

	AQUAVAS S.A. RO-730.169, VASLUI, Str. Ștefan cel Mare, nr. 70, ROMANIA, C.U.I. RO 17986823, Nr.inregistrare la R.C.: J37/682/2005 Cont: RO 60RNCB0259028452770001, deschis la BCR Sucursala Vaslui			
	Tel.: 0235.311.600; 0235.311.700	Fax: 0235. 311.900		E-mail: aquavas_vaslui@yahoo.com ;

Hotararea nr. 24/05.05.2022 (2CA)

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor întrunită statutar în ședința din data de 05.05.2022 la sediul societății din Vaslui, str. Ștefan cel Mare, nr. 70, parter, în temeiul Legii 31/1990 cu modificările și completările ulterioare și a actului constitutiv al AQUAVAS S.A., în unanimitate

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aproba Raportul anual 2021, elaborat de Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administrație.

Art.2. Raportul face parte integranta din hotarare.

Art.3. De corectitudinea datelor prezentate raspund membrii Comitetului de audit din cadrul Consiliului de Administrație.

Art.4. Secretarul Tehnic al AGA va comunica prezenta hotarare pentru punerea in aplicare si o va publica pe site-ul Societatii.

Reprezentanții acționarilor în AGA:

Președinte: Iordache Iulian

Bahrim Cezar

Gliga Sorin

Nechifor Florin

Ionescu Cristian Petrică

Secretar Tehnic: Popovici Ioan



RAPORTUL COMITETULUI DE AUDIT 2021

1.1 Scurtă prezentare a Societății

Societatea AQUAVAS SA - Operatorul regional de apa si canalizare, pentru judetul Vaslui, a fost infiintat in anul 2005, prin Hotărârea nr.1/2005 a Asociației pentru reabilitarea infrastructurii tehnico-edilitare din municipiile Vaslui, Bârlad, Huși și orașul Negrești – județul Vaslui, este societate pe actiuni, cu capital public, CONSILIUL JUDETEAN VASLUI, avand calitatea de actionar majoritar iar, Consiliile Municipale Vaslui, Barlad, Husi si Consiliul local Negresti, actionari semnificativi.

La aceasta data, AQUAVAS SA are in structura sa trei sucursale: Vaslui, Barlad, Husi, Agentia Negresti si Agentia Murgeni si un centru de cost administrativ, respectiv activitatea de la Sediul Central.

1.2. Cadrul institutional

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administratie al AQUAVAS S.A, în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- OUG nr.109/30.11.2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- OUG nr.90/2008 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, aprobată cu modificări prin Legea nr.278/14.11.2008, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 672/19.12.2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare.

Consiliul de administratie al AQUAVAS S.A. s-a constituit în luna iulie 2017 - 2021 cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă, în baza unei proceduri de selecție efectuată de Autoritatea Publica Tutelara si ADI APC in calitate de Autoritate Tutelara.

Consiliul de administratie a fost numit prin Hotărâre AGA, în conformitate cu Actul constitutiv al societății și are avut următoarea componenta:

HARET CATALIN	- presedinte
TIBULCA IOAN	- membru
COSTACHESCU IOANA	- membru
PRISACARU EMIL	- membru
TIBULCA DUMITRU	- administrator executiv

Contractele de mandat cu administratorii au fost încheiate pe o perioadă de 4 ani, începând cu data de 01.07.2017 până la data de 31.06.2021 .

Începând cu luna noiembrie a fost numit un alt Consiliul de Administratie având următoarea componenta

HARET CATALIN	- administrator neexecutiv - presedinte C.A
TIBULCA IOAN	- administrator
COSTACHESCU IOANA	- administrator
TIBULCA DUMITRU	- administrator executiv
BESLEAGA GABRIEL	- administrator executiv

Conducerea executivă a societății în anul 2021 a avut următoarea componență :

BESLEAGA GABRIEL – Director General
TIBULCA DUMITRU – Director Economic
DOROBAT CONSTANTIN – Director Tehnic

2.Contextul actual

Comitetul de Audit reprezintă un concept al guvernancei corporative, ale cărei 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.

În cadrul Consiliului de Administrație al Aquavas SA, este constituit Comitetul de audit, în următoarea componență:

Ec. Prisacaru Emil
Jrs. Costachescu Ioana
Jrs. Haret Catalin

Comitetul 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 auditorului intern. 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. Auditorul intern este un profesionist care are relații de respect și recunoaștere profesională reciprocă față de membrii comitetului, de sprijin și asistență profesională la nevoie.

Conform prevederilor art.34, alin.(3) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute de art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare.

Comitetul de audit legal constituit, în îndeplinirea atribuțiilor ce îi revin legat de reglementările menționate, și-a canalizat preocupările spre următoarele obiective:

- a) monitorizarea procesului de raportare financiară;
- b) monitorizarea eficacității sistemelor de control intern, de audit intern, și de management al riscurilor din cadrul AQUAVAS S.A.;
- c) monitorizarea auditului statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;
- d) verificarea și monitorizarea independenței auditorului financiar extern.

În urma monitorizărilor și verificărilor efectuate, comitetul de audit a constatat următoarele:

- Procesul de raportare financiară s-a desfășurat în mod corespunzător, cu respectarea legislației în vigoare privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.
 - Urmare a monitorizării eficacității sistemelor de control, comitetul de audit a constatat că acestea sunt structurate astfel:
- ✓ Control financiar preventiv – acest sistem fiind organizat în conformitate cu prevederile O.G. 923/1999 cu modificările și completările ulterioare. Toate operațiunile și documentele ce se supun vizei CFP au fost vizate favorabil, neexistând refuzuri de viză în anul 2018
 - ✓ Controlul Financiar de Gestiune - AQUAVAS S.A are organizat și Controlul Financiar de Gestiune în conformitate cu prevederile H.G. nr.1151/2012.

✓ Audit Intern

În cadrul AQUAVAS S.A. este înființat și funcționează Compartimentul de Audit Intern. Acest compartiment are în componența sa un auditor, acesta desfășurând activitățile de audit intern conform:

- planului strategic multianual de audit intern aprobat prin decizia Consiliului de Administrație;
- planului de audit intern anual aprobat prin decizia Consiliului de Administrație;
- Legea 672/2002 republicată, privind auditul public intern;
- H.G. nr.1086/11.12.2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- Normele metodologice proprii aprobate de Consiliul de Administrație al AQUAVAS S.A

Principalele tehnici și instrumente utilizate în desfășurarea auditului intern:

- interviul pentru lămurirea de aspecte legate de organizarea și desfășurarea activităților;
- testarea pentru urmărirea detectării erorilor sau iregularităților;
- eșantionarea pentru analiza întocmirii documentelor și efectuarea plăților;
- observarea fizică în vederea formării unei păreri proprii privind modul de întocmire și emitere a documentelor;
- liste de verificare pentru a stabili condițiile pe care trebuie să le îndeplinească fiecare domeniu auditabil;
- liste de control;
- chestionare;
- FIAP-uri întocmite pentru fiecare disfuncționalitate constatată.

❖ Audit financiar extern

- În urma verificărilor și monitorizărilor efectuate, comitetul de audit a constatat îndeplinirea cerinței privind independența auditorului financiar extern.
- În conformitate cu Ordinul 109 AQUAVAS S.A. are îndeplinite obligațiile prevăzute de standardul riscurilor și are întocmite registrele riscurilor pentru toate compartimentele funcționale.

În ceea ce privește sistemul de management al riscurilor de accidentare și îmbolnăvire profesională, acesta a fost întocmit prin evaluarea locurilor de muncă de către S.C.SYSCERT SRL, societate specializată și autorizată în acest domeniu.

De asemenea, comitetul de audit a constatat existența procedurilor pentru organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești și a evidenței analitice și sintetice a elementelor

patrimoniale. Organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești este conformă cu legislația, asigurându-se reflectarea în evidențele sintetice și analitice ale societății a tuturor elementelor patrimoniale.

În cadrul AQUAVAS S.A. evidența contabilă a fost condusă în conformitate cu normele legale în vigoare, înregistrările fiind efectuate pe bază de documente justificative, fiind respectate principiile și metodele contabilității.

Societatea asigură conducerea, evidența și păstrarea tuturor registrelor obligatorii, cu respectarea modului de completare, păstrare și arhivare.

În conformitate cu prevederile art.51, alin.(1), lit.d) din O.U.G. 109/2011 actualizată privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, raportul comitetului de audit și raportul de audit anual, vor fi făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație.

Controlul intern reprezintă unul dintre elementele-cheie ale unui proces de raportare financiară eficace 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.

În practică, membrii Comitetului de Audit nu au fost în poziția de a determina dacă sistemul de control intern asupra raportării financiare funcționează adecvat și din aceste motive a trebuit să colaborez cu alte persoane din cadrul societății. În acest sens, am adresat o serie de întrebări managementului, direct responsabil pentru organizarea și funcționarea controlului intern, am solicitat și opinii independente ale auditorilor interni și externi. Am concluzionat că totul se desfășoară în conformitate cu reglementările legale după o atentă evaluare a sistemului de control al Aquavas, inclusiv legătura cu IT-ul și securitatea, după ce ne-am asigurat că riscurile semnificative din organizație sunt stăpânite prin activitățile de control întreprinse.

Comitetul de Audit nu este responsabil pentru detectarea fraudei, dar putem identifica semnalele de raportare financiară frauduloasă:

- tranzacții semnificative care nu fac parte din cursul obișnuit al societății;
- un volum mare de activitate cu puțin timp înainte de încheierea exercițiului financiar;
- bunuri, datorii, venituri sau cheltuieli ce se bazează pe estimări semnificative ce implică incertitudini sau judecăți subiective;
- schimbări în mediul operațional al societății;
- creșterea rapidă a profitabilității,
- lipsa unui sistem corespunzător de autoritate și aprobare a tranzacțiilor;

- minimizarea sistemului de control intern, inclusiv a sistemului informațional;
- încercări de îngrădire a auditului (în mod direct, prin limitarea accesului la salariați sau la informații, sau indirect, prin constrângeri în ceea ce privește durata auditului).

Așadar, principalele activități desfășurate de membrii Comitetului de audit au fost:

- monitorizarea eficacității sistemelor de control intern/managerial și de audit intern.
- monitorizarea relațiilor cu auditorul extern, supervizarea rapoartelor financiare finale ale Aquavas SA.

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, Informarea și comunicarea, Activități de control, Auditarea și evaluarea), extrase din autoevaluările efectuate în cadrul compartimentelor societății.

MEDIUL DE CONTROL

Anual este evaluat și sistemul de control intern managerial, în scopul urmăririi implementării standardelor de control intern managerial. În urma fiecărei misiuni de audit a fost elaborat un raport de audit, care cuprinde constatari și recomandări în scopul îmbunătățirii derulării activităților, în vederea atingerii obiectivelor în condiții de eficiență, economicitate și eficacitate. Constatarele în cadrul misiunii de audit privind sistemul de control intern managerial au fost abordate din perspectiva celor 16 standarde de control intern/managerial.

Standardul 1 - Etica și integritatea

Acest standard prevede faptul că salariații și conducerea cunosc și susțin valorile etice și valorile entității, respectă și aplică reglementările cu privire la etică, integritate, evitarea conflictelor de interese, prevenirea și raportarea fraudelor, actelor de corupție și semnalarea neregulilor.

Valorile etice sunt transmise salariaților, existând un cod etic în vigoare, postat pe internet și pe site-ul societății, www.aquavaslui.ro.

Semestrial a fost întocmit de către consilierul de etică *Raportul privind respectarea normelor de conduită*.

În anul 2021 au fost postate pe site-ul societății declarațiile de avere și interese.

Acțiunea de semnalare de către salariați a neregulilor are un caracter transparent pentru eliminarea suspiciunii de delațune și este privită ca exercitarea unei îndatoriri profesionale. În acest sens, au fost montate în cadrul sucursalelor și la Sediul Central urne pentru colectarea opiniilor și propunerilor angajaților.

Procedurile în vigoare care reglementează modul de implementare a acestui standard sunt:

- Procedura semnalarea neregularitatilor, PS-31;
- Procedura gestionarea abaterilor, PS-30;
- Procedura Consilierea etica a angajaților PL-PS-10-04.

Standardul 2 – Atributii, functii, sarcini

Implementarea standardului *Atributii, functii, sarcini* reprezinta un proces permanent si de durata, alcatuit dintr-o serie de activitati, unele ca baza a implementarii si alte activitati care trebuiesc realizate la anumite interval de timp.

Standardul 3 - Competenta, performanta

Personalul Aquavas trateaza cu maxim interes sistemul de control intern managerial. Exista echilibru intre competentele angajatilor si sarcinile de serviciu. Conducerea entității și salariații detin cunoștințe, abilități și experiența care fac posibilă îndeplinirea sarcinilor/atribuțiilor in conditii de eficienta , precum și buna înțelegere și îndeplinire a responsabilităților legate de controlul intern managerial. Au fost definite cunoștințele și deprinderile necesare pentru fiecare loc de muncă, iar interviurile de recrutare se desfasoara pe baza documentelor prestabilite.

A fost efectuata evaluarea anuala a performantelor salariatilor de catre sefii ierarhici, pe baza criteriilor de evaluare anexa la contractele individuale de munca. Au fost completate si centralizate fisele de evaluare anuala a salariatilor. Pe baza fiselor de evaluare, a cadrului legal si procedural in vigoare, au fost stabilite nevoile de pregatire profesionala, intocmindu-se Planul anual de instruire, prin centralizarea necesarului de instruire din cadrul compartimentelor.

Standardul 4 - Structura organizatorica

Organigramele sucursalelor si a intregului operator sunt actualizate ori de cate ori este necesar, prin aprobarea acestora in cadrul Consiliului de Administratie. Delegarea atribuțiilor se efectueaza prin regulamentul de organizare și funcționare, fișe ale posturilor și prin decizii exprese de realizare a anumitor sarcini specifice, in scopul indeplinirii atributiilor in conditii de eficiență, eficacitate și economicitate

A fost completat nomenclatorul de funcții, exista diagrame de relații, state de funcții si matricea inlocuitorilor pentru fiecare Sucursala.

Standardul 5 – Obiective

Organizarea sistemului de control intern managerial vizează realizarea a trei categorii de obiective, grupate în:

- a) *obiective operaționale* - cuprind obiectivele legate de scopurile entității, cu privire la eficacitatea și eficiența funcționării acesteia, respectiv de utilizarea în condiții de economicitate, eficiență și eficacitate a resurselor;
- b) *obiective de raportare* - cuprind obiectivele cu privire la fiabilitatea informațiilor externe și interne, respectiv legate de ținerea unei contabilități adecvate, de calitatea informațiilor utilizate sau difuzate către terți, precum și de protejarea documentelor.
- c) *obiective de conformitate* - cuprind obiectivele privind conformitatea cu legile, regulamentele și politicile interne, respectiv legate de asigurarea că activitățile entității se desfășoară în conformitate cu obligațiile impuse de legi și de regulamente, precum și cu respectarea politicilor interne.

Implementarea acestui standard a fost realizată prin faptul că au fost stabilite obiectivele specifice ale controlului intern, astfel încât acestea să fie adecvate, cuprinzătoare, rezonabile și integrate misiunii entității (obiective SMART) și obiectivele de ansamblu ale acesteia, care sunt integrate în strategia entității și care se regăsesc în actul de constituire al entității.

Au avut loc ședințe ale Comisiei de monitorizare, atât la nivel de sucursale, cât și la nivel central.

A fost actualizat Programul, obiectivele și țintele SMI. Au fost stabilite Obiective în domeniul calității specifice fiecărui compartiment, programul management mediu/SSO pentru sucursale.

Standardul 6 – Planificarea

În scopul îndeplinirii cerințelor acestui standard, au fost întocmite documente de planificare prin care se pun în acord activitățile necesare pentru atingerea tuturor obiectivelor stabilite cu resursele maxim posibil de alocate, astfel încât să fie minimizat procesul de apariție a riscurilor. Au fost stabilite termenele de realizare și persoanele responsabile, astfel încât riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor entității să fie minime.

A fost întocmit și aprobat Planul anual de achiziții publice pentru anul 2021 și Planul anual de investiții pentru anul 2021.

Au fost estimate cheltuielile cu personalul, situația veniturilor și cheltuielilor pe centre de cost. A fost întocmit planul de producție, pe apă și canalizare. A fost elaborat proiectul de buget în baza programelor care se fundamentează pe obiective precise și indicatori de rezultate și de eficiență. A fost întocmit Bugetul de venituri și cheltuieli, prin prezentarea obiectivelor generale, derivate și specifice și activităților necesare pentru îndeplinirea acestora, cu fondurile alocate și intervalele de realizare.

A fost analizat gradul de indeplinire a indicatorilor cheie de performanta pentru fiecare sucursala, cat si centralizat la nivel de operator, stabilindu-se motivele care au condus la rezultatele obtinute.

Standardul 7 – Monitorizarea performantelor

Sefii compartimentelor supraveghează performantele salariatilor pe care ii coordoneaza, prin intermediul indicatorilor cantitativi și/sau calitativi, inclusiv cu privire la economicitate, eficiență și eficacitate.

Evaluarea performantelor profesionale a personalului si autoevaluarea performantelor salariatilor se desfasoara anual, conform procedurii de lucru PL-PS-10-02, *Aprecierea performantelor profesionale ale personalului*. Efectuarea evaluarii performantelor profesionale ale salariaților AQUAVAS S.A. au loc pe baza criteriilor de evaluare si a indicatorilor de performanta anexa la fisele posturilor. In urma evaluarii performantelor profesionale ale personalului este identificat necesarul de pregătire profesionala si se creaza premisele ca fiecare salariat sa isi identifice posibilitatile de evoluție conform performantelor proprii si a obiectivelor societatii.

In acest sens, cadrul Aquavas SA se exista si utilizeaza urmatoarele documente tipizate:

- Fise de performanta;
- Fise de aprecierea performantei;
- Plan anual de instruire;
- Programul, obiectivele si tintele SMI– monitorizare;
- Obiective in domeniul calitatii, specifice fiecarui compartiment din AQUAVAS - monitorizare ;
- Program management mediu/SSO

Standardul 8 - Managementul riscului

Pentru management este important să identifice riscurile, să le evalueze și să stabilească toleranța la risc acceptabilă, adică apetitul de risc, în ordinea probabilității de apariție și a iminenței impactului riscurilor care s-ar putea produce. Cuvântul „risc” derivă de la cuvântul italian „risicare”, care înseamnă „a îndrăzni”. Riscul este un concept exprimat în termeni ai probabilității și impactului, al cărui produs ne dă valoarea riscului, scoring-ul sau expunerea. Datorita faptului ca resursele sunt întotdeauna limitate, entitățile au căutat un răspuns optim în problema administrării riscurilor, într-o anumită ordine de priorități, care rezultă din activitatea de evaluare a riscurilor. Riscurile nu pot fi evitate și în aceste condiții trebuie menținute la un nivel considerat acceptabil, tolerat de organizație. Nu se încearca si nici nu se recomanda eliminarea totală a riscurilor identificate, ci doar monitorizarea permanenta a riscurilor. Supravegherea riscurilor se realizează prin controlul intern, carse desfasoara in cadrul entitatii și se poate concretiza în acceptarea riscurilor, tratarea si transferarea riscurilor.

Managementul riscurilor este un proces care vizează identificarea, evaluarea, tratarea riscurilor, precum și constituirea unui plan de măsuri de atenuare a riscurilor, revizuirea periodică, monitorizarea și stabilirea responsabilităților. În cadrul Aquavas a fost elaborată procedura PS-28 Managementul riscului, care este cunoscută și aplicată de către personal. Au fost identificate riscurile semnificative privind atingerea obiectivelor la nivelul compartimentelor. Riscurile sunt centralizate la nivel de sucursale și operator, prin completarea Registrului de riscuri. În cadrul Comisiei de monitorizare au fost analizate și prioritizate riscurile semnificative. A fost stabilit profilul de risc și limita de toleranță la risc. Secretariatul tehnic al Comisiei de monitorizare a elaborat *Informarea privind desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor la nivelul Aquavas*.

Standardul 9 – Proceduri

Conducerea entității se asigură că pentru toate activitățile, acțiunile și/sau evenimentele semnificative există o documentație adecvată și că operațiunile sunt consemnate în documente.

Procedurile utilizate în cadrul Aquavas respectă structura unitară stabilită la nivelul entității și cerințele prevăzute de standard. Acestea sunt instrumente eficiente de control intern, se referă la toate procesele și activitățile importante, asigură o separare corectă a funcțiilor de inițiere, verificare, avizare și aprobare a operațiunilor, sunt aduse la cunoștința personalului implicat și sunt actualizate conform necesităților impuse de modificările legislative. Procedurile care sunt în vigoare sunt postate pe intranet, pentru o mai bună informare și accesibilitate.

Standardul 10 – Supravegherea

Personalul de conducere exercită o supraveghere continuă a tuturor activităților și, ori de câte ori se constată încălcări ale legalității și a regularității în efectuarea unor operațiuni sau în realizarea unor activități în mod neeconomic, ineficace sau ineficient, acționează corectiv, prompt și responsabil.

Sefii de compartimente asigură sprijinul necesar pentru înțelegerea și aplicarea instrucțiunilor și realizarea atribuțiilor trasate în vederea minimizării erorilor și a pierderilor, a eliminării neregulilor și a fraudei. Au fost instituite controale adecvate de supraveghere pentru activitățile cu un grad ridicat de expunere la risc. Aceștia monitorizează și supervisează activitățile care intră în responsabilitatea lor directă, prin evaluarea periodică a personalului de execuție și prin întocmirea de rapoarte de neconformitate și acțiuni corective/preventive conform procedurii de sistem PS-04, *Neconformități*.

Concluzionez că supravegherea activităților este adecvată, deoarece fiecărui salariat i se comunică atribuțiile, responsabilitățile și limitele de competență prin fișa postului și decizii

emise de catre conducatorul entitatii. Rezultatele activitatii sunt aprobate in diferite etape a realizarii acesteia si activitatea fiecărui salariat este evaluata anual de catre seful ierarhic.

Standardul 11 – Continuitatea activitatii

Au fost identificate principalele amenințări cu privire la continuitatea derulării proceselor și activităților și se asigură măsurile corespunzătoare pentru ca activitatea să poată continua în orice moment, în toate împrejurările și în toate planurile, indiferent care ar fi natura amenințării.

Activitatea de furnizare si tratare a apei este o activitate care trebuie sa se desfasoare permanent, cu durata intreruperilor programate sau neprogramate cat mai mica. Printr-o eventuala intrerupere a activitatii ar fi afectata atingerea obiectivelor.

A fost elaborat planul de continuitate al activitatii, prin aportul tuturor conducătorilor de compartimente. Situatiile generatoare de discontinuitati in desfasurarea activitatii au fost analizate si au fost identificate solutii pentru minimizarea posibilitatii de materializare a acestora. Planul de continuitate a activității este cunoscut, accesibil și aplicat în practică de salariații care au stabilite sarcini și responsabilități în implementarea acestuia.

Standardul 12 - Informarea si comunicarea

A fost dezvoltat un sistem de comunicare interna si externa pentru ca informațiile sa ajunga corecte, complete si la timp la utilizatori si astfel salariatii sa isi poata indeplini in conditii de eficienta si eficacitate atributiile de serviciu. Au fost stabilite diagrame de relații, circuitul documentelor care intra și ies in/din fiecare compartiment.

In conformitate cu legislatia europeana a fost intocmita PL-PS-01-02 Prelucrarea datelor cu caracter personal si libera circulatie a acestor date. Exista si se utilizeaza instructiuni de lucru privind arhivarea pastrarea si inregistrarea documentelor.

Au fost stabilite canalele adecvate de comunicare, prin care managerii și personalul de execuție din cadrul compartimentelor sunt informați cu privire la proiectele de decizii sau inițiative, adoptate la nivelul altor compartimente, care le-ar putea afecta sarcinile și responsabilitățile. Managementul adecvat al datelor, securitat administrarea bazelor de date și asigurarea calității si securitatii datelor se realizeaza si prin intermediul sistemului IT, fiind asigurate măsurile obligatorii de securitate, cu respectarea regulilor privind protecția datelor personale.

Stancardul 13 – Gestionarea documentelor

În scopul implementării standardului privind gestionarea documentelor au fost întreprinse o serie de acțiuni în vederea organizării procesului de constituire, revizuire, stocare, utilizare, identificare și arhivare a documentelor interne și a celor provenite din exteriorul societății. Nu există documente care să necesite clasificarea în diferite categorii de secretizare, conform concluziilor Comisiei privind obligativitatea analizei și stabilirii faptului dacă există documente clasificate.

A fost creat un sistem de păstrare/arhivare a documentelor, în scopul asigurării păstrării documentelor în bune condiții și pentru a fi accesibile personalului competent să le folosească

Sunt definite reguli clare și sunt stabilite proceduri cu privire la înregistrarea, expedierea, redactarea, clasificarea, îndosărirea, protejarea și păstrarea documentelor. Sunt cunoscute și aplicate instrucțiuni și proceduri de lucru pentru înregistrarea, expedierea, redactarea, clasificarea, îndosărirea, protejarea și arhivarea documentelor interne și externe, cum sunt:

- procedura PD-01-0/0 *Elaborarea procedurilor / instrucțiunilor*;
- procedura PS-01-1-0 *Crearea, actualizarea și controlul informațiilor documentate*;
- instrucțiunea IL-PS-01-01 *Controlul documentelor pe suport informatic*;
- instrucțiunea IL-PS-01-02 *Înregistrarea și analiza documentelor primite/iesite în/ din compartimente*;
- procedura PL-PS-01-01 *Arhivarea și păstrarea documentelor*;
- procedura PL-PS-01-02 *Prelucrarea datelor cu caracter personal și liberă circulație a acestor date*.

Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară

A fost realizată dezvoltarea și întreținerea unor sisteme optime de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și diseminare a datelor și informațiilor financiare și de conducere. Este asigurată buna desfășurare a proceselor și exercitarea formelor de control intern adecvate, care garantează că datele și informațiile aferente utilizate pentru întocmirea situațiilor contabile anuale și a rapoartelor financiare sunt corecte, complete și furnizate la timp. Conducerea entității este responsabilă de organizarea și ținerea la zi a contabilității și de prezentarea la termen a situațiilor financiare asupra situației patrimoniului aflat în administrarea sa. Sunt întocmite și aprobate Politicile contabile aplicabile în Aquavas. Sunt întocmite și transmise la timp situațiile financiare lunare, trimestriale și anuale.

A fost îndeplinită obligația de organizare și exercitare a controlului financiar preventiv, respectiv au îndeplinit sarcina legală de stabilire a proiectelor de operațiuni supuse controlului financiar preventiv cu respectarea dispozițiilor legale. Prin controlul financiar

preventiv s-a efectuat o verificare sistematică a proiectelor de operațiuni din punct de vedere al legalității, regularității și încadrării în limitele stabilite potrivit legii. Operațiunile, înainte de a fi avizate de către șefii compartimentelor de specialitate, de a se primi viza de control financiar preventiv și de a fi aprobate de către conducătorul entității, au îndeplinit prevederile legislației în domeniu. Șefii compartimentelor de specialitate răspund pentru realitatea, regularitatea și legalitatea operațiunilor ale căror documente justificative le-au certificat. Ei prezintă pentru viză numai acele proiecte de operațiuni certificate în privința legalității și sub semnătura lor.

Este organizat compartimentul Control financiar de gestiune, fiind întocmite programe anuale de activitate. Programul anual al controlului de gestiune cuprinde toate activitățile care sunt impuse de cadrul legal aplicabil, în concordanță cu procedura de lucru aprobată, *Organizarea și exercitarea controlului financiar de gestiune*, PL-PS-12-10. În urma acțiunilor de control desfășurate au fost elaborate rapoarte de control, care au fost prezentate conducerii societății.

Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial

În scopul implementării standardului privind evaluarea sistemului de control intern/manAGERIAL a fost asigurată evaluarea funcționării sistemului de control intern/manAGERIAL și a componentelor sale. Au fost constituite structuri cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemele proprii de control manAGERIAL.

A fost întocmit de către Directorul General *Raportul asupra sistemului de control intern manAGERIAL la data de 31.12.2021*.

Există Procedura *Autoevaluarea sistemului de control intern/manAGERIAL*, în vigoare din decembrie 2016.

Au avut loc ședințe ale Comisiei de monitorizare și au fost întocmite Procesele verbale ale Comisiei SCIM.

A fost elaborat *Programul de implementare și dezvoltare al SCIM* pentru anul 2021.

A fost completat chestionarul de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern/manAGERIAL

Standardul 16 - Audit intern

În anul 2021 s-au desfășurat misiuni de audit public intern conform Programului anual de audit public intern pentru anul 2021 și Programului multianual de audit public intern pentru anii 2020-2022. Anual este evaluat și sistemul de control intern managerial, în scopul urmăririi implementării standardelor de control intern managerial. În urma fiecărei misiuni de audit a fost elaborat un raport de audit, care cuprinde constatări și recomandări în scopul îmbunătățirii derulării activităților, în vederea atingerii obiectivelor în condiții de eficiență, economicitate și eficacitate.

A fost întocmit Raportul privind activitatea de audit public intern desfășurată în cadrul Aquavas SA în anul 2021. A fost întocmit *Programul multianual de audit public intern* pentru anii 2020-2022 și *Programul anual de audit public intern* pentru anul 2021.

Au fost efectuate toate acțiunile/activitățile cuprinse în Programul anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, prin implicarea activă a tuturor părților interesate.

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

Comitetul de audit a supravegheat procesul de raportare financiară a societății. Managementul a avut responsabilitatea primară pentru declarațiile financiare și pentru procesul de raportare, incluzând sistemul de control intern. În îndeplinirea responsabilităților sale de supraveghere, Comitetul de Audit a verificat declarațiile financiare din raportul anual împreună cu managementul, incluzându-se câteva discuții asupra calității, nu doar a acceptabilității principiilor de contabilitate, rezonabilitatea judecăților semnificative și claritatea informațiilor din declarațiile financiare.

Comitetul de Audit a discutat cu auditorul intern și extern a societății asupra scopului general și asupra planurilor de audit.

Considerăm că prin implicarea Comitetului de Audit în auditarea declarațiilor financiare, auditorul extern a fost în poziția să asigure o evaluare obiectivă a procesului de raportare.

Așteptările noastre de la auditorul extern au vizat:

- menținerea unei linii de comunicație deschise, acest lucru asigurând discuții oportune, deschise și sincere, întâlniri periodice, în particular, fără prezența managementului sau a auditorilor interni, pentru obținerea directă a feedback-ului în ceea ce privește problemele legate de management sau de auditori interni;

-consilierea Comitetului de audit în ceea ce privește domeniile despre care auditorii cred că necesită o atenție specială din partea comitetului în îndeplinirea responsabilităților sale de supraveghere;

-informarea asupra oricăror presiuni legate de durata angajamentelor din partea managementului, gradul de cooperare a acestuia în cadrul auditului, precum și potențialele efecte asupra eficacității auditului.

Auditul intern constituie una din piesele importante ale guvernării corporatiste, împreună cu Directorii, managementul superior (Consiliul de Administrație) și auditul extern. De aceea, membrii Comitetului de Audit au susținut independența auditului intern în Aquavas și s-au asigurat că acesta are resurse suficiente pentru a oferi un nivel corespunzător și de calitate al informației.

Din punctul nostru de vedere, auditul intern a avut linie directă de raportare față de Comitetul de Audit, fiind cea mai importantă linie de raportare a noastră. Sinceritatea relațiilor dintre membrii Comitetului de Audit cu managerii și auditorii au reprezentat factori-cheie de natură să ajute Comitetul de Audit să-și îndeplinească, și în anul 2021, responsabilitățile în mod eficient.

Având în vedere că funcția principală a Comitetului de audit este supravegherea managementului, se apreciază că a fost oportună neimplicarea managementului general în numirea membrilor comitetului și neinfluențarea deciziilor lor, fapte ce ar fi putut compromite independența comitetului.

Pe tot parcursul desfășurării activității Comitetului de audit în anul 2021 nu s-au primit sesizări privind existența acestor probleme.

O conlucrare bună a fost și cea dintre membrii Comitetului de audit și membrii Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial, precum și cei ai auditului intern. De fapt, Comitetului de Audit i-a revenit responsabilitatea monitorizării activităților de control și de audit intern.

Printre aspectele privitoare la auditul intern care au făcut obiectul monitorizării și supervizării Comitetului de audit pot fi menționate:

- reacția și răspunsurile celor vizați și a Conducerii Societății la recomandările auditorilor interni.
- instruirea continuă a auditorilor interni în conformitate cu prevederile art.21(8) din Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare.

Concluzie

Din analiza efectuată, membrii Comitetului de audit nu au constatat erori și/sau abateri de natură să afecteze poziția și performanța financiară a societății AQUAVAS S.A. Managementul a întreprins toate demersurile, pe baza conferită de lege, pentru a menține serviciul public de alimentare cu apă și de canalizare la standardele cerute. Putem aprecia că membrii Comitetului de audit și-au îndeplinit responsabilitățile asumate și au avut relații corecte cu participanții la procesul de raportare financiară.

Apreciem că membrii Comitetului de Audit au deținut, în anul 2021, un rol important în cadrul Societății AQUAVAS SA și că au întreaga disponibilitate de a utiliza cele mai bune practici pentru a atinge țintele obiectivelor asumate.

Considerăm că foarte important în îndeplinirea rolului său complex au fost: independența membrilor Comitetului, pregătirea superioară și experiența acumulată.

Comitetul de Audit

Jrs. Haret Catalin

Ing. Tibulca Ioan

Jrs. Costachescu Ioana



	AQUAVAS S.A. RO-730.169, VASLUI, Str. Stefan cel Mare, nr. 70, ROMANIA, C.U.I. RO 17986823, Nr.inregistrare la R.C.: J37/682/2005 Cont: RO 60RNCB0259028452770001, deschis la BCR Sucursala Vaslui Tel.: 0235.311.600; 0235.311.700 Fax: 0235. 311.900			
		E-mail: aquavas_vaslui@yahoo.com ;		

Hotararea nr. 25/05.05.2022 (3CA)

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor întrunită statutar în ședința din data de 05.05.2022 la sediul societății din Vaslui, str. Ștefan cel Mare, nr. 70, parter, în temeiul Legii 31/1990 cu modificările și completările ulterioare și a actului constitutiv al AQUAVAS S.A., în unanimitate

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aproba Raportul anual 2021, elaborat de Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație.

Art.2. Raportul face parte integranta din hotarare.

Art.3. De corectitudine a datelor prezentate raspund membrii Comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație.

Art.4. Secretarul Tehnic al AGA va comunica prezenta hotarare pentru punerea in aplicare si o va publica pe site-ul Societatii.

Reprezentanții acționarilor în AGA:

Președinte: Iordache Iulian

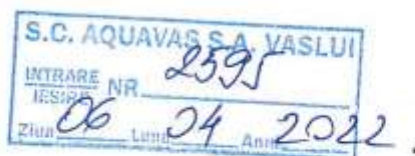
Nechifor Florin

Bahrim Cezar

Ionescu Cristian Petrică

Gliga Sorin

Secretar Tehnic: Popovici Ioan



Raportul Comitetului de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de Administratie al AQUAVAS S.A pentru anul 2021

AQUAVAS SA este Operatorul regional de apa si canalizare, pentru judetul Vaslui, a fost infiintat in anul 2005, prin Hotărârea nr.1/2005 a Asociației pentru reabilitarea infrastructurii tehnico-edilitare din municipiile Vaslui, Bârlad, Huși și orașul Negrești – județul Vaslui , este societate comerciala pe actiuni, cu capital public, UAT a Judetului Vaslui, avand calitatea de actionar majoritar alaturi de UAT a Municipiului Vaslui, UAT a Municipiului Bârlad, UAT a Municipiului Husi si UAT a Orasului Negresti.

AQUAVAS SA are in structura sa trei sucursale Vaslui, Bârlad, Husi, 2 Agentii Negresti si Murgeni si un centru de cost administrativ, respectiv activitatea de la sediul central.

Cadrul instituțional

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al Aquavas – S.A, în conformitate cu reglementările art.55 din O.U.G. nr.109/30.11.2011, și privește remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, în cursul anului financiar 2020

Raportul Anual va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor și va fi pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 40 alin. (1).

Conform art. 55 (3) din OUG 109/2011, Raportul Anual cuprinde în principal informații privind:

- a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;
- d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;

e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Prezentul Consiliul de administrație al AQUAVAS S.A. s-a constituit în luna iulie 2017 cu un mandat de 4 ani până în luna iulie 2021 fiind numit cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, în baza unei selecții efectuate de o comisie formată din membrii AGA.

Consiliul de administrație a fost validat și numit prin Hotărâre AGA, în conformitate cu Actul constitutiv al societății și are următoarea componență:

HARET CATALIN	- presedinte
TIBULCA IOAN	- membru
COSTACHESCU IOANA	- membru
PRISACARU EMIL	- membru
TIBULCA DUMITRU	- administrator executiv

Conducerea executivă a societății în anul 2021 a avut următoarea componență :

BESLEAGA GABRIEL – Director General
TIBULCA DUMITRU – Director Economic
DOROBAT CONSTANTIN – Director Tehnic

Structura remunerației administratorilor și a directorilor executivi.

În cursul anului 2021 Consiliul de administrație s-a întrunit în cadrul sedintelor ordinare. Prezența administratorilor la sedintele lunare a fost de 100%.

Conform contractelor de mandat, administratorii neexecutivi au dreptul la o indemnizație (remunerație) fixă lunară brută pentru executarea mandatului încredințat. Plata indemnizației (remunerației) se face pe data de 27 a fiecărei luni.

La nivelul societății, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr 1/04.07.2017 a fost înființat Comitetul de nominalizare și remunerare, care are drept misiune stabilirea politicii de remunerare aplicabile membrilor Consiliului de Administrație, Directorului General, Directorului Economic, Directorului Tehnic .

Politica de remunerare este construită pe baza unor elemente esențiale menite să asigure îndeplinirea obiectivelor asumate de operator la nivelul managementului de varf. Acestea vizează creșterea gradului de satisfacție a clientului, asigurarea parametrilor funcționali pe bransamentele de apă, reabilitarea și extinderea sistemelor de alimentare cu apă și de canalizare în județul Vaslui, fără însă ca enumerarea să fie limitativă.

Totodată , Politica de remunerare este în concordanță cu politicile asumate de operator în domeniul calitate, în domeniul mediului, în domeniul sănătății și securității în muncă și în domeniul responsabilității sociale și respecta principiile care caută să

armonizeze interesele individuale ale Conducerii cu obiectivele Societatii, in special pe termen mediu si lung, prin evaluarea performantei pe o perioada mare de timp.

Structura remunerarii este o combinatie intre elemente fixe si variabile.

Conform contractelor de mandat, directorii executivi au dreptul la o remuneratie lunara bruta pentru executarea mandatului incredintat formată dintr-o componentă fixă

Directorii executivi nu beneficiază de nici o altă categorie de sporuri în afara indemnizației (remunerăției) calculate conform contractului de mandat.

În conformitate cu prevederile art. 39 alin. 2 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice (denumita în continuare "OUG nr. 109/2011"), politica si criteriile de remunerare a administratorilor si directorilor în cadrul sistemului unitar sunt facute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administratie.

Politica si criteriile de remunerare ale administratorilor si directorilor din cadrul AQUAVAS S.A se bazeaza pe urmatoarele:

- Prevederile OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare
- Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor AQUAVAS privind aprobarea indemnizatiei fixe a membrilor Consiliului de Administratie
- Deciziile Consiliului de Administratie prin care s-au aprobat contractele de mandat ale Directorilor
- Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi
- Planul de administrare al Consiliului de Administratie aprobat prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor
- Planul de management al directorului aprobat prin Decizia Consiliului de Administratie plan care dezvoltă si completează planul de administrare si include indicatorii si criteriile de performanta ale directorilor
- Politica de remunerare este construita pe baza unor elemente esentiale menite sa asigure indeplinirea obiectivelor asumate de operator la nivelul managementului de varf.

Acestea vizeaza cresterea gradului de satisfactie a clientului, asigurarea parametrilor functionali pe bransamentele de apa, reabilitarea si extinderea sistemelor de alimentare cu apa si de canalizare în judetul Vaslui, fara însa ca enumerarea sa fie limitativa.

Politica de remunerare este în concordanta cu politicile asumate de operator în domeniul calitate, în domeniul mediului, în domeniul sanatatii si securitatii în munca si în domeniul responsabilitatii sociale. Totodata , respecta principiile care caută sa armonizeze interesele individuale ale Conducerii cu obiectivele Societatii, în special pe termen mediu si lung, prin evaluarea performantei pe o perioada mare de timp.

Obiectivul principal al prezentei politici vizeaza remunerarea adecvata si responsabila iar politica de remunerare este consecventa si promoveaza gestionarea

riscurilor într-un mod corect și eficient și încorporează măsuri pentru evitarea conflictului de interes. Ea urmărește, de asemenea, asigurarea echilibrului intern, precum și reținerea, angajarea și motivarea conducerii.

Structura remunerării este o combinație între elemente fixe și variabile.

CRITERII DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR

În baza Deciziei nr. 1/04.07.2017 a Consiliului de Administrație al AQUAVAS S.A., în conformitate cu prevederile art. 34 din OUG nr. 109/2011, în cadrul Consiliului de Administrație al AQUAVAS S.A. au fost constituite trei comitete:

- ✓ Comitetul de nominalizare și remunerare
- ✓ Comitetul de audit
- ✓ Comitetul Consultativ pentru Strategie, Dezvoltare și Proiecte mari de investiții

Comitetul de nominalizare și remunerare al Consiliului de Administrație al AQUAVAS S.A., potrivit dispozițiilor art. 34, al. 2 din OUG nr. 109/2011, are următoarele atribuții:

- formulează propuneri pentru funcțiile de administrator;
- elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere;
- recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere.

Potrivit dispozițiilor art. 34, al. 3 din OUG nr. 109/2011, Comitetul de audit al AQUAVAS S.A. are următoarele atribuții:

- monitorizează procesul de raportare financiară;
- monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor al societății;
- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;
- verifică și monitorizează independența auditorului statutar și în special, prestarea de servicii suplimentare a societății auditate.

Comitetul de nominalizare și remunerare și Comitetul de audit constituite în cadrul AQUAVAS S.A. sunt formate din administratori neexecutivi. Cel puțin unul dintre membrii fiecărui comitet este independent, în sensul prevederilor art. 138 ind. 2 din Legea nr. 31/1990 a societăților republicată și actualizată.

Administratorii sunt remunerați pentru activitatea desfășurată, conform aprobării adunării generale a acționarilor iar remunerația acestora este alcătuită dintr-o componentă fixă și o componentă variabilă.

Membrii neexecutivi au dreptul de a primi lunar, pentru activitatea desfășurată, o indemnizație fixă brută al cărei cuantum a fost stabilit prin hotărâre AGA și se încadrează în plafonul stabilit de OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

Anual, membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație au dreptul de a primi o remunerație variabilă brută, al cărei cuantum este stabilită în funcție de atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, convenite prin contractele de mandat încheiate și revizuite conform prevederilor contractuale, dacă, în urma evaluării Adunării Generale a Acționarilor, se constată că acestea sunt îndeplinite.

CRITERII DE REMUNERARE A DIRECTORILOR

Remunerarea directorilor constă în trei componente: remunerația fixă, remunerația variabilă, componenta non-financiară.

Remunerația fixă reflectă cerințele funcțiilor, performanța individuală, nivelul de expertiză și experiența și se încadrează în plafonul stabilit de OUG 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

Componenta variabilă se acordă pentru atingerea obiectivelor și depinde de realizarea indicatorilor de performanță.

Componentele fixă și variabilă ale remunerației totale vor fi echilibrate corespunzător, componenta fixă reprezentând o proporție suficient de mare din remunerația totală, astfel încât să permită implementarea unei politici flexibile privind componentele remunerației variabile.

Componenta non-financiară se referă la: folosirea unui autoturism de serviciu, telefon de serviciu, decontarea, pe baza documentelor justificative, a cheltuielilor de cazare, diurnă, transport și a altor cheltuieli, pentru deplasările în interes de serviciu în țară și în străinătate, în limitele stabilite prin bugetele anuale, participarea la cursuri de pregătire profesională.

Politica de remunerare este stabilită pe întreaga durată a mandatului, data fiind necesitatea asigurării unui mediu stabil, propice desfășurării unei activități eficiente, precum și asigurii serviciilor unor directori cu o bună pregătire profesională și un profil etic ireproșabil, printr-o politică de remunerare corespunzătoare, compatibilă cu strategia și interesele pe termen lung ale societății.

Directorii AQUAVAS S.A. nu beneficiază de vreo schemă de bonusuri anuale și nici de vreo schemă de pensii suplimentare. În contractele de mandat nu au fost prevăzute daune interese pentru revocare fără justă cauză.

3. Criteriile de performanță a membrilor Consiliului de Administrație și a Directorilor executivi.

Obiectivele și criteriile de performanță ale membrilor consiliului de administrație au fost stabilite și introduse în Contractul de de Mandat/Administrație, în Anexa nr.1, după aprobarea planului de management care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță, de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Obiectivele și Indicatorii de Performanță a Administratorilor pentru 2021 au fost:

- 1) Indicele cheltuielilor totale – cu o pondere de 5%;
- 2) Indicele cheltuielilor de natura salariala - cu o pondere de 10 %;
- 3) Indicele populației la care se facturează serviciul de apă - cu o pondere de 15 %;
- 4) Indicele numărului total de bransamente contorizate – cu o pondere de 15%;
- 5) Indicele referitor la dezvoltarea, aprobarea, monitorizarea și revizuirea strategiei întreprinderii – cu o pondere de 35%;
- 6) Indicele referitor la stabilirea indicatorilor de performanță adecvați întreprinderii – cu o pondere de 20%;

Determinarea acestor indicatori se face astfel:

- 1) Indicele cheltuielilor totale, calculat ca un raport $I_{CH} = CH_0 / CH_1 \times 5$ în care:
 - CH_0 = cheltuielile totale stabilite prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizată;
 - CH_1 = cheltuielile totale din luna/perioada analizată;
- 2) Indicele cheltuielilor de natura salariala, calculat ca un raport $I_{CS} = CS_0 / CS_1 \times 10$ în care :
 - CS_0 = cheltuielile de natura salariala stabilite prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizată;
 - CS_1 = cheltuieli de natura salariala din luna/perioada analizată;
- 3) Indicele populației la care se facturează serviciul de apă calculat ca un raport $I_{PD} = PD_1 / PD_0 \times 15$ în care:
 - PD_0 = numărul de persoane deservite pentru serviciul de apă stabilit la aprobarea BVC pentru luna/perioada analizată;
 - PD_1 = numărul de persoane deservite pentru serviciul de apă în luna/perioada analizată;
- 4) Indicele numărului total de bransamente contorizate calculat ca un raport $I_{BC} = BC_1 / BC_0 \times 15$ în care:

-BC₀ = numărul total de bransamente contorizate stabilit la aprobarea BVC pentru luna/perioada analizata;

-BC₁= numărul total de bransamente contorizate realizat pentru luna/perioada analizata;

5) Indicele referitor la dezvoltarea, aprobarea, monitorizarea si revizuirea strategiei intreprinderii, calculat ca un procent, astfel:

100x35% daca strategia intreprinderii este aprobata, monitorizata si in caz de necesitate revizuita

0x35% daca strategia intreprinderii nu este monitorizata si in caz de necesitate revizuita

6) Indicele referitor la stabilirea indicatorilor de performanta adecvati intreprinderii, calculat astfel:

1*20 daca indicatorii de performanta ai intreprinderii au fost stabiliti;

0 daca indicatorii de performanta ai intreprinderii nu au fost stabiliti;

Indemnizatia variabila a administratorilor neexecutivi se va acorda in functie de gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanta, proportional cu perioada de exercitare a calitatii de administrator si va fi platita la incheierea exercitiului, astfel:

- Grad de realizare – 100 -105 – se acorda 3 indemnizatii fixe/an;
- Grad de realizare – 106 -111 – se acorda 4 indemnizatii fixe/an;
- Grad de realizare – 112 -119 – se acorda 5 indemnizatii fixe/an;
- Grad de realizare ≥ 120 – se acorda 6 indemnizatii fixe/an;

Urmărirea si raportarea indicatorilor cheie de performanta se va face trimestrial.

Contractele de mandat ale directorilor executivi au ca obiect organizarea, conducerea si gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic si managementului operational al productiei pe baza unor obiective si criterii de performanta, stabilite si/sau revizuite anual.

Obiectivele și Indicatorii de Performanță a directorilor pentru 2021 au fost:

- 1) Indicele cifrei de afaceri cu o pondere de 5 %,
- 2) Indicele profitului brut cu o pondere de 25 %,
- 3) Indicele cheltuielile de natură salarială, cu o pondere de 5 %,
- 4) Indicele nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale, cu o pondere de 15%.
- 5) Indicele populatiei la care se facturează serviciul de apa - cu o pondere de 15 %,
- 6) Indicele numărului total de bransamente contorizate - cu o pondere de 20 %,

7) Indicele standardelor de control intern/managerial - cu o pondere de 15 %,

Indemnizatia variabilă a se va acorda semestrial in functie de gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanta astfel:

- Grad de realizare – 100 -105 – se acorda 3 indemnizatii fixe
- Grad de realizare – 106 -111 – se acorda 4 indemnizatii fixe
- Grad de realizare – 112 -119 – se acorda 5 indemnizatii fixe
- Grad de realizare ≥ 120 – se acorda 6 indemnizatii fixe

Urmărirea si raportarea indicatorilor cheie de performanță se va face trimestrial, iar regularizarea se va efectua semestrial pentru a fi evitate abaterile si pentru comparabilitatea cu prevederile semestriale din BVC.

Determinarea acestor indicatori se face astfel:

1) Indicele cifrei de afaceri, calculat ca un raport $I_{CA}=CA_1/CA_0 \times 5\%$, în care:

- CA_0 =cifra de afaceri stabilita prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizata;
- CA_1 =cifra de afaceri a lunii/perioadei analizate;

2) Indicele profitului brut, calculat ca un raport $I_{PB}=PB_1/PB_0 \times 2.5\%$, in care:

- PB_0 =profitul brut stabilit prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizata;
- PB_1 =profitul brut al lunii/perioadei analizate

3) Indicele cheltuielile de natură salarială, calculat ca un raport

$I_{CS}=CS_0/CS_1 \times 5\%$, in care:

- CS_0 =cheltuielile de natură salarială stabilite prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizata;
- CS_1 =cheltuielile de natură salarială din luna/perioada analizata;

4) Indicele nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale, calculat ca un raport $I_{CT}=CT_0/CT_1 \times 15\%$, in care:

- CT_0 -cheltuielile totale la 1.000 lei stabilite prin BVC aprobat, pentru luna/perioada analizata;
- CT_1 -cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale din luna/perioada analizata;

5) Indicele populatiei la care se facturează serviciul de apa calculat ca un raport

$I_{PF}=PF_1/PF_0 \times 15\%$ din care:

PF_0 = numărul populatiei la care se facturează serviciul de apa stabilit la aprobarea BVC pentru luna/perioada analizata

PF_1 = numărul populației la care se facturează serviciul de apă în luna/perioada analizată

6) Indicele numărului total de bransamente contorizate calculat ca un raport

$I_{BC} = BC_1/BC_0 \times 20\%$ din care:

BC_0 – numărul total de bransamente contorizate stabilit la aprobarea BVC pentru luna/perioada analizată

BC_1 = numărul total de bransamente contorizate realizat pentru luna/perioada analizată

7) Indicele standardelor de control intern/managerial calculat ca un raport

$I_{SC} = SC_1/SC_0 \times 15\%$

SC_0 = numărul standardelor de control intern/managerial stabilit la aprobarea BVC pentru luna/perioada analizată

SC_1 = numărul standardelor de control intern/managerial realizat în luna/perioada realizată

Indemnizația variabilă

Administratorii și Directorii au dreptul la plata unei indemnizații variabile în raport de îndeplinirea indicatorilor de performanță.

Indemnizația variabilă a se va acorda semestrial în funcție de gradul de realizare a indicatorilor cheie de performanță astfel:

- Grad de realizare – 100 -105 – se acorda 3 indemnizații fixe
- Grad de realizare – 106 -111 – se acorda 4 indemnizații fixe
- Grad de realizare – 112 -119 – se acorda 5 indemnizații fixe
- Grad de realizare ≥ 120 – se acorda 6 indemnizații fixe

Informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.

Contractele de mandat ale directorilor executivi, au fost încheiate pe o durată de 4 ani după cum urmează:

❖ Besleaga Gabriel

Decizia nr. 4SC/27.05.2020 a Consiliului de Administrație, - Numire Director General ing. Besleaga Gabriel

❖ Dorobat Constantin

- Decizia nr.8SC/28.07.2017 de numire a directorului tehnic al AQUAVAS S.A

Neîndeplinirea și/sau îndeplinirea necorespunzătoare a obligațiilor asumate de către oricare dintre părțile semnatare ale contractului de mandat atrage răspunderea părții aflate în culpa.

Administratorii pot renunța la mandatul încredințat cu un preaviz prealabil de 30 de zile, în aceleași condiții putând renunța la mandat și directorii executivi.

Condițiile încetării, modificării sau prelungirii mandatelor:

1. Mandatul poate înceta în cazul neîndeplinirii indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari înscrși în contractul de mandat, din motive imputabile administratorului sau din cauza încălcării criteriilor de integritate stipulate în mandat, inclusiv prin evitarea și nedenunțarea conflictului de interese și sau nerespectarea Codului de etică al întreprinderii publice;

2. Prevederile prezentului contract pot fi modificate după o prealabilă notificare, cu acordul ambelor părți, prin act adițional.

(2) Contractul va fi adaptat corespunzător reglementărilor legale ulterioare încheierii acestuia, care îi sunt aplicabile.

3. Părțile semnatare ale prezentului contract stabilesc că acesta își poate înceta efectele în una sau mai multe din următoarele situații:

a). Expirarea perioadei pentru care a fost încheiat, iar părțile nu l-au negociat în vederea prelungirii;

b). Revocarea administratorului:

- în cazul neîndeplinirii obligațiilor prevăzute în contract respectiv a indicatorilor de performanță în primul an Adunarea Generală a Acționarilor pune în vedere administratorilor faptul că dacă nici în următorul an nu îndeplinesc criteriile de performanță acestia pot fi revocați

- nerespectarea legislației în vigoare, aplicabilă societății comerciale;

- în cazul apariției altor reglementări legale

c). Renunțarea administratorului la mandatul încredințat;

d). Acordul de voință al părților semnatare;

e). Intervenirea unui caz de incompatibilitate prevăzut de lege;

f). Decesul sau punerea sub interdicție judecătorească a administratorului;

g). Insolvabilitatea ori lichidarea societății;

h). Nerealizarea în timp de un an a criteriilor de performanță stabilite în contract.

i). În cazul în care un administrator nu participă la trei ședințe consecutive ale Consiliului de Administrație se consideră că acesta nu își îndeplinește obligațiile din Contract și că

acesta renunță la mandatul încredințat și efectele contractului de administrare încetează cu excepția cazului în care își justifică lipsa cu acte doveditoare

4. În cazul revocării sale, administratorul este obligat să înapoieze societății toate actele și documentele deținute în exercitarea atribuțiilor sale la data expirării preavizului stabilit.

5. Mandatul poate fi prelungit, în urma unui proces de evaluare realizat de autoritatea publică tutelară sau acționari, după caz, la finalizarea mandatului de maximum patru ani.

Comitetul de nominalizare și remunerare

Jrs. Haret Catalin

Ing. Tibulca Ioan

Jrs. Costachescu Ioana



	AQUAVAS S.A. RO-730.169, VASLUI, Str. Ștefan cel Mare, nr. 70, ROMANIA, C.U.I. RO 17986823, Nr. înregistrare la R.C.: J37/682/2005 Cont: RO 60RNCB0259028452770001, deschis la BCR Sucursala Vaslui				
	Tel.: 0235.311.600; 0235.311.700	Fax: 0235. 311.900	E-mail: aquavas_vaslui@yahoo.com		

Hotararea nr. 26/05.05.2022 (4CA)

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor întrunită statutar în ședința din data de 05.05.2022 la sediul societății din Vaslui, str. Ștefan cel Mare, nr. 70, parter, în temeiul Legii 31/1990 cu modificările și completările ulterioare și a actului constitutiv al AQUAVAS S.A., în unanimitate

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aproba Raportul Administratorilor pentru activitatea Societatii Aquavas SA in anul fiscal 2021, in forma prezentata;

Art.2. Raportul Administratorilor este anexa la prezenta hotarare;

Art.3 De corectitudinea datelor raspunde Consiliul de Administratie.

Art.4. Secretarul Tehnic al AGA va comunica prezenta hotarare pentru punerea in aplicare si o va publica pe site-ul Societatii;

Reprezentanții acționarilor în AGA:

Președinte: Iordache Iulian

Bahrim Cezar

Gliga Sorin

Nechifor Florin

Ionescu Cristian Petrică

Secretar Tehnic: Popovici Ioan

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pe anul 2021

Prezentul raport a fost elaborat in temeiul prevederilor: Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a intreprinderilor publice, aprobata si modificata prin Legea nr. 111/2016, conform căreia:

„Evaluarea activitatii administratorilor se face anual de către Adunarea Generala a Actionarilor si vizeaza executia contractului de mandat, cat si a planului de administrare” (art. 30, alin. (7);

Prezentul raport expune succint activitatile semnificative sub aspect tehnic-operational, respectiv institutional, realizate de catre Operatorul Regional la nivelul anului 2021 in scopul indeplinirii strategiilor si a obiectivelor asumate in cadrul contractelor de mandat ale administratorilor, respectiv Planului de Administrare pentru perioada 2017 - 2021 (Componenta de Administrare si Componenta de Management)

FORMA DE ORGANIZARE

Societatea AQUAVAS S.A. a fost infiintata in anul 2005 fiind organizata, potrivit prevederilor Legii privind societatile comerciale numarul 31/1990, ca o societate pe actiuni, functionand pe baza Actului constitutiv, cu respectarea prevederilor legale in vigoare, incepand activitatea cu data de 01.03.2007 iar preluarea in cadrul societatii a sucursalelor s-a facut incepand cu data de 01.01.2008.

Societatea are sediul social in Vaslui, strada Stefan cel Mare numarul 70, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Vaslui sub numarul J37/682/2005 si are un capital social subscris si varsat de 4.766.900 lei impartit intr-un numar de 95.338 actiuni cu valoarea nominala de 50 lei.

Actionariatul societatii are urmatoarea structura in functie de capitalul total subscris :

NR. CR T.	DENUMIRE ACTIONAR	NUMAR ACTIUNI DETINUTE	PROCENT DETINUT
1.	Consiliul Judetean Vaslui	50.018	52.46%
2.	Consiliul Local Municipal Vaslui	16.673	17.48%
3.	Consiliul Local Municipal Barlad	16.673	17.48%
4.	Consiliul Local Municipal Husi	11.893	12.50%
5.	Consiliul Local oras Negresti	81	0,08%
total		95.338	100 %

Obiectul principal de activitate al societății constă în: furnizarea servicii publice comunitare de apă potabilă, canalizare și epurare.

Societatea este organizată astfel : sediul central are în subordine sucursalele: Vaslui, Barlad, Husi, conduse de Director, contabil șef, care au un grad ridicat de autonomie.

Sucursalele sunt organizate pe principiul centrelor de profit (costuri), cu evidența contabilă separată.

Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație format din 5 administratori : Jrs. Haret Catalin – Președinte CA, ing. Tibulca Ioan, Jrs. Costachescu Ioana, ec. Prisăcaru Emil – toți fiind administratori neexecutivi numiți prin Hotărârea AGA nr.28/27.06.2017 (1SC) și administrator executiv dl.ec.Tibulca Dumitru .

Conducerea executivă a fost asigurată de :

NR. CR T.	NUME PRENUME	FUNCTIA
1.	Ing. Besleaga Gabriel	Director General
2.	Ec. Tibulca Dumitru	Director Economic
3.	Dr.Ing.Dorobat Constantin	Director Tehnic

Obiectivele principale de activitate ale societății - au fost în conformitate cu prevederile legale, asigurând funcționarea continuă a serviciilor publice comunitare de apă și canalizare, cu respectarea condițiilor de calitate impuse de legislația în vigoare, rezultatele activității economice să fie pozitive, activitatea să fie eficientă, să se respecte cu strictețe legislația cu protecția mediului.

Societatea a respectat obligațiile asumate prin contractul de delegare încheiat cu UAT-urile Municipiilor, Orașelor și Localităților care au concesionat către societate activitatea de servicii publice de apă și canalizare atât referitor la preluarea serviciilor cât și la întreținerea, exploatarea, repararea și îmbunătățirea stării infrastructurii.

Situația sintetică a realizării bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2021, se prezintă astfel :

Nr.crt	Indicator	BVC	Realizat	%
1.	Venituri totale	63.066.000	59.758.000	95.0
2.	-din exploatare	63.017.000	59.704.000	95.0
3.	-financiare	49.000	55.000	112.0
4.	Cheltuieli totale	61.687.000	56.160.000	91.0
5.	-din exploatare	61.628.000	56.117.000	91.0
6.	-financiare	59.000	43.000	72.8
7.	Rezultat brut	1.379.000	3.599.000	261.0
8.	Impozit	221.000	525.000	237.5
9.	Profit net	1.158.000	3.074.000	265.4

SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA

ANALIZA BILANTULUI

Situatia patrimoniala a societatii la data de 31.12.2021 comparativ cu 01.01.2020 se prezintă astfel:

-lei -

	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2021	Diferenta
1. ACTIVE IMOBILIZATE	279.661.400	343.504.334	+63.842.934
a) imobilizari necorporale	13.107	8.289	-4.818
b) imobilizari corporale	279.609.254	343.473.733	+63.864.479
c) imobilizari financiare	39.039	22.312	+2.156
2. ACTIVE CIRCULANTE	34.933.832	21.949.312	-12.984.520
a) stocuri	1.274.060	1.480.209	+206.149
b) creante	7.525.669	7.964.009	+438.340
c) disponibilitati	26.134.103	12.505.094	-13.629.009
3. CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
1. CAPITALURI PROPRII	20.625.374	22.902.863	+2.277.489
a) capital social	4.766.900	4.766.900	0
b) rezerve legale	953.380	953.380	0
c) profit	2.835.438	3.073.673	+238.235
d) repartizarea profitului			
e) alte rezerve	11.765.673	14.286.148	+2.520.345
f) rezultat reportat	27.527	453.564	+426.037
2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	55.624	+55.624
3. DATORII de platit intr-o perioada de 1 an din care:	26.079.306	14.860.595	-11.218.711
a) împrumuturi	0	0	0

b) furnizori	3.253.630	8.358.202	+5.104.572
c) clienti creditori	2.916	8.648	+5.732
d) alte datorii	22.822.760	6.493.745	-16.329.015
e)efecte de platit	0		
4 DATORII de platit intr-o perioada mai mare de 1 an din care :	0	0	0
a) Concesiuni			
b) alte datorii	0	0	0
c)furnizori	0	0	
5 VENITURI IN AVANS+ SUBVENTII Pt. INVESTITII	267.817.729	327.239.447	+59.421.718

Ponderea posturilor din Activ se prezinta astfel:

Nr. crt.		An 2020		An 2021	
		Lei	%	Lei	%
A.	Activul insumeaza si se compune din:	314.595.232	100	365.453.646	100.0
1.	Imobilizari	279.661.400	88.9	343.504.334	94.0
2.	Mijloace circulante	34.933.832	1.1	21.949.312	6.0
3.	Cheltuieli in avans	0	0	0	0

Activele imobilizate de la o pondere de 88.9% in activul societati in 2020, au crescut la 94.0 % in 2021 ca urmare a lucrarilor executate si receptionate.

Activele circulante au scazut cu 12.984.520 lei, pe seama scaderii disponibilitatilor banesti.

- lei-

Active circulante	2020	2021	diferente
Creante	7.525.669	7964.009	+438.340
Stocuri	1.274.060	1480.209	+206.149
Disponibilitatii	26.134.103	12.505.094	-3.629.009
Total	34.933.832	21.949.312	-12.984.520

Ponderea posturilor din Pasiv se prezinta astfel:

- lei-

Nr. crt		An 2020		An 2021	
		Lei	%	Lei	%
B.	Pasivul insumeaza si se compune din:	314.522.459	100	365.058.529	100
1.	<i>Capitaluri proprii</i>	20.625.374	6.5	22.902.863	6.2
2.	<i>Provizioane pt. Impozite</i>	0	0	55.624	0.2
3.	<i>Datorii</i>	26.079.306	8.4	14.860.595	4.0
4.	<i>Venituri in avans , subventii pt. Investitii</i>	267.817.779	85.1	327.239.447	89.6

Capitalurile proprii au crescut cu 2.277.489 lei pe seama profitului acumulat in cursul anului 2021 si a rezervelor .

ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

In urma activitatii depuse, societatea a obtinut urmatoarele rezultate:

- lei-

Activitatea	Venit		Chelt		Profit	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Exploatare	57.690.925	59.703.791	54.183.511	56.116.885	3.507.414	3.586.906
Financiare	50.389	54.748	41.747	42.758	8.642	11.990
Extraordin.	0	0	0	0	0	0
TOTAL	57.741.314	59.758.539	54.225.258	56.159.643	3.516.056	3.598.896

In cadrul **veniturilor din exploatare** cifra de afaceri in suma de 55.493.635 lei a cunoscut o crestere de 3.7% fata de 2020. In echivalent EURO (la un curs de 4,98 lei/euro) cifra de afaceri este 11.143.300 EURO in 2021.

Rezultatul exercitiului financiar

- lei-

Nr. Crt.		2020	2021	Diferenta
1.	Profit din exploatare	3.507.414	3.586.906	+79.492
2.	Profit financiar	8.642	11.990	+3.348
3.	Profit extraordinar	0	0	0
4.	Profit brut (1+2+3)	3.516.056	3.598.896	+82.840
5.	Impozit datorat	680.618	525.223	+232.260
6.	Profit net	2.835.438	3.073.673	+238.235

Rezultatul exercitiului inainte de impozitare se determina ca diferenta intre venituri cheltuieli, indiferent de data incasarii sau platii lor si este **3.598.896 lei**.

Profitul impozabil a fost impozitat cu cota de 16%.

In ceea ce priveste **profitul net** de **3.073.673 lei**, Administratorii societatii, propun ADluna Generale a Actionarilor ca acesta sa fie repartizat dupa cum urmeaza:

- investitii in suma de **3.073.673 lei**

Pe baza rezultatelor obtinute de societate au fost calculati indicatorii de rentabilitat indicatori care reflecta eficienta activitatii desfasurate in sensul capacitatii acesteia de a obtir profit din activitatea desfasurata.

1. Rata rentabilitatii capitalului social (Rcs) :

$Rcs = (\text{profit brut} * 100) / \text{Capital social}$

$$3.598.896 / 4.766.886 * 100 = 7.5\%$$

2. Rata rentabilitatii capitalului propriu (Rcp):

$Rcp = (\text{profit brut} * 100) / \text{Capital propriu}$

$$3.598.896 / 22.902.863 * 100 = 1.6\%$$

3. Rata rentabilitatii financiare (Rf) :

$Rf = (\text{Profit net} * 100) / \text{Capitaluri proprii}$

$$3.073.673 * 100 / 22.902.863 = 1.4\%$$

4. Rata rentabilitatii economice (Re)

$Re = \text{Rezultatul exploatarii} * 100 / \text{Active totale}$

$$3.586.906 * 100 / 365.453.646 = 1.0 \%$$

5. Rata rentabilitatii exploatarii (Rexp):

$Rexp = \text{Rezultatul exploatarii} * 100 / \text{Cifra de afaceri}$

$$3.586.906 * 100 / 55.493.635 = 6.5 \%$$

Aspecte instituționale

Din punct de vedere instituțional procesul de regionalizare în județul Vaslui a fost definitivat prin reorganizarea serviciilor publice deținute de municipalități și este funcțional, elementele instituționale cheie ale acestui proces de regionalizare fiind:

- Asociația de Dezvoltare Intercomunitară (ADI) - Asociația pentru Dezvoltare Intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de alimentare cu apă și de canalizare din municipiile Vaslui, Barlad, Husi și orașul Negrești - județul Vaslui (ADI APC Vaslui) a fost creată astfel încât să îndeplinească toate cerințele stabilite de POS Mediu și în prezent are 66 de membri;
- Operatorul Regional - AQUAVAS S.A. a fost înființat ca Operator Regional pentru județul Vaslui
- Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor nr. 1727/2010 a fost semnat de către 9 din membrii ADI - județul Vaslui, municipiul Vaslui, municipiul Barlad, municipiul Husi, orașul Negrești, orașul Murgeni, comuna Muntenii de Jos, comuna Lipovat și comuna Laza;

Printre problemele majore legate de serviciile de alimentare cu apă existente în localitățile situate în zonele rurale ale județului putem aminti:

- Servicii de întreținere și exploatare inadecvate
- Volum ridicat de apă neplatită, cauzat de pierderile de apă din rețea și de nivelul scăzut de colectare a plăților de la consumatori;
- Lipsa investițiilor pentru reabilitare/extindere în infrastructura de apă potabilă/apă uzată;
- Lipsa de experiență a personalului pentru promovarea, gestionarea și implementarea la scară largă a investițiilor;
- Management ineficient pentru exploatare, întreținere și evaluare personal.

Condiții privind calitatea și siguranța serviciilor

În ceea ce privește calitatea serviciilor și a produselor societatea va respecta prevederile legale aplicabile în domeniu și va urmări îmbunătățirea Sistemului de Management Integrat implementat deja în societate.

Unul din obiectivele declarate și asumate este "Menținerea și îmbunătățirea continuă a sistemului de management integrat calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă". De asemenea societatea declară și își asumă ca obiectiv "Îmbunătățirea continuă a calității serviciilor prin planificarea și furnizarea unor servicii care anticipează nevoile și așteptările clienților, la un cost rezonabil.

Etica, integritatea și guvernanța corporativă

În cadrul societății există un Cod etic deja implementat și care exprimă angajamentele și responsabilitățile de natură etică cu privire la conducerea afacerilor și a activităților. AQUAVAS SA dorește să mențină și să dezvolte o relație bazată pe încredere

cu toate părțile interesate, respectiv cu acele categorii de persoane, grupuri sau instituții a căror contribuție este solicitată pentru a realiza misiunea societății noastre sau au un interes în urmărirea realizării acestei misiuni.

Consiliul de Administrație a AQUAVAS S.A

În conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății a numit Consiliul de Administrație al societății.

Consiliul de Administrație este compus din 5 membri și este condus de un președinte ales de plenul consiliului din rândul membrilor săi. Membrii consiliului au fost numiți de Adunarea Generală a AQUAVAS în urma desfășurării procedurii de selecție. Acest consiliu își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv și a Regulamentului propriu de organizare și funcționare care a fost întocmit cu respectarea legislației în vigoare și prin care Consiliul de Administrație are în responsabilitate administrarea societății. Secretariatul Consiliului de Administrație este asigurat de către o persoană din cadrul societății desemnată de către președintele consiliului. Regulamentul este aprobat prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății.

Atribuțiile Consiliului de Administrație privind administrarea societății sunt cele legate de stabilirea direcțiilor principale de activitate și dezvoltare a societății, obiectivelor pentru directorii societății, urmărirea și evaluarea activității acestora prin raportarea la prevederile contractelor de mandat respectiv, a planului de management al acestora.

Convocarea membrilor Consiliului de Administrație a fost făcută cu respectarea condițiilor legale de întrunire. Consiliul de Administrație al Societății Aquavas SA și-a desfășurat activitatea conform reglementărilor legale în vigoare iar deciziile adoptate în Ședințele Consiliului de Administrație al Societății AQUAVAS SA au fost aplicate integral.

Sistemul de scopuri și obiective ale AQUAVAS S.A

Sistemul de scopuri care au fost urmărite au avut la bază gestionarea responsabilă și optimală atât pe termen mediu și pe termen lung a resurselor de apă ceea ce impune, în mod evident următoarele:

- dezvoltarea și implementarea unui management (atât strategic cât și operațional) pertinent, eficient, profesional;
- menținerea și dezvoltarea infrastructurii corelate cu perspectivele generale, cele ale pieței specifice și convergența către standardele UE în domeniu;
- realizarea unei profitabilități raționale, în limitele suportabilității sociale, dar fără erodarea perspectivelor de dezvoltare tehnică, tehnologică și managerială ale societății;
- apropierea permanentă și anticiparea cerințelor consumatorilor în paralel cu declanșarea unui proces sistematic de educare și informare a acestora privind importanța, necesitatea și utilitatea protejării resurselor de apă și implicit, a factorilor de mediu.

Obiective strategice

Pentru realizarea misiunii sale, administratorii AQUAVAS SA a urmarit urmatoarele obiective strategice:

Eficienta economica

- Optimizarea permanenta a costurilor de productie de logistica astfel încât atingerea performantelor dorite si la nivelului serviciilor cerute de consumatori sa se realizeze cu costuri minime pentru acestia;
- Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât sa se asigure autofinantarea costurilor de exploatare, modernizare si dezvoltare, conform principiului eficientei costului si a calitatii maxime în functionare, luând în considerare si gradul de suportabilitate al populatiei;
- Modernizarea si îmbunatatirea serviciilor
- Modernizarea si reabilitarea infrastructurii de apa si apa uzata, în beneficiul populatiei si al mediului din aria de operare în scopul îndeplinirii obligatiilor din Contractul de Delegare;
- Asigurarea dezvoltarii durabile si cresterea flexibilitatii organizatiei;
- Extinderea ariei de operare si diversificarea ofertei de servicii catre client;
- Îmbunatatirea serviciului din punct de vedere al calitatii prin dezvoltarea si introducerea de tehnologii noi;

Orientarea catre client

- Preocuparea permanenta pentru cresterea gradului de încredere al clientilor si pentru asigurarea unei transparente legata de actiunile întreprinse
- Îmbunatatirea calitatii vietii populatiei care traieste în zona deservita, prin asigurarea permanenta a serviciilor de apa potabila ai canalizare la nivelul standardelor europene;
- Informarea eficienta a utilizatorilor în ceea ce priveste consumul rastional de apa ;
- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu si la pericolele deversarii anumitor substante in mediul natural;

Competenta profesionala

- Cresterea eficientei generale a societatii, prin corecta dimensionare, informare si motivare a personalului societatii;
- Instruirea permanenta a personalului, pentru cresterea gradului de profesionalism;
- Crearea unui mediu favorabil învatarii în cadrul societatii si sprijinirea angajatilor în a-i dezvolta capacitatea de a folosi tehnici si proceduri moderne prin oferirea de oportunitati materiale si de training.

Grija pentru mediu

- Gestionarea rationala a resurselor naturale;
- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- Implementarea eficienta a tehnologiilor de epurare moderne conform standardelor

europene;

- Implementarea metodelor eficiente de gestionare a namolurilor. Grija pentru sanatatea populatiei
- Preocuparea continua pentru protejarea sanatatii publice prin modernizarea sistemelor de monitorizare a calitatii apei potabile si apei uzate.

Obiectivele activităților de bază și ale activităților conexe din cadrul AQUAVAS S.A sunt:

- creșterea cotei de piață a AQUAVAS SA și, în consecință, a numărului utilizatorilor serviciilor publice de apă și de canalizare;
- întărirea poziției de piață și perspective mai bune pentru dezvoltarea AQUAVAS SA, prin extinderea rețelelor în actualele localități deservite și în unele localități în care sistemul este sau poate fi eficientizat cu investiții acceptabile;
- satisfacerea clienților prin îmbunătățirea calității lucrărilor executate și a serviciilor furnizate de către SA
- monitorizarea continuă a problemelor privind calitatea apei și a mediului precum și a unor activități care pot influența parametrii de calitate ai mediului;
- alinierea la Directivele UE managementul calității și protecției mediului;
- reducerea pierderilor specifice de apă și optimizarea consumurilor de materii prime, materiale și energie;

Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă a societății au urmărit ducerea la îndeplinire a următoarelor obiective:

1. Creșterea calității serviciilor prestate utilizatorilor concretizate prin:

- furnizarea apei potabile utilizatorilor în regim continuu cu încadrarea în indicatorii de calitate conform prevederilor în vigoare .
- preluarea și epurarea apelor uzate în condițiile respectării indicatorilor din acordul de mediu.

2. Realizarea rețehnologizării și reabilitării sistemelor de producție :

- Realizarea investițiilor prevăzute a se realiza din surse proprii
- Executia lucrărilor de întreținere și reparații conform programului de revizii și reparații

ALTE OBIECTIVE GENERALE:

- Reducerea consumurilor de energie electrică la principalii consumatori prin utilizarea judicioasă a utilajelor, reducerea timpilor de funcționare în gol, echiparea cu utilaje cu randament ridicat și cu consumuri reduse de energie electrică;
- Castigarea de noi clienți prin oferirea de servicii locuitorilor din comunele limitrofe;
- Reducerea numărului de personal, în special pe cale naturală (pensionari, plecări la cerere);
- Creșterea nivelului de cunoștințe manageriale ale conducătorilor prin înscrierea acestora la cursuri de perfecționare;
- Furnizarea apei potabile în parametri de calitate prevăzuți ;

- Implementarea sistemului de management al calitatii;
- Implementarea sistemului de programe informatice integrate;
- Monitorizarea si tinerea sub un control strict a deseurilor rezultate din activitatile curente ale societatii astfel incat sa se reduca riscul de poluare a solului sau subsolului;

SITUATIA ASIGURARII CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE A SOCIETATII SI REALIZAREA RESPECTARII LEGISLATIEI DE MEDIU

In anul 2021 prestarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare epurare in aria de operare s-a realizat in baza licentei clasa 2 cu nr. 4104/13.12.2017 obtinuta prin Ordinul Autoritatii Nationale de Reglementare a Serviciilor Comunitare nr. 426/13.12.2017.

Pentru buna functionare in conditii de respectare a prevederilor legale, s-au desfasurat activitati de reinnoire si de actualizare a autorizatiilor de gospodarire a apelor, de mediu si sanitare de functionare. S-au sustinut audituri pentru reautorizarea laboratoarelor de metrologie si de recertificare a sistemului de management integrat conform noilor standarde SR EN 9001-2015, SR EN 14001-2014, SR-ISO-45001-2018.

Nr. crt.	Localitate	Denumire act normativ autorizatie/ Licenta/nr./ data emiterii	Emitent	Data expirare viza/ valabilitate	Observatii
1	Operator Regional	Licenta clasa 2 nr.4104/13.12.2017	ANRSC Bucuresti	13.12.2022	
Autorizatii de gospodarire a apelor					
2.	Vaslui+ Muntenii De Jos	01/8.01.2018	ANAR-ABA Iasi	01.01.2021	Depus documentatie pentru modificare au evacuarile directe 729/20.02.2019 Autor. Suc. Vaslui inreg.la Apele Rom.nr.
3.	Muntenii De Jos	77 /12.08.2021	ANAR-ABA-SGA Vaslui	31.07.2024	Alimentare cu apa, colectare si evacuare a de Jos, Bacaoani si Secuia
	Barlada	52 /5.04.2018	ANAR-ABA Iasi	01.04.2021	Depus documentatie pentru modificare au evacuarile directe 789/25.02.2019 Cerere aut. Barlad 3595/16.03.2021
4.	Negresti	72/01.10.2020	ANAR-ABA Iasi	01.10.2021	
5.	Husi	113/30.06.2016	ANAR-ABA Iasi	30.06.2019	Depus documentatie pentru reautorizare nr.2369/27.06.2019
6	Murgeni + Raiu+Carja	42/19.03.2018	ANAR-ABA Iasi	31.03.2021	Cerere aut. Murgeni, Raiu, Carja nr.1078/
8	Lipovat	73/ 03.08.2021	ANAR-ABA-SGA Vaslui	31.07.2024	Sistem de alimentare cu apa Lipovat, Corl com. Lipovat
9	Hoceni	28 / 18.03.2022	SGA Vaslui	28.02.2025	Alimentarea cu apa – loc. Hoceni, Deleni, Barbosi Canalizare - epurare – loc. Barbosi
Autorizatii de mediu pentru alimentare cu apa					
10	Vaslui+ Muntenii de Jos	81/6.09.2016	APM Vaslui	05.09.2021	Depusa documentatie pentru revizie autor inregistrarae APM 11132 din 25.11.2020
11	Barlada	57/12.11.2018	ANPM	Viza anuala	Autorizatie obtinuta si pentru sistem cana

			Bucuresti		
12	Negresti	72/07.05.2020	APM Vaslui	Viza anuala	Autorizatie obtinuta si pentru sistem canalizare CAEN 3700 Viza anuala prin decizia nr.217/07.05.2021 pentru perioada 07.05.2021 – 06.05.2022
13	Husi	38/09.03.2012 Rev.1 / 20.02.2019	APM Vaslui	Min. - 08.04.2021 Max. - 08.02.2021	Viza anuala prin decizia nr.84/11.02.2021 pentru perioada 09.03.2021 – 08.03.2022
14	Murgeni, Raiu, Carja	33/10.03.2021	APM Vaslui		S-a emis o singura autorizatie revizuita in 10. s-au anulat cele vechi
15	Secuia si Bacaoani	12/27.01.2011	APM Vaslui	27.01.2021	Depusa documentatie pentru revizie autorizati inregistrare APM 11132 din 25.11.2020. In p
16	Lipovat	69/30.04.2013	APM Vaslui	29.04.2023	
17	Hoceni, Deleni si Oteleni	50/ 12.10.2018	APM Vaslui	12.10.2021 – 11.10.2022	Viza anuala – decizia 368/ 09.08.2021
18	Barbosi	69/ 30.10.2019	APM Vaslui	30.10.2021 – 29.10.2022	Viza anuala – decizia 367/ 09.08.2021
Autorizatii de mediu pentru sistemul de canalizare					
19	Vaslui	43/03.09.2018	APM Vaslui	02.09.2023	
20	Negresti	72/07.05.2020	APM Vaslui		Viza anuala prin decizia nr.217/07.05.2021 pentru perioada 07.05.2021 – 06.05.2022
21	Husi	99/12.08.2015 Rev.1 / 28.02.2019	APM Vaslui	Min. – 11.06.2021 Max. - 12.05.2021	Viza anuala conform legislatiei din 2020
22	Murgeni	160/23.10.2012	APM Vaslui	22.10.2022	
23	Muntanii de Jos	85/13.09.2011	APM Vaslui	13.09.2021	
24	Barbosi	70/ 30.10.2019	APM Vaslui	30.10.2021 – 29.10.2022	Viza anuala – decizia 369/ 09.08.2021
Autorizatii sanitare de functionare					
25	Vaslui+ Muntanii de Jos+ Lipovat	209/210/14.06.2018	DSP Vaslui	Viza anuala	
26	Barlad	84,86/20.05.2013 86/27.03.2018	DSP Vaslui	Viza anuala	Crang 23.03.2021 ANL Caramidarie 19.05.2021 Uzina de apa 20.05.2021
27	Negresti	Adresa DSP Vaslui de notificare nr. 5486/07.07.2015	DSP Vaslui		lucrari de reabilitare din Statia de Tratare
28	Husi	319/14.09.2020	DSP Vaslui	Viza anuala	Cerere viza anuala nr.3362/09.12.2021 inregist cu nr. 21973/09.12.2021
29	Murgeni	82;83;85/20.05.2013	DSP Vaslui	Viza anuala	Raiu, Murgeni, Carja 19.05.2021
Autorizatie metrologie					
30	Vaslui Barlad Husi	021-21/21.05.2021	BRML Bucuresti	20.05.2023	Cu program de supraveghere 021-21 /02.06.202
31	idem	BC-07-014-21/28.05. 2021	DRML Bacau	27.05.2023	Cu program de supraveghere VS-012-/26.05.20
Sistem integrat de management					
32	Aquavas SA	Certificat Nr. 73 104 3760 Nr. 73 117 3760	TUV Profi Cert	13.12.3023 19.07.2024	ISO 14001-2015 - sistem management mediu ISO 45001-2018 - sistem management pentru si

		Nr. 73 100 3760		13.12.2023	sanatate in munca ISO 9001-2015 - sistem management calitate
Auto					
33	Aquavas SA	Licenta pentru transport rutier international de marfuri nr. 015681	ARR	19.03.2023	
SU					
34	Aquavas SA	Autorizatie A3070 din 08.01.2013	CNSIPC Bucuresti	permanent	Instalarea si intretinerea sistemelor si instalati limitare si stingere incendii(hidranti stradali)
Detinere detector metale					
35	Aquavas Sucursala Vaslui	Autorizatie 83609/SC din 7.05.2013	IJP Vaslui	permanent	
Certificat monitorizare calitate apa potabila					
36	Suc Barlad	623/28.05.2021	MS	28.05.2023	Prelevare probe si monitorizare control apa po
37	Suc Vaslui	543/08.07.2019	MS	647/02.11.2021 Valabil 2 ani	Prelevare probe si monitorizare control apa po

Avizul ANRSC cu nr. 952407/17.02.2022 cu noile preturi/ tarife reglementate de 6,88 lei/mc apa produsa, transportata si distribuita si respectiv 3,74 lei/mc canalizare epurare a fost pus in aplicare incepand cu luna martie 2022.

Date aferente productiei anului 2021

Volumul de apa bruta prelevata din sursele de suprafata si adancime in anul 2021 a inregistrat cantitatea de 8.268.225 metri cubi, fata de 9.165.489 mc in anul 2020.

Productia de apa facturata catre utilizatori, conform datelor de mai jos, a inregistrat urmatoarele valori pe centre de cost, cu o usoara scadere (2,7%) fata de anul 2020:

	Apa facturata 2020, Mii mc	Apa facturata 2021, Mii mc
Suc Vaslui	2536,0	2457,9
Suc Barlad	1983,4	1935,9
Suc Husi	899,0	854,1
Agentia Negresti	178,9	202,8
Agentia Murgeni	78,6	77,9
Total	5675,9	5528,6



Apa nefacturata in anul 2021 – cantitatea de apa care nu aduce venituri (non revenue water) a atins volumul de 2.739.580 mc, ceea ce reprezinta 33,1% din cantitatea de apa prelevata de la Apele Romane in 2021. Pe subunitati, aceasta cantitate se prezinta astfel

- Sucursala Vaslui 997.980 mc = 28,5 %
- Sucursala Barlad 1.117.550 mc = 36,6 %
- Sucursala Husi 463.810 mc = 35,2 %
- Sucursala Negresti 89.870 mc = 30,7 %
- Agentia Murgeni 90.380 mc = 53,7 %

Aceasta cantitate de apa nefacturata cuprinde pierderile tehnologice din procesul d transport si potabilizare, consumul intern, pierderile de apa de pe reseaua de distributie eventuale furturi din reseaua publica, etc.

Rentabilitatea sistemului de alimentare cu apa in 2021, considerand raportul apa facturata/apa cumparata, in procente, este exprimata mai jos:

	Vaslui	Barlad	Husi	Negresti	Murgeni	Total
2020	63,5	61,7	64,8	45,1	44,2	61,9
2021	71,4	63,4	64,8	69,3	46,3	66,9

Trebuie mentionate intreruperile programate si cele accidentale pentru remedierea deficientelor aparute, tinand cont de uzura si vechimea instalatiilor, utilajelor si retelelor din sistem.

Cantitatea de ape uzate preluata in reseaua de canalizare in 2021 a fost de 6.963.855 mc apa uzata menajera, dupa cum se evidentiaza mai jos, separat, pentru fiecare centru de cost:

Mii mc

	Vaslui	Barlad	Husi	Negresti	Murgeni	Total
2021	2926,9	2816,5	1016,8	179,4	24,3	6963,9

Calitatea apei potabile s-a monitorizat prin laboratoarele proprii si cele ale Directiei de Sanatate Publica Vaslui si Centrul Regional de Sanatate Publica Iasi, neinregistrandu-se abateri la parametrii reglementati. Parametri de radioactivitate apa potabila monitorizati prin intermediul DSP Iasi se incadreaza in normele stabilite prin legislatia in vigoare.

In ceea ce priveste monitorizarea apelor uzate deversate in emisari mentionam faptul ca, urmare a lucrarilor de investitii finalizate pentru statiile de epurare Vaslui, Barlad si Husi, parametrii apelor tratate se incadreaza in limitele impuse, neinregistrandu-se penalitati pentru depasiri indicatori.

Date privind preluare sisteme de alimentare si canalizare din localitati rurale

Urmare a verificarilor in teren s-au constatat deficiente in functionarea sistemelor de alimentare cu apa si canalizare din localitatile rurale.

AQUAVAS S.A. a preluat, in vederea exploatarei, intretinerii si administrarii, bunurile ce fac parte din investitiile privind alimentarea cu apa si canalizare din UAT Hoceni, conform listei bunurilor de retur anexata la "Protocolul de preluare a activitatii de furnizare / prestare a aserviciilor publice de apa, canalizare – epurare din localitatile Hoceni, Deleni, Oteleni si Barbosi, comuna Hoceni de catre Aquavas S.A. Vaslui" inregistrat cu numarul 4125 din 13.07.2021.

Situatia reviziilor si reparatiilor

Planificarea lucrarilor de intretinere s-a realizat in baza planurilor anuale de intretinere, intocmite pentru fiecare punct de lucru in parte si fondurile disponibile.

Pentru remedierea deficientelor aparute pe retelele de aductiune, transport si distributie si a blocajelor la retelele de canalizare s-a avut in vedere oprirea pe termen cat mai scurt a furnizarii apei catre utilizatori, pentru limitarea pierderilor de apa din sistem si a nemulțumirilor clientilor.

Trebuie mentionate intreruperile programate cat si cele accidentale pentru remedierea deficientelor aparute.

La 31.12.2021 valoarea costurilor pentru lucrarile de revizii si reparatii pe subunități se prezintă astfel:

Centru de cost	Planificat lucrari, lei	Realizat 31.12.2021 - lei	Grad realizare %
Suc Vaslui, inclusiv avarii accidentale	800.933	1.649.452	205,94
Suc Barlad	510.736	200954	39,35

Suc Husi, inclusiv avarii accidentale	359.996	323.830,09	89,95
Ag.Negresti, inclusiv avarii accidentale	7.996	16.235	203,04
Ag Murgeni	11.137	11099	99,66

Situația execuției planului de investiții din surse proprii și buget local, raportată de sucursale în anul 2021, arată astfel:

	Cota de dezvoltare - domeniu public	Buget local	Redevența	Fond de amortizare	Profit	Total
Suc Vaslui	1027545		303419		97526	1428490
Suc Barlad	510594	186390	240962			937946
Suc Husi	43095		84038	14924		142057
Negresti	109545		11750			121295
Murgeni	15305		7043			22348
Muntenii Jos	55621					55621
Lipovat	21240					21240
sediul						
Total	1782945	186390	647212	14924	97526	2728997

SISTEM INTEGRAT DE MANAGEMENT

AQUAVAS S.A. ca operator licențiat în sfera serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare:

- a implementat și certificat un sistem de management integrat calitate (ISO 9001), mediu (ISO 14001), sănătate și securitate ocupatională/în muncă (OHSAS 18001/ISO 45001);
- a implementat și autorizat/înscris un sistem de management privind competența laboratoarelor de încercări și etalonări în cadrul laboratoarelor de metrologie și apă în conformitate cu ISO 17025;
- a implementat toate cele 16 standarde de Control intern managerial și managementul riscurilor în conformitate cu cerințele OSGG 600:2018.

Sistemul Integrat de Management Calitate – Mediu – SSO/SSM proiectat, documentat, implementat și menținut la nivelul AQUAVAS integrează toate componentele afacerii într-o structură coerentă, care să permită realizarea obiectivelor și misiunii sale. Compania menține, îmbunătățește și eficientizează continuu sistemul integrat de management în conformitate cu cerințele standardelor de referință, precum și cu strategia și obiectivele organizației.

Principiile fundamentale avute în vedere la nivelul AQUAVAS în dezvoltarea Sistemului

Integrat de Management Calitate – Mediu – SSM sunt "abordarea procesuala", "gandirea bazata pe risc" si "imbunatatirea continua".

Certificarea sistemului integrat de management calitate – mediu – sanatate si securitate in munca a avut loc pentru prima data în decembrie 2008, cu recertificari din trei în trei ani, respectiv în decembrie 2011, decembrie 2014 si decembrie 2017.

În ianuarie 2020, organismul de certificare TUV PROFI CERT a efectuat auditul de supraveghere II al SIM, rezultatul auditului recomandand mentinerea certificarii SIM.

La auditul de supraveghere al SIM, nu au fost identificate neconformitati.

Auditorii externi au identificat aspecte pozitive/puncte tari, care ne-au mobilizat, dar au facut si recomandari care constituie potential de imbunatatire a SMI in vederea eliminarii cauzelor care au generat sau pot genera neconformitati la servicii/procese la sistemul integrat de management.

Auditul extern a contribuit la adaugarea de valoare/la imbunatatirea activitatilor/ proceselor desfasurate in organizatie prin recomandarile de imbunatatire propuse care au fost implementate in compartimentele responsabile.

Luand in considerare activitatea desfasurata de AQUAVAS - prestarea/furnizarea serviciilor de alimentare cu apa si canalizare, cat si mediul de lucru care s-a schimbat semnificativ ca urmare a pandemiei de COVID-19, pentru pastrarea sanatatii si sigurantei fiecaruia din noi in vederea asigurarii continuitatii serviciului in conformitate cu reglementarile legale, auditul extern pentru recertificarea Sistemului Integrat de Management din decembrie 2020 s-a desfasurat in doua etape, si anume:

- Etapa I: verificarea documentelor, s-a desfasurat online in perioada 7+9.12.2020, astfel incat sa se elimine pe cat posibil interactiunea fizica dintre auditorii Organismului de certificare si auditatii din AQUAVAS.
- Etapa a II-a: s-a desfasurat in luna mai 2021, printr-un audit pe teren (la fața locului). În cadrul auditului la fata locului s-au evaluat cerințele, care nu au făcut obiectul auditului la distanta, conform prevederilor procedurilor TUV HESSEN.

Dupa parcurgerea celor doua etape s-au emis certificate pe cele trei sisteme in conformitate cu standardele de calitate, mediu si sanatatii si securitatii in munca, in vigoare.

Standard de referinta	Numar certificat / data	Tip certificare/ Organism de certificare	Valabilitate	Observatii
0	1	2	3	4
SR EN ISO 9001:2015	Certificat nr. 73 100 3760 /14.12.2020	Remote audit / Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 13.06.2021	-
	Certificat nr. 73 100 3760 /14.12.2020	Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 13.12.2023 (cu conditia vizarii anuale)	

SR EN ISO 14001:2015	Certificat nr. 73 104 3760 / 14.12.2020	Remote audit / Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 13.06.2021	
	Certificat nr. 73 104 3760 / 14.12.2020	Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 13.02.2023 (cu conditia vizarii anuale)	
BS OHSAS 18001:2007	Certificat nr. 73 116 3760 / 04.02.2018	Remote audit / Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 13.06.2021	
SR ISO 45001:2018	Certificat nr. 73 117 3760 / 20.07.2021	Recertificare SIM / TUV PROFI CERT – TUV HESSEN	valabilitate 19.07.2024 (cu conditia vizarii anuale)	

STRUCTURA DOCUMENTE SIM

Descrierea proceselor incluse in SIM, interactiunea dintre acestea, precum si datele de intrare si de iesire aferente activitatilor descrise se realizeaza prin intermediul procedurilor de sistem, lucru, precum si prin regulamente sau metodologii/coduri, instructiuni de lucru, elaborate de compartimentele responsabile de procesele respective sau de catre comisii de lucru desemnate.

Documentatia SIM contine: manual, proceduri sistem, proceduri de lucru, instructiuni de lucru, regulamente si metodologii, Cod de etica, care reglementeaza activitatile specifice derulate in AQUAVAS, centralizate in *Lista documentelor specifice SMI*.

Pentru documentatia SIM este asigurat accesul controlat al fiecarei parti interesate si/sau a autoritatilor de reglementare. Documentatia SIM este accesibila si cunoscuta de catre intreg personalul AQUAVAS, in functie de atributiile specifice si conexiunea cu alte procese.

Pe parcursul anilor 2018-2021, ca urmare a implementarii standardelor noi, a fost necesara verificarea, revizuirea, armonizarea a unui numar considerabil de documente cuprinse in sistemul integrat de management, proces aflat inca in curs de derulare.

Ca urmare a cerintelor standardelor referentiale, precum si a cerintelor legislatiei privind controlul intern managerial este imperios necesar ca in perioada imediat urmatoare toate compartimentele sa realizeze o analiza obiectiva si minutioasa privind activitatile care trebuie procedurate, precum si privind utilitatea si actualitatea procedurilor proprii existente, astfel incat numarul si domeniul de reglementare a acestor documente sa devina un instrument eficient de lucru si control pentru toate procesele care se deruleaza in cadru AQUAVAS.

Interventiile asupra continutului procedurilor si regulamentelor specifice denota

preocuparea managementului de la toate nivelurile pentru adecvarea proceselor la cerintele standardelor ISO 9001, ISO 14001 si ISO 45001 si la legislatia si reglementarile aplicabile, pentru satisfacerea necesitatilor si asteptarilor partilor interesate.

Nr. crt.	Compartiment	Manual calitate	Proceduri SIM (PS)	Proceduri directoare (PD)	Proceduri de lucru (PL)	Instructiuni de lucru (IL)
1.	Sistem Integrat de Management	1	30	12	44	28
Total documente SIM = 104						

Ca urmare a parcurgerii a auditului de recertificare nu au fost identificate neconformitati.

Auditorii externi au identificat:

1. Aspecte pozitive/puncte tari:

- SR EN ISO 9001:2015:
 - Organizatia si-a consolidat pozitia la nivelul judetului Vaslui pe baza investitiilor de reabilitare a sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in zonele Vaslui, Barlad si Husi .
 - Continuarea procesului investitional in toate sectoarele de activitate, avand ca obiectiv imbunatatirea continua a serviciilor oferite cetatenilor.
 - Comunicare foarte buna cu partile interesate relevante pentru organizatie avand in vedere numarul scazut de reclamatii si lipsa amenziilor de la autoritati.
 - Alocare de resurse cu privire la tinerea sub control a autorizatiilor, certificatelor organizatiei, dar si a calificarii personalului autorizat in vederea efectuarii de prestari servicii catre populatie.
 - Documentare foarte buna a SMI cuprinzand, integral toate cerintele standardelor implementate.
- SR EN ISO 14001:2015:
 - Sustinerea de catre top management a imbunatatirii si eficientizarii proceselor SMI.
 - Gestionarea eficienta a informatiilor documentate SMI.
- SR ISO 45001:2018:
 - Implicarea top managementului in asigurarea resurselor pentru mentinerea si imbunatatirea performantei SMI in conformitate cu cerintele standardelor de referinta.
 - Lipsa sanctiunilor/amenziilor de la autoritățile în domeniul SSM și al situațiilor de urgență.

2. Oportunitati imbunatatire:

- SR EN ISO 9001:2015:
 - Se recomanda dezvoltarea unui sistem de raportare a performantei furnizorilor de materii prime si materiale, eventual in procente.
 - Se recomanda imbunatatirea procedurii Analiza efectuata de management, referitor la prezentarea datelor si informatiilor in raportul de AEM intr-o forma, mai mult practica decat teoretica si raportarea datelor de intrare prin comparatie cu perioada anterioara (de ex. Stadiul de realizare a obiectivelor 2019 vs obiective 2020 pentru perioada analizata)
- SR EN ISO 14001:2015:
 - Se recomanda completarea Listei de conformare cu cerintele legale si alte cerinte si cu obligatiile din Autorizatiile de mediu, SGA, DSP.
 - Actualizarea si corelarea Listei autorizatiilor detinute la nivel Aquavas cu liste de la

sucursale.

- SR ISO 45001:2018:

- Monitorizarea furnizorilor de prestari servicii din domeniul reglementat in sensul dovezilor de competenta si autorizatii detinute, intocmirea unui evidente centralizate a acestora
- Se recomanda identificarea potentialelor situatii de urgenta datorate accidentelor tehnologice si intocmirea planurilor de prevenire si protectie pentru limitarea efectelor acestora

Implementarea si certificarea SIM ofera o mai mare incredere tuturor partilor interesate privind capacitatea de a furniza in mod consecvent servicii care satisfac cerintele clientului, cerintele legale si reglementarile aplicabile. Respectarea si indeplinirea acestor cerinte contribuie la imbunatatirea continua a calitatii proceselor din AQUAVAS

Concluzie: Gradul de implementare a SIM confirma faptul ca acesta este adecvat scopului, functioneaza si este eficace. Reeditarea documentatiei SIM prin trecerea la noua editie a standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 s-a efectuat pe in perioada 2018 – 2021, in curs de derulare 2022.

REZULTATELE AUDITURILOR (EXTERNE, INTERNE)

Audituri externe / certificare

Standard de referinta	Tip audit / Data / Numar de auditori	Rezultate (Neconformatati + Observatii / Domenii de imbunatatire)	Concluzii
SR EN ISO 9001:2015	Remote audit / Recertificare / 07.12.2020 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 100 3760 / 14.12.2020/ valabilitate 13.06.2021
	audit / Recertificare / 13-14.05.2021 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 100 3760 / 14.12.2020/ valabilitate 13.12.2023 (cu conditia vizarii anuale)
SR EN ISO 14001:2015	Remote audit / Recertificare / 07.12.2020 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 104 3760 / 14.12.2020/ valabilitate 13.06.2021
	audit / Recertificare / 13-14.05.2021 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 104 3760 / 14.12.2020/ valabilitate 13.02.2023 (cu conditia vizarii anuale)

BS OHSAS 18001:2007	Remote audit / Recertificare / 08-09.12.2020 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 116 3760 / 04.02.2018/ valabilitate 13.06.2021
SR ISO 45001:2018	Audit / Certificare / 13-14.05.2021 / 1 auditor	0 + 0 / 2	Certificat nr. 73 117 3760 / 20.07.2021/ valabilitate 19.07.2024 (cu conditia vizarii anuale)

Audituri interne

Auditurile interne s-au desfasurat in conformitate cu *Program de audituri interne anul 2021* nr. 1/ 04.01.2021. Programul contine codurile proceselor, denumirea proceselor ce se auditeaza, proprietarii de procese, cerintele standardului SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 si SR ISO 45001:2018 aferente procesului ce se auditeaza, resurse necesare, luna cand este programat auditul / procese.

Sursa de informatii / dovezi de audit intern:

- Documentatia SMI in vigoare: Manual Calitate cod MSMI-AQUAVAS-01-20; Proceduri / instructiuni SIM + lucru, aplicabile proceselor cod PM1 ; PP1+PP4; PS1+PS5
- Politica referitoare la calitate, mediu, sanatate si securitate ocupationala / 15.01.2020
- Cerinte specifice clienti (CSR) + cerinte de reglementare specifice, aplicabile proceselor cod PM1 ; PP1+PP4; PS1+PS5
- Harta proceselor + Fise de proces cod cod PM1 ; PP1+PP4; PS1+PS5
- Matrice interactiune procese
- Planul de administrare la nivel de AQUAVAS, Planul de continuitate a activitatii sucursalei si a Planuri operationale anuale
- Tinte si Obiective Strategice 2021

Dovezile de audit sunt bazate pe mostre de informatii utilizate. Metodele de colectare a informatiilor includ:

- interviuri;
- observatii ale activitatilor;
- analiza documentelor.

Evaluare / constatari / analiza si concluzii ale auditului intern:

S-a evaluat modul de indeplinire/realizare a prevederilor din Manualul Calitate cod MSMI-AQUAVAS-01-20, procedurile/instructiunile SIM + lucru, a cerintelor de reglementare specifice, aplicabile proceselor cod PM1 ; PP1+PP4; PS1+PS5.

Constatarile, analiza si concluziile rezultate ca urmare a auditului intern sunt cuprinse in *Fise audit intern procese SIM - analiza si notatii*

S-au efectuat cate 3 audituri interne in fiecare sucursala in parte (cf cerinte ISO 9001, ISO 14001 si ISO 45001), precum si la sediul central si compartiment SIM, pentru care s-au intocmit 11 rapoarte de audit intern, conform situatiei din tabelul urmator:

Nr. crt.	Proces	Fisa audit intern proces – analiza si notatii	Raport audit intern nr. / data	Neconformitati cerinta: ISO 9001:2015 / ISO 14001:2015/ ISO 45001:2018/ /Oportunitati de imbunatatire	Corectii + Actiuni corective + Masuri de imbunatatir
SR EN ISO 9001:2015					
1.	Procese principale cod PP 1+PP 4 ; Procese suport PS 1+PS 5				
1.1.	Sucursala Barlad	38/15.10.2021	40/05.11.2021	5 / 3	17 + 4 + 8
1.2.	Sucursala Vaslui	45/23.12.2021	9/10.01.2022	2 / 3	7 + 2 + 9
1.3.	Sucursala Husi	49/23.12.2021	6/10.01.2022	4 / 2	11 + 4 + 7
TOTAL				11 / 8	35 + 10 + 24
SR EN ISO 14001:2015					
2.	Procese principale cod PP 1+PP 5 ; Procese suport PS 1+PS 3				
2.1.	Sucursala Barlad	39.1/15.11.2021	41/25.11.2021	2 / 3	4 + 2 + 12
2.2.	Sucursala Vaslui	44/23.12.2021	8/10.01.2022	3 / 4	3 + 3 + 12
2.3.	Sucursala Husi	7/10.01.2022	7/10.01.2022	2 / 4	2 + 2 + 13
TOTAL				7 / 11	9 + 7 + 37
SR ISO 45001:2018					
3.	Procese principale cod PP 1+PP 5 ; Procese suport PS 1+PS 3				
3.1.	Sucursala Barlad	39.2/15.11.2021	42 / 02.12.2021	2 / 2	5 + 2 + 7
3.2.	Sucursala Vaslui	43/02.12.2021	10/10.01.2022	3 / 2	3 + 3 + 7
3.3.	Sucursala Husi	51/23.12.2021	11/10.01.2022	2 / 2	2 + 2 + 7
TOTAL				7 / 6	10 + 7 + 21
4.	AQUAVAS sediu	-	13/10.01.2022	0 / 1	0 + 0 + 3
5.	Managementul SIM – cod PM 1	-	14/10.01.2022	0 / 1	0 + 0 + 4
TOTAL				0 / 2	0 + 0 + 6

Rapoartele de audit intern contin atat constatari si neconformitatile identificate, cumulate pentru toate compartimentele auditate, cat si corectiile/actiunile corective pentru eliminarea cauzelor neconformitatilor, termenele de rezolvare si cine raspunde de finalizarea corectiilor/actiunilor corective. Rapoartele mai contin si recomandari de imbunatatire. Corectiile/actiunile corective stabilite sunt finalizate sau in derulare, conform cu *Rapoartelor de audit intern* mentionate mai sus.

Concluzii: Masurile de imbunatatire, pentru oportunitatile de imbunatatire consemnate in rapoartele de audit intern sunt eficace (sunt realizate la termenele stabilite) si este asigurata conformitatea cu cerintele din standardele SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, SR ISO 45001:2018 si cu prevederile din documentele SIM specifice/ procese.

Pentru anul 2022 s-a intocmit *Program de audituri interne anul 2022* nr. 15/12.01.2022 .– referinta procedura *Audit intern, cod PS-03*

Prin auditarea SIM implementat in AQUAVAS s-a verificat:

- conformitatea SIM cu standardele ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, reglementarile legale, prevederile procedurilor/instructiunilor SIM, cerintele autoritatilor de reglementare sau organismelor care acorda recunoastere.
- Identificarea zonelor de imbunatatire potentiala a SIM implementat.

AQUAVAS a implementat, mentine si imbunatateste permanent un SMI adecvat domeniului sau de activitate care se conformeaza principalelor cerinte ale standardelor ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, reglementarilor legale, prevederilor procedurilor/ instructiunilor

SMI, cerintelor autoritatilor de reglementare sau organismelor care acorda recunoastere.

Concluzie:

- sistemul integrat de management – calitate, mediu, SSM – conceput si implementat in AQUAVAS respecta cerintele standardelor SR EN ISO 9001, SR EN ISO 14001 si SR ISO 45001:2018 si ale legislatiei in vigoare aplicabila si demonstreaza capabilitatea sa de a realiza servicii de buna calitate care sa satisfaca cerintele clientilor si a altor parti interesate, de a identifica si tine sub control aspectele de mediu asociate activitatilor sale de productie si riscurile posibile pentru angajatii sai si alte parti interesate, conformandu-se in acest sens reglementarilor legale si altor cerinte pe care organizatia trebuie sa le respecte.
- sistemul de management integrat – calitate, mediu, SSM este functional, eficient si imbunatatit continuu
- Pentru perioada urmatoare obiectivul principal va fi monitorizarea si imbunatatirea continua a SIM si adaptarea proceselor sale si a documentatiei aferente la noile standarde.

SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

In vederea monitorizarii, coordonarii si indrumarii metodologice a implementarii, dezvoltarii si mentinerii sistemului de control managerial, Directorul general a constituit Comisia privind organizarea, elaborarea, implementarea, monitorizarea si mentinerea unui sistem de control intern/managerial la nivelul AQUAVAS SA, actualizata prin *Decizia 25/14.03.2019*.

Comisia de monitorizare se conformeaza *Regulamentului de organizare si functionare a Comisiei pentru elaborarea, implementarea, monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica a dezvoltarii sistemului de control intern/managerial*.

Comisia de monitorizare a elaborat *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pentru anul 2021* nr. 01/15.01.2021. Fiecare membru al Comisiei de monitorizare este responsabil pentru îndeplinirea sarcinilor din programul de dezvoltare a sistemelor de control managerial si respectarea termenelor stabilite. Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/ managerial al AQUAVAS se analizeaza anual, dupa autoevaluarea gradului de implementare conform OSGG 600/2018, cu modificarile si completarile ulterioare.

In cadrul AQUAVAS SA se aplica pentru tot personalul un „*Cod etic*”, aprobat prin Decizia nr. 54/15.02.2016 a Consiliului de Administratie, care a fost prelucrat tuturor angajatilor din AQUAVAS.

Relatiile din interiorul AQUAVAS promovate la nivelul fiecarei structuri sunt bazate pe drepturile si obligatiile fiecarui individ. Angajatii AQUAVAS pot beneficia de consiliere si monitorizare asigurata de comisia de etica si a persoanelor abilitate in acest sens (consilieri de etica).

Respectarea normelor de conduita se bazeaza pe respectul reciproc existent in AQUAVAS, pe spiritul de echilibru si respectand drepturile fiecarei persoane.

Monitorizarea respectarii normelor de conduita se realizeaza de catre fiecare sef de compartiment.

Din analiza stadiului implementarii standardelor de control intern managerial rezulta urmatoarele:

- Toate standardele de control intern managerial au fost implementate
- pentru activitatile si procesele desfasurate in fiecare compartiment, care sunt

procedurabile, exista proceduri aprobate la nivelul AQUAVAS. Procedurile utilizate in AQUAVAS sunt cele cuprinse in *Lista informatiilor documentate SIM in vigoare*; pentru ca toti cei interesati sa aiba acces la procedurile/instructiunile aplicabile in AQUAVAS, acestea sunt postate pe intranetul AQUAVAS la sectiunea *MI-SMI Sistem integrat de management*.

- in concordanta cu politica AQUAVAS au fost stabilite obiective si s-a avut în vedere ca acestea sa raspunda pachetului de cerinte S.M.A.R.T. – sa fie realiste, masurabile, verificabile si realizabile; s-au stabilit actiuni de realizare a obiectivelor specifice care au fost monitorizate trimestrial. La stabilirea obiectivelor specifice s-a avut în vedere misiunea organizatiei si obiectivele strategice din Planul de Administrare 2017–2021, de asemenea s-a tinut cont de toate obiectivele generale definite în documentatia SIM, în conformitate cu cerintele standardelor de referinta.

- Procesele identificate înca din 2008 la implementarea sistemului integrat de management si procedurile formalizate pe activitati au fost valorificate ca instrumente de control, elaborarea si implementarea de proceduri noi pentru activitatile cu riscuri fiind o practica cunoscuta de catre toti angajatii.

Managementul riscurilor

AQUAVAS are implementat un sistem de management al riscurilor, impus prin cerintel standardelor de management ISO 9001, ISO 14001 si ISO 45001, precum si standardul 8 d control intern managerial – Managementul riscurilor, conform carora anual sunt actualizate : reevaluate riscurile identificate cuprinse in *Registrul riscurilor*.

In vederea gestionarii riscurilor la nivelul AQUAVAS centru/sucursale au fost constituite structuri cu atributii in acest sens, denumite echipe de gestionarea riscurilor; fiecare echipa are nominalizata o persoana responsabila pentru completarea/ actualizarea *Registrului riscurilor*.

S-au constituit echipe de gestionarea (EGR) riscurilor pe baza de decizii, la fiecare sucursala si la nivel central AQUAVAS: (AQUAVAS nr. 25/14.03.2019; Barlad - Decizia nr. 13/04.03.2020; Vaslui - Decizia nr. 21/12.04.2021; Husi - Decizia nr. 18/12.07.2021), care au responsabilitatea identificarii, analizarii, evaluarii si ierarhizarii riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor generale si functionarea de ansamblu a organizatiei

Fiecare sucursala/compartiment si-a identificat si evaluat riscurile aferente obiectivelor/activitatilor.

Riscurile stabilite de catre EGR sunt inregistrate in *Registrul riscurilor*:

Pentru a asigura managementul riscurilor s-a facut o inventariere a proceselor/ activitatilor pentru care au fost identificate riscuri potentiale, acestea au fost evaluate conform matricei riscurilor si au fost stabilite masuri de control/atenuare/actiuni corective pe termen scurt, mediu si lung, pe baza carora s-au definit obiectivele strategice prin care se asigura tinerea sub control a riscurilor. Alaturi de riscurile operationale, in anul 2021 au fost identificate riscuri privind realizarea obiectivelor generale de management, precum si riscuri privind securitatea si sanatatea muncii, riscurile privind situatiile de urgenta, riscurile privind protectia mediului.

Managementul riscurilor este un proces continuu si repetitiv. Pot fi identificate oricand noi riscuri, iar registrul riscurilor este actualizat anual, in cadrul unei actiuni coordonate de echipele de gestionarea riscurilor.

In vederea implementarii managementului riscurilor s-au avut in vedere parcurgerea urmatoarelor etape:

- Respectarea prevederilor procedurii de sistem cod PS-28 - *Managementul riscului*;
- Stabilirea obiectivelor specifice si actiunilor de realizare a acestora la nivelul fiecarui compartiment;

- Definirea indicatorilor de performanta sau de rezultat

AQUAVAS autoevalueaza anual gradul de implementare al standardelor internationale de control si raporteaza în conformitate cu cerintele legale. În anul 2021, în urma evaluarii în conformitate cu prevederile OSGG 600/2018, cu modificarile si completarile ulterioare, gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele este de 100% (toate cele 16 standarde sunt implementate).

SERVICIUL ACTIVITATI CORPORATIVE cu urmatoarele atributii principale:

- programeaza si organizeaza procesul de productie cu scopul final de incadrare a produselor in parametrii de calitate, cantitate si termene de livrare;
- analizeaza lunar realizarile obtinute pe sucursale si stabileste masuri concrete de incadrare in obiectivele societatii;
- elaboreaza documentele sistemului de mediu;
- urmareste implementarea sistemului de mediu la nivelul societatii;
- propune politica privind mediul si modul de documentare si implementare a sistemului de mediu;
- activitatea de protectia muncii, activitatea de prevenire si stingere a incendiilor, activitatea de paza si asistenta medicala a angajatilor societatii;

ACTIVITATEA RESURSE UMANE, SALARIZARE, cu urmatoarele atributii principale:

- coordoneaza politica de personal a societatii
- participa la negocierea contractului colectiv de munca, la redactarea acestuia si urmareste respectarea lui;
- desfasoara activitatea de relatii cu publicul legata de relatiile de munca;
- participa la activitatea de selectie si disponibilizare a personalului;
- intocmeste programul si desfasoara activitatea de instruire si perfectionare a personalului.

ACTIVITATEA JURIDICA

- Se asigura in permanenta consultanta juridica atat conducerii societatii cat si structurii administrative in vederea luarii unor decizii.
- Reprezentarea societatii in instanta
- Actualizarea legislatiei ;
- avizarea asupra legalității proiectelor de contracte civile, economice, contracte de muncă, a deciziilor de împuternicire, precum și asupra legalității oricăror măsuri și acte care sunt de natură să angajeze răspunderea patrimonială a societatii. Avizarea data de consilierul juridic a intervenit numai după verificarea legalității actului cu caracter juridic ori administrativ supus avizării si asupra aprecierii oportunitatii sale sau al consecintelor pe care le-ar produce daca ar intra in circuitul civil
- Intocmirea/redactarea sau avizarea hotărârilor, deciziilor Directorului General,
- Intocmirea/redactarea de regulamente, ordine si instrucțiuni, precum și orice alte acte cu caracter normativ care sunt în legătura cu atribuțiile și activitatea societatii

- asigurarea consultanței juridice, în urma solicitărilor formulate de către celelalte compartimente cu privire la interpretarea și aplicarea corectă a unor dispoziții legale; am analizat actul legislativ pentru care s-au cerut lămuriri, am discutat cu persoanele abilitate sensul corect al tuturor termenilor și am informat compartimentul sau persoana solicitant(ă) despre modul corect de aplicare a actului normativ supus analizei, fie verbal, fie, prin note interne și referate;
- analiza din punct de vedere al legalității și oportunității oricărui act juridic, contract, decizie, înțelegere, minuta, schimb de scrisori, împuternicire, delegație, etc. formulând eventualele obiecțiuni și informând despre aceasta conducerea societății și compartimentul care a emis, întocmit sau primit actul trimis spre analiză și avizare.
- asigurarea protecției juridice a intereselor societății și a patrimoniului acesteia, împotriva oricăror interese straine și față de terți
- avizarea contractelor încheiate de către societate ;

În ceea ce privește activitatea juridică desfășurată în vederea recuperării debitelor restante pe care utilizatorii le au față de AQUAVAS S.A, situația este următoarea :

SUCURSALA VASLUI

În perioada 01.01.2021 – 31.12.2021, în cadrul activității de recuperare litigioasă a creanțelor de la debitori persoane fizice și persoane juridice, la oficiul juridic al AQUAVAS S.A. VASLUI – Sucursala Vaslui la oficiul juridic al AQUAVAS S.A. VASLUI – Sucursala Vaslui s-au întocmit:

- 321 de Notificări de plată;
- 28 de Angajamente de plată;
- 52 de acțiuni în instanță

Pentru acești utilizatori, s-au întocmit cereri de valoare redusă în vederea recuperării creanțelor de la debitorii rău platnici.

Totalul creanțelor solicitate în cele 52 de dosare, înaintate Judecătorei Vaslui, este în cuantum de 146.291,99 lei (debit plus penalități precum și cheltuieli de judecată), din care s-a recuperat suma de 27.088,09 lei.

Astfel, din cei 52 de debitori acționați în judecată, 8 au înțeles să achite integral creanța datorată imediat după primirea primei citații de la instanța de judecată. Pentru aceștia s-au redactat și transmis la Judecătoria Vaslui cereri de renunțare la judecată.

De asemenea, alți 17 debitori au achitat parțial creanțele pentru care au fost acționați în judecată iar 4 au încheiat angajamente de plată pe care le respectă.

Actualmente, pe rolul Judecătorei Vaslui mai avem 44 de dosare ce urmează a fi soluționate.

Tot în cadrul activității de recuperare a creanțelor, s-au emis notificări de plată/debranșare pentru utilizatorii care înregistrau debite mai vechi de 3 luni iar în urma acestora, mare parte dintre ei au înțeles să achite debitele restante.

Tot în cursul anului 2021, pentru 24 utilizatori au fost încheiate angajamente de plată, dintre care: 8 (opt) utilizatori au achitat integral debitele pentru care au fost încheiate angajamentele; 13 (treisprezece) utilizatori respectă obligațiile asumate (de a achita lunar suma convenită prin

angajament); pentru 3 (trei) utilizatori urmează a fi întocmite dosare pentru acționare în judecată întrucât nu și-au îndeplinit obligațiile asumate prin angajament.

SUCURSALA BARLAD

Situația demersurilor efectuate de oficiul juridic al sucursalei Barlad, în vederea recuperării debitelor restante, în intervalul 01.01.2021-31.12.2021:

- s-au întocmit și transmis 1980 de notificări;
- s-au întocmit și monitorizat un număr de 152 angajamente de plată/esalonări de plată ;
- s-au întocmit și depus la executorul judecătoresc un număr de 233 cereri/dosare executare silită;

În urma acestor demersuri s-au încasat/recuperat:

- Sold in evidenta /proceduri juridice (debit+penalitati total): 2.672.557,24 lei;
- Sold incasat (recuperat prin toate procedurile derulate de oficiul juridic) : 1.054.703 lei la 31.12.2021 (debit+penalitati), majorat la 1.348.482 lei, la verificarea din 28.03.2022 (pentru aceleasi proceduri efectuate pana la 31.12.2021), din care *strict din dosare recuperare judiciare(litigii/executari)*:
 - 235.837,31 lei debite,
 - 89.362,10 lei cheltuieli judecata/legalizari/executari;

2.Separat:

2.1.Impuneri calculate pentru consumuri necontorizate (fraude/prejudicii recuperate): -52.682 lei (care s-au facturat și impus la plată, în urma declarațiilor pe proprie răspundere, negocierilor directe și aplicării prevederilor legale și regulamentare de către consilierul juridic).

SUCURSALA HUSI

În vederea încasării debitelor restante AQUAVAS SA Vaslui SUCURSALA HUSI a promovat în anul 2021 acțiuni juridice după cum urmează :

- | | | |
|---|---------------------------------------|------------------|
| - | | |
| - | Notificari prin corespondenta (plic) | - 867 persoane ; |
| - | Actiuni in instanta (CVR) | - 50 persoane ; |
| - | Executare silita | - 38 persoane ; |

Prin acționarea în judecata s-a urmărit încasarea unui debit total de 47.209 lei .S-a reusit incasarea a 14.934 lei astfel :

- 14 persoane au achitat integral ;
- 6 persoane au efectuat plati partiale ;
- 30 persoane nu au efectuat nici o plata ;

La executarea silita valoarea debitelor de recuperat este de 52.136 lei. S-a reusit incasarea a 24.171 lei astfel :

- 14 persoane au achitat integral ;
- 15 persoane au efectuat plati partiale ;
- 9 persoane nu au efectuat nici o plata ;

Incasari la 31.12.2021 din activitatile juridice de mai sus : 39.105 lei.

Prin compartimentul juridic pentru incasarea debitelor restante s-au trimis in fiecare luna notificari prin posta. In cursul anului 2021 s-au trimis un numar de 867 de notificari reprezentand un numar de 72 de notificari in medie pe luna. In urma notificarilor s-au incasat 77.800 lei iar 70% -75% dintre utilizatori isi achita debitele in lunile urmatoare.

Numarul mare al persoanelor actionate in judecata care nu au efectuat nicio plata se explica prin faptul ca 15 dosare se afla si acum pe rolul instantei cu termene de judecata in 2022, unele persoane sunt decedate sau nu locuiesc in apartamente.

Tot pentru recuperarea debitelor se mediaza cu clientii si se incheie angajamente de plata. In anul 2021 au fost incheiate 14 asemenea angajamente prin care s-a esalonat plata debitelor. Cu mici exceptii aceste persoane isi respecta angajamentele.

In ce priveste persoanele juridice, dosare in instanta in anul 2021 nu au fost. Pentru incasarea debitelor restante au fost trimise 84 de notificari. Cu mici exceptii notificările si-au atins scopul, debitorii achitand integral sau partial debitele. Societatile aflate in procedura insolventei sunt: MAXIM COM SRL Husi (debit 814,87 lei), COMCEREAL SA Vaslui(13.534 lei) TERMOCIP SRL HUSI (233 lei), RACOVA SA Vaslui (8.764 lei) INSTAL SERVICE TECHNOLOGY SRL MAGURELE (4.808,63 lei). In aceste cazuri sunt putine sanse de incasare a creantelor avand in vedere calitatea noastra de creditorii chirografari, fara prioritate la distributia sumelor incasate.

La 31.12.2021 AQUAVAS SA Vaslui, SUCURSALA Husi inregistreaza debite restante in valoare de 259.423 lei. La 31.12.2020 debitele restante erau de 311.379 lei. Prin urmare in anul 2021 debitele restante au scazut cu 51.957 lei.

Un numar de 52 de utilizatori au debite mai mari de 1.000 lei si acumuleaza restante in valoare de 141.112 lei (52% din toate debitele restante ale sucursalei). Majoritatea dintre acesti utilizatori sunt persoane fara venituri sau cu venituri mici, cu apartamente cu chirie, cu situatii sociale delicate, incerte, etc. Toate aceste persoane au fost actionate in judecata, au fost promovate in executare silita sau au incheiat angajamente de plata.

Datorita pandemiei generata de infectia cu noul virus COVID-19 si a starii de alerta nu s-au mai efectuat deplasari in teren sau debransari.

ASPECTE TEHNICE PRIVIND STAREA INFRASTRUCTURII SERVICIILOR PUBLICE DE ALIMENTARE CU APA SI CANALIZARE

AQUAVAS S.A. este constituit ca operator judetean, licentiat, pentru serviciile de alimentare cu apa si de canalizare si opereaza ca urmare a preluarii patrimoniului si a clientilor de la operatorii existenti in localitatile Vaslui, Barlad, Husi, Negresti, Murgeni, Muntenii de Jos si Lipovat.

In desfasurarea activitatii sale AQUAVAS SA Vaslui utilizeaza apa bruta atat din surse de suprafata, cat si din surse subterane. O caracteristica a surselor de apa bruta, este amplasarea lor la distante mari fata de localitatile deservite. Astfel totalul retelelor de aductiune si transport determina pompari succesive si implicit cheltuieli mari pentru exploatare si intretinere. Echipamentele utilizate sunt energofage, au uzura accentuata, si

necesita reabilitare si modernizare.

Tratarea apei in scopul potabilizarii se realizeaza in Statiile de tratare din Vaslui, Barlad, Husi, Negresti, Murgeni. Statiile de tratare au capacitate instalata in concordanta cu cerinta de apa.

Conductele sistemelor de transport si distributie a apei potabile sunt construite din toata gama de materiale : otel, azbociment, fonta, PVC, PE, etc., cu o pondere majoritara pentru conductele din otel si azbociment. Peste 50% din conducte au vechime mai mare de 35 ani.

Ca urmare a vechimii mari si a uzurii avansate a conductelor, apar dese avarii care duc la pierderi insemnate de apa. Interventiile pentru remedierea avariilor presupun eforturi financiare considerabile.

In localitatile componente sistemul de distributie a apei potabile nu este echilibrat si dezvoltat uniform. Astfel, la Barlad, alimentarea cu apa s-a realizat initial numai din surse subterane, prin intermediul Uzinei de Apa, amplasata in zona centrala a orasului. Diametrul conductelor a fost dimensionat corespunzator. Ulterior, s-a trecut si pe sursa de apa de suprafata distribuita prin Statia de Tratare « Crang » amplasata in partea de vest a orasului. Reteaua de distributie a apei s-a extins si diametrele conductelor nu mai sunt corelate. Practic sunt doua sisteme distincte de distributie a apei la nivelul orasului. Nu exista un inel de legatura. Nu se poate tranzita apa de la o statie de tratare la alta, atunci cand situatia o impune. Exista zone unde retelele sunt subdimensionate. Nu se poate egaliza presiunea. In unele zone presiunea este prea mare si din acest motiv apar fisuri in conducte. In alte zone presiunea este prea mica.

Reteaua de canalizare prezinta grad avansat de uzura datorita vechimii de peste 40 ani si a materialelor deficitare din care este construita (majoritar tuburi beton). Din aceasta cauza sunt pierderi pe traseu si infiltratii in/din sol cu implicatii asupra mediului inconjurator.

Exista inca unele locuri unde sistemul de canalizare pluviala nu este separat de cel de canalizare menajera, fapt ce creaza probleme in functionarea statiei de epurare, cu implicatii negative in privinta calitatii apelor evacuate in emisar.

In zona joasa a municipiului Barlad si a orasului Negresti, datorita agresivitatii solului si a apelor freatice, tuburile de canalizare sunt degradate. In unele zone , reseaua de canalizare menajera e prabusita pe anumite tronsoane, fiind nefunctionala momentan.

Reteaua de canalizare acopera in proportie de cca. 60% suprafata oraselor deservite.

Bazinele de retentie din municipiul Barlad sunt in stare deplorabila.

Avand in vedere vechimea si starea retelelor de apa si canalizare, numarul interventiilor accidentale este mare si determina cresterea cheltuielilor de exploatare si intretinere.

Atat la Vaslui cat si la Barlad, retelele de canalizare sunt subdimensionate si la ploi mari exista pericol de inundatii.

S-a solicitat (la proiectanti) reproiectarea retelelor de distributie a apei si de canalizare pentru eliminarea deficientelor existente.

Statiile de epurare Vaslui si Barlad, au tehnologie si utilaje inechitate care nu mai corespund cerintelor UE privind calitatea apelor epurate deversate in emisar. Epurarea

apelor uzate în orasul Barlad și Vaslui este mecanică și biologică. În orasul Negrești, stația de epurare a fost casată și trebuie complet refăcută. Pentru conformare la cerințele UE trebuie realizate trepte terțiare de epurare.

Din anul 2008, societatea a implementat și certificat un sistem de management integrat calitate (ISO 9001), mediu (ISO 14001), sănătate și securitate ocupațională (OHSAS 18001).

De asemenea, AQUAVAS a implementat și autorizat/înscris un sistem de management privind competența laboratoarelor de încercări și etalonări în cadrul laboratoarelor de metrologie și apă în conformitate cu ISO 17025.

La nivelul AQUAVAS au fost implementate toate cele 16 standarde de Control intern managerial și managementul riscurilor în conformitate cu cerințele OSGG 600:2018

Sistemele de management implementate în conformitate cu cerințele standardelor ISO sunt evaluate extern și certificate de organismul internațional TUV HASEN și, pentru competența laboratoarelor de BRML – Laboratoarele de metrologie și de Ministerul Sănătății - Laboratoarele de apă

Prin implementarea sistemului de management al calității, AQUAVAS demonstrează capacitatea de a furniza servicii care îndeplinesc atât cerințele clienților cât și cerințele legale și de reglementare aplicabile și sunt în concordanță cu obiectivele strategice stabilite în *Planul de administrare*.

Implementarea acestui sistem de management al mediului permite societății AQUAVAS nu doar să corespundă așteptărilor privind performanța sa de mediu, ci și să își controleze costurile și să se conformeze legislației și regulamentelor de mediu. Activitatea de evaluare a impactului asupra mediului se realizează în sectoarele de producție ori de câte ori apar modificări în activitățile, produsele și/sau serviciile AQUAVAS. Aspectele cu impact semnificativ identificate stau la baza elaborării Programului de management de mediu și a Planului de acțiuni pentru îndeplinirea obiectivelor de mediu.

OHSAS 18001:2008 duce la minimalizarea riscului pentru angajați sau alte persoane care lucrează pentru sau în numele AQUAVAS și demonstrează preocuparea noastră pentru creșterea sănătății și securității în muncă.

Controlul intern managerial este un sistem de management orientat către realizarea performanței prin gestionarea riscurilor operaționale identificate pentru realizarea obiectivelor specifice, corelate cu obiectivele strategice ale Consiliului de Administrație.

AQUAVAS se angajează să satisfacă nevoile clienților, ale autorităților de reglementare sau ale organismelor care acordă recunoaștere, asigurând cadrul pentru îndeplinirea obiectivelor calității din laboratoarele de metrologie și apă, în conformitate cu cerințele standardului ISO/CEI 17025:2005, astfel ca toate responsabilitățile legate de calitatea serviciilor prestate să fie îndeplinite într-o manieră planificată și sistematică, asigurând funcționarea și menținerea competenței laboratoarelor de metrologie și apă atât din punct de vedere tehnic cât și al sistemului de management.

IMPLEMENTAREA SISTEMULUI DE MANAGEMENT INTEGRAT CALITATE-MEDIU-SANATATE SI SECURITATE OCUPATIONALA

In contextul in care conducerea unei societati este hotarata sa obtina performante in activitatile desfasurate, se impune o organizare sistematica, stabilirea unor obiective de atins, tinerea sub control a tuturor activitatilor cu modalitati de verificare a eficientei lor si de corectare a eventualelor deficiente constatate, intr-un cuvant, un *Sistem de Management Integrat calitate-mediu-sanatate si securitate ocupationala* (S.M.I.).

Un *Sistem de Management Integrat* reprezinta o abordare manageriala logica si sistematica , ceea ce permite luarea de decizii strategice si operationale optime care iau in considerare toate aspectele esentiale ce conduc la functionarea eficienta a unei organizatii, atat din punct de vedere al calitatii, cat si al mediului, sanatatii si securitatii ocupationale.

AQUAVAS S.A. are Sucursale in municipiile Vaslui , Barlad, Husi, Agentie in orasul Negresti si Punct de Lucru in orasul Murgeni. Pentru o abordare unitara a problemelor la nivelul sucursalelor, agentiei si punctului de lucru a fost certificat *Sistemul de Management Integrat calitate-mediu- sanatate si securitate ocupationala* cu organismul de certificare TÜV PROFICERT.

Au fost emise certificatele: *ISO 9001:2008, I.S.O. 14001:2009, BS OHSAS 18001:2007*, pentru Sediul central, Sucursala Vaslui, Sucursala Barlad, Sucursala Husi, Agentia Negresti, Punct de lucru centru de cost oras Murgeni

ACTIVITATEA COMERCIALA SI DE PRODUCTIE

Prestarea serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare s-a efectuat in conformitate cu legislatia in vigoare (legii nr.51 / 2006 privind serviciile comunitare de utilitati publice si a legii nr.241/2006 privind serviciul de alimentare cu apa si de canalizare republicate) a Regulamentului de organizare si functionare a serviciilor publice de alimentare cu apa si canalizare si prin contractele de furnizare incheiate cu utilizatorii.

Ca obiective ale activitatii de productie pentru prestarea serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare epurare in anul 2021:

- Incheierea si derularea contractului/actelor aditionale cu Administratia Nationala "Apele Romane"-Administratia Bazinala ape Prut Barlad Iasi privind prelevarea cantitatilor de apa bruta din surse si preluarea in emisari a apelor uzate epurate, cu valabilitate pana in decembrie 2021;
- Intocmirea si urmarirea realizarii planului anual de revizii/reparatii curente;
 - urmarirea derularii in conditii legale a contractelor/actelor aditionale privind furnizarea serviciului de alimentare cu apa si canalizare la toate categoriile de utilizatori;
 - Pe langa activitatile de baza, de alimentare cu apa, canalizare si epurare a apelor uzate s-au prestat si alte activitati :intretinere si reparatii instalatii, inchirieri utilaje si mijloace de transport, verificari metrologice si reparatii ale contorilor de apa rece , eliberare documente specifice activitatii(avize tehnice,buletine de analize a calitatii apei, devize de

lucrari, lucrari de bransare-debransare la retelele de apa-canal,etc);

- Evidenta lunara a productiei fizice si valorice realizate la nivel de companie;
- Urmărirea realizării programului de contorizare;
- Incadrarea in consumurile specifice de materii prime, energie electrica, carburanti si consumabile si reducerea acestora in perspectiva;
- Urmărirea realizării masurilor pentru reducerea pierderilor;
- Urmărirea programului privind masurile pentru perioada de timp friguros;
- Lecturarea contorilor aflatii pe bransamentele clientilor, cu respectarea datelor de citire stabilite;
- Distributia facturilor la toti utilizatorii;
- Urmărirea platilor efectuate de clienti si aplicarea masurilor de sistare servicii pentru rau platnici, acolo unde a fost posibil, cu respectarea prevederilor legale(notificare prealabila);
- Recuperarea debitelor de la clienti cu datorii mari;
- Constientizarea utilizatorilor, (mai ales a populatiei) din localitatile la care au fost preluate sistemele de alimentare cu apa si de canalizare, privind necesitatea achitarii la timp a serviciilor prestate;
- Analiza reclamatiiilor, verificarea in teren atunci cand a fost cazul, raspunsul la solicitari in termenul legal;
- implementarea sistemului de management integrat;

Pentru atingerea obiectivelor societatii, obiective legate in principal de cifra de afaceri, au functionat toate sectoarele de activitate la sucursalele din subordine, dupa cum urmeaza:

ACTIVITATEA DE ACHIZITII PUBLICE

In anul 2021 achizitiile publice s-au efectuat pe baza Planului anual de achizitii publice pe anul 2021 aprobat, in conformitate cu legislatia in vigoare privind achizitiile publice, cu modificarile si completarile ulterioare, a Regulamentului intern de achizitii si Procedurii privind managementul achizitiilor publice

Achizitiile publice au urmarit asigurarea cu materiale pentru productie, alte materiale servicii , investitii, necesare desfasurarii activitatii curente in conditii normale.

Pe parcursul anului 2021 s-a urmarit respectarea Procedurii privind achizitiile publice intocmita de sediul central al AQUAVAS SA Vaslui si a avut ca scop impunerea unor reguli comune pentru toate sucursalele in privinta achizitiilor publice in general, dar in special pentru achizitiile directe, a aprobarilor necesare, a limitelor de competenta pentru fiecare sucursala, toate acestea cu respectarea legislatiei in vigoare in acest domeniu.

Ca urmare a noilor modificari legislative in domeniul achizitiilor publice care urmareste realizarea in cea mai mare parte a achizitiilor prin SEAP pentru achizitiile directe s-a luat masura ca fiecare sucursala sa poata accesa sistemul SEAP prin instalarea certificatului digital cu acces numai pentru achizitii directe.

Planul anual de achizitii s-a fundamentat de catre fiecare sucursala pe baza productiei planificate si cuprinde materiale pentru productie, alte materiale necesare desfasurarii procesului de productie, servicii, investitii.

In anul 2021 achizitiile de materiale necesare desfasurarii procesului de productie si de investitii s-au realizat conform Planului anual de achizitii aprobat pe anul 2021.

Achizitiile s-au realizat prin proceduri in SICAP sau achizitii directe, conform legislatiei in vigoare.

Proceduri de achizitie in SICAP s-au aplicat pentru urmatoarele materiale, servicii, investitii:

- Energie electrica in valoare de 7.850.000 lei fara TVA
- Gaze naturale in valoare de 250.000 lei
- Benzina si motorina in valoare de 755.000 lei fara TVA
- Policlorura de aluminiu in valoare de 675.000 lei fara TVA
- Polielectrolit in valoare de 525.000 lei fara TVA
- Contori de apa in valoare de 305.000 lei fara TVA
- Conducte apa potabila in valoare de 67.158 lei fara TVA
- autocurator -valoare 525.000 lei din care s-au platit in 2021 – 70.900 lei
- autoturism Dacia – valoare 50096,96 lei din care s-au platit 13.238 lei
- buldoexcavator pt. Sucursala Barlad in valoare de 393.500 lei din care a fost platit avansul de 78.700 lei

In cursula anului 2021 s-au platit rate de leasing pentru mijloace auto si echipamente contractate in anii anteriori, in valoare de 389,870 lei fara TVA.

Achizitiile directe s-au realizat in proportie de 80% din Catalogul electronic-SICAP.

ACTIVITATEA IT- SISTEM INFORMATIC

- se asigura buna functionare a sistemului informatic integrat din societate ;
- se implementeaza sistemul informatic integrat ;
- se asigura buna functionare retelei VPN si a retelelor de calculatoare din societate
- asigura mentenanta sistemelor hardware din societate.
- participa la instruirea personalului in cazul cand au loc updat-uri la sistemul informatic ;

ACTIVITATEA INVESTITII, TEHNIC, MECANO-ENERGETIC, ASIGURAREA CALITATII

- se urmareste gestionarea tuturor bunurilor, incadrarea in normele de consum, normele de munca si timp;
- se desfasoara activitatea de exploatare si intretinere a utilajelor, cladirilor si anexelor;
- se executa activitatea de montare si modernizari tehnologice in sectiile de productie;

ACTIVITATEA UNITATII DE IMPLEMENTARE PROIECTE

Personalul Departamentului UIP din cadrul AQUAVAS SA , si-a desfasurat activitatea pe doua Proiecte principale dupa cum urmeaza:

- *Fazarea Proiectului Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti-judetul Vaslui;*
- *Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Vaslui, in perioada 2014-2020.*

I. Fazarea Proiectului Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti-judetul Vaslui, cod SMIS 2014+103967

Proiectul „Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti, din judetul Vaslui”, a fost aprobat de catre Comisia Europeana prin Decizia nr.C(2012) 9215 din 07.12.2012.

La data de 09.07.2013 a fost incheiat Contractul de Finantare nr.3270/09.07.2013, intre Ministerul Mediului si Schimbarilor Climatice si Beneficiarul AQUAVAS SA, avand ca obiect implementarea Proiectului mai sus mentionat.

Finantarea Proiectului Fazat este asigurata prin Contractul de Finantare nr.7 din 05.12.2016, semnat cu Ministerul Fondurilor Europene – AM POIM, avand ca obiect acordarea finantarii nerambursabile de catre AM POIM, pentru implementarea proiectului „Fazarea Proiectului Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare a apelor uzate din aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti.”, cod SMIS 2014+103967.

Proiectul cuprinde urmatoarele lucrari in infrastructura de apa-canal, aferenta celor patru aglomerari urbane Vaslui, Barlad, Husi si Negresti, si anume:

1.Lucrari la sistemul de alimentare cu apă din Vaslui, Barlad, Husi si Negresti

- Inchidere puturi de captare apa subterana Barlad- 8 buc;
- Lucrari de conservare front de puturi Barlad -1 unitate ;
- Zona de protectie sanitara la captari de suprafata-7 buc (Vaslui-3 buc, Barlad-2 buc, Husi-1 buc, Negresti-1 buc);
- Reabilitare statie de tratare Vaslui, Barlad si Negresti- 3 buc;
- Statii de clorinare noi in Vaslui- 4 buc;
- Reabilitare rezervoare apă potabilă- 5 buc (Vaslui- 2 buc, Barlad-1buc, Negresti-2 buc);
- Rezervoare apă potabilă noi in Vaslui- 4 buc ;
- Reabilitare /extindere conducte aducțiune-20.162 m (Vaslui- 5.867 m, Barlad-6.742 m, Husi-6.021 m. Negresti-1.532 m);
- Reabilitare statii de pompare apa bruta(Vaslui-3 buc, Husi-1 buc.) - 4 bucati;
- Echipamente statii de pompare apa bruta- 2 buc (Barlad-1, Negresti-1);
- Reabilitare statii de pompare apa potabila (Vaslui-8 buc, Barlad-11 buc)- 19 buc;
- Statii de pompare apa potabila noi (Vaslui-2 buc, Barlad – 1 buc, Husi-1 buc, Negresti-1 buc.)- 5buc;
- Reabilitare retea de distributie - 22.831 m (Vaslui- 10.432 m Barlad - 9.017 m, Husi- 3.382 m);
- Extindere retea de distributie – 115.091 m (Vaslui- 54760 m, Barlad-32974 m, Husi-15701 m. Negresti-11656 m);
- Sisteme SCADA Vaslui, Barlad, Husi si Negresti- 4 buc.

2.Lucrari la sistemul de canalizare si epurare din aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti

- Reabilitare rețeaua canalizare - 18.968 m (Vaslui- 8.868 m, Barlad- 10.100 m);
- Extindere rețeaua canalizare - 138.397 m (Vaslui- 64.969 m, Barlad- 26.250 m Husi- 25.020 m. Negresti- 22.158 m);
- Reabilitare SP apă uzată- 6 buc (Vaslui-3 buc, Barlad-3 buc);
- SPAU-ri noi - 38 buc (Vaslui-17 buc, Barlad-4 buc, Husi-5 buc, Negresti-12 buc);
- Reabilitare/extindere statii de epurare Vaslui, Barlad si Negresti- 3 buc;
- Sisteme SCADA Vaslui, Barlad, Husi si Negresti- 4 buc.

Activitatea de Publicitate si promovarea Proiectului

Masurile de informare si publicitate privind operatiunile finantate din Instrumente Structurale sunt definite in conformitate cu prevederile Regulamentului Comisiei Europene (CE) Nr.1303/2013 privind stabilirea unor dispozitii comune privind FEDR, FSE, FC, FEADR si FEPAM precum si de stabilire a unor dispozitii generale privind FEDR, FSE, FC, FEADR si FEPAM si de abrogare a Regulamentului (CE) nr.1083/2006 al Consiliului cu modificarile si completarile ulterioare si a Regulamentului CE Nr.821/2014 (art.3, art 4 si Anexa II) privind stabilirea normelor de aplicare a Regulamentului (UE) nr.1303/2013 al Parlamentului European si al Consiliului cu modificarile si completarile ulterioare. Principalele obligatii ale Beneficiarului sunt reglementate prin Anexa 3 la Contractul de Finantare – Masuri de informare si publicitate.

Activitatea de raportare la AM-POIM si la DRI Bacau

In conformitate cu prevederile Contractului de Finantare Beneficiarul trebuie sa monitorizeze permanent implementarea Proiectului si a rezultatelor acestuia, furnizand periodic catre AM informatii si date necesare analizei progresului proiectului si monitorizarii programului operational. In acest sens :

- saptamanal s-a trimis la AM-POIM si DRI Bacau Fisa de Raportare saptamanala POIM, privind proiectul *"Fazarea proiectului Reabilitarea sistemului de alimentare cu apa, a sistemului de canalizare si a statiilor de epurare in aglomerarile Vaslui, Barlad, Husi si Negresti-judetul Vaslui"* si a proiectului *"Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Vaslui, in perioada 2014-2020"*, conform formularului trimis de AM-POIM.

- lunar s-a trimis la AM-POIM si DRI Bacau Raportul de progres lunar al Beneficiarului, conform formularului trimis de AM-POIM.

- De asemenea conform Instructiunii 14 si 18 pentru modificarea si completarea Instructiunii nr. 7/20.06.2017, Art.2, Alineatul (2) al Art.4 cu modificarile si completarile ulterioare, Raportul de progres lunar a fost incarcat in MySmis.

II. Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Vaslui, in perioada 2014-2020, cod SMIS 2014+115962

A fost semnat Contractul de Finantare nr.135 din 26.10.2017 pentru *"Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Vaslui, in perioada 2014-2020"*.

Procedura de achizitie pentru atribuirea contractului de servicii cu obiect *"Sprijin pentru pregătirea aplicatiei de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Vaslui, in perioada 2014-2020"*, a fost finalizata prin atribuirea contractului Asocierii: RAMBOLL SOUTH EAST EUROPE SRL Bucuresti– RAMBOLL DANMARK A/S Copenhaga – SC INTERDEVELOPMENT SRL Bucuresti, semnat la data de 31.10.2017.

Valoarea contractului este de 21.949.232,10 lei fara TVA.

Durata contractului 75 luni.

În data de 23.12.2020 s-a semnat Actul adițional nr. 2 la Contractul de finanțare nr. 135 din 26.10.2020 prin care s-a prelungit durata de implementare a proiectului până la data de 31.12.2023.

OBIECTIVE ȘI CRITERII DE PERFORMANȚĂ A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

În anul 2021 Consiliul de administrație a urmărit îndeplinirea obiectivelor activităților de bază și ale activităților conexe din cadrul AQUAVAS S.A.:

- satisfacerea clienților prin îmbunătățirea calității lucrărilor executate și a serviciilor furnizate de către SA
- monitorizarea continuă a problemelor privind calitatea apei și a mediului precum și a unor activități care pot influența parametrii de calitate ai mediului;
- alinierea la Directivele UE managementul calității și protecției mediului;
- reducerea pierderilor specifice de apă și optimizarea consumurilor de materii prime, materiale și energie; creșterea cotei de piață a AQUAVAS SA și, în consecință, a numărului utilizatorilor serviciilor publice de apă și de canalizare;
- întărirea poziției de piață și perspective mai bune pentru dezvoltarea AQUAVAS SA, prin extinderea rețelelor în actualele localități deservite și în unele localități în care sistemul este sau poate fi eficientizat cu investiții acceptabile;

Unul din obiectivele principale ale AQUAVAS SA este asigurarea furnizării serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare- epurare în conformitate cu termenii, condițiile, principiile generale, modul de realizare a lucrărilor, prețurile și tarifele, obiectivele de calitate ale serviciilor și relațiile cu utilizatorii prevăzute în Contractul de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu apă și de Canalizare.

Planul de Administrare include modul de realizare a obiectivelor de performanță, respectiv:

- Îndeplinirea obligațiilor către Bugetul de stat și Bugetul asigurărilor sociale de stat și fonduri speciale
- Îndeplinirea obligațiilor către Bugetele locale ale Unităților Administrative Teritoriale cuprinse în Contractul de Delegare

Alături de obiectivele de mai sus se așteaptă îndeplinirea unei serii de criterii de performanță în măsura să asigure îndeplinirea scopurilor strategice ale societății, după cum urmează:

- ✓ Cifra de afaceri
- ✓ Productivitatea muncii (Productie valorica facturata / nr. mediu de salariați)
- ✓ Gradul de încasare
- ✓ Soluționarea cererilor clienților

Obiectivul general al Consiliului de administrație a fost asigurarea serviciilor publice atribuite, la un nivel cât mai ridicat de satisfacere a cetățeanului, în condiții de siguranță, confort și pentru un mediu curat și cu asigurarea unui profit minimă asumat prin Bugetul de venituri și cheltuieli.

Consiliul de administrație a luat măsuri prin care a contribuit la îmbunătățirea serviciilor prestate pentru crearea unui sentiment de confort al spațiului public pentru toți cetățenii județului. În acest scop Consiliul de administrație a avut ca principală preocupare satisfacerea clienților săi, prin administrarea activităților societății în vederea creșterii eficacității și eficienței activității.

În acest context Consiliul de Administrație a urmărit îndeplinirea următoarelor **obiective**:

Cresterea calitatii serviciilor prestate utilizatorilor concretizate prin:

- furnizarea apei potabile utilizatorilor în regim continuu cu încadrarea în indicatorii de calitate conform prevederilor în vigoare
- preluarea și epurarea apelor uzate în condițiile respectării indicatorilor din acordul de mediu.

Realizarea rețehnologizării și reabilitării sistemelor de producție :

- Realizarea investițiilor prevăzute a se realiza din surse proprii
- Executia lucrărilor de întreținere și reparații conform programului de revizii și reparații

Alte obiective generale:

- Reducerea consumurilor de energie electrică la principalii consumatori prin utilizarea judicioasă a utilajelor, reducerea timpilor de funcționare în gol, echiparea cu utilaje cu randament ridicat și cu consumuri reduse de energie electrică;
- Castigarea de noi clienți prin oferirea de servicii locuitorilor din comunele limitrofe;
- Reducerea numărului de personal, în special pe cale naturală (pensionari, plecări la cerere);
- Creșterea nivelului de cunoștințe manageriale ale conducătorilor prin înscrierea acestora la cursuri de perfecționare;
- Furnizarea apei potabile în parametri de calitate prevăzuți ;
- Implementarea sistemului de management al calității;
- Implementarea sistemului de programe informatice integrate;
- Monitorizarea și ținerea sub un control strict a deșeurilor rezultate din activitățile curente ale societății astfel încât să se reducă riscul de poluare a solului sau subsolului;

Indicatorii cheie de performanță aplicabili directorilor în baza contractelor de mandat în anul 2021 au fost următorii :

- *pentru Directorul General*

1. Indicele Profitul brut, cu o pondere de 15%
2. Indicele Cheltuieli salariale în total cheltuieli, cu o pondere de 15%
3. Indicele Restante la plată obligațiilor la buget, cu o pondere de 10%
4. Indicele Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale, cu o pondere de 10%
5. Indicele Conformarea cu calitatea apei potabile, cu o pondere de 10%
6. Indicele Productivitatea fizică a muncii, cu o pondere de 10%
7. Indicele Numărul total de bransamente contorizate noi, cu o pondere de 10%

8. Indicele Contractarea furnizarii apei, cu o pondere de 10%
9. Indicele Gradul de implementare al controlului managerial intern, cu o pondere de 10%

-pentru Directorul Economic si Directorul Tehnic

- 1) Indicele cifrei de afaceri cu o pondere de 5 %,
- 2) Indicele profitului brut cu o pondere de 25 %,
- 3) Indicele cheltuielile de natură salarială, cu o pondere de 5 %,
- 4) Indicele nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale, cu o pondere de 15%.
- 5) Indicele populatiei la care se factureaza serviciul de apa - cu o pondere de 15 %,
- 6) Indicele numarului total de bransamente contorizate - cu o pondere de 20 %,
- 7) Indicele standardelor de control intern/managerial - cu o pondere de 15 %,

Indicatorii cheie de performanta pentru administratorii neexecutivi pentru anul 2021 au fost urmatorii :

- 1) Indicele cheltuielilor totale – cu o pondere de 5%;
- 2) Indicele cheltuielilor de natura salariala - cu o pondere de 10 %;
- 3) Indicele populatiei la care se factureaza serviciul de apa - cu o pondere de 15 %;
- 4) Indicele numarului total de bransamente contorizate – cu o pondere de 15%;
- 5) Indicele referitor la dezvoltarea, aprobarea, monitorizarea si revizuirea strategiei intreprinderii – cu o pondere de 35%
- 6) Indicele referitor la stabilirea indicatorilor de performanta adecvati intreprinderii - pondere de 20%;

Alte obiective avute in vedere de Consiliul de Administratie si Conducerea Executiva au fost:

Realizarea veniturilor prevăzute în Bugetul de venituri și cheltuieli

Pentru acest obiectiv s-au luat în considerare totalul veniturilor din exploatare previzionate în BVC și totalul veniturilor realizate efectiv de societate. Se vor lua în calcul și eventualele influențe rezultate de-a lungul procesului care vor afecta veniturile și cheltuielile.

De asemenea s-a ținut cont de nivelul inflației, de modificările prețurilor la furnizorii de utilități, precum și de faptul că serviciile publice se prestează în principal cu scopul asigurării unor condiții și standarde de viață normale, înaintea realizării unor indicatori de profit.

Achitarea în termenul legal a datoriilor către bugetul de stat:

- impozitul pe profit;
- impozitul pe veniturile din salarii;
- taxa pe valoarea adăugată.

Achitarea în termenul legal a datoriilor către bugetul asigurărilor sociale de stat:

- fondul național unic pentru asigurările sociale de sănătate inclusiv asigurări pentru

concedii medicale;

- fondul asigurărilor de pensii și alte drepturi sociale, inclusiv pentru accidente de muncă și boli profesionale
- fondul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă;

Achitarea în termenul legal a datoriilor către bugetul local:

- impozitul pe clădiri;
- impozitul pe teren;
- taxa pentru mijloacele de transport;
- taxa de firmă;

Principii și metode de determinare a criteriilor economico- financiare:

Suma reală datorată la bugetele de mai sus se va calcula prin diminuarea datoriei scadente cu sumele de încasat scadente de la bugetele respective, indiferent de natura acestora ca de exemplu:

- subvenții, ajutoare sociale, etc., stabilite conform legii și neprimite la termen;
- facturi neîncasate de la instituțiile subordonate bugetelor de mai sus indiferent dacă plata se face direct din bugetele menționate sau ale instituțiilor subordonate;
- altele similare;

Îndeplinirea acestor obiective fundamentale va fi urmărită prin armonizarea politicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernantei corporative si Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. In luarea deciziilor și asumarea obligațiilor Consiliul de Administrație a respectat prevederile legale si hotărârile Consiliilor Locale iar obiectivele strategice, indicatorii de performanță, obiectivele generale și specifice de performanță s-au incadrat în standardele de performanță.

Administrarea societatii in anul 2021 a vizat continuarea demersurilor de modernizare și re tehnologizare a societatii, la nivelul întregii arii de operare, asigurarea serviciilor de înaltă calitate pentru consumatori și condiții de muncă adecvate pentru angajați.

ADMINISTRATOR NEEEXECUTIV (Presedinte CA) - Jrs. HARET CATALIN

ADMINISTRATOR NEEEXECUTIV — Jrs. COSTACHESCU IOANA

ADMINISTRATOR NEEEXECUTIV - Ing. TIBULCA IOAN

ADMINISTRATOR EXECUTIV - Ec.TIBULCA DUMITRU

ADMINISTRATOR EXECUTIV - Ec. BESLEAGA GABRIEL