

Raport

privind gradul de realizare al obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2023 pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație

Contractele de Administrație încheiate de membrii executivi ai Consiliului de Administrație al ACET SA în baza dispozițiilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată, Contractele de Mandat încheiate de către directorul general și directorul economic ai ACET SA în baza dispozițiilor art. 2009 și următoarele din Codul Civil, ale Legii nr. 31/1990 modificată și completată și ale O.U.G. nr. 109/2011, modificată și completată și Decizia Consiliului de Administrație nr. 19 din 13.04.2022, prevăd la obligații realizarea unui set de Obiective și Criterii de performanță .

Acestea sunt :

I. Obiective de performanță :

1.) Îndeplinirea obligațiilor către bugetul de stat , bugetul asigurărilor sociale de stat și fonduri speciale în termenul legal prevăzut.

Pondere 10 %

2.) Îndeplinirea obligațiilor privind impozitele și taxele locale către bugetele unităților administrativ teritoriale cuprinse în Contractul de delegare a gestiunii serviciilor de alimentare cu apă și canalizare la termenele legale prevăzute.

Pondere 10 %

3.) Achitarea serviciului datoriei aferent creditelor contractate de operator pentru asigurarea cofinanțării programelor de investiții SAMTID , ISPA , POS Mediu la termenele prevăzute.

Pondere 15 %

II. Criterii de performanță

1.) Venituri totale	Pondere 10 %
2.) Marja profitului brut	Pondere 10 %
3.) Lichiditate curentă (≥ 2)	Pondere 10 %
4.) Productivitatea muncii	Pondere 5 %
5.) Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	Pondere 10 %
6.) Gradul de încasare al creanțelor($\geq 85\%$)	Pondere 10 %
7.) Gradul de satisfacere a clienților privind calitatea apei (aprecieri FB și B a cel puțin 80% din respondenți)	Pondere 10 %

Modul de calcul al criteriilor de performanță este prevăzut în Anexa nr. 2 privind Obiectivele și criteriile de performanță care face parte integrantă din Actul Adițional nr. 7 din 24.05.2022 la Contractele de Mandat nr. 4776/2013 și nr. 4718/2013.

Analiza îndeplinirii obiectivelor și criteriilor de performanță , conform O.U.G. nr. 109/2011, modificată și completată, se face în baza prevederilor Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 aprobat prin Deciziile nr.18 din 27.03.2023 și nr. 45 din 20.12.2023 ale Consiliului de Administrație și prin Hotărârile nr. 1 din 03.04.2023 și nr.13 din 21.12.2023 ale Adunării Generale a Acționarilor și ale informațiilor cuprinse în Situațiile financiare încheiate pentru exercițiul financiar 2023.

Având în vedere cele de mai sus s-a elaborat Anexa la prezentul Raport – *Calculul gradului de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2023 pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație* – din care rezultă Gradul global de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță de 102,65 % .

Pentru analiza gradului de îndeplinire a obiectivelor s-au preluat din balanța de verificare întocmită la 31.12.2023, din conturile corespunzătoare , sumele constituite de plată și sumele efectiv achitate .

Pentru analiza gradului de îndeplinire a criteriilor s-au folosit formulele și ponderile prevăzute în Anexa la Contractele de Mandat și datele din Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, Situațiile financiare ale exercițiului financiar 2023 și Sinteza chestionarelor de evaluare a gradului de satisfacere a clienților pentru anul 2023 privind calitatea apei.

Pentru fiecare valoare (prevăzută și realizată) a obiectivelor și criteriilor care nu poate fi regăsită direct în documentele menționate anterior s-au întocmit Fișe de calcul suport pentru Anexa *Calculul gradului de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2023 pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație* la prezentul Raport și anume :

- Calculul gradului de încasare a creanțelor;
- Chestionar de evaluare a gradului de satisfacere a clienților privind calitatea apei;
- Impozite și taxe , serviciul datoriei cu termene de plată în 2023.

Arătăm că exercițiul financiar 2023 s-a încheiat cu un profit net în vederea repartizării de 15.116.426 lei care a fost propus a se repartiza conform prevederilor legale astfel :

- constituire surse pentru IID 5.867.169 lei
- participarea salariaților la profit 924.926 lei
- dividende acționari 4.624.629 lei
- alte rezerve 3.699.702 lei

Director general
ing. Ștefan Groza

Director economic
ec. Dorina Coroamă

**Calculul gradului de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță pe anul 2023
pentru membrii executivi ai Consiliului de Administrație**

Nr. crt.	Denumirea obiectivului/criteriului de performanță	Modul de calcul	U.M.	Perioada analizată 01.01-31.12.2023			Coeficient de ponderare (%)	Grad de realizare ponderat pentru perioada analizată (6*7) %
				Prevederi	Realizări	Grad de realizare (%)		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I.	OBIECTIVE							
	Îndeplinirea obligațiilor către bugetul de stat , bugetul asigurărilor sociale de stat și fonduri speciale în termenul legal prevăzut .	Respectarea termenului de plată Achitarea în totalitate	lei	19.708.882	19.708.882	100,00	10	10,00
2.	Îndeplinirea obligațiilor privind impozitele și taxele locale către bugetele UAT cuprinse în Contractul de delegare a gestiunii la termenele legale	Respectarea termenului de plată Achitarea în totalitate	lei	903.682	903,682	100,00	10	10,00
3.	Achitarea serviciului datoriei aferent creditelor contractate de operator pentru cofinanțarea programelor de investiții SAMTID , ISPA, POS Mediu, la termenele prevăzute	Respectarea termenului de plată Achitarea în totalitate	lei	9.229.594	9.229.594	100.00	15	15,00
4.	GRADUL DE REALIZARE A OBIECTIVELOR DE PERFORMANȚĂ						35,00	35,00

0	1	2	3	4	5	6	7	8
II.	CRITERII							
1.	Venituri totale	Prevederi – BVC 2023 Realizări – Formular 20 rd. 62	lei	138.276.110	139.057.464	100,56	10,00	10,06
2.	Marja brofitului brut	Profit brut / Venituri totale x 100 (BVC 2023 ; Formular 20 rd.64/62)	%	11,86	12,20	102,87	10,00	10,28
3.	Lichiditate curentă (≥ 2)	Active curente/datoriile curente Formular 10 ; Nota explic. 9		≥ 2	83.270.919/ 21.229.177=3.92	100,00	10,00	10,00
4.	Productivitatea muncii	Venituri totale / nr. mediu de salariați (BVC 2023; Formular 20)	lei/pers .	170.436	174.039	102,11	5,00	5,10
5.	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	Cheltuieli de exploatare / venituri din exploatare x 1.000 (BVC 2023; Formular 20 rd.42/16)	lei	887,22	878,77	100,96	10,00	10,10
6.	Gradul de încasare al creanțelor (≥ 85 %)	Încasări aferente facturilor emise în anul de referință / Facturi emise în anul de referință x 100 (Balanta)	%	85	90,88	106,91	10,00	10,69
7.	Gradul de satisfacere a clienților privind calitatea apei	Conform chestionarelor anuale încadrarea la aprecierea FB ȘI B a cel puțin 80 % din respondenți	%	80	91,37	114,21	10,00	11,42
8.	GRADUL DE REALIZARE A CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ						65,00	67,65
GRADUL GLOBAL DE ÎNDEPLINIRE A OBIECTIVELOR ȘI CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ (I.4 + II.8)							100,00	102,65

Director general
ing. Ștefan Groza

Director economic
ec. Dorina Coroamă