

Nr.634/24.05.2021

RAPORT
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
S.C. AQUASERV S.A. TULCEA

1) PREZENTAREA S.C. Aquaserv S.A. Tulcea

S.C. AQUASERV S.A. este persoană juridică română, cu sediul în Tulcea, strada Rezervorului numărul 2, telefon/fax 0240/524310, e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com, pagină web: www.aquaservtulcea.ro, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Tulcea sub numărul J/36/348/20.09.2004, Cod Unic de Identificare Fiscală 16775941 atribut fiscal (RO) în data de 01.01.2007.

S.C. AQUASERV S.A. este constituită pentru o perioadă de timp nelimitată începând cu data înmatriculării la Oficiul Registrului Comerțului, este organizată ca societate pe acțiuni, înființată în baza legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, a Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, republicată cu modificările și completările ulterioare și a Legii nr. 241/2006, privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

S.C. AQUASERV S.A. își desfășoară activitatea în sistemul gestiunii delegate conform Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de alimentare cu apă și canalizare, înregistrat sub nr. 8493/29.10.2007, cu modificările și completările ulterioare încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară "Dezvoltare durabilă a serviciilor de apă și canalizare din județul Tulcea" ca autoritate delegantă, care a aprobat delegarea de gestiune S.C. Aquaserv S.A. în calitate de Operator Regional.

S.C. AQUASERV S.A. Tulcea este o societate comercială care are forma juridică de societate comercială pe acțiuni.

Capitalul social total subscris și vărsat al Societății este de 759.426,5 lei, divizat în 6.811 acțiuni, numerotate de la 1 la 6.811 inclusiv, cu o valoare nominală de 111,5 lei/fiecare.

Acționarii participă la capitalul social cu aporturi în numerar, subscrise și vărsate după cum urmează:

- Municipiul Tulcea prin Consiliul Local al Municipiului Tulcea, având acțiuni numerotate de la 1 la 5.000 inclusiv, respectiv 5.000 de acțiuni, integral plătite, cu aport în numerar la capitalul social în valoare de 557.500 lei, reprezentând 73,41% din capitalul social;
- Județul Tulcea prin Consiliul Județean Tulcea, avand acțiunile numerotate de la 5.001 la 5.681, reprezentand 681 acțiuni integral plătite, cu aport în numerar la capitalul social in valoare de 75.931,5 lei, reprezentând 10% din capitalul social;
- Orașul Sulina prin Consiliul Local al Orașului Sulina, având acțiunile numerotate de la 5.967 la 6.214, respectiv 248 acțiuni plătite integral, cu aport în numerar la capitalul social in valoare de 27.652 lei, reprezentând 3,64% din capitalul social;
- Orașul Isaccea prin Consiliul Local al Orașului Isaccea, având acțiunile numerotate de la 5.682 la 5.966, reprezentând 285 acțiuni, integral plătite, cu aport în numerar la capitalul social in valoare de 31.777,5 lei, reprezentând 4,18% din capitalul social;
- Orașul Măcin prin Consiliul Local al Orașului Macin, având acțiunile numerotate de la 6.215 la 681 reprezentand 597 acțiuni integral plătite, cu aport în numerar la capitalul social in valoare de 66.565,5 lei, reprezentând 8,77% din capitalul social.

Anul	Acționar	Aport la Capitalul social (RON)	Nr. de acțiuni emise	Procent de participare la capitalul social
2004	Consiliul Local al Mun. Tulcea	557.500,00	5.000	73,41%
2007	Consiliul Local al orașului Isaccea	31.777,50	285	4,18%
2007	Consiliul Local al orașului Măcin	66.565,50	597	8,77%
2007	Consiliul Local al orașului Sulina	27.652,00	248	3,64%
2007	Consiliul Județean Tulcea	75.931,50	681	10,00%

S.C. AQUASERV S.A. Tulcea deține certificate ale sistemelor de management pentru:

- ISO 9001 – sistem de management al calității;
- ISO 14001 – sistem de management de mediu;
- OHSMS 45001 – sistem de management al sănătății și al securității în muncă;
- HACCP 22000 – sistem de management al siguranței alimentelor;
- ISO 27001 – sistem de management al securității informaționale.

2) CAPACITĂȚI DE EXPLOATARE

Rețele de transport și distribuție apă 393.966 km, din care

- o 315 Km - în mediul urban (194.4 Km - Tulcea);
- o 78 Km - în mediul rural.

Rețele canal menajer 279.716 km, din care:

- o 270.3 Km în mediul urban (157.8 Km - Tulcea);
- o 9.4 Km în mediul rural.

Populația deservită în anul 2020

Localități deservite	U.M.	2019	2020
Date comerciale			
Număr de Unități Administrativ Teritoriale (U.A.T.) membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară (A.D.I.)	Nr.	17	18
Număr de Unități Administrativ Teritoriale (U.A.T.) care au sistemul centralizat de apă potabilă, sunt membre A.D.I. și sunt deservite de O.R.	Nr.	8	11
Număr de locuitori din zona operată în care există servicii de apă (cumulat pe localități)	Locuitori	106.124	108.368
Număr de locuitori conectați la servicii (cumulat pe localități) - apă	Locuitori	103.918	105.879

Gradul de conectare la servicii - apă	%	97,92	97,70
Număr de locuitori conectați la servicii (cumulat pe localități) - canal	Locuitori	77.009	78.534
Gradul de conectare la servicii - canal	%	72,56	72,46

3) STRUCTURA DE PERSONAL

Structura organizatorică a S.C. Aquaserv S.A. Tulcea, a fost stabilită în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 20 din 01.10.2020 și este prezentată în tabelul de mai jos:

Stat de funcții la data de 31.12.2020						
Aprobate			Ocupate			Grad de ocupare %
Total, din care:	De conducere	De executie	Total, din care:	De conducere	De executie	
1	2	3	4	5	6	7=4/1
418	3	415	339	3	336	81.10

Statul de funcții aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație, cuprinde un număr de 418 posturi, din care 339 posturi ocupate și 79 de posturi vacante.

Ponderea ocupațională este reprezentată în tabelul de mai:

Denumire funcție	Nr. posturi aprobate	Nr. posturi ocupate	Pondere în total funcții ocupate (%)
Director	3	3	0.88
Personal de conducere	24	21	6.19
Maiștri	3	2	0.58
Personal TESA	76	46	13.56
Muncitori	312	267	78.79
TOTAL	418	339	100

Conform informațiilor furnizate, ponderea funcțiilor din cadrul entității, în anul 2020 a fost astfel:

- personal de conducere 7.07% (directori – 0.88%, personal de conducere – 6.19%);
- personalul de execuție și deservire 92.93%, iar în rândul acestora ponderea cea mai mare o dețin muncitorii (78.79%).

Regulamentul de Organizare și Funcționare a fost aprobat prin HCA nr. 1/31.01.2017, iar Regulamentul de Ordine Interioară prin Decizia nr. 118/13.03.2012.

4) ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al Societății. Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație format dintr-un număr de șapte administratori. Mandatul Administratorilor este de 4 (patru) ani. Consiliul de Administrație are puteri depline cu privire la conducerea și administrarea Societății, cu respectarea limitelor stabilite prin obiectul de activitate și atribuțiilor expres prevăzute de lege ca fiind de competența Adunărilor Generale. Consiliul de Administrație a delegat conducerea societății Directorului General și Directorului Economic.

Consiliul de administrație al AQUASERV S.A. TULCEA s-a constituit în structura actuală, în luna august 2020, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă, în baza unei selecții prealabile efectuate de autoritatea tutelară, printr-o comisie formată din specialiști independenți în recrutarea resurselor umane. (H.C.L. nr.148/30.07.2020).

Consiliul de administrație a fost numit prin Hotărârea AGA nr. 10/03.08.2020, în conformitate cu Actul constitutiv al societății actualizat și are în prezent următoarea componență:

Ion Alexandru – Președinte/Membru neexecutiv

Vâlcu Stoian – Membru neexecutiv

Pascale Rodica – Membru neexecutiv

Antonescu Alina – Membru neexecutiv

Bibu Nicolae – Membru neexecutiv

Teodoru Răzvan – Membru neexecutiv

Furdui Lucian – Membru neexecutiv

În vederea executării mandatului, administratorii, au întocmit și prezentat în termenul prevăzut de lege Adunării Generale a Acționarilor, un Plan de Administrare, aprobat în data de 03.09.2020.

Activitatea Consiliului de administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 31/1990, a societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Actului constitutiv al AQUASERV S.A. TULCEA;
- Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de administrație al AQUASERV S.A. TULCEA, aprobat în luna august 2020;
- OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă, modificată prin Legea nr.111/2016.
- H.G. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

În anul 2020, au fost organizate 10 ședințe ordinare ale Consiliului de Administrație în care au fost adoptate 22 de decizii, cele mai importante referindu-se la:

- analiza și avizarea Bilanțului contabil încheiat la 31.12.2019; respectiv 30.06.2020;
 - avizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli consolidat pe anul 2019, cu rectificările necesare;
 - aprobarea rezultatelor inventarierii anuale și a propunerilor de casare efectuate de către comisiile de inventariere;
 - demararea procedurilor privind selecția pentru postul de director general prin comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație, comitet ce a fost asistat de către un expert independent selectat cu respectarea legislației privind achizițiile publice;
 - evaluarea și numirea unui director general provizoriu pentru perioada de interimat ce a decurs de la vacantarea acestui post până la selecția și numirea acestuia;
 - numirea directorului general urmare a propunerilor rezultate în baza selecției și evaluării conform procedurii de recrutare asistată de către un expert independent;
 - stabilirea indicatorilor de performanță pentru Directorul General și modificarea acestora pentru Directorul Economic;
 - aprobarea unui serviciu de auditare al activităților desfășurate în cadrul societății;
 - avizare SF –revizuit pentru Proiectul POIM –Fazat;
 - modificarea organigramei societății ca urmare a extinderii ariei de operare a societății;
 - aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Consiliului de Administrație al AQUASERV S.A. Tulcea;
 - aprobarea Codului Etic al Consiliului de Administrație al AQUASERV S.A. Tulcea.
- S-au efectuat analize periodice privind :
- situația economico financiară a societății;

- rapoartele de activitate ale directorului general și cele ale directorului economic;
- gradul de realizare a indicatorilor de performanță anexă la contractul de mandat al directorului general și al directorului economic;
- stadiul derulării activităților privind implementarea Proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Tulcea”, și a Proiectului „Fazarea Proiectului Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată în județul Tulcea”.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în calitate de invitați permanenți Dl. Director Tehnic și reprezentantul Sindicatului Apă-Canal, implicându-se la fiecare solicitare, informativ, pe teme a căror arie de expertiză, o deține fiecare.

5) ACTIVITATEA ECONOMICĂ

Activitatea se desfășoară în concordanță cu dispozițiile prevăzute în Legea Nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, precum și cele prevăzute în Legea nr.241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și de canalizare, cu modificările și completările ulterioare.

Evidența financiar-contabilă a fost condusă conform Legii contabilității nr.82/1991 și a Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 de aplicare a reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările și modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico financiare au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect, fiind respectate principiile contabile.

S-au respectat normele metodologice de întocmire a bilanțului, iar cele prevăzute în bilanț corespund cu datele înscrise în contabilitate și cu situația reală a elementelor patrimoniale. (fapt confirmat și prin rezultatul inventarierii anuale).

La data de 31.12.2020 societatea în afară de capitalul social de 759.426,50 lei, are înregistrate și fonduri de rezervă de 2.003.022,30 lei.

Capital social

Capitalul social total subscris și vărsat al Societății este de 759.426,5 lei, divizat în 6.811 acțiuni, numerotate de la 1 la 6.811 inclusiv, cu o valoare nominală de 111,5 lei/fiecare.

Imobilizări

Active imobilizate	2019	2020	(%)
Imobilizări necorporale	150.882.130	158.186.997	104,84
Imobilizări corporale	313.072.079	313.433.431	100,11
Imobilizări corporale în curs	88.611.486	88.973.254	100,41
Total active – lei –	552.565.695	560.593.682	101,45

Creșterea activelor imobilizate s-a constatat ca urmare a actualizării listelor activelor predate în delegare, urmare a preluării în gestiune a localităților ce au delegat serviciul de furnizare apă potabilă-canal, precum și a investițiilor realizate din surse externe și surse proprii înregistrate în anul 2020.

Creanțe și Datorii

Conform datelor înregistrate în evidența contabilă la data de 31 decembrie 2020, creanțele societății sunt următoarele:

Creanțe	2019	2020	(%)
Clienți	6.383.078	6.540.464	102.46
Furnizori debitori	2.359	11.870	503.18
Creanțe imobilizate	3.277	4.477	136.62
Alte creanțe	4.953.259	78.793.866	1590.77
Total creanțe – lei –	11.341.973	85.350.677	752.52

Creanțele societății au avut o creștere semnificativă în anul 2020, urmare a solicitării și aprobării ulterioare a sumelor necesare proiectelor de investiții din surse nerambursabile aferente lucrărilor rămase de executat în proiectele P.O.S. fazate. (sold 31.12.2020 actualizat împrumuturi nerambursabile 77.020.239,77 lei).

Datoriile pe termen scurt (cu scadența până la 1 an) sunt:

Datorii pe termen scurt	2019	2020	(%)
Sume datorate instituțiilor de credit	2.197.683	2.197.683	100

Furnizori	1.307.948	1.975.314	151.02
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și asigurări sociale	2.839.849	3.125.816	110.07
Total datorii pe termen scurt – lei –	6.345.480	7.298.813	115.02

Datoriile pe termen lung (cu scadența mai mare de 1 an) sunt:

Datorii pe termen lung	2019	2020	(%)
Sume datorate instituțiilor de credit	24.723.938	22.526.255	91.11
Alte datorii	154.345.704	162.018.451	104.97
Total datorii pe termen lung – lei –	179.069.642	184.544.706	103.06

Datoriile aferente împrumuturilor scad ca urmare a rambursării creditului pe POS Mediu, contractat cu B.C.R. În categoria celorlalte datorii se regăsesc activele predate în delegare de la U.A.T.-urile delegante a serviciului de furnizare al apei, în valoare totală înregistrată la 31 decembrie 2020 de 157.461.440,95 lei.

6) ANALIZA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

Contul de profit și pierdere este întocmit conform Ordinului nr.1802/2014 cu completările și modificările ulterioare, și reflectă o clasificare a conturilor de venituri și cheltuieli între activitatea de exploatare și cea financiară.

Complexitatea operațiunilor economice și financiare, specifică societății, este reflectată în documente contabile de sinteză sub forma fluxurilor și a stocurilor, fluxurile având un impact imediat asupra rezultatului exercițiului, în timp ce stocurile determină asupra echilibrului financiar, a nevoii de finanțare, a operațiunilor de gestiune și, în final, asupra solvabilității societății, un impact temporar sau de durată. De aceea, activitatea unei societăți se apreciază pe baza Contului de Profit și Pierdere, care grupează pe o perioadă de gestiune dată, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri și cheltuieli.

În acest sens, situația Contului de Profit și Pierdere al S.C. Aquaserv S.A. reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare, după cum urmează:

-lei-

ELEMENTE DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	2019	2020	% Realizat
I.CIFRA DE AFACERI NETĂ	32.369.064	35.266.751	108,95%
II.VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	33.749.492	37.913.100	112,34%
III.CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE – TOTAL	32.623.206	34.266.130	105,04%
IV.REZULTATUL DIN EXPLOATARE	1.126.286	3.646.970	323,80%
V.VENITURI FINANCIARE – TOTAL	176	314	178,41%
VI.CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	1.497.496	1.255.562	83,84%
VII.REZULTATUL FINANCIAR – PROFIT	-1.497.320	-1.255.248	-83,83%
VIII.REZULTATUL CURENT	-371.034	2.431.722	-
IX.VENITURI TOTALE	33.749.668	37.913.414	112,34%
X.CHELTUIELI TOTALE	34.120.702	35.481.692	103,99%
XI.REZULTATUL BRUT	-371.034	2.431.722	-
XII.IMPOZITUL PE PROFIT	174.640	672.998	385,36%
XIII.REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-545.674	1.758.724	-

Cifra de afaceri este dată în proporție de 99.08% de activitatea principală – venituri obținute din serviciile de alimentare cu apă potabilă și de canalizare.

Cifra de afaceri în anul 2020 este mai mare cu 8,95 procente față de cea realizată în anul 2019 și aceasta se datorează faptului că volumul serviciilor prestate a fost crescut urmare a activității comisiilor de constare și control ce au reușit să crească producția de apă în urma verificărilor, de asemenea și datorită preluării în gestiune a unor localități în vederea furnizării apei potabile.

Aquaserv S.A. este operatorul serviciilor de apă canal în orașul Tulcea, localitățile din jur, orașele Isaccea, Măcin, Babadag, Sulina, localitățile ce aparțin de acestea, iar centrele noi preluate în gestiune sunt Maliuc, Crișan, Grindu, Partizani, Ilgani de Sus, Carcaliu și Mahmudia. În total, un număr de 15 localități au semnat contractul de delegare, și au delegat serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, precum și exploatarea sistemelor publice de alimentare cu apă și de canalizare, către Aquaserv S.A.

Fiecare localitate este organizată ca un centru de cost iar activitatea desfășurată este evidențiată pe puncte de lucru și pe tipuri de servicii.

Din cele prezentate, rezultă că în anul 2020 S.C. AQUASERV S.A. a înregistrat un profit brut în valoare de 2.431.722 lei. Acest profit este datorat în mare măsură faptului că anul 2020 a fost un an în care activitatea a fost afectată de starea de urgență și de alertă instaurate pe teritoriul național, cauzate de virusul SARS-COV. Comparativ cu anul 2019, în anul 2020:

- Veniturile totale au înregistrat o creștere cu aproximativ 12,34 %
- Cheltuielile totale înregistrează o creștere cu aproximativ 3,99 %
- Profitul brut al societății înregistrează o creștere, ajungând la valoarea de 2.431.722 lei.

Ponderea cea mai mare a veniturilor, respectiv 92,16% a fost realizată din activitățile de prestări servicii specifice profilului societății.

În totalul cheltuielilor ponderea cea mai mare o reprezintă cheltuiala cu personalul, adică 20.591.280 lei, ceea ce înseamnă un procent de 58,03.% din totalul cheltuielilor.

Prezentarea veniturilor și a cheltuielilor s-a făcut la costul istoric (valoarea contabilă).

7) SITUAȚIA PATRIMONIULUI

Bilanțul a fost întocmit pe baza documentelor contabile certificate și verificate în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu ORDIN nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Principalele poziții din Bilanț la 31.12.2020 se prezintă astfel:

-lei-

Nr. crt.	INDICATORI	SOLD LA	
		31.12.2019	31.12.2020
1	ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	552.565.695	560.593.682
	Imobilizări necorporale	150.247.553	157.552.420
	Imobilizări corporale	401.683.565	402.406.685
	Imobilizări financiare	0	0
2	ACTIVE CIRCULANTE, din care:	28.230.825	101.432.185
	Stocuri	407.866	502.113
	Creanțe	11.341.973	85.350.677
	Disponibilități bănești	16.466.428	15.578.634
3	CHELTUIELI ÎN AVANS	12.170	100.399

4	DATORII PE TERMEN SCURT, din care:	6.345.480	7.298.812
	Credite	0	0
	Datorii comerciale	1.307.948	1.975.314
	Alte datorii	2.839.849	3.125.816
5	DATORII PESTE UN AN	179.069.642	184.544.706
6	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	1.528.830	2.109.133
7	VENITURI ÎN AVANS	389.487.072	462.009.204
8	CAPITALURI PROPRII, din care:	4.377.666	6.164.410
	Capital social	759.427	759.427
	Rezerve	2.003.022	2.003.022
	Rezultat reportat	2.093.035	1.575.381
	Rezultatul exercițiului financiar	-545.674	1.758.724

Activele imobilizate ale societății au fost inventariate începând cu data de 04.01.2021 în baza deciziei Directorului General și finalizată procedura de inventariere cuprinzând și propunerea spre casare.

În structura activelor imobilizate intră și mijloacele fixe preluate prin Contractul de Delegare ce au ca destinație exploatarea sistemelor de captare, tratare, transport și distribuție apă potabilă și de canalizare menajeră și pluvială, din localitățile delegante în sumă totală de 157.461.441 Lei.

Stocurile de materii prime și materiale consumabile la sfârșitul perioadei sunt în valoare de 502.113 lei.

Disponibilitățile bănești aflate în conturile bancare și în casierii corespund extraselor confirmate de bănci și inventarierii efectuate la finele perioadei, se regăsesc în valoare de 15.578.634 lei.

Creanțele societății la 31.12.2020 însumează 85.350.677 lei, din care ponderea cea mai mare o reprezintă alte creanțe – 78.793.866 lei. La sfârșitul anului sunt înregistrate provizioane pentru deprecierea creanțelor client în sumă de 4.740.461 lei.

Datoriile pe termen scurt ale societății sunt în sumă de 7.298.812 lei, din care:

- Datorii comerciale – 1.975.314 lei;
- Alte datorii – 3.125.816 lei.

Societatea a avut în derulare pe parcursul anului 2020 un credit pe termen lung ce a fost refinanțat în luna martie 2017.

În conformitate cu prevederile acordului de împrumut semnat între societate și B.C.R., împrumutul este în valoare totală de 28.569.884,04 lei și va fi rambursat în 156 rate lunare egale, începând cu 30 aprilie 2019 și terminând cu 31 martie 2032.

La 31.12.2020 soldul acestui cont de împrumut este de 24.723.938,16 lei.

Referitor la îndeplinirea obligațiilor fiscale în perioada de raportare, societatea S.C. AQUASERV S.A., în anul 2020, a determinat, evidențiat și achitat datoriile înregistrate către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale, impozitele, taxele și contribuțiile datorate potrivit Legii Bugetului de Stat și actelor normative care le reglementează.

8) PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia societății în domeniul economico-financiar. În cadrul AQUASERV S.A., activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea execuției bugetului de venituri și cheltuieli atât la nivelul societății, cât și la nivelul fiecărui centru de cost.

Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia, pe baza indicatorilor de lichiditate, solvabilitate și a indicatorilor de patrimoniu.

Execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli

Execuția principalilor indicatori economico-financiarți prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 se prezintă sintetizat, după cum urmează:

-MII LEI-

Nr. Crt.	INDICATORI	PROPUNERE 2020	REALIZAT 2020	%
I	VENITURI TOTALE	37.422	37.913	101,31 %
A	<i>Venituri din exploatare</i>	37.422	37.913	101,31 %
B	<i>Venituri financiare</i>	0	0	0 %
II	CHELTUIELI TOTALE	36.955	35.349	95,65 %

A	Cheltuieli din exploatare	35.410	34.093	96,28 %
A1	Cheltuieli cu bunuri și servicii	11.270	9.902	87,86 %
A2	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	630	601	95,40 %
A3	Cheltuieli cu personalul	22.744	21.488	94,48 %
A4	Alte cheltuieli de exploatare	766	2.102	274,41 %
B	Cheltuieli financiare	1.545	1.256	81,29%
III	REZULTATUL BRUT	467	2.546	549,04 %

Optimizarea fluxului de numerar

În cadrul departamentului privind recuperarea debitelor s-a efectuat analiza cu privire la clienții incerti existenți în unitate, astfel că, s-au monitorizat termenele scadente de plată, s-au transmis notificări clienților înregistrați cu întârzieri la plată, s-au întocmit eșalonări ale debitelor acolo unde clienții au optat pentru această variantă și de asemenea, s-a întocmit un raport cu privire la propunerea de scoatere din evidență a debitorilor care se regăsesc în starea de radiere sau a celor care conform hotărârilor executorilor judecătorești, se află în incapacitatea de plată a restanțelor, astfel că, procentul de încasare pentru anul 2020 a fost de 100,26%, ținând cont și de valoarea facturilor aferente lunii decembrie 2020 (3.130.108 lei) care se aflau în termenul de scadență.

Soldul clienților neîncasați la 31.12.2019 – 11.309.704 lei

Soldul clienților neîncasați la 31.12.2020 – 11.280.925 lei

Clienți curenți – vechime mai mică de 270 zile	Perioadă	
	01.01.2020 – 6.383.078 lei	31.12.2020 – 6.540.464 lei, Din care: Asociații – 3.681.190 lei Ag. Econ – 1.256.904 lei P.F.+I.P.+Taxe – 1.602.370 lei
Clienți restanți – vechime mai mare de 270 zile	01.01.2020 – 4.926.626 lei	31.12.2020 – 4.740.461 lei, Din care:

		Asociații – 3.752.961 lei Ag. Econ – 363.954 lei P.F+Taxe – 623.546 lei
Total	11.309.704 lei	11.280.925 lei

Valoarea producției de apă facturate în anul 2020 – 38.311.195 lei

Valoarea producției de apă încasate în anul 2020 – 38.339.974 lei

Analiza soldului privind clienții neîncasați la data de 31.12.2020 se prezintă astfel:

- Sold clienți curenți la data de 31.12.2020 – 6.540.464 lei (în creștere cu 157.385 lei față de 01.01.2020)
- Sold clienți aflați în litigiu provizionati la data de 31.12.2020 – 4.740.461 lei (în scădere cu 152.981 lei față de 01.01.2020).

Astfel că, soldul total reprezentat de clienții neîncasați la data de 31.12.2020 este de 11.280.925 lei, din care ponderea cea mai mare, de 65,90% o dețin creanțele Asociațiilor de proprietari (56,28% din creanțe cu vechime până la 270 zile și 79,16% din creanțe cu vechime mai mare de 270 zile).

În perioada anului 2020, facturile emise către clienți au totalizat o valoare de 38.311.195 lei, ulterior societatea reușind să încaseze 38.339.974 (100,07%) din care 633.561 lei reprezentând penalități aplicate clienților restanți.

În anul 2020, s-au transmis un număr de 1295 de notificări privind debransarea de la serviciul de alimentare cu apă, în urma cărora s-au solicitat serviciului de intervenție debransarea a 586 puncte de consum, finalizându-se un număr de 41 debransări.

Angajamentele la plată încheiate cu clienții restanți, atât persoane fizice, cât și agenți economici, în număr de 69, s-au raportat la o valoare totală de 1.442.891 lei.



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 035C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_ti@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	INDICATORI	FORMULA	31.12.2019		31.12.2020	
1	Indicatori de lichiditate		Valori rezultate		Valori rezultate	
a.	Indicatorul de lichiditate curenta	Active curente/ Datorii curente	28230825/6345480	4.4	24411945/7298813	3.34
b.	Indicatorul de lichiditate imediata	Active curente - Stocuri/ Datorii curente	28230825-422424/6345480	4.4	24411945-502874/7298813	3.28
2	Indicatori de risc					
a.	Indicatorul gradului de indatorare	Active totale/ Datorii totale	580808690/185415122	3.13	662126266/191843519	3.45
b.	Indicatorul gradului de indatorare	(capital imprumutat/ capital permanent)x100	(26921622/31299288)x100	86.01	(24723938/30888348)x00	80.04
c.	Rata de indatorare	Total datorii/ Total active	185415122/580808690	0.31	191843519/662126266	0.29
3	Indicatori de gestiune					
a.	Viteza de rotatie a stocurilor	(Stocul mediu/ Cheltuiala cu stocurile)x365	(371692.39/1769616.91)x365	76.67	(454989.69/2823202.29)x365	58.82
b.	Viteza de rotatie a debitelor-clienti fara incerti	(Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri)x365	(4769294.91/32369064)x365	54	(6916254.33/35266751)*365	71.58

	Viteza de rotatie a debitorilor- clienti cu incerti	(Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri)x365	(9573158/32369064)*365	108	(11810841.39/35266751)*365	122
c.	Viteza de rotatie a creditorilor - furnizori	(Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri)x365	(997347.88/32369064)*365	11.25	(11075591/35266751)*365	11.46
d.	Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	Cifra de afaceri/ Imobilizari corporale	32369064/401683565	0.08	35266751/402406685	0.09
e.	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	32369064/580808690	0.056	35266751/662126266	0.05
4	Indicatori de profitabilitate					
a.	rentabilitatea exercitiului	profitul inaintea impozitului pe profit/ Cifra de afaceri	-371034.12/32369064	-0.01	2431721.98/35266751	0.07
b.	rentabilitatea capitalului angajat	profitul inaintea impozitului pe profit/ capital angajat(capital social+rezerve)	-371034.12/2003022	-0.19	2431721.98/2003022	1.21

9) INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

În conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991, republicată și OMF nr.2861/2009, inventarierea patrimoniului S.C. Aquaserv S.A. s-a desfășurat în baza Decizia Directorului General nr.1290/04.11.2020, pentru care termenul final al încheierii inventarierii a fost data de 31.01.2021, pentru a putea fi incluse propunerile de casare.

Comisiile propuse pentru a efectua inventarierea patrimoniului la nivelul societății AQUASERV S.A. au intrat în atribuții, respectând astfel termenele stabilite, precum și principiile și politicile la nivelul societății privind efectuarea inventarierii.

Comisia nr.1 de inventariere a procedat la inventarierea gestiunii patrimoniului pe total societate (mijloace fixe, materii prime, materiale, piese de schimb, carburanți, obiecte de inventar, echipamente de protecție și imprimante), prezentând astfel rezultatele inventarierii, concluziile și propunerile, în procesul verbal nr.284/28.01.2021, după cum urmează:

-Total valoare OB/MJ proprii și finanțate din fonduri externe necesare a fi inventariate – 318.108.355,40 lei

- Total valoare OB/MJ proprii și finanțate din fonduri externe inventariate – 318.108.355,40 lei

-Valoare OB/MJ propuse la casare – 8.111.327,39 lei

- Diferențe rezultate – 0 lei

Astfel că, se propun la casare OB/MJ în valoare totală de 297.190,31 lei pentru care se va numi comisia de valorificare a propunerilor la casare. Procesul de casare/ declasare și valorificare a acestor bunuri putându-se fi desfășurat, urmând ca să fie predat către Comisia centrală de inventariere, procesul verbal de casare și valorificare pentru scoaterea din gestiune și înregistrarea în contabilitate a rezultatelor.

Comisia nr. 2 de inventariere a procedat la inventarierea bunurilor aferente Contractului de Delegare, iar rezultatele inventarierii, conform procesului verbal nr.310/29.01.2021, sunt următoarele:

-Total valoare OB/MJ aferente contractului de delegare necesare a fi inventariate – 157.461.440,95 lei

- Total valoare OB/MJ aferente contractului de delegare inventariate – 157.461.440,95 lei

-Valoare OB/MJ propuse la casare – 1.303.508,11 lei

-Valoare propusă a se scoate din Contractul de Delegare – 367.474,44 lei

- Diferențe rezultate – 0 lei

Nu s-au constatat diferențe între soldurile scriptice și cele faptice, motiv pentru care se poate constitui comisia de casare și valorificare a bunurilor din delegare, imediat după specificațiile transmise de către U.A.T.-urile asociate ale AQUASERV S.A. Rezultatele casării și valorificării acestor bunuri se vor prezenta U.A.T.-urilor acționare, iar ulterior se va preda dosarul privind casarea și scoaterea din funcțiune în vederea actualizării listei de bunurilor date în delegare.

Suma rezultată din valorificarea deșeurilor obținute, se va transfera, prin virament bancar, în contul bugetului local al U.A.T.-urilor.

Comisia centrală de inventariere a procedat la inventarierea elementelor de activ și pasiv conform deciziei de inventariere, iar rezultatele nu au înregistrat diferențe între soldurile scriptice și cele faptice.

Astel că, la data încheierii procedurilor privind inventarierea elementelor de activ și pasiv ale societății, toate listele de inventariere au fost confirmate în proporție de 100%, restul reprezentând valoarea bunurilor propuse spre casare din gestiunea proprie să fie analizate și valorificate.

În concluzie, Consiliul de Administrație consideră că inventarierea generală pentru exercițiul financiar 2020 a respectat prevederile legale în domeniu, valorificându-se astfel rezultatele inventarierii în contabilitatea entității. Așadar, situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a performanței unității, urmare a faptului că inventarierea a stabilit situația reală a tuturor elementelor de activ și de pasiv ale societății, precum și a bunurilor deținute cu orice titlu, aparținând altor persoane fizice sau juridice.

10) ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI, A EVIDENȚEI CONTABILE ANALITICE ȘI SINTETICE

Gestiunile de valori materiale sunt organizate în funcție de natura acestora pe categorii și locuri de depozitare sau folosință astfel:

- Mijloacele fixe sunt organizate cantitativ-valoric. Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat după metoda liniară, iar evaluarea lor s-a făcut la costul istoric.
- Materiile prime, obiectele de inventar, materialele consumabile sunt organizate în gestiuni pe magazine la nivelul unității prin metoda cantitativ valorică.

Contabilitatea valorilor materiale se ține prin folosirea inventarului permanent, iar controlul financiar preventiv a fost exercitat conform Deciziei nr.1087/02.12.2019 pentru perioada aferentă anului 2020.

11) CONTROLUL INTERN AL SOCIETĂȚII

Activitatea comisiei de monitorizare are ca scop implementarea sistemului de control intern managerial așa cum este prevăzut în OSGG nr. 600 din 2018.

Implementarea sistemului de control intern managerial în anul 2020 s-a realizat 100% prin respectarea Programului de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial pentru anul 2020 astfel:

S-a modificat componenta comisiei de monitorizare prin Decizia nr. 1309 din 10.11.2020.

1. Standardul 1 – Etică și integritate

În conformitate cerințele standardului 1, au fost implementate următoarele:

- Elaborarea chestionarelor de evaluare a consilierului etic si de evaluare etica a personalului si transmiterea in cadrul primei sedinte SCIM in vederea completarii acestora.
- Afisarea pe site a informatiilor privind persoana care primeste avertizaile de interes public.
- Achizitia cutiilor de sesizari.
- Realizarea consilierii etice a angajatilor la solicitarea acestora.

In curs de implementare:

- Prelucrarea angajatilor noi cu prevederile codului etic.
 - Depunerea, publicarea si actualizarea declaratiilor de avere si de interese.
2. Standardul 2 – Atribuții, funcții, sarcini – acest standard se referă la întocmirea și actualizarea documentelor privind rolul societății, regulamentele interne și a fișelor posturilor. Acestea din urmă au fost însușite de fiecare salariat pe bază de semnătură.

In conformitate cerintele standardului 1, au fost implementate urmatoarele:

- A fost actualizata lista functiilor sensibile pe baza analizei factorilor de risc si masurile de gestionare.
- Fise de post pentru tot personalul

3. Standardul 3 – Competența și performanța – implementarea acestui standard este în permanentă dezvoltare. Administrarea posturilor încadrate, încadrarea acestora cu salariați ale căror competențe trebuie dezvoltate permanent prin cursuri de perfecționare, cât și managementul funcțiilor vacante sau rămase vacante în urma dinamicii de personal, se realizează permanent pentru păstrarea unui echilibru în realizarea obiectivelor societății.

In conformitate cu cerintele standardului 3, au fost implementate urmatoarele:

- Elaborarea Planului de Pregatire Profesionala, anual.
 - Desfasurarea procesului de evaluare a personalului anual in conformitate cu prevederile legale.
4. Standardul 4 – Structura organizatorică – La baza acestui standard stă Regulamentul de organizare și funcționare, actualizat în 2019, Statul de funcții – care a fost actualizat permanent.

In curs de implementare:

- Optimizarea structurii organizatorice.
5. Standardul 5 – Obiective – în cadrul acestui standard pe parcursul anului 2020 au fost restabilite obiectivele generale și specifice pentru fiecare serviciu, compartiment în parte.

In curs de implementare:

- Presedintele Comisiei SCIM va analiza in cadrul sedintelor SCIM indeplinirea obiectivelor specifice.

- In cadrul sedintelor SCIM se va analiza gradul de indeplinire si se vor adopta masuri corective.

6. Standardul 6 – Planificarea – pentru implementarea acestui standard fiecare șef de serviciu, centru, compartiment și birou planifică activitatea fiecărui salariat pentru realizarea obiectivelor și îndeplinirea atribuțiilor specifice. Acest lucru se verifică prin întocmirea pontajelor, existența condicilor de prezență și alte documente ce susțin planificarea și coordonarea activităților, măsurabile cantitativ și calitativ.

In conformitate cu cerintele standardului 6, au fost implementate urmatoarele:

- In conformitate cu legislatia in vigoare au fost elaborate anual, Bugetul de Venituri si Cheltuieli, Planul de Achizitii, Planul Anual de Investitii, Planul Multianual si Anual de Audit.

In curs de implementare:

- Planurile de masuri adoptate de sefi serviciilor aprobate de conducerea societatii, privind indeplinirea obiectivelor specifice.

- Plan anual de ocuparea posturilor vacante.

- Presedintele comisiei SCIM va analiza incadrul comisiei, Planurile de Masuri in vederea obtinerii de rezultate asteptate privind indeplinirea obiectivelor specifice.

7. Standardul 7- Monitorizarea performanțelor

In conformitate cu cerintele standardului 7, au fost implementate urmatoarele:

- In cursul anului 2020 conducerea a solicitat rapoarte de activitate din fiecare structura si a analizat gradul de indeplinire al activitatilor.

In curs de implementare:

- Stabilirea indicatorilor de performanta asociati obiectivelor specifice in conformitate cu prevederile legale de catre directorii de resort pentru fiecare dintre structurile functionale aflate in subordinea lor.

- Presedintele Comisiei SCIM si directorul general vor analiza in cadrul sedintelor SCIM indeplinirea indicatorilor de performanta asociati obiectivelor specifice.

- In cadrul sedintelor SCIM se va analiza gradul de indeplinire si se vor adopta masuri corective.

8. Standardul 8 – Managementul riscului – acest standard se presupune actualizat ori de câte ori intervin actualizări la organigrama societății, și implicit actualizarea Registrului de riscuri. Organigrama societății a fost actualizată în luna octombrie 2020. Măsurile de control pentru gestionarea riscurilor sunt



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 935C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205



Nr. certificat: 00161

ISO 22000: 2005

ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIATIA ROMANA A APEI
IWA International
Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_ti@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

stabilite la fiecare serviciu, centru, compartiment și birou în parte, sunt obligatorii și se comunică comisiei de monitorizare anual sau ori de câte ori sunt necesare actualizarea lor.

În conformitate cu cerințele standardului 8, au fost implementate următoarele:

- În cursul anului 2020 conducerea a solicitat rapoarte de activitate din fiecare structură și a analizat gradul de îndeplinire al activităților.
- Plan de măsuri pentru asigurarea diminuării riscurilor asociaate funcțiilor sensibile la nivelul societății.
- Actualizarea riscurilor identificate pentru îndeplinirea obiectivelor specifice.

În curs de implementare:

- Directorul general va emite decizia privind desemnarea responsabililor cu gestionarea riscurilor.
- Șefii structurilor vor stabili măsuri de control pentru gestionarea riscurilor identificate la nivelul compartimentelor.

9. Standardul 9 – Proceduri – evaluând numărul activităților procedurate, implementate, acestea au fost inventariate pentru principalele activități. În anul 2018 s-au realizat cele 16 proceduri obligatorii de implementare a standardelor de control intern managerial.

În curs de implementare:

- Identificarea activităților procedurale din cadrul societății.
- Actualizarea procedurilor existente dacă situația o impune.
- Evidențierea într-un centralizator a tuturor procedurilor existente.
- Elaborarea unor noi proceduri conforme cu activitățile procedurabile

10. Standardul 10 – Supravegherea

În conformitate cu cerințele standardului 10, au fost implementate:

- Personalul cu funcții de conducere supraveghează activitățile desfășurate de către personalul în execuție.

În curs de implementare:

- Președintele comisiei de monitorizare va dispune efectuarea controalelor de supraveghere privind desfășurarea activităților pentru îndeplinirea obiectivelor specifice și aplicarea procedurilor operationale în cadrul fiecărei structuri.
- Elaborarea unui plan de control tematic și inopinat, înființarea Registrului de Control.
- În cadrul sedințelor SCIM se vor discuta rezultatele controalelor și se vor adopta măsuri corective.

11. Standardul 11 – Continuitatea activității – standard evaluat ca fiind 100% implementat, deoarece, societatea Aquaserv Tulcea, prin specificul obiectivelor sale, activitatea sa se derulează continuu. Șefii serviciilor, centrelor, compartimentelor și birourilor analizează permanent situațiile generatoare care pot duce la discontinuități în activitate și i-au toate măsurile pentru diminuarea acestora.

În conformitate cu cerințele standardului 11 au fost implementate:

- Actualizarea Planului de Continuitate cu situațiile generatoare de întrerupere a activității identificate de structuri și implementarea măsurilor adoptate de către conducere.

12. Standardul 12 – Informarea și comunicarea

În conformitate cu cerințele standardului 12 au fost implementate:

- Raport de activitate anual al compartimentului Relații cu Publicul.
- Bilantul contabil.

În curs de implementare:

- Actualizarea și aprobarea listei cu informații de interes public;
- Reconfigurarea meniului de pe site „Informații publice” privind conținutul și afișarea informațiilor publice.

13. Standardul 13 – Gestionarea documentelor – Atât secretariatul societății, arhiva societății cât și procedurile de lucru cu documentele societății sunt respectate, neexistând cazuri de pierderi, deteriorări sau nearhivări de documente. Inventarierea anuală a documentelor se face conform procedurilor de arhivare după nomenclatorul societății.

În curs de implementare:

- Procedura operațională privind circuitul documentelor;
- Procedura de arhivare a documentelor, actualizare.

14. Standardul 14 – Raportarea contabilă - acest standard este evaluat ca fiind implementat 100%. Obiectivele financiar contabile au fost îndeplinite, așa cum reiese din raportările financiare care sunt complete și furnizate în termen. Directorul economic asigură calitatea informațiilor și datelor contabile, care reflectă în mod real activele și pasivele societății. În societate sunt elaborate proceduri și controale contabile documentate în mod corespunzător. Rapoartele anuale contabile sunt publicate și pe site-ul societății.

În curs de implementare:

- Procedura operațională privind circuitul documentelor financiar contabile.



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 836C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIATIA ROMANA A APEI
International
Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_ti@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

15. Standardul 15 – Evaluarea sistemului de control intern managerial – directorul general al societății dispune și monitorizează evaluarea controlului intern managerial prin intermediul șefilor de servicii, centre, compartimente și birouri.

În conformitate cu cerințele standardului 15, au fost implementate următoarele:

- Raportările, chestionarele, situațiile centralizatoare și raportul managerului.

16. Standardul 16 – Auditul intern – Societatea Aquaserv Tulcea are înființat un birou de audit intern. Auditul intern asigură evaluarea independentă și obiectivă a activităților desfășurate în cadrul societății pentru îndeplinirea obiectivelor acestora, inclusiv evaluarea sistemului de control intern managerial.

În conformitate cu cerințele standardului 16, au fost implementate următoarele:

- Realizarea planului de audit intern pe anul 2020;
- Implementare recomandărilor formulate de auditorul intern;
- Stabilirea și aplicarea măsurilor pentru recomandările neimplementate,
- Urmărirea recomandărilor formulate;
- Întocmirea rapoartelor de informare către conducerea societății privind recomandările neimplementate.

Gradul de implementare a standardelor de control intern managerial la nivelul anului 2020, la SC AQUASERV SA a fost implementat în proporție de 75%.

S-au implementat 12 standarde din 16 standarde obligatorii, ceea ce reprezintă un sistem de control intern managerial *parțial conform limitat*. Gradul de implementare este diferit la nivelul compartimentelor, nereușindu-se o implementare uniformă a standardelor evaluate în cadrul sistemului de control intern managerial. Standardul 6 "Planificarea" este parțial implementat în 6 compartimente, Standardul 7 "Monitorizarea performanțelor" este parțial implementat în 7 compartimente, standardul 8 "Managementul riscului" este parțial implementat în 6 compartimente, iar Standardul 11 în 10 compartimente.

NOTA: Secretarul comisiei SCIM a întocmit și înaintat conducerii toate raportările prevăzute de Ordinul 600/2018. Comisia SCIM funcționează după un regulament aprobat de conducerea societății care a fost adus la cunoștința tuturor membrilor comisiei sub semnatura ca anexa la decizia de numire a comisiei de monitorizare nr. 483/05.06.2018, modificată prin Decizia nr. 1309/10.11.2020 de actualizare a Comisiei de Monitorizare, Coordonare și Îndrumare metodologică de implementare și dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial din cadrul SC Aquaserv SA Tulcea.

12) ACTIVITATEA DE DEZVOLTARE

Investiții

Programul de investiții propus pentru anul 2020, așa cum este detaliat în anexa Bugetului de Venituri și Cheltuieli a inclus propuneri de investiții din surse proprii ale operatorului, în valoare de 585 mii lei și din surse externe de finanțare, aferente proiectelor aflate în derulare de operator, în valoare de 31.190 mii lei.

În urma analizei efectuate, operatorul a reușit să execute tehnic tot planul de investiții din surse proprii, acesta reușind să achiziționeze toate echipamentele propuse care se ridică la valoarea de 581,65 mii lei, înregistrând o economie de 3,5 mii lei față de valoarea prognozată inițial.

Investițiile reprezentate de lucrările aferente contractelor cu finanțare externă nu au respectat prognozele estimate pentru anul 2020, astfel că în execuția B.V.C.-ului, acestea înregistrează o realizare de 1,15%, procent transpus valoric în 360 mii lei din 31.190 mii lei valoare estimată.

			Valoare propusă	Valoarea realizată
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	mii lei	31775	941.85
1	Surse proprii, din care:		585	581.65
	a) amortizare		585	581.65
2	Alte surse, din care:		31190	360.2
	Proiect Fazare "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată din Jud. Tulcea" Valoare suplimentată 81.502 mii lei, termen prelungit 31.12.2023	31.12.2020 35.786 mii lei 31.12.2013 81.502 mii lei	28955	349
	Proiect "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Jud. Tulcea" Se va solicita prelungirea termenului.	31.12.2020 7.516 mii lei	2235	11.2
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din		31775	941.85



S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 935C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRU A ASOCIAȚIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
International
Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

	care:			
1	Investiții în curs, din care:		31190	360.2
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:			
	Proiect Fazare "Reabilitarea și extinderea sistemelor de apă și apă uzată din Jud. Tulcea"	1.12.2020		
	Valoare suplimentată 81.502 mii lei, termen prelungit 31.12.2023	35.786 mii lei 31.12.2013 81.502 mii lei	28955	349
	Proiect "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din Jud. Tulcea". Se va solicita prelungirea termenului.	31.12.2020		
		7.516 mii lei	2235	11.2
2	Investiții noi, din care:		568	566.15
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		568	566.16
	Triciclu electric C.O. 3 buc		17.4	17.4
	Furgonetă – sistem leasing 3 buc		39	38.9
	Soluție informatică Enterprise Resource Planning – contract multianual		102.5	102.3
	Buldoexcavator – sistem leasing		83.6	80.9
	Mașină tăiat asfalt – 2 buc		6.2	6.2
	Pompă sisteme canalizare – 4 buc C.O.		111.6	111.6
	-Rezervor 20 mc din PAFS orizontal – 2 buc		38.4	41
	-Aparat sudură electrofuziune – 1buc		11.2	11.6
	Licențe (S.A.G.A., 93 stații antivirus)		6.25	6.2
	Mașină gaurit C.O. Sulina		3.25	3.25
	Generator electrogen 15 KVA benzină – 2buc		25	25
	Generator electrogen 10 KVA benzina – 1buc		11	11



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 935C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 486M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
IWA International Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

	Obturator hidraulic PE-63-200 mm – 1buc		4	4
	Turbidimetru (Laborator analize) – 1buc		12	12
	Echipament tăiat asfalt		9.8	9.7
	Electropompă 6-7,5 KW(Q 150-200 mc/h, H-20m) SP0 – 1buc		26.5	26.2
	Electropompă 22-24 KW(Q 300mc/h, H-32m) SP1, SP2, SP3 – 1buc , motor VORTEX		50	48.7
	Aparat sudură portabil tip inverter Kemppi – 3buc		9	8.9
	Electropompă cu tocător 0,8 W		1.3	1.3
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		17	15.5
	a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic:		17	15.5
	Înlocuire acoperiș Garaje – Contract delegare U.A.T. Tulcea		17	15.5

13) ACTIVITATEA TEHNICO-OPERAȚIONALĂ

Calitatea apei

S.C. Aquaserv S.A. are ca obiect principal monitorizarea strictă a calității apei potabile, începând cu procesul de tratare și până la robinetele consumatorilor prin monitorizarea automată în timpul procesului de tratare, verificarea în laborator prin analize de calitate și monitorizarea rețelei de distribuție. Laboratorul de apă potabilă din cadrul STAP Tulcea este înregistrat la Ministerul Sănătății în Registrul Laboratoarelor pentru monitorizarea calității apei potabile, Certificat nr.556/14.11.2019 pentru: monitorizare operațională și recoltare probe, în conformitate cu Legea nr.458/2002 cu modificările și completările ulterioare. Laboratorul de analize apă potabilă efectuează analize fizico-chimice și microbiologice pentru apa potabilă (apă de profunzime și apă de suprafață) distribuită în rețeaua de distribuție a S.C. AQUASERV S.A. Tulcea.

Lista parametrilor pentru care laboratorul este înregistrat cuprinde 22 de parametri.

Calitatea apei potabile este verificată periodic prin prelevarea de probe de apă din rețeaua de distribuție din tot județul, din punctele de control stabilite de comun acord cu Direcția de Sănătate Tulcea

și efectuarea analizelor de laborator conform programelor de monitorizare a calității apei potabile, întocmite conform cu Legislația în vigoare și avizate de Direcția de Sănătate Tulcea.

Gradul de conformare teste calitate apă/Centre Operaționale/Anul 2020

LOCALITATE	Nr. Total probe	Nr. Probe conforme	Nr. Probe neconforme
TULCEA	11.296	11.251	45
MĂCIN	48	48	0
ISACCEA	64	59	5
BABADAG	90	84	6
SULINA	72	70	2
REVĂRSAREA	52	50	2
CARCALIU	52	48	4
MALIUC	52	48	4
MAHMUDIA	76	70	6

Monitorizarea apelor uzate

Pentru monitorizarea funcționării stațiilor de epurare, operatorul Aquaserv a încheiat un contract de analize apă uzată în județul Tulcea cu un laborator extern, conform cerințelor autorizării de gospodărire a apelor. Activitatea de monitorizare a parametrilor de apă uzată pentru anul 2020 rezultă din Rapoartele de încercare depuse și este sintetizată în următorul tabel:

Raport încercare stații de epurare – medie anuală 2020

	Nr. Total probe	Nr. Probe conforme	Nr. Probe neconforme
Stație epurare Tulcea	12	12	0
Stație epurare Măcin	12	12	0
Stație epurare Isaccea	2	2	0
Stație epurare Sulina	2	2	0
Stație epurare Babadag	12	12	0
Stație epurare Mahmudia	4	4	0

Laboratorul de Apă Potabilă a stabilit, implementat și menținut un sistem de management al calității conform standardului în vigoare SR EN ISO 17025/2018 privind cerințele generale pentru competența laboratoarelor de încercări și etalonări în măsura necesară. Laboratorul de Apă Potabilă și-a păstrat înregistrarea la nr. 556 / 14.11.2019 în Registrul laboratoarelor pentru monitorizarea calității apei potabile în conformitate cu Ordinul nr. 764 al Ministerul Sănătății.

În anul 2020, în conformitate cu planul de monitorizare de control al calității apei potabile, s-au efectuat analize conform tabelului de mai jos:

Nr. crt.	Indicator	Teste	Teste fizico- chimice
		microbiologice	
1	Nr. total de teste	4130	11802
2	Nr. teste conforme	4114	11773
3	Nr. teste neconforme	16	29
4	Procente	99.61%	99.75%

Teste efectuate în 2020 pt monitorizarea calitatii efluentului stațiilor de epurare din aria de operare:

	SEAU Tulcea	SEAU Isaccea	SEAU Macin	SEAU Sulina	Total
Numărul total de teste:	2280	251	231	190	2975
Număr total de conformități:	2268	155	226	186	2894
Procent conformități:	99,47	96,9	97,8	97,9	97,3

Captare Tratare Apă

Obiectivul sectorului este asigurarea continuității calitative și cantitative a serviciului prestat. Aceasta presupune pomparea apei potabile - care îndeplinește condițiile de potabilitate din Legea 458/2002 privind calitatea apei potabile, completată cu Legea 311/2004 - în rețeaua primară a

municipiului Tulcea, la presiunea necesară.

În anul 2020 s-au pompat următoarele cantități de apă [m3]:

Uzină Total

Volum pompat [m3] 6,601,026

Medie zilnică [m3/zi] 18,036

Cantitatea de apă pompată provine din următoarele surse:

- > - subteran - front capture BOGZA 0 [m3]
- > - suprafață - 6.601.026 m3 - 100% din total

Luna	Volum captat	Volum captat	Volum captat	Apa pompata in retea	Volum pierderi tehnologice	Procent pierderi tehnologice
	apa de suprafata (mc)	apa subterana (mc)	total (mc)	total (mc)	total (mc)	total (%)
ianuarie	621,056.00	142,579.00	763,635.00	698,050.20	65,584.80	8.59%
februarie	597,690.00	122,823.00	720,513.00	645,607.85	74,905.15	10.40%
martie	651,796.00	138,341.00	790,137.00	706,771.82	83,365.18	10.55%
aprilie	667,575.00	174,097.00	841,672.00	759,451.84	82,220.16	9.77%
mai	697,033.00	172,116.00	869,149.00	770,033.21	99,115.79	11.40%
iunie	689,915.00	190,439.00	880,354.00	796,418.91	83,935.09	9.53%
iulie	781,422.00	244,200.00	1,025,622.00	937,887.68	87,734.32	8.55%
august	827,252.00	238,345.00	1,065,597.00	950,241.94	115,355.06	10.83%
septembrie	722,799.00	191,130.00	913,929.00	819,620.74	94,308.26	10.32%
octombrie	643,004.56	183,272.00	826,276.56	742,188.05	84,088.51	10.18%
noiembrie	573,434.80	173,144.00	746,578.80	670,252.66	76,326.14	10.22%
decembrie	604,717.20	184,757.00	789,474.20	692,500.57	96,973.63	12.28%
total:	8,077,694.56	2,155,243.00	10,232,937.56	9,189,025.47	1,043,912.09	10.20%

Rețele Apă

Sectorul Rețele are ca misiune furnizarea continuă a serviciilor de alimentare cu apă către toți consumatorii respectând indicatorii de calitate și eficiență. În anul 2020 activitatea sectorului Rețele s-a axat în principal pe :

- Remedierea avariilor survenite pe rețeaua publică de alimentare cu apă, punându-se accent și pe diminuarea timpului de intervenție;
- Spălarea rețelelor de transport și distribuție a apei;
- Efectuarea controlului rețelelor de apă în vederea depistării pierderilor.

NR. CTR.	LOCALITATE	NUMAR AVARII (BUC)	ESTIMARE PIERDERE APA DIN AVARII (MC)	SISTARE APA ORE
1	BABADAG	207	37950	786
2	SULINA	89	529	343
3	ISACCEA	172	11162	705
4	MACIN	105	29978	514
5	REVARSAREA	63	1795	262
6	GRINDU	7	216	29
7	CARCALIU	20	461	76
8	MALIUC	6	1190	26
9	MAHMUDIA	55	10350	227
10	TULCEA	316	137206	295
TOTAL		1040	230837	3263

Canalizare/Stația de epurare

Stația de epurare a apelor uzate este alimentată din sistemul de canalizare municipal din Tulcea și este conectată la 2 x conducte de canalizare DN 1000. Sistemul de canalizare este controlat de câteva stații de pompare a apelor de canalizare din amonte de punctul de racord dintre canalizare și SEAU.

Stația de epurare a fost proiectată în funcție de încărcări, debite și limite ale efluentului oferite de documentația de atribuire.

Etapa biologică a noii stații de epurare a fost proiectată în conformitate cu brevetul înregistrat al tehnologiei C-Tech. Încărcările și debitele pentru calculul proiectului sunt prezentate mai jos.

Încărcătura influentului

Ca valori de proiectare, următoarele valori sunt definite de documentele contractuale..

COD 8.980 kg/zi

BOD5 5.990 kg/zi

SS 6.980 kg/zi

Ntot 1.000 kg/zi

Ptot 150 kg/zi

Debite caracteristice

Următoarele debite caracteristice definite de documentele contractuale au fost luate în calculul proiectului.

Q_{uhmax} 286 l/s

Q_{uhmin} 167 l/s

Q_{uzimed} 15.940 m³/zi

Q_{uzimax} 18.853 m³/zi

Concentrația efluentului

Următoarele concentrații ale efluentului trebuie să fie obținute în conformitate cu documentele contractuale:

COD 125 mg/l

BOD₅ 25 mg/l

SS 35 mg/l

N_{tot} 10 mg/l

P_{tot} 1 mg/l

Descrierea procesului

Informații generale

Apele uzate sunt colectate din municipiul Tulcea prin intermediul a două conducte existente DN 1000 și unite de un camin, de unde o conductă (GRP DN 600) face aducțiunea în camera de admisie a stației și după ce trece de separarea grosieră a grătarelor rare intra în stația de pompare intrare. Apa uzată este pompată în etapa grătarelor dese. Grătarele sunt urmate de separarea prin aerare a nisipului și colectarea grăsimilor. După procesul de desnisipare sunt prevazute doua conducte de by-pass ocolirea Decantorului primar sau a Decantorului primar și a C-Tech-ului .

Debitul de apă uzată din pre-tratarea mecanică trece în Decantorul primar unde solidele sedimentabile și unele grăsimi sunt îndepărtate.

Tratarea biologică a apei uzate constă într-un sistem de 4 bazine C-Tech (proces cu nămol activat) cu compartiment selector integrat pentru îndepărtarea biologică a fosforului și selecția biologică a micro-organismelor floculante, predominante. Ulterior urmează faza de îngrosare mecanică a nămolului respectiv, a nămolului în exces și a nămolului primar. Nămol pre-îngroșat este pompat într-un stadiu de fermentare anaerobă, unde substanțele organice sunt descompuse în metan și dioxid de carbon. Nămolul fermentat va fi deshidratat de instalațiile de centrifugare.

Apa uzată brută ca și cea epurată sunt măsurate din punct de vedere calitativ si cantitativ.

Parametri și încărcări hidraulice

Debit

Debitul de referință proiectat al stației este definit în Contract ca

Quzimed 15.940 m³/zi

Quzimax 18.853 m³/zi

Debitul mediu zilnic din cadrul perioadei de monitorizare menționată mai sus este calculat la 8000 m³/zi (medie pentru patru luni). Acest lucru înseamnă aprox. 50 % din condiția de debit Quzimed.

Încărcări

Încărcarea de referință proiectată a stației este definită de Contract ca

CCO 8.980 kg/zi

CBO5 5.990 kg/zi

Activitati in perioada anului 2020

STAȚII EPURARE

1.Cantitatea de apă măsurată în influentul Stației de Epurare

Trim. I 2020	611.697	m3		
Trim. II 2020	685.220	m3	TOTAL AN 2020	2.628.744 m3
Trim. III 2020	651.182	m3		
Trim IV 2020	680.645	m3		

2.Cantitatea de apă măsurată în efluentul Stației de Epurare

Trim. I 2020	591.202	m3		
Trim. II 2020	669.874	m3	TOTAL AN 2020	2.556.158 m3
Trim. III 2020	630.720	m3		
Trim IV 2020	664.362	m3		

3.Cantitatea de nămol generată în Stația de Epurare

Trim. I 2020	127,6	m3		
Trim. II 2020	191,8	m3	TOTAL AN 2020	778,73 m3
Trim. III 2020	255,7	m3		
Trim IV 2020	203,5	m3		

S-au tratat si epurat biologic 2.556.158 m³ apă uzată, parametrii la evacuare încadrându-se în NTPA 001.

Nămol produs și depozitat pe platforma de nămol: 778,6 m³.

Stația de recepție vidanaje din SE a preluat în anul 2020:

a. Vidanaje externe: 1330 m³

b. Vidanaje interne: 825 m³

Total: 2155 m³

14) ACTIVITATEA COMERCIALĂ

VOLUM APĂ-POTABILĂ facturat 2019

MC

Localitate	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	TOTAL
Tulcea	889,159.90	952,067.18	1,070,234.24	1,164,668.42	4,076,129.74
Isaccea	24,641.29	34,865.97	62,480.60	44,581.85	166,569.71
Măcin	70,478.40	83,978.52	104,325.90	107,934.12	366,716.94
Sulina	35,423.70	45,053.12	70,819.65	58,557.43	209,853.90
Babadag	55,004.75	65,665.17	91,243.29	87,900.88	299,814.09
Mineri	5,208.81	7,262.81	11,581.81	10,368.76	34,422.19
Revărsarea	1,846.92	3,335.87	6,797.83	4,124.86	16,105.48
T. Vladimirescu	1,910.92	2,349.91	4,021.89	3,143.87	11,426.59
Maliuc	1,546.71	2,115.96	3,083.94	2,952.97	9,699.58
Carcaliu	x	2,282.98	23,137.60	23,629.68	49,050.26
Mahmudia	8,868.00	23,760.00	47,257.00	36,964.80	116,849.80
TOTAL	1,094,089.40	1,222,737.49	1,494,983.75	1,544,827.64	5,356,638.28

VOLUM APĂ-POTABILĂ facturat 2020

MC

Localitate	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	TOTAL
Tulcea	889,579.87	961,900.20	1,068,661.02	969,592.44	3,889,733.53
Isaccea	26,859.42	49,103.90	66,398.30	35,381.00	177,742.62
Măcin	67,816.26	90,929.10	121,872.42	82,273.86	362,891.64
Sulina	37,911.60	49,540.30	75,030.80	45,191.21	207,673.91



S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 635C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
International
Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 - cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_ti@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 - Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

Babadag	58,500.95	73,464.99	86,001.89	66,367.55	284,335.38
Mineri	6,444.82	10,346.84	12,658.83	9,064.84	38,515.33
Revărsarea	2,263.94	5,627.96	7,882.01	3,051.95	18,825.86
T.					
Vladimirescu	2,340.89	3,292.89	4,167.89	2,583.68	12,385.35
Maliuc	1,947.99	2,493.99	2,910.99	4,707.00	12,059.97
Carcaliu	5,955.66	9,489.76	15,018.84	6,718.77	37,183.03
Mahmudia	16,682.00	30,233.00	43,351.20	24,910.00	115,176.20
Crișan	X	X	4,452.61	9,734.57	14,187.18
Grindu	X	21,614.01	9,847.98	5,531.98	36,993.97
Partizani	X	X	X	1,796.00	1,796.00
Ilganii de					
Sus	X	X	X	130.00	130.00
TOTAL	1,116,303.40	1,308,036.94	1,518,254.78	1,267,034.85	5,209,629.97

SITUAȚIA CREAMTELOR RESTANTE

2019

SOLDURI CLIENTI CATEGORIE PERIOADĂ	0-30 ZILE	30-90 ZILE	90-180 ZILE	180-270 ZILE	270-365 ZILE	1-3 ANI	PESTE 3 ANI	TOTAL
Instituții Publice	14,744.98	20,627.91	39,884.44	23,721.70	26,697.74	253,510.15	0.00	379,186.92
Agenți Economici	511,557.36	387,651.50	158,572.34	308,350.98	150,592.73	37,694.20	149,639.96	1,704,059.07
Asociații Proprietari	1,467,023.54	745,748.39	637,394.17	827,707.12	517,516.21	2,201,008.35	888,114.03	7,284,511.81
Persoane Fizice	796,279.74	202,130.22	149,213.48	72,637.42	41,877.64	204,048.40	339,840.77	1,806,027.67
TOTAL	2,789,605.62	1,356,158.02	985,064.43	1,232,417.22	736,684.32	2,696,261.10	1,377,594.76	11,173,785.47
Solduri Taxe	6,139.72	7,822.85	4,462.96	5,001.23	1,368.86	13,487.09	97,635.93	135,918.64
TOTAL GENERAL	2,795,745.34	1,363,980.87	989,527.39	1,237,418.45	738,053.18	2,709,748.19	1,475,230.69	11,309,704.11

2020

SOLDURI CLIENTI CATEGORIE PERIOADĂ	0-30 ZILE	30-90 ZILE	90-180 ZILE	180-270 ZILE	270-365 ZILE	1-3 ANI	PESTE 3 ANI	TOTAL
Instituții Publice	41,329.70	17,660.15	11,086.96	0.00	0.00	13.56	0.00	70,090.37

Agenți								
Economici	540,684.94	336,927.91	159,558.20	219,733.37	96,384.70	102,122.90	165,447.10	1,620,859.12
Asociații								
Proprietari	1,517,323.20	786,269.87	713,123.70	664,473.30	576,713.64	2,097,178.04	1,079,069.52	7,434,151.27
Persoane Fizice	814,868.51	265,061.16	296,074.60	108,046.79	40,527.31	211,869.32	262,091.14	1,998,538.83
TOTAL	2,914,206.35	1,405,919.09	1,179,843.46	992,253.46	713,625.65	2,411,183.82	1,506,607.76	11,123,639.59
Solduri Taxe	10,501.80	13,119.10	19,750.85	4,870.36	504.21	5,459.08	103,080.48	157,285.88
TOTAL GENERAL	2,924,708.15	1,419,038.19	1,199,594.31	997,123.82	714,129.86	2,416,642.90	1,609,688.24	11,280,925.47

Tot în perioada anului 2020, serviciul comercial a procedat la schimbarea contorilor, prin montarea unui număr total de 1.881 contori, dintre care 653 contori clasici și 1.228 contori cu citire radio. Motivele care au stat la baza înlocuirii acestora au fost la reînnoirea contractelor de furnizare apă, la cererea abonatului sau în urma controalelor inopinante în care s-a constatat deficiențe în ceea ce privește măsurarea corectă și corespunzătoare a consumului de apă.

De asemenea, s-au transmis spre verificare metrologică un număr de 589 contori. Verificarea metrologică este efectuată de un partener autorizat, în normele și reglementările legale în vigoare.

AVIZE

În cursul anului 2020, prin Compartimentul Avize au fost eliberate 471 avize. Structura pe categorii de avize se prezintă astfel:

- avize de amplasament 309 buc
- avize definitive (bransare / racordare, extinderi) 139 buc
- avize pentru separare de bransament 23 buc

15) CALITATE, LICENȚIERE ȘI PROTECȚIA MEDIULUI

S.C. Aquaserv S.A. a adoptat o politică managerială sistematică de organizare și gestionare în condiții de bună funcționare, eficiență, calitate, diminuarea impactului asupra mediului pentru creșterea calității vieții, a activităților ce se desfășoară în organizație, susținută de următoarele principii:

- Clienți mulțumiți, ceea ce înseamnă acceptarea ca premiză fundamentală a faptului că nivelul calitativ actual trebuie îmbunătățit și trebuie controlate aspectele de mediu semnificative, precum și un produs “apă” sigur din punct de vedere alimentar;
- Calitatea serviciilor este judecată de client, de aceea opinia clientului despre serviciile prestate este hotărâtoare;



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 935C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
IWA International Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

- “Costurile minime”-fiecare angajat, de la muncitor la director, contribuie la locul său de muncă la realizarea obiectivelor organizației și trebuie să ia la cunoștință politica referitoare la calitate, mediu, sănătate și securitate în muncă, siguranței alimentului și responsabilitatea socială;
- Adoptarea unor acțiuni de prevenire a neconformităților prin identificarea și eliminarea cauzelor ce pot duce la apariția acestora.

Protecția mediului

Societatea a funcționat în anul 2020 conform prevederilor legale, deținând toate autorizațiile impuse de legislația în vigoare.

Politica integrată enunță principiile de calitate, mediu, securitate și sănătate ocupațională, de siguranță a alimentului și securității informației în spiritul cărora conducerea S.C. AQUASERV S.A. se angajează să-și desfășoare activitatea.

Politica include angajamentul pentru protecția mediului, prevenirea poluării, utilizarea rațională a resurselor, minimizarea pierderilor și conservarea resurselor; de asemenea, include angajamentul pentru îmbunătățirea performanțelor privind securitatea și sănătatea ocupațională, reducerea nivelului de risc de îmbolnăvire și accidentare profesională, un produs „apă” sigur din punct de vedere alimentar, precum și angajamentul pentru îndeplinirea obligațiilor de conformare la cerințele de calitate, de mediu, de sănătate și securitate ocupațională, de siguranța alimentului și securității informației.

Pentru a asigura implementarea acestor principii asumate în cadrul sistemului de management sunt implementate proceduri de sistem, inclusiv proceduri specifice managementului de mediu, care stabilesc cadrul pentru identificarea și gestionarea aspectelor de mediu pe activități; identificarea cerințelor legale de protecția mediului și evaluarea conformării la aceste cerințe; precum și proceduri specifice managementului de sănătate și securitate în muncă, de siguranță a alimentului și securitate informațională.

Impact de mediu

Impactul generat de activitățile desfășurate de S.C. AQUASERV S.A. (captare/tratare apă brută; transport/ distribuție apă potabilă; canalizare menajeră/pluvială; epurare apă uzată) asupra factorilor de mediu se poate rezuma astfel:

Natura activităților de bază derulate afectează factorul de mediu apă prin: extragerea de volume de apă din freatic/ape de suprafață; utilizarea metodelor/tehnologiilor de tratare (clorinare cu clor gazos/hipoclorit de sodiu/dioxid de clor- în unele cazuri); pierderi de apă din rețelele de transport la



S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 830C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324HS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00162
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
IWA International Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

avarii; evacuarea de ape pluviale din sistemul de canalizare pluvială în emisari; exfiltrații din rețelele de canalizare menajeră; evacuarea de ape epurate în emisari. Tehnologiile aplicate minimizează acest tip de impact: apa brută captată este tratată și contorizată, apa uzată este colectată prin sisteme de canalizare și este epurată în stație de epurare, mai apoi este descărcată în emisar servind mai apoi ca apă brută pentru alți beneficiari, apa uzată este tratată corespunzător în stații de epurare conforme ceea ce face ca apele uzate epurate descărcate în emisar să nu polueze mediul.

Volum captat de apa brută și volum evacuat de apă uzată epurată, în emisar, în anul 2020:

Apă brută captată (mc)	Apă uzată colectată și epurată (mc)
10.162.185	2.883.459

Deșeurile rezultate din activitatea curentă, dar și din procesele tehnologice (nămoluri din stațiile de tratare; nămoluri de la stațiile de epurare; deșeuri de moloz, pământ și pietre de la săpături; deșeuri de la curățarea rețelilor de canalizare) pot genera poluarea solului. Prin managementul de mediu și aplicarea reglementărilor legale specifice, gestiunea deșeurilor implementată de S.C. AQUASERV S.A. limitează impactul asupra solului, deșeurile generate fiind: deșeuri eliminate prin societăți autorizate, deșeuri valorificate prin societăți autorizate, deșeuri colectate selectiv și valorificate prin societăți autorizate, deșeuri valorificate prin utilizare în scopuri proprii, nămoluri epurare depozitate pe platformele de nămol în vederea utilizării în agricultură.

Cantități de deșeuri eliminate/valorificate în anul 2020

Deșeuri eliminate prin societăți autorizate	217,65 tone
Deșeuri colectate selectiv și valorificate prin societăți autorizate	0,602 tone
Deșeuri valorificate prin utilizare în scopuri proprii	316 tone

Nămoluri epurare depozitate pe platformele de nămoluri în vederea utilizării în agricultură 440,32 tone.

Nămoluri epurare predate în agricultură 1712 tone

În ceea ce privește sustenabilitatea, prin toate programele de dezvoltare și investiții ale S.C. AQUASERV S.A. se asigură dezvoltarea durabilă, urmărindu-se reducerea impactului de mediu generat de activitățile companiei. Obiectivele generale de management cuprind și obiectivele de mediu, prin implementarea acestora se urmărește controlul asupra aspectelor semnificative de mediu identificate și reducerea riscurilor asupra mediului înconjurător, deziderate atinse printr-o serie de investiții (alocare resurse) în lucrări și utilaje tehnologice performante.

16) ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

Structura organizatorică a entității este de tip piramidal, cu subordonare pe trepte ierarhice pe verticală și funcțională pe orizontală, fiind structurată pe patru nivele, respectiv, Asociația Intercomunitară de Dezvoltare Durabilă a Serviciilor de Apă și Canalizare, Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație, Directorul General, Directorul Adjunct și Directorul Economic, servicii, birouri, compartimente funcționale, secții, ateliere și departamente centre operaționale ce acționează în sfera serviciilor publice, respectiv a serviciilor de alimentare cu apă și canalizare.

Totalul personalului S.C. AQUASERV S.A. la data de 31.12.2020 a fost de 336 salariați. Pentru fiecare loc de muncă, fișa postului precizează atribuțiile, responsabilitățile și competențele acestora, care sunt corelate cu prestația concretă a salariaților.

Date informative:

Numar efectiv de salariați la 01.01.2020 - 346

Numar efectiv de salariați la 31.12.2020 - 339

Numar persoane angajate- 41

Numar salariați plecati - 50 din care 21 au avut contractele de munca incetate in baza Art.56, lit c din Codul Muncii (pensionare).

Coeficientul intrarilor in perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 - 12.62%

Coeficientul iesirilor in perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 - 15.38%.

Numar salariați care s-au pensinat (limita de varsta) si carora li s-a prelungit contractul de munca- 7

Numar salariați carora le-au fost modificate functiile- 2

Numar salariați care au participat la cursuri de formare profesionala- 17

In perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 in cadrul S.C Aquaserv S.A nu au existat accidente de munca.

Există o politică de personal a companiei cu privire la perfecționarea și atestarea personalului. Sistemul de salarizare, conform Contractului Colectiv de Muncă încheiat între administrație și reprezentanții salariaților, necesită o revizuire, ce poate fi luată în considerare la renegocierea Contractului ce poate avea loc pe parcursul anului 2021.

Este imperios necesar, pentru a asigura viabilitatea societății, ca în contextul aplicării programelor de creștere a productivității muncii, să se procedeze la conștientizarea și creșterea capabilității profesionale a forței de muncă.



MEMBRA A ASOCIATIILOR



TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004 ; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

Protecția muncii

Este în atenția conducerii societății asigurarea condițiilor optime de desfășurare a activității întregului personal, de ridicare și modernizare a climatului și condițiilor de muncă.

Pe această linie au fost desfășurate toate activitățile necesare pentru:

- Asigurarea echipamentului general de lucru;
- Asigurarea echipamentului special de lucru;
- Asigurarea dotării cutiilor de prim ajutor de la locurile de muncă din societate cu kituri de materiale sanitare;
- Asigurarea echipamentului de protecție (mănuși, cizme, etc);
- Igenizarea și ridicarea standardului instalațiilor sanitare;
- Climatizarea spațiilor de lucru, menținerea în stare optimă de funcționare a instalațiilor de ventilație;
- Asigurarea de controale medicale periodice prin colaborare cu un medic autorizat pentru medicina muncii.

17) INDICATORI AFERENȚI CONTRACTELOR DE MANDAT



**S.C. AQUASERV S.A.
TULCEA**



ISO 9001 - CERTIFICAT NR. 835C
ISO 14001 - CERTIFICAT NR. 488M
ISO 45001 - CERTIFICAT NR. 324MS



Nr. certificat: 00205
ISO 22000: 2005



Nr. certificat: 00161
ISO 27001: 2017

MEMBRA A ASOCIATIILOR



ASOCIAȚIA ROMÂNĂ A APEI
IWA International Water Association

TULCEA Str. Rezervorului Nr.2 – cod poștal 820131; Tel./Fax: 0240 524 310
e-mail: aquaserv_tl@yahoo.com; site web: www.aquaservtulcea.ro
Nr.R.C. J36/348/2004; C.U.I. RO 16775941/2004 – Cont: RO 36 BRDE 370 SV 05787803700

INDICATORI CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

S.C. AQUASERV S.A. TULCEA

S.C. AQUASERV S.A. TULCEA									
CATEGORIE INDICATORI		DENUMIRE INDICATOR	FORMULĂ DE CALCUL	U.M.	PONDERE	ȚINTE PROPUSE	REALIZAT 2020	PONDERE REALIZATĂ	DETALII
FINANCIARI 20%	1. Costuri	1.1. Procentul costurilor cu forța de muncă	Costuri cu forța de muncă/Costuri totale	%	4	<61.0	58.78%	4.15	Costuri cu forța de muncă (ch. De natură salarială) - 20.778 mii lei/2020 Cheltuieli totale - 35.349 mii lei/2020
	2. Datorii	2.1. Lichiditatea generală	Active curente/Datorii curente	indice	2	>2.0	3.34	3.34	Active curente 2020 - 24.412 mii lei Datorii curente - 7.299 mii lei
	3. Flux de numerar	3.1. Recuperarea creanțelor restante (până la 01.10.2020)	Valoare creanțe restante încasate/Sold creanțe restant	%	3	>5.0	8.80%	5.28	Sold creanțe restante 31.12.2020 - 11.281 mii lei Sold creanțe restante 01.10.2020 - 12.369 mii lei
		3.2. Recuperarea creanțelor curente (după 01.10.2020)	Valoare creanțe încasate/Sold creanțe curent la scadență	%	3	>90.0	111.40%	3.71	Valoare creanțe facturate oct-dec 2020 - 9.539 mii lei Valoare creanțe încasate oct-dec 2020 - 10.627 mii lei
	4. Profitabilitate	4.1. Marja de profit net	Profit net/Venit total	%	4	≥2.0	4.63%	9.26	Profit net 2020 - 1.759 mii lei Venit total 2020 - 37.913 mii lei
	5. Investiții	5.1. Urmărirea realizării investițiilor (valoric BVC)	Investiții realizate/Investiții propuse	%	4	≥75.0	2.96%	0.16	Valoare investiții propuse BVC 2020 - 31.775 mii lei Valoarea investiții realizate BVC 2020 - 942 mii lei
	OPERAȚIONALI SERVICII 25%	6. Satisfacția clienților	6.1. Modul de rezolvare al petițiilor	Nr. Petiții soluționate/Nr. Petiții depuse de clienți	%	8	95%	99.52%	8.38
7. Monitorizarea serviciilor		7.1. Menținerea și continuitatea serviciului din aria de delegare	Ore sistare apă/ore aferente perioadei (365 zile)	%	8	<2.0	37.25%	0.43	Ore sistare apă 3263/2020 Ore perioadă 8760/2020
8. Monitorizarea pierderilor de apă		8.1. Diminuarea pierderilor de apă (procentual/an raportat la pierderile 2019, respectiv 42.20%)	Volum apă facturată/Volum apă produsă	%	9	≥2.0		0	Volum apă pompată în rețea 2020 - 9.189.025 mc Volum apă facturată 2020 - 5.209.630 mc Procent apă facturată 2020 - 56.69% Procent apă nefacturată 2020 - 43.31%
GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ 55%	9. Proceduri de transparență și comunicare	9.1. Publicarea informațiilor de interes public	Publicarea pe site-ul societății a documentelor prevăzute de O.U.G. nr.109/2011.	indice	10	Da/Nu	da	10	
		10.2. Asigurarea transparenței și comunicării	Nr. Adrese soluționate /Nr.adrese depuse pentru C.A.	%	10	95%	100%	10.53	Nr. Adrese depuse pentru C.A. 2020 - 3 Nr. Adrese soluționate C.A. 2020 - 3
	10. Sistemul de control Intern Managerial	10.1. Implementare S.C.I.M.	Analiza stadiului de implementare S.C.I.M.	indice	10	Da/Nu	da	10	
	11. Monitorizarea și evaluarea performanței conducerii	11.1. Stabilirea indicatorilor	Stabilirea indicatorilor de performanță adecvați pentru directori și monitorizarea îndeplinirii acestora trimestrial	indice	10	Da/Nu	Da	10	
		11.2. Analiza rapoartelor de activitate	Analiza rapoartelor de activitate ale directorilor și a execuției bugetare	indice	10	Da/Nu	Da	10	
	12. Sistemul de gestiune al riscurilor	12.1. Implementarea Sistemului de Gestiune al Riscurilor	Analiza stadiului de implementare al sistemului de gestiune al riscurilor	indice	5	Da/Nu	da	10	

100

95.24

18) REZULTATUL FINANCIAR PE ANUL 2020

În conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al S.C. Aquaserv S.A. și cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.64/2001, actualizată, privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare, societatea noastră poate proceda la stabilirea profitului net și a destinațiilor acestuia, după cum urmează:

- Repartizarea profitului pentru rezervele legale obligatorii, conform art.183 din Legea nr.31/1990, republicată, privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, nu este permisă deoarece acestea sunt constituite la nivel de 20% din capitalul sociat vărsat;
- Dividende la acționari (50%);
- Participarea salariaților la profit (10%);
- Constituie surse proprii de finanțare a investițiilor (40%).

Întrucât societatea a înregistrat o pierdere netă în valoare de 545.674 Lei pe anul 2019, din profitul net al anului 2020 se va acoperi această pierdere, iar valorile pentru repartizarea profitului rămas sunt:

Profit net calculat fără provizion participare salariați la profit (10% - 134.783 lei) 2020	1.758.724 lei
Profit net calculat cu înregistrarea provizionului participare salariați la profit (10% - 134.783 lei) 2020	1.893.507 lei
Acoperirea pierderii 2019 (-545.674 lei)	1.347.833 lei
Dividende la acționari (50%)	673.917 lei
Constituie surse proprii de finanțare a investițiilor (40%)	539.133 lei
Participarea salariaților la profit (10%)	134.783 lei

Detalii asupra activității societății precum și a politicilor contabile aplicate se regăsesc în notele explicative anexate la BILANȚUL întocmit pentru anul 2020.

Consiliul de administrație consideră că s-au întreprins toate măsurile pentru asigurarea desfășurării activității în condiții normale în anul 2020, supunând spre analiză și aprobare:

- Raportul anual al Consiliului de Administrație pentru activitatea desfășurată în anul 2020;
- Raportul de audit privind exercițiul financiar 2020 (C.A. prin Directorul General și prin Directorul Economic, a pus la dispoziție auditorului statutar toate datele și materialele solicitate pentru întocmirea Raportului de audit);
- Situațiile financiare pe anul 2020 ;
- Descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2020;

Președinte al Consiliului de Administrație,
ION ALEXANDRU

Administratori,

BIBU NICOLAE

ANTONESCU ALINA

TEODORU RĂZVAN

PASCALE RODICA

VÂLCU STOIAN

FURDUI LUCIAN