

---

# RAPORT ANUAL ASUPRA ACTIVITATII DE ADMINISTRARE LA COMPANIA DE APA S.A. BUZAU pentru exercitiul financiar 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 2020.

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 de acreditare in management 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 incercare si etalonare laboratoare-RENAR- SR EN ISO 17025:2005
- Standard de responsabilitate sociala SA 8000:2014

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 concesiune retelele 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 2020, 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, Calvini 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: peste 261 mii locuitori, un numar de 101.342 proprietati conectate (individual si colectiv), cu un grad de conectare la reseaua de apa de 87,32%;
- Canalizare: peste 185 locuitori, un numar de 68.177 proprietati conectate (individual si colectiv) si un grad de conectare la reseaua de canalizare de 61,98%;

Contracte si conventii incheiate cu utilizatorii:

- Contracte persoane fizice :53.971;
- Contracte persoane juridice:3.406;
- Conventii persoane fizice:17.712.

### **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 2020 s-a realizat astfel:

- 93.52% din cantitatea de apa extrasa s-a facut din subteran prin 159 foraje de adancime si 41 drenuri, respectiv 12.001.220 mc

- 6.48% din apa extrasa s-a facut prin 3 lacuri si praguri de captare, respectiv 832.046 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 61.825 din care la populatie 57.975, grad contorizare 98.65%.

#### **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, Meri, Valea Ramnicului, Topliceni, Cernatesti, Beceni, Cislau, Chiojdu, Patarlagele si Nehoiu sunt preluate in reseaua de canalizare numai apele menajere.

La sfarsitul anului 2020 existau in exploatare:

- Retele de canalizare 408 km
- Racorduri de canalizare 26.694 buc
- Statii de pompare apa uzata 51
- Statii de epurare apa uzata 10 in functiune si 2 in conservare;
- Cantitatea de apa uzata preluata la canalizare (inclusiv apa meteorica) este de 9.482.766 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 curenta a 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 aria de 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 urmareste:

- 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 salariatii 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 gospodarire a apei potabile si apei uzate;
- asigurarea integritatii bunurilor publice sau proprii ale companiei;
- respectarea cerintelor din autorizatiile de functionare sau conformare;
- reducerea numarului de intreruperi;
- imbunatatirea comunicarii cu clientii.

### 3.1. Consiliul de administratie

Consiliul de Administratie este format din 5 membri administratori independenti din cadrul carora a fost ales un presedinte. Componenta Consiliului de Administratie este formata dintr-un administrator executiv (director general) si 4 membri administratori neexecutivi. In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza, conform OUG 109/2011 doua comitete consultative: Comitetul de Nominalizare si Remunerare si Comitetul de Audit.

In perioada anului 2020, componenta si mandatul Consiliului de Administratie nu a suferit modificari fata de perioada precedenta.

In anul 2020 sedintele Consiliul de Administratie s-au desfasurat lunar si ori de cate ori a fost cazul, majoritatea s-au tinut on-line din cauza izolarii in perioada de urgenta.

In cursul acestei perioade au avut loc 9 sedinte ale Consiliului de Administratie in care au fost analizate, avizate si/sau aprobate un numar de 39 decizii.

Consiliul de Administratie a elaborat rapoartele obligatorii cu privire la legislatia in vigoare. Rapoartele au fost inaintate spre analiza si aprobare in sedintele AGOA sau AGEA dupa caz.

### 3.2. Conducerea executiva

In anul 2020 conducerea executiva a fost asigurata de un director general, un director adjunct si un director economic. Pentru activitatea desfasurata au intocmit si depus rapoarte trimestriale care au cuprins:

1. Informare privind executia mandatului;
2. Schimbarile semnificative in situatia afacerilor care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice;
3. Schimbarile semnificative in aspectele externe care ar putea afecta performanta companiei sau perspectivele sale strategice;

Informarile intocmite in acest sens au fost inaintate catre Consiliul de Administratie.

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 2020 indicatorii de performanta manageriali sunt:

	Indicatorul	Formula de calcul a indicatorului	U/M	BVC 2020	Realizat 2020	Grad de realizare %	Comentarii
<b>I</b>	<b>Indicatori manageriali specifici</b>						
1 a	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	%	95,00	99,16	104,4	Realizat
1 b	Reducerea consumurilor specifice de energie electrica pe mc apa distribuita	<u>Nr kw consumati pe an</u> Nr mc apa distribuita	kw /m c	1,130 0	1,08	95,6	Realizat

1	Cresterea gradului de incasare a facturilor emise	<u>Incasari totale din productie</u> Productia fact. si sold an precedent	%	95,00	92,93	97,8	Ne-Realizat
<b>I</b>	<b>Indicatori manageriali generali</b>						
1	Viteza de rotatie a clientilor-din creante comerciale-	<u>Sold mediu clientix365</u> Cifra de afaceri	zile	65	51	78,5	Realizat
2	Viteza de rotatie a furnizorilor	<u>Sold mediu furnizorix365</u> Achizitii totale	zile	45	32	71,1	Realizat
3	Reducerea pierderilor – (procentul de apa nefacturata)	Productia de apa spre distributie minus volumul de apa facturat / productia de apa spre distributie	%	30,30	31,52	104,0	Ne-Realizat
4	Reducerea cheltuielilor la 1.000 lei productie	<u>Cheltuieli totalex1.000</u> Venituri totale	lei	899	851	94,7	Realizat
5	Cresterea productivitatii valorice-	<u>Venituri totale</u> <u>Nr mediu personal</u>	Mii lei	128	137	107,0	Realizat
6	Rata profitului brut din activitatea operationala	Venituri din exploatare minus cheltuieli din exploatare plus cheltuieli cu amortizarea si redeventa	%	19,97	25,69	128,6	Realizat
7	Lichiditatea curenta	<u>Active circulante totale x 100</u> Datoriicurente totale	%	1,00	3,02	302,0	Realizat
8	Plata obligatiilor fiscale la scadenta	Data platii minus data scadentei	zile	0	0	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 gradul de incasare al facturilor emise. Nivelul pierderilor de apa priveste intreaga companie formata din 33 de centre operationale. Cu toate ca realizările companiei pe anul 2020 de 31,52% sunt peste nivelul mobilizator din plan, pierderile in rețeaua de extractie, transport, tratare si distributie a apei se situeaza sub nivelul de 33,84 rezultat din documentatia "Bilantul apei si evaluarea pierderilor pentru sistemele de alimentare cu apa administrate de Compania de Apa SA Buzau", documentatie realizata de o firma de specialitate 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 rețele ceea ce duce la avarierea lor si implicit pierderi de apa, traversarea conductelor prin proprietati private ce dau ocazia la consum neinregistrat, sparturi la magistralele de transport unde debitul e foarte mare, 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, directorul adjunct 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 actualizarii Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau, POIM - din contractul de finantare nr. 301/23.12.2019 in vederea transmiterii si aprobarii la Comisia Europeana, actiune in curs de finalizare.

#### 4.1. Realizarea planului de productie

Pentru anul 2020 programul de productie valoric (apa-canal) si cel de activitati conexe a fost realizat in procent de 99,6%.

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

	Activitatea	U M	Val.productie 2020		%
			programata	Realizata	
1	Apa potabila	lei	42.750.472	44.449.932	104,0
2	Canalizare-epurare	lei	34.709.420	31.833.402	91,7
3	Canal platforma ind.Bz Sud	lei	585.000	396.719	67,8
4	Canalizare-epurare grupa I risc	lei	184.800	238.307	129,0
5	Canalizare-epurare grupa II risc	lei	26.000	22.490	86,5
6	Diverse –apa, canalizare	lei	360.000	1.364.388	379,0
	Total productie- prestatie	lei	78.615.692	78.305.238	99,6

Realizarile productiei in unitati fizice la data de 31.12.2020 sunt:

	Activitatea	U M	Productie 2020		Dif +/-	%
			programata	realizata		
1	Apa potabila	mc	8.385.100	8.787.884	402.784	104,8
2	Canalizare-epurare	mc	10.050.000	9.177.599	-872.401	91,3
3	Canal platforma ind.Bz Sud	mc	450.000	305.167	-144.833	67,8
4	Canalizare-epurare grupa I risc	mc	462.000	595.772	133.772	129,0
5	Canalizare-epurare grupa II risc	mc	52.000	44.971	-7.029	86,5
	Total	mc	19.399.100	18.911.393	-487.707	97,5

Planul de productie in unitati fizice a fost depasit la produsul apa potabila vanduta in contextul creat de masurile luate in perioada de pandemie -covid- prin izolarea populatiei la domiciliu si recomandarile de spalare-dezinfectie recomandate, precum si a secetei prelungite ce a marit consumul pentru alte activitati decat consumul casnic. Nerealizarile la serviciul de canalizare-epurare sunt cauzate de nivelul scazut de precipitatii si a secetei prelungite.

Gradul de realizare a productiei fizice de apa potabila pe total companie de 104,8%, coroborat cu gradul de nerealizare al productiei fizice de apa uzata-epurata cu 8,3% a dus la o realizare a planului de productie de 99,6%. Realizari peste cele planificate sunt si la diverse apa-canal – de 379.0% influentate de prestarea unor servicii de dezinfectie anticovid catre unele primarii, cu utilajele de canalizare speciale din dotarea companiei.

Din analiza indicatorilor operationali si economici pe cele 33 de centre operationale si puncte de lucru se constata ca in anul 2020 numai 13 centre operationale/puncte de lucru: Buzau, Merei, Pietroasele, Ramnicu Sarat, Valea Ramnicului, Puiesti, Costesti, Ulmeni, Sahateni, Naieni, Murgesti, Sapoca si Movila Banului au acoperit cheltuielile directe din veniturile realizate si numai 25 centre operationale/puncte de lucru acopera cheltuielile cu personalul din veniturile realizate. In anul 2020 fata de anul 2019 volumul de apa facturat a crescut cu cca 383 mii mc. In anul 2020 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 2020 a fost executat dupa cum urmeaza:

**Venituri** - Structura veniturilor, realizate la data de 31 decembrie 2020:

	Denumirea	UM	Plan	Realizat	%
1	Venituri din exploatare	Mii lei	86.930	86.208	99,0
2	Venituri financiare	Mii lei	370	216	58,3
	Total venituri	Mii lei	87.300	86.424	99,0

Veniturile din exploatare realizate sunt mai mici cu 722 mii lei decat cele planificate. Nerealizarea planului de productie are ca si cauza nerealizarea veniturilor cu 310 mii lei, cu depasiri la produsul apa potabila si nerealizari la produsul canalizare-epurare, apa meteorica si la productia de imobilizari unde din 3.670 mii lei s-a realizat 1.159 mii lei, 31,6%- nerealizare generata de situatia de urgenta, alerta si pandemia covid care nu a permis obtinerea de avize, autorizatii si proiecte pentru demararea si

executarea investitiilor planificate. In unele perioade obtinerea avizelor si autorizatiilor de construire fiind aproape intrerupta. Fata de perioada similara a anului trecut se constata o crestere a cifrei de afaceri cu 19,13%, de la 62.373 mii lei la 74.303 mii lei.

Veniturile financiare provin din diferentele favorabile de curs valutar la operatiunile in valuta de leasing si imprumutul 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 2020:**

	Denumirea	UM	BVC Plan	Realizat	%
<b>A</b>	<b>Cheltuieli cu bunuri si servicii</b>	<b>mii lei</b>	<b>28.599</b>	<b>25.087</b>	<b>87,7</b>
<b>B</b>	<b>Cheltuieli impozitele, taxe, din care:</b>	<b>mii lei</b>	<b>3.743</b>	<b>3.740</b>	<b>99,9</b>
	-cheltuieli cu redeventa	mii lei	2.655	2.742	103,3
<b>C</b>	<b>Cheltuieli cu personalul –din care:</b>	<b>mii lei</b>	<b>39.196</b>	<b>37.119</b>	<b>94,7</b>
	-cheltuieli de natura salariala	mii lei	37.211	35.533	95,5
<b>D</b>	<b>Alte cheltuieli de exploatare,din care:</b>	<b>mii lei</b>	<b>5.862</b>	<b>5.978</b>	<b>102,0</b>
	-cheltuieli cu amortizarea	mii lei	5.181	5.124	98,9
<b>1</b>	<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>mii lei</b>	<b>77.400</b>	<b>71.924</b>	<b>92,9</b>
<b>2</b>	<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>mii lei</b>	<b>1.100</b>	<b>1.631</b>	<b>148,3</b>
	Cheltuieli totale	mii lei	78.500	73.555	93,7
	Numar mediu personal la finele anului	nr	680	633	93,1
	Productivitatea muncii mii lei/salariat	lei/sal	128	136	106,2
	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	899	851	94,7

Din analiza execuției bugetului de venituri și cheltuieli rezulta ca:

a) cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli, au reprezentat limite maxime ce nu au fost depasite; Gradul de realizare al cheltuielilor de natura salariala este de 95,5%, iar numarul de salariati la sfarsitul anului a fost de 96,9% fata de cel prognozat;

b) realizarea veniturilor si cheltuielilor de exploatare si totale a inregistrat o corelatie de echilibru financiar in sensul ca indicele de realizare al cheltuielilor totale a fost de 93,7% mai mic decat indicele de realizare de 99,0% al veniturilor totale. Din totalul cheltuielilor, datorita nivelului foarte fluctuant si mare al cursului valutar, cheltuielile financiare au fost de 148,3% 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;

Gradul de realizare al cheltuielilor totale este de 93,7%. Nivelul sub cel planificat al cheltuielilor a fost influentat de situatia de urgenta si alerta din timpul pandemiei care a limitat posibilitatile efectuării unor achizitii de bunuri si servicii planificate in aceasta perioada cum ar fi: achizitia de piese de schimb 41,9%, cheltuieli cu reparatiile 60,9%, cheltuieli pregatirea profesionala 19,2%.

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: trecerea la transportul cu masini inchiriate a namolului rezultat la statiile de epurare, cresterea cheltuielilor cu serviciile bancare si asimilate, fara numerar, in contextul pandemiei, cresterea cheltuielilor cu redeventa in euro unde cursul valutar a fost fluctuant si mai mare decat cel prognozat, cresterea unor provizioane din concedii de odihna neefectuate in anul de raportare, drepturi banesti cuvenite la pensionare conform contractului colectiv de munca, etc. Mentionam ca specificul activitatii – de prestari servicii de utilitate publica in sectorul de apa si canalizare, solicita ca partea fixa a cheltuielilor sa fie efectuate spre suta la suta ca sa mentina permanent sistemul in functiune in timp ce cheltuielile variabile, cu o pondere mica, sa fie efectuate in functie de cantitatile de apa tratata si vanduta.

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 imobilizarilor 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 procedurilor de executare silita sau de judecata, reorganizare, insolventa sau faliment si asociatii de proprietari cu litigii interne si intarzieri mari. O parte din acestia au achitat restantele la inceputul anului 2021 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. La sfarsitul anului erau inregistrate un numar de 22 de cazuri de firme in procedura de faliment cu 288 mii lei valoarea datoriilor.

Structura cheltuielilor totale ale companiei este specifica activitatii de alimentare cu apa potabila si de canalizare-epurare si existentei unei componente investitionale cu imprumuturi de cofinantare. Ponderea principalelor categorii de cheltuieli in cheltuielile totale este urmatoarea:

Rd	Denumirea cheltuielii	UM	Realizat	Pondere
85	Cheltuieli cu personalul	Mii lei	37.119	50.4
37	Energia si apa cumparata	Mii lei	9.314	12.7
120	Amortizarea	Mii lei	5.181	7.0
33	Materiale, piese schimb, combustibil	Mii lei	4.116	5.6
80	Redeventa pentru concesiuni	Mii lei	2.742	3.7
36	Obiecte de inventar	Mii lei	2.479	3.4
130	Cheltuieli financiare	Mii lei	1.631	2.2
40	Intretinerea si reparatiile	Mii lei	1.585	2.2
	Alte cheltuieli sub 1.000 lei/categorie	Mii lei	9.388	12.8
	Cheltuieli totale	Mii lei	73.555	100.0

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 organizarii, monitorizarii, raportarii, intretinerii, repararii si supravegherii continue a sistemelor de apa si canalizare din cele 33 de localitati.

#### Profit si pierdere

Rezultatul financiar la 31.12.2020 pe baza datelor inregistrate in evidenta contabila, sintetic si pe activitati, se prezinta astfel:

Activitatea	UM	BVC-plan	Realizat	%
Venituri din exploatare	mii lei	86.930	86.208	99,2
Venituri financiare	mii lei	370	216	58,3
<b>Total venituri</b>	mii lei	<b>87.300</b>	<b>86.424</b>	<b>99,0</b>
Cheltuieli de exploatare	mii lei	77.400	71.924	92,9
Cheltuieli financiare	mii lei	1.100	1.631	148,3
<b>Total cheltuieli</b>	mii lei	<b>78.500</b>	<b>73.555</b>	<b>93,7</b>
<b>Rezultatul brut-din care:</b>	mii lei	<b>8.800</b>	<b>12.869</b>	<b>146,2</b>
-din exploatare	mii lei	9.530	14.284	149,9
-din activ.financiara	mii lei	-730	-1.415	193,8
Impozit pe profit	mii lei	1.408	2.184	155,1
Rezultat net (profit)	mii lei	7.392	10.685	144,5

Realizarea veniturilor aproape suta la suta si nerealizarea cheltuielilor cu cca 7% a dus la realizarea unui profitul brut cu 146,2% mai mare fata de cel planificat.



In anul 2020, Compania a realizat un profit brut in valoare totala de 12.869 mii lei cu 4.069 mii lei mai mare fata de nivelul planificat prin buget. Constatam ca profitul din activitatea de exploatare este in suma de 14.284 mii lei iar in activitatea financiara se inregistreaza o pierdere in suma de 1.415 mii lei – ca urmare a dobanzilor platite la creditele externe-BERD si interne de cofinantare a investitiilor precum si diferentele nefavorabile de curs valutar la imprumutul in euro de la BERD. La calculul impozitului pe profit s-au luat in calcul veniturile si cheltuielile din provizioanele nedeductibile; nu s-au inregistrat depasiri la alte cheltuieli cu deducere limitata. Profitul net al exercitiului financiar realizat este de 10.685 mii lei ce va alimenta fondul IID din care se asigura restituirile 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 2020 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:

	Denumire indicator	U.M	B.V.C plan	Realizat	%	Comentarii
0	1	2	3	4	5	6
	<b>INDICATORI FINANCIARI</b>					
1	<b>Rata profitului brut</b> inainte de amortizare si redeventa :RPB= Venit. din expl.- Chelt. din expl.+ Chelt.cu amortiz. si redeventa) / Venit. din expl	%	19,97	25,69	128,6	Realizat
2	<b>Lichiditatea curenta</b> LC=Active circulante / Datorii curente		>1	3,02	302,0	Realizat
3	<b>Viteza de rotatie a clientilor</b> VR=Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365 zile	zile	65	51	78,5	Realizat
	<b>INDICATORI MANAGERIALI</b>					
1	<b>Populatia deservida pe angajat</b> PD=Pop deservita de retea apa / Nr. total angajati	nr.	384	393	102,3	Realizat
2	<b>Procentul de apa nefacturata :</b> AN=Prod. apa spre distributie- Volum de apa facturat /Prod.apa spre distributie	%	30,30	31,52	104,0	Nerealizat
3	<b>Nivelul investitiilor totale cumulate pe locuitor</b> NI=Nivel investitii de la intrare in vigoare a contractului/populatia deservita apa	Euro/ locuitor	846	472	55,8	Nerealizat

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. Indicatorul de investitii totale cumulate pe locuitor a fost influentat de neinceperea investitiilor din proiectul POIM.

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 2020 au fost realizati astfel:

		Cerinta BERD	Realizat	
1	Gradul de acoperire al serviciului datoriei- minim	1,30	2,22	Realizat
2	Gradul de colectare al creantelor -minim	95,0%	97,1%	Realizat
3	Datorii financiare totale-EBITDA-maxim	4,50	1,88	Realizat

Din imprumutul contractat, scadent in perioada 2015-2026, s-a restituit 57,6%, nu s-au inregistrat restante sau intarzieri la rambursare. La sfarsitul anului situatia creditelor si angajamentelor financiare ale companiei sunt urmatoarele:

			Contractata	Data	Sold 01.01.2020	Sold 31.12.2020	Ramas de rambursat	Scadenta
1	Linie de credit BT	lei	3.000.000	mai 2019	2.665.878	2.598.456		Mai 2021
2	Credit investitii BT	lei	6.500.000	iulie 2016	2.500.000	1.500.000	23.0%	iulie 2022
3	Leasing financiar	lei	Intrari leasing 444.434 Plati leasing 334.225		614.171	724.380		2024
	Total lei		9.500.000		5.780.049	4.822.836		
4	Credit BERD 1- tras	eur o	10.000.000	martie 2015	5.768.334	5.757.006	57.5%	martie 2026
5	Credit BERD 2- netras	eur o	20.000.000	Martie 2024	0	0	0	martie 2034
6	Redeventa primaria Buzau=rata BEI	eur o	9.908.114	ian 2011	3.994.514	3.488.396	35.2%	dec 2028
	Total euro		39.908.114		9.762.848	9.245.402		
	Total lei din euro		Curs bnr sf an	4,7793/4. 8694	46.659.574	45.019.560		
	Total lei				52.439.623	49.842.396		

In anul 2020 Compania a reinnoit linia de credit de 3.000.000 lei si a achizitionat in leasing autovehicule in valoare de 444 mii lei, a contractat un credit in euro de la BERD in valoare de 20.000.000 euro, pentru cofinantarea POIM, cu scadente in perioada 2024-2034. Toate ratele, dobanzile si comisioanele la credite au fost platite la scadenta, fara intarzieri sau restante.

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 incheiate.

#### 4.4. Evaluarea datelor din bilantul contabil si anexe

Indicatori din bilantul contabil, incheiat pentru anul 2020 se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului	01.01.2020	31.12.2020	%
A	Active immobilizate, total,	78.668.377	83.201.568	105,8
B	Active circulante, total, din care:	51.442.319	49.676.924	96,5
	-Stocuri	2.921.504	1.172.652	40,1
	-Creante comerciale	10.568.818	12.878.779	121,9
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	35.379.400	34.116.172	96,4
C	Cheltuieli in avans	72.436	112.299	155,0
D	Total datorii, din care:	25.556.119	16.657.629	65,1
	-Sume datorate institutiilor de credit	8.799.588	8.822.024	100,2
	-Datorii comerciale- furnizori	9.431.280	3.319.380	35,2
	-Alte datori sub 1 an	6.914.244	4.037.761	58,3
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	25.541.078	27.066.869	105,9
F	TOTAL ACTIVE minus DATORI ( A+E)	102.209.455	110.268.437	107,8
G	Datorii de platit intr-o perioada mai mare de 1 an	24.065.970	23.436.224	97,3
H	Provizioane	2.716.632	3.374.697	124,2
I	Venituri in avans – subventii pt. investitii	66.628.600	73.191.037	109,8
J	Capital si rezerve total, din care:	10.808.817	15.913.789	147,2
	-Capital social	4.613.700	4.613.700	100,0

-Rezerve legale si reevaluare	958.486	955.104	99,6
-Rezultatul exercitiului (profit)	4.936.641	10.684.758	216,4

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.

Fata de inceputul perioadei se constata la finalul acesteia crestere/descresteri ale unor categorii de active/pasive in functie de marimea procesele si activitatilor economice desfasurate, astfel:

- cresterea: activelor circulante si totale si a subventiilor pentru investitii generata de valoarea mare a investitiilor realizate de circa 8.677 mii lei; a creantelor comerciale influentate de cresterea valorica a productiei cu 21,9% fata de anul precedent, datorita actualizarii tarifelor; cu 55,0% a cheltuielilor in avans, cheltuieli anticipate aferente anului 2021 provenite din asigurari, diferite abonamente, actualizari de softuri, licente anuale; a provizioanelor legale in principal provenite din drepturile salariatilor din contractul colectiv de munca de a primi in viitor, cu ocazia iesirii la pensie trei salarii de incadrare, din concedii de odihna neefectuate in anul curent, etc; rezultatului net – a profitului cu 216.4% fata de perioada precedenta.
- scaderea: stocurilor existente la inceputul anului prin montarea intregului stoc de contori; datorii la imprumuturi prin restituiri de rate bancare si leasing si la furnizori prin plata accstora. Nu inregistram datorii restante.

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**

Sursele de investitii, fara finantarile POIM (neincepute inca), au fost realizate in procent de 117,4%, cu depasiri din amortizare si din fond IID, iar cheltuielile au fost realizate in procent de 52,9%, cu incadrarea in sursele de finantare programate. La sfarsitul anului au ramas in curs de executie un numar de 92 de obiective de investitii in valoare de 3.621 mii lei.

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

- din surse proprii cheltuielile pentru investitii au fost de 2.626 mii lei din care au fost realizate lucrari de constructii sediu echipa de lucru, climatizare sediu si imprejmuire foraj in valoare de 453 mii lei, achizitii de dotari independente de lucru in valoare de 745 mii lei, achizitia in leasing in valoare totala de 428 mii lei pentru 5 autoturisme de lucru si 1 autoutilitara si s-a rambursat 1.000 mii lei din imprumutul de investitii de la BT;
- din credite bancare de la BERD- economia la imprumutul de cofinantare a POS- s-au achizitionati doua autocuratoare de mare performanta-investitie totala de 4.948 mii lei;
- din fondul IID s-au realizat investitii in valoare de 6.941 mii lei pentru un numar de 105 lucrari de inlocuiri sau extinderi de retele de apa si canalizare in aria de operare in valoare de 6.562 mii lei, 380 mii lei inlocuiri echipamente din sistemele de apa si canalizare si s-a restituit ratele BERD in valoare de 5.289 mii lei;

S-a continuat furnizarea de informatii specifice studiului pentru Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau –POIM in perioada 2014-2020(2023) in vederea finalizarii studiului si demararii procedurilor de achizitie. 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 1.643 milioane lei, conform contract semnat in decembrie 2019.

### **5.2. Realizarea planului de reparatii**

Din necesarului de reparatii pe anul 2020 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 5.435 mii lei din care 1.585 mii lei executate de terti si 3.850 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 2020, 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 si ISO 45001;
- 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 punctele de lucru;
- Vizare Autorizatii sanitare si de functionare pentru 25 de locatii;
- Autorizari/reautorizari: 28 autorizatii de gospodarirea apelor;
- Autorizare/revizuire a autorizatiilor de mediu pentru 48 de locatii;
- 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 2020, Anexa nr.4.2 la Ordinul SGG nr 600/2018, din totalul de 16 standarde cuprinse in Codul controlului intern/managerial, sunt implementate 16 deci obiectivele propuse privind implementarea Ordinului nr 600/2018 au fost realizate in procent de 100%.
- Mentinerea si obtinerea Autorizatiilor sanitare, Autorizatii de gospodarirea apelor si Autorizatiilor de mediu de functionare pentru centrele existente si monitorizarea sistemelor de alimentare cu apa neconforme;
- Integrarea pe sistemele de management: calitate, mediu, SSM;
- Lipsa accidente/incidente de mediu;
- In anul 2020 la nivelul Companiei de apa s-au colectat selectiv si s-au valorificat/eliminat toate deseurile generate fara a inregistra neconformitati din acest punct de vedere;

### 3. Obiective nerealizate si cauze

- In decursul anului 2020 au fost 9 sisteme de alimentare cu apa neconforma, pentru care nu au mai fost eliberate autorizatie sanitara de functionare.

### 4. Propuneri de imbunatatire a activitatii – strategii

- Mentinerea si obtinerea autorizatiilor de gospodarirea apelor, de mediu si sanitare;
- Mentinerea certificatelor de calitate, mediu, siguranta alimentului, SSM;
- Imbunatatirea managementului global al companiei;
- Mentinerea Licentei operatorului de apa si canalizare;
- Continuarea implementarii si dezvoltarea continua a sistemului de control intern managerial, astfel incat acesta sa fie adaptat dimensiunii, complexitatii si mediului specific entitatii, sa vizeze toate nivelurile de conducere si toate activitatile, sa ofere asigurari rezonabile ca obiectivele entitatii vor fi atinse;
- Imbunatatirea imaginii companiei in ceea ce priveste performantele de calitate, mediu si SSM obtinute;
- Reducerea mai multor tipuri de costuri de protectia mediului si de operare;
- Reducerea riscurilor de accidente care ar putea rezulta din incidente de mediu;
- Respectarea obligatiilor de conformare;

## 5. Alte constatari si informatii relevante

- Continuarea implementarii HG nr 583/2016 privind aprobarea Strategiei Nationale Anticoruptie pe perioada 2016-2020, prin realizarea urmatoarelor operatiuni:
- Mentinerea Declaratiei de aderare la SNA 2016-2020;
- Intocmirea Planului de integritate;
- Instruirea personalului cu privire la prevederile HG nr 583/2016.

## 6. Alte informatii legate de activitatea SCIM

- Au fost intocmite si aprobate situatiile centralizatoare si rapoartele solicitate de catre Ordinul SGG nr 600/ 2018 si transmise catre entitatile specificate, la termenele legale.
- Activitatea desfasurata a fost in concordanta cu obligatiile de conformare aplicabile în domeniul calitate, siguranța apei, mediu si SSM.

### 6.2. Controlul calitatii productiei

Conform reglementarilor in vigoare Legea 458/2002 a calitatii apei potabile si NTPA-002/2002 privind apele uzate, a contractului de delegare a serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare precum si a contractului de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare in cadrul companiei functioneaza serviciul de laboratoare care monitorizeaza permanent calitatea apei potabile si valorile indicatorilor apelor uzate acceptate la deversarea in retelele publice de canalizare si in statiile de epurare. Obiectivele Serviciului Laboratoare propuse s-au realizat in totalitate. Laboratoarele companiei de apa potabila, apa uzata si de metrologie sunt acreditate conform legislatiei in vigoare.

Compania a implementat si aplica cerintele de management si cele tehnice cerute de standardul de referinta SR EN ISO 17025/2005, respectand astfel conditiile din certificatul de acreditare RENAR-valabil pana 13.11.2022. Nu au fost inregistrate neconformitati.

Mentionam ca monitorizarea calitatii apei potabile si a apei uzate este facuta si de Directia de Sanatate Publica care in mod sistematic preleveaza probe de control si monitorizare. Cazurile de depasire sau neincadrare in parametric de calitate au fost aduse la cunostiinta celor interesati conform legislatiei in vigoare.

### 6.3. Alte forme de control

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

In anul 2020, au fost realizate obiectivele propuse in planul de activitate, constand in controale la Centrele Operationale si la utilizatori. Au fost verificate consumurile utilizatorilor casnici si agentilor economici pentru identificarea consumatorilor fraudulosi.

Auditul public intern, controlul financiar de gestiune si controlul financiar preventiv in cadrul companiei se aplica in vederea asigurarii unei gestiuni manageriale si contabile eficiente si a unei urmariri de imbunatatire permanenta prin actiunile desfasurate ce au avut ca obiective: asigurarea conformitatii informatiilor contabile si financiare cu regulile aplicabile acestora; aplicarea procedurilor si deciziilor elaborate de conducere; prevenirea si detectarea eventualelor fraude si nereguli contabile si financiare; consistenta si fiabilitatea informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern si extern; asigurarea 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.

Deasemenea au fost verificate modurile in care s-au realizat masurile stabilite prin actele de control intocmite de Apele Romane, Garda de Mediu, Agentia de Protectia Mediului, Directia de Sanatate Publica, Inspectoratul Teritorial de Munca si Inspectoratul pentru Situatii de Urgenta.

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

Activitatea de prevenire si protectie a avut ca obiective: conformarea cu cerintele legale; asigurarea instruirii lucratorilor; identificarea riscurilor de accidentare si imbolnavire profesionala; asigurarea supravegherii medicale a lucratorilor; asigurarea echipamentului individual de protectie. In anul 2020 au fost consultati si investigati biologic si paraclinic – in functie de locul de munca si expunerea la noxe, conform HG nr. 355/2007 toti angajati companiei, din care 7 au primit aviz apt conditionat cu recomandari medicale, 45 au fost examinati pentru siguranta circulatiei, o salariata a fost luata in

evidenta pentru concediu cu risc maternal si au fost in concediu medical un numar de 243 de salariati, respectiv 624 de cazuri. Nu au fost cazuri de boli profesionale sau suspiciuni de boli profesionale. Intreaga activitate a personalului s-a desfasurat in conditii de epidemie.

Astfel in contextul declarării epidemiei Covid-19 la nivel național în luna martie 2020, Compania de Apa a actionat prompt acestor provocari prin infiintarea Grupului de Coordonare a situatiei speciale, grup cu rol de a identifica masurile necesar a fi intreprinse si de a genera planuri de actiune adecvate bunei functionari a Companiei de Apa, protejarea angajatilor si continuitatea serviciilor de utilitate publica prestate. Grupul de coordonare a situației speciale funcționează în regim continuu, 24/24, constituit ca o celulă de criză, fiind în permanență în contact cu informațiile de actualitate și a comunicatelor instituțiilor abilitate privind evoluția pandemiei SARS-CoV-2, prin grija secretarului. În funcție de evoluția situației, grupul hotărăște operativ măsuri adecvate și le pune în practică. Un numar de 63 salariati, din care 40 cu covid, au fost izolati, carantinati sau spitalizati ca urmare a contaminarii cu virusul covid 19.

In cursul anului 2020, activitatile companiei au fost supuse verificarilor din partea unor autoritati de stat cum ar fi OPC, BRML, ITM, ISU, DSP SI Curtea de Conturi. Masurile de remediere au fost analizate si sunt in curs de solutionare, reglare, completare in functie de situatia constatata.

### **7.1. Programul de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana -POIM.**

Compania de Apa Buzau are in derulare Contractul de Finantare nr. 301/23.12.2019, incheiat intre Compania de Apa Buzau (CAB) , Asociația de Dezvoltare Intercomunitara „ADI Buzau 2008” si Ministerul Fondurilor Europene pentru „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apa și Apa Uzata din Județul Buzau, în perioada 2014 - 2020” (cod SMIS 133649) finanțat din Programul Operational Infrastructura Mare 2014 - 2020 (POIM) in valoare de 1.643.178 mii lei. Pentru asigurarea finantarii proprii, Compania de Apa si BERD au semnat pe data de 24 aprilie 2020 Contractul de Credit in valoare de 20 mil. euro.

Prin scrisoarea nr. 1748055/25.03.2020, Comisia Europeana a transmis comentarii si a solicitat clarificari referitoare la investitiile propuse. In aceasta perioada au fost intalniri de clarifiere cu reprezentantii Jaspers, ai Ministerului Fondurilor Europene, ai Consultantului si ai Companiei de Apa Buzau. Documentatia a fost revizuita si transmisa in data de 03.06.2020 de Compania de Apa Buzau catre Ministerul Fondurilor Europene si catre consultantii implicati in analiza Proiectului (experti JASPERS).

In aceasta perioada au avut loc intalniri de clarificare cu reprezentantii Ministrului Fondurilor Europene, ai Jaspers, ai Consultantului de Asistenta Tehnica si ai Companiei de Apa, fiind fiind solutionate 11 din cele 13 clarificari solicitate de Comisia Europeana prin scrisoarea 1748055/25.03.2020. Ultimele doua clarificari ramase in discutie se refera la investitiile din Municipiul Buzau si anume strategia privind eliminarea namolului si reconfigurarea sistemului de distributie apa din Municipiul Buzau, pentru care Compania de Apa Buzau a transmis din luna decembrie 2020 justificarile solicitate. In urma acestor clarificari Compania de Apa a solicitat demararea procedurilor de licitatie si a primit acceptul Jaspers si MFE pentru licitarea a doua contractele de lucrari. Astfel, in perioada de raportare s-au demarat procedurile de achiziție publică cu clauza suspensiva pentru doua contracte de lucrari, unul cu data de deschidere decembrie 2020- la care nu s-a prezentat nimeni si altul cu data de deschidere februarie 2021. In cadrul contractului de finantare lucrarile si serviciile sunt cuprinse in 10 contracte de lucrari si 3 contracte de servicii si consultanta.

### **7.2. Strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare pentru aria de operare, judetul Buzau.**

Strategia de dezvoltare a serviciului public de alimentare cu apa si de canalizare a fost aprobata de catre Asociația 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 2020, 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 2020 a fost facuta in deplina concordanta cu Legea contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, a OMFP 51/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile si a altor acte normative specifice actualizate. Situatiile financiare impreuna cu raportul de administrare vor fi prezentate spre analiza si aprobare Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor conform actului constitutiv.

#### **8. DECLARATIA NEFINANCIARA**

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

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

**Compania de Apa SA Buzau  
Consiliul de Administratie**

**Presedinte Consiliul de Administratie**

Zoita Manuela

---

---

DECLARATIA NEFINANCIARA  
LA COMPANIA DE APA SA BUZAU  
pentru anul 2020

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. 492<sup>1</sup>. - (1) din OMFP 1802/2014-Entitățile de interes public care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită, inclusiv:

- a) o descriere succintă a modelului de afaceri al entității;
- b) o descriere a politicilor adoptate de entitate în legătură cu aceste aspecte, inclusiv a procedurilor de diligență necesară aplicate;
- c) rezultatele politicilor respective;
- d) principalele riscuri legate de aceste aspecte care decurg din operațiunile entității, inclusiv, atunci când este relevant și proporțional, relațiile sale de afaceri, produsele sau serviciile sale care ar putea avea un impact negativ asupra domeniilor respective și modul în care entitatea gestionează riscurile respective;
- e) indicatori-cheie de performanță nefinanciară relevanți pentru activitatea specifică a entității.

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

Informațiile solicitate potrivit prevederilor prezentului punct nu sunt limitative. Declarația nefinanciara poate fi inclusa in raportul administratorilor sau poate fi prezentata ca raport separat cu



conditia de a fi publicata conform obligatiilor generale de publicare. Pentru anul 2020, declaratia nefinanciara se depune ca raport separat, anexa la Raportul administratorilor.

Compania de Apa S.A. Buzau a fost infiintata prin HCLM 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.

In exercitiul financiar al anului 2020 numarul mediu de salariati a fost de 664.

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 managementului serviciilor, a incredintat Companiei de Apa S.A. Buzau, responsabilitatea administrarii sistemelor de alimentare cu apa si apa uzata din zona localitatilor 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 2020, 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, Viperesti, Cernatesti, Vintila Voda, Manzalesti, Beceni, Puiesti, Murgesti, Sarulesti, Calvinii, Cozieni, Magura, Naeni, Padina, Sahateni, Padina, Valea Salciei si Movila Banului).

#### **Cadru institutional, Strategie și dezvoltare**

##### ***Viziune***

In contextul preocuparii majore pentru economisirea si conservarea apei, la nivel mondial, a importantei 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 aceste preocupari in viziunea Companiei, s-au conturat mai multe directii de actiune, cum ar fi:

- stabilirea obiectivelor generale corelate cu politica si 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 si oportunitatilor din cadrul societății, într-o manieră sistematică, transparentă și credibilă.
- control adecvat al proceselor în vederea prevenirii poluării mediului și asigurării securității și sanataii în muncă.

### ***Misiune***

Compania de Apa SA Buzau are, in calitate de operator regional in domeniul serviciilor de alimentare cu apa si serviciilor de canalizare-epurare, misiunea de a oferi clientilor sai, precum si altor parti interesate, servicii de inalta calitate, bazate pe profesionalism, transparenta si responsabilitate

### ***Valori***

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

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

*Profesionalism si integritate.* Ne bazam activitatea pe principiile eticii si ale integritatii morale, suntem o Companie orientata spre dezvoltare continua si tinem la angajamentele facute fata de clientii si partenerii de afaceri.

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

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

### ***Politici si angajamente***

Activitatea Companiei este orientata catre comunitate, catre furnizarea serviciilor de utilitate publica cat mai eficiente si mai apropiate de necesitatile reale ale comunitatii.

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

Obiectivele generale, în concordanță cu politica integrată de calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă, siguranta alimentului sunt:

- orientarea către clienți, adaptabilitatea la cerințele consumatorilor, îmbunătățirea calității serviciilor și accesului la infrastructura de apă și apă uzată, prin creșterea progresivă a ariei de acoperire a serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare;
- furnizarea serviciului de alimentare cu apă și de canalizare în condițiile deplinei legalități și asigurarea apei sigure către populație;
- gestionarea serviciului în condiții de rentabilitate, calitate, eficiență și eficacitate;
- extinderea 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.

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.

Pe lângă alte proiecte de investiții finalizate acest proiect 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 astfel procesul investițional de înnoire și modernizare a infrastructurii de apă și apă uzată. 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 2020, pentru care s-au elaborat și implementat următoarele documente: Manualul managementului integrat, 10 proceduri de sistem și 126 proceduri de proces și operaționale, pentru procesele desfășurate în Companie.

Pe parcursul anului 2020, s-a desfășurat un proces continuu de informare/consultare și instruire a tuturor salariaților cu privire la Sistemul de Management Integrat.

Sistemul de Management Integrat elaborat și implementat este bazat pe următoarele standarde:

**1. SR EN ISO 9001:2015 Sisteme de management al calității.**

Sistem certificat de organism de certificare autorizat.

*Obiective pentru Sistemul de Management al Calității 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;

**2. SR EN ISO 14001:2015 Sisteme de management de mediu.**

Sistem certificat de organism de certificare autorizat.

*Obiective pentru Sistemul de Management de Mediu conform SR EN ISO 14001:2015:*

- 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 Apă Buzău consideră esențial realizarea unui echilibru între mediu, societate și economie pentru a îndeplini nevoile prezente fără a compromite capacitatea generațiilor viitoare de a-și îndeplini propriile nevoi. Aceasta a determinat organizația să adopte o abordare sistematică a managementului de mediu prin implementarea unui sistem de management de mediu cu scopul de a contribui la pilonul mediu al sustenabilității.

Obligațiile de conformare la cerințele de mediu:

Compania 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) precum 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 a principiului „poluatorul plătește”.

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

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

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

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

Tratarea apelor uzate și meteorice transportate prin sistemul de canalizare se face în Stațiile de epurare existente prin procedee mecanice și biologice, rezultând namol. La rândul lui, namolul este tratat prin fermentare anaerobă și deshidratare după care este depus în depozitul ecologic. Stațiile de epurare au fost re tehnologizate printr-un program finanțat din fonduri ale Uniunii Europene.

În același timp, veghem la reducerea impactului asupra poluării orașului modernizând considerabil parcul auto, cu scopul de a reduce consumul de carburanți.

Prin implementarea Sistemului de Management de Mediu Compania de Apa Buzau identifică, controlează și tratează aspectele de mediu și impacturile de mediu asociate acestora, specifice activităților desfășurate în toate punctele de lucru.

**3. SR ISO 45001:2018 Sisteme de management al sănătății și securității ocupationale.** Sistem certificat de organismul de certificare autorizat.

*Obiective pentru Sistemul de Management al Sanatatii si Securitatii in Munca conform SR ISO 45001:2018*

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

Compania asigura cadrul organizatoric si mijloacele necesare, materiale si umane, in vederea prevenirii riscurilor profesionale, asigurarii protectiei sanatatii si securitatii lucratorilor, diminuarii si/sau eliminarii factorilor de risc de accidentare si imbolnavire profesionala, a asigurarii instruirii, informarii si consultarii lucratorilor.

La nivelul Companiei de Apa este organizat un Comitet de securitate si sanatate in munca, la care participa reprezentantii angajatilor si ai angajatorului. In cazul in care, compania apeleaza la contractori pentru diverse lucrari de modernizare si re tehnologizare sau pentru lucrari pentru care compania nu are personal specializat, se intocmeste cu prestatorul de servicii o conventie privind securitatea si sanatatea in munca, in care sunt stabilite clar responsabilitatile si obligatiile partilor, inclusiv declararea si inregistrarea accidentelor de munca produse pe perioada contractului de lucrari /prestari servicii.

In decursul anului 2020, in cadrul Companiei, nu au fost evenimente care sa afecteze sanatatea si securitatea salariatilor.

**4. SR EN ISO/CEI 17025:2018 - Sistem de management pentru competenta laboratoarelor de incercari si etalonari, acreditate de RENAR, conform cerintelor standardului.**

In acest sens au fost elaborate: Manualul sistemului de management al laboratoarelor: Laboratorul de Apa Potabila 24 proceduri generale, 25 proceduri specifice, 11 proceduri operationale si 38 instructiuni de lucru, Laboratorul de Apa Uzata: 24 proceduri generale, 19 proceduri specifice, 6 proceduri operationale si 28 instructiuni de lucru si Manualul sistemului de management al laboratorului 23 proceduri generale, 6 proceduri specifice si 1 instructiune de lucru pentru Laboratorul de verificari metrologice (verificare contori).

**5. SA 8000:2014 Sistemul de management al Responsabilitatii sociale**

In perioada de raportare, respectiv in luna octombrie 2020, Sistemul de Management al Responsabilitatii Sociale a fost recertificat. In urma auditarii externe de catre echipa de audit IQNet Ltd nu au fost identificate neconformitati. Astfel, conform raportului de audit pentru recertificare, Compania de Apa S.A Buzau are implementat un Management al Responsabilitatii Sociale conform cu cerintele Standardului International SA8000:2014.

Declaratia de Politica in Domeniul Responsabilitatii Sociale, asumata de Directorul General, a fost revizuita. Aceasta cuprinde angajamente de conformare cu cerintele standardului, de respectare a legilor nationale si a altor legi aplicabile, precum si a altor cerinte si documente internationale, angajamentul de imbunatatire continua in domeniul Responsabilitatii Sociale, alte elemente specifice promovate de standard.

Compania a revizuit de asemenea cele 8 politici de responsabilitate sociala, cate una pentru fiecare dintre cerintele Standardului, care ofera instructiuni privind modul in care personalul trebuie sa se conformeze Standardului International SA8000:2014. In urma analizei perioadei de raportare, din punct de vedere a respectarii politicilor de Responsabilitate Sociala, rezulta respectarea politicilor de responsabilitate astfel:

### 1. Munca prestata de copii

Cel mai tanar angajat in companie, in cursul anului 2020, are 19 ani. Politica include angajamentul companiei de a oferi sprijin financiar si de alta natura, pentru ca acesti copii sa frecventeze si sa ramana la scoala, in cazul in care dintr-o eroare ar fi angajat un copil.

### 2. Munca fortata si obligatorie

Compania nu procedeaza la niciun fel de retineri - din salariu sau alte beneficii, de bunuri sau documente al angajatilor - in scopul de a-i forta sa continue sa lucreze pentru organizatie. Prin Regulamentul Intern, revizuit si aprobat in data de 16.12.2020, este prevazut dreptul angajatilor de a parasii spatiile de la locul de munca dupa terminarea zilei normale de lucru, precum si acela de a inceta raporturile de munca cu compania, din proprie initiativa, cu conditia acordarii unui preaviz, dupa caz.

### 3. Sanatate si Securitate in Munca

La nivelul companiei este organizat Serviciul Intern de Prevenire si Protectie in vederea asigurarii aplicarii si respectarii prevederilor legale in domeniul securitatii si sanatatii in munca. In anul 2020, au fost alocate si consumate fonduri in valoare de 318.732 lei pentru asigurarea realizarii masurilor tehnice si organizatorice de securitate si sanatate in munca in vederea desfasurarii activitatii lucratorilor in conditii de siguranta si igiena. Deasemenea, in anul 2020 a fost actualizata componenta Comitetului de Securitate si Sanatate in Munca, in vederea realizarii unui sistem eficient de consultare si participare a salariatilor la elaborarea si aplicarea deciziilor in domeniul securitatii si sanatatii in munca la nivelul societatii.

În contextul declarării epidemiei Covid-19 la nivel național în luna martie 2020, Compania de Apa a actionat prompt acestor provocari prin infiintarea prin Decizia Directorului General nr. 71/23.03.2020 a Grupului de Coordonare a situatiei speciale, grup cu rol de a identifica masurile necesare a fi intreprinse si de a genera planuri de actiune adecvate bunei functionari a Companiei de Apa, protejarea angajatilor si continuitatea serviciilor de utilitate publica prestate.

Grupul de coordonare a situației speciale funcționează în regim continuu, 24/24, constituit ca o celulă de criză, fiind în permanență în contact cu informațiile de actualitate și a comunicatelor instituțiilor abilitate privind evoluția pandemiei SARS-CoV-2, prin grija secretarului. În funcție de evoluția situației, grupul hotărăște operativ măsuri adecvate și le pune în practică.

Plecand de la acest context, G.C.S.S. a adoptat prin Hotararea nr. 8/23.03.2020 Planul specific de continuitate in contextual epidemiei cu Covid-19 al Companiei de Apa SA Buzau. Scopul acestui material a fost de a avea în cadrul Companiei o planificare strategică, în context epidemiologic, pentru asigurarea continuității serviciilor publice de alimentare cu apă potabilă și canalizare către utilizatorii din aria de operare a Companiei de Apă S.A. Buzău. Măsurile au vizat in principal coordonarea activitatii in context

de carantina si izolare, informarea angajatilor si a utilizatorilor, desfasurarea activitatii astfel incat sa se minimizeze pe cat de mult posibil impactul asupra serviciilor.

Alte măsuri adoptate și puse în practică, în vederea prevenirii infectării, au constat în:

- Izolarea la locul de munca al angajatilor cu functii sensibile (statii tratare, statii epurare etc);
- Asigurarea conditiilor pentru izolarea angajatilor la locul de munca;
- Organizarea activitatii astfel incat sa se evite contactul intre angajati prin reguli de acces;
- Reducerea programului de lucru cu publicul;
- Organizarea metodelor alternative de comunicare si incasare;
- Necesarul de echipamente de protectie si a materialelor igienico-sanitare;
- Planul tactic pentru preintampinarea provocarilor in desfasurarea activitatii;
- Informari catre angajati privind riscurile de infectare, masuri de protectie si de distantare sociala;
- Punerea in aplicare a normelor de triaj epidemiologic si portul mastilor de protectie la nivelul Companiei.

#### 4. Libertatea de asociere si dreptul de negociere colectiva

In cadrul Companiei sunt respectate cerintele legale cu privire la dreptul de libertatea de asociere si dialog social, aproximativ 75 % dintre angajati fiind membri ai “Sindicatului Liber Apa-Canal Buzau”, sindicat reprezentativ. In cadrul companiei functioneaza si Sindicatul “Solidaritatea 2018”, care numara aproximativ 25% din totalul salariatilor. Reprezentantii sindicatului au acces liber in toate locurile de munca si nu sunt discriminati datorita functiei lor.

In 2020 s-a negociat un nou Contract Colectiv de Munca cu sindicatul reprezentativ, valabil pana la data de 30.06.2022 (Contract nr. 1074 din data de 29.12.2020 - Registrul unic de evidenta al Inspectorului Teritorial de Munca Buzau).

#### 5. Discriminarea

Compania nu sustine discriminarea in ceea ce priveste angajarea, remunerarea, accesul la instruire, promovare, incetarea contractului de munca sau pensionare pe criterii de rasa, nationalitate, origine teritoriala sau sociala, casta, origine, religie, handicap, sex, orientare sexuala, responsabilitati familiale, stare civila, apartenenta sindicala, opinie politica, varsta sau orice alte situatii ce ar putea da nastere la discriminare. Reglementarile in aceasta privinta sunt prevazute in Regulamentul Intern al companiei.

#### 6. Practici disciplinare

In anul 2020 au fost formulate 9 solicitări de cercetare disciplinara, din care una a avut ca efect desfacerea contractului de munca, pentru patru angajați au fost date avertismente, doi angajați au fost penalizați cu 5% din salariul pe o luna, iar doua cercetări disciplinare nu au fost justificate. Aplicarea sancțiunilor s-a făcut in conformitate cu prevederile Art. 241 din Legea 53/2003 – Codul Muncii.

In cadrul companiei sunt interzise pedepsele corporale, coercitia mentala sau psihica si abuzul verbal, iar pe durata auditului si a interviurilor lucratorilor nu au fost identificate situatii sau declaratii de aceasta natura. Organizatia nu permite tratamentul brutal sau inuman. Procedura de cercetare disciplinara este stabilita in Regulamentul Intern, in conformitate cu cerintele Codului Muncii.

#### 7. Programul de lucru



Compania respecta Codul Muncii (Legea nr. 53/2003, actualizata), Contractul Colectiv de Munca si Regulamentul Intern referitor la programul de lucru, concedii si sarbatori legale. In conditiile de pandemie in perioada de urgenta si alerta, in vederea limitarii extinderii infectarii cu covid, au fost luate masuri de decalare a programului de lucru.

#### 8. Salarizare

In 2020, salariul de baza minim brut stabilit la nivelul companiei a fost de 2.900 lei pentru un program lunar complet de lucru. Salariatii au beneficiat de toate prevederile Contractului Colectiv de Munca (tichete de masa, bonusuri cu caracter social de Craciun, Pom de iarna, 1 Iunie, Paste si 20 iulie - Ziua lucratorului din serviciile publice de alimentare cu apa si de canalizare, ajutoare banesti pentru boala si evenimente familiale - deces, nasterea unui copil, vouchere de vacanta).

In cursul anului 2020 a fost actualizata procedura privind - Evaluarea riscurilor - care are drept scop identificarea, evaluarea si gestionarea optima a expunerilor la risc, in sensul prevenirii si evitarii pericolelor relevante, curente si potentiale, pentru toate capitolele din SA 8000:2014. 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.

Compania acorda atentie tuturor partilor interesate, relevante pentru activitatea ei, elaborand/actualizand in acest sens proceduri privind: organizarea si desfasurarea programului de audiente, tratarea solicitarilor de informatii de interes public, comunicarea externa, etc. utilizand Matricea de Analiza a Partilor Interesate si Harta Partilor Interesate, parte integranta a Manualului de Management al Responsabilitatii Sociale.

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

#### **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 și în diferite domenii, cum ar fi: domeniul achizițiilor, financiar, al resurselor umane, al reputației și informațiilor, domeniul tehnic, de producție. Modul în care aceste riscuri sunt abordate și gestionate are o importanță majoră pentru succesul organizațional.

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

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

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

- 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.

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.

Codul de conduită etică s-a aflat și se află în permanență la dispoziția părților interesate, atât a celor interne, salariații, cât și a celor externe, fiind postat pe pagina web a Companiei - <http://www.cabuzau.ro/res/fls/cod-de-conduită-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 logistică, a automatizării, monitorizării și dispecerizării, crează premise pentru îmbunătățirea continuă a calității serviciilor și timpilor de reacție pentru intervenții. Îmbunătățirea continuă a relațiilor cu clienții 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 își desfășoară activitatea cu respectarea legislației în vigoare, a principiilor etice, și în spiritul respectului pentru om și comunitate, atât în ceea ce privește clienții și colaboratorii, cât și proprii angajați.

**Consiliul de Administratie**

Presedinte Consiliul de Administratie : Zoita Manuela