

S.C. COMPANIA DE APĂ S.A.
BUZĂU
INTRARE Nr. 6342
IEȘIRE
Ziua 22 Luna 04 Anul 2020

NR.CA 55/22.04.2020



**Compania
de Apă
Buzău**

Ne pasă de apă

COMPANIA DE APĂ S.A. BUZĂU • Strada Spiru Haret nr. 6, Buzău
Nr. Reg. Com. J10/1610/2007 • C.U.I. RO 22987337
Secretariat Tel./Fax 0238.720.356 / 0238.445.786
Birou Unic Tel./Fax 0238.711.157 • Dispecerat Tel. 0238.715.438
office@cabuzau.ro • infopublic@cabuzau.ro • www.cabuzau.ro



**RAPORT ANUAL
CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE
COMPANIA DE APA SA BUZAU
EXERCITIUL FINANCIAR
2019**

Elaborat de Consiliul de Administratie in baza art. 56) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , republicata, cu modificarile si completarile ulterioare

Aprobat prin Decizia CA nr...../28.04.2020 ;

Aprobat prin HGOA...../28-29.05.2020;

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 conform Legii 31/1990 privind societatile comerciale ca societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat, cu 6 actionari reprezentand unitati administrativ teritoriale din judetul Buzau. Compania are sediul social actual in strada Spiru Haret nr.6, 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 2019.

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 actualizata.

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 concesiunerețele 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 2019, Compania de Apa SA 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. In cursul anului 2019 aria de operare a companiei a ramas neschimbata.

Populatia deservita pe intreaga arie de operare:

- Alimentare cu apa : 261.527 locuitori, grad de conectare la rețeaua de apa 87,1%
- Canalizare: 185.900 locuitori, grad de conectare la rețeaua de canalizare de 61,9%

Contracte si conventii incheiate cu utilizatorii:

- Contracte persoane fizice :53.665;
- Contracte persoane juridice:3.198;
- Conventii persoane fizice:17.757.

1. 3. Activitatea de productie-exploatare

Apa potabila

In aria de operare a companiei captarea, tratarea si pomparea apei potabile la presiunea necesara in reseaua de alimentare in anul 2019 s-a realizat astfel:

- 93,80%din cantitatea de apa extrasa s-a facut din subteran prin 159 foraje de adancime si 41 drenuri, respectiv 11.479.758 mc
- 6,20%din apa extrasa s-a facut prin 3 lacuri si praguri de captare, respectiv 757.559 mc
- Apa este tratata in 55 statii de dezinfectie si 37 statii de tratare.

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

- Retele de aductiune si distributie 1.535 Km
- Statii hidrofor 36 buc.
- Bransamente total 60.875 din care la populatie 57.062, grad contorizare 98,20%.

Apa uzata

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

La sfarsitul anului 2019 existau in exploatare:

- Retele de canalizare 408 km
- Racorduri de canalizare 26.498 buc
- Statii de pompare apa uzata 51
- Statii de epurare apa uzata 10 in functiune si 2 in conservare;
- Cantitatea de apauzata preluata la canalizare (inclusiv apa meteorica) este de 9.534.493 mc.

2.1.Obiectivele strategice

Obiectivele si obligatiile asumate de Companie prin Contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare precum si din legislatia in vigoare sunt preluate si transpuse permanent in activitatea Companiei.

Compania, prin Programul de Management, a stabilit ca obiective generale:

- Satisfacerea cerințelor clienților;
- Conformarea cu cerințele legale și de reglementare aplicabile tuturor proceselor subproceselor si activităților din companie;
- Asigurarea unui corp profesional bine pregatit;
- Deservirea în condiții optime a populației și agenților economici din municipiile Buzau si Ramnicu Sarat, orasele si comunele preluate in operare;
- Realizarea unui profit rezonabil si desfasurarea activitatilor in conditii de eficienta si eficacitate; profit necesar realizarii scopului companiei ca operator regional de a extinde aria de operare si a investi in inlocuirea retelelor concesionate si a conformarii la parametrii de calitate.

Planul de management si strategia generala a companiei este axata pe:

- Continuarea procesului de imbunatatire a performantelor operationale si financiare;
- Mentinerea in stare perfect functionala a sistemului public de alimentare cu apa si de canalizare-epurare;
- Asigurarea calitatii serviciilor, imbunatatirea permanenta a serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare-epurare, in conditiile unei gestiuni administrative si comerciale eficiente;
- Dezvoltarea in continuare a ariei de operare in alte unitati administrativ teritoriale ale judetului Buzau;
- Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor companiei, elaborarea si implementarea unor politici de responsabilitate sociala.

Prin programele si actiunile desfasurate se urmărește:

- asigurarea continuitatii serviciului de alimentare cu apa si de canalizare, in toate locatiile apartinand centrelor operationale, respectandu-se prevederile standardelor pe care compania le are implementate;
- cresterea sigurantei in functionarea sistemelor de alimentare cu apa si de canalizare;
- dotarea fiecarui centru operational cu utilaje si echipamente necesare activitatii curente in conditii normale de functionare;
- 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;
- executarea de actiuni, activitati si lucrari de mentinere a licentelor de functionare si a autorizatiilor specifice de gospodărire 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 administratori independenti din cadrul carora a fost ales un Presedinte. Componenta Consiliului de Administratie este formata dintr-un administrator executiv (director general) si 4 administratori neexecutivi. In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza, conform O.U.G. nr. 109/2011 doua comitete consultative : Comitetul de Nominalizare si Remunerare si Comitetul de Audit.

In cursul anului 2019, componenta si mandatul Consiliului de Administratie nu a suferit modificari fata de anul precedent.

In anul 2019, sedintele Consiliului de Administratie s-au desfasurat lunar si ori de cate ori a fost cazul.

In cursul anului 2019 au avut loc 14 sedinte ale Consiliului de Administratie (1 in luna ianuarie, 1 sedinta in luna februarie, 2 in luna martie, 1 in aprilie, 1 sedinta in luna mai, 1 sedinta in luna iunie, 1 sedinta in luna iulie, 1 sedinta in luna august, 1 sedinta in luna

septembrie, 1 sedinta in luna octombrie, 1 in luna noiembrie si 2 sedinte in luna decembrie), in care au fost analizate, avizate si/sau aprobate un numar de 53 decizii.

Consiliul de Administratie a elaborat in cursul anului 2019 toate rapoartele obligatorii cu privire la exercitiul financiar 2018, respectiv 2019 si prevazute in OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Rapoartele anual 2018 /semestriale 2019 au fost aprobate in sedintele AGOA de catre actionari care au avut loc pe parcursul anului 2019.

Obiectivele și criteriile de performanță ale membrilor Consiliului de Administrație au fost stabilite și anexate contractelor de mandat, în conformitate cu Planul de Administrare pentru perioada de execuție a mandatului 2018-2022 elaborat de către administratorii societății, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/27.12.2018. Indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanciari au fost aprobați de autoritatea tutelară prin Adunarea Generală a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară "Buzău 2008" Hotărârea nr. 20/23.10.2018, conform prevederile legislative în vigoare.

Tabel nr. 1. Indicatori cheie de performanță pentru administratorii neexecutivi

Nr crt	Indicator si pondere din total / Formula de calcul	U.M.	Nivel aprobat	Pondere	Nivel realizat An 2019	Grad de realizare
A. ICP FINANCIARI (20%)				100%		98.80%
A.1	Grad de incasare (Incasari totale/Facturi emise si sold precedent)	%	95%	20%	74,747,921	18.80%
					83,720,324	
					89.28%	
A.2	Rambursarea creditului/ BERD/ creditului de investitii/ liniei de credit-rate, dobanzi, comisioane potrivit graficului de plati	Rambursarea s-a facut la termenul stabilit in contract		40%	DA	40.00%
A.3	Indeplinirea obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si altor fonduri speciale	Obligatiile catre bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale s-au achitat in termenul legal		40%	DA	40.00%
B. ICP OPERATIONALI (5%)				100%		100.00%
B.1	Numar reclamatii rezolvate privind avariile pe retea	%	100%	100%	351	100.00%
					351	
					100.00%	
C. ICP ORIENTATI CATRE SERVICIILE PUBLICE (5%)				100%		103.65%
C.1	Furnizare servicii de apa si canalizare permanent (Nr. ore de functionare din an/Nr. ore planificate a functiona pe an)	A fost asigurata permanenta serviciului de apa si canalizare	95%	100%	8,626	103.65%
					8,760	
					98.47%	
D. ICP PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA (70%)				100%		100.00%
D.1	Stabilire ICP conform OUG 109/2011			50%	DA	50.00%
D.2	Revizuire ICP conform OUG 109/2011				DA	
D.3	Raportare ICP conform OUG 109/2011		anual		DA	
D.4	Ducere la indeplinire a hotararilor AGA		Perma-nent	DA		

D.5	Realizarea si raportarea revizuirii la timp a managementului riscului		Anual cu obiective lunare	50%	DA	50.00%
Grad de realizare indicatori de performanta pentru administratorii neexecutivi						99.94%

Sursă: Calcul Directia Economica cf. Hotărârea A.G.A. A.D.I. Buzău 2008 nr. 20/23.10.2018

Tabel nr. 2. Indicatori cheie de performanță pentru administratorii executivi

Nr. crt	Indicator si pondere din total / Formula de calcul	U.M.	Nivel aprobat	Pondere	Nivel realizat An 2019	Grad de realizare
A. ICP FINANCIARI (50%)				100%		108.99%
A.1	Lichiditatea curenta (Active curente-Stocuri/Datorii pe termen scurt)	>1 supraunitar	> 1	10%	51,514,755 2,921,504 25,556,119 1.90	19.01%
A.2	Grad de incasare (Incasari totale/Facturi emise si sold precedent)	%	95%	20%	74,747,921 83,720,324 89.28%	18.80%
A.3	Rambursarea creditului/ BERD/ creditului de investitii/ liniei de credit-rate, dobanzi, comisioane potrivit graficului de plati	Rambursarea s-a facut la termenul stabilit in contract		30%	DA	30.00%
A.4	Indeplinirea obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si altor fonduri speciale	Obligatiile catre bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale s-au achitat in termenul legal		30%	DA	30.00%
A.5	Productivitatea muncii (Venituri din exploatare/nr. mediu de personal)	Mii lei	105	10%	77,968,322 664 117	11.18%
B. ICP OPERATIONALI (25%)				100%		104.05%
B.1	Numar reclamatii rezolvate privind avariile pe retea	%	100%	50%	351 351 100.00%	50.00%
B.2	Consum specific de energie electrica pe m.c. apa distribuita (Nr. kw consumati pe an/ nr. m.c. apa distribuita)	kw/mc	1.15	50%	8,882,910 8,404,497 1.06	54.05%
C. ICP ORIENTATI CATRE SERVICIILE PUBLICE (15%)				100%		105.84%
C.1	Furnizare servicii de apa si canalizare permanent (Nr. ore de functionare din an/Nr. ore planificate a functiona pe an)	A fost asigurata permanent a serviciului de apa si canalizare	95%	60%	8,626 8,760 98.47%	62.19%
C.2	Grad de contorizare	%	90%	40%	56,035 57,062 98.20%	43.64%
D. ICP PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA (10%)				100%		100.00%
D.1	Stabilire ICP conform OUG 109/2011			70%	DA	70.00%
D.2	Revizuire ICP conform OUG 109/2011				DA	
D.3	Raportare ICP conform OUG		anual		DA	

	109/2011					
D.4	Ducere la indeplinire a hotararilor AGA		Perma- nent		DA	
D.5	Realizarea si raportarea revizuirii la timp a managementului riscului		Anual cu obiective lunare	30%	DA	30.00%
Grad de realizare indicatori de performanta pentru administratorii executivi						106.38%

Sursă: Calcul Direcția Economică cf. Hotărârea A.G.A. A.D.I. Buzău 2008 nr. 20/23.10.2018

3.2. Conducerea executiva

Conducerea executiva a Companiei este asigurata de un director general, un director adjunct si un director economic. In cursul anului 2019 compania a implementat pentru conducerea executiva cerintele OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice pentru directorul general si a demarat, fara a fi finalizata pana la sfarsitul anului, procedura de selectie pentru directorul adjunct.

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 2019 indicatorii de performanta manageriali sunt:

	Indicatorul	Formula de calcul a indicatorului	U/ M	BVC 2019	Realiz at 2019	Grad de reali zare %	Coment arii
I	Indicatori manageriali specifici						
1a	Asigurarea continuitatii serviciului, la nivelul parametrilor contractuali, prin reducerea perioadelor de intrerupere	<u>Nr de ore de functionare din an</u> Nr de ore planificat a functiona pe an	%	95%	98,47	103,6	Realizat
1b	Reducerea consumurilor specifice de energie electrica pe mc apa distribuita	<u>Nr kw consumati pe an</u> Nr mc apa distribuita	kw/ mc	1,1500	1,06	92,1	Realizat
1c	Cresterea gradului de incasare a facturilor emise	<u>Incasari totale din productie</u> Productia fact. si sold an precedent	%	95%	100,1	105,3	Realizat
II	Indicatori manageriali generali						
1	Viteza de rotatie a clientilor- din creante comerciale-	<u>Sold mediu client</u> $\times$ <u>365</u> Cifra de afaceri	zile	65	52	80,0	Realizat
2	Viteza de rotatie a furnizorilor	<u>Sold mediu furnizor</u> $\times$ <u>365</u> Achizitii totale	zile	45	44	97,7	Realizat
3	Reducerea pierderilor – (procentul de apa nefacturata)	Productia de apa spre distributie minus volumul de apa facturat / productia de apa spre distributie	%	29,91	31,26	104,5	Ne-Realizat
4	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei productie	<u>Cheltuieli totale</u> $\times$ <u>1.000</u> Venituri totale	lei	919	924	100,4	Ne-Realizat
5	Cresterea productivitatii valorice-	<u>Venituri totale</u> Nr mediu personal	Mii lei	105	117	111,4	Realizat
6	Rata profitului brut din activitatea operationala	Venituri din exploatare minus cheltuieli din exploatare plus cheltuieli cu amortizarea si redeventa	%	19,07	19,68	103,2	Realizat
7	Lichiditatea curenta	<u>Active circulante totale</u> $\times$ <u>100</u> Datorii curente totale	%	1,00	2,02	202,0	Realizat
8	Plata obligatiilor fiscale la scadenta	Data platii minus 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 si cheltuieli la 1000 lei venituri totale. Nivelul pierderilor de apa priveste intreaga companie formata din 33 de centre operationale. Cu toate ca realizarile companiei pe anul 2019 de 31,26% sunt peste nivelul mobilizator din plan, pierderile in reseaua 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 si avizata de ANRSC.

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 retele ceea ce duce la avariarea 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, 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.

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. O activitate 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 AM-POIM din cadrul MFE a fost semnat Contractul de finantare nr. 301/23.12.2019 pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau, in perioada 2014-2020, in valoare de 1.643.178.792 lei cu investitii in 24 de UAT, in perioada 2020-2023.

4.1. Realizarea planului de productie

Pentru anul 2019 programul de productie (apa-canal) si cel de activitati conexe a fost realizat in procent de 101,07%.

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

	Activitatea	UM	Val.productie 2019		%
			BVC	Realizata	
1	Apa potabila	lei	39.183.689	38.913.459	99,31
2	Canalizare-epurare	lei	25.605.800	24.707.792	96,49
3	Canal platforma ind.Bz Sud	lei	780.000	611.813	78,44
4	Canalizare-epurare grupa I risc	lei	246.000	220.043	89,45
5	Canalizare-epurare grupa II risc	lei	16.200	36.022	222,36
6	Diverse -apa, canalizare	lei	360.000	2.410.199	669,49
	Total productie- prestatie	lei	66.191.689	66.899.878	101,07

Realizarile productiei in unitati fizice la data de 31.12.2019 sunt:

	Activitatea	UM	Productie 2019		Dif +/-	%
			BVC	Realizat		
1	Apa potabila	mc	8.465.000	8.404.538	-60.462	99,29
2	Canalizare-epurare	mc	9.888.400	9.534.493	-353.907	96,42
3	Canal platforma ind.Bz Sud	mc	600.000	470.625	-129.375	78,44
4	Canalizare-epurare grupa I risc	mc	615.000	550.097	-64.903	89,45
5	Canalizare-epurare grupa II risc	mc	32.400	72.040	+39.640	222,35
	Total	mc	19.600.800	19.031.793	-569.007	97,09

Planul de productie valoric a fost realizat in proportie de 101,07%.cu nerealizari la produsul apa, canalizare-epurare, canal platforma industriala si canalizare grupa I de risc. Realizarile importante din diverse sunt ocazionale si sunt inregistrate la serviciul canalizare ca rezultat al preluarii unei cantitati importante de apa uzata industriala din bazinele de depozitare ale unui agent economic la care o perioada statia proprie de tratare si epurare apa uzata nu a functionat.

Nerealizarile la serviciul de evacuare apa meteorica sunt generate de nivelul scazut de precipitatii fata de nivelul planificat.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 peste 10%.

Din analiza indicatorilor operationali si economici pe cele 33 de centre operationale si puncte de lucru se constata ca in anul 2019 numai 10 centre operationale/puncte de lucru: Buzau, Merei, Pietroasele, Ramnicu Sarat, Vernesti, Valea 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 2019 fata de anul 2018 volumul de apa facturat a scazut cu cca 53 mii mc. In anul 2019 nu s-a preluat in operare nici un sistem de apa potabila sau canalizare-epurare.

4.2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019a fost executat dupa cum urmeaza:

Venituri - Structura veniturilor, realizate la data de 31 decembrie 2019:

	Denumirea	UM-	Plan	Realizat	%
1	Venituri din exploatare	Mii lei	72.780	77.968	107,1
	-fara contori BERD-3655		72.780	74.313	102,1
2	Venituri financiare	Mii lei	520	329	63,2
	Total venituri	Mii lei	73.300	78.297	106,8
	-fara contori BERD -3655		73.300	74.642	101,8

Veniturile din exploatare realizate sunt mai mari cu 5.188 mii lei decat cele planificate, unele venituri fiind ocazionale-conjuncturale cum ar fi venituri din diverse apa canal de cca 2.051 mii lei si venituri din vanzarea unor active corporale de 787 mii lei cea ce a compensat nerealizarile din productie de 967 mii lei si din productia de imobilizari de 897 mii lei. Nerealizarea planului de productie are ca si cauza nerealizarea veniturilor din productia de apa cu 60.462 mc si cu 353.907 mc la serviciul de canalizare-epurare urmare a nivelului scazut de precipitatii fata de nivelul planificat si fata anul anterior.

De mentionat este faptul ca in anul 2019 atat veniturile cat si cheltuielile au fost influentate, fara a afecta rezultatul brut, cu aceeasi suma de 3.655 mii lei reprezentand

contavaloarea contorilor procurati din economia la imprumutul BERD de cofinantare a POS, imprumut ce se restituie din IID.

Veniturile financiare provin in principal din diferentele de curs valutar la operatiunile de trageri si plati valutare in derularea imprumutului BERD de cofinantare a proiectul de extindere si reabilitare infrastructura de apa si apa uzata din cadrul POS. Imprumutul are perioada de rambursare 2015-2026.

Cheltuieli si structura cheltuielilor, realizate la data de 31 decembrie 2019:

	Denumirea	UM	BVC 2019	Realizat 2019	%
A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	mii lei	21.785	25.702	118,0
	-fara contori BERD-3655		21.785	22.047	101,2
B	Cheltuieli impozitele, taxe, din care:	mii lei	3.445	3.642	105,7
	-cheltuieli cu redeventa	mii lei	2.634	2.719	103,2
C	Cheltuieli cu personalul –din care:	mii lei	36.312	35.634	98,1
	-cheltuieli de natura salariala	mii lei	34.475	33.999	98,6
D	Alte cheltuieli de exploatare,din care:	mii lei	5.067	5.663	111,8
	-cheltuieli cu amortizarea	mii lei	5.072	5.299	104,5
1	Cheltuieli de exploatare	mii lei	66.610	70.641	106,0
	-fara contori BERD-3655		66.610	66.986	100,6
2	Cheltuieli financiare	mii lei	790	1.733	219,3
	Cheltuieli totale	mii lei	67.400	72.374	107,4
	-fara contori BERD -3655		67.400	68.719	101,9
	Numar personal la finele anului	nr	691	664	96,1
	Productivitatea muncii mii lei/salariat	lei/sal	105	112	106,3
	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	920	920,6	100,0

Din analiza executiei bugetului de venituri si 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 depasite; Gradul de realizare al cheltuielilor de natura salariala este de 98,6%, iar numarul de salariati 96,1%;

b) realizarea veniturilor si cheltuielilor de exploatare au inregistrat o corelatie de echilibru in sensul ca indicele de crestere al cheltuielilor a fost mai mic decat indicele de crestere al veniturilor; cheltuielile au crescut cu 0,6% iar veniturile cu 2,1%. Pe total cheltuieli datorita nivelului foarte fluctuant si mare al cursului valutar cheltuielile financiare au fost mult mai mari decat cele planificate;

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 recalculate;

d) nu s-au programat si nici inregistrat plăți restante;

In executia bugetului de venituri si cheltuieli s-a urmarit pastrarea, in orice moment, a principiului de baza al unei executii echilibrate, respectiv angajarea de cheltuieli numai in limita celor planificate si aprobate si in concordanta cu veniturile realizate. Unele depasiri al nivelului planificat al unor categorii de cheltuieli sunt mici si nesemnificative, fiind generate de cresterea pretului la energie electrica, a cheltuielilor cu serviciile bancare si asimilate, a cheltuielilor cu decontul intern si alte cheltuieli, etc.Cresterea cheltuielilor cu obiectele de inventar se explica prin utilizarea, cu aprobarea AGA si BERD, a economiei din imprumutul de cofinantare pentru achizitionarea a cca 16000 de contori cu citire de la distanta si folositi in schimbarea celor expirati metrologic. Sursa de finantare a fost economia de la imprumutul de cofinantare POS ce se ramburseaza din IID. Se constata ca datorita specificului activitatii –

de prestari servicii si existenta a doua produse de baza apa potabila si apa uzata si pentru o cantitate mai mare sau mai mica de apa potabila sau uzata cheltuielile fixe trebuie facute, partea variabila a cheltuielilor este relativ mica, fapt ce explica realizarea cheltuielilor suta la suta desi unele venituri sunt nerealizate.

Conform legislatiei in vigoare, au fost reflectate in executie si cheltuielile legale cu provizioanele de neincasare a clientilor, din executarea contractelor de mandat, din deprecierea imobiliarilor corporale, din concediile de odihna neefectuate in anul de referinta si provizioane pentru obligatii rezultate din contractul colectiv de munca de a plati o suma la iesirea la pensie. Sumele au fost calculate, evaluate, actualizate si inregistrate conform codului fiscal si a OMFP 1802/2014 si confirmate de rapoarte de specilitate cum a fost cazul provizionului pentru determinarea obligatiilor rezultate din contractul colectiv de munca de a plati un numar de trei salarii brute de incadrare pentru salariatii care inceteaza 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 2020 iar restul sunt monitorizati aplicandu-li-se toate procedurile de recuperare, notificare, esalonare, chemare in judecata, executare silita, debransare, etc- pentru a nu se inregistra prescriere de sume.

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 53,5% fata de 54,5% nivelul prognozat, cheltuieli materiale si servicii 32,9%, cheltuieli cu energia si apa bruta 14,3%, cheltuieli cu impozite, taxe si redeventa 5,4%, din care redeventa 4,0%, si alte cheltuieli de exploatare si amortizarea 8,4%, din care amortizarea 7,9%.

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 sistemelor de apa si canalizare din cele 33 de localitati.

Profit si pierdere

Rezultatul financiar la 31.12.2019 pe baza datelor inregistrate in evidenta contabila, sintetic si pe activitati, se prezinta astfel;

Activitatea	UM	BVC 2019	Realizat 2019	%
Venituri din exploatare	mii lei	72.780	77.968	107,1
-fara contori BERD -3655		72.780	74.313	102,1
Venituri financiare	mii lei	520	329	63,2
Total venituri	mii lei	73.300	78.297	106,8
-fara contori BERD -3655		73.300	74.642	101,8
Cheltuieli de exploatare	mii lei	66.610	70.641	106,1
-fara contori BERD -3655		66.610	66.986	100,6
Cheltuieli financiare	mii lei	790	1.733	219,3
Total cheltuieli	mii lei	67.400	72.374	107,4
-fara contori BERD -3655		67.400	68.719	101,9
Rezultatul brut din care:	mii lei	5.900	5.923	100,4
-din exploatare	Mii lei	6.170	7.327	118,7
-din activ.financiara	Mii lei	-270	-1.404	-520
Impozit pe profit	mii lei	976	986	101,1

Rezultat net (profit)	mii lei	4.924	4.937	100,2
-----------------------	---------	-------	-------	-------

In anul 2019, Compania a realizat un profit brut in valoare totala de 5.923mii lei cu 23 mii lei mai mare fata de nivelul planificat prin buget. Constatam ca profitul din activitatea de exploatare este in suma de 7.327 mii lei iar in activitatea financiara se inregistreaza o pierdere in suma de 1.404 mii lei – ca urmare a dobanzilor platite la credittele externe-BERD si interne de cofinantare a investitiilor precum si diferentele de curs valutar la imprumutul in euro de la BERD. Profitul net al exercitiului financiar realizat este de 4.937 mii lei ce va alimenta fondul IID din care se asigura restituierea ratelor de imprumut si investitii in bunurile publice concesionate, conform OUG 198/2005.

4.3 .Realizarea indicatorilor de performanta ai serviciului de apa si canalizare

Indicatorii de performanta stabiliti prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 conform contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare, precum si nivelul de realizare al acestora se prezinta astfel :

Nr crt	Denumire indicator	U.M	BVC 2019	Realizat 2019	%	Comentarii
0	1	2	3	4	5	6
	INDICATORI FINANCIARI					
1	Rata profitului brut inainte de amortizare si redeventa :RPB= Venit. din expl.- Chelt. din expl.+ Chelt.cu amortiz. si redeventa) / Venit. din expl	%	19,07	19,68	103,20	Realizat
2	Lichiditatea curenta LC=Active circulante / Datorii curente		>1	2,03	203,00	Realizat
3	Viteza de rotatie a clientilor VR=Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365 zile	zile	65	52	80.00	Realizat
	INDICATORI MANAGERIALI					
1	Populatia deservida pe angajat PD=Pop deservita de retea apa / Nr. total angajati	nr.	364	394	108,24	Realizat
2	Procentul de apa nefacturata : AN=Prod. apa spre distributie- Volum de apa facturat /Prod.apa spre distributie	%	29.91	31,26	104,51	Ne-Realizat
3	Nivelul investitiilor totale cumulate pe locuitor NI=Nivel investitii de la intrare in vigoare a contractului/populatia deservita apa	Euro/l ocuitor	515	494	95,92	Ne-Realizat

In ceea ce priveste indicatorul care reflecta nivelul pierderilor (procentual si cantitativ), acesta se explica prin vechimea conductelor, presiunea de lucru, traversarea conductelor prin proprietati private fapt ce determina consumuri neinregistrate, erori de masura datorita clasei de precizie inferioare- contori de clasa B la cca 70% din abonatii casnici si 84% la agentii economici. Activitatea este monitorizata si actiunile de incadrare in procentul de pierderi sunt cuprinse in strategia de monitorizare a pierderilor, care se analizeaza lunar si se actualizeaza 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 2019au fost realizati astfel:

	CONDITIONALITATI CREDIT BERD	Cerinta BERD	Realizat 2019	
--	------------------------------	--------------	---------------	--

1	Gradul de acoperire al serviciului datoriei- minim	1,30	2.18	Realizat
2	Gradul de colectare al creantelor -minim	95,0%	100.1	Realizat
3	Datorii financiare totale-EBITDA-maxim	4,50	3.84	Realizat

Din imprumutul contractat, scadent in perioada 2015-2026, s-a restituit 44,4%, nu s-au inregistrat restante sau intarzieri la rambursare.

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

			Contractat a	Data	Sold 01.01.201 9	Sold 31.12.2019	Ramas de rambursare	Scadenta
1	Linie de credit BT	lei	3.000.000	mai 2019	2.262.786	2.665.878		Mai 2020
2	Credit investitii BT	lei	6.500.000	iulie 2016	3.500.000	2.500.000	38,4%	iulie 2022
3	Leasing financiar	lei	Intrari leasing 566564 Plati leasing 309150		356.757	614.171		2023
	Total lei		9.500.000		6.119.543	5.780.049		
4	Credit BERD-tras	euro	10.000.000	martie 2015	7.603.661	5.768.333	57,6%	martie 2026
5	Redeventa primaria Buzau=rata BEI	euro	9.908.114	ian 2011	4.522.448	3.994.514	40,3%	dec 2028
	Total euro		19.908.114		12.126.109	9.762.847	49,0%	
	Total lei din euro				56.554.959	46.659.574		
	Total lei				62.674.502	52.439.623	4.6639/4.779 3	Curs BNR

In anul 2019 Compania a reinnoit linia de credit de 3.000.000 lei si a achizitionat in leasing autovehicule in valoare de 567 mii lei, nu a contractat alte credite si a platit la scadenta toate ratele 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 termenele stabilite in contractele de imprumut incheiate.

4.4. Evaluarea datelor din bilantul contabil si anexe

Indicatori din bilantul contabil, incheiat pentru anul 2019 se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului	01.01.2019	31.12.2019	%
A	Active imobilizate, total,	68.744.000	78.668.377	114,4
B	Active circulante, total, din care:	52.218.873	51.332.846	98,3
	-Stocuri	329.309	2.921.504	887,4
	-Creante comerciale	11.186.568	10.568.818	94,4
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	36.177.928	35.379.400	97,7
C	Cheltuieli in avans	34.488	72.436	210,0
D	Total datorii, din care:	17.468.843	25.556.119	146,2
	-Sume datorate institutiilor de credit	6.930.603	8.799.588	126,9
	-Datorii comerciale- furnizori	2.744.024	9.431.280	343,7
	-Alte datori sub 1 an	7.614.446	6.914.244	90,8
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	32.617.812	25.849.163	79,2

F	TOTAL ACTIVE minus DATORI (A+E)	101.361.812	104.517.540	103,1
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	24.092.923	24.065.970	99,8
H	Provizioane	2.575.789	2.716.632	105,4
I	Venituri in avans – subventii pt. investitii	65.261.328	66.628.600	102,0
J	Capital si rezerve total, din care:	11.396.643	10.808.817	94,8
	-Capital social	4.613.700	4.613.700	100,0
	-Rezerve legale si reevaluare	1.107.945	958.486	86,5
	-Rezultatul exercitiului (profit)	5.216.539	4.936.641	94,6

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:cresterea activelor imobilizate ca rezultat al investitiilor realizate; cresterea stocului de materiale si obiecte de inventar ca rezultat al achizitiilor de contori ce se monteaza pe masura expirarii celor in functiune; cresterea datoriilor ca rezultat al tragerii din imprumutul berd si a achizitionarii celor 2 autocuratitoare; si scaderea creantelor comerciale prin incasarea acestora; scaderea rezervelor din reevaluare si a rezultatului exercitiului fata de sfarsitul anului anterior. Situatiile cu impact asupra activelor si pasivelor companiei au fost determinate de vanzarea unui sediu, darea in folosinta a altui sediu, cumpararea de contori si autocuratitoare cu valori foarte mari.

La sfarsitul anului erau inregistrate un numar de 26 de cazuri de firme in procedura de faliment cu 294 mii lei valoarea datoriilor.

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 programului de investitiilor a dotarilor si a surselor de finantare

Programul de investitii pe anul 2019 la sursele de finantare a fost realizat in procent de 108,6% iar la cheltuielile pentru investitii in procent de 57,4%.

Sursele de finantare au fost reintregite cu sumele recuperate de la Ministerul de Finante in urma unui proces de corectii financiare de la investitia POS, pe care la castigat compania.

Cheltuielile de investitii au fost efectuate in corespondenta cu sursele de finantare astfel:

- din surse proprii in valoare de 2.026 mii lei au fost realizate lucrarile de finalizare a modelarii noului sediu de 1.241 mii lei-sediu receptionat si dat in functiune, achizitii de dotari independente de lucru in valoare de 218 mii lei si achizitia in leasing a 5 autovehicule si 2 miniescavatoare in valoare de 567 mii lei;
- din credite bancare de la BERD- economia la imprumutul de cofinantare a POS- din care s-au achizitionat cca 16.000 contori cu citire la distanta si doua autocuratitoare de mare performanta-investitie totala de 10.792 mii lei;
- din fondul IID s-au realizat investitii in valoare de 7.746 mii lei pentru un numar de 65 lucrari de inlocuiri sau extinderi de retele de apa si canalizare in aria de operare in valoare

de 6.006 mii lei si inlocuiri a unui numar de 56 de echipamente din sistemele de apa si canalizare in valoare de 1.740 mii lei;

- din surse proprii si IID au fost rambursate credite bancare de 1.000 mii lei respectiv 4.353 mii lei.

S-a continuat - Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau –POIM- in perioada 2014-2020(2023), astfel ca la sfarsitul anului a fost semnat contractul de finantare intre AM-POIM din MFE si Compania de Apa Buzau.

Lucrarile de investitii din POIM urmaresc in principal extinderea, reabilitarea si modernizarea retelelor, reducerea pierderilor, a consumurilor sau imbunatatirea calitatii serviciului de alimentare cu apa potabila si canalizare-epurare, conformarea la cerintele legale pentru sisteme de apa si canalizare din 24 de localitati in valoare totala de cca. 292 milioane euro.

5.2. Realizarea planului de reparatii

Din necesarului de reparatii pe anul 2019 au fost realizate lucrari de reparatii, revizii si interventii la toate centrele operationale si punctele de lucru si pentru intregul 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 totala de 3.613 mii lei din care de 1.651 mii lei executate de terti si 1.962 mii lei executate in regie de echipele proprii de intretinere si mentenanta.

6.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat

1. Realizarea obiectivelor propuse si actiuni importante desfasurate

Obiectivele si tintele departamentului, propuse in anul 2019, 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 - 24 autorizatii.
- Autorizari/Reautorizari gospodarirea apelor – 10 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 2019, 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 în procent de 100%.

- Mentinerea și obținerea Autorizațiilor sanitare, Autorizații de gospodărirea apelor și Autorizațiilor de mediu de funcționare pentru centrele existente în proporție de 91,50%.(din totalul de 106, nu sunt conforme 9 sisteme de alimentare cu apă).
- Integrarea pe cele patru sisteme de management : calitate, mediu, SSM și siguranța alimentului cu un procent de 96,83% .
- Lipsa accidente/incidente de mediu;
- În anul 2019 la nivelul Companiei de apă s-au colectat selectiv și s-au valorificat/eliminat toate deseurile generate fără a înregistra neconformități din acest punct de vedere.

3. Obiective nerealizate și cauze

- În decursul anului 2019 au fost 9 sisteme de alimentare cu apă neconforma, pentru care nu au mai fost eliberate autorizație sanitară de funcționare.

4. Propuneri de îmbunătățire a activității - strategii

- Mentinerea și obținerea autorizațiilor de gospodărirea apelor, de mediu și sanitare
- Mentinerea certificatelor de calitate, mediu, siguranța alimentului, SSM
- Îmbunătățirea managementului global al companiei
- Mentinerea Licenței operatorului de apă și canalizare
- Continuarea implementării și dezvoltarea continuă a sistemului de control intern managerial, astfel încât acesta să fie adaptat dimensiunii, complexității și mediului specific entității, să vizeze toate nivelurile de conducere și toate activitățile, să ofere asigurări rezonabile ca obiectivele entității vor fi atinse.
- Îmbunătățirea imaginii companiei în ceea ce privește performanțele de calitate, siguranța alimentului, mediu și SSM obținute.
- Reducerea mai multor tipuri de costuri de protecția mediului și de operare.
- Reducerea riscurilor de accidente care ar putea rezulta din incidente de mediu
- Respectarea obligațiilor de conformare ;

5. Alte constatări și informații relevante

- Continuarea implementării HG nr 583/2016 privind aprobarea Strategiei Naționale Anticorupție pe perioada 2016-2020, prin realizarea următoarelor operațiuni:
- Mentinerea Declarației de aderare la SNA 2016-2020
- Intocmirea Planului de integritate
- Instruirea personalului cu privire la prevederile HG nr 583/2016

6. Alte informații legate de activitatea SCIM

- Au fost întocmite și aprobate situațiile centralizatoare și rapoartele solicitate de către Ordinul SGG nr 600/ 2018 și transmise către entitățile specificate, la termenele legale.
- Activitatea desfășurată a fost în conformarea cu obligațiile de conformare aplicabile în domeniul calitate, siguranța apei, mediu și SSM.
- Nu au fost înregistrate penalități sau sancțiuni pentru nerespectarea legislației aplicabile

6.2. Controlul calității producției

Conform reglementărilor în vigoare Legea 458/2002 a calității apei potabile și NTPA-002/2002 privind apele uzate, a contractului de delegare a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare precum și a contractului de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în cadrul companiei funcționează serviciul de laboratoare care monitorizează permanent calitatea apei potabile și valorile indicatorilor apelor uzate acceptate la deversarea în rețelele publice de canalizare și în stațiile de epurare. Obiectivele

Serviciului Laboratoare propuse s-au realizat în totalitate. Laboratoarele companiei de apă potabilă, apă uzată și de metrologie sunt acreditate conform legislației în vigoare. Compania a implementat și aplică cerințele de management și cele tehnice cerute de standardul de referință SR EN ISO 17025/2005, respectând astfel condițiile din certificatul de acreditare RENAR- valabil până 13.11.2022. Nu au fost înregistrate neconformități.

Mentionăm că monitorizarea calității apei potabile și a apei uzate este făcută și de Direcția de Sănătate Publică care în mod sistematic prelevează probe de control și monitorizare. Cazurile de depășire sau neîncadrare în parametric de calitate au fost aduse la cunoștința celor interesați conform legislației în vigoare.

1.2. Alte forme de control

Compania are organizate ca forme de control: controlul financiar preventiv, controlul financiar de gestiune, serviciul intern de prevenire și protecție și auditul intern.

În anul 2019, au fost realizate obiectivele propuse în planul de activitate, constând în controale la Centrele Operationale și la utilizatori. Au fost verificate consumurile utilizatorilor casnici și agenților economici pentru identificarea consumatorilor frauduloși. Mentionăm că în paralel cu aceste acțiuni, au fost monitorizați toți abonatii debransați pentru neplata.

Auditul public intern, controlul financiar de gestiune și controlul financiar preventiv în cadrul companiei se aplică în vederea asigurării unei gestiuni manageriale și contabile eficiente și a unei urmăriri de îmbunătățire permanentă prin acțiunile desfășurate ce au avut ca obiective: asigurarea conformității informațiilor contabile și financiare cu regulile aplicabile acestora; aplicarea procedurilor și deciziilor elaborate de conducere; prevenirea și detectarea eventualelor fraude și nereguli contabile și financiare; consistența și fiabilitatea informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern și extern; asigurarea integrității patrimoniului propriu precum și a bunurilor din domeniul public al unităților administrativ-teritoriale aflate în concesiunea companiei; respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne, incidente activității economico-financiare; creșterea eficienței în utilizarea resurselor alocate. De asemenea au fost verificate modurile în care s-au realizat măsurile stabilite prin actele de control întocmite de Apele Române, Garda de Mediu, Agenția de Protecția Mediului, Direcția de Sănătate Publică, Inspectoratul Teritorial de Muncă și Inspectoratul pentru Situații de Urgență.

Activitatea de control, prin inventariere, a patrimoniului companiei format din bunuri proprii, bunuri publice concesionate, bunuri închiriate și bunuri în leasing s-a efectuat conform legii și nu s-au înregistrat aspecte neconforme.

Activitatea de prevenire și protecție a avut ca obiective: conformarea cu cerințele legale; asigurarea instruirii lucrătorilor; identificarea riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională; asigurarea supravegherii medicale a lucrătorilor; asigurarea echipamentului individual de protecție. În anul 2019 au fost consultați și investigați biologic și paraclinic – în funcție de locul de muncă și expunerea la noxe, conform HG nr. 355/2007 toți angajații companiei, din care 6 au primit aviz apt condiționat cu recomandări medicale, 43 au fost examinați pentru siguranța circulației, 2 salariați au fost luați în evidență pentru concediu cu risc maternal și au fost în concediu medical un număr de 185 de salariați. Nu au fost cazuri de boli cu risc epidemiologic, boli profesionale sau suspiciuni de boli profesionale. În cursul anului 2019, activitățile companiei au fost supuse verificărilor din partea unor autorități de stat cum ar fi OPC, BRML, ITM, ISU și DSP.

7.1. Programul de investiții în infrastructura de apă și apă uzată cu finanțare europeană

În ceea ce privește Programul operațional infrastructură mare-POIM, cu investiții majore în 24 de localități din aria de operare, menționăm semnarea cu AM-POIM din MFE a

Contractului de finantare cu nr.301/23.12.2019 pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau in perioada 2014-2020, cu perioada de implementare pana in 2023.

Valoarea totala a proiectului este de 1.643.178 mii lei cu tva din care cca 85% finantare nerambursabila UE, 7% contributie de la bugetul de stat, 2% contributie de la bugetele locale ale beneficiarilor de investitii si 6% contributia Companiei dintr-un viitor imprumut de la BERD.

In cadrul contractului de finantare lucrarile si serviciile sunt cuprinse in 10 contracte de lucrari si 3 contracte de servicii siconsultanta. Au fost scoase la licitatie, cu clauza suspensiva, pana la semnarea acordului si la Comisia Europeana, un numar de 3 contracte din care 2 de lucrari cu proiectare si executie si unul de servicii de supervizare. Licitatiile sunt in curs de desfasurare. Pe masura prezentarii de catre consultant a caietelor de sarcini, si pentru celelalte contracte procedurile de licitatie vor continua.

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 prin POIM, 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 Uniunii Europene.

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 2019,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 2019 a 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. 1938/2016este prezentata in anexa la acest raport.

**DECLARATIA NEFINANCIARA
LA COMPANIA DE APA S.A. BUZAU
pentru anul 2019**

***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 nefinanciară 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 2019 declarația nefinanciară se depune ca raport separat, anexa la Raportul administratorilor.

Compania de Apa S.A. Buzau a fost infiintata prin H.C.L.M. Buzau nr. 277 / 29.11.2007 si este in prezent Operatorul Regional al serviciilor publice de apa si canalizare din judetul Buzau.

Compania detine Licenta clasa a II-a pentru operarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare (prin Ordinul Presedintelui ANRSC nr. 4194/21.03.2018), prin care a fost autorizata sa exploateze sistemul public de alimentare cu apa si de canalizare din aria de operare.

Compania de Apa S.A. Buzau a implementat si mentine un Sistem integrat de management bazat pe standarde internationale SR EN ISO 9001, SR EN ISO 1400, SR OHSAS 18001, SR EN ISO 22000 inca din anul 2003 cu SRAC - Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii, organism de certificare (liderul pietei de certificare si evaluare a conformitatii din Romania de peste 20 de ani si unul dintre organismele importante din Europa Centrala si de Est) acreditat RENAR - Asociatia de Acreditare din Romania.

Compania de Apa S.A. Buzau are ca domeniu principal de activitate:

- Cod CAEN 3600: Captarea, tratarea si distributia apei potabile si activitati secundare;
- Cod CAEN 3700 Colectarea si tratarea apelor uzate;
- Lucrari de investitii externe si investitii interne; lucrari de instalatii tehnico-sanitare; lucrari de montare contoare de apa; proiectare bransamente de apa si racord canal; lucrari de reparatii si intretinere retele si echipamente; monitorizarea calitatii apei potabile si a apei uzate; lucrari de verificari metrologice si alte activitati specific urbane.

Politicele de dezvoltare ale Companiei si rezultatul acestora

Politica europeana cu privire la managementul serviciilor publice pentru comunitate (apa, canalizare, transport, deseuri, etc.), se bazeaza pe regionalizarea acestor servicii prin infiintarea de asociatii intercomunitare.

Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara "Buzau 2008" (ADI „Buzau 2008”), prima asociatie de acest fel infiintata la nivelul judetului Buzau in baza Contractului de Delegare a gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare, a incredintat Companiei de Apa S.A. Buzau responsabilitatea administrarii sistemelor de alimentare cu apa si apa uzata din zona unitatilor administrativ-teritoriale care au aderat sau vor adera la asociatie. Unitatile administrativ teritoriale, membre ADI, raman in continuare proprietare ale infrastructurii de apa si apa uzata din zona lor de administrare, in vreme ce Compania gestioneaza serviciile de alimentare cu apa si apa uzata, in calitate de operator regional. Contractul de delegare a fost semnat pe o perioada de 25 de ani, incepand cu anul 2009.

La 31 decembrie 2019, Compania de Apa S.A. Buzau administreaza sistemele de alimentare cu apa si de canalizare din 33 de localitati ale judetului Buzau (municipiile Buzau si Ramnicu-Sarat, orasele Nehoiu, Pogoanele si Patarlagele, comunele Chiojdu, Cislau, Grebanu, Merei, Pietroasele, Siriu, Topliceni, Ulmeni, Valea Ramnicului, Vernesti, Sapoca, Viperești, Cernatești, Vintila Voda, Manzalești, Beceni, Puiesti, Murgesti, Sarulesti, Calvini, Cozieni, Magura, Naeni, Padina, Sahateni, Padina, Valea Salciei si Movila Banului).

Cadru institutional, Strategie si dezvoltare

Viziune

In contextul preocuparii majore pentru economisirea si conservarea apei, la nivel mondial, a importanței vitale a acestei resurse naturale pentru omenire, furnizarea de apa sigura pentru consumatori si pastrarea unui mediu curat, prin colectarea, transportul si epurarea apelor uzate, este si va fi preocuparea permanenta a Companiei de Apa Buzau.

Pentru a indeplini viziunea, s-au stabilit directii de actiune:

- 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 Apa S.A. Buzau 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 către client. Ne dorim să avem o relație solidă și durabilă cu clienții noștri și de aceea ne străduim să le satisfacem așteptările.

Responsabilitate. Trebuie să fim pe deplin responsabili nu numai față de succesul activității noastre economice, ci și față de societatea pe care o servim dar și față de natură, din care preluăm apa brută și o pregătim pentru consumatori. Ne asumăm responsabilitățile acțiunilor noastre și tratăm pe toată lumea cu respect și încredere.

Profesionalism și integritate. Ne bazăm activitatea pe principiile eticii și ale integrității morale, suntem o Companie orientată spre dezvoltare continuă și ținem la angajamentele făcute față de clienți și parteneri de afaceri.

Resursa umană. Pentru a fi performanți ca societate, avem nevoie de oameni bine pregătiți, de aceea Compania are un program de pregătire și instruire profesională continuă, adaptată cerințelor pieței.

Dezvoltare durabilă. Deziderat european pe care ni-l însușim investind în oameni, în echipamente, în tehnologie și în soluții inovatoare pentru creșterea calității serviciilor furnizate și extinderea ariei de operare, fără a pune însă în pericol echilibrul natural al mediului înconjurător.

Politici și angajamente

Activitatea Companiei este orientată către comunitate, către furnizarea serviciilor publice cât mai eficiente și mai apropiate de necesitățile reale ale comunității.

Politica Companiei de Apa S.A. Buzau referitoare la calitate, siguranța alimentului, mediu, sănătate și securitate ocupațională urmărește consolidarea reputației pe piața serviciilor de utilități, în condiții de eficacitate și eficiență, fără a prejudicia resursele naturale limitate, sănătatea și securitatea angajaților și partenerilor noștri.

Obiectivele generale, în concordanță cu politica integrată de calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă, siguranța 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 (POIM) ;
- 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 de România și Uniunea Europeană prin Tratatul de Aderare.

În data de 23.12.2019, Compania de Apă Buzău împreună cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară „ADI Buzău 2008” și Ministerul Fondurilor Europene au semnat Contractul de Finanțare pentru „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apă și Apă Uzată din Județul Buzău, în perioada 2014 – 2020” (cod SMIS 133649) finanțat din Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020 (POIM), care are ca scop îmbunătățirea infrastructurii de apă și canalizare în localitățile din aria proiectului, în vederea îndeplinirii obligațiilor stabilite prin Tratatul de Aderare și Directivele Europene relevante.

Valoarea totală a Proiectului este de 1.643.178.792,77 lei (inclusiv TVA). Finanțarea Proiectului este asigurată prin finanțare nerambursabilă din Fondul de Coeziune în valoare de 1.105.832.989,86 lei, finanțare nerambursabilă din bugetul de stat în valoare de 169.127.399,96 lei, finanțare din bugetele locale în valoare de 26.019.598,24 lei, iar contribuția Companiei de Apă Buzău este de 83.041.275,83 lei.

Proiectul de investiții reprezintă o nouă etapă semnificativă în cadrul extinderii și modernizării infrastructurii de alimentare cu apă, colectare și evacuare ape uzate din aria de operare a Operatorului Regional din Județul Buzău - Compania de Apă S.A. Buzău, continuând procesul investițional derulat prin POS Mediu 2007 – 2013. Prin implementarea acestui Proiect se urmărește conformarea cu Directivele Europene în domeniul apă / apă uzată pentru localitățile din aria Proiectului.

Compania de Apă Buzău a dezvoltat, implementat și îmbunătățit un sistem de management integrat recertificat în 2017, pentru care s-au elaborat și implementat următoarele documente : Manualul managementului integrat, 11 proceduri de sistem și 89 proceduri operationale pentru procesele principale ale Companiei.

Pe parcursul anului 2019, s-a desfășurat un proces continuu de informare/consultare și instruire a tuturor salariaților cu privire la Sistemul de Management Integrat. S.M.I este bazat pe următoarele patru standarde:

- **SR EN ISO 9001:2015** Sisteme de management al calitatii. Cerinte Sistem certificat de Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii (SRAC) si IQNet (un grup international de elita format din organisme de certificare din intreaga lume).

Obiective pentru Sistemul de Management al Calitatii conform SR EN 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-Siguranta Alimentului-Mediu-Sănătate și Securitate Ocupațională.
- **SR EN ISO 14001:2015** Sisteme de management de mediu Cerinte cu ghid de utilizare. Sistem certificat de Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii (SRAC) si IQNet (un grup international de elita format din organisme de certificare din intreaga lume).

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

- Îndeplinirea obligațiilor de conformare, prin conformarea cu cerințele legale 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 ulterioare – 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 cantitatii de apa distribuita a antrenat in mod natural si scaderea consumului energetic. Totodata, modernizarea echipamentelor si in mod special a statiilor de pompare a permis reducerea consumului de energie pe metrul cub de apa produsa.

Apa uzata are incarcatura microbiologica si fizico-chimica ce reprezinta un factor de risc pentru mediu. Ca urmare ea trebuie transformata prin epurare intr-o stare ce-i permite deversarea in orice emisar fara a prejudicia flora si fauna.

Epurarea apelor uzate este procesul complex realizat cu echipamente de inalta performanta, bazat pe avizele, acordurile si autorizatiile de mediu eliberate de catre autoritatile competente, potrivit reglementarilor legale din domeniul protectiei calitatii apei si a mediului, astfel incat sa fie garantate atat protectia si conservarea mediului, cat si igiena si sanatatea populatiei.

Tratarea apelor uzate si meteorice transportate prin sistemul de canalizare se face in Statiile de epurare existente prin procedee mecanice si biologice, rezultand namol. La randul lui, namolul este tratat prin fermentare anaeroba si deshidratare dupa care este depus in depozitul ecologic. Statiile de epurare au fost re tehnologizate printr-un program finantat din fonduri ale Uniunii Europene.

In acelasi timp veghem la reducerea impactului asupra poluarii orasului modernizand considerabil parcul auto, cu scopul de a reduce consumul de carburanti.

Prin implementarea Sistemului de Management de Mediu Compania de Apa Buzau identifica, controleaza si trateaza aspectele de mediu si impacturile de mediu asociate acestora, specifice activitatilor desfasurate in toate punctele de lucru.

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

Toate punctele de lucru din aria de operare, unde se efectueaza activitati de alimentare cu apa sau epurarea apelor uzate, detin 29 de autorizatii de gospodarire a apelor si 52 de autorizatii de mediu.

Compania de Apa Buzau detine contracte de eliminare/valorificare cu firme autorizate pentru toate tipurile de deseuri generate in urma activitatilor efectuate.

- **SR EN ISO 22000:2019** Sisteme de management al sigurantei alimentelor. Cerinte pentru orice organizatie din lantul alimentar. Sistem certificat de Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii (SRAC) si IQNet (un grup international de elita format din organisme de certificare din intreaga lume). Deseurile se colecteaza selectiv la toate punctele de lucru ale companiei.

Obiective pentru Sistemul de Management al Sigurantei Alimentului conform SR EN ISO 22000:2005

- *Sa planifice, sa implementeze, sa opereze, sa pastreze si sa actualizeze un Sistem de Management al Sigurantei Alimentului orientat catre furnizarea de produse care, in conformitate cu utilizarea lor finala, sunt sigure pentru consumator.*

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

Declaratia de politica in domeniul sigurantei alimentului constituie parte integranta a Politicii Integrate, iar Compania de Apa SA Buzau face din livrarea unei ape sigure, sanogene si curate in intreaga arie de deservire, una dintre principalele sale prioritati.

Sistemul de management al Sigurantei alimentului este imbunatatit continuu, prin respectarea obiectivelor propuse si stabilirea unor noi, in vederea optimizarii activitatii la nivelul tuturor Centrelor Operationale.

Calitatea apei potabile livrate consumatorilor si incadrarea acesteia in parametrii prevazuti de Legea 458/2002 cu modificarile si completarile ulterioare este monitorizata 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, mediu și gospodărirea apelor. Compania deține 106 autorizații, din care în cursul anului 2019 au fost reautorizate / vizate după cum urmează :

- Gospodărirea Apelor : autorizări / reautorizări - 10
- Autorizații de Mediu : autorizare / revizuire - 5
- Autorizații Sanitare de Funcționare : revizuite / vizate - 24

Annual se efectuează verificări la toate sectoarele operaționale. 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, dezinsecție și deratizare. Aceste operațiuni au fost realizate atât în baza Programului întocmit anual, cât și suplimentar, în caz de necesitate.

Pentru anul 2019 au fost întocmite Programe de spălări rezervoare pentru toate sistemele, precum și Planuri de igienizare pentru stațiile de tratare. În urma verificărilor efectuate la fața locului s-a constatat că în cadrul Sectoarelor Companiei de Apă S.A. Buzău activitatea se desfășoară în conformitate cu procedurile aplicabile în domeniul Siguranței Alimentului și cu respectarea legislației în vigoare.

- **SR OHSAS 18001:2008** Sisteme de management al sănătății și securității ocupaționale. Sistem certificat de Societatea Română pentru Asigurarea Calității (SRAC) și IQNet (un grup internațional de elită format din organisme de certificare din întreaga lume).

Obiective pentru Sistemul de Management al Sănătății și Securității Ocupaționale conform SR OHSAS 18001: 2008

- Reducerea incidentelor de muncă și a bolilor profesionale;
- Reducerea costurilor asociate cu incidentele și bolile profesionale;
- Îmbunătățirea performanțelor Companiei prin aplicarea în practică a politicilor și procedurilor SMSO.

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, 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.

În decursul anului 2019 au fost cercetate 2 evenimente produse în cadrul societății. Evenimentul produs în data de 24.01.2019 în care a fost implicat angajatul Cristoiu Ion de la Centrul Zonal Râmnicu Sărat, punct de lucru Valea Râmnicului, nu a îndeplinit condițiile legale pentru a fi înregistrat și evidențiat ca accident de muncă. Societatea s-a înregistrat cu un accident de muncă ce a avut loc la data de 26.04.2019 și în care a fost implicat Hotescu Iulian, angajat la Centrul Zonal Râmnicu Sărat, Sursa de apă Oreavu. Cauza producerii accidentului nu a fost dependentă de elementele sistemului de muncă.

Compania a implementat și menține un Sistem de management pentru competența laboratoarelor de încercări și etalonări, acreditate de RENAR, conform cerințelor standardului **SR EN ISO/CEI 17025:2005**

În acest sens au fost elaborate: Manualul sistemului de management al laboratoarelor, 24 proceduri generale, 19 proceduri specifice, 11 proceduri operationale și 32 instrucțiuni de lucru - *pentru Laboratorul de analize apă potabilă*, 24 proceduri generale, 18 proceduri specifice, 6 proceduri operationale și 25 instrucțiuni de lucru - *pentru Laboratorul de analize apă uzată*, 23 proceduri generale, 6 proceduri specifice și 1 instrucțiune de lucru - *pentru Laboratorul de verificări metrologice*.

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, precum și a altor cerințe la care Compania subscrie și a documentelor internaționale; angajamentul de îmbunătățire continuă în domeniul Responsabilității Sociale; 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
- Procedura PSRS 04 - Libertatea de asociere și dreptul de negociere colectivă.

În cadrul Companiei sunt respectate cerințele legale cu privire la dreptul de liberă asociere și dialog social, aproximativ 80 % dintre angajați fiind membri ai Sindicatului Liber Apa-Canal Buzău. Sindicatul Liber Apa-Canal Buzău s-a constituit în data de 14.11.1991, sub denumirea de Sindicatul Liber Apa-Canal Buzău.

Sindicatul Liber Apa-Canal Buzău este membru al Federației Sindicale Apa Canal din România, federație care are în momentul de față peste 10.000 de membri și în care președintele Sindicatului Liber Apa-Canal Buzău deține funcția de vicepreședinte al federației.

În cursul lunii decembrie 2019- ianuarie 2020 s-a negociat prelungirea prin act adițional a Contractului Colectiv de Muncă în vigoare până la data de 30 iunie 2020, CCM este armonizat cu cerințele Standardului Internațional SA8000:2014. Până la această dată nu au avut loc conflicte de muncă.

- Procedura PSRS 05 – Discriminarea

Compania nu susține discriminarea în ceea ce privește angajarea, remunerarea, accesul la instruire, promovare, încetarea contractului de muncă sau pensionare pe criterii de rasă, naționalitate, origine teritorială sau socială, castă, origine, religie, handicap, sex, orientare sexuală, responsabilități familiale, stare civilă, apartenență sindicală, opinie politică, vârstă sau orice alte situații ce ar putea da naștere la discriminare. Reglementările în această privință sunt prevăzute în Regulamentul Intern al companiei, care interzice orice tip de comportament, incluzând gesturi, limbaj și contact fizic, de natură coercitivă, amenințătoare, abuzivă 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.

In primul trimestru din 2019, s-a actualizat Declaratia de Politica in domeniul Responsabilitatii Sociale, s-a desfasurat un proces continuu de informare/consultare a lucraiorilor cu privire la noul Standard International SA8000:2014, prin instruiiri interne.

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

In anul 2019, 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 Mondiala a Apei – 22 martie, fiind o buna ocazie pentru buzoiieni de a cunoaste detalii importante despre activitatea operatorului 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.

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 in luna august si in luna decembrie 2019. 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 inceput din anul 2012 si s-a dovedit a fi un bun instrument pentru exercitarea adecvata si eficace a tuturor functiilor managementului si tinerea sub control a riscurilor semnificative la care este supusa Compania.

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

Compania de Apa SA Buzau se poate confrunta zilnic cu riscuri provenite din zone variate si in diferite domenii, cum ar fi: domeniul financiar, al resurselor umane, al reputatiei si

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.

Prima misiune de audit public intern care a vizat sistemul de control intern managerial în cadrul Companiei de Apa SA Buzau a fost efectuată în anul 2017 și a avut ca temă consilierea în vederea implementării Sistemului de control intern managerial în cadrul companiei. În cadrul fiecărei misiuni de audit public intern se are în vedere și evaluarea implementării sistemului de control intern managerial la nivelul activităților/ structurilor auditate.

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

Salariații Companiei sunt instruiți periodic cu privire la prevederile acestuia și verificați asupra gradului de cunoaștere și respectare a normelor de conduită etică din cod.

Continuarea dotării/modernizării cu logică, 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 Apa S.A. Buzau isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei in vigoare, a principiilor etice, si in spiritul respectului pentru om si comunitate, atat in ceea ce priveste clientii si colaboratorii, cat si proprii angajati.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRESEDINTE CONSELIU DE ADMINISTRATIE
MANUELA CLAUDIA ZOITA

