RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PE ANUL 2023

S.C. Compania de Apă Oltenia S.A., cu sediul în Craiova, str. Brestei nr.133, jud. Dolj, își desfășoară activitatea în baza Legii 31/1990 republicată privind societăţile comerciale, a Legii 51/2006 republicată 2013, privind serviciile comunitare de utilităţi publice, a Legii 241/2006, republicată 2015, privind serviciul de alimentare cu apă şi de canalizare și a Contractului de Delegare a Gestiounii

Obiectul de activitate, așa cum este definit prin Actul Constitutiv constă în principal în operarea serviciilor de captare și distribuție apă și a serviciilor de canalizare în aria de operare.

Situația producției fizice realizată în anul 2023, în comparație cu anul precedent 2022 este :

Productie fizica MC/ AN	2022	2023	2023/ 2022%
Apa- Total	17,878,659	17,646,169	98.70%
Din care: Craiova	14,211,000	14,045,805	98.84%
Canalizare, Total	13,565,573	13,389,337	98.70%
Din care: Craiova	11,721,317	11,416,147	97.40%
Apa pluviala- Total	1,866,567	2,082,239	111.55%
Din care: Craiova	1,517,285	1,652,154	108.89%

Pe categorii de utilizatori, total producție, din care Municipiul Craiova, situația producției de apă (mc) în anul 2023 se prezintă astfel, comparativ cu anul precedent 2022:

Producție vândută apă- mc

Categorie utilizatori	Total		Evolutie	Craiova		Evolutie
	2022	2023	2023/ 2022%	2022	2023	2023/ 2022%
Asociatii proprietari	5,571,244	5,243,085	94.11%	5,395,977	5,057,851	93.73%
Case	7,223,807	7,168,692	99.24%	4,332,099	4,337,365	100.12%
Total populatie	12,795,051	12,411,777	97.00%	9,728,076	9,395,216	96.58%
Agenti economici	927,873	931,194	100.36%	633,711	630,862	99.55%
Industriali mari	918,636	908,680	98.92%	916,998	908,557	99.08%
Agenti economici mici cu capital privat	1,392,850	1,776,613	127.55%	1,375,245	1,745,317	126.91%
Total agenti economici	3,239,359	3,616,487	111.64%	2,925,954	3,284,736	112.26%
Institutii bugetare	1,844,249	1,617,905	87.73%	1,556,970	1,365,853	87.73%
Total	17,878,659	17,646,169	98.70%	14,211,000	14,045,805	98.84%

Producție vândută canal-mc

Categorie utilizatori	Total		Evolutie	Craiova		Evolutie
	2022	2023	2023/ 2022%	2022	2023	2023/ 2022%
Asociatii proprietari	5,562,059	5,234,131	94.10%	5,390,880	5,053,985	93.75%
Case	4,795,260	4,961,954	103.48%	3,449,773	3,547,206	102.82%
Total populatie	10,357,319	10,196,085	98.44%	8,840,653	8,601,191	97.29%
Agenti economici	563,124	582,053	103.36%	437,171	437,988	100.19%
Industriali mari	577,741	541,353	93.70%	577,741	541,353	93.70%
Agenti economici mici cu capital privat	811,658	873,280	107.59%	803,193	845,781	105.30%
Total agenti economici	1,952,523	1,996,686	102.26%	1,818,105	1,825,122	100.39%
Institutii bugetare	1,255,731	1,196,566	95.29%	1,062,559	989,834	93.16%
Total	13,565,573	13,389,337	98.70%	11,721,317	11,416,147	97.40%

Se observă o reducere cu cu aproximativ 3,4% a consumului casnic și cu circa 12,2 % la instituții , în schimb a crescut consumul de apă la agenții economici.

În ceea ce privește serviciile de canalizare, pe total reducerea producției e circa 2,6%.

Cantitatea de apă pluvială este puțin mai mare comparativ cu anul 2022, ca urmare a cantității ușor crescute de precipitații în anul 2023 față de 2022.

În exercițiul financiar 2023, compania a organizat contabilitatea în conformitate cu Legea contabilității 82/ 1991R și a întocmit situațiile financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și OMF 5394/2023.

Operațiunile economico- financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect. Bilanțul anual a fost întocmit conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice, pe baza datelor din balanța de verificare la data de 31.12.2023 și toate posturile bilanțiere corespund cu datele din balanța de verificare a conturilor.

Auditul extern al situațiilor financiare ale companiei a fost asigurat de Mazars România

În perioada analizată situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel (lei):

Denumire indicator	31.12.2022	31.12.2023	2023 / 2022	
VENITURI				%
Cifra de afaceri	151,844,927	182,942,821	120.48%	91.73%
Productia capitalizata	3,869,421	5,589,286	144.45%	2.80%
Alte venituri din exploatare	8,376,817	10,898,447	130.10%	5.46%
Total venituri din exploatare	164,091,165	199,430,554	121.54%	100.00%
Venituri financiare	1,495,176	3,586,106	239.85%	
CHELTUIELI				%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	10,560,595	11,410,330	108.05%	7.04%
Energie si gaze naturale	19,202,660	18,730,086	97.54%	11.56%
Apa bruta + suspensii canal	1,917,369	2,661,383	138.80%	1.64%
Alte cheltuieli materiale	980,922	1,615,839	164.73%	1.00%
Total cheltuieli cu personalul, din care:	73,045,668	84,925,117	116.26%	52.40%
Salarii brute	62,441,113	72,202,163	115.63%	44.55%
Indemnizatii	1,365,798	1,485,022		0.92%
Tichete de masa	5,773,946	7,224,115	125.12%	4.46%
Vouchere de vacanta	1,764,332	2,016,171	114.27%	1.24%
Asigurari si protectie sociala	1,700,479	1,997,646	117.48%	1.23%
Amortizare	8,730,759	10,913,569	125.00%	6.73%
Ajustari de valoare privind activele circulante	9,773,379	2,054,957	21.03%	1.27%

Cheltuieli cu prestatiile externe din care	17,441,326	21,825,407	125.14%	13.47%
Redeventa Primaria Craiova	7,264,764	6,650,000	91.54%	4.10%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	2,247,015	2,487,006	110.68%	1.53%
Cheltuieli cu protectia mediului	492,431	793,552	161.15%	0.49%
Alte cheltuieli	3,287,374	3,794,727	115.43%	2.34%
Ajustari privind provizioanele	459,513	850,411	185.07%	0.52%
Total cheltuieli de exploatare	148,139,011	162,062,384	109.40%	100.00%
Cheltuieli financiare	2,499,944	3,630,975	145.24%	
TOTAL VENITURI	165,586,341	203,016,660	122.60%	
TOTAL CHELTUIELI	150,638,955	165,693,359	109.99%	
REZULTAT BRUT	14,947,386	37,323,301	249.70%	
Impozit pe profit	3,157,948	6,665,755	211.08%	
REZULTAT NET	11,789,438	30,657,546	260.04%	

Nivelul general al veniturilor din exploatare a crescut in anul 2023 fata de 2022 cu 21,54% ca urmare pe de o parte a creșterii nivelului veniturilor din activitatea de bază cu 20,48%, precum și a veniturilor din producția de imobilizări (investiții cu forțe proprii realizate în anul 20232022) cu circa 44% . Creșterea de venituri din activitatea de bază în anul 2023 față de 2021 se datorează majorării tarifelor la 01.07.2023, conform cu strategia de tarifare pentru perioada 2019- 2024 și este necesară pentru crearea resurselor de investiții și a resurselor necesare întreținerii și înlocuirii sistemelor de apă și canalizare primite în concesiune, precum și a celor dezvoltate cu resurse proprii.

În ceea ce privește cheltuielile, au crescut cheltuielile cu materiile prime cu circa 8%, în mod special datorită necesarului pentru investiții realizate cu forțe proprii.

În vederea asigurării unei imagini fidele a patrimoniului companiei, conform prevederilor OMF 1802/2014, s-au înregistrat ajustări de valoare pentru creanțe incerte în sumă de 2.054.957 lei, reprezentând facturi neîncasate mai vechi de un an la 31.12.2023. În anul 2023 se constată o creștere ușoară a gradului de colectare la 96%, față de 95% în 2022 și 97,3% în 2021. Gradul de colectare se menține în parametrii prevăzuți în angajamentele legale luate de Companie.

Compania face toate demersurile posibile și legale pentru recuperarea creanțelor, acesta fiind un obiectiv de maximă importanță în activitate.

În ceea ce privește cheltuielile cu energia electrică, începând cu luna decembrie 2022 Compania a fost preluată de un furnizor de ultimă instanță, pe perioada decembrie 2022- august 2023, o parte din cheltuielile cu energia sunt estimate, deoarece furnizorul de ultimă instanță nu a transmis toate facturile aferente consumului din perioada dec 2022- aug 2023.

Pentru viitor se estimează reducerea semnificativă a cheltuielilor cu energia electrică, în mod principal ca urmare a punerii în funcțiune a panourilor solare la Stația de Epurare Făcăi, proiect cu finanțare nerambursabilă din fonduri norvegiene.

S-a înregistrat o creștere a cheltuielilor cu personalul cu 16,26% față de nivelul anului precedent, ca urmare a renegocierii salariilor și a altor drepturi salariale începând cu data de 01.12.2023.

Cheltuielile de personal realizate efectiv s-au încadrat în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2023.

Referitor la obligațiile de plata ale companiei către bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale si fondurile speciale constituite conform legii, precizam următoarele:

In anul 2023, compania a nu a înregistrat întârzieri la plata obligațiilor bugetare.

Cu privire la situația creanțelor si datoriilor la sfârșitul anului 2023:

La 31.12.2023, compania are datorii către furnizori din activitatea curentă in suma de 6.868.217 lei, din care 4.218.714 lei către furnizorii de energie electrică, facturi aflate în perioada de scadență, 598.500 lei către furnizorul de tichete de masă, 459.191 lei către ABA Jiu, 386.631 lei factura curentă pentru servicii pază, 1.205.181 lei alte facturi curente, aflate în perioada de scadență datorate către furnizorii de materiale și servicii. Compania a achitat în termen facturile către furnizori.

Totalul creanțelor companiei la sfârșitul anului 2023, reprezentând clienți este 94.125.414 lei din care clienți incerți 53.692.153 lei. La determinarea creanțelor incerte, în vederea unei imagini fidele a patrimoniului companiei și a respectării principiului prudenței, în baza legislației contabile și fiscale în vigoare și în conformitate cu recomandările auditorilor externi s-a aplicat următoarea politică: s-au înregistrat ajustări de valoare pentru facturile neîncasate mai vechi de 12 luni la 31.12.2023.

Aceste creanțe sunt prezentate în bilanț însoțite de ajustările respective de valoare, urmând ca serviciile cu atribuții în urmărirea și recuperarea acestora să facă și în continuare toate demersurile necesare și legale în vederea recuperării lor.

În vederea alocării corecte a cheltuielilor la exercițiul financiar la care se referă s-au mai înregistrat provizioane pentru concedii neefectuate 3.227.196 lei, pentru bonusuri acordate administratorilor 499.716 lei și s-a constituit un provizion pentru drepturile salariaților la pensionare, conform IAS 19, în sumă de 2.523.568 lei, în urma unui calcul actuarial efectuat de către un auditor actuar autorizat, PricewaterhouseCoopers Audit SRL.

SC Compania de Apa Oltenia SA a efectuat inventarierea patrimoniului in conformitate cu reglementarile legale in vigoare, OMF 2861/ 2009. Rezultatele inventarierii au fost analizate în Consiliul de Administrație, și înregistrate în contabilitatea companiei.

În ceea ce privește implementarea proiectelor de investiții cu confinanțare de la Uniunea Europeană, Bugetul de Stat și bugetele locale, Compania de Apa Oltenia S.A. a finalizat în anul 2019 predarea la UAT-uri a investițiilor finalizate prin programul POSMEDIU și a demarat programul POIM.

La data de 14.05.2019 a fost semnat cu Ministerul Fondurilor Europene, Contractul de Finanțare „Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Dolj, in perioada 2014-2020", proiect cu o valoare de 445 milioane euro, pentru care, Comisia Europeană a semnat Decizia de aprobare la data de 17.03.2020.

În vederea susținerii părții de cofinanțare la acest proiect, Compania a încheiat în decembrie 2019, un al doilea contract de împrumut cu BERD, pentru suma de 118.250.000 lei, pe o perioadă de 15 ani cu 4 ani perioadă de grație.

Din acest împrumut, Compania a utilizat până la 31.12.2023 suma de 80.000.000 lei, urmând ca restul de 38.250.000 lei să fie utilizat până la data de 30.06.2024.

Situația derulării contractelor din programul POIM este:

Data semnare/ numar contract	*Contractant*	*Contract*	*Valoare totala (fara TVA)*	*Data finalizare*	*Progres financiar lei fara TVA*
10143/ 05.05.2021	Asocierea DSE Consulting SRL – SC Thermal Pipes Solutions SRL – SC Utalim SA	CL-01-Reabilitare si extindere retele de apa si canalizare in zona est in municipiul Craiova	82,611,548	15.05.2024	16,987,600
832/ 14.01.2021	Asocierea DSE Consulting SRL – SC Thermal Pipes Solutions SRL – SC Utalim SA	CL-02-Reabilitare si Extindere retele de apa si canalizare in zona vest in municipiul Craiova	72,127,319	30.04.2024	29,846,421
13029/ 08.07.2020	Asocierea Grup Primacons Srl – Valtum Prod-Com Srl – Constructii Erbasu SA.	CL-03-Extindere retele apa si canalizare in comunele Carcea si Malu Mare	46,979,201	08.05.2024	31,676,044
11389/ 17.06.2020	Asocierea Grup Primacons SRL – Valtum Prod-Com – SC Aceti SRL	CL-04-Extindere retele de apa si canalizare in comuna Ghercesti si retea de canalizare in comuna Mischii	32,162,095	16.04.2024	25,619,707
23345/ 28.09.2021	Asocierea SC Bugaru Trans SRL-SC Total Pur Design SRL-Hydrostory AD	CL-05-Extinderea si reabilitarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare in Craiova, Ghercesti, Mischii	34,848,165	08.04.2024	23,678,105
5755/ 28.02.2022	Asocierea Bugaru Trans SRL-Hydrostroy AD	CL-06-Extinderi retele apa si canalizare comunele Simnicu de Sus, Isalnita, Cotofenii din Dos	29,079,050	09.09.2024	24,154,270
13714/ 15.07.2020	Asocierea Sc Acvatot Srl – Sirius Proiectare Studii Srl – Drum Concept Srl	CL-07 -Extinderi retele apa si canalizare comuna Breasta, extindere retele de Canalizare in comuna Bucovat	31,370,780	12.02.2023	31,342,677

24735/ 12.10.2021	Asocierea SC TEOVAL&CO SRL – SC PRIMASERV SRL – SC YDA PROIECT CONSULTING SRL	CL-08-Reabilitare GA Craiova si Cotofenii din Dos. Reabilitare dren Gioroc. Reabilitarea aductiune Isalnita-Simnic	72,522,164	29.09.2024	15,908,879
33759/ 21.11.2022	Asocierea Sengher Sisteme SRL- IPA SA- Brisant Innovative SRL- Valoris SRL- Almer Proiect SRL	CL-09-Statie captare si ST Bechet, aductiuni sistem apa Bechet, rezervoare Ostroveni, Calarasi, Bechet	43.335.623	21.11.2025	0
17048/ 28.08.2020	SC Erpia SA	CL-10-Extindere retele apa si canalizare in zona Calarasi - Bechet	99,942,876	22.09.2023	24,477,114
15187/ 05.08.2020	Asocierea Grup Primacons Srl – Valtum Prod-Com Srl	CL-11-Extinderea sistemelor de apa si apa uzata in municipiul Calafat, sate Basarabi şi Golenti, si comuna Maglavit, sate Maglavit si Hunia	62,953,287	14.04.2024	49,465,743
11865/ 25.05.2021	Asocierea SC Teoval&CO SRL – SC Proinvest Group SRL – SC Hidroterm SA – SC Yda Proiect Consulting SA – SC Primaserv SRL	CL-12 -Extindere sisteme alimentare cu apa in Calafat, Maglavit, Cerat, Balasan, Poiana Mare, Piscu Vechi. Statie pompare si conducta evacuare SEAU Rast-Dunare	33,355,097	23.06.2024	19,366,953
16069/ 14.08.2020	SC Erpia SA	CL-13-Extindere retele de apa si canalizare in comunele Poiana Mare, Piscu Vechi	47,049,438	31.07.2023	15,582,277
3123/ 10.02.2021	Asocierea Sc Pavaj Grup Srl – Trans Construct Import Export Srl – Prometal Logistic Dimex 2000 Company Sr	CL-14-Extindere retele de apa si canalizare in comuna Cerat. Retele apa Balasan. Retele canalizare Rastu Nou	44,609,523	29.05.2024	32,043,524
19297/ 29.09.2020	Asocierea SC Fluid Group Hagen SRL – SC Hidro Design SRL – SC Grup Primacons SRL	CL-15-Proiectare si executie bransamente in municipiul Craiova	30,014,254	06.08.2023	28,691,362
5188/ 24.03.2021	Asocierea Sc Grup Primacons Srl – Fluid Group Hagen Srl – Hidro Desing Srl	CL-16 -Proiectare si executie bransamente si racorduri in judetul Dolj	37,380,281	03.05.2024	23,506,827

21493/ 27.10.2020	Asocierea SC Elsaco Electronic SRL – lider de asociere- SC Hidroconstructia SA – asociat – SC Ecoapa Design SRL	CL-17-Reabilitare statie de clorinare si amenajare incinta captare Isvarna. Reabilitare si extindere conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson I	155,719,055	28.12.2023	153,787,085
18582/ 03.08.2021	Asocierea SC Euskadi SRL-SC Antrepriza Montaj Instalatii SA-Hydrostroy AD	CL-18- Extindere conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson II	161,414,541	13.09.2024	105,069,615
7750/ 05.04.2021	Constructii Erbasu SA	CL-19-Extindere conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson III	140,421,901	04.05.2024	130,644,793
13940 / 15.06.2021	Asocierea Constructii Erbasu SA – Group Primacons SRL	CL-20 -Extindere conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson IV	130,647,647	21.07.2024	113,314,169
11394/ 19.05.2021	Asocierea Constructii Erbasu SA – Group Primacons SRL	CL-21-Extindere conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson V	76,257,812	21.06.2024	46,592,863
17459/ 03.09.2020	Asocierea Elsaco Electronic Srl – Sc Ecoapa Design Srl	CL-22-Reabilitare conducta aductiune Isvarna – Craiova fir II Tronson VI	66,957,860	22.03.2023	66,598,169
9906/ 27.05.2020	Asocierea Eptisa RomaniaSrl – Ramboll South East Europe Srl – Eptisa Servicious de Ingenieria SL – Ramboll Danmark	CS-01- Asistenta Tehnica pentru Managementul Proiectului si Supervizarea lucrarilor	59,235,100	27.08.2026	45,474,214
16969/ 15.07.2021	Asocierea Siomax SRL- Auditserv SRL	CS-03-Auditul proiectului	159,000	15.01.2027	79,500
11126/ 29.04.2015	TADECO CONSULTING SRL	CS-06-Asistenta tehnica din partea proiectantului	643,194	29.03.2024	458,962
121/ 05.01.2021	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR-01- Echipamente 01 (3 tipuri de excavatoare, macara)	3,770,952	30.03.2022	3,770,952
4341/ 23.02.2021	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR-02-Echipamente 02 (autocuratitoare, autolaborator, axcavator aspiratie)	7,749,000	23.12.2021	7,749,000

27030/ 04.11.2021	SC MASCHINENBAU INDUSTRY SRL	PR-03 - Echipamente 03 (autocamioane, autoutilitare)	5,458,268	20.02.2023	5,458,268
12584/ 02.02.2021	SC Inovum SRL	PR-04 - Echipamente 04 (instalatie foraj, vibroimpingator, cap tractor, grupuri electrogene, aparate electrofuziune, pompe autoamorsate)- LOT 4 Aparate electrofuziune pentru polietilena si generatoare de curent - 8 bucati	1,375,800	02.02.2022	1,375,800
2840/ 01.02.2022	Asocierea IPA SA - COBRA INSTALACIONES Y SERVICIOS SA	PR-05 Sisteme Scada	7,649,520	01.07.2025	3695913
17125 /19.07.2021	SC ENDRESS POWER ROMANIA SRL	PR-04 - LOT 5-Echipamente 04 (instalatie foraj, vibroimpingator, cap tractor, grupuri electrogene, aparate electrofuziune, pompe autoamorsate)Generatoare electrice (420kva 1 bucata; 310kva 1 bucata; 88kva 1 bucata); Grupuri electrogene+automatizare 3 bucati	254,776	19.03.2022	254,776
30146/ 09.12.2021	SC MASCHINENBAU INDUSTRY SRL	PR 04 - LOT 4 (fost lot 6) Procurare și furnizare echipamente" Lot 4: Pompe autoamorsante 90 mc/h, 10 buc.; Echipament G.P.S, 1 buc.; Nivela topografica digitala, 1 buc.; Televizor LED, 1 buc	234,000	09.08.2022	234,000
1132/ 13.01.2022	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR 4 Lot 1:Instalatie de foraj orizontal 1 buc	5,202,000	13.09.2022	5,202,000
25837/ 07.09.2022	SC CTE Solution-Utilaje Specializate SRL	PR 4 Lot 2: Echipament pentru înfigere palplanșe metalice (ciocan vibroînfigător), 1 buc.; (ii) Palplanșe metalice, 60 ml	3.546.500	07.09.2023	3546500
11837/ 27.04.2022	Sc Gradinariu Trucks Solution Srl	PR 4 Lot 3:Cap tractor platforma 50t 1 buc	950.000	27.12.2022	950,000
		TOTAL	*1,580,155,504*		*1,086,604,082*

Declarație nefinanciară:

a) Descriere succintă a modelului de afaceri

Compania funcționează ca operator regional din anul 2009, în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor de Alimentare cu Apă și Canalizare nr. 122/ 12.05.2009, încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia și Compania de Apă Oltenia SA.

Compania deține licență de operare clasa 1 pentru serviciul public de alimentare cu apă și canalizare, acordată de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

Activitatea Companiei se desfășoară în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare aprobat de Adunarea generală a A.D.I. Oltenia.

Aria de operare cuprinde la data de 31.12.2023- 29 localități, dintre care 3 municipii, 4 orașe, 20 comune în județul Dolj și 2 comune în județul Gorj, precum și Parcul Industrial Craiova.

Populația totală deservită în aria de operare in anul 2023 care beneficiază de servicii de alimentare cu apă potabilă și servicii de canalizare, precum și gradul de conectare, sunt detaliate în tabelul următor:

Nr.	UAT	Populatie totala UAT	Populatie conectata la apa	Populatie conectata la canalizare	Grad de conectare la apa	Grad de conectare la canalizare
		Locuitori	Locuitori	Locuitori	%	%
1	Craiova	289,971	287,651	268,448	99.20%	92.58%
2	Calafat	16,918	14,045	12,160	83.02%	71.88%
3	Bailesti	18,831	17,126	15,475	90.95%	82.18%
4	Filiasi	17,648	14,544	11,138	82.41%	63.11%
5	Dăbuleni	11,076	7,413	2,961	66.93%	26.73%
6	Segarcea	7,811	6,360	5,528	81.42%	70.77%
7	Bechet	4,307	2,595	1,400	60.25%	32.51%
8	Calarasi	5,288	2,337	1024	44.19%	19.36%
9	Breasta	4,341	2,745	2,165	63.23%	49.87%
10	Tantareni	5,497	2,959	0	53.83%	0.00%
11	Cotofenii din Fata	2,081	1,565	0	75.20%	0.00%
12	Plenita	4,292	4,074	975	94.92%	22.72%
13	Isalnita	4,231	3,606	2,103	85.23%	49.70%
14	Malu Mare	7,262	7,125	1,256	98.11%	17.30%
15	Bradesti	4,463	3,484	0	78.06%	0.00%
16	Podari	6,893	6,100	3,122	88.50%	45.29%
17	Seaca de Camp	1,659	1,003	0	60.46%	0.00%
18	Caraula	2,484	2,436	468	98.07%	18.84%

19	Almaj	1,786	1,547	0	86.62%	0.00%
20	Telesti	2,723	2,587	0	95.01%	0.00%
21	Carpen	1,994	1,966	1,630	98.60%	81.75%
22	Goicea	2,344	2,200	928	93.86%	39.59%
23	Bistret	4,107	2,720	1,780	66.23%	43.34%
24	Birca	4,044	2,597	2,420	64.22%	59.84%
25	Carcea	3,293	2,992	2,468	90.86%	74.95%
26	Simnicu de Sus	5,443	4,563	0	83.83%	0.00%
27	Poiana Mare	9,794	2,194	2,194	22.40%	22.40%
28	Macesu de Jos	1,166	1087	718	93.22%	61.58%
29	Perisor	1,618	1,030	483	63.66%	29.85%
	TOTAL	453,365	412,651	340,844	91.02%	75.18%

În conformitate cu Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor de Alimentare cu Apă și Canalizare nr. 122/ 12.05.2009, încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia, Compania de Apă Oltenia SA a asigurat gestionarea bunurilor aflate în concesiune, ca urmare a preluării în administrare și exploatare a bunurilor ce alcătuiesc sistemul de alimentare cu apă și canalizare a unităților administrativ teritoriale din aria de operare.

Preluarea în administrare a sistemelor de apă și canalizare s-a realizat în baza unei proceduri, la termenele și în condițiile stabilite împreună cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Oltenia. Preluarea în concesiune a bunurilor de retur s-a realizat în baza hotărârii consiliului local al U.A.T., printr-un proces verbal de preluare a bunurilor de retur, având ca anexe lista bunurilor de retur, documentații tehnice referitoare la sistemul public de alimentare cu apă și/ sau canalizare preluat în administrare, precum și alte situații: o lista cu utilizatorii serviciilor în vederea încheierii contractelor de furnizare, un raport de evaluare a bunurilor, buletine de verificare a calității apei etc.

După preluare, bunurile au fost înregistrate în contabilitate conform prevederilor legale în vigoare, utilizându-se aplicația de tip ERP Emsys.

La data de 31.12.2023, valoarea patrimoniului public aflat în administrarea Companiei a fost în sumă de 1.555.538.403 lei.

b) Descriere a politicilor adoptate inclusiv a procedurilor de diligență necesare adoptate

În vederea extinderii și îmbunătățirii serviciilor conform cu Contractul de delegare, Compania a implementat programe cu finanțare din fonduri europene, în vederea atingerii gradului de conformare cu normele europene și implicit a creșterii ariei de operare și a cifrei de afaceri

Referitor la POIM:

Proiectul propune investiții in infrastructura de apa si apa uzata in 23 de UAT-uri: municipiile Craiova, Calafat, Băileşti, oraşele Bechet, Dăbuleni şi comunele Cârcea, Malu Mare, Bucovăţ, Breasta, Ghercești, Mischii, Işalniţa, Simnicu de Sus, Coţofenii din Dos, Poiana Mare, Piscu Vechi, Rast, Maglavit, Cerăt, Călăraşi, Ostroveni, Plenita, inclusiv Consiliul Judetean din județul Dolj si localitatile aflate pe traseul aductiunii fir II Isvarna-Craiova din judetul Gorj, populatia beneficiara in infrastructura de apa/apa uzata fiind de 416.749/359.166 locuitori, din judetele Dolj si Gorj.

Investitiile in sectorul de apa din cadrul proiectului sunt destinate asigurarii accesului la apa potabila de calitate a populatiei din localitati ale judetului grupate in 7 sisteme de alimentare cu apa:

- Sistemul regional de alimentare cu apa Isvarna avand ca sursa captarea Isvarna, va cuprinde urmatoarele sisteme de alimentare cu apa din judetele Gorj si Dolj: Isvarna-Costeni, Godinesti, Calnic, Telesti, Rovinari, Balteni, Plopsoru, Branesti, Tantareni, Filiasi, Bradesti, Almaj, Cotofenii din Fata, Bralostita Scaiesti, Cotofenii din Dos, Isalnita, Simnicu de Sus, sistemul sub-regional de alimentare cu apa Craiova (format din sistemele Craiova, Carcea, Malu Mare, Podari, Bucovat, Breasta, Pielesti, Ghercesti, Mischii, Teasc, Bratovoiesti).
- Sistemul zonal de alimentare cu apa Calafat avand ca sursa fluviul Dunarea, va cuprinde urmatoarele localitati: Calafat, Basarabi, Golenti, Ciupercenii Vechi, Ciupercenii Noi, Poiana Mare, Tunarii Vechi, Tunarii Noi, Piscu Vechi.
- Sistemul de alimentare cu apa Maglavit avand ca sursa frontul de captare Maglavit va cuprinde localitatile Maglavit si Hunia;
- Sistemul de alimentarea cu apa Bailesti avand ca sursa frontul de captare Bailesti va cuprinde orasul Bailesti si localitatea Balasan;
- Sistemul de alimentare cu apa Cerat cu sursa subterana locala cuprinde localitatea Cerat;
- Sistemul zonal de alimentare cu apa Bechet cu sursa de apa fluviul Dunarea cuprinde localitatile Bechet, Calarasi, Sarata, Dabuleni, Ostroveni, Listeava, Sadova si Piscu Sadovei.
- Sistem de alimentare cu apa Plenita cu sursa de apa dren longitudinal Plenita cuprinde localitatile Plenita si Castrele Traiane.

Investitiile din sectorul de apa uzata incluse in cadrul proiectului constau in:

- in aglomerari urbane extinderea si reabilitarea retelelor de canalizare in aglomerari care au beneficiat de finantarea POS Mediu 2007-2013;
- infiintarea/extinderea de sisteme de canalizare in zona rurala, sisteme care sa asigure posibilitatea de dezvoltare ulterioara a sistemului de canalizare si sa permita colectarea si epurarea apelor uzate cu costuri minime.

Aglomerarile au fost grupate in clustere deservite de cate o statie de epurare avand la baza configuratia terenului natural, distanta intre aglomerari si existenta statiilor de epurarea si a emisarilor. Au fost identificate solutiile tehnice optime pentru colectarea si epurarea apelor uzate colectate de pe suprafata aglomerarilor rurale in care se infiinteaza retele de canalizare.

Pentru infrastructura de apa uzata, in zona proiectului au fost identificate 24 aglomerari dar prin prezentul proiect doar 17 aglomerari vor beneficia de investitii.
Clusterele/aglomerarile propuse in zona proiectului sunt:

- Clusterul Craiova – apele uzate colectate din aglomerarile Craiova, Simnicu de Sus, Isalnita, parte din aglomerarea Ghercesti-Mischii-Pielesti (comunele Ghercesti si Mischii) vor fi transportate prin intermediul unor conducte de refulare in statia de epurare existenta Facai din Craiova, proiectata pentru 384.966 l.e.,
- Aglomerarea Breasta – apele uzare colectate din aglomerarea Breasta sunt transportate prin intermediul conductelor de refulare in statia de epurare existenta Breasta (4.000 l.e.);
- Clusterul Calafat - apele uzare colectate din aglomerarile Calafat, Basarabi, Golenti, Ciupercenii Vechi, Ciupercenii Noi, Smardan, Maglavit vor fi transportate prin intermediul unor retele de refulare in statia de epurare existenta Calafat, proiectata pentru 29.417 le (modernizata prin POS Mediu);
- Clusterul Bailesti – apele uzate din aglomerarile Bailesti, Poiana Mare, Piscu Vechi si Rastu Nou vor fi transportate prin intermediul conductelor de refulare in statia de epurare existenta Rastu Nou proiectata pentru 30.000 l.e. (realizata prin POS Mediu 2007-2013);
- Clusterul Cerat – apele uzate colectate din aglomerarile Cerat si Segarcea vor fi transportate si epurate in statia de epurare Cerat realizata prin POS Mediu 2007-2013 proiectata pentru 8.000 l.e;
- Clusterul Bechet - apele uzate colectate din aglomerarile Bechet, Ostroveni, Calarasi-Dabuleni si Sadova vor fi transportate si epurate in statia de epurare Bechet proiectata pentru 21.000 le.
- Aglomerarea Plenita - apele uzate colectate din aglomerarea Plenita sunt transportate prin intermediul conductei de refulare in statia de epurare existenta Caraula (8.124 l.e.);

Obiectivul general al proiectului este de a oferi o strategie regionala de dezvoltare a sectorului de apa si de apa uzata astfel incat sa fie in concordanta cu obiectivele generale negociate de Romania in cadrul procesului de aderare si post-aderare si conformarea legislativa cu angajamentele de tranzitie si obiectivele intermediare convenite intre Comisia Europeana si Guvernul Romaniei pentru implementarea Directivei 91/271/CEE a CE cu privire la colectarea si tratarea apelor uzate urbane, si conformarea la Directiva 98/83/CE a CE cu privire la calitatea apei destinate consumului uman, asa cum a fost transpusa in legislatia romaneasca de Legea nr. 458/2002 si care sa conduca la imbunatatirea performantelor operationale a infrastructurii de apa a judetului, pentru a se asigura viabilitatea financiara si operationala.

Principalul obiectiv al proiectului este infintarea unor sisteme centralizate de alimentare cu apa si apa uzata, in cadrul judetului Dolj, avand ca scop final asigurarea unei ape potabile corespunzatoare din punct de vedere calitativ si cantitativ, protejarea mediului prin infintarea sistemelor noi de canalizare menajera, cresterea gradului de confort si de conectare al populatiei.

c) Rezultatele politicilor respective:

Implementarea programelor cu finanțare europeană a dus și va duce la îmbunătățirea calității vieții populației în aria de implementare a proiectului, prin asigurarea accesului la apă potabilă și servicii de canalizare, atât în termeni de calitate, cât și de cantitate, astfel:

- Prin implementarea proiectelor, 99,85% din populația totală din aria de operare va avea acces la servicii de furnizare apă potabilă.
- Prin implementarea proiectelor, 99,86% din populația totală din aria de operare va avea acces la servicii conforme de colectare și tratare a apei uzate;

Îmbunătățirea condițiilor de viață și sănătate pentru populația din aria de operare: calitatea apei va conduce la reducerea riscului de îmbolnăvire.

d) Informații referitoare la politica de mediu:

Analiză activitate – Serviciul Management Integrat Calitate Mediu Și Balanța Apei

Subiectele analizei:
- adecvare politici și proceduri:
1. Obiective generale
- menținerea și îmbunătățirea în cadrul SC CAO SA a SMI calitate mediu în conformitate cu SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001
- implementarea SMI calitate mediu la nivelul unităților administrative – teritoriale preluate
- menținerea certificării SMI calitate mediu în cadrul SC CAO SA și în cadrul unităților administrativ – teritoriale preluate
- îndeplinirea cerințelor legale de reglementare și tehnice concretizate prin obținerea și menținerea licențelor, certificatelor și autorizațiilor
2. Obiective specifice
- elaborarea/revizia/îmbunătățirea documentației SMI (politica, manual management, proceduri de sistem, proceduri de lucru, instrucțiuni, înregistrări, etc.)

În anul 2023, s-au elaborat/revizuit următoarele proceduri:

- P.CAO.4.29 – Extinderi rețele, executare branșamente/racorduri noi, apă și canal
- P.CAO.4.30 – Refacere lucrări și pavaje de aducere până la cota inițială
- P.CAO.4.31 – Sistemul de management al sănătății și securității în muncă
- I.CAO.4.05.11- Igienizarea rezervoarelor de apă potabilă – Stația de apă Șimnic
- I.CAO.4.05.12 – Desfundarea și spălarea rețelei publice de canalizare
- I.CAO.4.14.01 – Rebranșarea utilizatorilor care înregistrează debite restante
- P.CAO.1.04 – Controlul documentelor de lucru

- P.CAO.4.06 – Exploatarea autovehiculelor/utilajelor din parcul auto
- P.CAO.4.09 – Suspendarea/desființarea branșamentelor de apă/racordurilor de canalizare
- P.CAO.4.10 – Detecția pierderilor de apă
- P.CAO.4.11 – Reparații apometre
- P.CAO.4.14 – Montajul și recepția sistemelor de contorizare a apei
- P.CAO.4.17 – Captarea, tratarea, înmagazinarea și distribuția apei potabile în orașul Calafat
- P.CAO.4.23 – Stabilirea consumurilor de apă la utilizatorii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare

- elaborarea și implementarea documentelor SMI la nivelul unităților administrative – teritoriale preluate; instruirea personalului cu atribuții în acest sens
- elaborarea Programului de audit intern SMI calitate mediu pe anul 2023 și efectuarea auditurilor interne în conformitate cu acesta
- gestionarea documentelor și înregistrărilor SMI

În urma efectuării auditului de supraveghere a sistemelor de management al calității și de mediu, Mișcarea Română pentru Calitate a decis menținerea certificării .

- Rezultatele auditurilor interne

În conformitate cu Programul anual de audituri interne ale SMI nr.2510/27.01.2023, aprobat de către Conducerea SC CAO SA, în anul 2023 s-au desfășurat un nr. de 19 audituri interne ale SMI după cum urmează :

- Compartiment Resurse Umane;
- Laborator Monitorizare Calitate Apă Potabilă;
- Stația de Tratare Apă Calafat;
- Stația de Apă Șimnic;
- Stația Pompare Făcăi;
- Stația Canal Craiova și Stație Epurare Făcăi;
- Birou GIS;
- Stația de Apă Işalnița;
- Serviciul Administrativ Arhivare Documente;
- Secția Mecanizare;
- Serviciul Monitorizare Apă-Canal;
- Serviciul Contracte Utilizatori, Stabilire Consumuri Apă-Canal;
- Serviciul Achiziții Publice;
- Serviciul Contorizare;
- Laborator Metrologie;
- Laborator Monitorizare Apă Uzată;
- Secția Centre Zonale;
- Sector Detecții Pierderi Apă;
- Serviciul Relații cu Publicul- Registratură.

S-au întocmit, difuzat înregistrările corespunzătoare :plan de audit, raport de audit, cerere de acțiuni de rezolvare. Neconformitățile înregistrate în Rapoartele de audit aferente au fost rezolvate prin aplicarea unor corecții adecvate, cauzele fiind eliminate prin aplicarea unor măsuri corective eficace consemnate în Cererea de acțiuni de rezolvare, monitorizate și evaluate la termenele planificate de către RMC.

Pentru anul 2024 sunt programate conform Programului de audit intern nr.2140/25.01.2024, un număr de 20 audituri interne.

- evaluările realizate de organisme externe

În perioada 24-26.05.2023 SMICMBA a fost supus auditului extern de supraveghere de către Mișcarea Română pentru Calitate în vederea menținerii certificării SMI, evaluare încheiată prin menținerea certificării.

Obiectivele auditului extern de supraveghere au fost:

- evaluarea gradului în care sistemul de management al calității și de mediu continuă să fie conform în raport cu criteriile de audit;
- evaluarea eficacității sistemului de management al calității și de mediu în realizarea în mod continuu a obiectivelor specificate;
- evaluarea capabilității sistemului de management al calității și de mediu de a asigura conformitatea cu cerințele legale, reglementate și contractuale;
- verificarea eficacității implementării corecțiilor și acțiunilor corective stabilite în urma auditului anterior;
- identificarea zonelor de îmbunătățire potențială a sistemului de management;
- verificarea modului de utilizare a mărcii de certificare.

În urma Raportului de audit nr. 1528-C.M/29.05.202-S2, s-au constatat următoarele:
- sistemul de management al calității și de mediu continuă să fie conform în raport cu criteriile de audit
- organizația deține autorizațiile necesare funcționării legale pentru fiecare domeniu
- au fost soluționate neconformitățile constatate la auditul anterior: au fost centralizate procedurile existente în organizație în cadrul tuturor sistemelor de management; au fost descrise procesele din organizație și au fost incluse în Centralizatorul proceselor din organizație; a fost instruit personalul conform fișa de instruire. Se menține eficacitatea acțiunilor.
- Directorul General a stabilit și menține Politica în domeniul calității și mediului
- sunt centralizate cerințele de conformare (legale și reglementate) în Lista documentelor externe aplicabile 12.05.2023
- organizația utilizează corect marca de certificare

Au fost semnalate următoarele acțiuni corective: actualizarea procedurilor de lucru conform cu Organigrama din 27.02.2023 și revizuirea procedurii P.CAO.1.04 cu includerea unui termen pentru modificarea documentelor.

- Modificări în volumul și tipul activităților

Pe perioada desfășurării activității SMICMBA intenționează ca, atunci când situația o impune să fie întocmit un program de lucru specific astfel încât să se realizeze protecția mediului înconjurător prin prevenirea poluării și prin reducerea consumului de resurse, energie, materii prime în vederea minimizării pierderilor și conservării resurselor naturale.

- Informarea agenților economici potențial poluatori ai rețelei de canalizare în vederea revizuirii/obținerii acordului de preluare ape uzate la sistemul public de canalizare conform procedurii P.CAO.5.10:
  - au fost notificați 16 agenți economici pentru obținerea acordului de preluare apă uzată.
- Verificarea documentațiilor depuse la Compania de Apă Oltenia de către agenții economici în vederea obținerii acordului de preluare ape uzate la rețeaua publică de canalizare, conform procedurii P.CAO.5.10:
  - s-au verificat 32 documentații depuse de către agenții economici în vederea obținerii acordului de preluare ape uzate.
- Emiterea acordurilor de preluare ape uzate la rețeaua publică de canalizare în vederea autorizării agenților economici, conform procedurii P.CAO.5.10:
  - s-au emis 32 de acorduri noi și s-au revizuit 152 acorduri de preluare ape uzate la rețeaua publică de canalizare.
- Monitorizarea agenților economici ce deversează ape uzate în rețeaua publică de canalizare conform procedurii de monitorizare în vederea încadrării indicatorilor de calitate a apei uzate evacuate în limitele impuse prin acordul de preluare ape uzate, conform procedurii P.CAO.5.12:
  - întocmire Program monitorizare agenți economici anual și lunar
  - după ce s-a primit de la Laboratorul de Monitorizare Apă Uzată raportul de analize ape uzate conform programului de monitorizare lunar al agenților economici, s-a verificat/înregistrat în registrul evidență, încadrarea indicatorilor de calitate în limitele impuse prin acordul de preluare; pentru agenții la care s-au constatat depășiri s-a solicitat laboratorului recoltarea de noi probe de apă uzată în vederea calculării de penalități.

- Aplicare de penalități pentru depistarea indicatorilor (impuși prin acordul de preluare ape uzate) din apa uzată evacuate în rețeaua publică de canalizare pentru agenții economici monitorizați conform programului de monitorizare lunar:
  - au fost aplicate 6 penalități în valoare de 11179,76 lei.
- Prelevarea de probe de apă uzată în vederea încadrării indicatorilor de calitate din apa uzată evacuată în limitele impuse (la nevoie) și întocmirea procesului verbal de prelevare probă conform procedurii P.CAO.5.10; întocmirea proceselor verbale de constatare încheiate cu agenții economici la verificările efectuate în teren:
  - s-a prelevat 1 probă de apă uzată și s-a încheiat proces verbal de prelevare probe apă uzată.
  - s-au întocmit un nr. de 31 procese verbale de constatare încheiate cu agenții economici la verificarea în teren.
- Verificarea agenților economici cu privire la stadiul realizării măsurilor impuse prin programul de conformare anexat acordului de preluare ape uzate, conform procedurii P.CAO.5.10; întocmirea

lunară a programului de monitorizarea agenților economici potential poluatori ai rețelei de canalizare, conform procedurii P.CAO.5.12:

- au fost verificați un număr de 13 agenți economici în vederea măsurilor impuse prin programul de conformare anexat acordului de preluare ape uzate.

- Monitorizarea indicatorilor de calitate apă uzată evacuată în emisar de la toate stațiile de epurare ale companiei (evidență, comparare, analize statistice, diagrame, etc) la probele de apă uzate lunare paralele efectuate împreună cu ABA Jiu:
  - s-a centralizat lunar și s-au făcut diagrame ale indicatorilor de calitate ape uzate deversate în emisar pentru probele paralele și media pentru probele interne.
- Ținerea evidenței agenților economici ce desfășoară activități de vidanjare, conform procedurii P.CAO.4.07:
  - s-au centralizat pentru monitorizare toți agenții ce efectuează lucrări de vidanjare
  - s-au verificat un nr. de 32 societăți de vidanjare în vederea verificării naturii apelor vidanjate și descărcate în stația de epurare.
- Întocmirea și emiterea permiselor de vidanjare pentru agenți economici prestatori ai operației de vidanjare, conform procedurii P.CAO.4.07:
  - s-au întocmit 18 permise de vidanjare pentru agenții ce efectuează lucrări de vidanjare în vederea descărcării în stațiile de epurare.
- Ținerea evidențelor cantităților deșeurilor cod 20 03 04, vidanjate de agenții economici deținători de vidanje în vederea facturării conform procedurii P.CAO.4.07:
  - s-a întocmit la sfârșitul fiecărei luni un centralizator pentru fiecare societate ce descarcă deșeuri vidanjate cu vidanja proprie în stațiile de epurare și se transmite la Serviciul Facturare.
- Gestionarea namolului rezultat din procesele tehnologice de epurare ape uzate pentru valorificarea intensa in agricultura
  - S-au intreprins demersuri pentru efectuarea analizelor la namolul generat in conformitate cu prevederile Ord. 344/2004 pentru statiile de epurare Facai, Calafat, Filiasi, Cerăt, cu laborator acreditat, rezultatele fiind favorabile pentru calitatea namolului pretabil a se valorifica in agricultura
  - S-a urmarit impreuna cu fermierii care preiau namol respectarea conditiilor impuse prin Studiul Agrochimic al solului pe care se imprastie namol
  - S-a centralizat/monitorizat intreaga cantitate de namol furnizata in agricultura pentru fiecare societate care preia namol in vederea respectarii cantitatii de namol impusa de OSPA pentru imprastiere pe teren agricol
  - S-a extins colaborarea cu societatile agricole, in cursul anului 2023 s-a extins suprafata de valorificare namol cu cca 249 ha, pentru care s-a realizat Studiu pedologic al solului cu OSPA Dolj, s-a elaborat documentatia aferenta in conformitate cu prevederile Ord 344/2004 in baza careia s-a obtinut permisul de aplicare namol eliberat de APM Dolj.
  - S-a centralizat/raportat catre APM atat prin chestionare pe format de hartie cat si in Sistemul Integrat de Mediu SIM, cantitatea de namol generata/valorificata conform prevederilor autorizatiilor de mediu.
- Întocmirea documentațiilor în vederea obținerii Autorizațiilor de Mediu și de Gospodărire a Apelor, conform procedurii P.CAO.5.14:

- au fost elaborate și depuse 3 documentații în vederea reautorizării din punct de vedere al protecției mediului a diferitelor puncte de lucru.
- Au fost depuse 37 solicitări (documentatia aferenta conform prevederilor legale) de obținere a vizei anuale pentru autorizațiile de mediu aferente diferitelor puncte de lucru.

- Completarea și înregistrarea formularelor de încărcare/descărcare deșeuri periculoase/nepericuloase în vederea transportului deșeurilor colectate selectiv conf. procedurii P.CAO.5.11:
  - s-au centralizat lunar formularele de încărcare/descărcare deșeuri periculoase/nepericuloase în vederea facturării si in vederea raportarii conform prevederilor autorizatiilor de mediu.
- Reînoirea și revizuirea autorizaților de mediu și autorizațiilor de gospodărirea apelor ori de câte ori apar modificări în desfășurarea activității sau atunci când expiră valabilitatea lor, pentru funcționarea în legalitate, pentru toate punctele de lucru, conform procedurii P.CAO.5.14:
  - au fost reînoite/revizuite un nr. de 21 autorizații de gospodărirea apelor în vederea funcționării în legalitate.
- Elaborarea și propunerea spre aprobare a programelor de acțiuni de măsuri preventive și corective în domeniul protecției mediului și de intervenție în caz de accident/incident de mediu și de urmărirea aplicării conform procedurii P.CAO.5.09:
  - s–au elaborat 15 planuri de acțiuni pentru situații de urgență în vederea protecției mediului.
- Conformarea activității Centrelor Zonale din punct de vedere al protecției mediului și al gospodăririi apelor:
  - s-a implementat și verificat conformarea activității Centrelor Zonale din punct de vedere al protecției mediului și al gospodăririi apelor.
- Gestionarea deșeurilor rezultate din activitățile Companiei de Apă Oltenia în principal a nămolului rezultat de la stațiile de tratarea apelor potabile pentru toate centrele zonale conform procedurii P.CAO.5.11 precum și raportarea acestor deșeuri către APM conform Autorizațiilor de mediu:
  - s-a realizat lunar gestionarea deșeurilor rezultate din activitățile desfășurate, în special a nămolurilor, pentru fiecare punct de lucru și s-a centralizat în vederea raportării la APM Dolj, conform condițiilor impuse prin autorizațiile de mediu.
- Întocmirea statisticilor către Administrația Națională Apele Române, Administrația Bazinală de Apă Jiu și Sectorul de Gospodărire a Apelor Dolj, Agenția pentru Protecția Mdiului Dolj, Institutul Național de Statistică:
  - s-a efectuat anual statistici în vederea întocmirii raportului privind stadiul de realizare a planului de management al Directivei 91/271/CEE – epurarea apelor uzate.
  - s-au completat chestionarele conform cerinței Planului de conformare pentru aglomerările umane mai mari de 10 000 locuitori echivalenți în contextul procedurii de infringement (Anexa 1, Anexa 4, Anexa 5) și s-au transmis la ADI Oltenia.
  - s-au completat și raportat chestionare în vederea conformării stațiilor de epurare, necesare încheierii raportărilor semestriale către ANRSC.
  - s- au completat semestrial chestionarele privind conformarea aglomerărilor umane mai mari de 10 000 l.e cu cerințele Directivei 91/271/CEE.
  - s-au actualizat fișele UAT – urilor cu informațiile privind sistemele individuale de colectare și epurare din aglomerările umane cu peste 10 000 locuitori echivalenți.
  - s-au realizat necesarele de apă pentru fiecare sursă și s-au transmis la SGA Dolj.

- s-au completat în aplicația SIM toate chestionarele aferente activităților desfășurate (EPRTR, PRODGES, Nămol, Substanțe periculoase, Inventar emisii, etc).
- s-a centralizat și s-a raportat la APM calitatea efluentului, influentului din stațiile de epurare și a calității/cantității nămolurilor rezultate.
- s-a centralizat și s-a raportat la APM cantitatea de substanțe periculoase (clor) utilizate la fiecare punct de lucru, conform cerințelor autorizațiilor de mediu.
- s-a centralizat și s-a raportat la APM cantitatea de uleiuri utilizate/uleiuri uzate rezultate pentru fiecare punct de lucru, conform cerințelor autorizațiilor de mediu.
- s-a centralizat și s-a raportat la APM cantitatea de combustibili tranzitați în cadrul CAO în anul 2023 în vederea stabilirii necesității elaborării Fișei tehnice COV.

- Întocmirea proceselor verbal cu ABA Jiu privind contribuțiile unităților de gospodărirea apelor pentru determinarea cantităților de apă brută și determinarea încărcării apelor uzate evacuate în emisar:
  - s-au întocmit lunar procese verbal pentru determinarea volumelor de apă brută pentru toate sursele de apă în comun cu reprezentanții SGA Dolj, în urma citirilor efectuate în teren.
- Centralizarea volumelor de apă captată/evacuate pe toate sursele:
  - s -au centralizat lunar volumele de apă captată/evacuată pentru fiecare sursă în vederea stabilirii evoluției consumurilor.
- Întocmirea balanței apei la nivel de companie:
  - se centralizează lunar consumul de apă și pierderile transmise de către stațiile de apă din aria de operare
  - se calculează lunar balanța apei și se transmite către serviciul financiar contabilitate, în vederea încheierii anuale a bilanțului apei
  - se calculează lunar pierderile pentru fiecare sursă aflată în aria de operare pentru întocmirea balanței apei
  - se centalizează lunar producția apei pentru fiecare sursă de apă aflată în aria de operare pentru întocmirea balanței apei
  - se calculează și se întocmește bilanțul apei aferentă anului de referință .
- Verificarea penalităților întocmite de SGA Dolj pentru depășirea limitelor indicatorilor din apa uzată evacuate în emisar din stațiile de epurare:
  - s-au verificat 110 procese verbale de penalitate, emise de SGA Dolj și s-a înștiințat Secția Centre Zonale pentru luarea măsurilor necesare privind funcționarea corespunzătoare a stațiilor de epurare astfel încât să se elimine sau să diminueze aceste penalități.
- Monitorizarea calității apelor subterane din zona de influență a stațiilor de epurare:
  - s-a monitorizat semestrial calitatea apelor subterane din zona stațiilor de epurare de catre LMCAU si s-a centralizat/raportat catre APM si ABA Jiu conform prevederilor autorizatiilor in vigoare.
- Intocmirea Programului de Management Calitate Mediu si a Planului de actiune compartimental:
  - s-a întocmit Program de Management Calitate Mediu și Plan de acțiune compartimental pentu atingerea obiectivelor și țintelor din PMCM.

În ceea ce privește practicile de management curente pentru nămolul de la stațiile de tratare a apei, în procesul de tratare a apei din sursa de suprafață Jiu la Stația de Apă Işalnița, exista o instalație de

recuperare apă spălare filtre și deshidratare a nămolului rezultat. Nămolul rezultat de la stația de tratare apă Ișalnița este transportat în vederea eliminării (cod D1 – Depozitarea pe sol etc.) la depozitul de zgură și cenușă "mal stang Jiu" al SE Ișalnița, în baza unei convenții de exploatare încheiate cu SC Complexul Energetic Craiova SA – Sucursala Electrocentrale Ișalnița.

În procesul de tratare a apei brute din sursa Dunăre la stația de tratare apă de la Calafat există o instalație de recuperare apă spalare filtre și deshidratare a nămolului rezultat. După deshidratare nămolul este stocat temporar în container transportabil și apoi transportat în vederea depozitării la depozitul regional de la stația de epurare Făcăi.

Cantitățiile de nămol rezultate din procesul tehnologic al stațiilor de apă în anii 2022-2023 sunt:

Denumire Stația de apă	Anul de referință 2022 (t/an)	Anul de referință 2023 (t/an)
Stația de apă Ișalnița	90	85
Stația de apă Calafat	16	8

Nămolul rezultat de la stația de epurare ape uzate Făcăi este stocat temporar pe platforma Stației de epurare Făcăi, în vederea valorificării în agricultură (cod R 10 – Tratarea solului cu rezultate benefice pentru agricultură). Acest lucru este posibil doar în anumite perioade din punct de vedere climatic.

Nămolul rezultat de la Stația de epurare Calafat, după tratare și deshidratare în instalatie este stocat în container și apoi transportat , depozitat pe platforma de stocare nămol a Stației de epurare Făcăi.

Nămolul rezultat de la Stația de epurare Filiași, după tratare și deshidratare în instalație este stocat în container și apoi transportat , depozitat pe platforma de stocare nămol a Statiei de epurare Făcăi.

Conform ORDINULUI 344/2004, Compania de Apă Oltenia are obligația monitorizării solurilor pe care s-a împrăștiat nămol rezultat din epurarea apelor uzate.

În prezent patru societăți agricole utilizează nămol de la Stația de epurare Făcăi, împrăștierea nămolului se face în baza unui studiu pedologic al solului realizat de OSPA și a unui permis de aplicare al nămolului eliberat de APM Dolj și a unui contract încheiat între societățiile agricole și CAO.

Cantitățiile de nămol rezultate din procesul tehnologic al stațiilor de epurare în anii 2022-2023 sunt:

Denumire Stație epurare	Cantitatea rezultată în anul de referință 2022 (t/an)	Cantitatea rezultată în anul de referință 2023 (t/an)
Stație epurare Făcăi	7332	4328
Stație epurare Filiași	427,5	246
Stație epurare Calafat	90	132

- feedback de la clienți

S-a efectuat feedback de la client prin formularul „ Chestionar privind gradul de satisfacere al clienților'' – responsabilitatea revenind Serviciului Relații cu Publicul- Registratură, conform procedurii P.CAO.5.01 – Măsurarea satisfacției clientului.

- recomandări de îmbunătățire

În urma analizei activității din cadrul SMICMBA au rezultat urmatoarele concluzii:

- Îmbunătățirea performanței și eficienței sistemului de management integrat calitate și mediu conform standardelor SR EN ISO 9001:2015 și SR EN 14001:2015
- Revizuirea/întocmirea procedurilor/instructiunilor/documente SMI ori de câte ori este necesar.
- Analizarea anuală a obiectivelor și țintelor stabilite la începutul anului stabilite în Programul de management calitate mediu si Planul de acțiune compartimental pentru atingerea obiectivelor și țintelor din PMCM.
- Utilizarea principiilor de prevenire, care sunt cunoscute ca sigure din punct de vedere al protecției mediului.

Sistemul de managememement integrat al calității și al mediului implementat în SC Compania de Apă Oltenia SA este funcțional, eficient și îmbunătățit continuu.

Activitati de laboratoare

Laborator Monitorizare Calitate Apă

S-au efectuat analize fizico- chimice si bacteriologice intr-un numar de 172.200, pentru 8.400 de probe prelevate, in care intră: monitorizare oras, monitorizare centre zonale, reclamatii, probe contra cost si verificari (anexa nr.1).

Instruirea personalului de laborator, privind Manualul de Management al Calitatii Laboratorului Monitorizare Calitate Apa Potabila (LMCAP), document conform cerintelor referentialului SR EN ISO/IEC 17025/2018.

Evaluarea intregului personal al LMCAP cu politica referitoare la managementul calitatii, conform planificarii Programului anual de instruire- 2023.

Instruirea si evaluarea intregului personal al Laboratorului MCAP (conform Programului Anual de Instruire pe 2023): cursuri de auditori interni și cursul „ Aspecte ale asigurării validității rezultatelor, evaluarea incertitudinii de măsurare", pentru ca acesta sa aplice intocmai procedurile documentate si implementate, in cadrul LMCAP, conform cerintelor referentialului SR EN ISO/IEC 17025:2018.

Instruirea personalului operativ din cadrul LMCAP, astfel incat sa aplice intocmai procedurile operationale documentate pentru a efectua incercari de calitate, conform standardelor nationale in vigoare si a asigura calitatea rezultatelor furnizate.

Instruirea si evaluarea personalului cu modul de operare sau utilizare a echipamentelor de incercare din dotarea LMCAP.

Monitorizarea indicatorilor de calitate conform programelor stabilite lunar, pentru UAT-urile mari si mici; frecventa monitorizarii specifice fiecarei statii de apa potabile efectuindu-se in conformitate cu cerintele referentialului SR EN ISO /CEI 17025:2018.

	STATIA ISALNITA	STATIA CALAFAT	STATIA DABULENI	STATIA BECHET	STATIA FILIASI	STATIA CALARASI	STATIA BAILESTI	STATIA SEGARCEA	TOTAL
Nr. total de probe efectuate	8784	8784	269	1984	754	269	4048	1781	26.673
Nr. total de conformitati	8690	8715	266	1981	751	266	4045	1778	26.492
Procent Conformitati	98,92%	99,21%	98,88%	99,84%	99,60 %	98,88%	99,67%	99,83%	99,35%

Mentinerea achizitionarii de reactivi si materiale corespunzatoare activitatii de incercare, insotite de certificate ce calitate, pentru intreg anul 2023, conform cerintelor specificate in solicitarile de oferta.

Pana in prezent nu au fost semnalate neconformitati majore, care sa duca la intreruperea activitatii sau la impunerea unor masuri in cadrul LMCAP. Atunci cand apar neconformitati, oricare ar fi cauza acestora, se stabilesc corectiile necesare, cu termene si responsabilitati aferente clare.

In cadrul LMCAP, s-au intocmit Planuri de Actiuni Corective pentru rezolvarea neconformitatilor, inregistrate la audituri.

Pentru perioada analizata, in cadrul LMCAP nu au existat reclamatii primite de la clienti, privind rezultatul analizelor.

In anul 2023, LMCAP s-a inregistrat la Ministerul Sanatatii, cu certificatul nr. 743/20.11.2023, in Registrul laboratoarelor care efectueaza monitorizarea calitatii apei potabile : monitorizare de control.

Inregistrarea este valabila timp de doi ani, in conditiile in care nu apare nici o modificare care sa conduca la neconformarea cu datele furnizate la data inregistrarii.

Etalonarile si verificarile metrologice pentru echipamentele de masurare, din cadrul LMCAP, se realizeaza conform planificarii anuale, si sunt necesare pentru a asigura o trasabilitate a masurarii si implicit a calitatii rezultatelor incercarilor de laborator.

In anul 2023, LMCAP a participat la scheme de comparari interlaboratoare, organizat de DECORIAS, prin LGC AXIO, unde a avut un scor z<2,0 pentru toti parametrii analizati.

In cadrul LMCAP, au fost identificate clasificarea riscurilor, bazata pe obiective definite, structurate astfel : riscuri aferente oamenilor, riscuri aferente proceselor tehnologice, riscuri de natura externa. Politica adoptata in cadrul LMCAP, consta in abordarea riscurilor pentru obtinerea unor rezultate imbunatatite si mai ales prevenirea efectelor negative.

Laborator Monitorizare Calitate Apa Uzata

Stația de epurare Făcăi dispune de un laborator ce a fost reacreditat RENAR în data de 25.07.2022, conform anexei 1 la certificatul de acreditare nr. LI 1031/25.07.2022.

Număr total de teste efectuate pentru calitatea efluentului și numărul total de teste conforme cu standardele UE:

Nr.crt.	Stație Epurare	Număr total de teste	Nr. total analize conforme	Procent analize conforme	Număr total analize neconforme
1.	Craiova	1740	1739	99,94%	1
2.	Calafat	169	167	98,82%	2
3.	Filiași	172	171	99,42%	1
4.	Bechet	148	123	83,11%	25
5.	Rast	158	138	87,34%	20
6.	Cerăt	164	149	90,85%	15
7.	Caraula	132	102	77,27%	35
8.	Bistreț	180	75	41,66%	105
9.	Bârca	100	43	43,00%	57
10.	Breasta	70	28	40,00%	42
11.	Goicea	110	50	45,45%	60
12.	Podari	120	55	45,83%	65
13.	Ișalnița	120	56	46,66%	64
14.	Cârcea	120	56	46,66%	64
15.	Cleanov	40	32	80,00%	8
16.	Carpen	50	35	70,00%	15
17.	Măceșu	50	20	40,00%	30

Mentinerea achizitionarii de reactivi si materiale corespunzatoare activitatii de incercare, insotite de certificate ce calitate, pentru intreg anul 2023, conform cerintelor specificate in solicitarile de oferta.

Pana in prezent nu au fost semnalate neconformitati majore , care sa duca la intreruperea activitatii sau la impunerea unor masuri in cadrul LMCAP. Atunci cand apar neconformitati, oricare ar fi cauza acestora, se stabilesc corectiile necesare, cu termene si responsabilitati aferente clare.

In cadrul LMCAP, s-au intocmit Planuri de Actiuni Corective pentru rezolvarea neconformitatilor, inregistrate la audituri, precum si un Plan de Actiuni Preventive.

Pentru perioada analizata, in cadrul LMCAP nu au existat reclamatii primite de la clienti, privind rezultatul analizelor.

LMCAP este inregistrat la Ministerul Sanatatii, cu certificatul nr. 605/25.01.2021, in Registrul laboratoarelor care efectueaza monitorizarea calitatii apei potabile : monitorizare de control. Inregistrarea este valabila timp de doi ani, in conditiile in care nu apare nici o modificare care sa conduca la neconformarea cu datele furnizate la data inregistrarii.

Etalonarile si verificarile metrologice pentru echipamentele de masurare, din cadrul LMCAP, se realizeaza conform planificarii anuale, si sunt necesare pentru a asigura o trasabilitate a masurarii si implicit a calitatii rezultatelor incercarilor de laborator.

In anul 2023, LMCAP a participat la scheme de comparari interlaboratoare, organizat de DECORIAS, prin LGC AXIO, unde a avut un scor z<2,0 pentru toti parametrii analizati.

In cadrul LMCAP, au fost identificate clasificarea riscurilor, bazata pe obiective definite, structurate astfel : riscuri aferente oamenilor, riscuri aferente proceselor tehnologice, riscuri de natura externa. Politica adoptata in cadrul LMCAP, consta in abordarea riscurilor pentru obtinerea unor rezultate imbunatatite si mai ales prevenirea efectelor negative.

Număr total de teste efectuate pentru calitatea efluentului și numărul total de teste conforme cu standardele UE:

	Facai-Cv.	Calafat	Filiasi	Bechet	Rast	Cerat	Caraula	Total
Numarul total de teste:	1764	176	132	187	209	187	165	2820
Numar total de conformitati:	1764	173	129	169	191	170	140	
Procent conformitati:	100%	98,30%	97,70%	90,40%	91,40%	90,90%	84,80%	

e) Informații referitoare la managementul resurselor umane:

La data de 31.12.2023, Compania are un număr de 1084 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

Între administrația Companiei și salariați este încheiat un contract colectiv de muncă, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Comtractul colectiv de muncă este negociat și reînnoit anual, iar clauze din acest contract sunt renegociate de către o comisie paritară administrație- sindicat reprezentativ ori de câte ori este cazul.

Salarizarea personalului are la bază grila negociată și inclusă în Contractul Colectiv, de asemenea sunt negociate toate aspectele referitoare la protecția muncii , protecția socială a salariaților inclusiv clauze cu privire la ajutoare materiale, cheltuieli sociale, drepturi acordate la pensionare, concedierea colectivă sau individuală etc.

În anul 2023 Compania nu a efectuat concedieri colective și nu are programate astfel de concedieri în viitorul apropiat.

Anual are loc evaluarea activității salariaților, în baza procedurilor întocmite cu consultarea sindicatului reprezentativ.

f) Principalele riscuri ce decurg din operațiunile Companiei și modul de gestionare a acestor riscuri:

Compania a implementat un sistem de control intern managerial conform O.S.G.G. nr. 400/ 2015, modificat și completat cu O.S.G.G.nr. 200/ 2016, s-au elaborat proceduri ale standardelor de control intern managerial care definesc un minim de reguli de management:

- PS 00.01 Standard 9- Proceduri
- PS 00.02 Standard 3- Competență, Performanță
- PS 00.03 Standard 2- Funcții Sensibile
- PS 00.04 Standard 4- Delegarea
- PS 00.05 Standard 6- Coordonarea
- PS 00.06 Standard 12- Informarea și Comunicarea
- PS 00.07 Standard 1- Semnalare neregularități
- PS 00.08 Standard 9- Gestionarea abaterilor
- PS 00.09 Standard 10- Strategii de control
- PS 00.10 Standard 15- Evaluarea sistemului de control intern/ managerial
- PS 00.11 Standard 8- Managementul riscului
- PS 00.12 Standard 6- Planificarea
- PS 00.13 Standard 7- Monitorizarea performanțelor
- PS 00.14 Standard 11- Continuitatea activității

În cadrul sistemului de control intern managerial implementat, s-a acordat o importanță deosebită implementării Standardului 8 "managementul riscurilor", pentru fiecare activitate a fost întocmit registrul riscurilor, iar acest registru se actualizează permanent.

g) Indicatori cheie de performanță nefinanciară relevanți:

Indicatorii de performanță pentru administratorii neexecutivi au fost aprobați prin Hotărârea A.G.A. nr. 9/ 2017, astfel:

I. Indicatori Financiari
II. Indicatori operationali
III. Indicatori orientati catre servicii publice
IV. Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa

Indicatorii de performanță nefinanciari prevăzuți la punctele III și IV sunt:

III Indicatori orientati catre servicii publice

La 31.12.2023

7) Număr de angajați direcți pe lungime rețele de apa (Pe-RO-001c) (nr./ 100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa (A) =469
- lungimea totala a rețelelor de apa (total aducțiuni si rețele de distribuție, branșamentele la serviciu nu sunt incluse) (B) = 2033 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de apa = A/B x 100 = 23,07 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 35
Pondere indicator 5%

8) Număr angajați direcți apa uzata pe lungime rețele de canalizare (wPe-RO-002) (nr./100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa uzata (A) =274
- lungimea totala a rețelei de apa uzata (B) = 1268 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de canalizare = A/B x 100 = 21,61 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 40
Pondere indicator 5%

IV Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporative

9) Stabilirea, revizuirea şi raportarea la timp a indicatorilor de performanţă ai întreprinderii

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Raportarea la termen a modului de realizare a indicatorilor conform legislației în vigoare

- Se va analiza anual, o dată cu raportul anual al administratorilor modul de încadrare a indicatorilor în nivelul stabilit și necesitatea revizuirii acestora în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare
- Pondere indicator 25 %

10) Revizuirea, evaluarea şi raportarea performanţei administratorului şi directorului

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Se va evalua anual performanța directorilor prin raportul anual al administratorilor, raportat la îndeplinirea indicatorilor de performanță și se va analiza oportunitatea revizuirii acestor indicatori în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare

Pondere indicator 25 %

Situația îndeplinirii indicatorilor de performanță conform contractelor de mandat administratori neexecutivi pentru anul 2023 se prezintă astfel:

Indicatori calculați considerând întreaga arie de operare

I Indicatori financiari

1). Rata profitului din exploatare înainte de amortizare si redevență (%) calculata considerând următoarele elemente:

- total venituri din exploatare (A)= 199.430.554 lei
- total cheltuieli din exploatare (cheltuieli de operare si întreținere si costurile forței de munca interne) (B)= 162.062.384 lei
- cheltuielile cu amortizarea (C)= 10.913.569 lei
- cheltuielile cu redevență (taxa de concesiune) (D)= 6.725.159 lei

Formula de calcul este următoarea:
Rata Profit (%) = (A-B+C+D)/A x 100 = 27,58%
Cerință minimă 10%
Pondere indicator 5%

2). Rata de acoperire a serviciului datoriei calculata considerând următoarele elemente:

- suma disponibila pentru serviciul datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul (suma neta din activitățile curente plus dobânzile plătite, daca sunt clasificate ca suma neta din activități curente, minus acele fluxuri de capital pentru achiziționarea de active de folosita îndelungată pentru proiectele de investiții folosind creditele aferente si/sau sumele acordate din Fondul UE de Coeziune si/sau banii din conturi din perioadele anterioare care sunt in exces fata de disponibilitățile din Contul de Rezerva al Serviciului Datoriei si Contul IID) (A)= 35.511.762 lei
- suma rambursărilor din capital si dobânda plătită pentru întreaga datorie financiara datorata sau cumulata (B)= 10.590.430 lei

Formula de calcul este următoarea:
Rata de acoperire a serviciului datoriei = A/B = 3,35
Cerință minimă: 1,20
Pondere indicator 5%
3). Rata Minima de Recuperare (%) calculat considerând următoarele elemente:

- recuperările de la clienți (totalul veniturilor pe parcursul unui an financiar de la toți clienții pentru furnizarea serviciilor de apa si canalizare, minus datoria scadenta datorata la sfârșitul perioadei de clienți, plus datoria scadenta datorată la începutul perioadei relevante de clienți, minus orice creșteri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici si orice ștergeri ale datoriilor scadente ale clienților, plus orice reduceri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici) (A)= 191.614.305
- totalul veniturilor pentru furnizarea serviciilor de apa si canalizare (B) = 199.430.554

Formula de calcul este următoarea:
Rata Minima de Recuperare = A/B x 100 = 96,1%
Cerință minimă: 90%
Pondere indicator 5%

4) Raportul datorie financiara / EBITDA calculata considerând următoarele elemente:

- datoria financiara (A)= 121.540.404 lei
- EBITDA (profitul sa pierderea pentru anul respectiv, înainte de orice dobândă, comisioane, reducere si alte comisioane sau costuri de finanțare si orice dobândă câștigată, orice provizioane pentru impozitul pe venit si orice depreciere a activelor fixe si a amortizării si a oricăror sume atribuite pentru amortizare fondului de comerț si alte bunuri incorporale) (B) = 40.455.995 lei

Formula de calcul este următoarea:
Raportul datorie financiara / EBITDA = A/B = 3
Cerință maximă: 4,50
Pondere indicator 5%
II. Indicatori operationali

5) Gradul de realizare a veniturilor prevăzute prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli anual:
- Total venituri realizate an 2023- lei (A) = 203.016.660 lei
-Total venituri conform Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat an 2023- lei (B) = 199.545.000 lei
Formula de calcul: A/ B *100 = 101,74%
Cerință minimă : 90%
Pondere indicator 10%

6) Productivitatea muncii anuală în expresie valorică:
- Cifra de afaceri – lei (A) = 182.942.821 lei
-Numărul mediu de personal (B)= 1045
Formula de calcul = A/B = 175.065 lei/ salariat/ an
Cerință minimă : 77.000 lei/ salariat/ an

Pondere indicator 10%

III Indicatori orientati catre servicii publice

7) Număr de angajați direcți pe lungime rețele de apa (Pe-RO-001c) (nr./ 100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa (A) =469
- lungimea totala a rețelelor de apa (total aducțiuni si rețele de distribuție, branșamentele la serviciu nu sunt incluse) (B) = 2033 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de apa = A/B x 100 = 23,07 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 35
Pondere indicator 5%

8) Număr angajați direcți apa uzata pe lungime rețele de canalizare (wPe-RO-002) (nr./100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa uzata (A) =274
- lungimea totala a rețelei de apa uzata (B) = 1268 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de canalizare = A/B x 100 = 21,61 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 40
Pondere indicator 5%
IV Indicatori privind responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativă

9) Stabilirea, revizuirea şi raportarea la timp a indicatorilor de performanţă ai întreprinderii

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Raportarea la termen a modului de realizare a indicatorilor conform legislației în vigoare
- Se va analiza anual, o dată cu raportul anual al administratorilor modul de încadrare a indicatorilor în nivelul stabilit şi necesitatea revizuirii acestora în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare
- Pondere indicator 25 %

10) Revizuirea, evaluarea şi raportarea performanţei administratorului şi directorului

Se vor îndeplini următoarele cerințe:

- Se va evalua anual performanța directorilor prin raportul anual al administratorilor, raportat la îndeplinirea indicatorilor de performanță şi se va analiza oportunitatea revizuirii acestor indicatori în conformitate cu obiectivele de performanță ale Companiei pentru perioada următoare

Pondere indicator 25 %

Analiza performanței directorilor raportat la îndeplinirea indicatorilor de performanță:

Indicatori cuprinși în contractele de mandat ale directorilor:

Indicatori calculați considerând întreaga arie de operare

I Indicatori financiari

1). Rata profitului din exploatare înainte de amortizare si redevență (%) calculata considerând următoarele elemente:

- total venituri din exploatare (A)= 199.430.554 lei
- total cheltuieli din exploatare (cheltuieli de operare si întreținere si costurile forței de munca interne) (B)= 162.062.384 lei
- cheltuielile cu amortizarea (C)= 10.913.569 lei
- cheltuielile cu redevență (taxa de concesiune) (D)= 6.725.159 lei

Formula de calcul este următoarea:
Rata Profit (%) = (A-B+C+D)/A x 100 = 27,58%
Cerință minimă 10%
Pondere indicator 12,5%

2). Rata de acoperire a serviciului datoriei calculata considerând următoarele elemente:

- suma disponibila pentru serviciul datoriei pentru 12 luni anterioare datei de calcul (suma neta din activitățile curente plus dobânzile plătite, daca sunt clasificate ca suma neta din activități curente, minus acele fluxuri de capital pentru achiziționarea de active de folosita îndelungată pentru proiectele de investiții folosind creditele aferente si/sau sumele acordate din Fondul UE de Coeziune si/sau banii din conturi din perioadele anterioare care sunt in exces fata de disponibilitățile din Contul de Rezerva al Serviciului Datoriei si Contul IID) (A)= 35.511.762 lei
- suma rambursărilor din capital si dobânda plătită pentru întreaga datorie financiara datorata sau cumulata (B)= 10.590.430 lei

Formula de calcul este următoarea:
Rata de acoperire a serviciului datoriei = A/B = 3,35
Cerință minimă: 1,20
Pondere indicator 12,5%

3). Rata Minima de Recuperare (%) calculat considerând următoarele elemente:

- recuperările de la clienți (totalul veniturilor pe parcursul unui an financiar de la toți clienții pentru furnizarea serviciilor de apa si canalizare, minus datoria scadenta datorata la sfârșitul perioadei de clienți, plus datoria scadenta datorată la începutul perioadei relevante de clienți, minus orice creșteri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici si orice ștergeri ale datoriilor scadente ale clienților, plus orice reduceri ale provizioanelor pentru datoriile clienților rău-platnici) (A)= 191.614.305
- totalul veniturilor pentru furnizarea serviciilor de apa si canalizare (B) = 199.430.554

Formula de calcul este următoarea:
Rata Minima de Recuperare = A/B x 100 = 96,1%
Cerință minimă: 90%

Pondere indicator 12,5%

4) Raportul datorie financiara / EBITDA calculata considerând următoarele elemente:

- datoria financiara (A)= 121.540.404 lei
- EBITDA (profitul sa pierderea pentru anul respectiv, înainte de orice dobândă, comisioane, reducere si alte comisioane sau costuri de finanțare si orice dobândă câștigată, orice provizioane pentru impozitul pe venit si orice depreciere a activelor fixe si a amortizării si a oricăror sume atribuite pentru amortizare fondului de comerț si alte bunuri incorporale) (B) = 40.455.995 lei

Formula de calcul este următoarea:
Raportul datorie financiara / EBITDA = A/B = 3
Cerință maximă: 4,50
Pondere indicator 12,5%
II. Indicatori operationali
5) Gradul de realizare a veniturilor prevăzute prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli anual:
- Total venituri realizate an 2023- lei (A) = 203.016.660 lei
-Total venituri conform Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat an 2023- lei (B) = 199.545.000 lei
Formula de calcul: A/ B *100 = 101,74%
Cerință minimă : 90%
Pondere indicator 12,5%
6) Productivitatea muncii anuală în expresie valorică:
- Cifra de afaceri – lei (A) = 182.942.821 lei
-Numărul mediu de personal (B)= 1045
Formula de calcul = A/B = 175.065 lei/ salariat/ an
Cerință minimă : 77.000 lei/ salariat/ an
Pondere indicator 12,5%

III Indicatori orientati catre servicii publice
7) Număr de angajați direcți pe lungime rețele de apa (Pe-RO-001c) (nr./ 100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa (A) =469
- lungimea totala a rețelelor de apa (total aducțiuni si rețele de distribuție, branșamentele la serviciu nu sunt incluse) (B) = 2033 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de apa = A/B x 100 = 23,07 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 35
Pondere indicator 12,5%
8) Număr angajați direcți apa uzata pe lungime rețele de canalizare (wPe-RO-002) (nr./100 km) calculata considerând următoarele elemente :

- numărul de angajați direcți aferenți activității de apa uzata (A) =274
- lungimea totala a rețelei de apa uzata (B) = 1268 km

Formula de calcul este următoarea:
Număr de angajați pe lungime rețele de canalizare = A/B x 100 = 21,61 angajați/ 100 km rețea
Cerinta maxima: 40

Pondere indicator 12,5%

Indicatorii de performanță conform contractelor de mandat ale administratorilor neexecutivi și ai directorilor au fost realizați în anul 2023 în proporție de 100%.

Referitor la repartizarea profitului net realizat în anul 2023:

Compania a înregistrat la 31.12.2023 un profit brut în sumă de 37.323.301,37 lei, pentru care a calculat și virat la bugetul local un impozit pe profit în sumă de 6.665.755 lei.

Profitul net rezultat este în sumă de 30.657.546,37 lei.

În anul 2023 s-a înregistrat un rezultat reportat din corectarea erorilor contabile în sumă de 885.879,63 lei. Această sumă provine din anularea unui provizion pentru litigii, în urma finalizării procesului cu decizie favorabilă pentru Companie.

Rezultă total de repartizat: 31.543.426 lei

Referitor la repartizarea profitului net, OG 64/ 2001 privind repartizarea profitului la societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, modificat prin OG 29/ 2017, prevede următoarele:

"Art.1(1) La societăţile naţionale, companiile naţionale şi societăţile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum şi la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinaţii, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) Rezerve legale;
b) Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscal prevăzute de lege;
c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi;
C1) Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome ori dividende în cazul societăţilor comerciale cu capital de stat
g) profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la lit a-f se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividend sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome"

Actul constitutiv al S.C Compania de Apă Oltenia S.A. prevede:

"21.3. Din profitul Societăţii se vor prelua, in fiecare an, cel puţin 5% (cinci procente) pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va atinge minimum a cincea parte din capitalul social.
21.4. Adunarea Generală Ordinară poate decide constituirea altor fonduri, destinaţia si cuantumul acestora, doar cu avizul conform favorabil al Asociatiei.
21.5. Profitul net se va reinvesti sau se va aloca pentru fondul IID previzut de OUG 198/2005,conform hotărârii Adunării Generale. Societatea nu va distribui dividende pe durata executării Contractului de Delegare"

În conformitate cu OUG 198/ 2005:

"Art.4 (2)Unitatea administrativ-teritoriala contribuie la Fondul IID cu sume încasate în bugetele locale sau judeţene, după caz, cel puţin egale cu (...)
b)dividendele de la societatea comercială cu capital integral sau majoritar de stat care beneficiază de asistenţă financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene;

(3)În cazul operatorilor regionali, toate unităţile administrativ-teritoriale care sunt acţionari ai respectivilor operatori, trebuie să vireze în Fondul IID sumele aferente acestora conform defalcării prevăzute la alin.(2)."

În corelație cu OUG 198/ 2005, Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare prevede:
"9.6.16. Pentru a scurta mecanismul de circulație al fondurilor și pentru a asigura eficientizarea procesului de rambursare a împrumuturilor și realizarea de investiții din surse proprii, Autoritatea Delegantă este de acord ca întregul profit de distribuit după deducerea sumelor alocate la rezerve conform prevederilor legale să fie direct vărsat în fondul IID"

În conformitate cu prevederile legale și contractuale și cu Actul constitutiv, se propune repartizarea sumei de 31.543.426 lei astfel:

- 22.871.626 lei Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe, la nivelul sumelor efectiv plătite către BERD în 2023, 10.838.292 lei la care se adaugă 7.033.334 lei rate de capital datorate în plus în 2024 față de 2023 și 5.000.000 lei estimare dobândă datorată în plus față de anul 2023
- 4.335.900 lei la nivelul dividendelor calculate conform OG 64/ 2001, ce se vor vira direct în contul IID în conformitate cu Actul aditional nr. 1 la Contractul de Delegare și cu OUG 198/ 2005
- 4.335.900 lei la alte rezerve pentru constituirea surselor proprii de finanțare

Pe termen scurt și mediu, până în acest moment Compania nu a identificat probabilitatea unei expuneri la eventuale riscuri financiare, de credit, de lichiditate și flux de numerar.

Pentru anul 2024 și anii următori, Compania își propune să desfășoare activitate conform Actului Constitutiv și a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și Canalizare, să extindă activitatea de operare servicii apă potabilă și canalizare și în alte localități membre A.D.I. Oltenia, să realizeze programul operational POIM pentru dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare și conducta de aducțiune Isvarna II.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Adrian Bonescu