

HOTĂRÂREA Nr.51

din 26. 02. 2020

privind aprobarea indicatorilor tehnico-economici pentru obiectivul: „Extindere retea apa pe partea stanga a str.Muresului,tronson cuprins intre nr.67-83,comuna Tinca,judetul Bihor

Vazînd studiul de fezabilitate si indicatorii tehnico-economici,nota de fundamentare si Procesul verbal de avizare in comisia tehnica a S.C. Compania de Apa Oradea S.A. si vazînd referatul de specialitate din cadrul primariei,

Avand in vedere Raportul consultativ al comisiei de specialitate din cadrul Consiliului local al comunei Tinca

Vazand referatul de aprobare al primarului si raportul de specialitate din cadrul aparatului de specialitate al primarului,

Luînd în considerare. prevederile Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, ale Legii nr. 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare Hotărârea de Guvern nr.1179/2002 privind aprobarea structurii devizului general si a Metodologiei privind elaborarea devizului general pentru obiectivele de investitii si lucrari de interventii precum si prevederile Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.45/2003 privind finantele publice locale,aprobata cu modificari si completari prin Legea nr.108/2004,cu modificarile si completarile ulterioare,

În temeiul art. 129,al. 2 lit. c si alin.(6),lit.c si art.196 din OUG nr.57/2019 privind codul administrative,

Consiliul local al comunei Tinca,cu 12 voturi „pentru,,

HOTĂREȘTE:

Art.1. Se aproba studiul de fezabilitate cu indicatorii tehnico-economici,nota de fundamentare si Procesul verbal de avizare in comisia tehnica a S.C. Compania de Apa Oradea S.A. comuna Tinca judetul Bihor,,pentru obiectivul „Extindere retea apa pe partea stanga a str.Muresului,tronson cuprins intre nr.67-83,comuna Tinca,judetul Bihor,,conform anexei nr.1 anexa care face parte din prezenta hotarare

a)-valoarea totala de investitiei 272.713,80 lei inclusiv TVA

b)- din care C+M 223.260,31 lei inclusiv TVA

Art.2.Cu ducerea la îndeplinirea prezentei hotarari se însărcineaza Primarul comunei Tinca ,judetul Bihor d-l ing.Coste Teodor

Art.3.Comunicarea prezentei hotarari factorilor interesati se va face prin grija secretarului general comunei Tinca,judetul Bihor

Presedinte de sedinta

Sarca Laura



Secretar general

Juriș Iova Lazar

Analiza cost-beneficiu

1. Identificarea investiției și definirea obiectivelor, inclusiv specificarea perioadei de referință

2.

Proiectul cu titlul: *Extindere rețea apă pe partea stângă a str. Mureșului, tronson cuprins între nr. 67-83, comuna Tinca, jud. Bihor* urmărește ca prin implementarea lucrărilor de investiții propuse, locuitorii din zona mai sus menționată să beneficieze de servicii îmbunătățite de alimentare cu apă, să se poată branșa la rețea și imobilele care actualmente nu beneficiază de alimentare cu apă, în cazul unor avarii a rețelei nu trebuie întreruptă alimentarea cu apă a localității Gurbediu.

Zona de amplasament pentru rețeaua de alimentare cu apă va fi pe str. Mureșului din comuna Tinca, pe partea străzii cu numere impare, pe o lungime totală de aproximativ 240 m.

În zona studiată există rețea de apă DN 110 PEID, rețea de canalizare menajeră din tub PVC Dn 250mm pe ambele părți ale str. Mureșului.

Nu au fost identificate rețele edilitare care ar necesita relocare.

Investiția „*Extindere rețea apă pe partea stângă a str. Mureșului, tronson cuprins între nr. 67-83, comuna Tinca, jud. Bihor*”, va cuprinde următoarele componente:

- extindere rețea de alimentare cu apă pe strada Mureșului;
- branșarea locuitorilor la rețeaua cu apă;

Perioada de referință luată în calcul în realizarea analizei financiare este de 25 de ani.

2. Analiza opțiunilor

Analiza financiară își propune să surprindă impactul global al proiectului prin estimarea reducerilor înregistrate la nivelul diferitelor capitole de costuri și a plusului de venituri. Pentru aceasta, se vor lua în calcul trei alternative: alternativa "fără investiție" sau scenariul inițial, alternativa a face minimum și alternativa a face ceva sau alternativă rezonabilă, un proiect bazat pe un concept sau alternativă tehnologică.

Alternativa "fără investiție" reprezintă alternativa de bază a analizei proiectului care vizează cel puțin compararea situațiilor cu sau fără proiect. Această alternativă presupune că proiectul nu se implementează, anulându-se astfel obiectivele expuse în prima parte a analizei.

Alternativa a face minimum trebuie să amintim că segmentul serviciilor integrate de alimentare cu apă include alimentarea cu apă și livrarea acesteia, dar și colectarea, eliminarea și epurarea acesteia. În acest context alternativa a face minimum nu poate exista.

Prin implementarea proiectului se realizează extinderea rețelei de alimentare cu apă pe str. Mureșului, tronsonul cuprins între numerele de imobil 67-83, se va executa din țevă PE 100 SDR 17 PN 10 Dn 110 mm, pe o lungime 179 m. Căminele nou proiectate pe rețea vor fi din Beton Dn1000 având capace carosabile D 400 din material compozit pentru trafic intens 40 to, cu găuri de aerisire, cu sistem antifurt, cu rama capacului din fontă încastrată în placa de beton armată.

Se va executa o subtraversare nouă prin foraj orizontal cu tub de protecție din oțel Dn 250mm, având L=7m, cu cămin de vane în ambele capete a subtraversării (CV1 existent și CV2 proiectat).

Se va monta o vană pe subtraversarea existentă a DJ 795 și încă una pe noua subtraversare a DJ 795 înainte de căminul CV1 existent, conform planului de situație, prin sectorizare se va putea asigura alimentarea cu apă a localității Gurbediu și în cazul unor avarii pe str. Mureșului.

În căminele proiectate (CV 2 și CV5) se va monta câte o vană de tip robinet corp oval PN 10.

În căminul CV5 se va monta de asemenea un compensator de montaj DN 100 și un contor Dn 100mm cu citire la distanță pentru determinarea cantității de ape pompate spre localitatea Gurbediu.

Pentru stingerea incendiilor în zonă se vor monta 2 buc. hidranți supraterani Dn80 prevăzuți cu robinet de concesie, în conformitate cu normativul în vigoare și cu aprobarea PSI, aceștia vor fi pozați în spațiul verde sau la marginea trotuarului.

Se vor realiza 6 buc. bransamente la imobilele cu nr. 67, 69, 73, 79, 81 și 83 de pe strada Mureșului până în căminele de apometru existente. Bransamentele vechi se vor blinda în partea dreapta a străzii. Bransamentele se vor executa din țevă PE 100 SDR 17 PN 10, L= 48 m.

Pentru imobilele de la nr. 71, 75 și 77 se vor realiza bransamente noi, acestea se vor proiecta ca "ansamblu bransament", care va cuprinde: colier de bransare prin electrofuziune, robinet de concesie cu tija de manevra din material plin, țevă de PE100 SDR 17 PN10, L= 24 m, și robinet de trecere amonte de contor.

Odată cu realizarea lucrărilor din prezentul studiu se vor atinge următoarele capacități:

Nr.crt.	Capacități	Cantitate
1.	Lungime rețea de alimentare cu apă PE 100 SDR 17 PN 10 Dn 110	179 m
2.	Cămine de vane prefabricate din beton Ø 1000 mm	2 buc.
3.	Hidranți de incendiu supraterani	2 buc.
4.	Contor Dn 100mm cu citire la distanță	1 buc.
5.	Înlocuire bransamente vechi	6 buc.
6.	Proiectare bransamente noi	3 buc.

3 Analiză financiară

Scopul analizei financiare este de a utiliza previziunile fluxului de numerar al proiectului pentru a calcula ratele randamentului adecvate, în special rata financiară internă a randamentului sau a investiției sau a capitalului și valoarea netă financiară actuală corespunzătoare. Această analiză pune la dispoziția examinatorului informații asupra intrărilor și ieșirilor, prețurilor acestora și structura veniturilor și cheltuielilor de-a lungul întregii perioade.

Ordonatorul principal de credite, pentru aceasta investiție, este SC Compania de Apă Oradea SA, iar fondurile necesare realizării investiției vor fi obținute din fonduri nerambursabile, precum și din surse locale, funcție de oportunitățile viitoare.

Valoarea investiției totale de capital este de 272.713,80 lei inclusiv TVA; durata de implementare a investiției se consideră 8 luni.

Realizarea obiectivului de investiții generează venituri de exploatare, susținerea costurilor existente realizându-se din plata cantității de apă consumată de către locuitorii brânșai la sistemul de alimentare cu apă.

Orizontul de timp

Prin orizont de timp se înțelege numărul maxim de ani pentru care se fac previziunile. Dacă utilizăm grila standard, diferențiat în funcție de sector și bazată pe anumite practici internaționale acceptate, orizontul de timp ales este de 25 ani.

Realizarea obiectivului de investiții generează venituri de exploatare, susținerea costurilor existente realizându-se din plata cantității de apă furnizată către locuitorii beneficiari.

Pentru calculul indicatorilor de performanță ai proiectului s-au luat în calcul următoarele date:

- contingentul de populație care beneficiază de investiție este de aproximativ 36 locuitori în perspectivă (9 brânșamente)
- debitul mediu de apă, conform breviarului de calcul este de 15,68 mc/zi
- tariful pentru apa potabilă este de 3,44 lei/mc,

Cheltuielile de exploatare se compun din următoarele:

- cheltuieli de mentenanță 1,0 % din valoarea investiției/an $(C+M) = 1.876,14$ lei/an

Tabelul 1. *Valoarea și evoluția anuală a costurilor și veniturilor*

ANUL	MENTENANTA lei	CHELTUIELI EXPLOATARE lei	APA POTABILĂ mc/an	VENITURI APA -lei	VENITURI lei
1	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
2	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
3	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
4	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
5	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
6	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
7	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
8	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
9	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
10	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
11	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
12	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
13	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
14	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
15	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
16	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
17	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
18	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
19	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
20	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
21	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
22	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
23	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
24	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
25	1,876.14	1,876.14	5,723.20	19,687.81	17,811.67
TOTAL	46,903.50	46,903.50	143,080.00	492,195.20	445,291.70

Tabelul 2. Sustenabilitatea financiară a proiectului

	An 1	An 2	An 3	An 4	An 5	An 6	An 7	An 8	An 9	An 10	An 11	An 12
COSTURI	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14
VENITURI	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81
FLUX NUMERAR	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67
FLUX NUMERAR CUMULAT	17,811.67	35,623.34	53,435.00	71,246.67	89,058.34	106,870.01	124,681.68	142,493.34	160,305.01	178,116.68	195,928.35	213,740.02

	An 13	An 14	An 15	An 16	An 17	An 18	An 19	An 20	An 21	An 22	An 23	An 24	An 25
1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14	1,876.14
19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81	19,687.81
17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67	17,811.67
231,551.68	249,363.35	267,175.02	284,986.69	302,798.36	320,610.02	338,421.69	356,233.36	374,045.03	391,856.70	409,668.36	427,480.03	445,291.70	

Fluxul de numerar cumulat pozitiv in fiecare an după implementarea investiției demonstrează faptul ca proiectul este sustenabil pe toată perioada previzionată ca urmare a acoperirii cheltuielilor cu investiția prin apelarea la obținerea unui grant. Deasemenea cheltuielile de mentenanță și exploatare vor fi suportate din veniturile rezultate prin încasările de la populație și agenții economici a contravalorii serviciilor.

Tabelul 3. Calculul indicatorilor de performanta financiara în raport cu investiția

Rezultatele analizei financiare sintetizate sub forma indicatorilor Valoarea Neta Actualizata Financiara, Rata Interna de Rentabilitate Financiara si Raportul Cost/Beneficiu sunt calculate pe baza previziunilor la nivel incremental, respectiv la nivelul beneficiilor si costurilor generate de implementarea proiectului fata de situatia fara proiect.

an	rata actua-lizare	Coef	Costuri		Venituri		Flux	
			Total	Actualizat	Total	actualiz	numerar	actualizat
							-187.613,71	
1	5.00%	0.9524	1,876.14	1,786.80	19,687.81	18,750.29	17,811.67	16,963.49
2	5.00%	0.9070	1,876.14	1,701.71	19,687.81	17,857.42	17,811.67	16,155.71
3	5.00%	0.8638	1,876.14	1,620.68	19,687.81	17,007.07	17,811.67	15,386.39
4	5.00%	0.8227	1,876.14	1,543.51	19,687.81	16,197.21	17,811.67	14,653.70
5	5.00%	0.7835	1,876.14	1,470.00	19,687.81	15,425.91	17,811.67	13,955.91
6	5.00%	0.7462	1,876.14	1,400.00	19,687.81	14,691.35	17,811.67	13,291.34
7	5.00%	0.7107	1,876.14	1,333.34	19,687.81	13,991.76	17,811.67	12,658.42
8	5.00%	0.6768	1,876.14	1,269.85	19,687.81	13,325.48	17,811.67	12,055.64
9	5.00%	0.6446	1,876.14	1,209.38	19,687.81	12,690.94	17,811.67	11,481.56
10	5.00%	0.6139	1,876.14	1,151.79	19,687.81	12,086.61	17,811.67	10,934.82
11	5.00%	0.5847	1,876.14	1,096.94	19,687.81	11,511.05	17,811.67	10,414.11
12	5.00%	0.5568	1,876.14	1,044.70	19,687.81	10,962.91	17,811.67	9,918.20
13	5.00%	0.5303	1,876.14	994.96	19,687.81	10,440.86	17,811.67	9,445.91
14	5.00%	0.5051	1,876.14	947.58	19,687.81	9,943.68	17,811.67	8,996.10
15	5.00%	0.4810	1,876.14	902.46	19,687.81	9,470.17	17,811.67	8,567.72
16	5.00%	0.4581	1,876.14	859.48	19,687.81	9,019.21	17,811.67	8,159.73
17	5.00%	0.4363	1,876.14	818.55	19,687.81	8,589.73	17,811.67	7,771.17
18	5.00%	0.4155	1,876.14	779.57	19,687.81	8,180.69	17,811.67	7,401.12
19	5.00%	0.3957	1,876.14	742.45	19,687.81	7,791.13	17,811.67	7,048.68
20	5.00%	0.3769	1,876.14	707.10	19,687.81	7,420.13	17,811.67	6,713.03
21	5.00%	0.3589	1,876.14	673.43	19,687.81	7,066.79	17,811.67	6,393.36
22	5.00%	0.3418	1,876.14	641.36	19,687.81	6,730.27	17,811.67	6,088.92
23	5.00%	0.3256	1,876.14	610.82	19,687.81	6,409.79	17,811.67	5,798.97
24	5.00%	0.3101	1,876.14	581.73	19,687.81	6,104.56	17,811.67	5,522.83
25	5.00%	0.2953	1,876.14	554.03	19,687.81	5,813.86	17,811.67	5,259.83
VNA						-71,244.65		
RIR						9.03%		
C/B						0.10		

VAN= - 71.244,65 < 0

RIR= 9,03 % > 5%

Raportul cost-beneficiu = 0,10 < 1

Raportul cost-beneficiu la nivel financiar este subunitar ceea ce indica faptul ca, cheltuielile cu investitia nu depasesc costurile de întreținere aferente care vor fi suportate din bugetul local. Valorile Fluxului de numerar net cumulat sunt pozitive pe tot orizontul de previziune. Accentuam faptul ca multe dintre proiectele finantate din fondurile Uniunii Europene au o rata interna de rentabilitate financiara mica sau negativa – datorita faptului ca implementarea lor nu genereaza venituri sau veniturile sunt mici.

Acesta este motivul pentru care finantarea lor nu se poate realiza prin metode clasice, cum ar fi cea a imprumuturilor bancare, sunt necesare pentru acoperirea cheltuielilor cu investiția obținerea unui grant prin diverse programe de finanțare vizând protecția resurselor de apă, stații de tratare, stații de epurare, canalizare. Deasemenea cheltuielile de mentenanță și operare vor fi suportate din alocari bugetare, eventual alocari din veniturile rezultate prin încasările de la populație și agenții economici a contravalorii serviciilor.

Beneficii sociale și de mediu

Reprezintă beneficiile care nu au fost luate în calcul la analiza financiară după cum urmează:

- Creșterea valorii terenurilor în zonă;
- Îmbunătățirea calității mediului;
- Îmbunătățirea sănătății populației;
- Dezvoltarea infrastructurii rurale;
- Creșterea investițiilor în localitate;
- Creșterea veniturilor la bugetul local;
- Creșterea gradului de ocupare a forței de muncă locale.

4. Analiza economică

Nu este cazul.

5. Analiza de senzitivitate

Scopul analizei senzitivității este de a selecta variabilele critice ai parametrilor modelului, care este acela ale cărui variații, pozitive sau negative, comparate cu valoarea utilizată ca cea mai bună estimare în cazul de bază, are cel mai mare efect asupra ratei interne a rentabilității sau asupra valorii actuale nete.

În esență analiza de senzitivitate permite determinarea modului în care se modifică concluziile unei cercetări față de variațiile posibile ale factorilor sau față de erorile de estimării făcute. Prin aceasta se realizează o perfecționare a fundamentării procesului de adoptare a deciziilor, întrucât se asigură o mai bună înțelegere, în ansamblu, a riscului existent în diversele alternative de acțiune.

Analiza de senzitivitate poate să testeze diferitele măsurători privind rentabilitatea proiectului de investiții, prin modificarea premiselor care stau la baza modului de calcul a acestor evaluări. Prin aceste măsurători se stabilește influența fiecărui factor asupra rezultatului modelului.

În cadrul analizei de senzitivitate se pot efectua sistematic variații admisibile privind valorile fiecărui factor, în vederea determinării efectului acestor modificări asupra rezultatului.

Analizele de senzitivitate, deși utile în numeroase situații prezintă unele limite. Ele nu permit indicarea probabilității cu care se va realiza varianta inițială sau celelalte alternative decizionale, iar realitățile sunt caracterizate printr-un dinamism accentuat, în care de multe ori variabilele se modifică simultan, în ritmuri și sensuri diferite.

Proiectul este sensibil la următorii indicatori: rata inflației, dinamica salariilor reale, dinamica prețului energiei, rata de creștere a populației.

Rezultatele analizei financiare au la baza o serie de ipoteze pentru fiecare variabilă cheie utilizată în analiză. Valorile variabilelor utilizate în analiză pot suferi modificări care pot afecta rezultatele estimate semnificativ, moderat sau nesemnificativ.

Una din metodele de analiză a sensibilității rezultatelor unui proiect la modificarea variabilelor critice este construirea unui grafic de senzitivitate care indică cel mai bine influența schimbărilor variabilelor cheie asupra rezultatelor proiectului.

Variabilele cheie identificate în cadrul analizei sunt prezentate mai jos:

- Cost de exploatare
- Cost investițional
- RIR

Senzitivitatea rezultatelor analizei la modificarea variabilelor cheie este evaluată pe o scară de la -30% la +30%.

Cost cu investitia	-30%	-20%	-10%	0%	10%	20%	30%
	122,172.53	139,625.74	157,078.96	174,532.18	191,985.40	209,438.62	226,891.83
Cost exploatare	-30%	-20%	-10%	0%	10%	20%	30%
	1,313.30	1,500.91	1,638.53	1,876.14	2,063.75	2,251.37	2,438.98
RIR	-30%	-20%	-10%	0%	10%	20%	30%
	6.32%	7.22%	8.13%	9.03%	9.93%	10.84%	11.74%

Analiză de riscuri, măsuri de prevenire/diminuare a riscurilor

Proiectul este adaptat normelor tehnologice și măsurilor recomandate de Uniunea Europeană și legislația națională.

Au fost analizate și estimate riscurile de natură financiară, de administrare și management generate de proiect. Se consideră că acestea sunt reduse ca pondere. Beneficiarul și proprietarul

investiției, SC Compania de Apa Oradea SA, prezintă o capacitate de management și de implementare a proiectului.

Analiza de senzitivitate analizează influența factorilor de risc, identificați cu posibilitatea de nerealizare a factorilor pozitivi care conduc la apariția rentabilității financiare și economice a proiectului.

Riscurile asociate proiectului se pot clasifica astfel:

Tehnice:

- Proasta execuție a lucrării;
- Lipsa unei supervizări bune a desfășurării lucrării.

Financiare:

- Neaprobarea cererii de finanțare;
- Întârzierea plăților.

Legale:

- Nerespectarea procedurilor legale de contractare a firmei pentru execuția lucrării.

Instituționale:

- Lipsa colaborării instituționale;
- Lipsa capacității unei bune gestionări a resurselor umane și materiale; Riscurile legate de realizarea proiectului care pot apărea pot fi de natură internă și externă;
- Internă - pot fi elemente tehnice legate de îndeplinirea realistă a obiectivelor și care se pot minimiza printr-o proiectare și planificare riguroasă a activităților;
- Externă - nu depind de beneficiar, dar pot fi contracarate printr-un sistem adecvat de management al riscului.

Acesta se bazează pe cele trei sisteme cheie (consacrate) ale managementului de proiect :

Sistemul de monitorizare

Esența acestuia constă în compararea permanentă a situației de fapt cu planul acestuia: evoluție fizică, cheltuieli financiare, calitate (obiectivele proiectului sunt congruente cu activele create).

O abatere indicată de sistemul de monitorizare (evoluție programată/stare de fapt) conduce la un set de decizii ale managerilor de proiect care vor decide dacă sunt posibile anumite măsuri de remediere.

Sistemul de control

Acesta va trebui să intre în acțiune repede și eficient când sistemul de monitorizare indică abateri.

Membrii echipei de proiect au următoarele atribuții principale:

- a lua decizii despre măsurile corective necesare (de la caz la caz);
- autorizarea măsurilor propuse;
- implementarea schimbărilor propuse;

- adaptarea planului de referință care să permită ca sistemul de monitorizare să rămână eficient.

Sistemul informational

Va susține sistemele de control și monitorizare, punând la dispoziția echipei de proiect (în timp util) informațiile pe baza cărora ea va acționa.

Pentru monitorizarea proiectului (primul sistem cheie al managementului de proiect) informațiile strict necesare sunt următoarele:

- măsurarea evoluției fizice;
- măsurarea evoluției financiare;
- controlul calității;
- alte informații specifice care prezintă interes deosebit.

Mecanismul de control financiar

Înțelegem prin mecanism de control financiar prin care se va asigura utilizarea optimă a fondurilor, un sistem circular de reguli care vor ajuta la atingerea obiectivelor proiectului evitând surprizele și semnalizând la timp pericolele care necesită măsuri corective. Global, acest concept se referă la următoarele:

- stabilirea unei planificări financiare;
- confruntarea la intervale regulate (două luni) a rezultatelor efective ale acestei planificări;
- compararea abaterilor dintre plan și realitate;
- împiedicarea evoluțiilor nedorite prin luarea unor decizii la timpul potrivit.

Principalele instrumente de lucru operative se vor baza în principal pe analize cantitative și calitative ale rezultatelor.

Contabilitatea și managementul financiar

Va fi asigurată de un specialist contabil care va contribui la îndeplinirea a trei sarcini fundamentale:

- planificarea, controlul și înregistrarea operațiunilor;
- prezentarea informațiilor (primele două puncte sunt sarcini ale specialistului contabil);
- decizia în chestiuni financiare (atribuții ale conducerii).

Planificarea, controlul și înregistrarea operațiunilor

Presupun operațiuni cum ar fi plățile pentru bunuri și servicii, materiale, plata salariilor. Planificarea tranzacțiilor este necesară. Managementul proiectului trebuie să autorizeze aceste tranzacții și disponibilizarea fizică a fondurilor prin proceduri de autorizare a plăților și de depunere a fondurilor în contul bancar al proiectului. Controlul financiar se referă la armonizarea evidențelor fizice ale operațiunilor cu bugetele aprobate.

Prezentarea informațiilor

Va fi necesară unificarea rezultatelor diferitelor operațiuni, evaluând implicațiile acestora și rezumându-le în rapoarte regulate și date care vor oferi informații despre evoluția pe nivele de