

Notă de constatare privind fundamentarea rectificării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024

Conform Normelor Metodologice aprobate prin H.G. nr.1151/2012 la art. 2 alin. b) se prevede ca atribuție a Controlului Financiar de gestiune:

“b) verifică respectarea prevederilor legale în fundamentarea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al operatorului economic și a proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli ale subunităților din structura acestuia;”.

Pentru realizarea acestor atribuții s-a întreprins o verificare a proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2024.

Obiectul rectificării este introducerea de noi investiții noi aprobate și proiecte de investiții pregătite pentru finanțare.

Astfel:

- **Anexa nr.1 - "Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2024"** – se modifică doar rândul 46 "Surse de finanțare" și rândul 49 "Cheltuieli pentru investiții" datorită modificării investițiilor prevăzute în Anexa nr. 4. Restul elementelor cuprinse în Anexa nr. 1 nu se modifică.
- **Anexa nr. 2 - "Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora, pe anul 2024"** – nu se modifică.
- **Anexa nr. 3 - "Gradul de realizare a veniturilor totale"** – nu se modifică.
- **Anexa nr.4 - "Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare"**. Datele din această anexă, în special cele privind sursele de finanțare, sunt corelate cu indicatorii economico-financiari din celelalte anexe, după caz. Cheltuielile de investiții și sursele de finanțare au fost preconizate în funcție de datele disponibile la data întocmirii modificării proiectului B.V.C. 2024 și corelate cu datele din anexa nr. 1, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 3818/2019.

În programul de investiții sunt prevăzute pe lângă investițiile din fondul IID și a proiectului major de investiții POIM/ PDD și investițiile din fonduri norvegiene, respectiv PNRR și Fondul pentru Modernizare al Ministerului Energiei.

Proiecte de investiții noi, aprobate

- I. **PNRR (Planul Național de Redresare și Reziliență) - Proiectul "Extinderea rețelelor de apă și se canalizare din cartierul Sătmărel al municipiului SATU MARE, județul Satu Mare", valoare eligibilă aprobată 10.615.955,60 lei.**
- II. **PNRR (Planul Național de Redresare și Reziliență) - Sprijinirea conectării populației cu venituri mici la rețelele de alimentare cu apă și canalizare existente din aria de operare a Apaserv Satu Mare. Valoare proiect 15.104.832,80 lei fără TVA.**

Proiecte de investiții, pregătite pentru finanțare

- I. **Fondul pentru Modernizare, Ministerul Energiei – Proiectul Noi capacități de producere a energiei electrice produsă din surse regenerabile pentru autoconsum la ST. Epurare Satu Mare” - SATU MARE. Valoarea totală a proiectului 1.119.060,18 lei fără TVA**



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro



II. Fondul pentru Modernizare, Ministerul Energiei - Proiectul "Noi capacități de producere a energiei electrice produsă din surse regenerabile pentru autoconsum la Dispecerat Puț 36" - SATU MARE Valoarea totală a proiectului 889.727,17 lei fără TVA

III. Fondul pentru Modernizare, Ministerul Energiei - Proiectul "Noi capacități de producere a energiei electrice produsă din surse regenerabile pentru autoconsum la GA. Turț" - TURȚ Valoarea totală a proiectului 496.497,15 lei fără TVA

În vederea implementării proiectelor, Apaserv Satu Mare S.A. trebuie să se angajeze să finanțeze toate cheltuielile neeligibile aferente proiectului și partea de contribuție proprie.

Sumele de cofinanțat și a celor neeligibile conform proiectului vor fi asigurate din alte surse proprii Apaserv Satu Mare - Fondul I.I.D., cheltuielile eligibile finanțate din Fondul de Modernizare urmând a fi recuperate în baza cererilor de rambursare, întocmite de către Apaserv Satu Mare S.A.

De asemenea, s-au actualizat sumele pentru proiectele aflate în execuție, și anume: POIM - Instalare centrale fotovoltaice și racordare la instalații electrice de utilizare pentru Apaserv Satu Mare, Etapa 1; POIM - Digitalizarea proceselor de citire a contoarelor și detectare a pierderilor de apă în județul Satu Mare; Innovation Norway - Creșterea eficienței energetice pentru serviciile publice de alimentare cu apă și canalizare ale APASERV SM prin utilizarea sursei de energie regenerabilă" finanțat prin Programul SMEs Growth Programme, Energy Programme in Romania.

Anexa nr.5 - "Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante" - nu se modifică.

Anexa nr. 6 - "Programul de investiții din surse proprii pentru anul 2024" - nu se modifică.

CONSTATĂRI :

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 2024 respectă formatul și corelațiile date prin O.M.F.P. nr. 3818 din 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

În ipotezele descrise în Nota de fundamentare privind veniturile și cheltuielile 11658/19.06.2024, proiectul de Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 2024 respectă prevederile Legii nr. 421/28.12.2022, a bugetului de stat pe anul 2024.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 2024 se încadrează în ansamblu în prevederile O.G. nr. 26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

RECOMANDĂRI :

În lumina celor descrise, recomandarea este de a înainta proiectul BVC rectificat 2024 spre avizare și aprobare forurilor abilitate.

Șef Birou Control Financiar de Gestiune
și Guvernanță corporativă
ec. Iojiban Doina



Apaserv Satu Mare S.A.

440210, Satu Mare
str. Gara Ferăstrău nr. 9A
jud. Satu Mare, România
Tel: 0261-759080
Fax: 0261-721056

Nr. Reg. Com.: J30/1102/2004
CUI: RO16844952
Capital social subscris și vărsat: 6.919.340 lei
secretariat@apaservsm.ro
www.apaservsm.ro

