

ROMÂNIA
CONSILIUL JUDEȚEAN BUZĂU

HOTĂRÂRE
pentru stabilirea unui mandat special reprezentantului
Județului Buzău în Adunarea Generală a Acționarilor la
Societatea „Compania de Apă” SA Buzău pentru ședința
ordinară din data de 28.03.2019

Consiliul Județean Buzău;

Având în vedere:

- expunerea de motive a Președintelui Consiliului Județean Buzău, înregistrată sub nr. 4238/20.03.2019;
- avizul de legalitate al Secretarului Județului Buzău dat pe proiectul de hotărâre;
- ordinea de zi a ședinței ordinare a Adunării Generale a Acționarilor transmisă prin convocatorul înregistrat sub nr. 2993/25.02.2019;
- adresa Societății „Compania de Apă” SA Buzău nr. 4374/06.03.2019, înregistrată la Consiliul Județean Buzău sub nr. 3843/12.03.2019;
- prevederile Hotărârii Consiliului Județean Buzău nr. 160/2016 modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Buzău nr. 92/2017,

În temeiul art. 91, alin. 1, lit. „f” și art. 97 din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. (1) Se aprobă proiectul Pre-acordului de finanțare care va fi încheiat între Societatea „Compania de Apă” SA Buzău și Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare și se împuternicește Președintele Consiliului Județean Buzău să semneze documentul, în numele și pe seama Județului Buzău.

(2) Proiectul Pre-acordului de finanțare este prevăzut în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se acordă un mandat special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă SA” Buzău din data de 28.03.2019 de a vota „PENTRU” la punctele înscrise pe ordinea de zi, după cum urmează:

1. Aprobarea raportului de activitate al Consiliului de Administrație aferent semestrului II al anului 2018, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55 alin. 1 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011;

2. Aprobarea raportului aferent anului 2017 întocmit de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație;
3. Aprobarea proiectului de Pre-acord de finanțare care va fi încheiat între Compania de Apă SA Buzău și BERD, încheierea și executarea acestuia și împuternicirea Directorului general să negocieze și să semneze în numele și pentru Societate Pre-acordul de finanțare, precum și orice alte documente, notificări, cereri, corespondență, care trebuie semnate și transmise în baza sau în legătură cu sau pentru punerea în executare a acestuia.
4. Împuternicirea dnei Stan Raluca Georgiana – șef Serviciu Juridic și Executări Silite, să efectueze toate demersurile necesare înregistrării hotărârilor la Registrul Comerțului.

Art. 3. Reprezentantul Județului Buzău în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă SA” Buzău va duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Art. 4. Secretarul județului Buzău va asigura comunicarea hotărârii celor interesați și publicarea pe site-ul autorității publice județene.

PREȘEDINTE,

PETRE-EMANOIL NEAGU

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE,
SECRETARUL JUDEȚULUI BUZĂU,**

MIHAI-LAURENȚIU GAVRILĂ



Nr. _____
BUZĂU, _____ 2019

CONSILIUL JUDEȚEAN BUZĂU
PREȘEDINTE
NR. 4238/20.03.2019

EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre pentru stabilirea unui mandat
special reprezentantului Județului Buzău în Adunarea
Generală a Acționarilor la Societatea „Compania de Apă”
SA Buzău pentru ședința ordinară din data de 28.03.2019

Conform prevederilor Actului constitutiv actualizat al Societății „Compania de Apă” SA Buzău, competența de aprobare a raportului de activitate al Consiliului de Administrație al Societății „Compania de Apă” SA Buzău, a raportului întocmit de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație, precum și a proiectului Pre-acordului de finanțare revine Adunării Generale a Acționarilor.


În ceea ce privește împuternicirea Președintelui Consiliului Județean Buzău de a semna proiectul Pre-acordului de finanțare, aceasta este o cerință a Băncii Europene pentru Reconstrucție și Dezvoltare având în vedere amploarea proiectului.

Supun aprobării plenului Consiliului Județean Buzău proiectul de hotărâre în forma prezentată.

PREȘEDINTE,

PETRE - EMANOIL NEAGU



CONTRASEMNEAZĂ,
REPREZENTANTUL JUDEȚULUI
BUZĂU ÎN AGA
DIRECTOR EXECUTIV,

MIRELA OPREA



COMPANIA DE APĂ
BUZĂU

COMPANIA DE APĂ S.A. BUZĂU

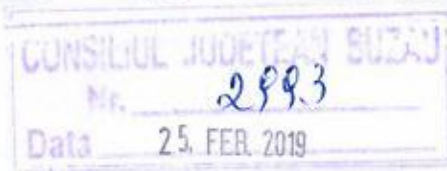
Str. Unirii, bl. 8 FGH, Buzău, jud. Buzău
Nr. Reg. Com. J 10/1610/2007; C.U.I. RO 22987337;
Capital social: 4.613.700 Lei; Telefon(e)0238 402200;
Secretariat: 0238 720356; fax 0238 445786;
Rel. Pub.: tel/fax 0238 711157; Dispecerat: 0238 715438

www.cabuzau.ro
office@cabuzau.ro
infopublic@cabuzau.ro



NR. 2720/20.02.2019

[Handwritten signature and initials]



CATRE
JUDETUL BUZAU
BD N BALCESCU NR 48
BUZAU- JUD. BUZAU

CONVOCATOR

Consiliul de administrație al Compania de Apa SA Buzău, prin Președintele Consiliului de Administrație, cu sediul în Buzău, str Unirii, bl 8 FGH, înmatriculată sub nr. J10/1610/2007, CUI RO 22987337, în baza art. 111 și urm. din Legea nr. 31/1990 și ale art 13.2 din Actul Constitutiv al Societatii, convoaca Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor (AGOA) în data de 28.03.2019 ora 11.00 la Sala de sedinte din incinta Statiei de Epurare Buzau situata in Buzau, sos Vadu Pasii FN cu următoarea ordine de zi:

- 1 Aprobarea raportului de activitate al Consiliului de Administratie aferent semestrului II al anului 2018, intocmit in conformitate cu prevederile art 55 alin 1 din OUG 109/2011
- 2 Aprobarea raportului aferent anului 2017 intocmit de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie.
- 3 Aprobarea proiectului de Pre-acord de finantare care va fi incheiat intre Compania de Apa SA Buzau si BERD, incheierea si executarea acestuia si imputernicirea directorului general sa negocieze si sa semneze in numele si pentru Societate pre-acordul de finantare, precum si orice alte documente, notificari, cereri, corespondenta care trebuie semnata si transmise in baza sau in legatura cu sau pentru punerea in executare a acestuia.
- 4 Imputernicirea dnei Stan Raluca Georgiana de a efectua toate demersurile necesare inregistrarii hotararilor la Registrul Comertului

Începând cu data publicării convocatorului pe site-ul Societatii www.cabuzau.ro, documentele și materialele informative, referitoare la problemele incluse în ordinea de zi, se pot consulta de către acționari la sediul social al societatii

între orele 9-12, în zilele lucrătoare, ori se pot obtine de acționari, de la sediul social al societatii. De asemenea, aceste documente si materiale sunt disponibile incepand cu aceeași dată și pe website-ul societății www.cabuzau.ro, la rubrica “despre noi/interes public/buletin informativ”.

În conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile și OUG 109/2011, modificata, acționarii pot vota în AGOA prin reprezentare, prin corespondență sau prin mijloace electronice.

Exercitarea votului prin reprezentare se poate realiza prin reprezentant autorizat desemnat, cu respectarea prevederilor art 14 alin 1¹ din OG 26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare, prin procura speciala si hotarare de consiliu local/judetean. Membrii Consiliului de Administrație, directorii și funcționarii Societății nu îi pot reprezenta pe acționari.

Formularele de procuri speciale se pot obține de acționari, începând cu data transmiterii convocatorului, de la sediul societății între orele 9 - 12 în zilele lucratoare sau se pot descărca de pe website-ul societății. Procura specială se va întocmi în 3 exemplare originale, unul pentru societate, unul pentru acționar și unul pentru reprezentant. Procura specială se va depune în original la sediul societății sau se va trimite prin e-mail la adresa office@cabuzau.ro având încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică, pana la data si ora prevazuta in convocator pentru intrunirea adunarii, un exemplar original, semnat și ștampilat, urmând a fi pus la dispoziția reprezentantului pentru a fi înfățișat de acesta. Acționarii pot să își desemneze reprezentanții și prin email, la adresa office@cabuzau.ro, notificarea reprezentantului și procura urmând a avea ambele încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică.

In orice caz, procura va fi insotita in mod obligatoriu de hotararea de consiliu local/judetean prin care s-a aprobat modalitatea in care reprezentantul in AGA voteaza pentru fiecare punct in scris pe ordinea de zi.

Acționarii au posibilitatea de a vota și prin corespondență, înainte de data adunării generale, prin utilizarea formularului de buletin de vot prin corespondență. Formularul de buletin de vot prin corespondență se poate obține, începând cu data transmiterii si publicarii convocatorului, de la sediul societății între orele 9 - 12 în zilele lucratoare sau se pot descărca de pe website-ul societății www.cabuzau.ro, la rubrica “despre noi/interes public/buletin informativ”. Buletinul de vot, completat, semnat și ștampilat, se va depune în original la sediul societății cu 48 de ore înainte de adunare, personal sau prin servicii de curierat. Acționarii pot să transmită buletinul de vot completat și prin e-mail la adresa office@cabuzau.ro având încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică.

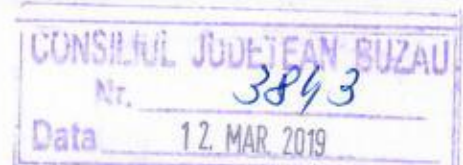
În cazul în care adunarea nu poate delibera ori lua hotărâri datorită neîntrunirii cvorumului statutar, cea de a doua ședință a adunării se va ține la data de 29.03.2019 ora 11.00 în același loc, cu aceeași ordine de zi.

Președinte Consiliul de Administrație
Zoita Manuela Claudia





Nr 4374 din 06.03.2019



Catre: Consiliul Județean Buzău,

Ref; Informare/solicitare cu privire la Asigurare cofinantare "**Proiect regional de dezvoltarea a infrastructurii de apa si apa uzata din Judetul Buzau in perioada 2014-2020**"- POIM

Stadiul actual al proiectului

In vederea intocmirii si aprobarii **Aplicatiei de Finantare** pentru "**Proiectul regional de dezvoltarea a infrastructurii de apa si apa uzata din Judetul Buzau in perioada 2014-2020**", in valoare de aproximativ 295,4 mil EUR cu TVA, Compania de Apa Buzau deruleaza proiectul "**Sprijn pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a documentatiilor de atribuire**- proiect finantat prin Programul Operational Infrastructura Mare (POIM), conform Contractului de Finantare nr. 19/03.02.2017, partile semnatare fiind: Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara "Buzau 2008", Compania de Apa Buzau si Ministerul Dezvoltarii Regionale, Administratiei Publice si Fondurilor Europene.

Prin **Proiectul regional** se vor realiza investitii majore in 22 de UAT-uri din aria de operare a Companiei de Apa SA Buzau, inclusiv in Municipiul Buzau, investiti ce vor contribui la indeplinirea obligatiilor de conformare ce decurg din Directivele europene privind apa/apa uzata.

Studiul de Fezabilitate.- ultima varianta- a fost transmis de Compania de Apa Buzau in luna decembrie 2018 catre Ministerul Fondurilor Europene, aflandu-se in analiza Autoritatii de Management.

Varianta finala a Studiului de Fezabilitate transmisa a inglobat toate comentariile anterioare ale Autoritatii de Management si expertilor Jaspers/BEI, acesta aflandu-se in faza finala pentru aprobare.

Cerintele actuale ale proiectului

Conform Ghidului Solicitantului - Axa prioritara 3 - Obiectul specific 3.2 - **Cresterea nivelului de colectare si epurare a apelor uzate urbane, precum si a gradului de asigurare a alimentarii cu apa potabila a populatiei**" **se prevede ca si conditonalitate, pentru aprobarea Aplicatiei de Finantare, obligatia ca solicitantul sa demonstreze capacitatea si asigurarea cofinantării proiectului prin Scrisori de intenție de la bănci comerciale/de investiții privind interesul acestora de a cofinanța proiectul.**

In Analiza Cost Beneficiu – parte componenta a Aplicatiei de Finantare – a rezultat un necesar de cofinantare propriu pentru Compania de Apa in valoare de 20,8 mil EUR(non-funding gap), conform Planului de Finantare:

1. VALOAREA TOTALA A PROIECTULUI EURO	295.404.486	1.1 Costuri eligibile (84.20%)	248.733.058	1.1.1 Necesari de finantare (91.62%)	227.884.502	Grant UE (85%)	
						193.701.827	
						Contributie Buget de Stat (13%)	
		29.624.985					
		Contributie Buget Local (2%)					
		4.557.690					
1.1.2 Rest de finantare (non-funding gap) (8.38%)		20.848.556					
1.2 Costuri neeligibile (15.80%)	46.671.428	1.2.1 Contributie Operator (100,00%)	46.671.428	TVA	46.562.554	Recuperabil	
						46.562.554	
						Nerecuperabil	
						0	
Alte costuri neeligibile		108.674					

Mentionam ca oferta BERD este de maxim 10%, respectiv 25 milioane euro din valoarea proiectului evaluat de ei la cca 250 milioane euro. Sumele finale vor fi cele rezultate dupa aprobarea contractului de finantare si efectuarea licitatiilor.

Contributia bugetului local –conform planului de finantare- de 2% se refera numai la UAT care sunt implicate in proiect, respectiv unde se fac investitii in sistemele publice de apa si apa uzata si se aplica la valoarea aferenta fiecarui UAT.

Compania, si membrii ADI Buzau 2008 in calitate de actionari sau asociati ca beneficiari de investitii vor plati cofinantarile de 2% conform planului de finantare de mai sus si de 1% (sume achitate) ca si cofinantare la aplicatia Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa gi apa uzata din judetul Buziu in perioada 2014-2020 Cod SMIS 2014+ 102541.

Solicitare aprobare pre acord de finantare

In vederea aprobarii proiectului Compania de Apa SA Buzau trebuie sa faca dovada surselor de cofinantare- indeplinind astfel conditionalitatea din Ghidul solicitantului.

In acest sens au fost initiate, inca de anul trecut, discutiile cu Bana Europeana de Reconstructie si Dezvoltare in vederea asigurarii de catre BERD a unui credit pentru cofinantarea Proiectului POIM (respectiv non-funding gap). In urma discutiilor cu BERD s-a propus un acord de finantare. Suma propusa si conditiile de finantare sunt cuprinse in acordul anexa. Suma efectiva de cofinantare va fi cea rezultata in urma licitatiilor obiectivelor din proiect; care va fi mai mica decat cea estimate acum.

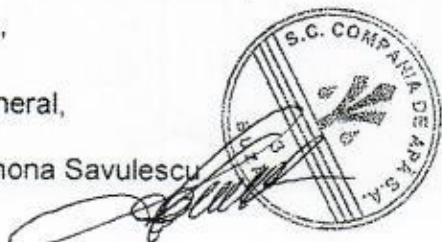
In sedinta Consiliului de Administratie al Companiei de Apa SA Buzau a fost aprobat Proiectul Acordului de prefinantare ce se va incheia cu BERD,.

Avand in vedere amploarea proiectului in care sunt cuprinse 22 de UAT – BERD-ul a solicitat informarea si luarea la cunostiinta prin semnatura a actionarilor principali implicati in proiect, respectiv Primaria si Consiliul Judetean Buzau, Consiliul Judetean avand si calitatea de beneficiar exclusiv al finantarii pentru sistemele de apa si apa uzata in unele localitati.

Cu stima,

Director General,

Mariana Simona Savulescu



Director Economic,

Dragormir Vasii

PRE-ACORD DE FINANȚARE

Re: ROMÂNIA / SWIFT BUZĂU

Acest Pre-Acord de finanțare ("**Pre-Acord**") s-a întocmit în data de _____, de către și între:

- (1) S.C. Compania de Apă S.A. Buzău ("**Compania**"), Bd. Unirii 8FGH, Buzău, România;
- (2) Municipality Buzău ("**Orașul**"), cu sediul în Strada Piața Daciei 1, Buzău, România;
- (3) Județul Buzău ("**Județul**"), cu sediul în Strada Bd. Nicolae Bălcescu 48, Buzău, România

și

- (4) Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare ("**BERD**" sau "**Banca**"), cu sediul în One Exchange Square, London EC2A 2JN, Marea Britanie.

(denumite împreună în cele ce urmează "**Părți**").

AVÂND ÎN VEDERE CĂ:

A. Printr-un acord de împrumut încheiat între Companie și BERD pe 12 Mai 2011 ("**Acordul de împrumut existent**"), BERD a acordat Companiei un împrumut în valoare de 10,000,000 EUR ("**Împrumutul existent**"), în baza termenilor și condițiilor stabilite în Acordul de împrumut existent, pentru a co-finanța un program regional de investiții în cadrul Fondului de Coeziune al UE 2007-2013 ("**Proiectul anterior**").

B. Printr-un Acord de sprijin al proiectului încheiat între Municipiul Buzău, Județul Buzău, Companie și BERD pe 6 Iunie 2011, Municipiul Buzău și Județul Buzău, în contextul implicării BERD în Acordul de împrumut existent, a acceptat să susțină Proiectul anterior și să respecte obligațiile asumate prin Acordul de sprijin al proiectului.

C. Compania intenționează să co-finanțeze investițiile implementate în cadrul Programului Operațional Infrastructură Mare al UE ("**POIM**") în regiunea Buzău și, eventual, să finanțeze alte investiții în infrastructură ("**Proiectul**").

D. BERD ia în considerare participarea în cadrul Proiectului prin furnizarea unui împrumut pe termen lung Companiei, în valoare de 25,000,000 EUR, preferabil sub forma unui nou împrumut ("**Noul împrumut**"), prin încheierea unui nou Acord de împrumut ("**Noul acord de împrumut**").

E. Compania pregătește aplicarea pentru un proiect de 250 milioane EUR din Fondul de Coeziune al UE cu o contribuție din fondurile proprii ale companiei estimată la 25 milioane EUR.

F. Părțile își doresc să stabilească în acest Pre-Acord bazele colaborării în vederea pregătirii finanțării propuse pentru Proiect.

PRIN URMARE, PĂRȚILE AU CONVENIT DUPĂ CUM URMEAZĂ:

1. Banca își confirmă interesul în vederea participării la Proiect (sub rezerva Secțiunii 7 de mai jos) prin acordarea unui Nou împrumut Companiei. Termenii și condițiile oricărei finanțări ce va fi furnizată de către Bancă vor fi negociate după evaluarea Proiectului. Totuși, se anticipează următorii termeni orientativi ai Împrumutului:
 - (a) Moneda: EUR;
 - (b) Perioada de disponibilitate: până la 30 iunie 2023.
 - (c) Maturitate: până la 15 ani, cu o perioadă de grație de 4 ani. Datele semi-anuale de rambursare a împrumutului vor fi aliniate Acordului de împrumut existent, până la încheierea acestuia.
 - (d) Rata dobânzii: în intervalul 1,75% - 2,25% pe an peste EURIBOR la șase luni, cu posibilitatea introducerii unui mecanism de diminuare a ratei dobânzii de 0.25% în funcție de respectarea indicatorilor financiari. Marja finală va depinde de evaluarea riscului general asociat proiectului și condițiile de piață existente la momentul semnării.
 - (e) Comision de acordare: în intervalul 1,00% din valoarea Noului Împrumut.
 - (f) Comision de angajament: (1) 0% pe an din valoarea neangajată din Noul împrumut pentru o perioadă de 90 de zile după semnarea Noului acord de împrumut, (2) 0,15% pe an din valoarea neangajată din Noul împrumut pentru următoarele 12 luni și (3) 0,50% pe an din valoarea neangajată din Noul împrumut pentru restul perioadei.
 - (g) Comision de rambursare anticipată: un comision egal cu 3,00% din suma plătită în avans dacă plata în avans se efectuează în primii 5 ani de la data semnării Noului acord de împrumut, un comision egal cu 2,00% din suma platită în avans dacă plata în avans se efectuează între al 5-lea și al 6-lea an de la semnarea Noului acord de împrumut; și un comision egal cu 1,00% din suma platită în avans dacă plata în avans se face după cel de-al 6-lea an de la semnarea Noului acord de împrumut.
 - (h) Suma minimă de rambursare anticipată: 1,5 milioane EUR.
 - (i) Contul de Rezervă pentru Serviciului Datoriei va fi creditat de Companie cu o sumă ce va reprezenta serviciul datoriei pe șase luni conform Acordului de împrumut existent și a Noului acord de împrumut;
 - (j) Acordurile aferente finanțării: Noul acord de împrumut, Acord revizuit de sprijin al proiectului și Acord revizuit privind Contul de Rezervă pentru Serviciul Datoriei.

- (k) Acordurile aferente proiectului: Acord de finanțare UE, acorduri de achiziții pentru investiții, Contract de delegare a gestiunii între Companie și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară Argeș.
- (l) Achizițiile: achizițiile efectuate în cadrul proiectului ce va fi co-finanțat din Fondul de Coeziune UE vor fi realizate în conformitate cu legislația națională în domeniul achizițiilor și cu prevederile acordurilor de finanțare dintre Comisia Europeană și statul beneficiar. Alte contracte potențiale vor fi realizate în conformitate cu Politicile și Regulile de Achiziție ale Băncii.
2. Banca confirmă dorința de a colabora cu alte Părți pentru a pregăti finanțarea solicitată, inclusiv prin mobilizarea angajaților și consultanților externi, atât timp cât Proiectul va fi sprijinit de către conducerea Băncii.
3. Noul împrumut va fi acordat în cadrul programului *Sustainable Water Infrastructure Facility to Support Transition* ("SWIFT") dezvoltat de Bancă pentru susținerea regionalizării operatorilor odată cu implementarea POIM în România. Programul SWIFT a fost aprobat de Consiliul Directorilor al Băncii în 2018. Ca parte a programului SWIFT, Banca va mobiliza fonduri nerambursabile pentru asistență tehnică ("Fonduri CT"), sub rezerva aprobării acestora de către managementul Băncii, pentru atingerea următoarelor scopuri de-a lungul etapelor de pregătire și implementare a proiectului:
- (a) Înainte de semnarea împrumutului: (i) revizuirea investițiilor propuse, din punct de vedere al aspectelor tehnice și al procedurilor de achiziție, pentru a completa evaluarea UE; (ii) analiza aspectelor sociale și de mediu pentru a asigura respectarea, de către Companie, a politicii Băncii în acest domeniu; (iii) analiza aspectelor operaționale și financiare pentru revizuirea operațiunilor Companiei și actualizarea proiecțiilor financiare astfel încât să reflecte noile investiții; (iv) evaluare legală și instituțională privind regionalizarea.
- (b) După semnarea împrumutului: sprijin pentru pregătirea unui plan de management al activelor, inclusiv cadrul operațional și de reglementare pentru companie; evaluarea opțiunilor existente pentru eficientizarea costurilor; susținerea implicării sectorului privat.
4. Părțile intenționează structurarea Proiectului astfel încât să permită co-finanțarea atât de către Bancă, cât și din fondurile de coeziune UE. De asemenea, Banca confirmă dorința de a colabora cu Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene, Ministerul Finanțelor Publice și orice altă instituție relevantă din România pe perioada de aprobare a proiectului, atât timp cât Proiectul va fi sprijinit de conducerea Băncii.
5. Compania va avea obligația de a rambursa Băncii anumite cheltuieli ("Cheltuielile"). Aceste cheltuieli vor include costurile plătite pentru contractarea unui consilier juridic extern angajat de Bancă în vederea pregătirii finanțării acordate de Bancă și a pregătirii, negocierii și revizuirii documentației de finanțare și a altor documente conexe. Cheltuielile trebuie să fie

rambursate în maxim 30 de zile după ce Banca furnizează Companiei documentele care dovedesc realizarea acestor cheltuieli.

6. Contribuția Companiei la pregătirea Proiectului va include următoarele:
 - (a) Compania și acționarii săi vor plăti pentru propriile costuri interne în legătură cu pregătirea și evaluarea Proiectului și cu aplicația pentru Fondurile de Coeziune;
 - (b) Municipiul, Județul și Compania vor coopera cu Banca în scopul aprobării Noului împrumut și amendarea Acordului de Sprijin Municipal, Acordului privind Contul de Rezervă pentru Serviciul Datoriei și a Contractului de Delegare, într-o manieră satisfăcătoare Băncii.
 - (c) Compania va oferi gratuit oricăror consultanți aleși de către Bancă să asiste în chestiuni legate de Proiect sau de operațiunile Companiei toate facilitățile și sprijinul necesar pentru a-și îndeplini atribuțiile, și va pune la dispoziția lor documentele, materialele și informațiile relevante pentru îndeplinirea sarcinilor.
7. Preambulul și Secțiunile 1, 2, 3 și 4 ale acestui Pre-Acord reflectă doar așteptările și accepțiunile prezente ale Părților în legătură cu Proiectul și nu impun sau constituie o obligație legală ca Părțile să acorde sau să accepte finanțarea, după caz. Orice finanțare va fi convenită între Părți, separat și în mod specific. Concret, finanțarea va fi condiționată de concluziile evaluării Proiectului și va face subiectul negocierii unui plan general de finanțare și a unor aranjamente de Proiect satisfăcătoare pentru Bancă, al aprobării de către conducerea Băncii și de către Consiliul Director, al negocierii și efectuării documentației de finanțare corespunzătoare și al îndeplinirii condițiilor precedente aplicabile. Dacă nu se prevede altfel în această Secțiune 7, prezentul Pre-Acord prevede obligații din punct de vedere legal ale Părților care vor intra în vigoare imediat după semnarea prezentului Pre-Acord.
8. Orice modificare sau renunțare din partea Băncii cu privire la orice termeni sau obligații, și orice consimțământ acordat de Bancă cu privire la acest Pre-Acord (inclusiv prevederile prezentei Secțiuni 8), se va face în scris și va fi semnată de către Bancă, iar în cazul unei modificări, și de către Municipiu, Județ și Companie.
9. Orice notificare, aplicație sau altă comunicare ce urmează a fi transmisă conform prezentului Pre-Acord oricărei Părți va fi făcută în scris. Cu excepția unor prevederi contrare în prezentul Pre-Acord, orice notificare, aplicație sau altă comunicare se va considera efectuată valabil atunci când este transmisă părții căreia îi este adresată, atunci când este primită direct, prin poșta aeriană sau prin fax sau prin e-mail, la adresa părții menționate sub semnătura acesteia din prezentul Pre-Acord sau la orice adresă specificată de partea respectivă.
10. Acest Pre-Acord se va supune legilor Angliei. Noul acord de împrumut care urmează să fie încheiat între Bancă și Companie se va supune legilor Angliei.

11. De la data semnării acestui Pre-Acord de finanțare și până la data semnării Noului acord de împrumut, Compania nu se va angaja în nicio negociere cu nicio bancă sau instituție financiară în scopul atragerii de finanțări de pe piața financiară internațională (cu excepția liniilor de credit), fără acordul scris prealabil al Băncii.
12. Orice dispută, controversă sau pretenție care are legătură cu acest Pre-Acord, sau încălcarea, rezilierea sau invalidarea acestuia sau cu privire la implicarea Băncii în Proiect (dacă este cazul), va fi rezolvată prin arbitraj, în conformitate cu Regulile de Arbitraj UNCITRAL, așa cum sunt în vigoare în prezent. Va exista un Arbitru iar autoritatea care va face numirea este Curtea Internațională de Arbitraj din Londra. Desfășurarea arbitrajului va avea loc la Londra, Anglia, iar pe parcursul procedurilor de arbitraj se va folosi limba engleză. Părțile renunță la orice drepturi, conform Actul de Arbitraj din 1996 sau de a ataca altfel decizia arbitrală, sau pentru pre-stabilirea unei legi aplicabile de către instanțele din Anglia. În ciuda oricăror prevederi din regulile de Arbitraj UNCITRAL, tribunalul de arbitraj nu va lua și nu va furniza nicio măsură provizorie sau o hotărâre de scutire împotriva Băncii, anterioară deliberării, iar Municipiul, Județul și Compania sunt de acord să nu solicite nicio astfel de decizie. Fără a aduce atingere celor prevăzute mai devreme, prezentul Pre-Acord, la alegerea Băncii, poate fi executat de către Bancă în orice instanță care are jurisdicție.
13. Nicio prevedere din Pre-Acord nu va fi interpretată ca o renunțare, repudiare sau orice altă formă de modificare a imunităților, privilegiilor sau scutirilor acordate Băncii conform Acordului de Înființare a Băncii Europene pentru Reconstrucție și Dezvoltare, convențiilor internaționale sau oricaror legi aplicabile.
14. Municipiul, Județul și Compania declară și garantează că prezentul Pre-Acord este un act comercial și nu un act public sau guvernamental, iar Compania, Municipiul și Județul nu au dreptul să solicite imunitate în cazul unor proceduri legale legate de acesta sau orice alte bunuri care le aparțin, sub motivul suveranității sau altor motive în baza oricărei legi sau jurisdicție, atunci când o acțiune poate fi adusă în sprijinul respectării oricărei obligații care rezultă sau are legatură cu acest Pre-Acord.
15. Uneori banca este destinatarul anumitor comunicări, inclusiv plângeri din partea societății civile referitoare la aspecte de siguranță, aspecte sociale, de mediu sau alte aspecte ale proiectului atât înainte de aprobarea Consiliului Director cât și în timpul implementării proiectului. Banca va face cunoscute aceste comunicări și răspunsul său Municipiului, Județului și Companiei și altor cofinanțatori potențiali sau existenți, atâta timp cât informațiile nu sunt acoperite de un contract de confidențialitate, pentru a asigura coerența în abordare și mesajele destinate publicului. Banca încurajează Municipiul, Județul și Compania cât și pe ceilalți cofinanțatori să facă cunoscute Băncii comunicările externe, inclusiv plângerile și răspunsul la acestea.
16. Acest Pre-Acord este redactat în 8 (opt) exemplare, 4 (patru) în limba engleză și 4 (patru) în limba română, fiecare urmând să fie considerat original, dar toate vor constitui unul și același Pre-Acord. Varianta în limba engleză va prevala și governa relațiile dintre părți.

ÎN SUSȚINEREA CELOR PREVĂZUTE ÎN ACEST PRE-ACORD, părțile, acționând prin intermediul reprezentanților lor autorizați, au dispus semnarea prezentului Pre-Acord, în numele lor, la data menționată pe prima pagină.

Pentru și în numele **S.C. COMPANIA DE APĂ SA BUZĂU**

Nume:

Titlu:

Pentru și în numele **MUNICIPIULUI BUZĂU**

Nume:

Titlu:

Pentru și în numele **JUDEȚULUI BUZĂU**

Nume:

Titlu:

Pentru și în numele **BĂNCII EUROPENE PENTRU RECONSTRUCȚIE ȘI DEZVOLTARE**

Nume: Susan Goeransson

Titlu: Director, Infrastructură Municipală și de Mediu



DECIZIA

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

DIN DATA DE 06.02.2019

Consiliul de Administratie al Companiei de Apa SA Buzau, intrunit in sedinta in data de 06.02.2019, ora 12.00, convocata in baza art 16.6 din actul constitutiv:

Avand in vedere:

- Convocatorul sedintei inregistrat la Consiliul de Administratie nr. 11/31.01.2019 si la societate sub nr 448/31.01.2019, transmis administratorilor in aceeasi zi, potrivit caruia pe ordinea de zi a sedintei este in scris punctul nr 8 privind "Aprobarea proiectului de Pre-acord de finantare care va fi incheiat intre Compania de Apa SA Buzau si BERD, incheierea si executarea acestuia si imputernicirea directorului general sa negocieze si sa semneze in numele si pentru Societate pre-acordul de finantare, precum si orice alte documente, notificari, cereri, corespondenta care trebuie semnata si transmise in baza sau in legatura cu sau pentru punerea in executare a acestuia.
- Contractul de finantare nr 19/03.02.2017 incheiat de Compania de Apa SA Buzau cu MDRAP – MFE in calitate de autoritate de management – Sprijin 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,
- Proiectul pre-acordului de finantare comunicat de Banca Europeana pentru Reconstructie si Dezvoltare prin care banca ia in considerare acordarea catre Compania de Apa SA Buzau a unui nou imprumut pentru asigurarea cofinantarii in cadrul Programului Operational Infrastructura Mare al UE (POIM)
- Analiza cost-beneficiu –parte componenta a Studiului de Fezabilitate intocmit in cadrul proiectului: 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.

DECIDE

ART. 1. Se aproba proiectul de Pre-acord de finantare care va fi incheiat intre Comp de Apa SA Buzau si BERD, incheierea si executarea acestuia si imputernicirea directorului general sa negocieze si sa semneze in numele si pentru Societate pre-acordul de finantare precum si orice alte documente, notificari, cereri, corespondenta care trebuie semnat si transmise in baza sau in legatura cu sau pentru punerea in executare a acestuia.

ART. 2. Prezenta decizie si proiectul de pre-acord de finantare vor fi comunicate actionarilor in vederea aprobarii in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor, prin intermediul secretarului tehnic al consiliului de administratie.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Zoita Manucla Claudia



Secretar tehnic CA

Raluca Stan

Nr. 6/06.02.2019

Decizia a fost adoptata in prezenta a 5 administratori cu un numar de 5 voturi "pentru". 0 voturi "impotriva" si 0 "abtineri"



HR. 436/31.01.2019
Semestrul II, an 2018

NR. 9/31.01.2019

**COMPANIA DE APA SA BUZAU
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
RAPORT SEMESTRIAL**

- pentru Semestrul II 2018-

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 –date preliminare
 - 2.1.Realizarea planului de productie
 - 2.2.Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie
 - 2.3.Realizarea indicatorilor operationali
 - 2.4.Realizarea unor indicatori financiari
 - 2.5.Realizarile comerciale si financiare ale companiei
3. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT
 - 3.1.Consiliul de administratie
 - 3.2.Conducerea executiva
 - 3.3.Executia contractelor de mandat
4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII-
date preliminare
 - 4.1.Realizarea investitiilor si a dotarilor
 - 4.2.Realizarea planului de reparatii
 - 4.3.Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana POIM 2014-2020
- 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 este operator regional al serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare in Judetul Buzau. Este organizata sub forma unei societati comerciale pe actiuni, cu capital detinut de 6 unitati administrativ-teritoriale membre ale Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008, astfel:

- a) Municipiul Buzău - 75,86% din capitalul social,
- b) Județul Buzău - 10,84% din capitalul social,
- c) Municipiul Ramnicu Sarat – 8,67% din capitalul social,
- d) Orașul Nehoiu – 1,73% din capitalul social,
- e) Orașul Patarlagele - 1,52% din capitalul social,
- f) Orasul Pogoanele - 1,38% din capitalul social,

La data prezentului, capitalul social este de 4.613.700 lei care este divizat in 46.137 acțiuni, numerotate de la 1 la 46.137 inclusiv, cu o valoare nominală de 100 lei fiecare.

Societatea are deschise 95 de puncte de lucru in cele 33 de unitati administrativ-teritoriale membre ADI Buzau 2008 care au delegate gestionarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare.

Compania de Apa SA este titulara Licentei clasa a II-a nr 4194/21.03.2018 eliberata de ANRSC.

Compania de Apa SA Buzau este certificate pentru sistemul integrat calitate-mediu-sanatate si Securitate ocupationala conform standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si OHSAS 18001:2008.

1.2. Aria de operare si populatia deservita

La data de 31 decembrie 2018, Compania de Apa S.A. Buzau, asigura gestionarea serviciului de alimentare cu apa din 33 UAT din care 12 UAT 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 si Movila Banului.

Populatia deservita pe intreaga arie de operare:

- Alimentare cu apa : 261.116 locuitori, grad de conectare la rețeaua de apa 87%
- Canalizare: 185.754 locuitori, grad de conectare la rețeaua de canalizare de 61,89%

Contracte si conventii incheiate cu utilizatorii:

- Contracte persoane fizice : 53.348
- Contracte persoane juridice: 3.440
- Conventii persoane fizice: 17.807

2. REALIZAREA OBIECTIVELOR COMPANIEI

2.1. Realizarea planului de productie la 31.12.2018

Aria de operare o reprezinta 33 de Unitati Administrativ Teritoriale din care cu apa potabila 33 si cu canalizare 12.

Productia fizica de apa distribuita

C.Op./C.Z.	UM	Cantitatea de apa		%
		Planificata	Realizata	
0	1	2	3	4
Buzau	mc	5.230.000	5.214.150	99.70
Merei	mc	200.000	201.001	100.50
Pietroasele	mc	80.000	79.798	99.75
Pogoanele	mc	125.000	121.846	97.48
Ulmeni	mc	25.000	26.213	104.85
Vernesti	mc	225.000	222.549	98.91
Sapoca	mc	135.000	137.194	101.63
Costesti	mc	15.000	18.895	125.97
Sahateni	mc	15.000	15.035	100.23
Padina	mc	65.000	56.687	87.21
Naeni	mc	10.000	13.077	130.77
Cozieni	mc	12.000	14.434	120.28
Magura	mc	18.000	28.459	158.11
Movila Banului		0	627	
Total C.Z. Buzau	mc	6.155.000	6.149.965	99.92
Patarlagele	mc	130.000	128.949	99.19
Nehoiu	mc	240.000	239.340	99.73
Siriu	mc	55.000	52.594	95.63
Cislau	mc	65.000	67.148	103.30
Chiojdu	mc	33.000	34.672	105.07
Viperesti	mc	9.000	8.266	91.84
Calvini	mc	12.000	14.381	119.84
Total C.Z.V. Buzaului	mc	544.000	545.350	100.25
Rm. Sarat	mc	1.170.000	1.169.562	99.96
Valea Ramnicului	mc	135.000	136.250	100.93
Grebanu	mc	99.000	97.613	98.60
Topliceni	mc	34.000	35.427	104.20
Puiesti	mc	80.000	84.790	105.99
Murgesti	mc	9.000	9.553	106.14
Total C.Z. Rm. Sarat	mc	1.527.000	1.533.195	100.41
Manzalesti	mc	20.000	19.817	99.09
Cernatesti	mc	93.000	90.163	96.95
Beceni	mc	70.000	69.227	98.90
Vintila Voda	mc	32.000	34.520	107.88
Sarulesti	mc	6.000	7.938	132.30
Valea Salciei	mc	7.000	7.551	107.87
Total C.Z. V. Slanicului	mc	228.000	229.216	100.53
Total Unitate	mc	8.454.000	8.457.726	100.04

Productia fizica canalizare - epurare

C.Op./C.Z.	UM	Cantitatea de apa evacuata-epurata		
		Planificata a se epura	Realizata	%
0	1	2	3	4
Buzau	mc	8.260.000	7.762.612	93.98
Merei	mc	35.000	40.262	115.03
Pogoanele	mc	70.000	65.555	93.65
Total C. Z. Buzau		8.365.000	7.868.429	94.06
Patarlagele	mc	42.000	45.444	108.20
Nehoiu	mc	135.000	135.714	100.53
Cislau	mc	3.200	3.919	122.47
Chiojdu	mc	9.000	10.088	112.09
Total C. Z. V. Buzaului		189.200	195.165	103.15
Rm. Sarat	mc	1.310.000	1.310.108	100.01
Valca Ramnicului	mc	7.000	11.189	159.84
Topliceni	mc	3.800	4.507	118.61
Total C.Z. Rm. Sarat		1.320.800	1.325.804	100.38
Cernatesti	mc	5.000	6.072	121.44
Beceni	mc	8.000	8.752	109.40
Total C.Z. V. Slanicului		13.000	14.824	114.03
Total Unitate	mc	9.888.000	9.404.222	95.11

Reducerea pierderilor - apa nefacturata

C.Op./C.Z.	Planificat 2018			Realizat 2018		
	Productia de apa spre distributie	Volumul de apa facturat	Indicator %	Productia de apa spre distributie	Volumul de apa facturat	Indicator %
0	1	2	3	1	2	3
Buzau	6.807.893	5.230.000	23%	6.662.249	5.214.150	21,74%
Merei	264.813	200.000	24%	267.059	201.001	24,74%
Pietroasele	114.286	80.000	30%	116.151	79.798	31,30%
Pogoanele	155.000	125.000	19%	134.959	121.846	9,72%
Ulmeni	38.462	25.000	35%	35.342	26.213	25,83%
Vernesti	375.000	225.000	40%	452.130	222.549	50,78%
Sapoca	192.857	135.000	30%	215.991	137.194	36,48%
Costesti	20.000	15.000	25%	23.709	18.895	20,30%
Sahateni	21.429	15.000	30%	98.270	15.035	84,70%
Padina	90.719	65.000	28%	94.470	56.687	39,99%
Naeni	16.667	10.000	40%	30.962	13.077	57,76%
Cozieni	20.000	12.000	40%	0	14.434	0
Magura	30.000	18.000	40%	55.716	28.459	48,92%
Movila Banului	0	0	0	0	627	0
Total C.Z. Buzau	8.147.126	6.155.000	24%	8.187.008	6.149.965	24,88%
Patarlagele	171.667	130.000	24%	164.954	128.949	21,83%
Nehoiu	533.333	240.000	55%	466.211	239.340	48,66%
Siriu	68.750	55.000	20%	66.021	52.594	20,34%
Cislau	86.667	65.000	25%	96.841	67.148	30,66%
Chiojdu	41.250	33.000	20%	41.166	34.672	15,78%
Viperesti	12.857	9.000	30%	9.079	8.266	8,95%

Calvini	20.000	12.000	40%	34.547	14.381	58,37%
Total C.Z. V.Buzaului	934.524	544.000	42%	878.819	545.350	37,95%
Rm. Sarat	2.100.544	1.170.000	44%	2.211.319	1.169.562	47,11%
Valea Ramnicului	192.857	135.000	30%	196.130	136.250	30,53%
Grebanu	165.000	99.000	40%	134.107	97.613	27,21%
Topliceni	45.334	34.000	25%	37.918	35.427	6,57%
Puiesti	106.667	80.000	25%	113.667	84.790	25,40%
Murgesti	12.857	9.000	30%	11.613	9.553	17,74%
Total C.Z. Rm. Sarat	2.623.259	1.527.000	42%	2.704.754	1.533.195	43,31%
Manzalesti	28.571	20.000	30%	27.705	19.817	28,47%
Cernatesti	169.091	93.000	45%	183.724	90.163	50,92%
Beceni	100.000	70.000	30%	97.653	69.227	29,11%
Vintila Voda	45.714	32.000	30%	48.528	34.520	28,87%
Sarulesti	8.571	6.000	30%	10.888	7.938	27,09%
Valea Salciei	11.667	7.000	40%	15.178	7.551	50,25%
Total C.Z. V. Slanicului	363.614	228.000	37%	383.676	229.216	40,26%
Total	12.068.523	8.454.000	29,95%	12.154.257	8.457.726	30,41%

Indicatorul apa nefacturata a fost si este influentat de:

- presiune de lucru mare in zona de deal si munte datorita configuratiei terenului
- vechimea conductelor
- materialul conductelor: OL,PVC,
- utilizatori casnici necontorizati:1498 bransamente necontorizate
- existenta consumatorilor fraudulosi,pana la 31.12.2018 au fost identificati 62 utilizatori fraudulosi
- erori de masura datorita clasei de precizie inferioara a contoarelor :
- trasee de retele pe proprietati private ce dau posibilitatea de fraudare a consumului: Nehoiu, Cernatesti, Grebanu, Manzalesti, Patarlagele, Chiojdu, Cislau, Naeni, Calvini
- alunecari de teren care au rupt conductele de apa si au produs pierderi.

Gradul de realizare a productiei de apa potabila pe companie 100,04 din care pe centre zonale:Buzau 99,92%, Valea Buzaului 100,25%, Rm. Sarat 100,471% si Valea Slanicului 100,53%.

2.2.Realizarea veniturilor si cheltuielilor de productie

Compania a monitorizat toate categoriile de venituri si cheltuieli si a realizat urmatorii indicatori pe acesta perioada:

	Indicatorii	Rd	Propus 2018	Realizat 2018	%
1	Venituri totale	1	69.719	68.994	98,9
2	1.Venituri din exploatare	2	68.919	68.579	99,5
3	2.Venituri financiare	22	800	415	51,9
4	Cheltuieli totale	29	62.309	62.947	101,0
5	1.Cheltuieli de exploatare	30	61.240	61.701	100,8

6	A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	31	20.070	19.613	97,7
7	B.Cheltuieli cu impozitele si taxele	79	3.051	3.696	121,1
8	C.Cheltuieli cu personalul	86	34.977	34.217	97,8
9	D.Alte cheltuieli de exploatare	114	3.142	4.175	132,9
10	2.Cheltuieli financiare	131	1.069	1.246	116,6
11	Rezultatul brut	140	7.410	6.047	81,6
12	1.Rezultatul brut din exploatare		7.679	6.878	89,6
13	2.Rezultatul brut financiar		-269	-831	

Din analiza datelor de mai sus se constata ca, cheltuielile totale s-au realizat in procent de 101% in timp ce veniturile totale sunt realizate in procent de 98,9%. Gradul de realizare al veniturilor este sub cel planificat din nerealizarea veniturilor din canalizare generate de seceta prelungita cu realizari foarte mici la serviciul de canalizare evacuare apa meteo, nerealizarea veniturilor din imobilizari prin demararea cu intarziere a investitiilor in regie, etc.

2.3.Realizarea indicatorilor operationali

Planul de productie propus a inregistrat urmatoarele realizari:

			Propus	Realizat	%
1	Apa potabila distribuita	mc	8.454.000	8.457.726	100,0
2	Canalizare epurare	mc	9.888.000	9.404.222	95,1
3	Plan productie	lei	66.120.060	64.875.571	98,1

Gradul de conectare al populatiei la serviciile furnizate de companie, in aria de operare:

- 86,99% la apa potabila; 261.116 populatie deservita apa din 300.135 populatie din aglomerare;
- 61,89% la apa uzata; 185.754 populatie deservita din 300.135 populatie din aglomerare;

Cota corespunzatoare pierderilor justificate de starea tehnica a sistemelor de alimentare cu apa este de 30,41% fata de un nivel propus de 29,95% si este sub nivelul de 32,82% aprobat de ANRSC cu avizul 503864/2017. Structura pe centre zonale este urmatoarea:

- CZ Buzau 24,88% fata de 24% prognozat;
- CZ Valea Buzaului 37,95% fata de 42% prognozat;
- CZ Rm Sarat 43,31% fata de 42% prognozat;
- CZ Valea Slanicului 40,26% fata de 37% prognozat;

Unele din cauzele pierderilor peste nivelul aprobat ar fi: avarii accidentale datorate presiune de lucru mare necesara pomparii apei la toate cotele de nivel, vechimea mare a conductelor de aductiune si distributie, materialul din care sunt fabricate conductele, consumuri necontorizate, existenta unor consumuri neautorizate-frauduloase, erori de masura datorita clasei de precizie inferioara a contoarelor, treasee de retele pe proprietati private ce dau posibilitatea de consumuri neautorizate-frauduloase cum sunt la Nehoiu, Cernatesti, Grebanu, Manzalesti, Patarlagele, Chiojdu si Cislau.

Alti indicatori operationali:

- numarul total de bransamente 59.968 ;
- numarul de bransamente contorizate 58.792;
- lungimea retelelor de apa 1.535,1 km; din care de distributie 1.337,5 km;
- lungimea retelelor de canalizare 407,8 km;
- numar de racorduri de canalizare 26.475;

Conditionalitatile si indicatorii monitorizati de BERD sunt realizati integral conform contractul de imprumut. La 31.12.2018 acestia au fost indepliniti astfel: gradul de acoperire al serviciului datoriei 1.75 la 1 fata de 1,30 la 1, gradul minim de colectare a creantelor pe 12 luni anterioare 98,9% fata de 95,0%, datorii financiare totale 3.30 la 1 fata de maxim 4,50 la 1 si conditionalitatea de ajustare a tarifelor cu minim nivelul prevazut in contractul de finantare si de imprumut, la 1 iulie a fiecarui an – realizat.

Mentionam ca pentru anul 2018 nu au fost ajustari de preturi si tarife la serviciile de apa si canalizare.

2.4. Realizarea unor indicatori financiari

Indicatorii preliminari raportati la 31.12.2018 se prezinta astfel:

1. Situatiya activelor, datoriilor si capitalurilor proprii – formular F10

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

	Denumirea indicatorului	01.01.2018	31.12.2018	%
A	Active immobilizate, total,	64.514.810	68.710.856	106,5
B	Active circulante, total, din care:	52.135.564	51.818.345	99,4
	-Stocuri	674.436	327.575	48,6
	-Creante comerciale	12.064.969	10.930.437	90,6
	-Disponibilitati banesti (inclusiv IID si POS)	34.509.484	36.177.928	104,8
C	Cheltuieli in avans	69.096	33.849	49,0
D	Total datorii	18.390.034	17.311.433	94,1
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE (B+C-D-I.1)	31.927.823	32.262.477	101,0
F	TOTAL ACTIVE minus DATORI (A+E)	96.442.633	100.973.333	104,7
G	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	28.455.588	24.294.758	85,4
H	Provizioane	2.756.425	2.931.722	106,4
I	Venituri in avans --	56.132.990	65.261.168	116,3
	-subventii pt. investitii :	56.132.990	65.261.168	116,3
	-subventii de reluat sub 1 an:	1.886.800	2.278.284	120,7
J	I-Capital social si rezerve	4.613.700	4.613.700	100,0
	III-Rezerve din reevaluare	193.712	185.205	95,6
	IV-Rezerve legale	922.740	922.740	100,0
	V-Profit sau pierdere reportata-profit	0	118.977	0

VI-Profit net la sfarsitul perioadei-profit	7.051.317	4.953.505	70,3
Capitaluri proprii	10.984.430	10.763.970	98.0

Indicatorii financiari cuprind intreaga activitate a companiei si cea de productie si cea investitionala din surse proprii si nerambursabile.

Indicatorii mentionati au inregistrat fie scaderi, cresteri sau au ramas la fel in functie de evolutia activitatii companiei si reflecta starea economico-financiara a companiei la sfarsitul anului.

Din analiza facuta constatarile mai importante se refera la:

- cresterea cu 6,5% a activelor imobilizate ca urmare a derularii - Proiectului regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Buzau - POIM - in perioada 2014-2020(2023). Astfel ca In cadrul acestui program s-a realizat incheierea contractului de - Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire si a fost aprobata cererea de finantare pentru proiectul - Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau, in perioada 2014-2020, proiect finantat prin POIM. Contractul de asistenta tehnica este in derulare;
- scaderea stocului de materiale la 48,6% fata de inceputul anului, prin folosirea materialelor din magazie fara a se mai aproviziona;
- cresterea disponibilitatilor banesti fond IID - prin alimentarea cu sume din dividende platite, impozite, taxe si redeventa recuperata de la UAT din aria de operare;
- scaderea datoriilor totale prin plata ratelor la imprumut BERD si imprumutul de investitii BT;
- capitalul social si rezervele au ramas la acelasi nivel;
- profitul realizat preliminar este sub cel planificat generat de nerealizarea veniturilor planificate.

Indicatorii financiari reflecta o situatie normala fara riscuri in continuarea activitatii companiei atat in activitatea de exploatare cat si in derularea si finalizarea proiectelor de investitii.

2. Contul de profit si pierdere la 31.12.2018 - formular F20

Rezultatele financiare pe 2018 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent sunt prezentate in formularul F20 si in sinteza se prezinta astfel:

	Denumirea indicatorilor	Rd	2017	2018	%
1	Cifra de afaceri neta	01	64.713.421	62.171.580	96,1
2	Venituri din productia de imobilizari corporale	09	829.558	986.614	118,9
3	Alte venituri din exploatare	13	3.818.762	3.873.460	101,4
4	Total venituri din exploatare	12	70.933.710	68.579.257	96,7
5	Cheltuieli cu materiile prime si materialele	13	3.818.762	3.873.460	101,4
6	Alte cheltuieli materiale	14	784.171	412.623	52,6
7	Alte cheltuieli externe cu energia si apa	15	6.084.131	7.244.658	119,1

8	Cheltuieli cu personalul	18	33.934.746	34.217.218	100,8
9	Ajustari valoare imobilizari amortizare- provizioane	21	3.219.463	3.308.299	102,8
10	Ajustari de valoare privind activele circulante	24	179.539	632.168	352,1
11	Alte cheltuieli de exploatare	27	12.279.213	11.837.287	96,4
12	Ajustari privind provizioanele din CO	32	639.587	175.297	27,4
13	Total cheltuieli de exploatare	35	60.939.612	61.701.010	101,2
14	Profit din exploatare	36	9.994.098	6.878.247	68,8
15	Venituri financiare	45	708.575	414.717	58,5
16	Cheltuieli financiare	52	2.165.117	1.245.813	57,5
17	Pierdere financiara	54	1.456.542	831.096	57,1
18	Venituri totale	61	71.642.285	68.993.974	96,3
19	Cheltuieli totale	62	63.104.729	62.946.823	99,7
20	Profit brut	63	8.537.556	6.047.151	70,8

Se constata:

- o scadere a cifrei de afaceri si a veniturilor totale ca influenta a aplicarii Hotararii 27/2017 a Asociatiei de Dezvoltare Intercomunitara Buzau 2008 de modificare a Regulamentului serviciului de alimentare cu apa si canalizare prin ajustarea modului de calcul al cantitatilor de apa meteorica preluata in reseaua de canalizare-epurare;
- cresterea unor cheltuieli de exploatare ca urmare a preluarii in operare a noi centre operationale si puncte de lucru - Sahateni, Valea Salciei, Padina, Naieni, Cozieni, Magura si Calvinii;

3. Date informative – formular F30

Datele informative raportate sunt urmatoarele:

	Indicatorul	Rd	31.12.2017	31.12.2018	%
1	Unitati care au inregistrat profit -net	01	7.051.317	4.953.505	70,3
2	Numar mediu de salariatii	19	742	716	96,5
3	Numar efectiv de salariatii	20	772	715	92,6
4	Creante comerciale - sub 30 zile	58	5.327.926	4.446.480	83,5
5	Creante neincasate la termen - peste 30 zile	59	6.737.043	6.483.957	96,2
6	Creante in legatura cu personalul	60	11.368	15.996	140,7
7	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat	61	27.383	140.034	511,4
8	Alte creante	71	4.847.924	4.226.376	87,2
9	Datorii totale, din care:	95	46.845.624	41.606.191	88,8
10	Alte imprumuturi si datorii-leasing	106	35.431.119	31.380.282	88,6
11	Datorii comerciale- furnizori	108	3.325.320	2.732.982	82,2
12	Datorii in legatura cu personalul- salarii	110	763.575	728.576	95,4
13	Datorii buget asigurari sociale si buget stat	111	1.957.202	2.042.535	104,4
14	Alte datorii - dividende de plata	122	4.500.000	4.500.000	100,0
15	Alte datorii - creditorii	128	98.004	42.409	43,3
16	Credite pe termen scurt-1 an-linic credit		2.256.123	2.492.235	110,5

17	Credit termen lung BT- 2022		4.500.000	3.500.000	77,8
18	Credit termen lung BERD-2026		28.202.726	24.907.188	88,3

Din analiza facuta se constata:

- o functionare normala a companiei cu cresteri si scaderi a unor indicatori generati de activitatile ce se desfasoara in aceasta perioada precum: reparatii, intretineri, avizari, autorizari, monitorizari a calitatii, conformari legislative, etc;
- reducerea numarului de personal;
- scaderea creantelor comerciale;
- scaderea soldului datoriilor catre buget din impozitul pe profit si pe salarii;
- mentinerea la un nivel de folosire la cca 83% a liniei de credit;
- scaderea cu 22,2%, prin rambursare, a creditului de investitii proprii;
- scaderea cu 11,7%, prin rambursare, a creditului de cofinantare la investitiile POS.

Realizarile financiare finale pe anul 2018 impreuna cu raportul privind activitatea de administrare vor fi prezentate in detaliu dupa auditare.

2.5. Realizarile comerciale si financiare ale companiei

Compania monitorizeaza in vederea imbunatatirii indicatorilor specifici activitatii desfasurate si indicatori comerciali. La 31.12.2018 unii din acesti indicatori au inregistrat urmatoarele niveluri:

- contracte persoane juridice 3.353;
- contracte cu asociatiile de proprietari 391;
- conventii de facturare la apartamentele din asociatii 17.767;
- contracte persoane fizice 50.655;
- soldul clientilor este de 12.318mii lei din care; 68% populatie si 32% institutii publice si agenti economici;
- soldul de 8.375 mii lei la populatie se regaseste in procent de 32% la apartamente, 32% la asociatiile de proprietari si 36% la abonati stadali;
- structura pe vechimi a soldului clientilor este urmatoarea 49% pana la 30 de zile , 7% intre 30-60 de zile, 4% intre 60-90 de zile, 5% intre 90-120 de zile, 5%intre 120-180 de zile, 7% intre 180-360 de zile si 23% peste 360 de zile;
- debitele clientilor cu vechime peste un an se regasesc in 380 cazuri agenti economici in valoare de 1.089 mii lei clienti in procedura de deschidere a falimentului, 18 cazuri in valoare de 281mii lei de restantieri in diferite forme de recuperare si reorganizare, si clienti persoane fizice cu dosare in executare, in curs de notificare si diferite faze de recuperare. Permanent se monitorizeaza toate categoriile de client pentru a evita prescrierea sumelor restante, chiar daca in unele cazuri la persoane fizice recuperarea prin executare silita dureaza ani de zile. Toate sumele cu vechime sunt evaluate si provizionate conform codului fiscal.

3. EXECUTAREA CONTRACTELOR DE MANDAT

3.1. Activitatea Consiliului de Administratie

Consiliul de Administratie s-a constituit in formula actuala in data de 06.08.2018 cu respectarea prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporative, in baza unei

selectii prealabile efectuate de autoritatea tutelara. Consiliul de Administratie a fost numit prin Hotararea AGA nr 4/06.08.2018 si are urmatoarea componenta:

Zoita Manuela Claudia- presedinte
Savulescu Mariana Simona- administrator executiv
Salcutan Alexandru Lucian- administrator neexecutiv
Bogdan Ion- administrator neexecutiv
Hinta Petrus- administrator neexecutiv.

In vederea executarii mandatului, administratorii au intocmit si prezentat AGA Planul de Administrare care a fost aprobat prin Hotararea 11/27.12.2018.

Activitatea Consiliului de Administratie s-a desfasurat in conformitate cu prevederile Legii 31/1990, ale actului constitutive al societatii, ale OUG 109/2011.

In semestrul II al anului 2018 au fost organizate 10 sedinte in cadrul carora au fost adoptate 48 de decizii si hotarari. In ceea ce priveste coordonarea activitatii societatii, printre cele mai importante decizii amintim: aprobarea BVC 2018-rectificat, aprobarea modificarii ROF si organigrama, aprobarea casarii unor obiecte de inventar, aprobarea rapoartelor directorului general, declansarea procesului de selectie si aprobarea unor acte procedurale legale de selectia pentru postul de director adjunct si director general. Prezenta administratorilor la sedintele lunare a fost de 100% cazurile special fiind solutionate prin procuri acordate altor membri ai consiliului.

3.2. Conducerea executiva

1. Informare privind executia mandatului directorului general (activitati din perioada raportata)
 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
- A se vedea informarile intocmite in acest sens pentru trimestrul III si IV 2018.

3.3. Executia contractelor de mandat ale directorilor

- Pana la 31.12.2018 procesul de selectie pentru postul de director adjunct nu a fost finalizat. Termenul de depunere a candidaturilor este de 09.01.2019.
- Prin Decizia Consiliului de Administratie nr 36/15.11.2018, ratificata de AGA prin Hotararea nr 12/27.12.2018, a fost revocat directorul general al societatii, dl Tesaru Ionel. Prin Decizia Consiliului de Administratie nr 37/15.11.2018 a fost numit un director general provizoriu pentru un mandat de 4 luni, in persoana dnei Savulescu Mariana Simona. Consiliul de Administratie a declansat procedura de selectie a unui director general, procedura care este in curs de realizare.
- In ceea ce priveste mandatul directorului economic, acesta a fost numit prin hotararea Consiliului de Administratie nr 4/25.01.2018 pentru un mandat de 4 ani

(2018-2022), mandat exercutat de directorul economic cu buna credinta si cu respectarea prevederilor contractului.

4. REALIZAREA OBIECTIVELOR DE INVESTITII-DOTARI-REPARATII

4.1. Realizarea investitiilor si a dotarilor

Cu toate ca au fost propuse investitii importante si necesare asigurarii furnizarii serviciilor de apa potabila si apa uzata atat cantitativ cat si calitativ 42 obiective in retele de apa potabila si apa uzata in valoare de 26.774 mii lei si 38 repere de dotari in valoare de 1.981 mii lei din fondul IID si 2 obiective in valoare de 10.297 mii lei din imprumut BERD; acestea au fost realizate partial neavand un buget de venituri si cheltuieli aprobat decat in luna iulie. Gradul de realizare este sub 20%.

4.2. Realizarea planului de reparatii sistemele de apa si canalizare

Planul cu intretinerea si reparatiile a fost de 3.991 mii lei din care s-a realizat cca. 3.877 mii lei. Lucrarile de intetinare, reparatii-mentenanta au fost efectuate in baza programului-necesar de revizii si reparatii si au cuprins 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.

4.3. Program de investitii in infrastructura de apa si apa uzata cu finantare europeana POIM 2014-2020

Contractul de finantare – Programul Operational in Infrastructura Mare – POIM nr. 19/03.02.2017 intre Compania de Apa S.A. Buzau ca beneficiar si Ministerul Dezvoltarii Regionale, Administratiei Publice si Fondurilor Europene in calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operational Infrastructura Mare cu titlul proiectului „Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finanlare si adocumentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Buzau in perioada 2014-2020, Cod SMIS 2014+, 102541, in valoare de 11.891.770 lei, din care TVA 1.981.962 lei este in curs de executie.

Structura de cofinantare este 85% fonduri de coeziune, 14% buget de stat si 1% contributia beneficiarului. Acest contract de finantare acopera serviciile de asistenta tehnica pentru pregatirea licitatiilor de lucrari si servicii aferente investitiilor din perioada 2014-2020.

In cadrul contractului de *“Sprijin pentru pregatirea Aplicatiei de Finantare si a documentatiilor de atribuire pentru Proiectul regional de dezvoltarea a infrastructurii de apa si apa uzata din Judetul Buzau in perioada 2014-2020”*, Asocierea Romair Consulting – Search Corporation SRL – Consulgal Consultores de Engenharia E Gestao a predat Studiul de fezabilitate in data de 26.01.2018, conform conditiilor contractuale, care a fost transmis, in data de 29.01.2018 catre Ministerul Fondurilor Europene – Autoritatea de Management pentru Programul Operational Infrastructura Mare (AM POIM).

Urmare recomandarilor AM POIM, precum si observatiilor punctuale ale expertilor Jaspers/BEL, Studiul de Fezabilitate a fost completat si revizuit de catre Consultant, fiind transmise la AM POIM mai multe revizii ale SF-ului precum si ale Aplicatiei de Finantare (in data de 22.06.2018, 19.09.2018, 18.12.2018).

Aplicatia de finantare cu documentele suport se afla la AM- POIM –grup de evaluare in vederea analizei si formularii de obiectiuni daca e cazul, dupa care trece in faza de solutionare obiectiuni si semnare contract de finantare. Nu este un termen stabilit pentru aceste operatiuni; depinde numai de AM POIM.

In anul 2018 a fost efectuata plata reprezentand 20% din valoarea contractului, fiind efectuate toate operatiunile necesare declararii eligibile a acestei cheltuieli si a rambursarii de la Ministerul Fondurilor Europene a sumelor aferente.

5.CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

1.1. Controlul intern-managerial-sistemul de management integrat

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

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

Obiectivele si tintele departamentelor companiei, propuse in anul 2018, conform Planului de management, au fost realizate prin:

- Mentinerea, imbunatatirea si revizuirea Sistemului de management integrat-calitate, siguranta alimentului, mediu si SSM conform standardelor: ISO9001, ISO14001, ISO 22000 si OHSAS 18001;
- Mentinerea si dezvoltarea SCIM conform Ordinului SGG nr. 600/2018;
- Identificarea, evaluarea si monitorizarea riscurilor in toate compartimentele de specialitate;
- Instruirea externa si interna a personalului din cadrul departamentului, conform standardelor in vigoare si Ordinului SGG nr. 600/2018 cu modificarile si completarile ulterioare;
- Conformarea cu cerintelor legale prin obtinerea/revizuirea autorizatiilor de mediu, sanitare si gospodarirea apelor;
- 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;
- Obtinerea Autorizatiilor sanitare, Autorizatii de gospodarirea apelor si Autorizatiilor de mediu de functionare pentru centrele existente si pentru noile centre preluate in cursul anului 2018.
- Lipsa accidente/incidente de mediu;
- Continuarea implementarii HG nr 583/2016 privind aprobarea Strategiei Nationale Anticoruptie pe perioada 2016-2020, prin realizarea urmatoarelor operatiuni:

Mentinerea Declaratiei de aderare la SNA 2016-2020, Intocmirea Planului de integritate; Intocmirea Raportului de evaluare anuala a modului de implementare a Planului de integritate ; Instruirea personalului cu privire la prevederile HG nr 583/2016 Activitatea desfasurata a fost in conformitate cu obligatiile de conformare aplicabile in domeniul calitate, siguranța apei, mediu si SSM. Nu au fost inregistrate penalitatii sau sanctiuni pentru nerespectarea legislatiei.

1.2. 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 rețelele publice de canalizare si in statiile de epurare. Obiectivele Serviciului Laboratoare propuse s-au realizat in totalitate. In urma auditului dereacreditare RENAR din perioada 28-29.06.2018 s-a constatat ca, laboratoarele de analize apa potabila /uzata ale companiei au implementat si aplica cerintele de management si cele tehnice cerute de standardul de referinta SR EN ISO 17025/2005 respectand astfel conditiile de reacreditare RENAR. Nu au fost inregistrate neconformitati. S-a realizat reautorizarea Laboratorului de verificari metrologice Crang de catre specialistii BRML, care au constatat, conformitatea activitatii desfasurate. S-a obtinut Autorizatia nr. 022/3.05.2018.

Monitorizarea calitatii apei se realizeaza prin programe de conformare in vederea obtinerii incadrarii in limitele cerute de legislatia in vigoare pentru apa potabila /uzata, avizate de DSP sau Apele Romane ocazie cu care se realizeaza si informarea celor interesati cu privire la calitatea apei potabile sau uzate din aria de operare.

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.

1.3. Alte forme de control

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

In anul 2018, 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. Mentionam ca in paralel cu aceste actiuni, au fost monitorizati toti abonatii debransati pentru neplata. Nu s-au inregistrat operatiuni refuzate la viza si/sau operatiuni efectuate pe proprie raspundere a conducatorului unitatii.

In cursul anului 2018, activitatile companiei au fost supuse unui numar de 13 actiuni de control din partea OPC, DGRFP, Curtea de conturi, ANCOM, BRML si DSP.

6. ALTE INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA COMPANIEI

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

In perioada 01.01-31.12.2018 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, salariati, actionari sau societati controlate de acestia.)

Presedinte Consiliul de Administratie

Zoita Manuela





NR. CA. 7/30.01.2019.

**RAPORT ANUAL
AL COMITETULUI DE AUDIT
DIN CADRUL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

-2017-

30.01.2019

Cuprins:

Cuprins:

1 Prezentare generală

1.1 Scurtă prezentare a societății

1.2 Cadrul instituțional

2 Contextul actual

3 Activitatea desfășurată de membrii Comitetului de audit

4 Relațiile Comitetului de audit cu ceilalți participanți la procesul de raportare financiară.

5 Concluzie.

1.1 . Scurta prezentare a societății

Compania de Apa SA Buzau a fost înființată potrivit prevederilor HCLM Buzau nr 277/2007, initial ca societate cu actionar unic. Ulterior, in anul 2009, prin majorare de capital social, au devenit actionari si urmatoarele unitati administrative teritoriale membre ADI Buzau 2008: Judetul Buzau, Municipiul Ramnicu Sarat, Orasul Pogoanele, Orasul Patarlagele si Orasul Nehoiu

Compania de Apa SA Buzau este **operator licențiat** în sfera serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare, licenta clasa a II-a pentru serviciul public de alimentare cu apa si canalizare din aria de delegare.

Din punct de vedere al ariei geografice, activitatea Compania de Apa S.A. Buzau se desfășoară pe raza județului Buzau.

Compania de Apa S.A. Buzau este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Buzau sub nr. J10/1610/2007, avand cod de inregistrare fiscal RO 22987337 .

1.2 . Cadrul instituțional

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administrație al Compania de Apa SA Buzau, în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative;
- Legea nr.672/19.12.2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare.

Raportul Anual are la bază: Planul de Administrare al Compania de Apa SA Buzau , aprobat în ședința AGA din 22.05.2014 , Planul de Management al directorului general aprobat de Consiliul de Administrație in 2012 si 2016 si Planul de Managament al directorului adjunct aprobat de Consiliul de Administratie in 2016.

Consiliul de administratie a avut in anul 2017, urmatoarea componenta:

1. Dumitru Cristea -presedinte
2. Tescaru Ionel -membru
3. Filip Stan -membru
4. Andronache Gheorghe -membru
5. Hinta Petrus -membru

Mandatul administratorilor este pana la 28.02.2018.

Contractul de mandat al directorului general are o durata de patru ani, pana la data de 27.08.2020.

Contractul de mandat al directorului adjunct are o durata de patru ani, pana la data de 10.03.2020.

2 Contextul actual

Comitetul de audit reprezintă un concept al guvernancei corporative, ale cărui preocupări esențiale sunt concentrate pe direcția organizării și asigurării bunei funcționări a managementului riscului, controlului intern, auditului intern și a relației acestuia cu auditul extern.

Aliniindu-se acestor preocupări majore, Consiliul de administrație prin hotărârea nr.28/15.12.2015 a constituit Comitetul de audit, în următoarea componență:

- Filip Stan-administrator neexecutiv
- Hinta Petrus- administrator neexecutiv

Având în vedere:

- ca la data de 28,02,2018 a expirat mandatul administratorilor și implicit și al membrilor comitetului de audit
- Că situațiile financiare aferente anului 2017 au fost aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor în data de 06,08,2018 prin hotărârea nr. 5
- Că la aceeași dată, Adunarea Generală a Acționarilor a numit noii membri ai Consiliului de Administrație, prin hotărârea nr. 4
- Că potrivit Hotărârii nr 23/20.08.2018 Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație are o noua componență, respectiv: dl Bogdan Ion și dl Sălcuțan Alexandru Lucian

Prezentul raport a fost elaborat de actualii membri ai Comitetului de Audit, pe baza documentelor regasite în cadrul societății (rapoarte ale auditorului extern, rapoarte ale auditorului intern, documente privind controlul intern-managerial, etc)

Acest Comitet de audit a apărut din necesitatea formulării de recomandări către managementul general/Consiliul de administrație, înțelegerii acestora și acordarea sprijinului necesar pentru implementarea lor. În constituirea lui au contat mult calificările membrilor comitetului, autonomia lor față de manageri și capacitatea de interpretare a informațiilor pe care le primesc de la auditori.

În practică, activitatea membrilor Comitetului de audit nu s-a suprapus cu cea a auditorilor interni. Firesc, deoarece calitatea de auditor intern este o profesie autorizată, care se exercită în conformitate cu prevederile unor standarde profesionale și deontologice, iar calitatea de membru în Comitetul de audit, care funcționează ca și comitet specializat al Consiliului de administrație, conferă drepturile și obligațiile celui ales, asigurate de managementul general/Adunarea Generală a Acționarilor. Auditorii interni sunt profesioniști care au relații de respect și recunoaștere profesională reciprocă față de membrii comitetului, de sprijin și asistență profesională la nevoie.

În cursul anului 2017, Consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul ședințelor ordinare. Prezența administratorilor la ședințele convocate a fost de 100%.

3 Activitatea desfășurată de membrii Comitetului de audit

O preocupare majoră a Comitetului de audit a reprezentat-o necesitatea unei mai bune cunoașteri a Companiei și a activităților sale pentru a-și îndeplini rolul de supraveghere, aici incluzând controlul intern, riscurile de fraudă și riscurile privind declarațiile financiare.

În opinia noastră, controlul intern reprezintă unul dintre elementele-cheie ale unui proces de raportare financiară eficient și constă în menținerea unui mediu de control adecvat. Pentru că mediul de control stabilește tonul organizației și contribuie la conștientizarea personalului cu privire la rolul controlului intern. În același timp, mediul de control reprezintă fundamentul pentru toate celelalte elemente ale controlului intern, asigură disciplină și contribuie la cultura minimalizării riscului de pierdere prin fraudă și prin erori.

Am concluzionat că totul se desfășoară în conformitate cu reglementările legale după o atentă evaluare a sistemului de control al societății .

Principalele activități desfășurate de membrii Comitetului de audit au fost:

3.1. Monitorizarea eficacității sistemelor de control intern/managerial și de audit intern.

3.2. Monitorizarea relațiilor cu auditorul extern.

3.1.

A) *Eficacitatea sistemului de control intern/managerial* este reflectată de rezultatele obținute în procesul de implementare, prezentate mai jos, grupate pe cele 5 elemente cheie (Mediul de control, Performanța și managementul riscului, Activități de control, Informarea și comunicarea , Evaluarea și auditarea), extrase din autoevaluările efectuate în cadrul compartimentelor societății.

Standardul 1 – Etică, integritate.

În cadrul societății se aplică prevederile Codului de conduita etica, ce reprezintă un document oficial prin care se comunică tuturor salariaților valorile etice care fac parte din cultura entității. Codul de conduita etica a fost aprobat de Consiliul de Administratie și este postat pe site-ul societății.

Codul de conduita etica stabilește reguli de comportament etic în realizarea atribuțiilor de serviciu, cum ar fi: practici acceptate sau care nu sunt acceptate de entitate, conflicte de interese și incompatibilități, utilizarea email-ului, internetului și a altor facilități. Considerăm că acest document este concis, orientat pe mesaje-cheie simple, adaptat la specificul entității.

Pentru respectarea cerintelor Codului de conduita etica, Consilierul Etic din cadrul Companiei efectuează anual instruirii interne cu șefii compartimentelor, iar șefii efectuează instruirii interne cu personalul din subordine.

Consilierul Etic monitorizează respectarea normelor de etică și integritate din cadrul Companiei și întocmește rapoartele conform legislației în vigoare.

Totodată, Compania de Apa SA Buzău a întocmit și transmis la Ministerul Justiției declarația de aderare la Strategia Națională Anticorupție, cu respectarea termenelor și condițiilor stabilite prin HG 583/2016 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public.

Totți angajații Companiei au un nivel corespunzător de integritate profesională și personală și sunt conștienți de importanța activităților profesionale.

Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini

Misiunea și atribuțiile societății sunt bine definite și prezentate pe site-ul organizației și prin afișare la toate punctele de lucru, precum și în Regulamentul de organizare și funcționare - ROF.

Au fost elaborate și actualizate conform modelului standard fișele de post ale întregului personal. Fișele de post sunt semnate de luare la cunoștință de fiecare titular.

Elaborarea fișelor posturilor se realizează conform procedurii specifice asigurându-se concordanța cu Regulamentul de organizare și funcționare (ROF), precum și între sarcinile/atribuțiile menționate în fișele posturilor personalului și competențele decizionale necesare realizării acestora.

Standardul 3 – Competență, performanță

La nivelul Companiei se aplică prevederile procedurilor de evaluare profesională a salariaților.

Evaluarea performanțelor profesionale individuale are ca scop aprecierea obiectivă a activității personalului, prin compararea gradului de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de evaluare stabilite pentru perioada respectivă cu rezultatele obținute în mod efectiv și se realizează pentru:

- exprimarea și dimensionarea corectă a obiectivelor;
- determinarea direcțiilor și modalităților de perfecționare profesională a salariaților și de creștere a performanțelor lor;
- stabilirea abaterilor față de obiectivele adoptate și efectuarea corecțiilor;
- micșorarea riscurilor provocate de menținerea sau promovarea unor persoane incompetente.

Conducerea CABZ se ocupă de creșterea performanțelor profesionale ale salariaților, asigurând instruirea acestora.

Ca urmare a identificării nevoilor de pregătire profesională la nivelul fiecărui compartiment, se întocmește Plan anual de instruire internă și externă.

Standardul 4 – Structura organizatorică

Compania are definită propria structură organizatorică, reflectată în organigrama și statul de funcții pentru realizarea în bune condiții de eficacitate și eficiență a obiectivelor companiei.

Structura organizatorică este stabilită astfel încât să corespundă scopului și misiunii entității și să servească realizării în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate a obiectivelor stabilite.

Conducerea Companiei se îngrijește ca toate atribuțiile și competențele să se regasească în Regulamentul de organizare și funcționare al Companiei.

Conducerea Companiei analizează și determină periodic gradul de adaptabilitate a structurii organizatorice la modificările intervenite în interiorul și/sau exteriorul entității, pentru a asigura o permanentă relevanță și eficiență a controlului intern.

Delegarea de competență se face prin decizie internă sau este prevăzută de legislație către persoana care are competență pentru sarcina delegată;

II. PERFORMANȚA ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Standardul 5 – Obiective.

Conducerea companiei stabilește obiectivele generale astfel încât acestea să fie în concordanță cu misiunea companiei, și să se refere la realizarea unor servicii de publică de bună calitate.

Obiectivele generale referitoare la calitatea serviciilor desfășurate în cadrul companiei stabilite prin declarațiile de politică constituie punctul de plecare pentru stabilirea obiectivelor specifice și a indicatorilor de performanță.

Stabilirea obiectivelor are la bază formularea de ipoteze/premise acceptate conștient prin consens

- Managementului de varf si sefii CS transpun obiectivele generale in obiective specifice si in rezultate asteptate pentru fiecare activitate si le comunica personalului;
- Obiectivele specifice sunt stabilite pentru funcțiile și nivelurile relevante ale companiei după principiul SMART (S=specifice; M= măsurabile; A= abordabile; R = realiste; T = încadrabile în timp).

La stabilirea obiectivelor specifice se ține cont de:

- ✓ cerințe legale sau de reglementare și alte cerințe la care compania subscrie;
- ✓ nivelul de realizare a obiectivelor și țintelor în perioada anterioară;
- ✓ obiective generale, strategia de dezvoltare a companiei;
- ✓ cerințe referitoare la serviciu / proces;
- ✓ rezultatele autoevaluărilor SCIM și a auditurilor;
- ✓ oportunitățile și necesitatea creionării unui sistem care să permită îmbunătățirea continuă;
- ✓ informații de la clienți.
- ✓ resursele necesare pentru satisfacerea obiectivelor.

Conducerea companiei actualizeaza/reevalueaza obiectivele ori de cate ori constata modificarea ipotezelor/premiselor care au stat la baza fixarii obiectivelor, ca urmare a transformarii mediului intern si/sau extern.

La sfarsitul anului se realizeaza o analiza a obiectivelor.

Standardul 6 – Planificarea

In cadrul Companiei de Apa SA Buzau, sunt intocmite planuri prin care se pun în concordanță activitățile necesare pentru atingerea obiectivelor cu resursele maxim posibil de alocat, se stabilesc termene de realizare si persoane responsabile, astfel încât riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor entității să fie minime.

Conducerea entității publice elaborează planuri/programe pentru toate obiectivele entității, identifică și repartizează resursele, pornind de la stabilirea nevoilor pentru realizarea obiectivelor, și organizează procesele de muncă în vederea desfășurării activităților planificate.

Repartizarea resurselor necesita decizii si analize fundamentate cu privire la cel mai bun mod de alocare, dat fiind caracterul limitat al resurselor. Schimbarea obiectivelor, resurselor sau a altor elemente ale procesului de fundamentare impune actualizarea documentului de planificare.

Standardul 7 – Monitorizarea performantelor

La nivelul Companiei se realizeaza monitorizarea performantelor pentru obiectivele si activitatile compartimentelor prin intermediul unor indicatori calitativi si/sau cantitativi, inclusiv cu privire la economicitate, eficienta si eficacitate.

Monitorizarea performantelor activitatilor desfasurate se realizeaza la nivelul fiecarui compartiment in vederea informarii conducerii privind realizarea obiectivelor propuse.

Pe baza indicatorilor stabiliti, sefii compartimentelor de specialitate elaboreaza anual o raportare privind monitorizarea performantelor, care este inclusa intr-o informare catre conducere, privind monitorizarea performantelor la nivelul Companiei.

Standardul 8 – Managementul riscului

In cadrul Companiei de Apa SA Buzau este implementat procesul de management al riscurilor, pentru facilitarea realizarii eficiente si eficace a obiectivelor acesteia.

Sistemul de management al riscurilor, se desfasoara in urmatoarele etape:

1. Identificarea riscurilor;
2. Evaluarea riscurilor;
3. Stabilirea strategiei de gestionare a riscurilor prin identificarea celor mai adecvate modalitati de tratare a riscurilor;
4. Monitorizarea implementarii masurilor de control, precum si a eficacitatii acestora;
5. Revizuirea si raportarea periodica a situatiei riscurilor.

Sefii compartimentelor de specialitate raporteaza anual desfasurarea procesului de gestionare a riscurilor, care cuprinde in principal numarul total de riscuri gestionate, numarul de riscuri tratate si nesolutionate pana la sfarsitul anului, stadiul implementarii masurilor de control si eventualele revizuri ale evaluarii riscurilor.

Pe baza raportarilor anuale primite de la compartimente se elaboreaza o informare privind procesul de gestionare a riscurilor la nivelul Companiei.

III. ACTIVITATI DE CONTROL

Standardul 9 – Proceduri

In cadrul Companiei de apa SA Buzau, sunt elaborate proceduri formalizate pe modelul oferit de : Ordinul SGG nr 200/ 2016 privind modificarea si completarea Ordinului SGG nr 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entitatilor publice (pentru anul 2017), pentru procesele sau activitatile derulate in cadrul companiei, si aduse la cunostinta personalului implicat, respectiv procedurile de sistem si procedurile operationale.

Procedurile reprezinta instrumente eficace de control intern, deoarece respecta urmatoarele linii generale:

- se refera la toate procesele si activitatile importante;
- asigura o separare corecta a functiilor de initiere, de verificare, de avizare si de aprobare a operatiunilor;
- sunt cat mai simple posibil, complete, precise si adaptate proceselor si activitatii procedurate;
- sunt actualizate in permanenta;
- sunt aduse la cunostinta personalului implicat.

Standardul 10 – Supravegherea

Conducerea companiei verifica munca salariaților din subordine, dau instructiunile necesare pentru a minimiza erorile, a elimina fraudă, a respecta legislatia și pentru a veghea asupra înțelegerii și aplicării instructiunilor;

Supravegherea activităților este adecvată, în măsura în care:

- fiecărui salariat din CABZ i se comunica atribuțiile, responsabilitățile și limitele de competență atribuite prin fisele postului;
- se evaluează sistematic munca fiecărui salariat;
- se evaluează gradul de realizare a obiectivelor specifice/ indicatorilor de performanță;
- se evaluează riscurile care ar putea afecta realizarea activităților/ acțiunilor de atingerea obiectivelor;
- se aproba rezultatele muncii obținute în diverse etape ale realizării operațiunii.

Controalele de supraveghere implică revizuire în ceea ce privește munca depusă de salariați, rapoarte despre excepții, testări prin sondaje sau orice alte modalități care confirmă respectarea procedurilor.

Standardul 11 – Continuitatea activității

Conducerea companiei identifică principalele amenințări cu privire la continuitatea derulării proceselor și activităților și asigură măsuri corespunzătoare pentru ca activitatea acesteia să poată continua în orice moment, în toate împrejurările și în toate planurile, indiferent care ar fi natura unei perturbări majore.

Eventuale situații generatoare de discontinuități sunt: fluctuația personalului, lipsa de coordonare, management defectuos, fraude, distrugerea sau pierderea documentelor, schimbări de proceduri, disfuncționalități în funcționarea echipamentelor din dotare, disfuncționalități produse de unii prestatori de servicii, etc.

Pentru fiecare din situațiile care apar, compania acționează în vederea asigurării continuității, prin diverse măsuri, cum ar fi:

- proceduri documentate privind administrarea situațiilor care pot afecta continuitatea proceselor și activităților;
- angajarea de personal în locul celor pensionați sau plecați din companie din alte considerente;
- efectuarea de instruirii interne la intrarea în vigoare de noi proceduri;
- delegarea, în cazul absenței temporare (concedii, plecări în delegație etc.);
- contracte de servicii pentru întreținerea echipamentelor din dotare;
- contracte de achiziții pentru înlocuirea unor echipamente din dotare.

IV. INFORMAREA ȘI COMUNICAREA

Standardul 12 – Informarea și comunicarea

În cadrul Companiei sunt stabilite tipurile de informații, conținutul, calitatea, frecvența, sursele, destinatarii acestora și se dezvoltă un sistem eficient de comunicare internă și externă, astfel încât conducerea și salariații să își poată îndeplini în mod eficace și eficient sarcinile, iar informațiile să ajungă complete și la timp la persoanele interesate.

Informația beneficiază de o circulație rapidă, în toate sensurile, inclusiv în și din exterior, evitând paralelismele, circulația simultană a aceluși informații pe canale diferite sau pe același canal și transcrierea inutilă de date.

Comunicarea internă (comunicarea organizațională) cuprinde comunicarea interpersonală și în grup, rețelele formale și neformale de comunicare, mijloacele interne de informare și de transmitere a deciziilor, interconectarea informațională și relațională dintre compartimentele societății.

Comunicarea cu partile externe se realizează prin canale de comunicare stabilite și aprobate, respectând limitele de responsabilitate și delegările de autoritate, stabilite de conducerea CABZ;

Sistemele IT sprijină managementul adecvat al datelor, inclusiv administrarea bazelor de date și asigurarea calității datelor. Sistemele de management al datelor și procedurile de operare sunt în conformitate cu politica IT a Companiei, măsurile obligatorii de securitate și regulile privind protecția datelor personale.

Standardul 13 – Gestionarea documentelor

Compania de Apa SA Buzău organizează și administrează procesul de creare, revizuire, organizare, stocare, utilizare, identificare și arhivare a documentelor interne și a celor provenite din exteriorul organizației, oferind control asupra ciclului complet de viață al acestora și accesibilitate conducerii și angajaților entității, precum și terților abilitați.

În cadrul Companiei, sunt definite reguli clare și sunt stabilite proceduri cu privire la înregistrarea, expedierea, redactarea, clasificarea, îndosărierea, protejarea și păstrarea documentelor.

La nivelul Companiei este implementat un sistem de păstrare/arhivare actualizat a documentelor, potrivit unor reguli și proceduri stabilite, în vederea asigurării conservării lor în bune condiții și pentru a fi accesibile personalului competent în a le utiliza.

Standardul 14 – Raportarea contabilă și financiară

În cadrul Companiei de Apa SA Buzău, organizarea și ținerea la zi a contabilității și de prezentarea la termen a situațiilor financiare asupra situației patrimoniului, precum și a execuției bugetare, în vederea asigurării exactității tuturor informațiilor contabile, se desfășoară conform procedurilor operationale elaborate de către Direcția Economică, și anume: PO-68 Controlul Financiar Preventiv Propriu; PO-69 Organizarea și conducerea contabilității; PO-99 Inventarierea patrimoniului.

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de rapoarte anuale de performanță, în care se prezintă pentru fiecare program obiectivele, rezultatele preconizate și cele obținute, indicatorii și costurile asociate.

V. EVALUARE ȘI AUDIT

Standardul 15 – Evaluarea sistemului de control intern/managerial

În cadrul Companiei de Apa SA Buzau, se realizeaza autoevaluarea sistemului de control intern managerial, completandu-se anual de catre sefii compartimentelor de specialitate a Chestionarului de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial.

Chestionarele de autoevaluare se centralizeaza în Situatia sintetica a rezultatelor autoevaluării, pe baza careia, Directorul General întocmeste Raportul anual asupra propriului sistem de control intern managerial, care se transmite entitatilor ierarhic superioare, la termenele legale.

Standardul 16 – Auditul intern

Includerea în Planul anual de audit public intern a unor misiuni de consiliere privind pregătirea procesului de autoevaluare a sistemului de control intern/managerial.

Corelarea numărului de misiuni de audit public intern planificate cu fondul de timp disponibil aprobate de conducere.

Rapoarte privind informarea managementului privind misiunile desfasurate si recomandarile ce trebuie implementate.

B) Monitorizarea activității de audit intern.

În anul 2017, a fost monitorizat periodic realizarea Programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern:

- respectarea Planului de acțiune al Programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern;
- modul de aplicare a Normelor metodologice proprii de către auditorii interni în vederea realizării obiectivelor în condiții de legalitate, regularitate și eficacitate;
- respectarea Planului anual al misiunilor de audit intern și actualizarea acestuia, în cazuri obiective;
- gradul de aplicare și respectare a procedurilor operaționale la nivelul biroului de către auditorii interni, pe parcursul desfășurării misiunilor de audit intern;
- respectarea prevederilor Cartei de către auditorul intern;
- pregătirea profesională continuă, cu respectarea a minim de 15 zile /om, conform legii;
- planificarea corespunzătoare a activității care a dus la realizarea în procent de 100% a misiunilor de audit planificate;

În cadrul misiunilor de audit intern, pentru a fi asigurată o abordare unitară și coerentă, s-au folosit instrumentele specifice de lucru conform Normelor metodologice proprii, în anexele acestora și în procedurile operaționale privind derularea misiunilor de audit intern.

- Asigurarea calității cuprinsă în Programul de asigurare a calității pe anul 2017.

Evaluarea activității de audit intern s-a făcut în conformitate cu:

- Normele proprii de exercitare a auditului intern în cadrul societății;
- Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern 2017;
- Standardele de audit;
- Codul de Etică.

Evaluări ale managementului societății

Conducerea societății monitorizează realizarea obiectivelor specifice de către Biroul de Audit Intern:

- în mod direct, prin rapoartele de audit și raportul de activitate;
- prin desfășurarea operațiunii de evaluare (în 2017 s-a realizat activitatea de evaluare a personalului societății, inclusiv a auditorilor interni).

Evaluarea periodică externă realizată de Curtea de Conturi:

În cursul anului 2017 a fost completată macheta " Chestionar privind evaluarea activității de audit intern".

În raportul transmis de Curtea de Conturi nu au fost formulate recomandări referitoare la activitatea Compartimentului de Audit Intern din cadrul societății.

3.2. Monitorizarea relațiilor cu auditorul extern.

Comitetul de audit a supravegheat procesul de raportare financiară a companiei.

Auditarea situațiilor financiare la 31.12.2017 a fost efectuată de BDO AUDIT SRL, în conformitate cu prevederile contractului nr 107/12.12.2016.

Situațiile financiare ale societății sunt însoțite de Raportul Auditorului contractat, raport care a fost prezentat Adunării Generale a Acționarilor odata cu situațiile financiare aferente anului 2017.

4. Relațiile Comitetului de audit cu ceilalți participanți la procesul de raportare financiară

Considerăm că, auditul intern constituie una din pisele importante ale guvernării corporatiste, împreună cu bordul directorilor, managementul superior (Consiliul de Administratie) și auditul extern. De aceea, membrii Comitetului de audit au susținut independența auditului intern al societății și s-au asigurat că acesta are resurse suficiente pentru a oferi un nivel corespunzător și de calitate al informației.

O colaborare bună a avut Comitetul de audit cu auditorul extern al societății (BDO Audit SRL) cât și cei ai auditului intern.

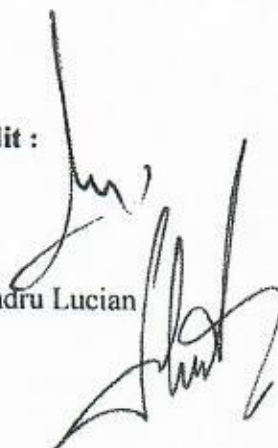
5 Concluzie

Considerăm că membrii Comitetului de audit au detinut, în anul 2017, un rol important în activitatea S.C. Compania de Apa SA Buzău și că sunt în căutare de moduri în care să evolueze și să aibă întreaga disponibilitate de a utiliza cele mai bune practici pentru a atinge țintele obiectivelor asumate.

Comitet de audit :

Bogdan Ion

Sălcușan Alexandru Lucian





DECIZIA

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

DIN DATA DE 06.02.2019

Consiliul de Administratie al Companiei de Apa SA Buzau, intrunit in sedinta in data de 06.02.2019, ora 12.00, convocata in baza art 16.6 din actul constitutiv:

Avand in vedere:

- Convocatorul sedintei inregistrat la Consiliul de Administratie nr. 11/31.01.2019 si la societate sub nr 448/31.01.2019, transmis administratorilor in aceeasi zi, potrivit caruia pe ordinea de zi a sedintei sunt inscrise urmatoarele puncte:
 1. Prezentarea raportului de activitate al Consiliului de Administratie aferent semestrului II al anului 2018, intocmit in conformitate cu prevederile art 55 alin 1 din OUG 109/2011.
 2. Aprobarea raportului aferent anului 2017 intocmit de Comitetul de Audit in conformitate cu prevederile art 65 din Legea 162/2017.
- Proiectul de raport de activitate al Consiliului de Administratie aferent semestrului II al anului 2018, intocmit in conformitate cu prevederile art 55 alin 1 din OUG 109/2011, inregistrat la Consiliul de Administratie sub nr 9/31.01.2019 si la societate sub nr 436/31.01.2019
- Raportul intocmit in conformitate cu prevederile art 65 din Legea 162/2017 de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie si inregistrata la Consiliul de Administratie sub nr 7/30.01.2019
- Dezbaterile purtate in cadrul sedintei si consemnate in procesul verbal de sedinta

In temeiul art 16.8 din actul constitutiv al societatii,

DECIDE

ART. 1. Se aproba raportul de activitate al Consiliului de Administratie aferent semestrului II al anului 2018, intocmit in conformitate cu prevederile art 55 alin 1 din OUG 109/2011

ART. 2. Se aproba raportul intocmit in conformitate cu prevederile art 65 din Legea 162/2017 de Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie

ART. 3. Rapoartele mentionate la art 1 si art 2 de mai sus vor fi comunicate actionarilor in vederea aprobarii lor in cadrul adunarii generale ordinare a actionarilor, in conformitate cu prevederile OUG 109/2011. Dupa aprobarea rapoartelor de catre Adunarea Generala a Actionarilor rapoartele mentionate mai sus vor fi publicate pe pagina de internet a societatii prin grija secretarului tehnic al Consiliului de Administratie.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Zoita Mariuela Claudia



Secretar tehnic CA

Raluca Stan

Nr. 3/06.02.2019

Decizia a fost adoptata in prezenta a 5 administratori cu un numar de 5 voturi "pentru". 0 voturi "impotriva" si 0 "abtineri"



**COMPANIA DE APA
BUZAU**

COMPANIA DE APA S.A. BUZAU

Str: Unirii, bl. S FGH, Buzau, jud. Buzau
Nr. Reg. Com. J 10/ 1610/ 2007; C.U.I. RO 22987337;
Capital social: 4.613.700 Lei; Telefon c 10238 402200;
Secretariat: 0238 720356, fax 0238 445786;
Rel. Pub.: tel/fax 0238 711157; Dispecerat: 0238 715438

www.cabuzau.ro
office@cabuzau.ro
infopublic@cabuzau.ro



DECIZIA

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

DIN DATA DE 06.02.2019

Consiliul de Administratie al Companiei de Apa SA Buzau, intrunit in sedinta in data de 06.02.2019, ora 12.00, convocata in baza art 16.6 din actul constitutiv:

Avand in vedere:

- Convocatorul sedintei inregistrat la Consiliul de Administratie nr. 11/31.01.2019 si la societate sub nr 448/31.01.2019, transmis administratorilor in aceeasi zi, potrivit caruia pe ordinea de zi a sedintei este inregistrat punctul nr 8 privind "Aprobarea proiectului de Pre-acord de finantare care va fi incheiat intre Compania de Apa SA Buzau si BERD, incheierea si executarea acestuia si imputernicirea directorului general sa negocieze si sa semneze in numele si pentru Societate pre-acordul de finantare, precum si orice alte documente, notificari, cereri, corespondenta care trebuie semnata si transmise in baza sau in legatura cu sau pentru punerea in executare a acestuia.
- Contractul de finantare nr 19/03.02.2017 incheiat de Compania de Apa SA Buzau cu MDRAP – MFE in calitate de autoritate de management – Sprijin 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,
- Proiectul pre-acordului de finantare comunicat de Banca Europeana pentru Reconstructie si Dezvoltare prin care banca ia in considerare acordarea catre Compania de Apa SA Buzau a unui nou imprumut pentru asigurarea cofinantarii in cadrul Programului Operational Infrastructura Mare al UE (POIM)
- Analiza cost-beneficiu –parte componenta a Studiului de Fezabilitate intocmit in cadrul proiectului: 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,
- Corespondenta purtata intre BERD si Compania de Apa SA Buzau in vederea solicitarii de catre Compania de Apa SA Buzau catre BERD cu privire la asigurarea cotei de cofinantare rezultata in urma analizei cost-beneficiu.
- Dezbaterile purtate in cadrul sedintei si consemnate in procesul verbal de sedinta

In temeiul art 16.8 din actul constitutiv al societatii,

DECIDE

ART. 1. Se aproba proiectul de Pre-acord de finantare care va fi incheiat intre Compania de Apa SA Buzau si BERD, incheierea si executarea acestuia si imputernicirea directorului general sa negocieze si sa semneze in numele si pentru Societate pre-acordul de finantare, precum si orice alte documente, notificari, cereri, corespondenta care trebuie semnata si transmise in baza sau in legatura cu sau pentru punerea in executare a acestuia.

ART. 2. Prezenta decizie si proiectul de pre-acord de finantare vor fi comunicate actionarilor in vederea aprobarii in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor, prin grija secretarului tehnic al consiliului de administratie.

PRESEDINTE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Zoita Mantucla Claudia



Secretar tehnic CA

Raluca Stan

Nr. 6/06.02.2019

Decizia a fost adoptata in prezenta a 5 administratori cu un numar de 5 voturi "pentru". 0 voturi "impotriva" si 0 "abtineri"