

RAPORT ANUAL DE EVALUARE
privind activitatea Directorului General și
Directorului Economic
Anul 2024

Raportul anual de evaluare a activității Directorului General și Directorului Economic al ACET SA Suceava pentru anul 2024 a fost elaborat în conformitate cu art. 36 (5) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.

1. Cadrul general de funcționare al conducerii executive al ACET SA în anul 2024.

1.1. Prezentarea societății

Informații Generale ACET SA Suceava

Societatea comercială ACET S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Suceava sub numărul J33/455/1998 și are sediul social în județul Suceava, municipiul Suceava, strada Mihai Eminescu nr. 5, cod poștal - 720183, CIF RO 713519.

ACET S.A. Suceava este urmașa și continuatoarea societății care a asigurat serviciile comunale în orașul Suceava înființată în anul 1912.

În această perioadă de peste un secol au intervenit multiple modificări în ceea ce privește :

- proprietatea, de la acționariat austro-ungar la cel al statului român și unităților administrativ teritoriale (municipii și orașe aflate pe raza județului Suceava) ;

- aria de operare, de la orașul Suceava în 1912, la 5 municipii, 5 orașe și 5 comune în prezent respectiv municipiile Suceava, Fălticeni, Câmpulung Moldovenesc, Vatra Dornei și Rădăuți; orașele: Gura Humorului, Siret, Solca, Liteni și Salcea; comunele: Ipotești, Moara, Boroaia, Baia și Volovăț.

De asemenea, ACET SA vinde apă în vederea redistribuirii prin alte sisteme în următoarele localități, unde există contracte de furnizare încheiate cu primăriile: Berchișești, Cornu Luncii, Burla, Frătăuții Vechi, Fântâna Mare, Preutești, oraș Dolhasca-sat Poiana, Horodnic de Sus, Pătrăuți, Rădășeni și comuna Șcheia(sat Mihoveni) .

În comuna Ciprian Porumbescu se furnizează apă având încheiat contract de furnizare cu societatea de Apă Canal - Ciprian Porumbescu. În plus, furnizăm apă în comunele/satele Șcheia, Măzănaiești, Lucăcești, Drăgoiești, Brăiești, Măneuți și Sadova unde există contracte individuale încheiate cu clienții/consumatorii .

- gama serviciilor prestate (de la alimentarea cu apă și canalizare , termoficare, construcții de locuințe, salubritate, iluminatul public, etc) și până în prezent când obiectul principal de activitate este captarea, tratarea, transportul și distribuția apei potabile iar obiectul secundar de activitate este canalizarea și epurarea apelor uzate și meteo.

Societatea comercială ACET SA a luat ființă la data de 01.07.1998 prin transformarea regiei autonome care presta serviciile de alimentare cu apă, canalizare-epurare și transport și distribuție agent termic în municipiul Suceava.

ACET SA , ca operator regional, s-a înființat la data de 22.08.2005.

ACET SA a preluat efectiv operarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare – epurare în localitățile cuprinse în programul SAMTID începând cu 01.10.2005 cu trei excepții: Gura Humorului – 13.07.2005 , Siret - 01.11.2005 și în municipiul Rădăuți începând cu data de 01.11.2010.

O dată cu transformarea ACET SA în operator regional s-au înființat 7 Agenții (fără personalitate juridică) în Vatra Dornei , Câmpulung Moldovenesc, Gura Humorului, Fălticeni, Rădăuți, Siret, Solca , Solca începând cu anul 2022 este punct de lucru.

În prezent, ACET SA Suceava își desfășoară activitatea în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare nr. 17/5013/13.04.2010 încheiat între Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „ Asociația Județeană pentru Apă și Canalizare Suceava ” și ACET SA Suceava .

În baza acestui contract ACET SA prestează serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare – epurare în municipiile: Suceava, Fălticeni, Câmpulung Moldovenesc, Vatra Dornei, Rădăuți, în orașele: Gura Humorului,

Siret, Solca, Liteni, Salcea și în comunele: Ipotești, Baia, Volovăț, Șcheia, Boroaia și Moara, Sadova. De asemenea, ACET SA vinde apă în următoarele comune, unde există contracte de furnizare încheiate cu primăriile: Berchișești, Cornu Luncii, Drăgoiești, Mihoveni, Burla, Frătăuții Vechi, Fântâna Mare, Preutești și oraș Dolhasca-sat Poiana. În comuna Ciprian Porumbescu se furnizează apă având încheiat contract de furnizare cu societatea de Apă Canal - Ciprian Porumbescu. În plus, furnizăm apă în comunele Măzănaiești, Lucăcești, Brăiești, Măneuți unde există contracte individuale încheiate cu clienții/consumatorii.

Activitatea ACET SA este organizată în municipiul Suceava, unde este și sediul social al societății în cele 6 Agenții și în alte patru puncte de lucru (Solca, Liteni, Salcea, Boroaia), în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, completată și modificată.

Adunarea Generală a Acționarilor este formată din reprezentanții acționarilor (orașe și municipii unde ACET SA prestează serviciile de alimentare cu apă și canalizare și Consiliul Județean Suceava) .

Activitatea ACET SA Suceava este condusă de un Consiliu de Administrație format din 7 membrii, din care 5 neexecutivi și 2 executivi (directorul general și directorul economic) și alți 4 directori (tehnic, exploatare, comercial, coordonare programe cu finanțare europeană).

1.2 Structura Acționariatului

Acțiunile proprii al ACET SA Suceava sunt înregistrate la o valoare nominală de 15,86 lei/acțiune.

Acționarii, numărul și valoarea acțiunilor , cota de participare la capitalul social a fiecărui acționar la data de 31.12.2024 sunt:

Nr. Crt.	Acționar	Valoare (lei)	Număr acțiuni	Pondere (%)
1.	Municipiul Suceava	6.590.194,78	415.523	63,8054
2.	Consiliul Județean Suceava	2.158.609,44	136.104	20,8994
3.	Municipiul Rădăuți	651.893,58	41.103	6,3115
4.	Municipiul Fălticeni	600.316,86	37.851	5,8122
5.	Municipiul Vatra Dornei	13.163,80	830	0,1275
6.	Orașul Siret	289.778,06	18.271	2,8056
7.	Orașul Gura Humorului	18.159,70	1.145	0,1758
8.	Orașul Solca	3.298,88	208	0,0319
9.	Municipiul Câmpulung Moldovenesc	3.172	200	0,0307
	TOTAL	10.328.587,10	651.235	100,00

Ultima modificare a structurii capitalului social s-a aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 7 din 04.11.2010 .

Acționarii , numărul și valoarea acțiunilor precum și cota de participare a fiecărui acționar s-au înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Suceava prin Certificatul de Înscriere de Mențiuni din data de 21.01.2011 .

1.3 Viziune, misiune , obiective, valori

Viziunea ACET SA Suceava

ACET S.A. va fi un operator regional în domeniul serviciilor de apă și canalizare credibil al cărui nume va fi asociat cu operativitatea, transparența și calitatea serviciilor furnizate.

Misiunea ACET SA Suceava

ACET SA Suceava își propune :

- să asigure furnizarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare, epurare a apelor uzate pentru toți utilizatorii din aria de operare în condiții de calitate și continuitate, manifestând flexibilitate și adaptabilitate la cerințele acestora
- să vină în întâmpinarea solicitărilor utilizatorilor cu un personal receptiv, dispus să colaboreze, bine pregătit profesional și orientat către clienți
- să asigure protejarea și conservarea domeniului public aflat în concesiune și a mediului
- să devină un partener credibil și atractiv pentru potențialii investitori, realizând o activitate rentabilă ținând cont, în același timp, de suportabilitatea socială a cheltuielilor aferente serviciilor prestate

Caracteristica cea mai importantă a serviciilor ACET SA Suceava este calitatea și permanenta preocupare în ceea ce privește prevenirea poluării mediului, sănătatea populației deservite, sănătatea și securitatea ocupațională a angajaților, în condiții de eficiență economică și financiară.

Pentru realizarea misiunii, Societatea ACET SA S.A. își propune următoarele obiective strategice

1.) Creșterea credibilității operatorului și îmbunătățirea calității serviciilor furnizate prin :

- informarea publică eficientă, educarea atitudinii consumatorilor privitor la importanța apei ca resursă

naturală epuizabilă

- asigurarea legăturii permanente , corecte și directe cu clienții urmărind în același timp diminuarea birocrăției
- furnizarea 24 de ore din 24 a serviciilor , în toată aria de operare
- asigurarea conformării calității serviciilor la standardele în vigoare
- educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu și pericolele deversării unor substanțe în mediul natural

2.) *Asigurarea operativității prin :*

- organigramă adaptată specificului activității și personal calificat pentru toate activitățile
- proceduri de lucru pentru toate segmentele de activitate
- atenția acordată sesizărilor și solicitărilor clienților

3.) *Eficientizarea activității societății prin :*

- creșterea veniturilor
- controlul permanent al costurilor
- îmbunătățirea fluxului de numerar
- fundamentarea și aprobarea unei strategii tarifare care să răspundă nevoilor societății, să asigure acoperirea cheltuielilor operaționale , modernizarea și dezvoltarea activității luând în considerare și gradul de suportabilitate al populației.

4.) *Protejarea mediului prin:*

- construirea/reabilitarea stațiilor de epurare și asigurarea funcționării acestora în condiții optime
- monitorizarea clienților mari poluatori și aplicarea principiului general „poluatorul plătește”
- acțiuni publicitare cu caracter educativ adresate clienților în general și consumatorilor casnici în special

5.) *Asigurarea transparenței asupra activității societății și funcționării serviciilor prin :*

- elaborarea de rapoarte economice și tehnice care se adresează acționarilor , organelor de control ale statului și oricărui terț interesat
- utilizarea Platformei MY APA, a facturilor emise și pentru comunicarea informațiilor utile, concrete
- acțiuni de informare, publicitare, sustinute prin mass media

2. Conducerea societății

2.1 Consiliul de Administrație al ACET SA Suceava a fost numit prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr.11/20.10.2021 și 3/24.04.2024 și are următoarea componență :

1. Zarojanu Angela	președintă
2. Groza Ștefan	membru
3. Maierean Constantin	membru
4. Coroamă Dorina	membră
5. Guliciuc Dorel	membru
6. Codău Stelian	membru
7. Seredenciuc Viorel	membru

2.2 Conducerea executivă

Avand in vedere :

- prevederile art.143 alin.(1) din Legea nr.31/1990 : “Consiliul de administratie poate delega conducerea societatii unuia sau mai multor directori,numind pe unul dintre ei director general “ ;
- prevederile art. 2 punctul 5 din O.U.G 109/2011” director are înțelesul prevăzut la art. 143 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare; directorul financiar/economic este asimilat directorului ,
- prevederile art.35 alin.(1) din OUG 109/2011 : “In cazul societatilor administrate potrivit sistemului unitar,consiliul de administratie delegă conducerea societății unuia sau mai multor directori,numindu-l pe unul dintre ei director general ”;

Consiliul de Administratie a delegat conducerea,organizarea,reprezentarea si gestionarea activitatii societății directorului general și directorului economic încheind cu aceștia contracte de mandat .

Societatea,in calitate de mandant a încheiat cu dl. Groza Ștefan – director general ,in calitate de mandatar Actul adițional nr.6/01.03.2022 la contractul de mandat,pentru o perioada de 4 ani,începând cu data de 01.03.2022 si pâna la data de 28.02.2026.

Conform prevederilor Contractului de mandat Directorul general reprezintă Societatea in relația cu terții, aplică direcțiile principale de activitate și dezvoltare ale societății, stabilite de către Consiliul de Administrație, adoptă măsurile necesare conducerii Societății,în conformitate cu dispozițiile cadrului legal aplicabil,in vigoare,precum si Actului constitutiv al Societății,in limitele obiectului de activitate al Societății .

Societatea în calitate de mandant a încheiat cu dna Dorina Coroamă- director economic, în calitate de mandatar Contractul de Mandat nr. 12.994/20.05.2024 începând cu data de 20.05.2024 și până la data de 28.02.2026.

Obligațiile Directorilor sunt prevăzute în contractele de mandat încheiate cu aceștia .

Conform prevederilor Contractului de mandat Directorul economic participă la organizarea și conducerea activității societății în scopul respectării legalității, utilizării resurselor financiare, materiale și umane cu eficiență, în concordanță cu prevederile prezentului contract și în scopul îndeplinirii obiectivelor și indicatorilor de performanță;

3. Evenimente semnificative cu impact asupra actului de management în anul 2024 :

- ✓ Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat Bugetul de Venituri și cheltuieli pe anul 2024 (H.A.G.A nr 1/07.03.2024)
- ✓ Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat Situațiile financiare întocmite la 31.12.2023 și repartizarea profitului pentru anul 2023 (H.A.G.A nr 5/21.05.2024)
- ✓ Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat rectificarea Bugetului de Venituri și cheltuieli pe anul 2024 (H.A.G.A nr 9/21.05.2024 și 13/18.12.2024)
- ✓ Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat contractarea unui împrumut reprezentând contribuția proprie a operatorului la Contractul de finanțare nr. 6/26.04.2024 - pentru Proiectul etapizat de investiții PDD “Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Suceava în perioada 2014-2020, etapa II de la o bancă comercială (H.A.G.A nr 11/12.09.2024)
- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat Programul anual actualizat al achizițiilor de bunuri, servicii și lucrări din Fondul European de Coeziune pentru anul 2024 (Decizia CA nr 1/31.01.2024)
- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat Planul de audit intern și Programul de activitate al Compartimentului Control financiar de gestiune pentru anul 2024 (Deciziile CA 2 și 3 din 30.01.2024
- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat Contractul Colectiv de Muncă încheiat la nivelul ACET SA pentru anul 2024 (Decizia CA nr 5/31.01.2024)
- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat Programul anual al achizițiilor de produse, servicii și lucrări din fondurile proprii pentru anul 2024(Decizia CA nr 8/04.03.2024)

- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat modificarea și completarea Codului de Conduită Etică al ACET SA Suceava (Decizia CA nr 29/21.06.2024)
- ✓ Consiliul de Administrație a aprobat normativele de personal și organigrama societății (Decizia CA nr 28/21.06.2024) și modificarea acesteia (Decizia CA nr 34/10.09.2024)
Toate materialele care au fost înaintate spre aprobare/informare Adunării Generale a Acționarilor și Consiliului de Administrație au fost întocmite sau vizate de către conducerea executivă a ACET SA Suceava
- ✓ S- a semnat Contractul de Finanțare nr.6/26.04.2024 încheiat între ACET SA Suceava în calitate de Beneficiar și Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene în calitate de Autoritate de Management, pentru etapa a II-a a proiectului major *“Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Suceava în perioada 2014 – 2020 – etapa II”*.

4. Execuția Componentei de management a Planului de Administrare

În anul 2024, directorul general și directorul economic și-au desfășurat activitatea în conformitate cu atribuțiile și obligațiile prevăzute în Contractele de mandat și Componenta de management a Planului de Administrare.

Componenta de management aferentă perioadei 2022-2026 aprobată în ședința Consiliului de Administrație din data de 13.04.2022 a fost stabilită în corelare cu Scrisoarea de așteptări a Autorității Publice Tutelare, precum și cu componenta de administrare a Consiliului de Administrație.

4.1 Activitatea comercială

Relațiile dintre societate și fiecare client sunt în baza unui contract comercial întocmit conform prevederilor legale specifice și Regulamentului de funcționare a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare; în anul 2024 s-au întocmit/ actualizat 3100 de contracte.

Referitor la extinderea pe toată aria de operare a sistemului de citire a contorilor la distanță în cursul anului 2024 s-au montat 4150 de contori cu modul de citire la distanță, acest proces de montare/înlocuire fiind continuu.

La activitatea de metrologie în anul 2024 a avut loc monitorizarea și reevaluarea anuală a Laboratului de verificări metrologice
Contorizarea rețelelor de alimentare cu apă care deservește utilizatorii din condominii cu aparate de măsurare cu transmitere a indexului la distanță atât la capăt de rețea cât și individual este realizată în proporție de 90 %.

4.2 Activitatea IT

ACET Suceava deține o infrastructură IT modernă, capabilă să asigure funcționarea sistemului informatic existent care permite dezvoltarea acestuia în intervalul de timp următor.

În anul 2024 s-a finalizat migrarea aplicației SIVECO Applications de pe platformă client-server pe platformă web based, SVAP 2025. Sistemul Informatic al ACET Suceava utilizează în prezent soluțiile software de virtualizare VMware vSphere 7 Essential și Oracle Linux KVM.

S-a modernizat site-ul societății prin migrarea pe o platformă software actuală care îndeplinește condițiile de securitate.

În cursul anului 2024 s-a finalizat dezvoltarea unei aplicații de GIS dezvoltată pe baza aplicației open source QGIS și Autocad. Această aplicație este în curs de integrare cu aplicația SVAP 2025.

Infrastructura de stocare și prelucrare a datelor, implementată la nivelul ACET SA, utilizează echipamente și soluții moderne. S-a implementat un Cluster HA (*High Availability*) bazat pe tehnologia de virtualizare VMware. Clusterul HA menționat este implementat pe Subsistemul Hardware de tip HP Proliant DL360 gen 10 plus utilizând software-ul VMware vSphere 7 Essential și storage HP MSA 2060. De asemenea s-a implementat și o altă soluție de back-up printr-un dispozitiv de stocare pentru back-up, punctul central al soluției de stocare de tip D2D (Disk to Disk) cu o capacitate direct utilizabilă de 4 TB, scalabilă până la 12TB, protecție a datelor RAID5, conectivitate iSCSI la o viteză de 10 GbE, soluție de virtualizare în implementarea mecanismelor de asigurare a redundanței și Disaster Recovery.

Astfel, la acest moment, ACET SA deține și utilizează aplicații software licențiate, de ultimă generație.

Infrastructura de comunicații implementată la nivelul ACET SA a fost proiectată și implementată luându-se în calcul o durată de exploatare de minimum 20 de ani pentru componentele pasive (circuite, cabluri, etc.) și minimum 5 ani pentru echipamentele de comunicații.

Infrastructura de electroalimentare dedicată activităților IT implementată la nivelul ACET SA a fost proiectată și implementată luându-se în calcul o durată de exploatare de minimum 10 ani pentru echipamentele specifice.

În proiectarea și implementarea componentei hardware a sistemului informatic al ACET SA, s-au urmat liniile directe ale Sistemului de Management a Securității Informației (SMSI) conform cu ISO 27001 și Ghidul de Bune Practici conform ISO 27002, avându-se în vedere asigurarea **disponibilității, integrității și confidențialității** informațiilor.

Securitatea informațiilor stocate și prelucrate în Sistemul Informatic al ACET SA este asigurată prin implementarea unor mecanisme de protecție dar și

prin implementarea unor proceduri și instrucțiuni de lucru în cadrul implementării SMSI conform cu ISO 27002. S-a avut în vedere și conformarea cu Legea 362/2018 cu actualizările ulterioare.

Comunicațiile între locațiile ACET SA se realizează fie pe infrastructură privată, realizată pe mediu de fibră optică, fie prin intermediul rețelelor VPN securizate (Site-to-Site). Comunicațiile Internet se bazează pe conexiuni redundante cu doi prevederi diferiți, protejate prin intermediul mecanismelor Antivirus, DLP, IPS, WebFiltering dar și prin monitorizarea proactivă a echipamentelor și soluțiilor implementate.

La nivel de servere și de echipamente Endpoint utilizăm soluțiile Symantec Endpoint Security.

Soluția de mesagerie electronică beneficiază de mecanisme de securitate hardware & software foarte eficiente, din clasa FortiMail.

4.3 Activitatea privind resursele umane

Având în vedere importanța resursei umane pentru dezvoltarea ACET SA precum și sensibilitatea și specificitatea tuturor problemelor legate de personal în anul 2024 s-au întreprins următoarele :

- salarizarea personalului s-a făcut în conformitate cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024, aprobat prin Deciziile nr. 7/04.03.2024, nr.20/20.05.2024 și nr.37/20.11.2024 ale Consiliului de Administrație și prin Hotărârile nr. 1/07.03.2024, nr.9/21.05.2024 și nr. 13/18.12.2024 ale Adunării Generale a Acționarilor și ale Contractului Colectiv de Muncă încheiat între Patronat reprezentat prin Consiliul de Administrație al ACET SA și Salariați, reprezentați prin Sindicatul *Apă-Canal* înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Suceava sub nr. 224/19955 din 28.12.2023 valabil în perioada 01.01-31.12.2024 .
- s-a modificat și completat Codului de Conduită Etică al ACET S.A. Suceava-Decizia CA 29/21.06.2024
- s-a efectuat dezvoltarea competențelor angajaților prin sesiuni de instruire și formare profesională organizate atât pe plan intern (în societate) cât și extern pe baza Planului anual de instruire al salariaților
- s-a aprobat o nouă organigrama a societății în conformitate cu prevederile Legii 296/2023- Decizia CA nr 28/21.06.2024

4.4 Activitatea de investitii

Un rol important în desfășurarea și dezvoltarea societății ACET SA îl are activitatea de investiții.

În cadrul ACET SA activitatea de investiții se desfășoară pe două mari paliere : investiții din fonduri proprii și programe de investiții cu fonduri europene .

Investițiile și achizițiile din fondurile proprii ale ACET SA se realizează în baza Programului anual aprobat în Consiliul de Administrație.

Acest program este fundamentat în funcție de necesitățile fiecărei activități și agenții prioritizarea făcându-se la nivelul conducerii societății având în vedere resursele financiare disponibile .

Investițiile majore, cu fonduri europene, reprezintă programe investiționale care , cuprinzând pregătirea Aplicației , desfășurarea licitațiilor pentru contractarea lucrărilor , realizarea lucrărilor , se desfășoară pe perioada mai multor ani.

În anul 2024 s-au făcut investiții și achiziții din fonduri proprii în sumă de 8.354.651 lei reprezentând : achiziții de contori cu citire la distanță, scule și echipamente ; mijloace de transport auto și autospeciale; aparate și echipamente de laborator ; echipamente , software, licențe și sisteme de calcul ; lucrări și servicii

Pentru exemplificare enumerăm :

- Contori cu citire la distanță (8982 buc)	2.756.546 lei
- Pompe/electropompe și piese de schimb	470.366 lei
- Convertizor frecvență (5buc.)	36.624 lei
- Grup electrogen, mai compactor, ghilotină, robot încărcare	91.580 lei
- Pachet logger detectie, RF master	377.177 lei
- Vană reducere presiune (6 buc.)	76.556 lei
- Ciocan rotopercutor (2 buc.)	6.216 lei
- Cloratoare, detectori, obturator	66.239 lei
- Grătare GRP SEAU	392.284 lei
- Senzor de nivel ultrasonic	58.382 lei
- Echipamente laborator	71.637 lei
- Lucrări curățare , nivelare, amenajare teren Berchișești	478.180 lei
- Sist.de calcul, echip., licențe, suport tehnic și servicii IT	895.814 lei
- Dotări laboratoare analize apă	44.436 lei
- Lucrări racord parc fotovoltaic Stația apă Berchișești	36.513 lei

Referitor la programele de investiții cu finanțare din fonduri europene precizăm următoarele :

În data de 16 decembrie 2019 a fost semnat contractul de finanțare nr.295 a proiectului *“Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Suceava în perioada 2014 – 2020”* (cod SMIS 2014+ 135145), între Ministerul Fondurilor Europene, în calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Infrastructura Mare, și ACET S.A. Suceava, în calitate de Beneficiar al finanțării.

Prin acest proiect sunt propuse investiții pentru dezvoltarea sistemelor de alimentare cu apă, precum și pentru colectarea și tratarea apelor uzate, în 14 unități administrativ – teritoriale din județul Suceava, după cum urmează: UAT Suceava, UAT Salcea, UAT Șcheia, UAT Fălticeni, UAT Rădăuți, UAT Vatra Dornei, UAT Câmpulung Moldovenesc, UAT Siret, UAT Vicovu de Sus, UAT Marginea, UAT Putna, UAT Sucevița, UAT Mitocu Dragomirnei și UAT Dolhasca. După implementarea proiectului, investițiile preconizate vor deservi o populație de 272.492 locuitori, ceea ce reprezintă 43,15% din populația totală de 631.412 a județului Suceava (an 2015).

Perioada de implementare a proiectului a fost de 49 de luni (31.12.2019 – 31.12.2023) însă proiectul nu a putut fi finalizat la data limită de 31.12.2023. De altfel, în cadrul finanțării proiectelor din sectorul de apă – apă uzată prin Programul Operațional Infrastructura Mare 2014 - 2020, s-a constatat că majoritatea proiectelor majore se află într-un stadiu de execuție care face imposibilă respectarea datei finale de eligibilitate a cheltuielilor aferentă perioade de programare POIM, respectiv 31.12.2023, fiind necesară etapizarea (fazarea) acestora, respectiv modificarea perioadei de implementare și împărțirea proiectului în 2 etape (faze). Astfel, prima etapă (fază) este finanțată în cadrul POIM 2014-2020, urmând ca a doua etapă (fază) să poată fi finanțată prin Programul Dezvoltare Durabilă, PDD 2021 – 2027, cu respectarea condițiilor de eligibilitate aferente.

În cursul lunii noiembrie 2023 ACET SA a transmis Autorității de Management o Cerere pentru modificarea Proiectului Major *”Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată din județul Suceava în perioada 2014 – 2020”* prin împărțirea acestuia în două etape, în perioadele de programare:

Etapa I: 2014 – 2020

Etapa II: 2021 – 2027.

Prin Decizia C2061 emisă la data de 25.03.2024 Comisia Europeană a fost de acord cu cererea de modificare a proiectului major în sensul etapizării acestuia în perioadele propuse. Totodată, în noua etapă de programare, denumirea proiectului este *„Dezvoltarea infrastructurii de apă și apă uzată din Județul Suceava în perioada 2014 – 2020 – etapa II”*, iar pentru finanțarea

nerambursabilă a acestuia ACET SA în calitate de Beneficiar a încheiat Contractul de Finanțare nr. 6 / 26.04.2024 cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene în calitate de Autoritate de Management.

Pentru contribuția proprie a operatorului la acest program în urma desfășurării procedurilor conform dispozițiile legale s-a contractat un împrumut în suma de 75.000.000 lei pe o perioadă de 15 ani de la o bancă comercială, serviciul datoriei aferent acestui credit se va achita din resursele proprii ale societății (fondul IID).

La data de 31.12.2024, progresul fizic al întregului proiect este de aprox. 27% iar progresul financiar de aprox.16%. Valoarea totală a plăților, aferentă ambelor etape ale proiectului, este de 206.820.850,21 lei (fara TVA).

4.5 Activitatea financiară

ACET SA își desfășoară activitatea în următorul context :

- societatea este prestatoare de servicii publice cu impact social major ;
- ponderea semnificativă în totalul clienților o au clienții casnici;
- o zonă importantă din aria de operare este în mediul rural;
- ca număr de salariați ACET SA este cel mai mare angajator din județul Suceava;
- plata serviciului datoriei reprezentând creditele contractate pentru asigurarea cofinanțării programelor de investiții cu fonduri europene SAMTID, ISPA, POS Mediu Etapa I, PDD necesită o sumă semnificativă – 9.492.433 lei în anul 2024 ;
- prețurile și tarifele pentru apa potabilă și apa uzată epurată și strategia tarifară sunt avizate de reglementatorul național ANRSC și aprobate de organisme de natură politică :

este foarte importantă strategia financiară care în esență trebuie să asigure un echilibru optim între venituri și cheltuieli , un flux de numerar corespunzător cerințelor , o fundamentare riguroasă anuală și multianuală a veniturilor și cheltuielilor prin bugetele de venituri și cheltuieli și un control permanent al încadrării cheltuielilor în limitele prognozate și al realizării veniturilor estimate.

Având în vedere cele prezentate , în anul 2024 s-au întreprins următoarele :

- pentru optimizarea fluxului de numerar s-a analizat lunar rata de colectare și s-au aplicat prevederile PL135 privind încasarea creanțelor restante
- pentru monitorizarea permanentă a cheltuielilor în anul 2024 s-au întreprins următoarele acțiuni specifice:

1. analiza comparativă permanentă (lunar, trimestrial și anual) între prevederile bugetare și cheltuielile efective în scopul corectării, stopării, redimensionării cheltuielilor în

- timp util ;
- 2.) analiza și valorificarea măsurilor cuprinse în rapoartele misiunilor de audit intern și ale compartimentul de CFG.

Situația economico financiară a societății în exercițiul financiar 2024

Activitatea societății a fost condusă pe baza Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat prin Deciziile nr. 7/04.03.2024, nr.20/20.05.2024 și nr.37/20.11.2024 ale Consiliului de Administrație și prin Hotărârile nr. 1/07.03.2024, nr.9/21.05.2024 și nr. 13/18.12.2024 ale Adunării Generale a Acționarilor asigurându-se astfel planificarea financiară, controlul execuției financiare și echilibrul financiar al societății.

Principalii indicatori economico-financiar, comparativ cu prevederile din Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 și realizarea lor conform bilanței financiare și formularelor de Bilanț și Cont de Profit și Pierdere întocmite la data de 31.12.2024, precum și gradul de realizare față de prevederea bugetară :

ACET SA Suceava

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	U/M	BVC 2024	Realizări 2024	Grad de realizare față de BVC(%) (4/3)
0	1	2	3	4	5
1.	Venituri totale	lei	155.540.640	158.203.521	101,71
2.	Cheltuieli totale	lei	134.939.620	135.603.187	100,49
3.	Rezultat brut (profit/pierdere)	lei	20.601.020	22.600.334	109,70
4.	Cifra de afaceri	lei	149.995.330	151.352.875	100,91
5.	Producția fizică - apă	mc	10.682.000	10.998.492	102,96
6.	Producția fizică - canal	mc	10.587.600	10.667.683	100,76
7.	Număr mediu de salariați	pers.	804	790	98,26
8.	Rata profitului brut (Profit brut/VT) x100	%	13,24	14,28	107,85
9.	Productivitatea muncii	lei/pers.	193.459	200.257	103,51

Facem mențiunea că valorile reprezentând veniturile și cheltuielile totale trecute la poziția „ Realizări ” sunt cele din formularul 20 *Contul de profit și pierdere* care includ și ajustări de valoare privind activele circulante, ajustări și pe cheltuieli și pe venituri.

Analizând realizarea principalilor indicatori economico-financiar comparativ cu estimările din Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 la nivelul ACET SA, ca operator regional, se constată următoarele :

- veniturile totale s-au realizat în proporție de 101,71 % ca urmare a realizării producției fizice la activitatea de apă în proporție de 102,96 % iar cea de la activitatea de canal epurare în proporție de 100,76 %

- cheltuielile totale înregistrează o neîncadrare în prevederea bugetară (100,49 %) cu o depășire de 663.567 lei determinat de neîncadrarea în estimările inițiale ale cheltuielilor cu provizioane și ajustări.

- ca rezultat al celor precizate mai sus profitul brut s-a realizat în procent de 109,70 % înregistrând o depășire de 1.999.314 lei.

- productivitatea muncii pe salariat s-a realizat în procent de 103,51 % ca urmare a încadrării în numărul de personal prognozat și a realizării veniturilor totale.

Ca urmare a măsurilor întreprinse în conformitate cu PL 135 și PL 136, în cursul anului 2024 s-a asigurat un flux de trezorerie corespunzător care a permis achitarea în termenul de scadență a tuturor furnizorilor, achitarea la timp și în întregime a salariilor și reținerilor aferente, a celorlalte datorii la bugetul de stat și bugetul local .

În același timp s-au asigurat resursele financiare pentru alimentarea fondului IID care a permis achitarea la termenele de scadență a serviciului datoriei care reprezintă cofinanțarea ACET SA la programele cu finanțare europeană nerambursabilă SAMTID , ISPA și POS Mediu Etapa I, POIM și PDD, în sumă totală de 9.492.433 lei.

Pentru perioada 01.01.2024-31.12.2024 s-au îndeplinit criteriile de performanță cuprinse în anexa la contractele de mandat ale directorului general și economic.

În concluzie tintele de performanță și prioritățile strategice prevăzute în Planul de administrare -Componenta de Management au fost realizate de directorii cu contracte de mandat ai societății, dovada în acest sens fiind rezultatele operaționale și financiare obținute în anul 2024.

Președintă a

Consiliului de Administrație

Zarojanu Angela

