
**RAPORT ANUAL
ASUPRA ACTIVITATII DE ADMINISTRARE
LA COMPANIA DE APA S.A. BUZAU
pentru exercitiul financiar 2018**

Cuprins

- 1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU**
 1. 1.Date generale
 1. 2.Aria de operare si populatia deservita
 1. 3.Activitatea de productie-exploatare

- 2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI**
 - 2.1.Obiectivele strategice

- 3.EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT**
 - 3.1.Consiliul de administratie
 - 3.2.Conducerea executiva

- 4.PERFORMANTA FINANCIARA**
 - 4.1.Realizarea planului de productie
 - 4.2.Executia bugetului de venituri si cheltuieli
 - 4.3.Realizarea indicatorilor de performanta
 - 4.4.Evaluarea datelor din bilantul contabil si anexe

- 5. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII**
 - 5.1.Realizarea investitiilor si a dotarilor
 - 5.2.Realizarea planului de reparatii

- 6.CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII**
 - 6.1.Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat
 - 6.2.Controlul calitatii productiei
 - 6.3.Alte forme de control

- 7.ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI**
 - 7.1.Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana
 - 7.2.Strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare pentru aria de operare, judetul Buzau, perioada 2014-2020.

- 8. DECLARATIA NEFINANCIARA**
 - 8.1. Declaratia nefinanciara ORDIN Nr. 1938/2016

1.1. Date generale

Compania de Apa S.A. Buzau a inceput activitatea in ianuarie 2008 si functioneaza ca societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat, cu 6 actionari reprezentand unitati administrativ teritoriale din judetul Buzau. Compania are sediul social in strada Unirii bloc 8 FGH, municipiul Buzau, judetul Buzau, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J10/1610/2007 avand cod unic de inregistrare RO 22987337.

Capitalul social subscris si varsat este de 4.613.700 lei. In structura actionariatului nu s-a produs nici o modificare in anul 2018.

Obiectul de activitate al Companiei de Apa SA il constituie – captarea, tratarea si distributia apei – cod CAEN 3600. Activitatea se desfasoara in baza Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilitati publice si a Legii 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apa si de canalizare cu completarile si modificarile aduse de alte acte normative.

Compania de Apa SA Buzau a devenit operator regional pentru judetul Buzau incepand cu ianuarie 2009, odata cu semnarea contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare intre Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara - Buzau 2008, unitati administrativ teritoriale delegante si Compania de Apa SA Buzau.

Compania de Apa, ca operator de servicii, detine licenta de operare clasa 2 nr. 4194 din 21.03.2018 pentru serviciul public de alimentare cu apa si de canalizare potrivit Ordinului nr. 118 din 21.03.2018 emis de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Servicii Comunitare de Utilitati Publice.

Compania de Apa SA Buzau detine certificate SRAC si IQNet pentru:

- Sistem de management al calitatii SR EN ISO 9001:2015
- Sistem de management de mediu SR EN ISO 14001:2015
- Sistem de management al sanatatii si securitatii ocupationale SR OHSAS 18001:2008
- Sistem de management al sigurantei alimentului SR EN ISO 22000:2005
- Sistem de incercare si etalonare laboratoare-RENAR- SR EN ISO 17025:2005

Unitatile administrativ teritoriale membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008, prin Hotararile Consiliilor Locale, au delegat serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare, respectiv au dat in concesiunerelele de apa si canalizare-epurare ca bunuri din domeniul public catre Compania de Apa SA Buzau.

Exploatarea, intretinerea si gestionarea bunurilor publice concesionate se face conform contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare in vigoare.

1. 2. Aria de operare si populatia deservita

La data de 31 decembrie 2018, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa din 33 UAT din care 12 UAT si serviciul de canalizare astfel: municipiile Buzau, Ramnicu Sarat, orasele Nehoiu; Patarlagele, Pogoanele; comunele Merei, Pietroasele, Ulmeni, Siriu, Cislau, Vernesti, Chiojdu, Valea Ramnicului, Grebanu, Topliceni, Sapoca, Manzalesti, Viperesti, Cernatesti, Beceni, Vintila Voda, Puiesti, Murgesti, Sarulesti, Costesti, Sahateni, Valea Salciei, Padina, Naeni, Cozieni, Magura, Calvinii si Movila Banului.

Populatia deservita pe întreaga arie de operare:

- Alimentare cu apa : 261.118 locuitori, grad de conectare la rețeaua de apa 87,0%
- Canalizare: 185.755 locuitori, grad de conectare la rețeaua de canalizare de 61,8%

Contracte si conventii incheiate cu utilizatorii:

- Contracte persoane fizice :50.809;
- Contracte persoane juridice:3.151;
- Conventii persoane fizice:17.801.

1. 3. Activitatea de productie-exploatare

Apa potabila

In cadrul SC Compania de Apa SA Buzau captarea, tratarea si pomparea apei potabile la presiunea necesara in rețeaua de alimentare in anul 2018 s-a realizat astfel:

- 93,63% din cantitatea de apa extrasa s-a facut din subteran prin 159 foraje de adancime si 41 drenuri, respectiv 11.379.139 mc
- 6,37% din apa extrasa s-a facut prin 3 lacuri si praguri de captare, respectiv 775.118 mc
- Apa este tratata in 55 statii de dezinfectie si 37 statii de tratare.

Transportul si distributia apei potabile este format din rețele, statii de pompare, statii hidrofor si bransamente astfel:

- Rețele de aductiune si distributie 1.535 Km
- Statii hidrofor 20 buc.
- Bransamentetotal 60.183 din care la populatie 56.416, grad contorizare 97,81%.

Apa uzata

Preluarea si transportul apelor uzate menajere, precum si a celor pluviale se asigura printr-o rețea de canalizare organizata in sistem unitar in municipiile Buzau si Ramnicu Sarat unde, pe aceleasi rețele sunt preluate si transportate la statia de epurare si apele menajere si pluviale. In celelalte 10 localitati: Pogoanele, Merei, Valca Ramnicului, Topliceni, Cernatesti, Beceni, Cislau, Chiojdu, Patarlagele si Nehoiu sunt preluate in rețeaua de canalizare numai apele menajere.

La sfarsitul anului 2018 existau in exploatare:

- Rețele de canalizare 407,7 km
- Racorduri de canalizare 26.475 buc
- Statii de pompare apa uzata 51

- Stații de epurare apă uzată II în funcțiune și I în conservare la Cernatești;
- Căntitatea de apă uzată preluată la canalizare (inclusiv apă meteorică) este de 9.812.745 mc.

2.1. Obiectivele strategice

Obiectivele și obligațiile din Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare precum și din legislația în vigoare sunt preluate de companie, inventariate, evaluate, actualizate și monitorizate permanent, pe întreaga arie de operare.

Compania, prin Programul de Management, are ca obiective generale:

- Satisfacerea cerințelor clienților;
- Conformarea cu cerințele legale și de reglementare aplicabile tuturor proceselor subproceselor și activităților din companie;
- Asigurarea unui corp profesional bine pregătit;
- Deservirea în condiții optime a populației și agenților economici din municipiile Buzău și Râmnicu Sărat, orașele și comunele preluate în operare;
- Realizarea unui profit și desfășurarea activităților în condiții de eficiență și eficacitate; profit necesar realizării scopului companiei ca operator regional de a extinde aria de operare și a investi în înlocuirea rețelelor concesionate și a conformării în parametrii de calitate.

Planul de management și strategia generală a companiei este axată pe:

- Continuarea procesului de îmbunătățire a performanțelor operationale și financiare;
- Menținerea în stare perfect funcțională a sistemului public de alimentare cu apă și de canalizare-epurare;
- Asigurarea calității serviciilor, îmbunătățirea permanentă a serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare-epurare, în condițiile unei gestiuni administrative și comerciale eficiente;
- Dezvoltarea în continuare a ariei de operare în alte unități administrative teritoriale ale județului Buzău;
- Asigurarea securității și sănătății angajaților companiei, elaborarea și implementarea unor politici de responsabilitate socială.

Prin programele și acțiunile desfășurate se urmărește:

- asigurarea continuității serviciului de alimentare cu apă și de canalizare, în toate locațiile aparținând centrelor operationale, respectându-se prevederile standardelor pe care compania le are implementate;
- creșterea siguranței în funcționarea sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare;
- dotarea fiecărui centru operational cu utilaje și echipamente necesare activității curente în condiții normale de funcționare;

- asigurarea cu personal si conditii de lucru pentru toate categoriile de salariati de la fiecare punct de lucru;
- asigurarea aparatelor de masura- control necesare pentru masurarea si facturarea consumurilor reale si monitorizarea calitatii serviciilor;
- obtinerea si actualizarea tuturor avizelor si autorizatiilor necesare operarii in toate localitatile preluate;
- monitorizarea permanenta a functionarii retelelor de alimentare cu apa si de canalizare in toate centrele operationale pentru pastrarea calitatii, reducerea pierderilor si asigurarea debitelor necesare consumului;
- actiuni, activitati si lucrari de mentinere a licentelor de functionare si a autorizatiilor specifice de gospodarire a apei potabile si apei uzate;
- asigurarea integritatii bunurilor publice sau proprii ale companiei;
- respectarea cerintelor din autorizatiile de functionare sau conformare;
- reducerea numarului de intreruperi;
- Imbunatatirea comunicarii cu clientii.

3.1. Consiliul de administratie

Consiliul de Administratie este format din 5 membri administrator independent din cadrul carora a fost ales un Presedinte. Componenta Consiliului de Administratie este formata dintr-un administrator executive (director general) si 4 administratori neexecutivi. In cadrul Consiliul de Administratie functioneaza, conform O.U.G. nr. 109/2011 doua comitete: comitetul de nominalizare si remunerare si comitetul de audit.

In cursul anului 2018, componenta si mandatul Consiliului de Administratie a suferit modificari dupa cum urmeaza:

Urmare a expirarii la data de 28.02.2018 a mandatului administratorilor societatii, Adunarea Generala a Actionarilor a numit prin Hotararea AGOA nr 1/07.03.2018 administratori provizorii pana la data de 30.06.2018 dar nu mai tarziu de data numirii noilor administratori, pentru asigurarea functionarii societatii pe perioada in care se efectua selectia administratorilor in conformitate cu prevederile OUG 109/2011.

Prin Hotararea nr 4/06.08.2018 au fost numiti noii administrator pe un mandat de 4 ani si anume 06.08.2018-05.08.2022.

In anul 2018, sedintele Consiliului de Administratie s-au desfasurat lunar si ori de cate ori a fost cazul.

In anul 2018 au avut loc 22 sedinte ale Consiliului de Administratie (2 in luna ianuarie, 3 sedinte in luna februarie, una in luna martie, 3 in aprilie, 2 sedinte in luna mai, una in luna iunie, una in luna august, 2 sedinte in luna septembrie, una in luna octombrie, 4 in luna noiembrie si 2 in luna decembrie), in care au fost analizate, avizate si/sau aprobate un numar de 71 hotarari si decizii, astfel:

Pentru perioada ianuarie-februarie 2018 Consiliul de Administratie a desfasurat un numar de 5 sedinte cu urmatoarele teme pe ordinea de zi:

1. Avizare BVC pe anul 2018;
2. Casare obiecte de inventar si mijloace fixe;
3. Avizare a nivelului indicatorilor de performanta ai serviciului din contractul de delegare pentru anul 2018;
4. Numirea directorului economic pentru un mandat de 4 ani;
5. Aprobare convocare AGA pentru numirea administratorilor provizorii.

Pentru perioada martie-iunie 2018 Consiliul de Administratie a desfasurat un numar de 7 sedinte cu urmatoarele teme pe ordinea de zi:

1. Aprobarea raportului de evaluare anuala a modului de implementare a planului de integritate pentru implementarea Strategiei nationale anticoruptie 2016-2020 aferent anului 2017 si a planului de integritate pentru implemenatrea Strategiei nationale anticoruptie 2016-2020 pentru anul 2018
2. Aprobarea planului de management elaborate de directorul economic
3. Aprobarea inregistrarii pe cheltuieli a unor creante neeconomice
4. Aprobarea prelungirii liniei de credit deschise la Banca Transilvania
5. Alegerea presedintelui consiliului de administratie provizoriu si a membrilor celor doua comitete
6. Numire director adjunct provizoriu pentru un mandate de 4 luni
7. Modificarea componentei celor 2 comitete care functioneaza in cadrul CA
8. Avizare bilant si situatii financiare pe anul 2017
9. Aprobare specimen de semnaturi in banca
10. Imputernicirea dlui Dobrescu Stefan de a coordona activitatea de mentenanta pe perioada mandatului directorului adjunct provizoriu
11. Aprobarea actului aditional nr 3 la contractul de imprumut incheiat cu BERD

Pentru perioada august-decembrie 2018 Consiliul de Administratie a desfasurat un numar de 10 sedinte cu urmatoarele teme pe ordinea de zi:

1. Prelungirea mandatului directorului adjunct provizoriu cu o 2 luni conform prevederilor OUG 109/2011
2. Luare act de raportul intocmit de directorului general aferent trimestrului II al anului 2018
3. Alegere presedinte CA, a membrilor celor doua comitete si a secretarului tehnic al consiliului de administratie
4. Aprobare demarare procedura de selectie a expertului independent care sa efectueze selectia pentru postul de director adjunct
5. Aprobarea includerii pe ordinea de zi a fiecarei sedinte a consiliului a punctului "diverse"

6. Aprobarea ca societatea sa puna la dispozitia CA a unui spatiu adecvat dotat cu calculator, copiator, scanner, telefon si internet sic a reprezentantul sindicatului sa fie invitat la sedintele CA cand este cazul
7. Aprobarea propunerii componentei de administrare a planului de administrare care contine si indicatorii financiari si nefinanciari ai administratorilor
8. Luare act de prezentarea situatiilor economico-financiare aferente semestrului I al anului 2018
9. Luare act de prezentarea privind controlul efectuat de Corpul de Control al Primului Ministru
10. Luare la cunostinta de BVC pe anul 2018 cu propuneri de completare
11. Aprobarea machete pentru raportarile directorului general
12. Aprobare ca directorul general sa prezinte in termen de 3 zile lucratoare a unui raport privind stadiul si etapele care trebuie parcurse in cadrul selectiei directorului adjunct si studierea posibilitatilor ca organizarea sedintelor sa se efectueze prin videoconferinta sau teleconferinta
13. Aprobarea propunerii catre AGA cu privire la component variabila ce va fi acordata administratorilor executive si neexecutivi si convocarea AGA in acest scop
14. Aprobarea solicitarii directorului general sa elaboreze si sa prezinte consiliului componenta de management in termen de 5 zile calendaristice
15. Luare act de prezentarea directorului general privind incheirea Curtii de Conturi nr 57/21.09.2018
16. Aprobarea raportului directorului general aferent trimestrului III al anului 2018
17. Aprobarea acordarii directorului general si directorului adjunct a componentei variabile pentru anul 2017
18. Aprobarea convocare AGEA pentru inchidere si deschidere puncte de lucru
19. Aprobare ROF si organigrama
20. Aprobare convocare AGA pentru aprobare BVC rectificat pe anul 2018 si pentru ratificarea deciziei CA nr 36/15.11.2018 privind revocarea directorului general
21. Aprobarea revocarii directorului general si numirea unui director general provizoriu
22. Aprobarea ROF al CA si al Codului Etic al CA
23. Aprobare documente care vor fi folosite in cadrul selectiei pentru postul de director adjunct
24. Aprobarea componentei de management al planului de administrare, intocmita de director general provizoriu
25. Aprobare act aditional la contractul directorului general provizoriu privind stabilirea indicatorilor cheie de performanta
26. Aprobarea planului de administrare pentru mandatul 2018-2022 si convocarea AGA in acest scop
27. Imputernicire director general si aprobare componenta comisie partitara in vederea negocierii CCM

3.2. Conducerea executiva

Conducerea executiva a Companiei este asigurata de un director general, un director adjunct si un director economic. La sfarsitul anului 2018 compania a implementat pentru conducerea executiva cerintele OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice pentru directorul economic, iar pentru directorul general si directorul adjunct procedurile sunt in curs de derulare.

Indicatorii si criteriile de performanta, anexa la contractele de mandat ale conducerii executive sunt actualizati odata cu varianta de buget de venituri si cheltuieli. Pentru anul 2018 indicatorii de performanta manageriali sunt:

	Indicatorul	Formula de calcul a indicatorului	U/ M	BVC 2018 rectif.	Realizat 2018	Grad de realizare %	Comentarii
I	Indicatori manageriali specifici						
1 a	Asigurarea continuitatii serviciului, la nivelul parametrilor contractuali, prin reducerea perioadelor de intrerupere	$\frac{\text{Nr de ore de functionare din an}}{\text{Nr de ore planificat a functiona pe an}}$	%	95%	98,72	103,9	Realizat
1 b	Reducerea consumurilor specifice de energie electrica pe mc apa distribuita	$\frac{\text{Nr kw consumati pe an}}{\text{Nr mc apa distribuita}}$	kw/ mc	1.1500	1,0210	112,6	Realizat
1 c	Cresterea gradului de incasare a facturilor emise	$\frac{\text{Incasari totale din productie}}{\text{Productia fact. si sold an precedent}}$	%	95%	100,80	106,1	Realizat
II	Indicatori manageriali generali						
1	Viteza de rotatie a clientilor-din creante comerciale-	$\frac{\text{Sold mediu clientix365}}{\text{Cifra de afaceri}}$	zile	65	65	100,0	Realizat
2	Viteza de rotatie a furnizorilor	$\frac{\text{Sold mediu furnizorix365}}{\text{Achizitii totale}}$	zile	45	41	109,7	Realizat
3	Reducerea pierderilor - (procentul de apa nefacturata)	$\frac{\text{Productia de apa spre distributie minus volumul de apa facturat / productia de apa spre distributie}}{\text{Productia de apa spre distributie}}$	%	29,95	30,41	98,4	Ne-Realizat
4	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei productie	$\frac{\text{Cheltuieli totale x 1.000}}{\text{Venituri totale}}$	lei	893	909	98,2	Ne-Realizat
5	Cresterea productivitatii valorice-	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Nr mediu personal}}$	Mii lei	99	96	96,9	Ne-Realizat
6	Rata profitului brut din activitatea operationala	$\frac{\text{Venituri din exploatare minus cheltuieli din exploatare plus cheltuieli cu amortizarea si redeventa}}{\text{Venituri din exploatare}}$	%	19,07	19,21	100,7	Realizat
7	Lichiditatea curenta	$\frac{\text{Active circulante totale x 100}}{\text{Datorii curente totale}}$	%	1,00	1,25	125,0	Realizat
8	Plata obligatiilor fiscale la scadenta	$\frac{\text{Data platii minus data scadentei}}{\text{Data scadentei}}$	zile	0	0	100,0	Realizat

Compania a realizat, comparativ cu nivelul planificat, indicatorii de mai sus. Mentionam ca mici nerealizari sunt la indicatorul pierderi in sistemele de extractie, transport, tratare si distributie apa, cheltuieli la 1000 lei venituri totale si productivitate a valorica a muncii. Nivelul pierderilor de apa priveste intreaga companie formata din 33 de centre operationale. Cu toate ca realizările companiei pe anul 2018 de 30,41% sunt peste nivelul mobilizator din plan, pierderile in rețeaua de extractie, transport, tratare si distributie a apei se situeaza sub nivelul de 33,84 rezultat din documentatia "Bilantul apei si evaluarea pierderilor pentru sistemele de alimentare cu apa administrate de Compania de Apa SA Buzau", documentatie realizata de o firma de specialitate.

Analizand situatia fiecarui sistem de apa din cele 33 UAT se constata ca pentru UAT Buzau nivelul pierderilor este mult mai mic decat cel pe companie, -efect al investitiilor anterioare. Reducerea pierderilor si in celelalte localitati se va inregistra dupa implementarea investitiilor majore din programul de investitii viitoare care vizeaza aspectul de calitate, cantitate si reducere a pierderilor.

Nivelul pierderilor peste cel planificat se explica prin vechimea conductelor, presiunea de lucru foarte mare in unele rețele ceea ce duce la avarierea lor si implicit pierderi de apa, traversarea conductelor prin proprietati private ce dau ocazia la consum neinregistrat, sparturi la magistralele de transport unde debitul e foarte mare, sparturi in perioada de iarna, alunecari de teren care au rupt rețelele din functiune, erori de masura datorita clasei de precizie inferioare a unor contori, utilizatori necontorizati care au fost preluati in ultima perioada. Reducerea pierderilor de apa constituie o preocupare esentiala a managementului Companiei de Apa. Astfel, au fost infiintate districte de masura si control si are loc o monitorizare permanenta a pierderilor si a consumului specific de apa, utilizand ca instrumente de lucru Bilantul apei, autolaborator de detectie pierderi apa. Activitatea este monitorizata si actiunile de incadrare in procentul de pierderi sunt cuprinse in strategia de monitorizare a pierderilor.

Nivelul de nerealizare a productivitatii muncii si a cheltuielilor la 1000 lei venit este urmare a nerealizarii veniturilor, a numarului mediu de salariatii si a depasirii unor cheltuieli necesare si inerente functionarii sistemelor de apa ; energia electrica.

Conform OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa si a Contractului de mandat, directorul general si directorul economic au prezentat Consiliului de Administratie materialul „Informare privind executia mandatului, schimbarilor semnificative in situatia afacerilor si in aspectele interne”, pentru fiecare trimestru. Oactivitate importanta desfasurata de conducerea executiva a fost urmarirea executarii Contractului de Servicii "Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau, in perioada 2014-2020" in vederea semnarii contractului de finantare pentru acest proiect. La 31.12.2018 Studiul de Fezabilitate inclusiv Analiza Cost beneficiu (cea prin care urmeaza a fi stabilita si cota de cofinantare a companiei) – a fost depusa la Autoritatea de Management-AM POIM

pentru avizare. In prezent acesta se afla la a 7-a revizie, beneficiarul rezolvand cu promptitudine toate cerintele AM POIM.

4.1. Realizarea planului de productie

Pentru anul 2018, Compania de Apa S.A. Buzau a realizat programul de productie (apa-canal) si cel de activitati conexe in procent de 98,1%.

Pe activitati, realizariile planului de productie-prestatie valoric se prezinta astfel:

	Activitatea	UM	Val.productie 2018		%
			programata	realizata	
1	Apa potabila	lei	39.123.290	39.153.264	100,0
2	Canalizare-epurare	lei	25.603.570	24.362.073	95,1
3	Canal platforma ind.Bz Sud	lei	780.000	531.079	68,0
4	Canalizare-epurare grupa I risc	lei	246.000	282.223	114,7
5	Canalizare-epurare grupa II risc	lei	7.200	42.057	584,1
6	Diverse -apa, canalizare	lei	360.000	504.875	140,2
	Total productie- prestatie	lei	66.120.060	64.875.571	98,1

Realizarile productiei in unitati fizice la data de 31.12.2018 sunt:

	Activitatea	U	Productie 2018		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	Apa potabila	mc	8.454.000	8.457.726	+3.726	100,0
2	Canalizare-epurare	mc	9.888.000	9.404.222	-483.778	95,1
3	Canal platforma ind.Bz Sud	mc	600.000	408.523	-191.477	68,0
4	Canalizare-epurare grupa I risc	mc	615.000	705.555	+90.555	114,7
5	Canalizare-epurare grupa I risc	mc	14.400	84.107	+69.707	584,0
	Total	mc	19.571.400	19.060.133	-511.267	97,3

Planul de productie valoric a fost realizat in proportie de 98,1 cu nerealizari la produsul canalizare-epurare si transport apa uzata si meteo pe canalul platformei industriale. Fata de anul anterior realizarile planului de productie sunt mai mici cu 2.806 mii lei, iar cifra de afaceri mai mica cu 2.542 mii lei. Nerealizarile sunt la serviciul de evacuare apa meteorica generata de nivelul scazut de precipitatii fata de anul anterior. De mentionat este faptul ca preturile si tarifele practicate de companie pe intreaga arie de operare sunt cele aprobate si aplicate incepand cu 01.07.2015 in conditiile in care inflatia in aceasta perioada a fost de cca. 19,13% conform INS.

Din analiza indicatorilor operationali si economici pe cele 33 de centre operationale si puncte de lucru se constata ca in anul 2018 numai 10 centre operationale/puncte de lucru: Buzau, Merei, Pietroasele, Ramnicu Sarat, Vermesti, Valca Ramnicului, Cernatesti, Puiesti, Costesti si Movila Banului au acoperit cheltuielile directe din veniturile realizate si numai 19 centre operationale/puncte de lucru acopera cheltuielile cu personalul din veniturile realizate. In anul 2018 fata de anul 2017 volumul de apa facturat a crescut cu 4,1% prin includerea in aria de operare a unui numar de 8 UAT, iar

cantitatea de apa uzata a scazut cu 15% ca efect al eliminarii apei meteorice la anumite categorii de utilizatori si a lipsei precipitatiilor pentru calculul serviciului de evacuare apa meteo pentru alte categorii de utilizatori. In anul 2018 s-a preluat in operare numai activitatea de apa din UAT Movila Banului un aport mic foarte mic la productia de apa si un grad foarte mic de conectare la reseaua de apasub 50%. Preluarea de UAT cu sisteme de apa vechi, neconforme si numar mic de utilizatori fata de total populatie a dus si duce pentru o perioada de timp la afectarea unor indicatori operationali cum ar fi: gradul de conectare la serviciile de apa si canalizare, gradul de contorizare, nivelul pierderilor, calitatea apei, etc. Toate aceste neconformitati se vor elimina dupa evaluarea si efectuarea de investitii majore in aceste UAT.

4.2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018 a fost executat dupa cum urmeaza:

Venituri - Structura veniturilor, realizate la data de 31 decembrie 2018:

	Denumirea	UM-	BVC 2018 rectificat	Realizat 2018	%
1	Venituri din exploatare	Mii lei	68.919	68.581	99,5
2	Venituri financiare	Mii lei	800	415	51,8
	Total venituri	Mii lei	69.719	68.996	99,0

Veniturile din exploatare realizate sunt cu 338 mii lei mai mici decat cele planificate si cu 2.353 mii lei mai mici decat cele din anul anterior. Nerealizarea planului de productie are ca si cauza nerealizarea veniturilor la serviciul de evacuare apa meteorica generata de nivelul scazut de precipitatii fata de anul anterior. Veniturile financiare provin din diferentele de curs valutar la operatiunile de trageri si plati valutare generate de derularea imprumutului BERD, zece milioane euro, pentru proiectul de extindere si reabilitare infrastructura de apa si apa uzata din cadrul POS. Imprumutul are perioada de rambursare 2015-2026. Ca si veniturile si cheltuielile financiare au fost influentate de diferentele nefavorabile de curs valutar.

Cheltuieli si structura cheltuielilor, realizate la data de 31 decembrie 2018:

	Denumirea	UM	BVC 2018 rectif.	Realizat 2018	%
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	20.070	19.611	97.7
B	Cheltuieli impozitele, taxe, din care:	mii lei	3.051	3.696	121.1
	-cheltuieli cu redeventa	mii lei	2.657	2.740	103.1
C	Cheltuieli cu personalul -din care:	mii lei	34.977	34.217	97.8
	-cheltuieli de natura salariala	mii lei	33.248	32.800	98.7
D	Alte cheltuieli de exploatare, din care:	mii lei	3.142	3.927	125.0
	-cheltuieli cu amortizarea	mii lei	2.811	3.310	117.8
1	Cheltuieli de exploatare	mii lei	61.240	61.451	100.3
2	Cheltuieli financiare	mii lei	1.069	1.246	116.5

Cheltuieli totale	mii lei	62.309	62.697	100.6
Numar personal la finele anului	nr	725	715	98.6
Productivitatea muncii mii lei/salariat	lei/sal	99	96	96.9
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	894	909	101.6

Din analiza execuției bugetului de venituri și cheltuieli rezulta ca:

a) cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli, a reprezentat limite maxime ce nu au fost depășite; Gradul de realizare al cheltuielilor de natura salariala este de 98,7%, iar numărul de salariați 98,6%;

b) datorită specificului activității – de prestări servicii și existența a două produse de bază apă potabilă și apă uzată se constată că și pentru o cantitate mai mare sau mai mică de apă potabilă sau uzată cheltuielile fixe trebuie făcute, partea variabilă a cheltuielilor este foarte mică, fapt ce explică realizarea cheltuielilor sută la sută deși veniturile sunt realizate 99%;

c) nu s-au înregistrat nerealizări ale surselor de finanțare a investițiilor aprobate pentru a fi nevoie de reconsiderarea angajamentelor aferente și efectuarea demersurilor legale pentru ca recepția de servicii, lucrări și bunuri să fie efectuată la nivelul surselor de finanțare recalculat;

d) nu s-au programat și nici înregistrat plăți restante;

În execuția bugetului de venituri și cheltuieli s-a urmărit păstrarea, în orice moment, a principiului de bază al unei execuții echilibrate, respectiv angajarea de cheltuieli numai în limita celor planificate și aprobate și în concordanță cu veniturile realizate. Unele depășiri al nivelului planificat al unor categorii de cheltuieli sunt mici și ne semnificative, fiind generate de creșterea consumului de energie electrică,, a cheltuielilor cu serviciile bancare și asimilate, a cheltuielilor cu decontul intern, etc.

Conform legislației în vigoare, pentru a reflecta cea mai bună estimare, cheltuielile cu provizioanele de neincasare a clienților, din executare a contractului de mandat, din deprecierea imobilizărilor corporale, din concediile de odihnă neefectuate în anul de referință și provizioane pentru obligații rezultate din contractul colectiv de muncă de a plăti o sumă la ieșirea la pensie. Sumele au fost evaluate, actualizate și înregistrate conform codului fiscal și a OMFP 1802/2014 și confirmate de rapoarte de specilitate cum a fost cazul provizionului pentru determinarea obligațiilor rezultate din contractul colectiv de muncă. Compania ca modalitate de prudență, a ajustat, fără a supraevalua, provizioane în valoare de 186 mii lei. Au fost ajustate provizioanele constituite în anii precedenți și anume: provizion în legătură cu contractele de mandat, deprecierea stocurilor, a clienților, a concediilor neefectuate și în legătură cu acoperirea obligațiilor rezultate din contractul de muncă în vigoare, de a plăti un număr de salarii brute de încadrare pentru salariații care încetează activitatea prin pensionare; art. 383

din OMFP nr. 1802/2014 privind situatiile financiare anuale. Conform codului fiscal au fost actualizate provizioane pentru deprecierea clientilor in limita unui procent de 30% din valoarea acestora deductibile fiscal cu o vechime mai mare de 270 de zile de la data scadentei. Clientii cu sume provizionate sunt persoane fizice si persoane juridice care au inregistrat intarzieri mari la plata peste un an in unele cazuri, sau sunt in diferite faze ale procedurii de judecata, executare silita, reorganizare, insolventa sau faliment si asociatii de proprietari cu litigii interne si intarzieri mari. O parte din acestia au achitat restantele la inceputul anului 2019 iar restul sunt monitorizati aplicandu-li-se toate procedurile de recuperare, notificare, esalonare, chemare in judecata, executare silita, debransare, etc- nu s-au inregistrat sume prescrise.

Structura cheltuielilor de exploatare ale companiei este specifica activitatii de alimentare cu apa potabila si de canalizare-epurare. Ponderea pe categorii de cheltuieli in cheltuielile de exploatare este: cheltuieli de personal 54,6% la acelasi nivel ca anul anterior si cu 1,5% mai mici decat cele prognozate prin buget, cheltuieli materiale si servicii 20,1%, cheltuieli cu energia si apa bruta 11,8%, cheltuieli cu impozite, taxe si redeventa 5,9%, din care redeventa 4,4%, si alte cheltuieli de exploatare si amortizarea 6,3%, din care amortizarea 5,3%.

Mentionam ca specificul activitatii companiei de prestare/furnizare de servicii de apa potabila si canalizare-epurare genereaza aceasta structura de cheltuieli cu pondere mai mare a cheltuielilor de personal – personal necesar supravegherii continue a 159 foraje, 37 statii tratare apa potabila, 55statii de clorinare, 20 statii hidrofoare, 51 statii de pompare apa, 12 statii tratare apa uzata, 51statii pompare-repompare apa uzata si peste 1.535 km de retele de aductiune, transport si distributie apa potabila si 407,7 km de retea de canalizare din cele 33 de centre operationale din judet- cu peste 60.183 bransamente apa potabila si peste 26.475 racorduri canalizare ce deservesc peste 261.918 locuitori la serviciul de apa din care 185.755 si la serviciul de canalizare, conform raportului tehnic de la sfarsitul anului.

Profit si pierdere

Rezultatul financiar la 31.12.2018 pe baza datelor inregistrate in evidenta contabila, sintetic si pe activitati, se prezinta astfel;

Activitatea	UM	BVC-2018 rectific	Realizat 2018	%
Venituri din exploatare	mii lei	68.919	68.581	99.5
Venituri financiare	mii lei	800	415	51.8
Total venituri	mii lei	69.719	68.996	99.0
Cheltuieli de exploatare	mii lei	61.240	61.451	100.3
Cheltuieli financiare	mii lei	1.069	1.246	116.5
Total cheltuieli	mii lei	62.309	62.697	100.6
Rezultatul brut	mii lei	7.410	6.299	85.0
Impozit pe profit	mii lei	1.209	1.082	89.5
Rezultat net (profit)	mii lei	6.201	5.217	84.1

În anul 2018, Compania a realizat un profit brut în valoare totală de 6.299 mii lei cu 15% mai mic față de nivelul planificat prin buget. Nerealizarea profitului brut provine din nerealizarea veniturilor din exploatare și financiare și depășirea cheltuielilor. Constatăm că profitul din activitatea de exploatare este în sumă de 7.130 mii lei iar în activitatea financiară se înregistrează o pierdere în sumă de 831 mii lei – ca urmare a dobânzilor plătite la creditele externe-BERD și interne de cofinanțare a investițiilor și diferențelor de curs valutar la împrumutul în euro de la BERD. Profitul net al exercitiului financiar realizat este de 5.217 mii lei ce va fi integral utilizat pentru restituirea ratelor de împrumut și investiții în bunurile publice concesionate, conform OUG 198/2005.

4.3 Realizarea indicatorilor de performanță ai serviciului de apă și canalizare

Indicatorii de performanță stabiliți prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 conform contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, precum și nivelul de realizare al acestora se prezintă astfel :

Nr.	Denumire indicator	U.M	R.V.C. 2018 rectif.	Realizat 2018	%	Comentarii
0	1	2	3	4	5	6
INDICATORI FINANCIARI						
1	Rata profitului brut înainte de amortizare și redevență : $RPB = \frac{\text{Venit. din expl.} - \text{Chelt. din expl.} + \text{Chelt. cu amortiz. și redevență}}{\text{Venit. din expl}}$	%	19,07	19,21	100,73	Realizat
2	Lichiditatea curentă $LC = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$		>1	1,25	125,00	Realizat
3	Viteza de rotație a clienților $VR = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile}$	zile	65	65	100,00	Realizat
INDICATORI MANAGERIALI						
1	Populația deservită pe angajat $PD = \frac{\text{Pop deservită de rețea apă}}{\text{Nr. total angajați}}$	nr.	340	365	107,35	Realizat
2	Procentul de apă nefacturată : $AN = \frac{\text{Prod. apă spre distribuție} - \text{Volum de apă facturat}}{\text{Prod. apă spre distribuție}}$	%	29,95	30,41	98,48	Ne-Realizat
3	Nivelul investițiilor totale cumulate pe locuitor $NI = \frac{\text{Nivel investiții de la intrare în vigoare a contractului}}{\text{populația deservită apă}}$	Euro/locuitor	520	475	91,35	Ne-Realizat

În ceea ce privește indicatorul care reflectă nivelul pierderilor (procentual și cantitativ), acesta se explică prin vechimea conductelor, presiunea de lucru, traversarea conductelor prin proprietăți private fapt ce determină consumuri neînregistrate, spurturi în perioada de iarnă, alunecări de teren și ruperea magistrelor care au un debit foarte mare, erori de măsură datorită clasei de precizie inferioare- contori de clasă B la cca 70% din abonații casnici și 84% la agenții economici. Activitatea este monitorizată și acțiunile de încadrare în procentul de pierderi sunt cuprinse în strategia de monitorizare a pierderilor, care se analizează lunar și se actualizează anual.

Indicatorii financiari monitorizati si cuprinsi in contractul de imprumut cu BERD-ul, imprumut de 10.000.000 euro, de cofinantare a investitiilor din POS 2007-2013 pe anul 2018 au fost realizati astfel:

		Cerinta BERD	Realizat	
1	Gradul de acoperire al serviciului datoriei- minim	1,30	2.48	Realizat
2	Gradul de colectare al creantelor -minim	95,0%	100.0	Realizat
3	Datorii financiare totale-EBITDA-maxim	4,50	3.57	Realizat

Din imprumutul contractat, scadent in perioada 2015-2026, s-a restituit 24%, nu s-au inregistrat restante sau intarzieri la rambursare.

La sfarsitul anului situatia creditelor si angajamentelor financiare ale companiei sunt urmatoarele:

			Contractata	Data	Sold 01.01.2018	Sold 31.12.2018	Ramas de rambursare	Scadenta
1	Linie de credit BT	lei	3.000.000	mai 2018	2.256.122	2.262.786	75,4%	mai 2019
2	Credit investitii BT	lei	6.500.000	iulie 2016	4.500.000	3.500.000	53,8%	iulie 2022
5	Leasing financiar	lei	Intrari leasing 418,967 Plati leasing 394,172		331.962	356.757		2022
	Total lei		9.500.000		7.088.084	6.119.543		
3	Credit BERD-tras	euro	10.000.000	martie 2015	8.315.717	7.603.661	76,0%	martie 2026
4	Redeventa primaria Buzau=rata BEI	euro	9.908.114	ian 2011	5.067.152	4.522.448	45,6%	dec 2028
	Total euro		19.908.114		13.382.869	12.126.109		
	Total lei					62.674.502	4.6639- curs BNR	

In anul 2018 Compania a reinnoit linia de credit de 3.000.000 lei si a achizitionat in leasing autovehicule in valoare de 418.967 lei, nu a contractat alte credite, dar a platit la scadenta 6.829.943 lei ca rate la imprumuturi.

Compania de Apa SA Buzau nu inregistreaza datorii catre bugetul de stat, bugetul local sau furnizori si terti si are toate obligatiile de plata privind serviciul datoriei interne si externe achitate integral si la termenul stabilite in contractele de imprumut incheiate.

4.4. Evaluarea datelor din bilantul contabil si anexe

Indicatori din bilantul contabil, incheiat pentru anul 2018 se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului	01.01.2018	31.12.2018	%
A	Active imobilizate, total,	64.514.810	68.744.000	106.5
B	Active circulante, total, din care:	52.135.561	52.218.873	100.1
	-Stocuri	674.436	329.309	48.8
	-Creante comerciale	12.064.969	11.186.568	92.7

	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	34.509.484	36.177.928	104.8
C	Cheltuieli in avans	69.096	34.488	49.9
D	Total datorii, din care:	18.390.034	17.468.843	94.9
	-Sume datorate institutiilor de credit	6.714.398	6.930.603	103.2
	-Datorii comerciale- furnizori	3.325.320	2.744.024	82.5
	-Alte datori sub 1 an	8.062.162	7.614.446	94.4
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	31.927.823	32.617.812	102.1
F	TOTAL ACTIVE minus DATORI (A+E)	96.442.633	101.361.812	105.1
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	28.455.588	24.092.923	84.6
H	Provizioane	2.756.425	2.575.789	93.4
I	Venituri in avans – subventii pt. investitii	56.132.990	65.261.328	116.2
I.1	-sume de reluat sub 1 an	1.886.800	2.166.706	114.8
J	Capital si rezerve total, din care:	10.984.430	11.396.643	103.7
	-Capital social	4.613.700	4.613.700	100.0
	-Rezerve legale si reevaluare	1.116.452	1.107.945	99.2
	-Rezultatul exercitiului (profit)	7.051.317	5.216.539	73.9

Indicatorii din bilant, conform standardelor de contabilitate si normelor de inchidere a exercitiului financiar, cuprind intreaga activitate a companiei si cea de productie si cea investitionala din surse proprii si nerambursabile.

Se constata: scaderea stocurilor ca urmare a folosirii materialelor aprovizionate pentru investitii si interventii, scaderea creantelor comerciale prin incasarea acestora, scaderea unor datorii catre furnizori si cresterea unor solduri la imobilizari prin investitiile in curs, soldul disponibilitatilor banesti prin virarea dividendelor, soldul unor datorii prin achizitiile in leasing, cresterea sumelor subventii pentru investitii din asistenta la POIM. Nu au fost situatii deosebite in activitatea companiei care sa duca la cresteri sau descresteri importante in activul si pasivul societati.

La sfarsitul anului erau inregistrate un numar de 22 de cazuri de firme in procedura de faliment cu 277 mii lei valoarea datoriilor. Nu inregistram sume prescrise sau neumarite.

Indicatorii din bilant si din anexele la bilant reflecta o situatie normala fara riscuri in continuarea activitatii companiei atat in derularea si finalizarea proiectelor de investitii cat si in activitatea de baza.

5.1. Realizarea investitiilor si a dotarilor Investitii

Planul de investitii pe anul 2018 a fost orientat spre investitii in bunurile concesionate – extinderi de retele, inlocuiri si modernizari in valoare totala de 1.639 mii

lei. Au fost înlocuite rețele de distribuție apă și canalizare în Buzău 22 obiective din care unele terminate și altele în curs de execuție și în anul 2019, rețele apă în Lipia, Clonțiriu, Nehoiu, R. Sarat, Patarlagele, Bodinești, instalații de ridicare presiune la Cernătești și Ciobănoaia și reabilitare fântre apă Padina.

Nivelul investițiilor în anul 2018 a fost mai redus având în vedere aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli mai târziu și timpul scurt de obținere a autorizațiilor de construire. S-a continuat - Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată în județul Buzău -POIM- în perioada 2014-2020(2023), astfel ca în cadrul acestui program prin contractul -Asistență tehnică pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire și în cadrul proiectului -Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Buzău a fost realizată și depusă la AM-POIM documentația pentru avizare și aprobare. Obiectivul general al Asistenței Tehnice constă în elaborarea documentațiilor necesare pentru accesarea fondurilor europene în perioada 2014 - 2020, în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare -POIM. Asistența tehnică va asigura: pregătirea aplicației de finanțare, inclusiv a documentelor suport (Studiu de Fezabilitate, Analiză Cost Beneficiu, Evaluarea Impactului asupra Mediului, Analiză Instituțională etc), sprijinul necesar pe parcursul evaluării fezabilității proiectului propus (tehnică, economică, financiară, mediu, etc.), realizarea documentațiilor de atribuire pentru contractele de lucrări și dispecerate apă și canal, inclusiv acordarea de sprijin în procesul de licitare-contractare, asistență tehnică din partea proiectantului pe parcursul execuției lucrărilor, conform Legii 10/1995.

Lucrările de investiții din POIM urmăresc în principal extinderea, reabilitarea și modernizarea rețelelor, reducerea pierderilor, a consumurilor sau îmbunătățirea calității serviciului de alimentare cu apă potabilă și canalizare-epurare, conformarea la cerințele legale pentru sisteme de apă și canalizare din 22 UAT în valoare totală de cca. 250 milioane euro.

Dotari

Dotările independente propuse a se achiziționa au constat în principal din autovehicule în leasing pentru acoperirea necesităților de întreținere, intervenție și pentru UAT noi preluate în operare. Alte dotări au fost de natură obiectelor de inventar care au acoperit necesarul de contori, pompe și mici echipamente pentru lucru, întreținere și intervenție.

Achizițiile- dotările realizate au constat din achiziția a 6 autovehicule în leasing financiar în valoare de 418.967 și 157.089 lei pentru dotări cu aparate de lucru în laboratorul de apă potabilă și apă uzată, calculatoare și sisteme de supraveghere video la punctele de lucru.

5.2. Realizarea planului de reparații

Conform Necesarului de reparatii si a raportului asupra realizarii acestuia in anul 2018 au fost programate lucrari de reparatii, revizii si interventii la toate centrele operationale si punctele de lucru si pentru intreagul sistem de apa si canalizare format din retele de apa, canalizare, foraje de lucru, statii de tratare, de clorinare, de pompare sau de lucru, la cladirile care adapostesc instalatii, la echipamentele si masinile de lucru precum si la mijloacelor de transport si dotarile electronice din dotare in valoare de 5.801 mii lei.

Valoarea totala a realizarilor a fost de 3.962 mii lei din care executate cu tertii 962 mii lei si cca 3.000 mii lei executate de echipele proprii de intretinere si mentenanta.

6.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat

1. Realizarea obiectivelor propuse si actiuni importante desfasurate

Toate obiectivele si tintele departamentului, propuse in anul 2018, conform Planului de management, au fost realizate:

- Mentinerea, imbunatatirea si revizuirea Sistemului de management integrat-calitate, siguranta alimentului, mediu si SSM conform standardelor: ISO9001, ISO14001, ISO 22000 si OHSAS 18001;
- Mentinerea si dezvoltarea SCIM conform Ordinului SGG nr. 600/2018;
- Identificarea, evaluarea si monitorizarea riscurilor in toate compartimentele de specialitate;
- Instruirea externa si interna a personalului din cadrul departamentului, conform standardelor in vigoare si Ordinului SGG nr. 600/2018;
- Conformarea cu cerintele legale prin obtinerea/revizuirea autorizatiilor de mediu, sanitare si gospodarirea apelor pentru toate punctele de lucru:
- Vizare Autorizatii sanitare de functionare - 18 autorizatii.
- Obtinere Autorizatii sanitare de functionare - 7 autorizatii
- Autorizari/Reautorizari gospodarirea apelor – 15 autorizatii
- Autorizare/revizuire - 8 autorizatii mediu
- Gestionarea si colectarea selectiva a deseurilor si valorificarea/ eliminarea lor dupa caz
- Respectarea si monitorizarea conditiilor din autorizatii, inclusiv din punct de vedere al gestionarii deseurilor ;

2. Performante inregistrate –indicatori specifici realizati

- Conform Situatiei sintetice a rezultatelor autoevaluarii, intocmita la nivelul Companiei pentru anul 2018, Anexa nr.4.2 la Ordinul SGG nr 600/2018, din totalul de 16 standarde cuprinse in Codul controlului intern/managerial, sunt implementate 16 deci obiectivele propuse privind implementarea Ordinului nr 600/2018 au fost realizate in procent de 100%.
- Mentinerea si obtinerea Autorizatiilor sanitare, Autorizatii de gospodarirea apelor si Autorizatiilor de mediu de functionare pentru centrele existente si pentru noile centre preluate in cursul anului 2018 in proportie de 95.29%.(din totalul de 106, s-au pierdut 5 pentru apa neconforma)
- Integrarea pe cele patru sisteme de management : calitate, mediu, SSM si siguranta alimentului cu un procent de 96,83% .

- Lipsa accidente/incidente de mediu;
 - In anul 2018 la nivelul Companiei de apa s-au colectat selectiv si s-au valorificat/eliminat toate deseurile generate fara a inregistra neconformitati din acest punct de vedere;
3. Obiective nerealizate si cauze
- In decursul anului 2018 au fost 5 UAT-uri cu apa neconforma, pentru care nu au mai fost eliberate Autorizatii Sanitare de Functionare.
4. Propuneri de imbunatatire a activitatii - strategii
- Mentinerea si obtinerea autorizatiilor de gospodarirea apelor, de mediu si sanitare
 - Mentinerea certificatelor de calitate, mediu, siguranta alimentului, SSM
 - Imbunatatirea managementului global al companiei
 - Mentinerea Licentei operatorului de apa si canalizare
 - Continuarea implementarii si dezvoltarea continua a sistemului de control intern managerial, astfel incat acesta sa fie adaptat dimensiunii, complexitatii si mediului specific entitatii, sa vizeze toate nivelurile de conducere si toate activitatile, sa ofere asigurari rezonabile ca obiectivele entitatii vor fi atinse.
 - Imbunatatirea imaginii companiei in ceea ce priveste performantele de calitate, siguranta alimentului, mediu si SSM obtinute.
 - Reducerea mai multor tipuri de costuri de protectia mediului si de operare.
 - Reducerea riscurilor de accidente care ar putea rezulta din incidente de mediu
 - Respectarea obligatiilor de conformare ;
5. Alte constatari si informatii relevante
- Continuarea implementarii HG nr 583/2016 privind aprobarea Strategiei Nationale Anticoruptie pe perioada 2016-2020, prin realizarea urmatoarelor operatiuni:
 - Mentinerea Declaratiei de aderare la SNA 2016-2020
 - Intocmirea Planului de integritate
 - Intocmirea Raportului de evaluare anuala a modului de implementare a Planului de integritate
 - Instruirea personalului cu privire la prevederile HG nr 583/2016
6. Alte informatii legate de activitatea SCIM
- Au fost intocmite si aprobate situatiile centralizatoare si rapoartele solicitate de catre Ordinul SGG nr 600/ 2018 si transmise catre entitatile specificate, la termenele legale.
 - Activitatea desfasurata a fost in conformarea cu obligatiile de conformare aplicabile in domeniul calitate, siguranta apei, mediu si SSM.
 - Nu au fost inregistrate penalitati sau sanctiuni pentru nerespectarea legislatiei aplicabile

6.2. Controlul calitatii productiei

Conform reglementarilor in vigoare Legea 458/2002 a calitatii apei potabile si NTPA-002/2002 privind apele uzate, a contractului de delegare a serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare precum si a contractului de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare in cadrul companiei functioneaza

serviciul de laboratoare care monitorizeaza permanent calitatea apei potabile si valorile indicatorilor apelor uzate acceptate la deversarea in retelele publice de canalizare si in statiile de epurare. Obiectivele Serviciului Laboratoare propuse in anul 2018, s-au realizat in totalitate.

In urma auditului de reacreditare RENAR din perioada 28-29.06.2018 s-a constatat ca, laboratoarele de analize apa potabila /uzata ale companiei au implementat si aplica cerintele de management si cele tehnice cerute de standardul de referinta SR EN ISO 17025/2005 respectand astfel conditiile de acreditare RENAR. Nu au fost inregistrate neconformitati . S-a obtinut Certificatul de reacreditare Nr. LI 1043 din 14.11.2018 cu Anexa 1 si Anexa 2 , valabil 13.11.2022.

Laboratoarele de analize apa potabila/uzata au participat la scheme de comparare interlaboratoare organizate de firma LGC Standards, pentru toti parametrii fizico-chimici, care se lucreaza in laborator, pentru care s-au obtinut rezultate satisfacatoare (scor $z < 2$).

In perioada 10-11.04.2018 a avut loc evaluarea Laboratorului de verificari metrologice Crang de catre specialistii BRML , care au constat , conformitatea activitatii desfasurate . In urma activitatii de evaluare a fost emisa autorizatia de functionare a laboratorului nr. 022-18/04.05.2018.

Conform cerintelor legale permanent s-au facut informari cu privire la calitatea apei potabile / uzate si sau monitorizat realizarea programelor de conformare in vederea obtinerii incadrarii in limitele cerute de legislatia in vigoare pentru apa potabila /uzata , avizate de DSP sau Apele Romane.

1.3. Alte forme de control

Controlul intern, controlul financiar de gestiune, controlul financiar preventive al companiei se aplica in vederea asigurarii unei gestiuni contabile si a unei urmariri financiare a activitatilor pentru a realiza obiectivele asumate si vizeaza:

- Asigurarea conformitatii informatiilor contabile si financiare cu regulile aplicabile acestora,
- Aplicarea procedurilor si deciziilor elaborate de conducere
- Prevenirea si detectarea eventualelor fraude si nereguli contabile si financiare
- Consistenta si fiabilitatea informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern si extern
- Asigurarea integritatii patrimoniului propriu precum si a bunurilor din domeniul public al unitatilor administrativ-teritoriale aflate in concesiunea companiei;
- Respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne, incidente activitatii economico-financiare;
- Cresterea eficientei in utilizarea resurselor alocate.

Compania are organizate ca forme de control: corpul de control managerial, controlul financiar preventiv, controlul financiar de gestiune, corpul de control intern, serviciul intern de prevenire si protectie si auditul intern.

Activitatea biroului Corpul de Control pe parcursul anului 2018 , a constat in actiuni deplasari si controale la centrele operationale ale Companiei de Apa S.A. Buzau, la abonatii casnici si agentii economici din toata aria de operare verificand activitatea internă , buna indeplinire a indatoririlor de serviciu , eficientizarea si dezvoltarea profesionala a personalului angajat si respectarea clauzelor contractuale de catre utilizatori. Alte actiuni de control au urmarit legalitatea bransamentelor abonatilor, corectitudinea citirilor de catre angajatii responsabili cu aceasta sarcina corectitudinea cu care au fost montate apometrele si sigiliile . Mentionam ca in paralel cu aceste actiuni au fost monitorizati toti abonatii debransati pentru neplata. Deasemenea au fost verificate modurile in care s-au realizat masurile stabilite prin actele de control intocmite de Apele Romane, Garda de Mediu, Agentia de Protectia Mediului, Directia de Sanatate Publica, Inspectoratul Teritorial de Munca si Inspectoratul pentru Situatii de Urgenta.

In urma controalelor efectuate, au fost intocmite 74 de procese verbale de constatare, in baza carora au fost emise facturi de consum fraudulos, incasandu-se 91.060 lei, in acelasi timp anulandu-se toate bransamentele frauduloase.

Aceste actiuni ale Biroului Corpul de Control, au avut ca obiective generale mai buna functionare a centrelor operationale, cresterea performantei acestora si cresterea productiei. Au fost realizate toate obiectivele propuse si aprobate pentru anul 2018.

Controlul financiar preventiv s-a desfasurat conform legii si a asigurat vizarea a tuturor operatiunilor referitoare la angajamente legale, contracte, ordonantari de avansuri, ordonantari de plati, drepturi de personal, servicii prestate si alte operatiuni. Nu s-au inregistrat operatiuni refuzate la viza si/sau operatiuni efectuate pe proprie raspundere a conducatorului unitatii.

Controlul financiar de gestiune s-a desfasurat in baza Programului de activitate anual, defalcat pe trimestre si luni, aprobat de conducerea societății. Programul de activitate aprobat, a fost realizat in proportie de 90%, 10% din actiuni au fost reprogramate, in cursul anului titularul postului a incetat activitatea, activitate care a fost preluata de alt salariat inregistrandu-se o intrerupere a actiunilor de control. Actiuni importante desfasurate: respectarea prevederilor legale privind angajarea gestionarilor; constituirea de garantii si raspunderea in legatura cu gestionarea bunurilor; existenta factica a bunurilor materiale si concordanta acestora cu evidenta tehnico-operativa si contabila; verificarea contoarelor pentru consumatorii casnici; prevederile privind normativul intern de acordare a echipamentului individual de protective; etc.

Au fost implementate sau sunt in curs de implementare toate masurile propuse.

Activitatea de control, prin inventariere, a patrimoniului companiei format din bunuri proprii, bunuri publice concesionate, bunuri inchiriate si bunuri in leasing s-a efectuat conform legii si nu s-au inregistrat aspect neconforme.

Activitatea de prevenire si protectie a avut ca obiective: conformarea cu cerintele legale; asigurarea instruirii lucratorilor; identificarea riscurilor de accidentare si imbolnavire profesionala; asigurarea supravegherii medicale a lucratorilor; asigurarea echipamentului individual de protectie. In anul 2018 au fost consultati si investigati biologic si paraclinic – in functie de locul de munca si expunerea la noxe, conform HG nr. 355/2007 un numar de 724 de lucratori. Din total 681 lucratori au primit apt pentru

locul de munca si 34 salariați au primit aviz apt conditionat cu recomandari medicale. Au fost 7 cazuri de propunere pentru schimbarea locului de munca, 2 cazuri pentru supraveghere speciala, 3 femei gravide fara recomandare de concediu de risc maternal. Au fost inregistrate un numar total de 207 de concedii medicale.

Activitatea de audit public intern are ca obiectiv principal furnizarea de asigurări managementului superior privind buna funcționare a sistemelor de control intern/managerial din cadrul SC Compania de Apa SA Buzău. Acesta a fost realizat prin desfășurarea misiunilor aprobate de Conducerea companiei. In cursul anului de raportare planul de audit a fost realizat in proporție de 100%. Auditorii interni au realizat și activități de consiliere neformalizate, la solicitarea conducerii Companiei. Recomandările formulate de echipa de audit au fost însușite in proporție de 100% de structurile auditate și aprobate de conducerea companiei.

In cursul anului 2018 activitatile companiei au fost supuse unui numar de 13 actiuni de control din partea OPC, DSP, DGRFP, Curtea de conturi, BRML, ANCOM. Nu s-au constatat aspecte deosebite sau cu impact in viitor.

7.1. Programul de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana

In ceea ce priveste Programul operational infrastructura mare-POIM, cu investitii majore in 22 UAT din aria de operare, mentionam semnarea cu MDRAPFE a Contractului de finantare pentru acordarea finantarii nerambursabile de catre AM POIM pentru implementarea proiectului –Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau in perioada 2014-2020-, cu perioada de implementare de 63 luni, pana la 30.09.2021. Valoarea totala a proiectului este de 11.891 mii lei.

In cadrul contractului de "Asistenta tehnica pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a documentatiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din Judetul Buzau in perioada 2014-2020", au fost analizate cele 7 revizii ale Studiului de Fezabilitate predate de Consultant. A fost transmisa Autoritatii de Management 1 cerere de rambursare in care a fost inclusa plata catre Romair, in valoare de 3.439.044,84 lei (inclusiv TVA).

Actiunile si activitatile de pregatire si semnare a contractului de finantare pentru POIM sunt in faze avansate de finalizare.

7.2. Strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare pentru aria de operare, judetul Buzau, perioada 2014-2020.

Strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare a fost aprobata de catre Asociatia de dezvoltare intercomunitara Buzau 2008 in septembrie 2016. Strategia cuprinde descrierea starii actuale a serviciului public de

alimentare cu apa si de canalizare, principiile de functionare a acestui serviciu, obiectivele strategice, actiunile prioritare si tintele de performanta pentru 2014-2020.

Obiectivele strategice sunt legate de:continuarea implementarii programelor de investitii, atragerea de noi membri in ADI Buzau 2008 care sa delege serviciul de alimentare cu apa si de canalizare, satisfacerea cerintelor clientilor prin cresterea calitatii serviciilor oferite si cresterea eficientei operationale si financiare.

Strategia a fost elaborata in deplina concordanta cu Master Planul, aprobat la nivel judetean, care reprezinta strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare pentru aria de operare Judetul Buzau si tinand cont de directivele in domeniu ale UniuniiEuropene.

Prin strategia de dezvoltare UAT membre ai Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008 trebuie sa delege serviciul de alimentare cu apa si canalizare catre Compania de Apa SA Buzau. La sfarsitul anului 2018,un numar de 33 de membri ADI aveau serviciul de apa si canalizare delegate operatorului regional.

Compania prin compartimentele de specialitate a actionat in scopul realizarii obiectivului de baza si anume furnizarea fara intrerupere a apei potabile si a serviciului de canalizare si epurare a apelor uzate precum si mentinerea parametrilor de calitate conform cu standardele in vigoare.

Intocmirea si prezentarea situatiilor financiare pe anul 2018a fost facuta in deplina concordanta cu Legea contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si a altor acte normative specifice actualizate. Situatiile financiare impreuna cu raportul de administrare vor fi prezentate spre analiza si aprobare Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor conform actului constitutiv

8. DECLARATIA NEFINANCIARA

8.1. Declaratia nefinanciara ORDIN Nr. 1938/2016 este prezentata in anexa la acest raport.

Avand in vedere datele de mai sus precum si din alte situatii ce prezinta activitatea companiei din toate punctele de vedere se constata ca activitatea companiei este stabila, consolidata si are performante in toate activitatile, are o pozitie financiara buna si poate continua activitatea operationala si de investitii .

Compania de Apa SA Buzau
Consiliul de Administratie
Presedinte Consiliul de Administratie

Zoita Manuela

Director general,

Ing. Savulescu Simona

Director economic,

Ec. Vasii Dragomir

DECLARATIA NEFINANCIARA LA COMPANIA DE APA SA BUZAU pentru anul 2018

Declaratie nefinanciara conform ORDIN Nr. 1938/2016 privind modificarea si completarea OMFP nr.1802/2014 de aprobare a Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Conform art. 492¹. - (1) din OMFP 1802/2014-Entitățile de interes public care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită, inclusiv: a) o descriere succintă a modelului de afaceri al entității; b) o descriere a politicilor adoptate de entitate în legătură cu aceste aspecte, inclusiv a procedurilor de diligență necesară aplicate; c) rezultatele politicilor respective; d) principalele riscuri legate de aceste aspecte care decurg din operațiunile entității, inclusiv, atunci când este relevant și proporțional, relațiile sale de afaceri, produsele sau serviciile sale care ar putea avea un impact negativ asupra domeniilor respective și modul în care entitatea gestionează riscurile respective; e) indicatori-cheie de performanță nefinanciară relevanți pentru activitatea specifică a entității.

Declarația nefinanciară trebuie să conțină, în ceea ce privește aspectele legate de mediu, detalii privind impactul actual și previzibil al operațiunilor entității asupra mediului și, după caz, asupra sănătății și a siguranței, utilizarea de energie regenerabilă și neregenerabilă, emisiile de gaze cu efect de seră, utilizarea apei și poluarea aerului. În ceea ce privește aspectele sociale și de personal, informațiile furnizate în declarația nefinanciară se pot referi la acțiunile întreprinse pentru a asigura egalitatea de gen, punerea în aplicare a convențiilor fundamentale ale Organizației Internaționale a Muncii, condițiile de muncă, dialogul social, respectarea dreptului lucrătorilor de a fi informați și consultați, respectarea drepturilor sindicale, sănătatea și siguranța la locul de muncă, dialogul cu comunitățile locale și/sau acțiunile întreprinse pentru a asigura protecția și dezvoltarea acestor comunități. În ceea ce privește drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită, declarația nefinanciară poate include informații

privind prevenirea abuzurilor în materie de drepturile omului și/sau privind instrumentele instituite pentru combaterea corupției și a dării de mită. Informațiile solicitate potrivit prevederilor prezentului punct nu sunt limitative. Declarația nefinanciara poate fi inclusă în raportul administratorilor sau poate fi prezentată ca raport separat cu condiția de a fi publicată conform obligațiilor generale de publicare. Pentru anul 2018 declarația nefinanciara se depune ca raport separate, anexa la Raportul administratorilor.

Compania de Apa S.A. Buzau a fost înființată prin HCLM Buzau nr. 277 / 29.11.2007 și este în prezent Operatorul Regional al serviciilor publice de apă și canalizare din județul Buzau.

Compania detine Licența clasa a II-a pentru operarea serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare (prin Ordinul Președintelui ANRSC nr. 4194/21.03.2018), prin care a fost autorizată să exploateze sistemul public de alimentare cu apă și de canalizare din aria de operare.

Compania de apă SA Buzau a implementat și menține un Sistem integrat de management bazat pe standarde internaționale SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14000, SR OHSAS 18001, SR EN ISO 22000, încă din anul 2003 cu SRAC - Societatea Română pentru Asigurarea Calității organism de certificare (liderul pieței de certificare și evaluare a conformității din România de peste 20 de ani și unul dintre organismele importante din Europa Centrală și de Est) care este acreditată RENAR (Asociația de Acreditare din România - RENAR).

COMPANIA DE APA S.A. Buzau are ca domeniu principal de activitate:

- Cod CAEN 3600 Captarea, tratarea și distribuția apei potabile și activități secundare;
- Cod CAEN 3700 Colectarea și tratarea apelor uzate;
- lucrări de investiții externe și investiții interne; lucrări de instalații tehnico-sanitare; lucrări de montare contoare de apă; proiectare bransamente de apă și racord canal; lucrări de reparații și întreținere rețele și echipamente; monitorizarea calității apei potabile și a apei uzate; lucrări de verificări metrologice și alte activități specifice urbane.

Politicile de dezvoltare ale societății și rezultatul acestora

Politica europeană cu privire la managementul serviciilor publice pentru comunitate (apa, canalizare, transport, deseuri, etc...) se bazează pe regionalizarea acestor servicii prin înființarea de asociații intercomunitare.

Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "Buzau 2008" (ADI „Buzau 2008”), prima asociație de acest fel, înființată la nivelul județului Buzau, în baza Contractului de Delegare a managementului serviciilor, a încredințat responsabilitatea administrării sistemelor de apă și apă uzată din zona localităților care au aderat sau vor adera la asociație, Companiei de Apa S.A. Buzau. Unitățile administrativ teritoriale, membre ADI, rămân în continuare proprietare ale infrastructurii de apă și apă uzată din zona lor

de administrare, în vreme ce Compania gestionează serviciile de alimentare cu apă și apă uzată, în calitate de operator regional.

Contractul de delegare a fost semnat pe o perioadă de 25 de ani, începând cu anul 2009.

La 31 decembrie 2018, Compania de Apă S.A. Buzău administrează sistemele de alimentare cu apă și de canalizare din 33 de localități ale județului Buzău (municipiile Buzău și Râmnicu Sărat, orașele Nehoiu, Pogoanele și Pătarlagele, comunele Chiojdu, Cislău, Grebanu, Mărei, Pietroasele, Sîrîu, Topliceni, Ulmeni, Valea Râmnicului, Vernestî, Sapoca, Viperestî, Cernătești, Vințila Voda, Mănzălești, Beceni, Puiestî, Murgestî, Sărulăstî, Calvini, Cozieni, Magura, Naeni, Pădina, Sahateni, Pădina, Valea Sălcieși și Movila Banului).

Cadru instituțional, Strategie și dezvoltare

Viziune

În contextul preocupării majore pentru economisirea și conservarea apei, la nivel mondial, a importanței vitale a acestei resurse naturale pentru omenire, furnizarea de apă sigură pentru consumatori și păstrarea unui mediu curat, prin colectarea, transportul și epurarea apelor uzate este și va fi preocuparea permanentă a Companiei de Apă S.A. Buzău.

Pentru îndeplinirea viziunii, s-au stabilit direcții de acțiune:

- stabilirea obiectivelor generale corelate cu politica și angajamentul companiei și transpunerea lor în obiective specifice la nivelurile și funcțiile relevante din cadrul societății;
- atingerea obiectivelor într-un mod economic, eficient și eficace, respectarea regulilor externe și a politicilor și regulilor managementului, protejarea bunurilor și a informațiilor, prevenirea și depistarea fraudelor și greșelilor;
- implicarea angajaților pentru asigurarea serviciilor de înaltă calitate și satisfacerea cerințelor și așteptărilor clienților și ale tuturor părților interesate, îmbunătățirea continuă a performanțelor;
- stabilirea unui cadru general unitar de identificare, analiză și gestionare a riscurilor și oportunităților din cadrul societății, într-o manieră sistematică, transparentă și credibilă.
- control adecvat al proceselor în vederea prevenirii poluării mediului și asigurării securității și sănătății în muncă.

Misiune

Compania de Apă S.A. Buzău are, în calitate de operator regional în domeniul serviciilor de alimentare cu apă și serviciilor de canalizare, misiunea de a oferi clienților săi, precum și altor părți interesate, servicii de înaltă calitate, bazate pe profesionalism, transparență și responsabilitate

Valori

Orientare catre client. Ne dorim sa avem o relatie solida si durabila cu clientii nostri si de aceea ne straduim sa le satisfacem asteptarile.

Responsabilitate. Trebuie sa fim pe deplin responsabili nu numai fata de succesul activitatii noastre economice, ci si fata de societatea pe care o servim dar si fata de natura, din care preluam apa bruta si o pregatim pentru consumatori. Ne asumam responsabilitatile actiunilor noastre si tratam pe toata lumea cu respect si incredere.

Profesionalism si integritate. Ne bazam activitatea pe principiile eticii si ale integritatii morale, suntem o companie orientata spre dezvoltare continua si tinem la angajamentele facute fata de clienti si parteneri de afaceri.

Resursa umana. Pentru a fi performanti ca societate, avem nevoie de oameni bine pregatiti, de aceea compania are un program de pregatire si instruire profesionala continua, adaptata cerintelor pietei.

Dezvoltare durabila. Deziderat european pe care ni-l insusim investind in oameni si in echipamente, in tehnologie si in solutii inovatoare pentru cresterea calitatii serviciilor furnizate si extinderea ariei de operare, fara a pune in pericol echilibrul natural al mediului inconjurator.

Politici si angajamente

Activitatea companiei este orientata catre comunitate, catre furnizarea serviciilor publice cat mai eficiente si mai apropiate de necesitatile reale ale comunitatii.

Politica Companiei de Apa S.A. Buzau referitoare la calitate, siguranta alimentului, mediu, sanatate si securitate ocupationala urmareste consolidarea reputatiei pe piata serviciilor de utilitati, in conditii de eficacitate si eficienta, fara a prejudicia resursele naturale limitate, sanatatea si securitatea angajatilor si partenerilor nostri

Obiectivele generale, in concordanta cu politica integrata de calitate, mediu, sanatate si securitate in munca, siguranta alimentului sunt:

- orientarea către clienți, adaptabilitatea la cerințele consumatorilor, îmbunătățirea calității serviciilor și accesului la infrastructura de apă și apă uzată, prin creșterea progresivă a ariei de acoperire a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare;
- furnizarea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în condițiile deplinei legalități și asigurarea apei sigure către populație;
- gestionarea serviciului în condiții de rentabilitate, calitate, eficiență și eficacitate;
- creșterea progresivă a ariei de operare prin investiții proprii și programe cu finanțare europeană și asumarea efortului investițional din programul operational de infrastructură mare;
- protejarea sănătății publice, asigurarea protecției și conservării mediului prin prevenirea și controlul poluării, gestionarea resurselor, materialelor și deșeurilor;

- ținerea sub control a riscurilor privind sănătatea și securitatea angajaților noștri și a oricărei alte persoane care ar putea fi afectată de activitatea sa și implementarea măsurilor de prevenire a rănilor și a îmbolnăvirilor profesionale;
- instruirea, conștientizarea și responsabilizarea tuturor angajaților societății cu privire la obligațiile lor individuale în domeniul calității, mediului, sănătății și securității în muncă, precum și a dezvoltării sistemului de control intern managerial, creșterea nivelului de pregătire profesională;
- îmbunătățirea comunicării cu angajații, autoritățile și comunitatea, cu privire la politica, obiectivele și performanțele activităților noastre.

În ultimii ani, Compania a finalizat importante investiții în infrastructura de apă și apă uzată prin *Programul Operațional Sectorial (P.O.S.) "Mediu" 2007-2013*, în valoare de aproape 100 milioane de euro, fondurile europene alocate fiind absorbite în proporție de 100%.

Principalul obiectiv al acestor investiții a fost îmbunătățirea infrastructurii de apă și apă uzată a județului Buzău, în localitățile cu peste 10.000 locuitori, pentru îndeplinirea obligațiilor referitoare la Acquis-ul Comunitar de Mediu, agreeate între România și Uniunea Europeană prin Tratatul de Aderare.

În 2018 s-au făcut pași importanți pentru accesarea de noi fonduri prin *Programul operațional de Infrastructură Mare (POIM) 2014-2020* astfel încât contractul de finanțare să poată fi semnat cât mai curând. Valoarea noului program investițional în județul Buzău este estimată la aproximativ 250 milioane de euro. Scopul principal al implementării POIM este acela de a asigura conformarea cu Directivele U.E. și în localitățile cu o populație cuprinsă între 2.000 și 10.000 de locuitori. Compania de apă Buzău a dezvoltat, implementat și îmbunătățit un sistem de management integrat recertificat în 2017 bazat pe următoarele patru standarde:

- **ISO 9001:2015** Sistem de management al calității – certificat Societatea Română de Atestare a Calității (SRAC) și de Institutul Național de Certificare IQNet

Obiective pentru Sistemul de Management al Calității conform ISO 9001:2015 :

- Satisfacerea cerințelor clienților;
- Deservirea în condiții optime a populației și agenților economici;
- Asigurarea resurselor umane și materiale pentru realizarea politicii și obiectivelor în domeniul Calitate-Siguranța Alimentului-Mediu-Sănătate și Securitate Ocupațională stabilite;

Pe parcursul anului 2018, s-a desfășurat un proces continuu de informare/consultare și instruire a tuturor salariaților cu privire la Sistemul de management integrat.

- **ISO 14001:2015** Sistem de management de mediu - certificat de Societatea Română de Atestare a Calității (SRAC) și de Institutul Național de Certificare IQNet

- **ISO 22000:2005** Sistem de management al siguranței alimentului - certificat de Societatea Română de Atestare a Calității (SRAC) și de Institutul Național de

Certificare IQNet

- **OHSAS 18001: 2008** Sistem de management al sanatatii si securitatii ocupationale - certificat de Societatea Romana de Atestare a Calitatii (SRAC) si de Institutul National de Certificare IQNet

Obiective pentru Sistemul de Management al Sanatatii si Securitatii Ocupationale conform OHSAS 18001: 2008:

- Reducerea incidentelor de munca si a bolilor profesionale;
- Reducerea costurilor asociate cu incidentele si bolile profesionale;
- Imbunatatirea performantelor companiei prin aplicarea in practica a politicilor si procedurilor SMSSO;

Pe langa aceste certificari pentru care s-au elaborat si implementat documente obligatorii -Manualul managementului integrat si 14 proceduri de sistem s-au elaborat si implementat proceduri operationale suplimentare in numar de 97 pentru procesele principale ale companiei.

Compania a implementat si mentine un Sistem de management pentru competenta laboratoarelor de incercari si etalonari, in cadrul laboratoarelor proprii, acreditat conform cerintelor standardului **ISO 17025:2005** de catre RENAR(Manualul calitatii laboratoarelor, 24 proceduri generale si 33 proceduri specifice si 8 proceduri operationale).

Obiective pentru Sistemul de Management de Mediu conform ISO 14001:2015 Aspecte legate de mediu

- *Îndeplinirea obligațiilor de conformare, prin conformarea cu cerințele legate și de reglementare aplicabile tuturor proceselor/ subproceselor/ activităților din societate în domeniul calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională și control intern/managerial;*
- Reducerea consumurilor de resurse naturale;
- Îmbunătățirea performanței de mediu, prin reducerea evacuărilor poluante în mediu;
- Realizarea obiectivelor în domeniul mediului;

Compania de Apa Buzau considera esential realizarea unui echilibru intre mediu, societate si economie pentru a indeplini nevoile prezente fara a compromite capacitatea generatiilor viitoare de a-si indeplini propriile nevoi. Aceasta a determinat organizatia sa adopte o abordare sistematica a managementului de mediu prin implementarea unui sistem de management de mediu cu scopul de a contribui la pilonul mediu al sustenabilitatii.

Obligatiile de conformare

Organizația îndeplinește cerințele impuse prin legislația în vigoare (Normativ NTPA-001 din 28 februarie 2002 privind stabilirea limitelor de încărcare cu poluanți a apelor uzate industriale și orășenești la evacuarea în receptorii naturali; Normativ NTPA-002/2002 din 28 februarie 2002 privind condițiile de evacuare a apelor uzate în rețelele de

canalizare ale localităților și direct în stațiile de epurare; Norme Tehnice NTPA-011 din 28 februarie 2002 privind colectarea, epurarea și evacuarea apelor uzate orășenești) și prin Autorizația de Gospodărie a Apelor privind deversarea apei uzate în emisar;

În ceea ce privește distribuția apei potabile, se urmărește îndeplinirea și menținerea cerințelor Legii nr. 458 /2002 cu modificările și completările în vigoare – în ceea ce privește calitatea apei potabile, fiind permanent monitorizată (monitorizare de control și audit) la ieșirea din stația de tratare, în rezervoare, în rețeaua de distribuție până la utilizator.

Politica de mediu a Companiei de Apa Buzau se bazează pe principiile precauției, prevenirii, corectării poluării la sursă și „poluatorul plătește”.

Compania se implică riguros și continuu în economisirea resurselor naturale și depune eforturi permanente pentru ca volumul de apă brută cumpărat de la Autoritatea Națională Apele Române să scadă continuu. Diminuarea nevoilor în materie de apă brută se realizează prin înlocuirea conductelor cu probleme și reducerea timpilor între constatarea avariei și remedierea acesteia. De asemenea, acest obiectiv se realizează prin contorizare (indispensabilă unui consum rațional de apă).

Diminuarea cantității de apă distribuită a antrenat în mod natural și scăderea consumului energetic. Totodată, modernizarea echipamentelor și în mod special a stațiilor de pompă a permis reducerea consumului de energie pe metrul cub de apă produsă.

Apă uzată are încărcătură microbiologică și fizico-chimică ce reprezintă un factor de risc pentru mediu. Ca urmare ea trebuie transformată prin epurare într-o stare ce-i permite deversarea în orice emisar fără a prejudicia flora și fauna.

Epurarea apelor uzate este procesul complex realizat cu echipamente de înaltă performanță, bazat pe avizele, acordurile și autorizațiile de mediu eliberate de către autoritățile competente, potrivit reglementărilor legale din domeniul protecției calității apei și a mediului, astfel încât să fie garantate atât protecția și conservarea mediului, cât și igiena și sănătatea populației.

Tratarea apelor uzate și meteorice transportate prin sistemul de canalizare se face în Stațiile de epurare existente prin procedee mecanice și biologice, rezultând namol. La rândul lui, namolul este tratat prin fermentare anaerobă și deshidratare după care este depus în depozitul ecologic.

Stațiile de epurare au fost re tehnologizate printr-un program finanțat din fonduri ale Uniunii Europene.

În același timp, veghem la reducerea impactului asupra poluării orașului modernizând considerabil parcul auto, cu scopul de a reduce consumul de carburanți. Prin implementarea Sistemului de Management de Mediu Compania de Apa identifică, controlează și tratează aspectele de mediu și impacturile de mediu asociate acestora, specifice activităților desfășurate în toate punctele de lucru.

Prin tranziția la noul standard de mediu ISO 14001:2015 sunt identificate, evaluate și tratate riscurile generate de aspectele de mediu semnificative pentru implementarea soluțiilor de reducere a probabilității și a impactului unui eveniment nedorit.

Toate punctele de lucru din aria de operare, unde se efectuează activități de alimentare cu apă sau epurarea apelor uzate, dețin 26 de autorizații de gospodărire a apelor și 49 de autorizații de mediu.

Compania de Apă Buzău deține contracte de eliminare/valorificare cu firme autorizate pentru toate tipurile de deșuri generate în urma activităților efectuate în toate punctele de lucru. Deșeurile se colectează selectiv.

Obiective pentru Sistemul de Management al Siguranței Alimentului conform ISO 22000:2005

- *Să planifice, să implementeze, să opereze, să pastreze și să actualizeze un Sistem de Management al Siguranței Alimentului orientat către furnizarea de produse care, în conformitate cu utilizarea lor finală, sunt sigure pentru consumator.*

Compania are implementat, ca parte componentă a Sistemului de Management Integrat, un Sistem de Management al Siguranței Alimentului, în conformitate cu prevederile standardului SR EN ISO 22000:2005.

Declarația de politică în domeniul siguranței alimentului constituie parte integrantă a Politicii Integrate, iar Compania de Apă SA Buzău face din livrarea unei ape sigure, sanogene și curate în întreaga arie de deservire, una dintre principalele sale priorități.

Sistemul de management al Siguranței alimentului este îmbunătățit continuu, prin respectarea obiectivelor propuse și stabilirea unor noi, în vederea optimizării activității la nivelul tuturor Centrelor Operationale.

Calitatea apei potabile livrate consumatorilor și încadrarea acesteia în parametrii prevăzuți de Legea 458/2002 cu modificările și completările ulterioare este monitorizată prin intermediul Programului de Monitorizare a parametrilor de calitate a apei potabile. Monitorizarea de audit este efectuată de Direcția de Sănătate Publică Buzău.

Obligațiile de conformare

Funcționarea sistemelor de alimentare cu apă potabilă aflate în aria de competență a Companiei de Apă SA Buzău se autorizează din punct de vedere sanitar. Astfel, în cursul anului 2018 au fost obținute/vizate și revizuite 25 de Autorizații Sanitare de Funcționare.

Anual se efectuează verificări la toate centrele operationale. În vederea respectării prevederilor legale privind securitatea alimentului, Compania a încheiat un contract de prestări servicii cu o firmă specializată și autorizată pentru servicii de dezinfectie,

dezinfecție și deratizare. Aceste operațiuni au fost realizate atât în baza Programului întocmit anual, cât și suplimentar, în caz de necesitate.

• Pentru anul 2018 au fost întocmite Programe de spălări rezervoare pentru toate centrele operaționale, precum și Planuri de igienizare pentru stațiile de tratare.

În urma verificărilor efectuate la fața locului s-a constatat că în cadrul Centrelor Zonale ale Companiei de Apă SA Buzău, activitatea se desfășoară în conformitate cu procedurile aplicabile în domeniul Siguranței Alimentului și cu respectarea legislației în vigoare.

Sistemul de management al Responsabilității sociale conform SA 8000

În 2017, Compania s-a recertificat în domeniul Responsabilității Sociale prin implementarea unui Sistem de Management al Responsabilității Sociale, conform cu cerințele Standardului Internațional SA8000:2014.

Directorul General a elaborat Declarația de Politică în Domeniul Responsabilității Sociale, care cuprinde angajamente de conformare cu cerințele SA8000:2014 angajamente de respectare a legilor naționale și a altor legi aplicabile, și a altor cerințe la care compania subscrie, și a documentelor internaționale; angajamentul de îmbunătățire continuă în domeniul RS; elemente specifice promovate de standard.

Compania a elaborat alte 8 politici, câte una pentru fiecare dintre cerințele Standardului, precum și 12 proceduri de Responsabilitate Socială, care oferă instrucțiuni privind modul în care personalul trebuie să se conformeze politicilor Standardului Internațional SA8000:2014, astfel:

- Procedura PSRS 01 – Munca prestată de copii
- Procedura PSRS 02 – Munca forțată și obligatorie
- Procedura PSRS 03 - Sănătate și Securitate

Compania asigură cadrul organizatoric și mijloacele necesare, materiale și umane, în vederea prevenirii riscurilor profesionale, asigurării protecției sănătății și securității lucrătorilor, diminuării și/sau eliminării factorilor de risc de accidentare și îmbolnăvire profesională, a asigurării instruirii, informării și consultării lucrătorilor.

La nivelul Companiei de Apă este organizat un Comitet de securitate și sănătate în muncă, la care participă reprezentanții angajaților și ai angajatorului. În cazul în care, compania apelează la contractori pentru diverse lucrări de modernizare și rețehnologizare sau pentru lucrări pentru care compania nu are personal specializat, se întocmește cu prestatorul de servicii o convenție privind securitatea și sănătatea în muncă, în care sunt stabilite clar responsabilitățile și obligațiile părților, inclusiv declararea și înregistrarea accidentelor de muncă produse pe perioada contractului de lucrări/prestări servicii.

In anul 2018 in cadrul companiei au fost inregistrate doua accidente de munca cu incapacitate temporara de munca. Nu au fost inregistrate boli profesionale si nici incidente periculoase cu incapacitate temporara de munca.

➤ Procedura PSRS 04 - Libertatea de asociere si dreptul de negociere colectiva:

In cadrul companiei sunt respectate cerintele legale cu privire la dreptul de libera asociere si dialog social, aproximativ 86% dintre angajati fiind membri ai Sindicatului Liber Apa-Canal Buzau.

Sindicatul Liber Apa-Canal Buzau s-a constituit in data de 14.11.1991, sub denumirea de Sindicatul Liber Apa-Canal Buzau.

Sindicatul Liber Apa-Canal Buzau este membru al Federatiei Sindicale Apa Canal din Romania, federatie care are in momentul de fata peste 10.000 de membri si in care presedintele Sindicatului Liber Apa-Canal Buzau detine functia de vicepresedinte al federatiei.

In cursul lunii decembrie 2018 s-a negociat noul Contract Colectiv de Munca, care este armonizat cu cerintele Standardului International SA8000:2014 si a Contractului Colectiv de Munca de la nivelul Federatiei Sindicale Apa Canal din Romania.

Pana la aceasta data nu au avut loc conflicte de munca.

➤ Procedura PSRS 05 – Discriminarea

Compania nu sustine discriminarea in ceea ce priveste angajarea, remuneratia, accesul la instruire, promovare, incetarea contractului de munca sau pensionare pe criteriile de rasa, nationalitate, origine teritoriala sau sociala, casta, origine, religie, handicap, sex, orientare sexuala, responsabilitati familiale, stare civila, apartenenta sindicala, opinie politica, varsta sau orice alte situatii ce ar putea da nastere la discriminare. Reglementarile in aceasta privinta sunt prevazute in Regulamentul Intern al companiei, care interzice orice tip de comportament, incluzand gesturi, limbaj si contact fizic, de natura coercitiva, amenintatoare, abuziva sau de exploatare din punct de vedere sexual.

➤ Procedura PSRS 06 – Practici disciplinare

➤ Procedura PSRS 07 - Programul de lucru

➤ Procedura PSRS 08 - Salarizare

➤ Procedura PSRS 09 – Sistemul de management al Responsabilitatii Sociale

➤ Procedura PSRS-10- Investigarea, urmarirea si comunicarea solutionarii reclamatilor

➤ Procedura PSRS-11 – Evaluarea riscurilor

Procedura - Evaluarea riscurilor are drept scop optimizarea expunerii la risc, in sensul prevenirii si evitarii pericolelor relevante, curente si potentiale, pentru toate capitolele din SA8000:2014. Echipa de Performanta Sociala a actualizat Registrul de evidenta a riscurilor RS cu noile riscuri identificate pe baza datelor colectate de catre

echipa si a celor recomandate de catre lucratori, dupa o atenta evaluare a riscurilor initiale. Activitatea de identificare a riscurilor este inclusa in Programul anual de imbunatatire continua in domeniul Responsabilitatii Sociale, pentru a nu exista riscuri neidentificate.

➤ **Procedura PSRS-12 Monitorizarea furnizorilor**

Compania acorda atentie tuturor partilor interesate, relevante pentru activitatea ei, elaborand in acest sens Matricea de Analiza a Partilor Interesate si Harta Partilor Interesate, parte integranta a Manualului de Management al Responsabilitatii Sociale.

Pe parcursul anului 2018, s-a desfasurat un proces continuu de informare/consultare a lucratorilor cu privire la noul Standard International SA8000:2014.

Implicarea lucratorilor si participarea lor la mentinerea si imbunatatirea cerintelor de Responsabilitate Sociala a fost posibila datorita sesiunilor de informari si instruire organizate in timpul orelor de lucru si dedicate descrierii standardului SA8000:2014, cerintelor sale si aplicabilitatii in cadrul organizatiei.

In anul 2018, Compania de Apa S.A. Buzau a continuat politica imbunatatirii relatiilor cu institutiile de invatamant pentru constientizarea si educatia ecologica si de mediu a elevilor, ca vectori de multiplicare a informatiei.

Compania de Apa S.A. Buzau a organizat Ziua Portilor Deschise, cu ocazia Zilei Mondiale a Apei – 22 martie, fiind o buna ocazie pentru buzoieni de a cunoaste detalii importante despre investitiile de peste 100 de milioane de euro implementate pana in prezent de operatorul regional pentru conformarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare la standardele europene in domeniu.

Operatorul regional de apa si canalizare din judetul Buzau a programat, impreuna cu o serie de institutii de invatamant, mai multe vizite de documentare la statiile de tratare a apei potabile din Buzau, Patarlagele, Pogoanele, Siriu si Sapoca, precum si demonstratii tehnice de laborator.

Pentru a populariza procesul potabilizarii apei, Compania de Apa S.A. Buzau a intreprins actiunea Ziua Portilor Deschise la Statia de Tratare a Apei Potabile Sud si la Statia de Tratare a Apei Potabile Est.

In perioada de raportare, Sistemul de Management al Responsabilitatii Sociale a fost auditat extern (audit de supraveghere) de doua ori de catre echipa de audit IQNet Ltd. Nu au fost identificate neconformitati si, ca urmare, nu au fost date nici recomandari de imbunatatire.

Sistemului de Control Intern Managerial

Conform Ordinului Secretariatului General al Guvernului 600/2018 s-a mentinut implementarea si dezvoltarea Sistemului de Control Intern Managerial (SCIM) la

Compania de Apa S.A. Buzau . Implementarea a început din anul 2012 și s-a dovedit a fi un bun instrument pentru exercitarea adecvată și eficientă a tuturor funcțiilor managementului și ținerea sub control a riscurilor semnificative la care este supusă compania.

În cadrul Companiei de Apa, Sistemul de Control Intern Managerial este conform, fiind implementate cele 16 standarde cuprinse în Codul Controlului Intern Managerial.

Compania de Apa SA Buzau se poate confrunta zilnic cu riscuri provenite din zone variate și în diferite domenii, cum ar fi: domeniul financiar, al resurselor umane, al reputației și informațiilor, domeniul tehnic, de producție. Modul în care aceste riscuri sunt abordate și gestionate are o importanță majoră pentru succesul organizațional.

Politica de management al riscului este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare, tratare și control eficient al riscurilor asociate obiectivelor specifice, pentru a se asigura că acestea sunt reduse la un nivel acceptabil, care nu afectează modul de funcționare a instituției sau calitatea serviciilor furnizate, precum și evitarea unor avarii majore ca urmare a erorii umane sau a hazardurilor.

Riscurile sunt identificate și definite în raport cu obiectivele a căror realizare este afectată de materializarea acestora. Din această cauză, existența unui sistem de obiective clar definite, de către toate compartimentele de specialitate, constituie premisa esențială pentru identificarea și definirea riscurilor.

Managementul riscurilor urmărește permanent gestionarea amenințărilor ce ar putea avea impact negativ asupra obiectivelor stabilite. Necesitatea gestionării permanente a riscurilor la nivelul Companiei de Apa SA Buzau derivă din următoarele observații:

- Dacă incertitudinea este o realitate cotidiană, atunci și reacția la incertitudine trebuie să devină o preocupare permanentă a managementului;
- Tratarea consecințelor nu ameliorează cauzele și prin urmare, riscurile materializate deja se vor produce și în viitor, de regulă cu o frecvență mai mare;
- Este esențial ca organizația să-și concentreze eforturile spre ceea ce este cu adevărat important și nu să-și disperseze resursele în zone nerelevante pentru scopurile sale, acest lucru se poate realiza prin revizuirea periodică a riscurilor;
- Managementul riscurilor este unul dintre mijloacele importante prin care se realizează controlul intern și baza pentru consolidarea acestuia.

În ceea ce privește combaterea corupției, în cadrul Companiei de Apa SA Buzau, s-a implementat HG nr. 583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție, prin adoptarea Declarației de aderare la Strategia Națională Anticorupție și întocmirea Planului de Integritate și transmiterea acestora către Ministerului Justiției, în termenele stabilite de lege.

Prevederile cuprinse în aceste documente sunt aduse la cunoștința salariaților Companiei, efectuându-se instruirii și acțiuni de consiliere.

Implementarea și dezvoltarea SCIM a făcut obiectul primei misiuni de audit public intern efectuată de Compartimentul de Audit Public Intern al companiei în anul 2017 cu tema: Consiliere în vederea implementării Sistemului de control intern managerial în cadrul companiei de apă Buzău.

Ca parte a Planului de Integritate al Companiei, Codul de conduita etică s-a aflat și se afla în permanentă la dispoziția părților interesate, atât a celor interne, salariații, cât și a celor externe, fiind postat pe pagina web a companiei - <http://www.cabuzau.ro/lres/fls/cod-de-conduita-etica-cabz.pdf>.

Salariații Companiei sunt instruiți periodic cu privire la prevederile acestuia. Mai mult, în 2018, consilierul etic a efectuat o verificare a gradului de cunoaștere și respectare a normelor de conduita etică, rezultatele verificării fiind transmise Comisiei de Monitorizare SCIM.

Continuarea dotării/modernizării cu logistică, a automatizării monitorizării și dispecerizării, crează premise pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și timpilor de reacție pentru intervenții. Îmbunătățirea continuă a relațiilor cu clienți se face prin diversificarea metodelor de relaționare, campanii de informare-conștientizare cât și prin continuarea programului educațional pentru copii și tineri pe tema protecției mediului și surselor de apă.

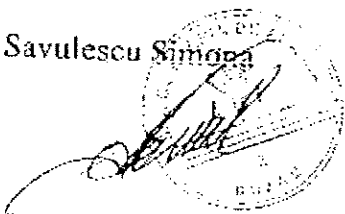
Compania de Apă S.A. Buzău își desfășoară activitatea cu respectarea legislației în vigoare, a principiilor etice, și în spiritul respectului pentru om și comunitate, atât în ceea ce privește clienții și colaboratorii, cât și proprii angajați.

Compania de Apă SA Buzău
Consiliul de Administrație
Președinte Consiliul de Administrație

Zoita Manuela

Director general,

Ing. Savulescu Simona



Director economic,

Ec. Vasili Dragomir