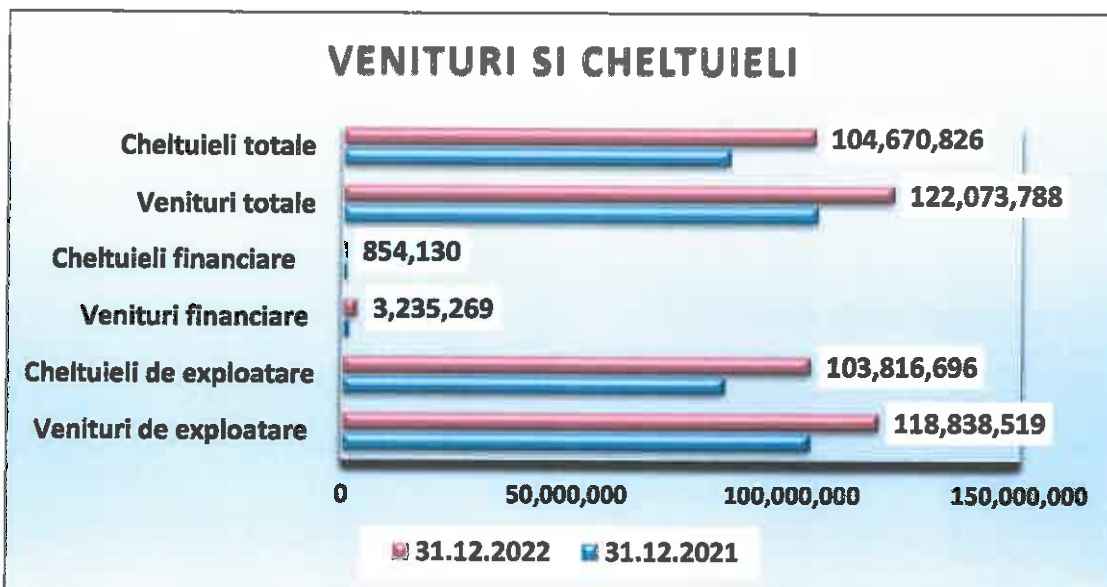
#### **Analiza realizării contului de profit și pierdere**

Situația realizării bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2022, din care se observă că veniturile bugetate au fost realizate ( cu o ușoară depășire- 0,42%), în condițiile în care cheltuielile totale s-au realizat într-o proporție de 88,44 % este după cum urmează:

Mai jos prezentăm evoluția contului de profit și pierdere al anului 2022 comparată cu anul 2021:

#### **Analiza contului de profit și pierdere la 31.12.2021 si la 31.12.2022**

INDICATOR	lei		
	31.12.2021	31.12.2022	Diferențe
Venituri de exploatare	103.846.282	118.838.519	14.992.237
Cheltuieli de exploatare	85.028.264	103.816.696	18.788.432
<b>Profit din exploatare</b>	<b>18.818.018</b>	<b>15.021.823</b>	<b>-3.796.195</b>
Venituri financiare	1.487.009	3.235.269	1.748.260
Cheltuieli financiare	1.036.298	854.130	-182.168
<b>Profit financiar</b>	<b>450.711</b>	<b>2.381.139</b>	<b>1.930.428</b>
Venituri totale	105.333.291	122.073.788	16.740.497
Cheltuieli totale	86.064.562	104.670.826	18.606.264
<b>Profit brut</b>	<b>19.268.729</b>	<b>17.402.962</b>	<b>-1.865.767</b>
Impozit pe profit	2.902.737	2.319.829	-582.908
<b>Profit net</b>	<b>16.365.992</b>	<b>15.083.133</b>	<b>-1.282.859</b>



Cifra de afaceri este în creștere (+ 15,54 %) față de anul precedent , la fel și veniturile din exploatare. (+14,44 %) , iar cheltuielile din exploatare au crescut cu 22,10 % , motiv pentru care rezultatul din exploatare al anului 2022 a scăzut cu 3.796.195 lei față de anul precedent ( - 20,17 %).

Scăderea rezultatului din exploatare se datorează creșterii puternice a cheltuielilor cu energia( + 8.550.429 lei față de anul 2021) chiar dacă veniturile au fost în creștere ca urmare a creșterii de tarifelor.

Rezultatul financiar al anului 2022 a crescut (+ 1.930.428 lei) datorită creșterii veniturilor financiare, plus 1.748.260 lei față de 2021, pe fondul scăderii cheltuielilor financiare cu 182.168 lei față de anul precedent .

Aceste evoluții se datorează pe de o parte creșterii accentuate a dobânzilor încasate de societate ca urmare a creșterii ratelor de dobândă pe piață și pe de alta parte ca urmare a scăderii dobânzilor achitate de societate pe fondul scăderii sumelor datorate. Diferențele de curs valutar nu au influențat rezultatul financiar al societății pe fondul stabilității cursului de schimb și ca urmare a faptului că societatea deține disponibilități în valută la nivelul datoriilor în valută.

Profitul brut realizat de societate în anul 2022 a fost de 17.402.962 lei, la care s-a calculat un impozit pe profit în sumă de 2.319.829 lei , rezultând profitul net al exercițiului în sumă de 15.083.133 lei, în scădere cu 7,84 % față de anul precedent ( -1.282.859 lei ) datorată scăderii rezultatului din exploatare.

A fost urmărită execuția trimestrială a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022: principalii indicatori economico-financiar și datele de fundamentare, realizat vs bugetat din anexa nr.1, respectiv încadrarea veniturilor și cheltuielilor în prevederile din anexa de fundamentare nr.2 urmată de transmiterea trimestrială a indicatorilor economico-financiar din bugetul de venituri în vederea întocmirii Declarației S1001, conform O.M.F.P. nr.2873/2016;

Situația realizării bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2022, se observă că veniturile bugetate au fost realizate ( cu o ușoară depășire+ 1,25%), în condițiile în care cheltuielile totale s-au realizat într-o proporție de 96,63 %.

Nr. crt.	INDICATORI	BVC 2022	REALIZAT ANUL 2022	Diferenta (col.4-col.3)	Realizari % (col.4/col.3)	Realizari % (col.4/col.3-1)
0	1	3	4	5	6	7
I.	<b>VENITURI TOTALE (1+2), d.c. :</b>	<b>120.562.000</b>	<b>122.073.789</b>	<b>1.511.789</b>	<b>101,25%</b>	<b>1,25%</b>
1.	Venituri din exploatare	118.822.000	118.838.520	16.520	100,01%	0,01%
2.	Venituri financiare	1.740.000	3.235.270	1.495.270	185,94%	85,94%
II.	<b>CHELTUIELI TOTALE (1+2), d.c. :</b>	<b>108.317.000</b>	<b>104.670.828</b>	<b>-3.646.172</b>	<b>96,63%</b>	<b>-3,37%</b>
1.	Cheltuieli de exploatare (A+B+C+D), d.c.:	107.497.000	103.816.698	-3.680.302	96,58%	-3,42%
A.	Cheltuieli cu bunuri si servicii (A1+A2+A3),d.c.:	36.679.000	35.122.169	-1.556.831	95,76%	-4,24%
A1.	Cheltuieli privind stocurile	28.671.000	27.409.495	-1.261.505	95,60%	-4,40%
A2.	Cheltuieli privind serviciile executate de terti	2.568.000	2.447.589	-120.411	95,31%	-4,69%
A3.	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	5.440.000	5.265.086	-174.914	96,78%	-3,22%
B.	Cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate	6.612.000	6.325.774	-286.226	95,67%	-4,33%
C.	Cheltuieli cu personalul (C0+C4+C5), d.c.:	52.360.000	51.597.255	-762.745	98,54%	-1,46%
C0	Cheltuieli de natura salariala (C1+C2):	50.534.000	49.781.922	-752.078	98,51%	-1,49%
C1	Cheltuieli cu salariile	46.207.000	45.795.581	-411.419	99,11%	-0,89%

C2	Bonusuri din care:	4.327.000	3.986.341	-340.659	92,13%	-7,87%
	- tichete de masa	3.561.000	3.368.840	-192.160	94,60%	-5,40%
C4	Cheltuieli af.ctr.mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	771.000	766.694	-4.306	99,44%	-0,56%
C5	Cheltuieli cu asig. si protectia soc. , fd. speciale, si alte obligatii legale	1.055.000	1.048.639	-6.361	99,40%	-0,60%
D	Alte cheltuieli de exploatare:	11.846.000	10.771.499	-1.074.501	90,93%	-9,07%
2.	Cheltuieli financiare	820.000	854.130	34.130	104,16%	4,16%
III.	<b>PROFIT BRUT TOTAL ( I - II )</b>	<b>12.245.000</b>	<b>17.402.962</b>	<b>5.157.962</b>	<b>142,12%</b>	<b>42,12%</b>
IV.	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>1.824.000</b>	<b>2.319.829</b>	<b>495.829</b>	<b>127,18%</b>	<b>27,18%</b>
V.	<b>PROFIT NET ( III - IV )</b>	<b>10.421.000</b>	<b>15.083.133</b>	<b>4.662.133</b>	<b>144,74%</b>	<b>44,74%</b>

La sfârșitul anului 2022 indicatorul câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform O.G. nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană), depășește prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pe anul 2022 ca urmare a faptului că numărul mediu de salariați nu a fost atins.

#### Indicatori nefinanciari

Nr. crt.	Indicatori de performanță nefinanciari	Obiectiv de performanță	Realizări 2022
1	Obligațiile financiare prevăzute în contractul de împrumut BERD	Încadrarea în termen a angajamentelor financiare (privind plata ratei și a dobânzii în 21 februarie și 21 august, anul curent, respectiv 21 februarie în anul 2022 și 22 august în anul 2022), prevăzute prin contractul de împrumut BERD.	Termenele de plată, aferente serviciului datoriei, prevăzute în contractul de împrumut cu BERD - Nr. 41178 din 30.11.2011 - au fost respectate astfel: a) Pentru scadenta din 21 Februarie 2022 s-a efectuat plata cu DPVE nr. 1 din 17 Februarie 2022; b) Pentru scadenta din 22 August 2022 s-a efectuat plata cu DPVE nr. 3 din 17 August 2022.  Suplimentar acestui serviciu al datoriei s-a efectuat, conform contractului și aprobării BERD din 14 Aprilie 2022, o <i>Plată Anticipată</i> , prin DPVE nr. 2 /

			02.05.2022, pentru Data de Valută de 5 Mai 2022, convenită cu BERD. Prin <i>Plata Anticipată</i> s-a efectuat rambursarea în avans pentru creditul în sold rămas din Tranșa II și s-a achitat dobânda aferentă pentru perioada 21 Februarie 2022 - 5 Mai 2022.
2.	Dezvoltarea și motivarea personalului	Corelarea remunerației cu indicatorii de performanță	În cursul anului 2022 personalul care a participat la cursuri de calificare, perfecționare și instruire a fost în procent de 11 % din total personal, respectiv un număr de 46 persoane , din care 30 personal Tesa și 16 persoane din sectorul productiv. Procentul scăzut se datorează, în continuare situației pandemice, cursurile fiind suspendate în mare parte a anului. În continuare reprezintă o prioritate participarea angajaților la cursuri și seminarii, implicarea angajaților pentru asigurarea serviciilor de înaltă calitate și satisfacerea cerințelor și așteptărilor clienților și a celorlate părți interesate.
3.	Asigurarea continuității cantitative și calitative serviciului	Asigurarea calității apei potabile și a continuității serviciului	Din totalul de avarii au fost rezolvate: <ul style="list-style-type: none"> <li>⬇️ Remedierea a 98% din avarii în 48 ore.</li> <li>⬇️ Remedierea a 98,7% din avarii în 72 ore.</li> </ul>

**INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AFERENȚI CONTRACTELOR DE MANDAT AI CONDUCERII NEEEXECUTIVE la 31.12.2022**

Indicatori cheie de performanță	Observații	UM	Pondere propusă 2022	Programat 2022	Realizat 2022
---------------------------------	------------	----	----------------------	----------------	---------------



<i>Indicator financiar</i>					
1.Datorie financiară/EBITDA - anual	Raportul datorie financiara/EBITDA	Val.	12 %	Conform Contractului de împrumut cu BERD Max. 4,5	0,31
<i>Indicator operațional</i>					
2. Îndeplinirea condițiilor asociate Licenței nr. 3667/21.04.2016	Asigurarea continuității cantitative și calitative a serviciului	ore	13 %	Încadrarea în prevederile Regulamentului serviciului de alimentare cu apă și de canalizare: - Remedierea a 75% din avarii în 48 ore - Remedierea a 95% din avarii în 72 ore.	TRIM.IV 2022 APA: Sesizari primite: 204, din care avarii :59 - 51 ( 86,4% ) rezolvate in 24 ore - 4 ( 6,8 % ) rezolvate in 48 de ore - 3 ( 5,1 % ) rezolvate in 72 de ore - 1(1,7% ) rezolvate in > 72 de ore - 0 nerezolvate CANAL: Sesizari primite: 919, din care avarii, 527: -513(97,3%)–rezolvate in 24 h -4 (0,8 %)- rezolvate in 48h -1 (0,2 %)-rezolvate in 72 h -4 (0,8 % ) – rezolvate in mai mult de 72h -5 (0,9%) – nerezolvate TOTAL AN 2022 SEIZARI/AVARII APA+CANAL : SEIZARI PRIMITE: 5395, din care avarii ale retelelor de apa si canalizare – 3116 - 3007 (96.5 %) – rezolvate in 24 ore - 46 (1,5 %)- rezolvate in 48 ore -22 (0,7%)- rezolvate in 72 ore -19 (0,6% ) – rezolvate in > 72 ore -22 (0.7%) – nerezolvate Referitor la : Asigurarea continuitatii cantitative si calitative a serviciului, respectiv la indicatorii: • Remedierea a 75% din avarii in 48 ore → din datele de mai

					<p>sus rezulta un procent de realizare de 98 %</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Remedierea a 92% din avarii in 72 ore → din datele de mai sus rezulta un procent de realizare de 98,7 %</li> </ul>
<b>Indicator orientat către Servicii publice</b>					
3.Creșterea gradului de recunoaștere a companiei în rândul clienților și a comunităților locale	Îmbunătățirea imaginii firmei prin revizuirea periodică a procedurii operaționale de monitorizare a satisfacției clienților	Nr.	25 %	Realizarea a min.2 campanii de informare cu privire la utilizarea corectă a resurselor de apă	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. S-a continuat reconfigurat site-ul prin actualizarea normatiilor prribid legislatia, <a href="http://www.apacansb.ro">www.apacansb.ro</a></li> <li>2. S-au derulat campanii social media pentru a acoperi un public mai mare, targetat geografic, pe categorii de varsta (ziua gospodarului, debutul anului scolar 2022 , Drumul Apei, Oamenii Apei)</li> <li>3. Dezvoltarea pag.social media :Instagram, pagina Picusor</li> <li>4. S-au organizat concursuri tematice care au avut ca scop rasplatirea audientei active ( Craciun, Scoala culturala Sura)</li> <li>5. S-au derulat campanii de informare si educare in scoli (vizita la Statia de epurare Sura Mica, Mohu a copiilor de la scoli generale din Sibiu)</li> <li>6 Continuare imbunatatirii activitatii grupului de comunicare la nivelul presei locale (grup presa Apa Canal Sibiu MEDIA)</li> <li>7.Parteneriat cu Univ.Lucian Blaga.Sustinerea studentilor de protectia mediului in vederea</li> </ol>

						deschiderii unui stand la EXPO APA 2022 8. Evenimentul EXPO APA 2022
<b>Indicator în legatură cu guvernanta corporativă</b>						
4. Monitorizarea respectării cerințelor acordului cadru cu BERD	Raportări semestriale	Nr.	50 %		Nr.raportari anuale in numar de doua (2)	S-a platit CREDIT BERD_41178 conform: Biling Advice din 24.01.2022 cu DPV nr.1 din 17.02.2022 in valoare de 801.522,14 EURO detaliat astfel : - 760.744,55 EUR Principal Repayment (Rata Transa 1+2) -40.777,59 EUR Loan interest (Dobanda Transa 1+2) Biling Advice din 19.04.2022 cu DPV nr.2 din 02.05.2022 in valoare de 1.184.381,30 EURO detaliat astfel : -1.179.597,38 EUR Principal Repayment (Rata Transa 2) -4.783,92 EUR Loan interest (Dobanda perioada febr.-mai/Transa 2) Biling Advice din 25.07.2022 cu DPV nr.3 din 16.08.2022 in valoare de 487.003.76 EURO detaliat astfel : -465.845,18 EUR Principal Repayment (Rata Transa 1) -21.158,58 EUR Loan interest (Dobanda Transa 1).
<b>TOTAL</b>			<b>100 %</b>			

#### **Dezvoltarea infrastructurii, extinderea și reabilitarea**

Compania a soluționat prin programele consecutive de investiții majore din decursul anilor mare parte din problemele presante ale infrastructurii, în aria de operare. Cu toate acestea, condițiile obiective legate de apariția și extinderea zonelor rezidențiale, impun noi etape de investiții, care să ducă la conformarea deplină din punct de vedere al calității apei, vieții și mediului.

Din punct de vedere investițional, provocarea o reprezintă continuarea derularii Contractul de Finanțare cu numărul 445/06.01.2021 pentru "Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată în județele Sibiu și Brașov în perioada 2014 -2020", între MINISTERUL INVESTIȚIILOR ȘI PROIECTELOR EUROPENE, în calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Infrastructură Mare și APĂ CANAL SIBIU S.A., în calitate de Beneficiar semnat în 06.01.2021.

Obiectul acestui Contract de Finanțare îl reprezintă acordarea finanțării nerambursabile, de către AM POIM, pentru implementarea Proiectului nr. cod SMIS 2014+146332, intitulat: „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată în județele Sibiu și Brașov în perioada 2014 -2020”.

Perioada de implementare a Proiectului este de 37 de luni, respectiv între data de 20 Decembrie 2020 și data de 31 Decembrie 2023. Contractul de Finanțare are o valoare totală de **1.099.064.346,02** lei Autoritate de Management POIM acordă o finanțare nerambursabilă în sumă maximă de **852.946.213,23** lei echivalentă cu 92,12% din valoarea totală eligibilă aprobată.

Obiectivul acestui proiect major de investiții este creșterea nivelului de colectare și epurare a apelor uzate urbane, precum și a gradului de asigurare a alimentării cu apă potabilă a populației din aria de operare a Apă Canal Sibiu din Județele Sibiu și Brașov.

În cadrul acestui Contract de Finanțare se vor realiza lucrări de infrastructură de alimentare cu apă potabilă, colectare și epurare a apelor uzate în 26 de Unități Administrativ Teritoriale, 19 fiind din județul Sibiu și 7 din județul Brașov, după cum urmează:

- Consiliul Județean Sibiu, Consiliul Județean Brașov,
- municipiile Sibiu și Făgăraș,
- orașele Cisnădie, Avrig, Săliște, Miercurea Sibiului și Ocna Sibiului,
- comunele Cristian, Tilișca, Rășinari, Poplaca, Sadu, Șura Mare, Șura Mică, Slimnic, Roșia, Șelimbăr, Racovița, Vurpăr, Beclean, Voila, Lisa, Recea și Mândra.

#### **Stadiul general al implementării proiectului**

CP	<i>Utilaje tehnologice si de transport</i> Data publicare SEAP: octombrie 2021
CSI	<i>Servicii de supervizare si management al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetele Sibiu si Brasov</i> Data publicare SEAP: octombrie 2021
CS2	<i>Servicii de audit al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetele Sibiu si Brasov</i> Estimare data publicare SEAP: februarie 2022
CL1	<i>Reabilitare retea transport apa Dn 800 str. Calea Dumbravii, din mun. Sibiu</i> Contract a fost semnat in data de 05.07.2021 cu antreprenorul Euskadi SRL.
CL2	<i>Extinderea si reabilitarea retelelor de alimentare cu apa si canalizare din municipiul Sibiu - Zona 1, inclusiv camine pentru imbunatatirea procesului de contorizare si facturare</i> Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL3	<i>Extinderea si reabilitarea retelelor de alimentare cu apa si canalizare din municipiul Sibiu - Zona 2 si imbunatairea procesului de contorizare si facturare</i> Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL4	<i>Facilitati de tratare termica a namolului si Lucrari la treapta mecanica SEAU Mohu</i> Estimare data publicare SEAP: noiembrie 2023

CL5	<i>Dotari si Amenajare Laborator Central Analize Apa si Apa Uzata</i>
	S-au solicitat modificări la documentația de atribuire transmisă de Consultant
CL6	<i>Birou sistem SCADA</i>
	Estimare data publicare SEAP: aprilie 2023
CL7	<i>Aducțiuni apă brută Gura Râului, Aducțiune Săliște -Tilisca</i>
	Data publicare SEAP: octombrie 2021
CL8	<i>Aducțiuni Roșia, Șura Mare, Șelimbăr, Aducțiune si GA Sura Mica</i>
	Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL9	<i>Aducțiune Sadu-Sibiu</i>
	Data publicare SEAP: mai 2021
CL10	<i>Rezervoare Cisanădie, Imbunatatire Tratabilitate STAP Dumbrava, Aducțiune si Reabilitare STAP Avrig, Reabilitarea Rezervor Mârșa</i>
	S-au solicitat modificări la documentația de atribuire transmisă de Consultant
CL11	<i>Extinderea si reabilitarea rețelelor de alimentare cu apa si canalizare din localitățile Poplaca, Rasinari, Cisanadie, Cisanadioara si Tocile si colector ape uzate loc. Poplaca - mun. Sibiu</i>
	Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL12	<i>Extinderea si reabilitarea rețelelor de alimentare cu apa si canalizare din localitățile Miercurea Sibiului, Dobarca si Apoldu de Sus, Saliste, Gales, Vale si Mag si Tilisca</i>
	Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL13	<i>Extinderea rețelelor de alimentare cu apa si canalizare din localitățile Daia (comuna Rosia), Bungard si Vestem (comuna Selimbar), Sura Mica, Ocna Sibiului, Vurpar, Sura Mare, Slimnic, Rusi, Veseud, Avrig, Sacadate si Racovita si colector ape uzate Selimbar SEAU - Mohu</i>
	Estimare data publicare SEAP: iunie 2022
CL14	<i>Reabilitări și extinderi aducțiuni in Sistemul Făgăraș</i>
	Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.
CL15	<i>Reabilitare și extindere rețele de distribuție apa-canal Sistem Făgăraș</i>
	Data publicare SEAP: Iunie 2022
CL15B	<i>Extindere si reabilitare a rețelei de canalizare in municipiul Fagaras</i>
	Contract a fost semnat in data de 08.12.2021 cu Asocierea GOPRO INFRASTRUCTURE SRL – ICA PROBUILT SRL
CL16	<i>Reabilitare statie de epurare ape uzate menajere in municipiul Fagaras</i>
	Data publicare SEAP: septembrie 2021
CL17	<i>Statii de epurare ape uzate menajere in Miercurea Sibiului, Saliste, Cristian si Slimnic</i>

Se reevaluează impactul modificării costurilor cu materialele pe fondul creșterii prețurilor de la sfârșitul anului 2021 pentru a se evita publicarea unei documentații cu o valoare estimată mai mică decât valoarea de piață.

Prin acest contract sunt prevăzute realizarea următoarelor investiții (status la 31.12.2022):

Contracte POIM		Valoare contractata / Valoarea estimata actualizata conform DG din Dec.2022 (lei)	Lucrari executate in 2022 (lei)	Status contract la 18.01.2023	Estimari an 2023 (lei)
CP	Utilaje tehnologice si de transport Lot 1	10.021.470,00	0,00	Utilajele urmeaza a se achizitiona in cursul anului 2023	10.021.470,00
	Utilaje tehnologice si de transport Lot 2	1.151.822,41	1.151.822,41	Utilaj achizitionat. Contract aflat in perioada de garantie	0,00
CS1	Servicii de supervizare si management al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetele Sibiu si Brasov	43.855.048,18	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	5.000.000,00
CS2	Servicii de audit al Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetele Sibiu si Brasov	595.268,22	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	0,00
CL1	Reabilitare retea magistrala apa potabila Calea Dumbravii, Municipiul Sibiu	4.695.549,56	0,00	Contract finalizat; se afla in perioada de garantie	0,00
CL2	Extinderea si reabilitarea retelelor de alimentare cu apa si canalizare din municipiul Sibiu – Zona 1, inclusiv camine pentru imbunatatirea procesului de contorizare si facturare	128.749.889,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	15.000.000,00
CL3	Extinderea si reabilitarea retelelor de alimentare cu apa si canalizare din municipiul Sibiu – Zona 2 si imbunatairea procesului de contorizare si facturare	139.626.161,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	16.000.000,00
CL4	Facilitati de tratare termica a namolului si Lucrari la treapta mecanica SEAU Mohu	49.877.523,00	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	0,00
CL5	Dotari si Amenajare Laborator Central Analize Apa si Apa Uzata	19.541.637,00	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	2.000.000,00
CL6	Birou sistem SCADA	2.336.377,00	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	0,00

CL7	Aducțiuni apă brută Gura Râului, Aducțiune Săliște -Tilisca	115.131.176,21	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	25.000.000,00
CL8	Aducțiuni Roșia, Șura Mare, Șelimbăr, Aducțiune si GA Sura Mica	40.169.551,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	8.000.000,00
CL9	Aducțiune Sadu-Sibiu	24.095.583,14	4.542.996,35	Contract aflat in derulare	12.000.000,00
CL10	Rezervoare Cislădie, Imbunătățire Tratabilitate STAP Dumbrava, Aducțiune si Reabilitare STAP Avrig, Reabilitarea Rezervor Mârșa	60.374.750,00	0,00	Documentatia de atribuire nu este publicata	10.000.000,00
CL11	Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Poplaca, Rasinari, Cislădie, Cislădioara și Tocile și colector ape uzate loc. Poplaca – mun. Sibiu	67.307.340,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	10.000.000,00
CL12	Extinderea și reabilitarea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Miercurea Sibiului, Dobarca și Apoldu de Sus, Saliste, Gales, Vale și Mag și Tilisca	83.697.672,00	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	12.000.000,00
CL13	Extinderea rețelelor de alimentare cu apă și canalizare din localitățile Daia (comuna Rosia), Bungard și Vestem (comuna Selimbar), Sura Mica, Ocna Sibiului, Vurpar, Sura Mare, Slimnic, Rusi, Veseud, Avrig, Sacadate și Racovita și colector ape uzate Selimbar SEAU – Mohu	83.919.285,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	13.000.000,00
CL14	Reabilitări și extinderi aducțiuni in Sistemul Făgăraș	41.471.256,31	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	8.000.000,00
CL15	Reabilitare și extindere rețele de distribuție apa-canal Sistem Făgăraș	62.725.381,00	0,00	Documentatia de atribuire nu e publicata	6.000.000,00
CL15B	Extindere și reabilitare a rețelei de canalizare în municipiul Făgăraș	2.026.330,62	2.022.418,42	Contract finalizat, se afla in perioada de garantie	0,00
CL16	Reabilitare statie de epurare ape uzate menajere in municipiul Fagaras	48.654.354,01	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica	10.000.000,00
CL17	Statii de epurare ape uzate menajere in Miercurea Sibiului, Saliste, Cristian si Slimnic	43.980.856,00	0,00	Contract aflat in procedura de achizitie publica; a fost impartit pe 3 loturi	10.000.000,00

## **Evoluția participației statului la întreprinderea publică.**

Capitalul social total subscris este de 4.969.212,50 lei aport în natură și în numerar, divizat în 1.987.685 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare, numerotate de la 1 la 1.987.685.

Acțiunile sunt repartizate astfel :

- Municipiul Sibiu prin Consiliul Local al Mun.Sibiu – 1.985.629 acțiuni
  - Municipiul Făgăraș prin Consiliul Local al Mun.Făgăraș- 2000 acțiuni
- Câte 2 (două) acțiuni fiecare, următoarele:
- Jud.Sibiu prin Consiliul Județean
  - Jud.Brașov prin Consiliul Județean,
  - Orașele:Avrig, Csnădie, Ocna Sibiului, Miercurea Sibiului, Tâlmăciu, Săliște, prin Consiliile Locale
  - Comunele:Apoldu de Jos, Cristian, Loamneș, Ludoș, Păuca, Poiana Sibiului, Rășinari, Roșia, Sadu, Slimnic, Șelimbăr, Șura Mare, Șura Mică, Vurpăr, Gura-Râului, Poplaca, Racovița, Tilișca, Beclean și Voila, prin Consiliile Locale.

Acțiunile societății sunt emise în formă dematerializată și înregistrate în Registrul Acționarilor Societății.

## **Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.**

Prin Hotărârea nr. 1/19.02.2020 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor APĂ CANAL SIBIU SA se aprobă începerea procedurii de evaluare a membrilor consiliului de administrație, respectiv reînnoirea ca urmare a procesului de evaluare a mandatelor administratorilor Consiliului de Administrație cu respectarea principiilor OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă.

Prin Hotărârea nr.52/28.04.2020 a Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Asociația de Apă Sibiu, s-a aprobat Scrisoarea de așteptări a Operatorului Regional APĂ CANAL SIBIU S.A. conform O.U.G nr. 109/2011, actualizată, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, Profilul Consiliului de Administrație al Operatorului Regional Apă Canal Sibiu S.A., Matricea Consiliului de Administrație al Operatorului Regional APĂ CANAL SIBIU S.A. și criteriile folosite în cadrul matricei.

La data de 27.05.2020, Adunarea Generală Ordinare a Acționarilor societății APĂ CANAL SIBIU S.A., a aprobat Profilul Consiliului de Administrație al Operatorului Regional Apă Canal Sibiu S.A., Matricea Consiliului de Administrație a Operatorului Regional APĂ CANAL SIBIU S.A. și criteriile folosite în cadrul matricei .

Prin hotărârea nr.53/23.06.2020, Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară Asociația de Apă Sibiu a aprobat propunerea listei de persoane din rândul cărora Adunarea Generală a Operatorului Regional Apă Canal Sibiu S.A. are dreptul să numească membrii în Consiliul de Administrație ca urmare a finalizării procedurii de evaluare pentru reînnoirea mandatelor membrilor neexecutivi în Consiliul de Administrație al societății Apă Canal Sibiu S.A., în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice actualizată și, s-a avizat favorabil modificarea Actului Constitutiv al Operatorului Regional, Apă Canal Sibiu S.A.,ca urmare a numirii membrilor Consiliului de Administrație în baza unui nou mandat de administrare.

Prin Hotărârea nr.4/23.06.2020 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor APĂ CANAL SIBIU SA se aprobă numirea membrilor în Consiliul de Administrație ca urmare a finalizării



procedurii de evaluare pentru reînnoirea mandatelor membrilor neexecutivi în Consiliul de Administrație al societății Apă Canal Sibiu S.A., în conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice actualizată.

Consiliul de Administrație, numit prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor companiei nr. 4/23.06.2020, urmare a derulării procesului de reevaluare a activității membrilor consiliului de administrație cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, efectuat de o comisie formată din specialiști independent în recrutarea resurselor umane, coordonată de autoritatea tutelară, a avut în perioada analizată următoarea componență:

**Bucura Cristian – președinte**

**Hoarjă Viorel Ovidiu- membru**

**Mircea Ovidiu- membru**

**Amariei Liviu- membru**

**Irom Alexandru Daniel- membru**

Conducerea executivă a companiei are următoarea componență :

**Ing.Maier- Bondrea Vasile – director general**

**Ec.Mitea Dan Valeriu- director economic**

**Ing.Tatu Măirean - director tehnic**

Consiliul de Administrație al Societății Apă Canal Sibiu S.A. are constituit în cadrul său două comitete consultative, respectiv Comitetul de nominalizare și remunerare și Comitetul de audit, în conformitate cu prevederile art. 140<sup>2</sup> din Legea nr. 31/1990 (actualizată) Legea societăților comerciale și cu cele ale art. 34 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

**Comitetul consultativ de nominalizare și remunerare** înființat în baza Deciziei nr. 50/18.08.2020, în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Actului Constitutiv al Societății este format din membrii neexecutivi:

1.Amariei Liviu

2. Hoarjă Viorel Ovidiu

Comitetul de Nominalizare și Remunerare se întrunește, ori de câte ori este necesar, dar cel puțin de două ori pe an.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare analizează rezultatele semestriale și anuale pe care le prezintă Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor.

Numărul Adunarilor Generale a Acționarilor în anul 2022 a fost de 4 adunări.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare are următoarele atribuții:

1. formulează propuneri pentru funcțiile de administratori;
2. elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director general și director economic;
3. formulează propuneri privind remunerarea administratorilor și directorilor;
4. în procesul de evaluare și selecție al directorilor, Comitetul de Nominalizare și Remunerare poate fi asistat de un expert independent;
- 5.elaborează recomandări privind nivelul componente variabile a remunerației administratorilor;

6. recomandă Consiliului de Administrație candidații propuși pentru ocuparea posturilor vacante de administrator;

7. elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

În cursul anului 2022, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar sau ori de câte ori a fost nevoie în cadrul ședințelor ordinare. Prezența la ședințe a fost de 100% , cazurile speciale fiind soluționate prin reprezentare acordate altor membri ai consiliului, după caz.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în mod constant, în calitate de invitați din partea societății , următoarele persoane:

1. Ing.Maier-Bondrea Vasile – director general Apă Canal Sibiu S.A.

2. Ec.Fuzi-Badițoiu Adina - reprezentant Asociația de Dezvoltare Intracomunitară „Asociația de Apă Sibiu”

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea sau stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte , iar mapa de ședință conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost pusă la dispoziția membrilor consiliului la sediul societății sau transmisă electronic – cu cel puțin o zi înainte de data fixată pentru ședință.

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății Apă Canal Sibiu S.A., Comitetul de Nominalizare și Remunerare elaborează și prezintă Consiliului de Administrație și supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor , Raportul privind analiza activității pentru anul 2021.

Având în vedere prevederile art. 37 și 38 din OUG109/2011 modificată și aprobată prin Legea 111/2016 precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016 Comitetul de Nominalizare și Remunerare a propus aprobării Adunării Generale indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ai membrilor executivi și neexecutivi ai Consiliului de Administrație pentru anul 2022.

În baza art. 30 din OUG. 109/2011 modificată și aprobată prin L. 111/2016, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G.722/2016, Comitetul de Nominalizare și Remunerare, după numirea noului Consiliu de Administrație, a propus indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ce urmau a fi comunicați autorității publice tutelare în vederea negocierii și aprobării.

Având în vedere prevederile OUG. 109/2011 modificată și aprobată prin L.111/2016, precum și în conformitate cu prevederile normelor metodologice aprobate prin H.G. 722/2016, Comitetul de Nominalizare și Remunerare a propus spre aprobare Adunării Generale componenta variabilă pe anul 2022 pentru membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație.

Având în vedere prevederile art. 111 alin. 2 lit. d) din Legea nr. 31/1990 coroborat cu prevederile din Actul Constitutiv, Comitetul de Nominalizare și Remunerare a supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor executivi și neexecutivi pentru exercițiul financiar 2022. În conformitate cu prevederile art. 55 din OUG 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările

ulterioare Comitetul de Nominalizare și Remunerare a elaborat și a supus aprobării Adunării General Raportul anual privind remunerațiile administratorilor și directorului general și economic în anul 2022.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare, ca urmare a analizei indicatorilor de performanță și având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor, constată faptul că au fost îndeplinite până în prezent obligațiile stabilite prin contractele de mandat ale Directorului General și Directorului economic.

În cursul anului 2022, Consiliul de Administrație a emis un număr de 82 decizii, dintre cele mai importante referindu-se la :

- Aprobarea spre înaintare către Adunarea Generală Acționarilor a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022. S-a emis decizia nr. nr.2/02.02.2022
- Aprobarea „Programul de activitate și Strategia pe anul 2022”. S-a emis decizia nr.3/02.02.2022
- Aprobare în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a propunerii de completare a acțiunilor întreprinse de societatea Apa Canal Sibiu S.A. pentru îndeplinirea indicatorului de performanță orientat către serviciile publice - „Creșterea gradului de recunoaștere a companiei în rândul clienților și a comunităților locale”, aferent contractelor de mandat ai membrilor Consiliului de Administrație. S-a emis decizia nr.5/02.02.2022
- Aprobarea „Planului de investiții pe anul 2022, a listei lucrărilor și reparațiilor, precum și a dotărilor cu utilaje și echipamente”. S-a emis decizia nr.7/02.02.2022
- Stabilire ținte a Indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari din anexa la contractele de mandat ale Directorului general și Directorului economic, pentru anul 2022, precum și pentru perioada 2022-2025. S-a emis decizia nr.09/02.02.2022
- Aprobarea spre înaintare în vederea aprobării de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Apa Canal Sibiu S.A, a Regulamentului pentru contorizare individuală în cadrul condominilor” revizuit, împreună cu anexa acestuia nr.1 al operatorului Apa Canal Sibiu S.A. S-a emis decizia nr.08/02.02.2022
- Aprobarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli consolidat pe anul 2022, respectiv Anexa de fundamentare nr.2 a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2022, modificată, aferentă totalurilor cumulate ale trimestrelor I, II, III 2022 pentru Cap.1 Cheltuieli cu salariile și Cap.2. Bonusuri Se emite decizia nr. 15/21.03.2022
- Aprobarea „Planului de investiții majore pe anul 2022”. Se emite decizia nr.17/21.03.2022
- Avizarea materialelor privind aprobarea Bilantului contabil pe anul 2021 și înaintarea spre aprobare în Adunarea Generală a Acționarilor. S-a emis decizia nr.28/23.05.2022

- Aprobarea raportului de evaluare al activității directorul general al societatii de către Consiliul de administrație pentru anul 2022 și raportul de activitate pe trim.IV 2022. Se emite decizia nr.29/23.05.2022.
- Aprobarea Raportul trim.IV 2021 al directorului economic și anul 2021, precum și gradul de realizare ai indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari realizati la 31.12.2021. Se emite decizia nr.30/23.05.2022.
- Aprobarea rectificarii Bugetului de Venituri și Cheltuieli consolidat al Apă Canal Sibiu S.A. pe anul 2022 , inclusiv anexele aferente. Se emite decizia nr.44/17.08.2022.
- Aprobarea raportelor trim.I și II al anului 2022, privind gradul de realizare a indicatorilor de performanță aferenți contractului de mandat, întocmit de directorul economic ec.Mitea Dan Valeriu. Se emite decizia nr.62/12.10.2022
- Aprobarea raportului trim.I și II, respectiv semestrul I al anului 2022, privind gradul de realizare a indicatorilor de performanță aferenți contractului de mandat, se ia act schimbările semnificative în situația afacerilor și aspecte externe care ar putea afecta performanța societății sau perspectivele sale strategice, întocmit de directorul general ing.Maier-Bondrea Vasile. Se emite decizia nr.61/12.10.2022.
- Acordarea indemnizației variabile a directorului general si directorului economic pentru exercitiul financiar 2022. S-a emis decizia nr.42/16.06.2022
- Aprobarea modificărilor aferente ”Planului de investiții pe anul 2022”
- Aprobare penalităților ANAR , reprezentând penalități acordate de Administrația Națională Apele Romane, Direcția Olt - S.G.A. Sibiu și S.G.A. Brașov, SGA Alba, pentru depășirea limitelor autorizate la apele deversate în râul Olt, ca urmare a neîncadrării apelor uzate deversate în parametrii autorizați, în cursul anului 2022.
- Aprobarea unor sponsorizări în scopuri umanitare și ajutoare bănești cu respectare prevederilor legale și încadrarea în limitele prevăzute în Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2022 aprobat;
- Aprobarea rectificarii Bugetului de Venituri și Cheltuieli consolidat al Apă Canal Sibiu S.A. pe anul 2022, inclusiv anexele aferente. S-a emis decizia nr.61/12.10.2022 și decizia nr.82/28.12.2022.
- Aprobarea scoaterii din funcțiune a unor bunuri proprii care întrunesc condițiile reglementate de sistare a utilizării;
- Convocări ale Adunării Generale a Acționarilor.

Remunerarea membrilor consiliului de administrație și a directorului general în conformitate cu prevederile art. 37 din Ordonanța de urgență nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice:

*"Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de adunarea generală a acționarilor. Ea este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și, dacă este cazul, dintr-o*

*componentă variabilă, constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza performanțelor".*

Prin Hotărârea AGA nr. 4/23.06.2020 Adunarea Generală a Acționarilor a reînnoit mandatul administratorilor Apă Canal Sibiu SA, în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 și prevederile H.G.722/2016, din lista de persoane propusă de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "Asociația de Apă Sibiu"; a stabilit remunerația membrilor Consiliului de Administrație al societății Apă Canal Sibiu S.A. formată dintr-o indemnizație fixă lunară în cuantum de 20% din indemnizația fixă lunară a directorului general al Societății.

În conformitate cu prevederile art. 38, aliniatul (1) din Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice: "*Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație. Ea este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și, dacă este cazul, dintr-o componentă variabilă, constând într-o cotă de participare la profitul net al societății, o schemă de pensii sau o altă formă de remunerare pe baza performanțelor".*

Prin Decizia nr. 47/09.07.2021, Consiliul de administrație a aprobat:

- încheierea noului Contract de mandat pentru Directorul general Maier-Bondrea Vasile, începând cu 07.08.2021, pe o perioadă de 4 ani.

Remunerația directorului general a fost stabilită de Consiliul de administrație prin Decizia nr. 48/09.07.2021, astfel:

- o indemnizație fixă lunară;
- o componentă variabilă în limita a 3 indemnizații fixe lunare;

Remunerația directorului general a fost modificată în cursul anului 2022, aceasta a fost stabilită și aprobată de Consiliul de administrație prin Decizia nr. 55/20.09.2022, astfel:

- o indemnizație fixă lunară în sumă de 21.160 lei brut , aceasta a fost stabilită și aprobată de Consiliul de administrație, începând cu 01.10.2022.

Remunerația directorului economic a fost modificată în cursul anului 2022, aceasta a fost stabilită și aprobată de Consiliul de administrație prin nr.56/20.09.2022, astfel:

- indemnizație fixă lunară de 14.956 lei brut , începând cu 01.10.2022.

Indemnizațiile fixe lunare s-au acordat corelat cu gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță, anexă la contractul de mandat al directorului general și al directorului economic.

Analiza gradului de realizare a indicatorilor de performanță s-a realizat lunar, prezentarea lor fiind trimestrială în cadrul ședințelor Consiliului de administrație.

**Comitetul de Audit** înființat în baza Deciziei nr. 50/18.08.2020, în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Actului Constitutiv al Societății este format din:

1. Bucura Cristian
  2. Mircea Ovidiu
- membrii neexecutivi.

Conform art.34 din OUG nr.109/2011, Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administratie elaboreaza un raport anual privind modul de indeplinire a atributiunilor prevazute la art.65 din Legea nr.162/2017 cu modificarile si completarile ulterioare.

În conformitate cu actul constitutive al societății Comitetul de audit are următoarele atribuții principale:

- a) monitorizează procesul de raportare financiară;
- b) monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății comerciale;
- c) monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;
- d) verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și, în special, prestarea de servicii suplimentare entității auditate.
- e) îndeplinește și alte atribuții în conformitate cu prevederile legale.

#### **Activitatea desfășurată de membrii Comitetului de audit**

Prezentul Raport de audit a fost elaborat de către Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administrație al Apa Canal Sibiu SA în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- OUG nr. 109/2011, actualizată, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Legea nr. 162 din 6 iulie 2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative;
- Legea nr. 672 din 19 decembrie 2002 (republicată) privind auditul public intern.

Raportul Comitetului de audit are la bază Planul de administrare – componenta de administrare al Apa Canal Sibiu S.A. și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari aprobați prin Hotărârea nr.6 în ședința A.G.A. din 16.09.2020, Contractele de mandat ale administratorilor încheiate la data de 24.07.2020 și Contractele de mandat ale directorilor executivi încheiate la data de 09.07.2021 și 19.11.2020.

Pentru anul 2022, situația se prezintă astfel:

#### **a) audit public intern:**

La nivelul APĂ CANAL SIBIU S.A. structura de audit public intern, înființată cu data de 01.12.2018, este funcțională.

La 31.12.2022, cele două posturi din cadrul Compartimentului Audit public intern, sunt ocupate.

În conformitate cu Hotărârea nr.1086/ 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern, Compartimentul de audit public intern din cadrul APĂ CANAL SIBIU S.A. elaborează raportul anual al activității de audit public intern, prin care prezintă modul de realizare a obiectivelor acestuia pentru anul încheiat și îl transmite:

- Compartimentului de audit public intern din cadrul Primăriei Municipiului Sibiu până la data de 15 ianuarie a anului următor (conform Hot.1086/ 2013, art.1.4, pct. 1.4.6.2)
- Camerei de Conturi Sibiu, până la finele trimestrului I al anului următor (conform Hot. nr.1086/ 2013 anexa 23, pct. 8.3.)

Referitor la procedurarea activităților din cadrul compartimentului de audit public intern, elaborarea de proceduri de sistem sau operaționale, după caz, se face în conformitate cu OSGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

La nivelul compartimentului de audit public intern s-a efectuat Inventarierea activităților și s-a analizat care dintre activitățile derulate necesită să fie documentate în proceduri scrise (stabilirea activităților procedurale și elaborarea procedurilor operaționale). De asemenea, pentru activitățile procedurale, s-a stabilit că gradul de emiteră a procedurilor este de 100%.

În anul 2022 gradul de realizare a planului de audit public intern este de 100%.

În cadrul misiunilor de audit de asigurare au fost abordate următoarele domenii:

2 misiuni în domeniul financiar contabil

2 misiuni în domeniul resurselor umane

1 misiune în domeniu specific activității APĂ CANAL SIBIU S.A.

1 misiune în domeniul juridic

1 misiune în domeniul controlului intern managerial

La realizarea misiunilor de audit public intern a participat personalul din cadrul Compartimentului Audit public intern, în conformitate cu planificarea activității de audit public intern-anul 2022.

Toate misiunile realizate s-au finalizat cu rapoarte în care au fost formulate constatări și concluzii cu privire la conformitatea activităților auditate cu prevederile legale, de reglementare și procedurale aplicabile, precum și recomandări de îmbunătățire.

Rapoartele de audit public intern întocmite pentru activități ale APĂ CANAL SIBIU S.A. au fost prezentate Directorului General și aprobate în procent de 100 % .

În cadrul misiunilor de audit public intern derulate în anul 2022 nu s-au constatat iregularități.

Nu au fost efectuate misiuni de audit ad-hoc.

#### ***b) controlul financiar preventiv:***

Prin hotărârea Consiliului de Administrație nr.552/30.12.2014 s-a aprobat procedura de control financiar preventiv, cu respectarea prevederilor OMFP 923/2014, valabilă începând 01.01.2015. În acest context, directorul societății emite decizia nr. 264/30.12.2014.

Prin decizia nr. 33/27.04.2022, odată cu aprobarea modificării organigramei societății și a ROF, controlul financiar preventiv propriu trece în subordinea Directorului general, iar persoana desemnată să exercite controlul financiar preventiv este doamna Moraru Rodica – economist în cadrul Bir.CFPP și înlocuită de dna.Medar Corina din cadrul UIP. Prin decizia nr. 165/29.07.2022, dl.Handolescu Tudor- responsabil pentru operațiunile derulate prin casieria Sucursalei Făgăraș este înlocuit cu dna. Sbirneciu Liliana, înlocuită de dna.Moraru sau dna. Medar.

Prin decizia CA nr78/01.11.2021 se aproba reorganizarea CFPP în cadrul direcției economice, ca și compartiment distinct, în subordinea Directorului economic.La nivelul societății a fost elaborată procedura PO-SF-01 revizuită la 28.06.2021.

Procedura conține: proiectele supuse vizei, formatul registrului de evidență a proiectelor, formatul de raportare anuală către organul ierarhic superior, persoanele care vizează de legalitate, regularitate și încadrare în limitele bugetare precum și alte elemente menționate de legislația specifică. În perioada 01.01.2022 până la 31.12.2022 nu s-au înregistrat operațiuni respinse la viza CFP.

#### **c)controlul financiar de gestiune:**

În conformitate cu OUG 94/2011 cu modificările și completările ulterioare, respectiv HG 1151/2012, valabilă începând cu 01.01.2015, activitatea de control s-a desfășurat cu respectarea

prevederilor H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și a procedurii PO-CIM/CFG-01.

Controlul Financiar de Gestiune este organizat în cadrul Biroului CIM/CFG în baza art.26, alin.(2) din O.U.G. nr. 94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, completată prin Legea nr.107/2012, cu modificările ulterioare, iar persoana desemnată de conducerea societății pentru a exercita această activitate este d-na Durdun Adela.

Activitatea responsabilului privind controlul financiar de gestiune în anul 2022, s-a materializat prin acțiuni de control efectuate la structurile societății conform programului de activitate, finalizate prin întocmirea actelor de control și înaintate conducerii societății.

Obiectivele principale urmărite în activitatea de control financiar de gestiune au fost :

- ✓ Asigurarea integrității patrimoniului operatorului economic, precum și a bunurilor din domeniul public și privat al statului și al unităților administrativ-teritoriale aflate în administrarea, în concesiunea sau închirierea acestora;
- ✓ Respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne;
- ✓ Creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate ;

Până la 31.12.2022, activitățile CFG s-au desfășurat în baza prevederilor procedurii interne existente la Apa Canal Sibiu SA și a planului privind activitatea de control financiar de gestiune pe anul 2022, aprobat de Directorul General al entității.

Rezultatele, misiunile de control au avut drept scop prevenirea și identificarea neconformităților, care pe timpul controalelor fie s-au remediat, fie s-au întocmit programe de măsuri pentru remedierea deficiențelor constatate.

#### **d)controlul intern managerial:**

S-a continuat îmbunătățirea Sistemului de Management Integrat Calitate, Mediu, Sanatate, Securitate Ocupationala și Control Intern Managerial, în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 și SR EN ISO 45001 și cu Ordinul nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cu actualizarile și modificările ulterioare.

În anul 2022 au fost întreprinse următoarele acțiuni:

- ✓ Raportul operatorului pentru anul 2021 și Declarația nefinanciară aferentă anului 2021
- ✓ Elaborarea și aprobarea Obiectivelor Sistemului de Management Integrat Calitate, Mediu, Sănătate și Securitate Ocupațională, Control Intern Managerial pentru anul 2022;
- ✓ Elaborarea și aprobarea Programului de Management al Sistemului Integrat al Calității, Mediului, Sănătății și Securității Ocupationale și Controlului Intern Managerial pentru anul 2022;
- ✓ Analiza realizării obiectivelor stabilite pentru anul 2021;
- ✓ Acțiuni întreprinse în domeniul combaterii corupției:

În conformitate cu HG 1269/2021 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2021-2025, APĂ CANAL SIBIU S.A. a adoptat „Declarația de aderare la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare a SNA” prin Decizia nr. 55 din 19.02.2017 modificată și asumată de actuala conducere a societății prin Decizia 391/07.12.2018.

La nivelul organizației a fost elaborată procedura de sistem PS-19 *Prevenirea conflictelor de interes și incompatibilităților*, care a fost difuzată la nivelul tuturor compartimentelor.

Planul de Integritate al organizației a fost revizuit la data de 10.06.2022, a fost difuzat tuturor compartimentelor interne pentru însușirea obiectivelor generale în materie de implementare



a masurilor anticoruptie, pentru asigurarea corectitudinii si transparentei actelor, deciziilor si tuturor actiunilor, in general, la nivelul intregii organizatii.

Planul de integritate revizuit vizeaza urmatoarele obiective generale:

1. Creșterea gradului de implementare a măsurilor anticorupție la nivelul societății APĂ CANAL SIBIU S.A.
2. Creșterea gradului de educație anticorupție a angajaților și a beneficiarilor serviciilor publice asigurate de societatea APĂ CANAL SIBIU S.A.
3. Dezvoltarea unei culturi a transparente la nivelul societății APĂ CANAL SIBIU S.A.
4. Consolidarea mecanismelor de control administrativ/ managerial intern/ audit APĂ CANAL SIBIU S.A.

Pentru realizarea acestor obiective, s-au intreprins urmatoarele masuri :

- Elaborarea/ actualizarea documentelor de integritate, prelucrarea cu angajații și monitorizarea respectării lor.
- Asigurarea implementării/monitorizării Strategiei
- Elaborarea planului de integritate pentru 2021-2025
- Implementarea strategiei privind anticorupția și coroborarea acesteia cu sistemul de control intern managerial
- Informarea angajaților cu privire la faptele de corupție, informare cu caracter preventiv
- Conștientizarea prin discuții formale cu angajații societății referitor la impactul direct ori indirect al actelor de corupție.
- ✓ Actualizarea documentului lista functiilor sensibile si a masurilor pentru diminuarea riscurilor asociate acestora;
- ✓ S-au analizat si actualizat termenele de pastrare si arhivare ale inregistrarilor reiesite din procedurile interne;

Au fost respectate procedurile de lucru în vederea prevenirii corupției și îmbunătățirii calității serviciilor oferite de societate.

În conformitate cu prevederile legale, domnul Meruș Stefan a fost numit responsabil GPDR iar în baza deciziei nr.391/07.10.2018 s-a aprobat declaratia de aderare la valorile fundamentale, principiile și obiectivele și mecanismul de monitorizare și aplicare a Strategiei Nationale Anticoruptie, având desemnată coordonator al Planului de Integritate al societății pe dna.Damian Andreea- Simona.

#### **e) Auditul situațiilor financiare**

Prin hotararea AGA nr.8/18.12.2020 societatea *BDO Audit SRL.*, agreata de Banca Europeana de Reconstructie si Dezvoltare (BERD), a fost desemnata auditorul societatii pentru o perioada de patru ani (2020, 2021, 2022, 2023).Obiectul contractului cuprinde atat auditul statutar (cadru general de raportare financiara - OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, cat si auditul IFRS (cadru general – Standardele Internationale de Audit), suplimentar fiind serviciile de compilare a indicatorilor financiari ai Apa canal Sibiu SA

Situațiile financiare anuale pentru anul 2021, au fost aprobate prin Decizia CA nr.28/23.05.2022 și Hotărârea AGA nr.4/24.05.2022 și au fost depuse la Min.Finantelor Publice în termenul legal.

Raportul administratorilor pentru semestrul I 2022 a fost aprobat prin Hotărârea AGA nr.5/24.08.2022,

Raportările contabile semestriale au fost depuse la Min.Finantelor Publice în termenul legal.

### **Raport cu privire la rezultatele politicii de mediu la APĂ CANAL SIBIU în anul 2022**

Din punct de vedere al protecției mediului, obiectivele organizației sunt următoarele :

- Dezvoltarea durabilă a serviciilor de apă și canalizare. Furnizarea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în condițiile deplinei legalități;
- Creșterea ariei de operare prin investiții proprii și programe cu finanțare europeană, cu asumarea efortului investițional din Programul Operațional de Infrastructură Mare;
- Asigurarea protecției și conservării mediului prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea resurselor, materialelor și deșeurilor.

**Organizația detine autorizatii de functionare** din punct de vedere al protecției mediului, al gospodăririi apelor și al sănătății publice.

Acestea sunt permanent tinute sub control pentru respectarea obligațiilor și pentru reautorizarea activității și/sau revizuirea autorizațiilor, astfel ca activitatea societății să se desfășoare legal, în baza autorizațiilor.

Toate punctele de lucru ale societății detin autorizatii de mediu cu viza anuală la zi, autorizatii de gospodărire a apelor valabile și autorizatii de sănătate publică cu viza anuală la zi.

Din punct de vedere al protecției mediului a fost revizuită o autorizație de funcționare, au fost obținute vizele anuale pentru 14 autorizații și pentru activitatea desfășurată în două puncte de lucru (Loamnes și Armeni) au fost depuse documentațiile necesare eliberării unor noi autorizații de funcționare.

În momentul de față societatea fie deține toate autorizațiile de mediu necesare funcționării pentru toate activitățile din punctele de lucru fie a depus actele necesare pentru obținerea acestor autorizații.

Din punct de vedere al autorizațiilor emise de Direcția de Sănătate Publică Sibiu acestea dețin viza pentru anul 2022.

Din punct de vedere al gospodăririi apelor (SGA Sibiu, ABA Olt și ABA Mureș) societatea fie deține toate autorizațiile de gospodărire a apelor necesare desfășurării activității fie a depus actele necesare pentru obținerea acestor autorizații.

**Obiectivele stabilite pentru anul 2022 fost indeplinite punctual.**

**Obiectivele stabilite pentru anul 2022:**

- ↓ obținerea autorizațiilor de mediu și gospodărire a apelor pentru activitatea desfășurată în sucursala Făgăraș.
- ↓ obținerea unei noi autorizații integrate de mediu pentru activitatea desfășurată în depozitul ecologic de namol deshidratat din cadrul SEAU Mohu

- ✚ obținerea autorizației emise de ANAMP – Serviciul Teritorial Sibiu pentru activitatea desfășurată în localitatea Armeni, inclusă ca zonă în situl Natura 2000, ROSCI10211 – Podisul Secaselor
- ✚ achiziționarea unui aparat pentru detectarea poluanților atmosferici ce pot genera disconfort olfactiv la SEAU Mohu
- ✚ încheierea unui nou contract privind predarea, transportul în vederea valorificării / eliminării a deșeurilor de tip namol cod 19 08 05 – provenit din activitatea stațiilor de epurare proprii

#### **Performanțele de mediu**

- ❖ au fost efectuate în total 10 inspecții din partea instituțiilor abilitate în control ( 8 – instituții privind gospodărirea apelor, 2 - Garda de Mediu – Comisariatul Sibiu). Nu au fost emise sancțiuni. Au fost stabilite măsuri ce au fost îndeplinite sau sunt în curs de îndeplinire.
- ❖ s-au efectuat 5 simulări (la sediul central – depozitul de ulei uzat, la UA Dumbrava – depozitul de clor, la secția rețele apă, la secția rețele canal, SEAU Mohu) privind capacitatea de răspuns în situații de urgență.
- ❖ din depozitul de namol deshidratat s-a scos și s-a eliminat prin pompare exterioară suplimentară un volum de 1500 mc levigat. Acest demers s-a realizat în vederea respectării prevederilor și vizării anuale a autorizației integrate de mediu a depozitului.
- ❖ au fost monitorizați 15 de agenți economici potențial poluatori ai rețelelor de canalizare. Au fost emise penalități în valoare de 70654 lei, către operatori economici, urmare a depășirii limitelor impuse în acordurile de racordare.
- ❖ au fost emise 11 acorduri noi de racordare prin verificarea activității și instalațiilor interioare ale canalizării ale agenților noi racordați.
- ❖ calitatea apei uzate deversate de Stația de epurare Mohu, s-a încadrat în general în limitele impuse prin legislația în vigoare sau actele de reglementare emise de instituțiile abilitate.

#### **Autorizații de mediu, de gospodărire a apelor și de sănătate publică obținute la nivelul anului 2022**

<b>nr. crt</b>	<b>punct de lucru</b>	<b>nr. autorizatie / licente / certificate</b>	<b>denumire activitate</b>	<b>emitentul</b>
1.	SADU	SB 71/08.06.2022	INSTALATIE DE CAPTARE, TRATARE SI DISTRIBUTIE APA POTABILA; CANALIZARE SI EPURARE APE UZATE IN LOCALITATEA SADU	APM SIBIU
2.	CISNADIE	SB 45 /02.05.2022	CAPTARE, TRATARE SI DISTRIBUTIE APA POTABILA; CANALIZARE APA UZATA	APM SIBIU
3.	RASINARI	SB 43/ 29.04.2022	ALIMENTARE CU APA POTABILA SI CANALIZARE IN COMUNA RASINARI	APM SIBIU
4.	PALTINIS	SB 166 / 21.11.2022	SISTEMUL DE ALIMENTARE CU APA SI CANALIZARE IN STATIUNEA PALTINIS, JUD. SIBIU	SGA SIBIU
5.	LOAMNES	87 / 09.03.2022	ALIMENTARE CU APA (GOSPODARIA DE APA) IN COMUNA LOAMNES -	ABA MURES

			LOCALITATILE LOAMNES, MANDRA, ALAMOR SI HASAG	
6.	POPLACA	SB 21 / 04.02.2022	ALIMENTARE CU APA IN LOC. POPLACA	SGA SIBIU
7.	RUSCIORI	SB 43 / 23.03.2022	ALIMENTARE CU APA, CANALIZARE SI STATIE DE EPURARE	SGA SIBIU
8.	SACEL / SIBIEL	SB 121 / 11.08.2022	ALIMENTARE CU APA A LOCALITATILOR SACEL, FANTANELE, SIBIEL SI STATIA DE EPURARE LOCALITATEA SIBIEL SI ORAS SALISTE, JUDETUL SIBIU	SGA SIBIU
9.	ARMENI	384 / 10.10.2022	ALIMENTARE CU APA, CANALIZARE SI EPURARE APE UZATE IN LOCALITATEA ARMENI, COMUNA LOAMNES, JUDETUL SIBIU	ABA MURES
10.	ARMENI	130 / 20.07.2022	INSTALATIE DE ALIMENTARE CU APA IN LOCALITATEA ARMENI, COMUNA LOAMNES	DSP SIBIU
11.	RUSCIORI	SB43 / 23.03.2022	ALIMENTARE CU APA, CANALIZARE SI EPURARE APE UZATE LOC. RUSCIORI, COMUNA SURA MICA	SGA SIBIU
12.	OCNA SIBIULUI	291 / 27.07.2022	ALIMENTARE CU APA POTABILA – EVACUARE APE UZATE IN ORASUL OCNA SIBIULUI	ABA Mures
13.	ALAMOR	9 / 11.01.2022	INSTALATIE CENTRALA DE APROVIZIONARE CU APA POTABILA A LOCALITATII ALAMOR	DSP SIBIU
14.	HASAG	106 / 15.06.2022	INSTALATIE CENTRALA DE APROVIZIONARE CU APA POTABILA A LOCALITATII HASAG	DSP SIBIU

**Asigurarea protecției și conservării mediului prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea resurselor, materialelor și deșeurilor.**

Prin standardele implementate și autorizațiile de funcționare sunt permanent identificate și ținute sub control aspectele de mediu în condiții de funcționare normale, anormale și accidentale. Pe baza aspectelor de mediu semnificative identificate sunt realizate planuri de intervenție în situații de urgență, planuri de prevenire și combatere a poluarilor accidentale. Pe baza acestor planuri sunt realizate periodic instruirii, testări ale personalului și simularea de intervenții în situații de urgență pentru urmărirea și îmbunătățirea capacității de răspuns în caz de poluări accidentale.

De asemenea, organizația realizează automonitorizarea calitatii apelor evacuate în emisari din stațiile de epurare administrate de aceasta, urmărindu-se încadrarea în limitele legale. În situația depășirii limitelor legale ale parametrilor monitorizați se iau măsuri pentru remedierea situațiilor și se urmărește finalizarea acestor măsuri.

Automonitorizarea apelor uzate se realizează prin laboratorul propriu acreditat din punct de vedere RENAR și prin alte laboratoare externe acreditate, pentru parametrii pentru care laboratorul propriu nu detine acreditare.

Pentru prevenirea descărcării de ape uzate poluate în rețeaua de canalizare, care depășesc limitele legale și care pot afecta activitatea stațiilor de epurare administrate de APĂ CANAL SIBIU S.A., se realizează monitorizarea agenților economici potențiali poluatori din aria de operare (un număr de aprox. 40 agenți economici). Monitorizarea implică emiterea acordurilor de racordare în care sunt stipulate condiții de calitate a apelor descărcate în rețeaua de canalizare),

prelevarea de probe de apa uzata si analiza acestora, aplicarea de penalitati in cazul depasirii limitelor legale.

În cadrul companiei, in conformitate cu legislatia de mediu in vigoare se realizeaza o gestiune procedurata a deseurilor generate din activitatea proprie, prin care sunt identificate si codificate toate tipurile de deseuri generate, predate catre societati autorizate, ca si colectori, reciclatori, valorificatori, pe baza de contract. In politica de mediu a societatii noastre exista o preocupare permanenta si constanta astfel incat:

- deșeurile periculoase sunt colectate, stocate in spatii special amenajate cu acces limitat. Predarea lor se face catre societati autorizate pe baza de contract.
- gradul de colectare si predare a deseurilor valorificabile sa fie maxim, astfel incat la depozitul de deseuri orasanesti al Mun. Sibiu sa ajunga doar deseuri menajere
- monitorizarea gestiunii deseurilor este realizata la toate punctele de lucru ale societatii.

Deșeurile grosiere provenite de la gratare si site din statiile de epurare si statiile de pompare a apelor uzate sunt transportate si descarcate la depozitul de deseuri municipale, pe baza de contract cu operatorul autorizat ce administrazza acest depozit.

Deseurile de grasimi provenite din separatoarele de grasimi din statiile de epurare sunt predate unui colector autorizat pe baza de contract.

Prin activitatea desfasurata, compania nu afecteaza sau afecteaza in mica masura aerul atmosferic prin emisii in atmosfera de gaze cu efect de sera sau alte gaze.

In cadrul statiei de epurare Mohu, biogazul rezultat in urma fermentarii anaerobe a namolului este utilizat drept combustibil in instalatii de cogenerare, in urma procesului fiind generat current electric. Acesta este utilizat in cadrul statiei de epurare la functionarea utilajelor, avand un aport important in economia de curent electric furnizat prin retelele publice.

În ceea ce priveste deseul de tip namol rezultat din activitatea statiilor de epurare a apelor uzate urbane, o parte din acesta a fost folosit la inchiderea haldelor vechi si o parte va fi predat pe baza de contract unei societati autorizate. Pe termen mediu si lung, prin Programul Operațional Infrastructură Mare (*POIM*) - Alimentare cu apa si canalizare in judetele Sibiu si Brasov in perioada 2014 – 2020 este prevazuta realizarea unei statii de tratare termica a namolului prin care volumul se reduce pana la 90%, iar produsul obtinut nu va mai fi incadrat ca deseul ci ca produs finit ce poate fi utilizat fie in industria constructiilor, fie in industria chimica fie la prepararea compostului sau sa fie utilizat ca si combustibil in fabricile de ciment. Studiu de Fezabilitate a fost aprobat și urmează sa fie scos la licitație. In aceste conditii nu mai este oportuna construirea unui nou depozit pentru depozitare a namolului provenit din activitatea statiilor de epurare. Realizarea unui nou depozit pe termen mediu si lung nu este eligibila si nu se finanteaza iar pe termen mediu si scurt o asemenea investitie nu este justificata ca si costuri.

**Evaluarea performanțelor de mediu realizate în anul 2022 pentru punctele de lucru și activitățile cuprinse în domeniul de aplicare al sistemului de management integrat.**

#### **Conformitatea privind cerițele legale și alte cerințe de mediu**

Gradul de conformare cu cerințele legale :

- Evaluarea conformității cu cerințele legale :

Punctaj maxim (PM): 295  
Punctaj realizat (PR): 278  
 $Q_c = PR/PM \times 100$ ,  $Q_c = 94,6 \%$

### **Raport social și de mediu**

APĂ CANAL SIBIU S.A. raportează trimestrial finanțatorului BERD și AM POIM date despre :

- stadiul general al implementării proiectului,
- graficul de achiziții și stadiul derulării procedurilor de achiziții pe contracte
- situație avize, acorduri, autorizații, recepții și execuție contracte de lucrări
- evidența echipamentelor achiziționate
- contribuția beneficiarului
- stadiul respectării graficelor cererilor de rambursare
- a managementului aspectelor sociale și de mediu,
- managementului resurselor umane,
- interacțiunii părților interesate și inițiative de dezvoltarea comunității,
- siguranței și sănătății muncii,
- politici de sănătate și securitate ocupațională.

### **Acțiuni întreprinse în scopul eficientizării procesului tehnologic și scăderea consumului de energie electrică**

- ✚ achiziție 2 turbosuflante AERZEN în valoare de 932.500 lei - necesare la creșterea volumului de oxigen pe treptele biologice și scăderea consumului de energie electrică prin înlocuire a două din suflantele existente;
- ✚ achiziție decantor centrifugal FLOTTWEG în valoare de 608.600 lei - necesar la eficientizarea liniei de deshidratare a namolului fermentat și scăderea consumului de energie electrică;
- ✚ pompă nămol FLYGT în valoare de 223.132 lei - necesară la recircularea externă a namolului activ din stația de epurare.

### **Depunere proiect CAPACITĂȚI DE PRODUCERE A ENERGIEI ELECTRICE DIN SURSE REGENERABILE DE ENERGIE SOLARĂ LA STAȚIA DE EPURARE A APEI (SEAU) SIBIU, MOHU**

Obiectivul general al proiectului constă în realizarea unui parc fotovoltaic într-o perioadă de circa 11 luni de la semnarea contractului de finanțare.

Obiectivele specifice ale proiectului propus și rezultatele așteptate prin realizarea acestuia sunt:

- producerea de energie electrică: circa 894 MWh/an (în primul an integral de operare, valoare de referință corelată cu degradarea liniară anuală a sistemului fotovoltaic).
- capacitatea energetică suplimentară de energie din surse regenerabile instalată: 0,69MW.
- reducerea gazelor cu efect de seră: Scăderea anuală estimată a gazelor cu efect de seră: circa 9.405 echivalent tone de CO<sub>2</sub>/an.
- producția brută de energie primară din surse regenerabile: circa 0,047 Mii tep/an (în primul an integral de operare).
- producția totală de energie electrică din surse regenerabile: circa 15.226 MWh.

**Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderii publice.**

MACHETĂ INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI					
			2022		
<b>Denumire operator economic</b>	APA CANAL SIBIU S.A.				
<b>CUI operator economic</b>	2684940				
<b>Denumire autoritate publică tutelară</b>					
<b>Forma de organizare</b>					
<b>Denumire indicator</b>	<b>Unitate de măsură</b>	<b>Anul precedent (N-1)</b>	<b>Anul curent (N)</b>	<b>Diferențe</b>	<b>Explicații diferențe</b>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3-2</i>	<i>5</i>
<b>Capital propriu (BS F10 Rd 46 sau BL F10 Rd 100)</b>	<i>mii lei</i>	94,788	108,861	14,073	A crescut capitalul propriu ca urmare a creșterii altor rezerve
<b>Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+41+42)</b>	<i>mii lei</i>	277,786	245,134	-32,652	Au scăzut activele totale în special prin scăderea imobilizărilor corporale
<b>Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)</b>	<i>mii lei</i>	171,901	129,783	-42,118	Au scăzut imobilizările corporale datorită, în principal, predării către U.A.T.-uri a activelor realizate cu finanțare nerambursabilă
<b>Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)</b>	<i>mii lei</i>	105,885	115,351	9,466	Au crescut disponibilitățile bănești: în numerar și investițiile pe termen scurt,

					stocurile si creantele
<b>Datorii totale (a+b)</b>	<i>mii lei</i>	34,203	26,170	-8,033	Au scazut datoriile totale in special prin rambursarea creditului BERD
<b>a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 13 sau BL F10 Rd 53)</b>	<i>mii lei</i>	21,438	22,563	1,125	Au crescut datoriile catre furnizori: facturi de intocmit, in principal, energia electrica consumata si nefacturata pana la 31.12.2022
<b>b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 16 sau BL F10 Rd 64)</b>	<i>mii lei</i>	12,765	3,607	-9,158	Au scazut datoriile totale datorita sumelor achitate institutiilor de credit si a scaderii datoriilor legate de garantii
<b>Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 30)</b>	<i>mii lei</i>	3,983	4,133	150	Au crescut usor stocurile de materiale, combustibili si alte materiale consumabile
<b>Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151 )</b>	<i>mii lei</i>	12,427	3,439	-8,988	Au scazut creditele prin achitarea partiala a împrumutului BERD
<b>Rezerve (BS F 10 Rd 37 sau BL F10 Rd 91)</b>	<i>mii lei</i>	53,750	70,116	16,366	Au crescut rezervele prin repartizarea profitului net la alte rezerve - fond de dezvoltare



<b>Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)</b>	<i>mii lei</i>	641	857	216	Usoara crestere
<b>Subvenții și transferuri Total (c+d) *</b>	<i>mii lei</i>	14,276	20,266	5,990	Au crescut subvențiile primite de la buget
<b>c) subvenții / transferuri de investitii - sume primite de la buget cu aceasta destinatie, in cursul anului</b>	<i>mii lei</i>	14,244	20,266	6,022	Au crescut subvențiile primite de la buget
<b>d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinatie, in cursul anului</b>	<i>mii lei</i>	32	0	-32	Nu s-au acordat subventii pentru stimularea ocupării forței de muncă
<b>Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:</b>	<i>mii lei</i>	105,333	122,074	16,741	Au crescut veniturile totale in special, datorita cresterii valorii productiei vandute
<b>Cheltuieli totale (BS sau BL F20 rd 63)</b>	<i>mii lei</i>	86,065	104,671	18,606	Au crescut cheltuielile privind consumul de energie electrica, cheltuielile cu impozitele si taxele, cheltuielile cu serviciile executate de terti, cheltuielile materiale si cheltuielile salariale
<b>Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)</b>	<i>mii lei</i>	19,269	17,403	-1,866	Scaderea profitului brut comparativ cu anul precedent datorita scaderii rezultatului din exploatare, ca urmare a cresterii

					accentuate a cheltuielilor cu energia electrica
<b>Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)</b>	<i>mii lei</i>				
<b>Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)</b>	<i>mii lei</i>	16,366	15,083	-1,283	Scaderea profitului net comparativ cu anul precedent datorita scaderii profitului brut
<b>Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 69)</b>	<i>mii lei</i>				
<b>Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)</b>	<i>mii lei</i>	2,903	2,320	-583	A scazut impozitul pe profit datorita scaderii profitului brut, chiar daca au fost inregistrate reduceri ale impozitului de profit pentru cresterea capitalului propriu ajustat
<b>Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 67)</b>	<i>mii lei</i>				
<b>Cheltuieli privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 56)</b>	<i>mii lei</i>	462	268	-194	Au scazut cheltuielile cu dobanzile datorita scaderii ratelor de imprumut
<b>Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)</b>	<i>mii lei</i>	96,235	111,190	14,955	A crescut valoarea facturilor de apa si canal emise
<b>Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)</b>	<i>mii lei</i>	18,818	15,022	-3,796	A scazut profitul din exploatare datorita cresterii cheltuielilor din exploatare cu 22,17%, pe fondul

					cresterii cifrei de afaceri cu 15,54%
Plăți restante total (e+f)	<i>mii lei</i>	0	0	0	Societatea nu mai inregistreaza plati restante
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18) )	<i>mii lei</i>				
f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23) )	<i>mii lei</i>	0	0	0	Societatea nu mai inregistreaza plati restante
Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)	<i>nr. pers</i>	688	679	-9	Fluctuatie normala de personal
Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)	<i>nr. pers</i>	696	690	-6	Fluctuatie normala de personal
Dividende/vărsaminte de repartizat actionarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:	<i>mii lei</i>	0	0	0	
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 204)	<i>mii lei</i>				
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 205)	<i>mii lei</i>	0	0	0	
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutitiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 206)	<i>mii lei</i>				

<b>Dividende/vărsaminte virate actionarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:</b>	<i>mii lei</i>	6,529	0	-6,529	Societatea nu a distribuit dividende pentru exercitiile financiare 2021 si 2022
<b>- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 208), din care virate :</b>	<i>mii lei</i>	6,529	0	-6,529	Societatea nu a distribuit dividende pentru exercitiile financiare 2021 si 2022
<b>- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 209),</b>	<i>mii lei</i>				
<b>- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 210),</b>	<i>mii lei</i>	6,529	0	-6,529	Societatea nu a distribuit dividende pentru exercitiile financiare 2021 si 2022
<b>- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 211),</b>	<i>mii lei</i>				
<b>Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 191), din care: **</b>	<i>mii lei</i>	4,969	4,969	0	
<b>- detinut de stat prin institutii publice (BS sau BL F 30 Rd 192)</b>	<i>mii lei</i>	4,969	4,969	0	
<b>- detinut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 195)</b>	<i>mii lei</i>				
<b>- detinut de regii autonome (BS sau BL F 30 Rd 199)</b>	<i>mii lei</i>				

- deținut de societățile cu capital privat (BS sau BL F 30 Rd 200)	<i>mii lei</i>				
- deținut de persoane fizice (BS sau BL F 30 Rd 201)	<i>mii lei</i>				
- deținut de alte entități (BS sau BL F 30 Rd 202)	<i>mii lei</i>				
Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 32 sau BL F10 Rd 82)	<i>mii lei</i>				
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BS F 10 Rd 33 sau BL F10 Rd 83)	<i>mii lei</i>				
Valoarea contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate (BL si BS F 30 rd.190)	<i>mii lei</i>				
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau inchiriate (BL si BS F30 rd.187+188+189)	<i>mii lei</i>				Nu avem bunuri din domeniul public al statului doar din domeniul public al județului si al comunelor , oraselor si municipiilor

<b>Anexa 2a</b>	<b>Situatia subventiilor de exploatare, pe domenii de activitate si scopul acestora</b>				





## Opinia cu rezerve

S-au auditat situațiile financiare ale societății Apă Canal Sibiu S.A. (“Societatea”) – cu sediul social în Sibiu, strada Eschil, nr.6, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2684940 –, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, și contul de profit și pierdere, situația modificării capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative. Situațiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 108.861.347 Lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 15.083.133 Lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor prezentate la secțiunea Bazele opiniei cu rezerve a raportului nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2022, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP 1802/2014”).

### Bazele opiniei cu rezerve

3. Societatea a optat pentru evaluarea alternativă la valoarea justă a terenurilor și construcțiilor din patrimoniu. Conform cadrului de raportare (OMFP 1802/2014, art. 105 – 106), elementele dintr-o categorie se reevaluează simultan, iar reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încât activele imobilizate să reflecte valoarea justă de la data bilanțului. Ultima reevaluare ale cărei rezultate au fost recunoscute în situațiile financiare atașate a avut ca dată de referință 31.12.2018. Considerând intervalul de timp scurs de atunci, noi nu am putut obține asigurarea necesară cu privire la faptul că valoarea contabilă de 89,74 milioane Lei la 31.12.2022, respectiv 140,78 milioane Lei la 31.12.2021, raportată în bilanțul anexat pentru terenuri și construcții, nu diferă substanțial de valorile lor juste la aceleași date. Informațiile disponibile nu ne-au permis să determinăm acele ajustări care ar fi fost necesare pentru a raporta aceste active imobilizate la valoarea lor justă de la data bilanțului.

4. Conform contractului colectiv de muncă, Societatea acordă angajaților beneficii la pensionare. În conformitate cu articolul 381 din OMFP nr. 1802/2014, astfel de operațiuni îndeplinesc criteriile de recunoaștere a unui provizion. Societatea nu a angajat specialiști în domeniu (actuari) pentru a stabili valoarea provizioanelor pentru pensii și nu a inclus estimări cu privire la aceste plăți viitoare. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm acele corecții la situațiile financiare atașate care sunt necesare pentru a reflecta cerința cadrului de raportare. Opinia noastră de audit cu privire la situațiile financiare ale anului 2021 a inclus o rezervă în același sens.

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează “Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 (“Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor



financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

**Alte elemente stabilite de autoritatea publică tutelară.**

În decursul anului 2022, nu au fost stabilite de către Autoritatea Publică Tutelară alte elemente pentru societate.

**Președinte,**

**Corina Bokor**

**Director executiv,**

**Adina Fuzi Bădițoiu**

