Nr.20.852 /14.12.2021

**Notă de fundamentare privind aprobarea**

**Planului de administrare - componenta de administrare al Consiliului de administrație al APASERV SATU MARE S.A.,**

**pentru perioada 2021-2025 şi a Indicatorilor financiari şi nefinanciari**

**rezultaţi din Planul de administrare**

Începând cu data de 1 decembrie 2021 a fost desemnat Consiliul de Administraţie al APASERV SATU MARE S.A., pentru un mandat de 4 ani, prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Satu Mare nr. 279/28.10.2021.

În conformitate cu art. 30 alin 1 şi alin. 6 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare:

  ”(1) În termen de maximum 30 de zile de la data numirii sale, consiliul de administraţie sau supraveghere elaborează o propunere pentru componenta de administrare a planului de administrare, în vederea realizării indicatorilor de performanţă financiari şi nefinanciari.

(6)Indicatorii de performanţă financiari şi nefinanciari negociaţi şi aprobaţi de adunarea generală a acţionarilor constituie elemente faţă de care se determină componenta variabilă a remuneraţiei pentru administratorii şi directorii societăţii.”

La întocmirea Planului de administrare – componenta de administrare s-au avut în vedere obiectivele strategice din Scrisoarea de aşteptări:

1. Reabilitarea, modernizarea și extinderea serviciilor de furnizare a apei potabile, a rețelelor de canalizare și a epurării apelor uzate pe întreaga arie de acoperire a Asociației.
2. Asigurarea continuității serviciilor, la standarde tehnice și de calitate conforme normelor europene și naționale.
3. Menținerea unui echilibru în limite de suportabilitate între politicile de tarifare, costuri de producție și profitabilitate.
4. Îmbunătățirea sistemului de relații cu consumatorii și Asociația.
5. Consolidarea capacității operaționale și îmbunătățirea performanțelor Operatorului.

La stabilirea indicatorilor financiari şi nefinanciari propuşi în Planul de administrare pentru membrii Consiliului de Administraţie s-au avut în vedere şi prevederile Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă şi de canalizare nr. 12313/19.11.2009 semnat între Asociaţie şi APASERV Satu Mare S.A.

INDICATORII DE PERFORMANTA NEFINANCIARI, FINANCIARI ŞI DE GUVERNANŢĂ CORPORATIVĂ

propuşi

1. **INDICATORI FINANCIARI**

1. **Rata profitului brut înainte de amortizare şi redevenţă (Rată Profit) (%)** calculat considerând următoarele elemente:

- veniturile din exploatare (A);

- cheltuielile din exploatare (B);

- cheltuielile cu amortizarea şi redevenţa incluse în cheltuielile din exploatare (C);

Formula de calcul este următoarea:

Rată Profit (%) = (A-B+C)/A

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Rata Profit (%) | 15% | 15% | 15% | 15% | 15% |

2. **Lichiditatea curentă** calculată considerând următoarele elemente:

- active circulante (Stocuri+Creanţe+Investiţii pe termen scurt+Casa şi conturi la bănci) (A);

- datorii curente (B);

Formula de calcul este următoarea:

Lichiditatea curenta = A/B

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Lichiditatea curentă | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |

3. **Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi (zile)** calculată considerând următoarele elemente:

- sold mediu clienţi (A);

- Cifra de afaceri (B);

Formula de calcul este următoarea:

Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi (zile) = (A/B)\*365

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Viteza de rotaţie a debitelor -clienţi | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |

1. **INDICATORI NEFINANCIARI**
2. **Populaţia deservită pe angajat** calculată considerând următoarele elemente:

- populaţia deservită (număr de locuitori) – reţeaua de apă (A);

- numar total de angajaţi (B);

Formula de calcul este următoarea:

Populaţia deservită pe angajat (locuitori pe angajat) = A/B

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Populaţia deservită pe angajat | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 |

1. **Apa Nefacturată (%)** calculată considerând următoarele elemente:

- producţia de apă spre distribuţie (A);

- volumul de apă facturat (B);

Formula de calcul este următoarea:

Apa Nefacturată (%) = (A-B)/A

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Apa Nefacturată | 42 % | 41 % | 40 % | 38 % | 36 % |

1. **Grad de contorizare** (separat pe fiecare aglomerare) calculat considerând următoarele elemente:

- numărul de locuitori din aglomerare pentru care facturile se emit efectiv în baza consumului contorizat (A);

- numărul de locuitori din aglomerare conectaţi la sistemul de alimentare cu apă (B);

Formula de calcul este următoarea:

Grad de contorizare (%) =A/B

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Indicator | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Grad de contorizare | 97.9 % | 98 % | 98 % | 98 % | 98 % |

INDICATORI FINANCIARI ŞI NEFINANCIARI PROPUȘI

* detailat pe trimestre şi ani

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumire indicator | U.M. | Prevederi  2021 | Coeficient pondere |
| A. | Indicatori financiari | | | |
| 1. | Rata profitului | % | 15 | 0,10 |
| 2. | Lichiditatea curentă |  | 1,5 | 0,20 |
| 3. | Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi | zile | 80 | 0,20 |
| B. | Indicatori nefinanciari | | | |
| 1. | Populaţia deservită pe angajat | nr.populaţie | 410 | 0,10 |
| 2. | Apa nefacturată | % | 42 | 0,20 |
| 3. | Grad de contorizare | % | 98 | 0,20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumire indicator | U.M. | Prevederi  2022 | | | | | Coeficient pondere |
| Trim.I | Trim.II | Trim.III | | An |
| A. | Indicatori financiari | | | | | | | |
| 1. | Rata profitului | % | 15 | 15 | 15 | | 15 | 0,10 |
| 2. | Lichiditatea curentă |  | 1,5 | 1,5 | 1,5 | | 1,5 | 0,20 |
| 3. | Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi | zile | 80 | 80 | 80 | | 80 | 0,20 |
| B. | Indicatori nefinanciari | | | | | | | |
| 1. | Populaţia deservită pe angajat | nr.  populaţie | 410 | 410 | 410 | 410 | | 0,10 |
| 2. | Apa nefacturată | % | 42 | 42 | 42 | 41 | | 0,20 |
| 3. | Grad de contorizare | % | 98 | 98 | 98 | 98 | | 0,20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumire indicator | U.M. | Prevederi  2023 | | | | | Coeficient pondere |
| Trim.I | Trim.II | Trim.III | | An |
| A. | Indicatori financiari | | | | | | | |
| 1. | Rata profitului | % | 15 | 15 | 15 | | 15 | 0,10 |
| 2. | Lichiditatea curentă |  | 1,5 | 1,5 | 1,5 | | 1,5 | 0,20 |
| 3. | Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi | zile | 80 | 80 | 80 | | 80 | 0,20 |
| B. | Indicatori nefinanciari | | | | | | | |
| 1. | Populaţia deservită pe angajat | nr.  populaţie | 410 | 410 | 410 | 410 | | 0,10 |
| 2. | Apa nefacturată | % | 41 | 41 | 41 | 40 | | 0,20 |
| 3. | Grad de contorizare | % | 98 | 98 | 98 | 98 | | 0,20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumire indicator | U.M. | Prevederi  2024 | | | | | Coeficient pondere |
| Trim.I | Trim.II | Trim.III | | An |
| A. | Indicatori financiari | | | | | | | |
| 1. | Rata profitului | % | 15 | 15 | 15 | | 15 | 0,10 |
| 2. | Lichiditatea curentă |  | 1,5 | 1,5 | 1,5 | | 1,5 | 0,20 |
| 3. | Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi | zile | 80 | 80 | 80 | | 80 | 0,20 |
| B. | Indicatori nefinanciari | | | | | | | |
| 1. | Populaţia deservită pe angajat | nr.  populaţie | 410 | 410 | 410 | 410 | | 0,10 |
| 2. | Apa nefacturată | % | 40 | 40 | 40 | 38 | | 0,20 |
| 3. | Grad de contorizare | % | 98 | 98 | 98 | 98 | | 0,20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. crt. | Denumire indicator | U.M. | Prevederi  2025 | | | | | Coeficient pondere |
| Trim.I | Trim.II | Trim.III | | An |
| A. | Indicatori financiari | | | | | | | |
| 1. | Rata profitului | % | 15 | 15 | 15 | | 15 | 0,10 |
| 2. | Lichiditatea curentă |  | 1,5 | 1,5 | 1,5 | | 1,5 | 0,20 |
| 3. | Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi | zile | 80 | 80 | 80 | | 80 | 0,20 |
| B. | Indicatori nefinanciari | | | | | | | |
| 1. | Populaţia deservită pe angajat | nr.  populaţie | 410 | 410 | 410 | 410 | | 0,10 |
| 2. | Apa nefacturată | % | 38 | 38 | 38 | 36 | | 0,20 |
| 3. | Grad de contorizare | % | 98 | 98 | 98 | 98 | | 0,20 |

**PREŞEDINTE SECRETAR**

**CONSILIU DE ADMINISTRAŢIE CONSILIU DE ADMINISTRAŢIE**

**AL APASERV SATU MARE S.A. AL APASERV SATU MARE S.A.**

**Ştefan MESZAROS ec. Doina IOJIBAN**