

Nr.: 117/02.09.2024

**COMPANIA DE APA SA BUZAU
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
RAPORT SEMESTRIAL - pentru Semestrul I 2024 –**

intocmit in conformitate cu prevederile din OUG nr. 109/2011
privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice
si a actului constitutiv al societatii

1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU
 1. 1.Date generale
 1. 2.Aria de operare si populatia deservita

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI
 - 2.1. Realizarea planului de productie
 - 2.2. Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie
 - 2.3. Realizarea indicatorilor operationali
 - 2.4. Realizarile comerciale si financiare ale companiei
 - 2.5. Raportare contabila semestriala

3. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII
 - 3.1. Realizarea investitiilor, reparatiilor si a dotarilor
 - 3.2. Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata - POIM 2014-2020

4. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT
 - 4.1. Consiliul de administratie
 - 4.2. Conducerea executiva

5. CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII
 - 5.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat
 - 5.2. Controlul calitatii productiei
 - 5.3. Alte forme de control

6. ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

1. PREZENTARE COMPANIA DE APA SA BUZAU

1.1. Date generale

Compania de Apa SA Buzau a inceput activitatea in ianuarie 2008 si functioneaza ca societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat, cu 6 actionari reprezentand unitati administrativ teritoriale din judetul Buzau. Compania are sediul social in strada 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 semestrul I 2024.

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

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

Compania de Apa SA Buzau, ca operator de servicii publice de alimentare cu apa si servicii de canalizare, are licenta de operare clasa 2 nr. 6228 din 03.03.2023 pentru o perioada de 5 ani conform Ordinului nr. 175 din 03.03.2023 emis de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Servicii Comunitare de Utilitati Publice.

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 bunurile 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. Toate activitatile Companiei se desfasoara sub incidenta legislatiei nationale in vigoare aferenta domeniului de activitate si activitatilor desfasurate.

1.2. Aria de operare si populatia deservita

La data de 30 iunie 2024, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa din 35 UAT din care 15 UAT au 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, Movila Banului, Florica si Chiliile. Proprietati/gospodarii si populatia deservita pe intreaga arie de operare: alimentare cu apa :105.447 proprietati/gospodarii conectate cu 263.618 populatie conectata, cu un grad de conectare al populatiei din zona cu retea de apa de 96.51% si canalizare-epurare: 67.394 proprietati/gospodarii conectate cu 168.485 populatie conectata, cu un grad de conectare al populatiei din aria cu retea de canalizare de 94.52%.

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

2.1. Realizarea planului de productie

La 30.06.2024 nivelul realizarilor pe companie si sectoare se prezinta astfel:

Productia de apa distribuita

	Zona/sector	UM	Productie cumulata 30.06.2024		Dif +/-	%
			Plan	Realizat	mc	%
	Total CAB = A+B	mc	4,055,050	4,242,776	187,726	104.63
A	ZONA METROPOLITANA Buzau, Lipia, Spataru, Vernesti	mc	2,397,500	2,433,347	35,847	101.50
B	ZONA JUDETEANA 1+2+3+4	mc	1,657,550	1,809,429	151,879	109.16
1	Sect. RM. SARAT R Sarat, Valea Ramnicului, Grebanu, Topliceni, Puiesti, Murgesti	mc	735,800	815,422	79,622	110.82
2	Sect. VALEA BUZAULUI Patarlagele, Nehoiu, Siriu, Cislau, Chiojdu, Viperesti, Calvini, Cozieni, Magura	mc	371,800	390,368	18,568	104.99
3	Sect. VALEA SLANICULUI Manzalesti, Cernatesti, Beceni, V Voda, Sarulesti, V Salciei, Sapoca, Chiliile	mc	189,450	197,898	8,448	104.46
4	Sect. BUZAU SUD Merei, Pietroasele, Pogoanele, Ulmeni, Zoresti, Sahateni, Padina, Naeni, Movila Banului, Florica	mc	360,500	405,741	45,241	112.55

Productia fizica canalizare - epurare

	Punctul de Lucru	UM	Productie cumulata 30.06.2024		Dif +/-	%
			Plan	Realizat	mc	%
	Total CAB = A+B	mc	4,440,050	4,306,189	-133,861	96.99
A	ZONA METROPOLITANA Buzau	mc	3,555,000	3,372,042	-182,958	94.85
B	ZONA JUDETEANA 1+2+3+4	mc	885,050	934,147	51,197	105.55
1	Sect. RM. SARAT R sarat, Valea R, Topliceni	mc	682,000	683,421	1,421	100.21
2	Sect. VALEA BUZAULUI Patarlagele, Nehoiu, Cislau, Chiojdu, Magura	mc	104,500	108,265	5,865	103.60
3	Sect. VALEA SLANICULUI Cernatesti, Beceni	mc	7,200	7,692	492	106.83
4	Sect. BUZAU SUD Merei, Pogoanele, Florica, Movila Banului	mc	91,350	134,769	43,419	147.53

Situatia pierderilor - apa care nu aduce venituri

Punctul de Lucru	U M	Estimat/Plan		Pierderi		Realizat		Pierderi	
		Productia spre distributie	Productia spre facturare	Mc	%	Productia spre distributie	Productia spre facturare	Mc	%
Total CAB =A+B		5,824,283	4,055,050	1,769,233	30.38	5,815,398	4,242,777	1,572,621	27.04
ZONA METROPOLITAN A: Buzau, Lipia, Spataru, Vernesti	m c	3,199,936	2,397,500	802,436	25.08	3,113,288	2,433,347	679,941	21.84

B. ZONA JUDETEANA =1+2+3+4	m c	2,624,347	1,657,550	966,797	36.84	2,702,110	1,809,430	892,680	33.04
1.Sect. RM. SARAT: R Sarat, V Ramnicului, Grebanu, Topliceni, Puiesti, Murgesti	m c	1,268,209	735,800	532,409	41.98	1,305,109	815,422	489,687	37.52
2.Sect. VALEA BZ: Patarlagele, Nehoiu, Siriu, Chiojdu, Viperesti, Calvini, Cozieni, Magura	m c	592,024	371,800	220,224	37.20	577,544	390,369	187,175	32.41
3.Sect. VALEA SLANICULUI: Manzalesci, Cernatesti, Beceni, V Voda, Sarulesti, V Salciei, Sapoca, Chilia	m c	288,391	189,450	98,941	34.31	307,125	197,898	109,227	35.56
4.Sect. BUZAU SUD: Merei, Pietroasele, Pogoanele, Ulmeni, Zoresti, Sahateni, Padina, Naeni, Movila Banului, Florica	m c	475,723	360,500	115,223	24.22	512,332	405,741	106,591	20.81

Gradul de realizare a planului valoric de productie este de 101.48%; in unitati fizice productia de apa potabila s-a realizat in procent de 104.63% iar productia fizica de apa uzata-epurata de 96.99%. Nivelul de pierderi este de 27.04% fata de 30.38% estimat.

Factori care au influentat nivelul productiei:

- In ceea ce priveste productia fizica (serviciul de apa), cu toate ca in unele UAT-uri apa a fost distribuita cu program (lipsa resurse apa), realizarea de 104.63% se explica prin cresterea consumului de apa urmare a secetei excesive si prelungite, cresterea fiind de cca 9% fata de aceeasi perioada a nului precedent;
- In ceea ce priveste productia fizica (serviciul de canalizare) realizarea de numai 96.99 se explica prin seceta neasteptat de prelungita si lipsa precipitatiilor in ceea ce priveste realizarea indicatorului apa meteo evacuata la canalizare;
- Procent de pierderi pe Companie este de 27,04% realizat fata de 30,38% estimat.

Mentionam ca in sisteme de alimentare cu apa din Grebanu, Naeni, Merei, V Salciei si Cozieni apa s-a distribuit cu program din lipsa apa in foraje , urmare a secetei prelungite, iar in sistemele din localitatile Puiesti, Magura, Viperesti, Cozieni, Padina si M Banului valoarea facturilor a fost redusa, conform prevederilor contractuale cu 30%, din cauza furnizarii apei fara a corespunde tuturor parametrilor din actele normative.

2.2. Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie

In semestrul I 2024 realizarile, conform executiei bugetului de venituri si cheltuieli sunt:

	Indicatori -mii lei-	Rd	Plan	Realizat sem I	%
1	Venituri totale	1	75,130	73,643	98.02
2	1.Venituri din exploatare	2	75,060	73,442	97.84
3	2.Venituri financiare	22	70	201	287.14
4	Cheltuieli totale	28	73,154	64,505	88.18

5	1.Cheltuieli de exploatare	29	72,204	63,709	88.23
6	A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	30	26,477	21,829	82.45
7	B.Cheltuieli cu impozitele si taxele	78	10,321	10,101	97.87
8	C.Cheltuieli cu personalul	85	30,104	28,491	94.64
9	D.Alte cheltuieli de exploatare	113	5,302	3,287	61.99
10	2.Cheltuieli financiare	130	950	797	83.85
11	Rezultatul brut	138	1,976	9,138	462.52
12	1.Rezultatul brut din exploatare		2,856	9,733	340.84
13	2.Rezultatul brut financiar		-880	-596	67.68

Din analiza datelor de mai sus se constata o realizare de 98.02% a veniturilor totale si numai de 88,18% a cheltuielilor totale. Planul de productie a fost realizat in procent de 101.48%. Fata de perioada similara a anului trecut se constata o crestere a cifrei de afaceri cu 12,61%, de la 56.382 mii lei la 63.490 mii lei.

Gradul de realizare al cheltuielilor totale este de 88.18%. Sub nivelul mediu realizat al cheltuielilor totale sunt cheltuielile cu: materialele 82,4%, cheltuieli cu serviciile executate de terti 66,0%, alte cheltuieli de exploatare 62.0%. Unele cheltuieli materiale sau de servicii nu au putut fi efectuate din lipsa de ofertanti pe piata. Alte cheltuieli cum sunt cele cu obiectele de inventar-contori s-a inregistrat un grad mic de realizare 41.7% deoarece contractul de montat contori a fost incheiat si va fi implementat incepand cu luna iulie. Cheltuielile cu personalul au o realizare de 94,64% urmare a aplicarii indexarii salariilor numai din luna mai (economia de cca 2.000 mii lei va fi utilizata in perioada urmatoare acoperind indexarea acordata pe intreg an).

Din activitatea de exploatare se inregistreaza un profit brut de 9.733 mii lei, iar din activitatea financiara o pierdere de 596 mii lei ceea ce a dus la un profit brut final de 9.138 mii lei.

2.3. Realizarea indicatorilor operationali

Gradul de realizare al unor indicatori operationali este urmatorul:

	Indicatorul		Propus	Realizat	%
1	Apa potabila distribuita	mc	4,055,050	4,242,777	104.63
2	Canalizare epurare	mc	4,440,050	4,306,189	96.99
3	Plan productie	lei	67,626,517	68,626,112	101.48
4	Asigurarea continuitatii serviciului	%	95.00%	97.70%	102.84
5	Consum energie electrica/mc apa distrib.	kw/mc	1.09	1.10	99.08
6	Gradul de incasare	%	95.00%	99.01%	104.22
7	Apa nefacturata-procent pierderi	%	30.38%	27.04%	110.99

Cauzele realizarii sau nerealizarii unor indicatori:

Apa potabila distribuita: depasire din cresterea consumului peste cel normal din cauza secetei excesive si prelungite, apa fiind folosita si in scopuri noncasnice (udat, stropit,etc);

Canalizare epurare: nerealizat, lipsa precipitatii, nerealizare la serviciul de apa meteo;

Plan productie cumulat apa, canal si diverse: realizat.

Asigurarea continuitatii serviciului: realizat conform nivelului asumat prin contracte;

Consum energie electrica/mc apa distribuita: nerealizat, consum mai mare decat cel prognozat.

Gradul de incasare: realizat, realizare obtinuta prin actiunile sustinute de recuperare si monitorizare saptamanala a stadiului de recuperare de creante;

Apa care nu aduce venit-realizat, procent pierderi este sub cel estimat.

2.4. Realizarile comerciale ale Companiei

Compania monitorizeaza si urmareste imbunatatirea indicatorilor comerciali specifici activitatii desfasurate astfel ca la 30.06.2024 unii din acesti indicatori au inregistrat urmatoarele niveluri:

- Contracte si conventii incheiate total 81.057, din care: contracte persoane juridice 3.806, contracte cu asociatiile de proprietari 389, conventii de facturare la apartamentele din asociatii 17.850, contracte persoane fizice 59.012;
- soldul clientilor este de 23,769 mii lei fata de 22,564 mii lei la 01.01.2024 – cu cresterea aferenta perioadei proportionala cu valoarea planului de productie; structura soldului de clienti este: 67,9% populatie, 29,4% agenti economici, institutii si 2,7% diversi;
- structura pe vechimi a soldului clientilor este urmatoarea 67,0% pana la 30 de zile, 8,3% intre 30-60 de zile, 3,1% intre 60-90 de zile, 4,3% intre 90-180 de zile, 2,6% intre 180-360 de zile si 14,7% peste 360 de zile, cu ponderea de peste 44% la populatie-apartamente unde posibilitatile de intrerupere individuala pentru neplata sau plata cu intarziere sunt imposibile.

2.5. Raportarea contabila semestriala

Conform OMFP 3100/2024 pentru aprobarea sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2024 a operatorilor economici, s-a intocmit si depus in termen raportarea contabila corespunzatoare, inregistrata sub nr 766558577/13.08.2024, Formatul electronic al raportarii contabile la 30.06.2024 este cel pus la dispozitie de MFP. Continutul de informatii al formularelor de raportare contabila este conform OMFP 1802/2014 si cuprinde formularele:

1. F10 - Situatiile activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
2. F20 – Contul de profit si pierdere;
3. F30 – Date informative .

Indicatorii inregistrati si raportati de Compania de Apa SA Buzau la 30.06.2024 se prezinta astfel:

F10. Situatiile activelor, datoriilor si capitalurilor proprii – formular F10

In sinteza situatiile activelor, datoriilor si capitalurilor proprii este urmatoarea:

	<i>Denumirea indicatorului</i>	<i>01.01.2024</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>%</i>
A	Active imobilizate, total,	241.656.811	357.625.292	147.9
B	Active circulante, total, din care:	50.309.207	121.392.820	241.2
	-Stocuri minus provizioane	924.576	1.693.543	183.2
	-Creante comerciale	18.249.284	20.647.307	113.1
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POIM)	28.739.355	99.051.970	344.6
C	Cheltuieli in avans	137.633	353.529	257.6
D	Total datorii, din care:	36.637.937	51.994.735	141.9
	-Sume datorate institutiilor de credit	9.930.184	15.820.066	159.3
	-Datorii comerciale- furnizori	12.762.153	5.305.865	41.5
	-Alte datori sub 1 an lc, gbx	13.945.600	30.868.804	221.3
E	Active circulante nete-datorii-ven avans un an	2.598.577	49.632.639	1910.3
F	TOTAL ACTIVE minus DATORI	244.255.387	407.257.931	166.7
G	Datorii de platit perioada mai mare de 1 an	52.411.848	94.308.097	179.9
H	Provizioane	4.168.959	3.532.980	84.7
I	Venituri in avans – subventii pt. investitii	182.668.899	316.182.179	173.09
J	Capital si rezerve total, din care:	16.166.259	13.353.650	82.5

-Capital social	4.613.700	4.613.700	100.0
-Rezerve legale si reevaluare	938.101	937.324	99.8
-Rezultatul exercitiului (profit)	10.572.878	7.801.849	73.7

Sumele din raportarea contabila cuprind intreaga activitate a companiei atat cea de productie/operationala cat si cea investitionala din surse proprii si nerambursabile.

Indicatorii mentionati au inregistrat fata de inceputul anului cresteri, scaderi sau au ramas la fel in functie de natura acestora si dinamica proceselor economice pe care le masoara, in functie de evolutia activitatii companiei si reflecta starea economico-financiara a companiei la sfarsitul semestrului unu.

Din analiza facuta constatarile mai importante se refera la:

- Cresterea activelor imobilizate cu 147.9%, a datoriilor totale cu 141.9% ca urmare a intensificarii activitatii de investitii din POIM, a activelor circulante cu 241.2% ca urmare a cresterii programului de productie, a cresterii finantarilor pentru investitiile in derulare, etc. Cresterea valorii activelor, datoriilor si capitalurilor propria sunt generate de cresterea activelor ca rezultat al investitiilor, cresterea valorii investitiilor in curs, cresterea cheltuielilor in avans prin plata integrala a impozitelor/taxelor pe cladiri, terenuri si autovehicule pe intreg an si esalonarea lor pe cheltuieli pana la sfarsitul anului, abonamente/chirie licente soft valabile pe 2 ani, cresterea datoriilor catre furnizori (incepere proiect POIM), inregistrarea datoriei de plata a dividendelor totale dupa inchiderea exercitiului financiar 2023 din care au ramas in sold 2.462 mii lei;
- Mentinerea la acelasi nivel a elementelor de bilant referitoare la capitalul social si a rezervelor legale;
- Scaderea provizioanelor urmare a fructificarii acestora si a rezultatului exercitiului, executia fiind doar pe semestrul unu.
- Profitul realizat de 7.801 mii lei este mai mare decat cel realizat la sfarsitul perioadei similare a anului anterior cu 105.4%.

Indicatorii de mai sus si din celelalte anexe reflecta o situatie normala fara riscuri in continuarea activitatii companiei atat in activitatea de exploatare cat si in derularea si finalizarea proiectelor de investitii. Pe perioada de investitii toti indicatorii au valori foarte ridicate in comparatie cu perioadele fara investitii majore.

F20. Contul de profit si pierdere la 30.06.2024 – formular F20

Rezultatele financiare pe semestrul I 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent sunt prezentate in formularul F20 si in sinteza se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorului		Sem I 2023	Sem I 2024	%
1	Cifra de afaceri neta	1	56.383.436	63.490.219	112.6
2	Venituri din productia de imobilizari corporale	9	621.942	1.854.516	298.5
3	Alte activitati de exploatare	13	7.827.925	8.096.915	103.4
4	Total venituri din exploatare	16	64.832.303	73.441.750	113.2
5	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	17	4.098.052	3.459.091	84.4
6	Alte cheltuieli materiale	18	646.749	744.188	115.1
7	Alte cheltuieli externe cu energia si apa	19	7.188.859	7.441.995	103.5
8	Cheltuieli cu personalul	22	24.924.491	28.490.755	114.3
9	Ajustari val imobilizari-amortizare - provizioane	25	4.119.933	4.122.490	100.0
10	Alte cheltuieli de exploatare	31	16.390.563	20.404.273	124.4
11	Ajustari privind provizioanele din CO si drepturi mandat	39	-1.045.561	-635.979	60.7
12	Total cheltuieli de exploatare	42	55.903.357	63.708.610	113.9
13	Profit din exploatare	43	8.928.946	9.733.140	109.0
14	Venituri financiare	52	322.580	200.997	62.1

15	Cheltuieli financiare	59	719.398	796.577	110.7
16	Pierdere financiara	61	396.818	595.580	150.2
17	Venituri totale	62	65.154.883	73.642.747	113.0
18	Cheltuieli totale	63	56.622.755	64.505.187	113.9
19	Profit brut	64	8.532.128	9.137.560	107.0

Se constata:

- cresterea cifrei de afaceri cu 112.6%, urmare a cresterii valorice prin aplicarea unui tarif actualizat mai mare incepand cu 01.01.2024;
- cresterea in mare parte a cheltuielilor de exploatare ca urmare a cresterii valorii bugetului si a cresterii preturilor pe piata materialelor si serviciilor;
- un nivel mai scazut fata de aceeaasi perioada a anului anterior pentru cheltuielile cu materiile prime si materialele urmare a neinceperii montarii contorilor achizitionati pentru 2024;
- din activitatea de exploatare si financiara se inregistreaza un profit brut de 9.138 mii lei mai mare cu 107.0% fata de aceeaasi perioada anului trecut.

F30. Date informative – formular F30

Datele informative raportate sunt urmatoarele:

	Indicatorul	Rd	30.06.2023	30.06.2024	%
1	Unitati care au inregistrat profit	1	7.398.690	7.801.849	105.4
2	Numar mediu de salariatii	19	656	660	100.6
3	Numar efectiv de salariatii	20	676	677	100.1
4	Creante totale si furnizori debitori	57	22.279.121	23.991.377	107.6
5	Creante neincasate la termen	59	8.317.007	7.845.558	94.3
6	Creante in legatura cu personalul	60	10.424	17.414	167.0
7	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat	61	512.357	663.739	129.4
8	Alte creante	71	335.394	433.021	129.2
9	Datorii totale, din care:	95	30.560.809	33.693.927	110.2
10	Alte imprumuturi si datorii-leasing	106	4.177.018	17.858.411	427.5
11	Datorii comerciale- furnizori	108	17.262.263	5.305.865	30.7
12	Datorii in legatura cu personalul- salarii	110	1.246.906	1.370.696	109.9
13	Datorii buget asigurari sociale si buget stat	111	4.144.619	5.973.540	144.1
14	Alte datorii –dividende de plata	123	3.000.000	2.462.284	82.0
15	Alte datorii- creditorii	124	730.003	723.131	99.0
16	Credite pe termen scurt-1 an-linie credit		6.464.588	7.207.140	111.4
17	Credit termen lung BERD 1-2026		15.585.993	10.419.342	66.8
18	Credit termen lung BERD 2-2034		2.481.700	95.032.636	3830.3

Din prezentarea datelor de mai sus rezulta:

- o crestere a profitului datorata cresterii veniturilor si neefectuarea unor cheltuieli la nivelul planificat;
- mentinerea numarului efectiv si numarului mediu de personal, cu incadrarea in numarul aprobat prin organigrama si in Legea 296/2023;
- cresterea valorii de leasing ca urmare a unor noi achizitii;
- cresterea valorii liniei de credit prin majorarea acesteia la 9.900 mii lei, si realizarea unui nivel de folosire de cca 72% la sfarsitul semestrului;
- scaderea cu 33.2% a creditului BERD 1 prin plata a ratei scadente;
- cresterea cu 3830.3% a creditului BERD II prin tragerea a 100% a sumei contractate de 20.000 mil euro.

Compania urmareste permanent realizarea indicatorilor asa cum au fost aprobati, nu inregistreaza datorii restante catre bugetul de stat si local sau terti. In cursul semestrului I 2024, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 4 actiuni de control din partea DGRFP-AJFP Buzau.

3.. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

3.1. Realizarea investitiilor, reparatiilor si a dotarilor

In perioada semestrului I au fost continuate lucrarile de investitii la cele 136 obiective in curs de executie, cu o valoare a lucrarilor executate de 3.919 mii lei si s-au initiat cheltuieli de investitii noi pentru sistemele de apa si canalizare din intreaga arie de operare pentru un numar de 21 lucrari cu finantare din fond IID, cu o valoare realizata a lucrarilor de 394 mii lei. Au fost receptionate un numar de 22 lucrari de investitii in retelele de apa si canalizare in valoare de 4.839 mii lei. Celelalte obiective de investitii sunt in diferite stadii de proiectare, avizare, licitatie, contractare si executie.

Au fost realizate investitii din surse proprii si leasing in valoare de 2.639 mii lei din care: pentru diverse dotari independente 22 de repere in valoare de 155 mii lei si achizitia a 17 autovehicule in leasing (contractate in 2023) in valoare de 2.484 mii lei si alte mici investitii.

Au fost achizitionate dotari independente la bunurile concesionate finantate din IID in valoare de 967 mii lei pentru un numar de 48 bunuri.

Celelalte bunuri aprobate prin bvc sunt in diferite stadii de evaluare si achizitie.

Pentru mentinerea in functiune a echipamentelor, utilajelor, sistemelor de apa si canalizare, a constructiilor, dotarilor functionale operationale si administrative ca cheltuieli de mentenanta, intretinere si reparatii au fost efectuate cheltuieli cu tertii si in regie proprie de cca 2,631 mii lei din care 1.968 mii lei reparatii cu tertii. Cheltuielilor cu mentenanta, intretinerea si reparatiile a fost efectuate ca lucrari preventive conform programarilor sau in functie de cerintele punctuale aparute. Reparatiile au fost efectuate de tertii sau in regie proprie. Reparatiile in regie pentru mentenanta preventiva sau la avarie au fost efectuate la toate sistemele de apa potabila si apa uzata din aria de operare. Lucrarile de intretinere, reparatii-mentenanta se fac in baza programului-necesar de revizii si reparatii si cuprinde sursele de apa, hidrofoarele, statiile de epurare, retelele de apa si canalizare, utilajele de lucru, echipamente pentru laboratoare, statiile de pompare apa potabila sau uzata din toate centrele operationale din aria de operare a companiei. Mentinerea in functiune a infrastructurii de apa potabila si apa uzata este principala preocupare a companiei alaturi de furnizarea de servicii de calitate la parametri corespunzatori.

3.2.. Programul de investitii in infrastructura de apa si apa uzata -POIM 2014-2020 si alte programe de finantare.

I. Programul de investitii POIM 2014-2020

Programul de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana - POIM / PDD. Compania de Apa Buzau a finalizat etapizarea „Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apa și Apa Uzata din Județul Buzau, în perioada 2014 – 2020”, astfel:

In data de 29.04.2024 a fost semnat Actul aditional nr. 3 la 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), act aditional care a inchis finantarea in cadrul POIM 2014-2020, la valoarea de 104.729.864,25 lei.

In data de 30.04.2024 a fost semnat contractul de finantare nr. 9, in valoare de 1.591.351.696,62 lei , contract incheiat intre Compania de Apa Buzau (CAB), Asociația de Dezvoltare Intercomunitara „ADI Buzau 2008 ”(ADI) si Ministerul Investitiilor si Proiectelor Europne (MIPE) pentru „Proiectul Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de Apa și Apa Uzata din Județul Buzau, în perioada 2014 – 2020 – Etapa II ” (cod SMIS 319869) finanțat din Programul de Dezvoltare Durabila 2021-2027 (PDD).

Situatia contractelor de lucrari/servicii la 30.06.2024 este urmatoarea:

	Denumire contract	Stadiul contractarii sau executiei
1	CL 1 Rețele de alimentare cu apa in localitatea Buzau si canalizare in loc. Buzau	In executie, progres fizic 49%
2	CL 2 Rețele de canalizare in localitatile: Merei, Ograzile, Sarata Monteoru, Gura Saratii, Dealul Viei, Izvoru Dulce, Lipia, Pietroasele, Clondiru de sus, Dara, Pietroasa Mica, Saranga. Instalatie de tratare namol la statia de epurare existenta Buzau.	In executie, progres fizic 21,5%
3	CL 3 Rețele de canalizare in localitatile: Sapoca, Matesti, Cernatesti, Zarnestii de Slanic, Fulga, Beceni, Margariti, Valea Parului, Izvoru Dulce, Gura Dimienii, Dogari. Statie de epurare ape uzate in localitatea Beceni	In executie, progres fizic 10%
4	CL 4 Rețele de canalizare in localitatile: Cislau, Barasti, Scarisoara, Gura Bascei, Puiestii de Jos, Nicolesti, Dascalesti, Lunca Jaristei, Muscelusa, Casoca si Coltu Pietrii. Statii de epurare ape uzate Cislau, Puiesti si Coltu Pietrii si bazin de retentie in incinta SEAU Ramnicu Sarat	In etapa de proiectare
5	CL 5 Executie si reabilitare foraje in localitatile: Ramnicu Sarat (Voetin), Valea Ramnicului, Grebanu, executie si reabilitare statii de captare/ tratare apa potabila/ gospodarii de apa in localitatile: Ramnicu Sarat (Voetin), Puiesti, Valea Ramnicului, Grebanu, Homesti, Zaplazi, Livada, Raducesti, Posta, Babeni si reabilitare rezervoare Podgoria	In executie, progres fizic 46%
6	CL 6 Executie si reabilitare foraje in localitatile: Calvini si Izvoru Dulce, executie si reabilitare statii de captare/ tratare apa potabila/gospodarii de apa in localitatile: Calvini, Cislau, Buda Craciunesti, Manzalesti, Chiojdu, Magura, Sarata Monteoru si reabilitare rezervoare Sarata Monteoru si Nehoiu	In executie, progres fizic 84%
7	CL 7 Executie dispeceerat regional SCADA pentru apa potabile si canalizare-epurare	In etapa de proiectare
8	CL 8 Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Buda Craciunesti, Zarnesti de Slanic, Sarata Monteoru, Gura Saratii, Izvorul Dulce, Viperesti, Tronari, Manzalesti, Lopatari, Brebu, Luncile, Calvini, Biscenii de Sus, Biscenii de Jos, Nehoiu, Mlajet, si Chirlesti si rețele de canalizare in loc. Paltineni, Mlajet, Chirlesti, Vernesti si Candesti	Semnat 18.04.2024 A fost emis ordinul de incepere, data de incepere fiind 08.07.2024
9	CL 9 Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Valea Ramnicului, Oreavu, Topliceni, Babeni, Raducesti, Grebanu, Plevna, Homesti, Zaplazi, Livada si Livada Mica si rețele de canalizare in loc. Valea Ramnicului, Oreavu, Rubla, Topliceni, Posta, Babeni, Raducesti, Grebanu, Homesti si Plevna.	Semnat 12.01.2024 Progres fizic 4,2%.
10	CL 10 Rețele de alimentare cu apa in localitatile: Ramnicu Sarat, Patarlagele, Valea Sibiciului, Valea Lupului,, Valea Viei, Muscel, Maruntisu, si magura si rețele de canalizare in localitatea R Sarat, Valea LUpului, Sibiciu de Sus, Lunca, Valea Viei, Maruntisu, Poienile si Muscel.	Semnat 15.01.2024 Progress fizic 2,7%
11	CS0 Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau in perioada 2014-2020;	In derulare, progres fizic 98%
12	CS 1 Asistență tehnică pentru managementul Proiectului și supervizarea execuției lucrărilor din cadrul «Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată in judetul Buzău, In perioada 2014-2020»	In derulare, progres fizic 18%
13	CS 2 Servicii de audit financiar pentru «Proiectului Regional de Dezvoltare a Infrastructurii de apă și apă uzată in judetul Buzău, în perioada 2014-2020»	Semnat 24.04.2024 In derulare

Lucrarile de investitii din POIM urmaresc in principal extinderea, reabilitarea si modernizarea rețelilor, 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 peste 1.696 milioane lei, conform contractelor de finantare susmentionate.

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, suma trasa integral pana la 30.06.2024.

Toate contractele au fost semnate si sunt in diferite faze si grafice de de implementare/executare. Pana la data de 30.06.2024, pentru contractele de mai sus, au fost facute plati in valoare de cca 122 mil lei.

II. Alte programe de investitii

1. Compania de Apa Buzau are in proceduri de inchidere **Contractul de Finantare nr. 2154/27.04.2023**, incheiat cu Ministerul Fondurilor Europene pentru Proiectul „Creșterea gradului de digitalizare a infrastructurii de apă la nivelul operatorului regional CAB în vederea eficientizării consumurilor de apă în municipiul Buzău” (cod SMIS 157999) finanțat din Programul Operational Infrastructura Mare 2014 - 2020 (POIM), in valoare de 7.765.485 lei fara tva. Investitia a fost finalizata in termen 31.12.2023, fiind in proceduri de verificare si inchidere conform instructiunilor MIPE. Prin implementarea acestui proiect se realizeaza digitalizarea operationala privind monitorizarea integrala a consumatorilor si a consumurilor de apa din Municipiul Buzău. Finantarea proiectului a fost de 94% surse nerambursabile si 6% contributia Companiei.
2. Compania de Apa Buzau a finalizat in semestrul I **Contractul de Finantare nr. 2117/12.04.2023**, incheiat cu Ministerul Fondurilor Europene pentru Proiectul „Eficiența energetică si utilizarea energiei din surse regenerabile pentru consum propriu la nivelul Companiei de Apă Buzău - Stația de tratare apă uzată Buzău, Stația de tratare apă uzată Râmnicu Sărat si Stația de tratare apă potabilă Padina” (cod SMIS 158296) finanțat din Programul Operational Infrastructura Mare 2014 - 2020 (POIM), in valoare de 5.031.158 lei, fara tva, cu termen de finalizare 31.01.2024. Prin implementarea acestui proiect se urmareste imbunatatirea eficientei energetice, realizandu-se urmatoarele achizitii: Montarea de sisteme fotoelectrice la: Statia de Tratare a apei uzate Buzau, Statia de Tratare a apei uzate Ramnicu Sarat, Statia de Tratare a apei potabile Padina. Finantarea proiectului este de 94% surse nerambursabile si 6% contributia Companiei. La 30.06.2024, proiectul este implementat si se fac procedurile de inchidere.
3. Extinderea sistemului de canalizare apa uzata menajera din orasul Pogoanele in localitatea Padina – contract de finantare PNRR, nr. C1/100122000164/08.04.2024 in valoare de 14.666 mii euro plus tva. Implementarea proiectului este in faza de licitatie si contractare, cu termen de finalizare 30.06.2026.
4. Sprijinirea conectarii populatiei cu venituri mici la retelele de alimentare cu apa si canalizare existente, in judetul Buzau -finantat de -Administratia Fondului de Mediu -PNNR, contract de finantare 6/PC/03.10.2023, in valoare de 4.430 mii lei. Implementarea proiectului este in faza de licitatie si contractare, cu termen de finalizare 30.06.2026.

4. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

4.1. Activitatea Consiliului de Administratie

Consiliului de Administratie este format din 5 membrii administratori din cadrul carora a fost ales un presedinte. In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza, conform OUG 109/2011 doua comitete consultative: Comitetul de Nominalizare si Remunerare si Comitetul de Audit.

In semestrul I 2024, componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

1. Președinte – Hinta Petruș
2. Administrator executiv – Săvulescu Mariana-Simona, până la data de 29.02.2024
- 2.1. Administrator neexecutiv provizoriu – Niță Cristina, începând cu data de 02.04.2024

3. Administrator neexecutiv – Cuza Dan
4. Administrator neexecutiv – Negoită Delia
5. Administrator neexecutiv provizoriu – Pistol Eduard, până la data de 05.02.2024.
- 5.1. Administrator neexecutiv – Pistol Eduard, începând cu data de 06.02.2024.

În semestrul I al anului 2024 ședințele Consiliului de Administrație s-au desfășurat lunar și ori de câte ori a fost cazul, cu prezența fizică și sau buletine de vot prin corespondență, în cazuri punctuale când un administrator nu a putut participa fizic.

În cursul acestei perioade au avut loc 7 ședințe ale Consiliului de Administrație în care au fost analizate, avizate și/sau aprobate 33 de decizii.

Consiliul de Administrație a elaborat în cursul semestrului I toate rapoartele obligatorii cu privire la legislația în vigoare. Rapoartele au fost înaintate spre analiză și aprobare în ședințele AGOA sau AGEA după caz.

4.2. Conducerea executivă

În perioada semestrului I conducerea executivă a fost asigurată de un director general și un director economic. Pentru activitatea desfășurată directorii executivi au întocmit și depus rapoartele trimestriale care au cuprins:

1. Informare privind executia mandatului;
2. Schimbarile semnificative în situația afacerilor care ar putea afecta performanța companiei sau perspectivele sale strategice;
3. Schimbarile semnificative în aspectele externe care ar putea afecta performanța companiei sau perspectivele sale strategice;

În activitatea Companiei de Apa SA Buzău în perioada semestrului I 2024 nu s-au înregistrat evenimente care să afecteze bunul mers al activității.

5. CONTROLUL INTERN AL SOCIETĂȚII

5.1. Controlul Intern Managerial (SCIM) și Sistemul de Management Integrat (SMI)

Compania de Apa SA Buzău deține certificate pentru Sistemul de Management Integrat emise de organismul de certificare autorizat:

- Sistem de management al calității SR EN ISO 9001:2015;
- Sistem de management de mediu SR EN ISO 14001:2015;
- Sistem de management al sănătății și securității în muncă SR ISO 45001:2018;
- Sistemul de management al siguranței alimentelor EN ISO 22000:2018;

Acțiunile importante desfășurate au fost conform:

- Menținerea, îmbunătățirea și revizuirea Sistemului de management integrat: calitate, mediu, SSM și siguranța alimentului conform standardelor: ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001; ISO 22000;
- Menținerea și dezvoltarea SCIM conform Ordinului SGG nr. 600/2018;
- Identificarea, evaluarea și monitorizarea riscurilor în toate compartimentele de specialitate;
- La nivelul tuturor compartimentelor de specialitate s-a asigurat un proces complet de management al riscurilor, fiind identificate, evaluate și tratate;
- Urmarirea planului anual de audit intern și efectuarea auditului intern, realizare 85% până la data de 30.06.2024;
- Elaborarea diagramelor de proces și a matricelor RACI pentru procesele auxiliare, în proporție de 70%, în cadrul proiectului desfășurat la nivel de organizație Matricea RACI;
- Evaluarea salariatilor organizației, în proporție de 70% până la data de 30.06.2024, conform competențelor și nivelurilor stabilite în Matricea de Competență, proiect desfășurat la nivel de organizație CABZ.

Acțiuni continue și monitorizarile Compartimentului Management Integrat privesc menținerea certificatelor de calitate, mediu, SSM și siguranța alimentului prin:

- Planificarea și efectuarea auditurilor interne pentru determinarea gradului de conformitate a activităților, proceselor și produselor cu cerințele / procedurile sistemului de management integrat;
- Identificarea zonelor de îmbunătățire potențială a proceselor din organizație

Îmbunătățirea managementului global al Companiei are în vedere:

- 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 că obiectivele entității vor fi atinse;
- Îmbunătățirea imaginii Companiei în ceea ce privește performanțele de calitate, mediu, SSM și siguranța alimentului;

5.2.. Controlul calitatii productiei

Conform reglementărilor în vigoare prevăzute de O nr. 7/2023 privind calitatea apei destinate consumului uman și HG 188/2002 modificată și completată de HG 352/2005 pentru aprobarea unor norme privind condițiile de descărcare în mediul acvatic a apelor 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 Departamentul Laboratoare care, prin cele două laboratoare de analize apă potabilă și analize apă uzată, monitorizează parametri impuși prin legislația aplicabilă atât în ceea ce privește apa începând de la captare (apă brută) până la consumatori (apă potabilă) precum și calitatea apelor uzate evacuate de agenții economici în rețelele publice de canalizare, intrarea în stațiile de epurare și evacuarea în emisari.

Monitorizarea operațională a calitatii apei potabile furnizate consumatorilor din aria de operare este realizată de Departamentul Laboratoare conform programelor de monitorizare operațională avizate de DSP Buzău pentru parametri impuși prin O nr. 7/2023 privind calitatea apei destinate consumului uman.

Monitorizarea de audit, prevăzută de O nr. 7/2023 privind calitatea apei destinate consumului uman, este realizată în baza contractului anual de către Direcția de Sănătate Publică Buzău iar monitorizarea parametrilor de radioactivitate și a altor parametri care exced capacitatea Companiei este realizată în laboratoarele ministerului sănătății, conform cerințelor legislative.

Programele de monitorizare a evacuarilor din stațiile de epurare administrate de Companie sunt avizate de Administrația Bazinală de Apă Buzău Ialomița sau Siret și APM Buzău.

Laboratoarele de apă potabilă și apă uzată sunt acreditate RENAR conform certificat 1043 LI/14.11.2014, înnoit în noiembrie 2022 în baza referențialului SR EN ISO 17025/2018 .

Anual, cele două laboratoare sunt evaluate de RENAR în scopul de a se dovedi menținerea competenței în conformitate cu cerințele SR EN ISO 17025/2018 (atât din punct de vedere tehnic cât și ca cerințe de management) precum și respectării cerințelor politicilor RENAR .

Laboratorul de analize apă potabilă este înregistrat la Ministerul Sănătății sub certificat nr. 479/28.03.2024.

În cadrul Departamentului Laboratoare se regăsește și Laboratorul de verificări metrologice, autorizat pentru verificări de contori cu DN între 15-40, laborator autorizat conform cerințelor SR EN ISO 17025/2005 la BRML.

5.3.. Alte forme de control

Compania de Apa SA Buzau are, conform legislatiei in vigoare, organizate :Auditul intern, controlul financiar de gestiune, controlul financiar preventiv. Aceste forme de verificare si control se organizeaza si aplica in vederea asigurarii unei gestiuni legale si eficiente a tuturor activitatilor companiei pentru a realiza obiectivele asumate si vizeaza:

- asigurarea conformitatii informatiilor contabile si financiare cu regulile aplicabile acestora;
- aplicarea procedurilor si deciziilor elaborate de conducere;
- prevenirea si detectarea eventualelor fraude si nereguli contabile si financiare;
- consistenta si fiabilitatea informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern si extern;
- asigurarea 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.

Compania are organizat ca forma de monitorizare si control a conditiilor de munca si respectarea regulilor de sanatate si securitate in munca serviciul intern de prevenire si protectie.

Controalele acestor compartimente de specialitate se efectueaza conform programului de activitate anual/trimestrial/lunar si se incheie cu note de constatare care se comunica celor implicati in vederea conformarii activitatii la cerintele legale si manageriale.

In cursul semestrului I 2024, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 4 actiun de control din partea DGRFP-AJFP Buzau. Nu au fost inregistrate neconformitati.

6 . ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

Acte juridice incheiate in conditiile alin.1 si 3 art.52 din OUG 109/2011

In perioada 01.01-30.06.2024 nu au fost incheiate acte juridice in conditiile alin 1 si 3 art. 52 din OUG 109/2011. (Tranzactii mai mari de 10% din activele nete sau 10% din cifra de afaceri incheiate intre companie si administratori, directori, salariatii, actionari sau societati controlate de acestia).

- Anexa: - Executie bugetului de venituri si cheltuieli la 30.06.2024
- Raportare contabila semestriala, semestrul I 2024

Consiliul de Administratie - Compania de Apa S.A. Buzau:

Presedinte,

Hinta Petrus

